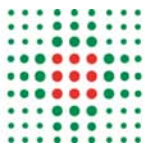


**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Unità Sanitaria Locale di Imola**

IL DIRETTORE GENERALE

BILANCIO DI ESERCIZIO 2016



FRONTESPIZIO DELIBERAZIONE

AOO: AS_BO66
REGISTRO: Deliberazione
NUMERO: 0000082
DATA: 27/04/2017 16:02
OGGETTO: ADOZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO RELATIVO ALL'ANNO 2016

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Il presente atto è stato firmato digitalmente da Rossi Andrea in qualità di Direttore Generale
Con il parere favorevole di Dall'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:

- [10-01]

DESTINATARI:

- Collegio sindacale

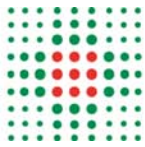
DOCUMENTI:

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



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

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



DELIBERAZIONE

OGGETTO: ADOZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO RELATIVO ALL'ANNO 2016

IL DIRETTORE GENERALE

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

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

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

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

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

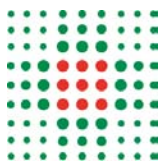
- dato atto che con la delibera suddetta è stato fissato l'importo definitivo per il finanziamento dei farmaci innovativi e per i fattori della coagulazione nella misura della spesa effettivamente sostenuta dall'AUSL, al netto delle note di accredito ricevute o da ricevere da parte delle ditte farmaceutiche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

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

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

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

- visto il decreto Legislativo n. 118 del 23.06.2011 e s.m. " disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42";



- richiamato l'art. 26 del suddetto decreto avente ad oggetto: " Bilancio di esercizio e schemi di bilancio degli enti del SSN", il quale così stabilisce: il bilancio d'esercizio si compone dello stato patrimoniale , del conto economico, del rendiconto finanziario e della nota integrativa ed è 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;

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

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

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

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

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

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

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

Delibera

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

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

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

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

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

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

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

BILANCIO D'ESERCIZIO

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

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

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

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Andrea Moretti, Presidente, presente;

Vito Galizia, Componente, presente;

Paolo Casadei, Componente, presente.

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

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

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

- stato patrimoniale
- conto economico
- rendiconto finanziario
- nota integrativa
- relazione del Direttore generale

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

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

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

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

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

Am

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

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

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

Ony

L'utile di € 3.191,00

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

In base ai dati esposti il Collegio osserva:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.
Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.

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

In relazione alle spese capitalizzate il Collegio rileva:
Non ci sono state spese capitalizzate.

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

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati negli esercizi.
Nel valore di iscrizione in bilancio d'esercizio si è portato a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.
Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.

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

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

Finanziarie

Altri titoli

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

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

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

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

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

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

Rimanenze

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

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

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

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzazione.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Disponibilità liquide

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

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

Ratei e risconti

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

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

Ratei attivi.

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

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



Ratei passivi.

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

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

Trattamento di fine rapporto

Fondo premi di operosità medici SUMAI:

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

Tfr:

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

Fondi per rischi e oneri

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

Tali fondi sono stati valorizzati come segue.

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

In particolare:

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

Debiti

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

(Dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione)

Dettaglio per anno di formazione:

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

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

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

Descrizione	Entro12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre5 anni	Totale
D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	1.496.878	6.566.991	15.057.314	23.121.184
D.II) DEBITI V/STATO	0			0
D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.197.242			1.197.242
D.IV) DEBITI V/COMUNI	106.601			106.601
D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.084.313			4.084.313
D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	10.305.540			10.305.540
D.VII) DEBITI V/FORNITORI	23.261.929			23.261.929
D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0			0
D.IX) DEBITI TRIBUTARI	4.504.532			4.504.532
D.XI) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	5.849.720			5.849.720
D.XII) DEBITI V/ALTRI	9.867.501			9.867.501
D. TOTALE	60.674.256	6.566.991	15.057.314	82.298.562

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

Complessivamente, rispetto al 2015, i debiti 2016 si riducono di 11,192 milioni di euro grazie al miglioramento della situazione di cassa.

Conti d'ordine

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

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

(Eventuali annotazioni)

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

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

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

Imposte sul reddito

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

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

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

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

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

Cluy

Costo del personale

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

Tutti suggerimenti

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Non vi sono stati pagamenti ingiustificati di ferie.

- *Ritardato versamento di contributi assistenziali e previdenziali:*

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

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

Sono stati rispettati i limiti di legge e di contratto.

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

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

- *Altre problematiche:*

Non vi sono altre problematiche.

Mobilità passiva

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

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

euro.
Il valore soprariportato tiene conto degli accordi sottoscritti con le aziende sanitarie della provincia di Bologna.
La mobilità attiva infraregionale ammonta a 9,233 milioni di euro mentre quella interregionale ammonta a 4,957 milioni di euro
Nel complesso il saldo passivo della mobilità ammonta a 18,939 milioni di euro contro un saldo negativo 2016 di circa 20,583 milioni.

Farmaceutica

Il costo per la farmaceutica, pari ad € 17.220.000,00 che risulta essere in linea con il dato regionale nonché nazionale, mostra un decremento rispetto all'esercizio precedente.
Sono state istituite misure di contenimento della spesa, quali istituzione ticket regionale

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

Convenzioni esterne

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

Tale aggregato comprende i ricoveri presso le case di cura per 6.812.000 euro, le convenzioni dei medici di base, dei pediatri di libera scelta e dei medici di continuità assistenziale per complessivi 15.579.000 euro, la specialistica convenzionata interna per € 1.200.000 euro, la specialistica convenzionata esterna per 3.447.000 euro, e le prestazioni sanitarie erogate da Montecatone Rehabilitation Institute S.P.A. per i residenti dell'Azienda Usl per 1.124.000 euro.
I costi per prestazioni di degenza presso case di cura private evidenziano una riduzione di 48.000 euro sia rispetto al consuntivo 2015 che rispetto al preventivo 2016.
I costi per Medici di base, Pediatri di libera scelta, Continuità assistenziale evidenziano una riduzione di 52.000 euro sia rispetto al consuntivo 2015 che rispetto al preventivo 2016.
Il costo per prestazioni di specialistica esterna aumenta di 71 mila euro rispetto al preventivo 2016 e di circa 104 mila euro rispetto al consuntivo 2015. Tale incremento è determinato dall'acquisto di prestazioni specialistiche volte alla riduzione delle liste d'attesa.
I costi per prestazioni erogate da Montecatone si riducono di 182 mila euro rispetto al consuntivo 2015.

Altri costi per acquisti di beni e servizi

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

Rispetto al 2015 questi costi aumentano di di circa 1,079 milioni di euro la cui causa principale è da ricercarsi nelle spese per l'acquisto di servizi sanitari.
Il lavoro autonomo e le collaborazioni esterne non rientrano in questo aggregato in quanto vengono valutate dalla Regione unitamente ai costi del personale dipendente, costituendo nel complesso il costo per le risorse umane.

Ammortamento immobilizzazioni

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

Eventuali annotazioni

gli ammortamenti al netto delle sterilizzazioni, che complessivamente ammontano a 1,708 milioni di euro evidenziano a consuntivo 2016 un decremento di circa 155 mila euro rispetto al consuntivo 2015. Il calcolo degli ammortamenti e delle sterilizzazioni è stato effettuato secondo le disposizioni contenute nell'art. 29 comma 1 lettera b) del D.Lgs. 118/2011, così come modificato dall'art. 1 comma 36 della Legge di Stabilità 2013 e riflette lo stato di attuazione del Piano Investimenti 2016.

Proventi e oneri finanziari

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

Eventuali annotazioni

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

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

Proventi e oneri straordinari

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

Eventuali annotazioni

I proventi straordinari registrati nel 2016 riguardano:

Ricognizione debiti-crediti personale dipendente 418.150;

Rimborsi INAIL 34.271 ;

Rivalse per sinistri 88.802;

Incasso ticket 55.682;

Recupero crediti 22.887;

Altri ricavi non contabilizzati in esercizi precedenti 112.246;

Totale Sopravvenienze attive 732.038.

Ricognizione debiti esercizi pregressi 1.204.727;

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

Note di credito da fornitori non previste 1.070.075 ;

Prescrizione accertamento 30.000;

Altre insussistenze attive 6.451;

Totale Insussistenze attive 3.086.849 .

Competenze, Oneri e Irap relative al personale dipendente 93.257

Servizi sanitari 32.745;

Servizi non sanitari 69.528;

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

Totale Sopravvenienze passive 198.356.

Ricognizione progetti vincolati 350.650

Revisione accordo casa di cura 141.069

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

Totale Insussistenze passive 557.139

Ricavi

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

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

Rispetto al preventivo 2016, al netto dell'FRNA l'aumento risulta pari a 1,125 milioni di euro ed è determinato principalmente dall'aumento di 801 mila euro del finanziamento dei fattori per la coagulazione, che è passato dai 599 mila euro del preventivo a 1,4 milioni di euro nel consuntivo, a fronte di un corrispondente incremento dei costi.

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

Principio di competenza

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

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

Attività amministrativo contabile

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

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

corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre

somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali e la corretta/avvenuta

presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Il Collegio ha riscontrato che nel corso dell'anno si è provveduto, alle scadenze stabilite, alla trasmissione dei modelli

(C.E./S.P./C.P./L.A.)

Sulla base dei controlli svolti è

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

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

Categoria

Tipologia

Categoria	Tipologia
Oss: Nessuna osservazione.	

Contenzioso legale

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

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

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

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

Gli importi sopra riportati sono stati accantonati nei rispettivi fondi.

Il Collegio

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

Al Collegio non è pervenuta alcuna denuncia.

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

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

Il Collegio ritiene di esprimere un parere favorevole al documento contabile esaminato.

Osservazioni

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

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

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

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

Bologna, 10 maggio 2017
Prot. N. 28743 / 2017
Fasc. 15.1.9/2/2017
consegnata a mano, trasmessa via email
non segue invio postale cartaceo

Al Direttore Generale dell'Azienda USL di IMOLA

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

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

Gentile Direttore,


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

Con viva cordialità.

IL PRESIDENTE

DELLA CONFERENZA TERRITORIALE SOCIALE E SANITARIA METROPOLITANA DI BOLOGNA

Luca Rizzo Nervo



Bilancio di Esercizio 2016

Schemi di Bilancio

STATO PATRIMONIALE ATTIVO			<i>Importi: Euro</i>					
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>			Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015			
					Importo	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI								
I Immobilizzazioni immateriali			2.273.894	2.400.637	-126.743	-5,3%		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			-	-	-	-		
2) Costi di ricerca e sviluppo			-	-	-	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			1.210.580	1.336.437	-125.857	-9,4%		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			-	-	-	-		
5) Altre immobilizzazioni immateriali			1.063.314	1.064.200	-886	-0,1%		
II Immobilizzazioni materiali			72.922.694	74.920.812	-1.998.118	-2,7%		
1) Terreni			12.781	12.781	-	0,0%		
a) Terreni disponibili			-	-	-	-		
b) Terreni indisponibili			12.781	12.781	-	0,0%		
2) Fabbricati			64.558.496	67.850.213	-3.291.717	-4,9%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)			-	-	-	-		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)			64.558.496	67.850.213	-3.291.717	-4,9%		
3) Impianti e macchinari			262.915	761.250	-498.335	-65,5%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche			2.034.693	2.021.357	13.336	0,7%		
5) Mobili e arredi			684.122	1.062.825	-378.703	-35,6%		
6) Automezzi			317.250	252.621	64.629	25,6%		
7) Oggetti d'arte			946.460	977.555	-31.095	-3,2%		
8) Altre immobilizzazioni materiali			247.023	336.303	-89.280	-26,5%		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			3.858.955	1.645.907	2.213.048	134,5%		
			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	0,0%
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	0,0%
a) Partecipazioni			6.370.514	6.370.514	-	-	-	0,0%
b) Altri titoli			-	-	-	-	-	-
Totale A)			81.567.102	83.691.963	-2.124.861			-2,5%
B) ATTIVO CIRCOLANTE								
I Rimanenze			4.499.563	4.714.206	-214.643			-4,6%
1) Rimanenze beni sanitari			4.372.176	4.581.540	-209.364			-4,6%
2) Rimanenze beni non sanitari			127.386	132.666	-5.280			-4,0%
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)			41.812.583	-	41.812.583	58.985.655	-17.173.073	-29,1%
1) Crediti v/Stato			362.197	-	362.197	213.868	148.329	69,4%
a) Crediti v/Stato - parte corrente			38.874	-	38.874	172.855	-133.981	-77,5%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti			-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro			38.874	-	38.874	172.855	-133.981	-77,5%
b) Crediti v/Stato - investimenti			-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca			-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente			-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata			-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca			-	-	-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE ATTIVO				<i>Importi: Euro</i>			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>				Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
						Importo	%
d) Crediti v/prefetture	323.323			323.323	41.013	282.310	688,3%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	34.355.343	-		34.355.343	52.260.679	-17.905.336	-34,3%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	27.014.896	-		27.014.896	44.131.109	-17.116.213	-38,8%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	26.668.366	-		26.668.366	43.617.291	-16.948.925	-38,9%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	23.052.933			23.052.933	33.183.182	-10.130.249	-30,5%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	355.056			355.056	5.174.771	-4.819.715	-93,1%
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-			-	-	-	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	3.260.377			3.260.377	5.259.338	-1.998.961	-38,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	346.530			346.530	513.818	-167.288	-32,6%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	7.340.447	-		7.340.447	8.129.570	-789.123	-9,7%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	7.340.447			7.340.447	7.340.447	0	0,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-			-	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-			-	789.123	-789.123	-100,0%
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-			-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni	69.521			69.521	52.606	16.915	32,2%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	4.129.160	-		4.129.160	4.252.244	-123.084	-2,9%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.018.337			4.018.337	4.060.639	-42.302	-1,0%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	110.822			110.822	191.605	-80.783	-42,2%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	429.927			429.927	485.831	-55.904	-11,5%
6) Crediti v/Erario	6.132			6.132	6.028	104	1,7%
7) Crediti v/altri	2.460.303			2.460.303	1.714.399	745.904	43,5%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni				-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni				-	-	-	-
IV Disponibilità liquide				10.877.583	16.074	10.861.509	6751,9%
1) Cassa				65.823	16.074	49.749	309,5%
2) Istituto Tesoriere				10.811.760	-	10.811.760	-
3) Tesoreria Unica				-	-	-	-
4) Conto corrente postale				-	-	-	-
Totale B)				57.189.728	63.715.935	-6.526.207	-10,2%
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI							
I Ratei attivi				-	-	-	-
II Risconti attivi				105.031	51.193	53.838	105,2%
Totale C)				105.031	51.193	53.838	105,2%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)				138.861.861	147.459.091	-8.597.230	-5,8%
D) CONTI D'ORDINE							
1) Canoni di leasing ancora da pagare				-	-	-	-
2) Depositi cauzionali				-	-	-	-
3) Beni in comodato				2.565.697	3.931.010	-1.365.313	-34,7%
4) Altri conti d'ordine				-	-	-	-
Totale D)				2.565.697	3.931.010	-1.365.313	-34,7%

STATO PATRIMONIALE			<i>Importi: Euro</i>			
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO						
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>			Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
					Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione			2.671.691	-403.411	3.075.102	-762,3%
II Finanziamenti per investimenti			54.365.996	57.144.404	-2.778.408	-4,9%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			21.113.596	22.661.607	-1.548.011	-6,8%
2) Finanziamenti da Stato per investimenti			18.566.561	19.245.809	-679.248	-3,5%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88			18.566.561	19.245.809	-679.248	-3,5%
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro			-	-	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti			11.561.570	12.259.364	-697.794	-5,7%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			-	-	-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			3.124.269	2.977.624	146.645	4,9%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			1.727.311	1.602.650	124.661	7,8%
IV Altre riserve			722.341	891.182	-168.841	-18,9%
V Contributi per ripiano perdite			-	789.123	-789.123	-100,0%
VI Utili (perdite) portati a nuovo			- 16.882.128	- 17.671.250	789.122	-4,5%
VII Utile (perdita) dell'esercizio			3.191	-	3.191	-
Totale A)			42.608.402	42.352.698	255.704	0,6%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite			-	-	-	-
2) Fondi per rischi			6.793.398	4.936.930	1.856.468	37,6%
3) Fondi da distribuire			-	-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			1.974.123	1.852.764	121.359	6,6%
5) Altri fondi oneri			4.001.332	3.728.944	272.388	7,3%
Totale B)			12.768.853	10.518.638	2.250.215	21,4%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità			752.819	658.423	94.396	14,3%
2) TFR personale dipendente			-	-	-	-
Totale C)			752.819	658.423	94.396	14,3%
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Mutui passivi			1.496.878	21.624.305	23.121.184	24.564.780
2) Debiti v/Stato			-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma			1.197.242	-	1.197.242	5.583.868
4) Debiti v/Comuni			106.601	-	106.601	115.680
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche			4.084.313	-	4.084.313	3.312.137
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità			17.046	-	17.046	33.515
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni			3.983.451	-	3.983.451	3.225.594
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto			-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione			83.816	-	83.816	53.028
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			10.305.540	-	10.305.540	10.533.965
7) Debiti v/fornitori			23.261.929	-	23.261.929	25.591.087
8) Debiti v/Istituto Tesoriere			-	-	-	3.653.315
9) Debiti tributari			4.504.532	-	4.504.532	4.719.975
10) Debiti v/altri finanziatori			-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale			5.849.720	-	5.849.720	5.640.805
12) Debiti v/altri			9.867.501	-	9.867.501	9.774.527
Totale D)			60.674.256	21.624.305	82.298.562	93.490.139
					-11.191.577	-12,0%

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

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

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

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

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

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

Bilancio di Esercizio 2016

Nota Integrativa

Bilancio di Esercizio 2016 – Nota integrativa

INDICE

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

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è 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		I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. .
-------------------	--	---

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

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

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3. Dati relativi al personale

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

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

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

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

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

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

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

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

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

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

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

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		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)	110.249.121			-42.398.908	67.850.213	1.828.902			1.921.422				3.384.238		64.558.496
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	83.753.271			-34.847.920	48.905.351	3.396.149			1.891.876				2.534.149		44.866.929
AAA380	Impianti e macchinari	8.289.655			-7.528.405	761.250				2.373				29.547	471.162	262.915
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	3.139.454			-2.884.662	254.792				-				193.809		60.983
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	24.493.865			-22.472.508	2.021.357	230.952			1.242.206				14.076	983.842	2.034.693
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	10.475.145			-8.634.431	1.840.714	234.443			1.139.477					883.914	1.861.834
AAA440	Mobili e arredi	9.820.071			-8.757.246	1.062.825	4.148			110.636				2.296	491.191	684.122
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	4.343.073			-3.856.742	486.330	4.148			101.012					159.006	432.484
AAA470	Automezzi	2.028.843			-1.776.222	252.621	44.551			248.468					139.289	317.250
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.205.359			-959.079	246.279	0			203.918					135.036	315.161
AAA500	Oggetti d'arte	977.555			0	977.555	31.095									946.460
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	4.900.120			-4.563.817	336.303	5.546			173.504				8.370	248.869	247.023
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	2.352.728			-2.060.574	292.154	5.677			144.079					218.476	212.080
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.645.907			0	1.645.907	2.213.048									3.858.955
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	162.417.918	0	0	-87.497.106	74.920.812	76.150	0	0	3.698.610	0	0	54.288	5.718.590		72.922.694
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	105.269.029	0	0	-53.243.409	52.025.620	3.632.121	0	0	3.480.361	0	0	-	4.124.390		47.749.470

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

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

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

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

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

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

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

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

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM04 – ALTRO	Per i cespiti finanziati da contributi in conto esercizio derivanti da finanziamenti 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– NO	Nel corso dell’esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi.
------------------	--

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell’azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, 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 fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	SI		La cessione del ramo di azienda, per i cui particolari si rinvia alla relazione del Direttore Generale, ha comportato il trasferimento di proprietà di diverse immobilizzazioni che avevano complessivamente un valore residuo di 7.369,95 euro.

5. Immobilizzazioni finanziarie

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

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

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

7 Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	691.074	17.149	-25.489	682.734	
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	509.121	0	0	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	509.121	0	0	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:	181.953	17.149	-25.489	173.613	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	181.953	17.149	-25.489	173.613	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	51.266	461.856	-148.806	364.317	313.075
	TOTALE CREDITI V/STATO	742.340	479.006	-174.295	1.047.052	
ABA360	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	44.131.109	483.933.632	-501.049.846	27.014.896	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	33.183.182	468.702.312	-478.832.561	23.052.933	
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	30.325.573	223.913.153	-235.279.412	18.959.315	787
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				0	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	2.857.609	19.622.378	-18.386.369	4.093.618	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)	5.174.771	500.682	-5.320.398	355.056	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	5.259.338	14.611.338	-16.610.299	3.260.377	607
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	513.818	119.300	-286.588	346.530	
	Regione Emilia Romagna	513.818	119.300	-286.588	346.530	0
	.....				0	
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	8.129.570	0	-789.123	7.340.447	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	7.340.447	0	0	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:	789.123	0	-789.123	0	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	789.123	0	-789.123	0	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	52.260.679	483.933.632	-501.838.969	34.355.343	314.468

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

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

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

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

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	518.219	125.641	0	643.860
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	509.121	0	0	509.121
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	509.121	0	0	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:	9.098	125.641	0	134.739
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	9.098	125.641	0	134.739
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	10.253	30.741	0	40.994
	TOTALE CREDITI V/STATO	528.472	156.382	0	684.854
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	0	0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per 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 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	12.961	0	-12.427	534
	<i>Crediti v/enti locali della Regione Emilia Romagna</i>	12.961	0	-12.427	534
	.....				0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0
ABA560	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	22.362	1.101	0	23.463
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	22.362	1.101	0	23.463
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	25.567	0	-6.147	19.420
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	25.567	0	-6.147	19.420
	<i>Crediti v/Montecatone</i>	25.567	0	-6.147	19.420
	.....				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	1.182.190	87.939	-44.434	1.225.695
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.140.343	60.231	-2.603	1.197.971
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	41.847	27.708	-41.832	27.724
	<i>Crediti v/altri soggetti pubblici</i>	41.847	27.708	-41.832	27.724
	.....				0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0

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

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	168.458	249	93	511.594	2.342
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	509.121	-
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	-	-	-	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:	168.458	249	93	2.472	2.342
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	168.458	249	93	2.472	2.342
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-	-	-
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-
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	51.243	-	-	-	313.075
	TOTALE CREDITI V/STATO	219.700	249	93	511.594	315.416
ABA360	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	3.986.435	232.680	6.542.963	7.292.435	8.960.382
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	3.858.317	17.687	6.518.020	7.246.886	5.412.023
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	3.858.317	17.687	5.624.330	4.952.349	4.506.632
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	893.690	2.294.537	905.391
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)	62.440	-	8.452	45.549	238.615
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	328	43	262	-	3.259.744
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:(2)	65.350	214.950	16.230	-	50.000
	.....	65.350	214.950	16.230	-	50.000
					
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	3.099.447	4.241.000	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	-	-	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:	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	-	-	-
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	3.986.435	232.680	9.642.411	11.533.435	8.960.382

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

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

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

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

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	38.874	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0		
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0		
	Crediti v/Stato - altro:	38.874	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	38.874		
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
	.....	0	0	0
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	323.323		
	TOTALE CREDITI V/STATO	362.197	0	0

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	27.014.896	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	23.052.933	0	0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	18.959.315		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	4.093.618		
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	355.056		
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	3.260.377		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	346.530	0	0
	Regione Emilia Romagna	346.530		
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	7.340.447	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	7.340.447		
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	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			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	34.355.343	0	0

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

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

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

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

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

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	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 investimenti*1		7.918.546	0	7.340.447	0	0	7.340.447
	Realizzazione della Casa della Salute presso il Polo di Castel San Pietro Terme - IV fase 2° stralcio (AP48)	DGR 625/2013* / DECR. MINISTERIALE 23/06/14	571.410	0	148.619	0	0	148.619
	Manutenzione straordinaria reparto di geriatria e lungodegenza Ospedale di Imola IV fase 2° stralcio (AP47)	DGR 625/2013* / DECR. MINISTERIALE 23/06/14	3.106.136	0	2.950.829	0	0	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	3.500.000	0	0	3.500.000
	Ammodernamento, sostituzione e acquisizione tecnologie sanitarie ed informatiche codice intervento P21	DETERM.RER 15439/2015	460.000	0	460.000	0	0	460.000
	Interventi di manutenzione straordinaria codice intervento P20	DETERM.RER 15439/2015	281.000	0	281.000	0	0	281.000
					0			0
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		789.123	0	789.123	0	-789.123	0
	Finanziamento del SSR anno 2015: Riparti ai sensi della DGR N. 901/2015	DGR 2208/2015	789.123	0	789.123	0	-789.123	0
	<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

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

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

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

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.

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

Altre informazioni relative ai crediti.

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

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore netto
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni		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		

<p>come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?</p>			
<p>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)?</p>	<p>NO</p>		

9. Disponibilità liquide

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

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

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

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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

10. Ratei e risconti attivi

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

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto

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

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

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

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	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:					22.661.607	0	0	-1.548.011	0	21.113.596	0	21.113.596
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014					22.661.607	0	0	-1.548.011		21.113.596	0	21.113.596
	... assegnati a partire dall'1/1/2013 (dettagliare)					0	0	0	0	0	0	0	0
PAA030	Da Stato:					19.245.809	0	0	-679.248	0	18.566.561	15.477.832	18.142.748
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014					15.755.336	0		-669.583	0	15.085.753	15.085.753	15.085.753
	Realizzazione della Casa della Salute presso il Polo di Castel San Pietro Terme - IV fase 2° stralcio (AP48) Prog 43505		2014		Fabbricati	542.125		0	-1.428		540.697	392.079	533.616
	Manutenzione straordinaria reparto di geriatria e lungodegenza Ospedale di Imola IV fase 2° stralcio (AP47); prog. 33506		2014		Fabbricati	2.948.348		0	-8.238		2.940.110	0	2.523.379
PAA070	Da Regione:					12.259.363	0	0	-697.100	-693	11.561.570	7.419.088	7.429.806
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014					7.834.915	0		-587.007	-693	7.247.215	7.247.215	7.247.215
	Realizzazione della Casa della Salute presso il Polo di Castel San Pietro Terme - IV fase 2° stralcio (AP48); Prog 43505		2014		Fabbricati	28.141		0	-857		27.284	27.284	27.284
	Manutenzione straordinaria reparto di geriatria e lungodegenza Ospedale di Imola IV fase 2° stralcio (AP47) prog. 33506		2014		Fabbricati	155.307		0	0		155.307	144.589	155.307
	INTERVENTI MANUTENZ.STRAORD. S20 DETERM. RER 15439/2015 PROG. 53505/2015		2015		Fabbricati	281.000		0	-1.662		279.338	0	225.725
	AMMODERNAM.TECNOL.SANIT E INFORMATICHE INTERV.S21 DET.RER 15439/2015 PR.53707		2015		tecnol.sanit e informatiche	460.000		0	-107.575		352.425	0	283.789
	INTERV.P3 AMPLIAM.OSPED.PER ATTIV.AMBUL. DETERM.RER 8775/2015 PROG. 53506		2015		Fabbricati	3.500.000		0	0		3.500.000	0	0
PAA080	Da altri soggetti pubblici					0	0	0	0	0	0	0	0
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014					0	0	0	0	0	0	0	0
	... assegnati nel 2014		2014			0	0	0	0	0	0	0	0
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					2.977.625	0	1.013.745	-865.158	-1.943	3.124.269	2.301.180	2.301.180
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013	indistinto	2012		beni mobili vari	95.528		0	-38.700	-1.943	54.885	54.885	54.885
	Rettifica contributi 2014	indistinto	2014		immobilizzazioni diverse	2.246.329		0	-487.181	0	1.759.148	1.759.148	1.759.148
	Rettifica contributi 2015	indistinto	2014		immobilizzazioni diverse	635.768			-148.622	0	487.146	487.146	487.146
	Rettifica contributi 2016	indistinto	2014		immobilizzazioni diverse			1.013.745	-190.656	0	823.089	823.089	823.089

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

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

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

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

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.

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

La colonna giroconti e riclassificazioni comprende:

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

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

La colonna altre variazioni comprende:

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

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

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

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

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

PN02 – Fondo di dotazione

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

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

12. Fondi per rischi e oneri

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

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

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

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

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

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/16	
	Esercizio	Importo contribuito	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015		Esercizio 2016
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2016	4.616.906	B.1) Acquisti di beni	0	0	0	24.310	1.380.141
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0	0	0	3.174.083	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0	0	0	0	
			B.6) Costi del personale	0	0	0	0	
			Formazione	0	0	0	1.260	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie	0	0	0	10.852	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	0	0	0	720	
			Contributi ad amministrazioni pubbliche	0	0	0	0	
			Software, attrezzature e altri beni mobili	0	0	0	0	
			Costi generali e amministrativi	0	0	0	25.539	
			Altri costi	0	0	0	0	
			Totale	0	0	0	3.236.765	
	2015	320.230	B.1) Acquisti di beni	0	0	0	157	151.002
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0	0	0	0	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0	0	0	0	
			B.6) Costi del personale	0	0	0	64.149	
			Formazione	0	0	0	28.434	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie	0	0	0	14.352	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	0	0	0	0	
			Contributi ad amministrazioni pubbliche	0	0	0	0	
			Software, attrezzature e altri beni mobili	0	0	10.919	21.594	
			Costi generali e amministrativi	0	0	25.630	3.994	
			Altri costi	0	0	0	0	
			Totale	0	0	36.549	132.679	
	2014 e precedenti	1.345.966	B.1) Acquisti di beni	5.032	0	239	4.598	144.679
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	2.093	0	0	0	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	107.813	14.582	9.145	5.921	
			B.6) Costi del personale	31.018	1.451	75.836	0	
			Formazione	6.177	146.201	23.088	17.821	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie	84.391	61.311	4.949	7.918	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	0	6.776	465	6.265	
			Contributi ad amministrazioni pubbliche	0	0	0	0	
			Software, attrezzature e altri beni mobili	85.817	28.449	69.603	31.604	
Costi generali e amministrativi			62.797	35.673	1.207	314		
Altri costi			5.197	0	12.000	245.538		
Totale			390.336	294.441	196.532	319.978		
TOTALE	6.283.101	TOTALE	390.336	294.441	233.080	3.689.422	1.675.822	

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

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

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

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

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

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

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

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

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

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

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

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

<p>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)?</p>	<p>SI</p>	<p>Il fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) comprende, quantificato in 401 mila euro, il rischio di cui l’AUSL è venuta a conoscenza dopo la chiusura dell’esercizio riferito a richieste di indennizzo pervenute nel 2017 ma relative ad eventi anteriori al 2017.</p>
--	-----------	---

13. Trattamento di fine rapporto

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

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

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

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

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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

14. Debiti

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

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

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

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

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

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

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

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

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

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

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	1.496.878	6.566.991	15.057.314
	DEBITI V/STATO	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale		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	1.197.242	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	1.139.045		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	58.197		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	106.601	0	0
	...		0	0
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	4.000.498	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	17.046	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.983.451	0	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	83.816	0	0
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.084.313	0	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	10.305.540	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0
	Debiti v/Arpa	0	0	0
			

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

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

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016 - 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	948.821	EURIBOR 6 MESI + 0,075	
Mutuo Banca Intesa San Paolo SPA	PIANO INVESTIMENTI AZIENDALI	INTESA SAN PAOLO S.P.A.	2005/1952 del 28/11/2005	4.600.000	30/06/2027	2.898.675	EURIBOR 6 MESI + 0,075	
Mutuo Banca Intesa San Paolo SPA	PIANO INVESTIMENTI AZIENDALI	INTESA SAN PAOLO S.P.A.	2005/1952 del 28/11/2005	2.800.000	31/12/2027	1.869.115	EURIBOR 6 MESI + 0,075	
Mutuo Banca Intesa San Paolo SPA	PIANO INVESTIMENTI AZIENDALI	INTESA SAN PAOLO S.P.A.	2005/1952 del 28/11/2005	11.000.000	31/12/2027	7.527.334	EURIBOR 6 MESI + 0,075	
Mutuo Banca Carige S.P.A.	PIANO INVESTIMENTI AZIENDALI	BANCA CARIGE S.P.A.	1213 DEL 27/07/2009	10.000.000	31/12/2031	7.864.738	EURIBOR 6 MESI + 1,290	
Mutuo Banca Intesa San Paolo SPA	PIANO INVESTIMENTI AZIENDALI	INTESA SAN PAOLO S.P.A.	144 del 11/02/2013	2.300.000	30/06/2034	2.012.500	EURIBOR 6 MESI + 4,800	
...								
TOTALE MUTUI				32.300.000		23.121.184		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

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

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

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

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

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<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	0	
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	152.815	
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	60.269	
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	218.251	
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.890	
	TOTALE RISCONTI PASSIVI	433.226	

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

16. Conti d'ordine

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

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
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, 748 mila euro di beni di terzi in conto deposito.

17. Contributi in conto esercizio

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

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

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

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

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

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

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

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

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

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

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

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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

18. Proventi e ricavi diversi

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

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

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda OSP-U PR	Azienda OSP RE	Azienda OSP-U MO	Azienda OSP-U FE	Azienda OSP-BO	Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 53 1 parte)	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	0	0	0	0	0	0	0	0	18.025.203	18.025.203
AA0350	Prestazioni di ricovero								0	14.966.039	14.966.039
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								0	1.178.937	1.178.937
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
AA0380	Prestazioni di File F								0	906.004	906.004
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								0	322.485	322.485
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								0	413.455	413.455
AA0410	Prestazioni termali								0	0	0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								0	0	0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								0	238.283	238.283
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								20.824.888		20.824.888
AA0460	Prestazioni di ricovero								19.889.028		19.889.028
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								341.904		341.904
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale										0
AA0490	Prestazioni di File F								243.735		243.735
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								107.277		107.277
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								173.457		173.457
AA0520	Prestazioni termali										0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								2.700		2.700
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								66.788		66.788
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	20.824.888	18.025.203	38.850.091
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	0	335	703	4.001	221.023	1.176		227.238	279.434	506.672
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								103		103
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	335	703	4.001	221.023	1.176	0	227.341	279.434	506.775
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	0	335	703	4.001	221.023	1.176	0	227.238	18.304.637	18.531.875
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								20.824.991		20.824.991
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								21.052.229		39.356.866

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

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

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

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	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
			Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	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	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	273	6.144	0	1.392	7.808
AA0820	Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione					273	6.144		1.392	7.808
	...									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
	...									0
	TOTALE	0	0	0	0	273	6.144	0	1.392	7.808

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			0
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	12.328.607	1.182.810	13.511.417
Medicinali senza AIC	10.715		10.715
Emoderivati di produzione regionale	56.478	1.399	57.877
Prodotti dietetici	211.777		211.777
TOTALE	12.607.577	1.184.209	13.791.786

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

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

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

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

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	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
BA0050	Medicinali senza AIC								0	0	0
BA0060	Emoderivati di produzione regionale								0	0	0
BA0070	Sangue ed emocomponenti								0	0	0
BA0210	Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0220	Dispositivi medici								0	0	0
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi								0	0	0
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								0	0	0
BA0250	Prodotti dietetici								0	0	0
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)								0	0	0
BA0270	Prodotti chimici								0	0	0
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario								0	0	0
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	3.078	15.263	0	18.340	3.125.274	3.143.615
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione					3.078	15.263		18.340	3.125.274	3.143.615
	...								0	0	0
BA0320	Prodotti alimentari								0	0	0
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								0	0	0
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti								0	0	0
BA0350	Supporti informatici e cancelleria								0	0	0
BA0360	Materiale per la manutenzione								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
	TOTALE	0	0	0	0	3.078	15.263	0	18.340	3.125.274	3.143.615

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

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

20. Acquisti di servizi

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

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

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda OSP-U PR	Azienda OSP RE	Azienda OSP-U MO	Azienda OSP-U FE	Azienda OSP-BO	Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 58 1 parte)	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	81.557	72.624	259.169	377.802	13.648.470	1.264.986	0	15.704.609	13.372.545	29.077.154
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								0	218.279	218.279
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								0	469.145	469.145
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	42.696	17.872	52.647	83.311	2.300.000	57.000		2.553.526	2.568.075	5.121.601
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	54.462	194.076	145.346	8.860.000	1.203.000		10.483.208	8.275.908	18.759.116
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.538	289	12.446	149.145	2.488.470	4.986		2.667.874	1.841.138	4.509.012
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								0	0	0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								0	0	0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								0	0	0
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								3.736.717		3.736.717
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								22.429		22.429
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								43.614		43.614
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								797.434		797.434
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								0		0
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								0		0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								2.493.204		2.493.204
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								275.359		275.359
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								35.864		35.864
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								68.813		68.813
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	81.557	72.624	259.169	377.802	13.648.470	1.264.986	0	19.441.326	0	19.441.326
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	0	49	163	24.050	1.039.172	521		1.063.954	1.439.962	2.503.916
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								16.583	0	16.583
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	49	163	24.050	1.039.172	521	0	1.080.537	1.439.962	2.520.499
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	81.557	72.673	259.332	401.853	14.687.642	1.265.507	0	16.768.563	14.812.507	31.581.070
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								3.753.300		3.753.300
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								20.521.863	14.812.507	35.334.370

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

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	15.819.645	15.951.904	-132.259	0
BA0420	- da convenzione	15.578.937	15.630.615	-51.678	0
BA0430	Costi per assistenza MMG	11.690.000	11.722.036	-32.036	0
BA0440	Costi per assistenza PLS	2.767.937	2.800.079	-32.142	0
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	1.121.000	1.108.500	12.500	0
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0	0
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	218.279	222.354	-4.075	0
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	22.429	98.935	-76.506	-1
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	17.733.076	17.947.039	-213.963	0
BA0500	- da convenzione	17.220.316	17.391.777	-171.461	0
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	469.145	500.690	-31.545	0
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	43.614	54.572	-10.958	0
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	13.107.596	11.205.574	1.902.022	0
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	7.570.787	5.736.141	1.834.646	0
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	10.789	12.207	-1.418	0
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	797.434	870.006	-72.572	0
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	1.200.000	1.154.000	46.000	0
BA0580	- da privato	3.447.169	3.343.083	104.086	0
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	1.286.323	1.000	1.285.323	1.285
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	2.160.845	3.342.083	-1.181.238	0
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	81.418	90.137	-8.719	0
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	0	12.289	-12.289	-1
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	690	-690	-1
BA0680	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA0690	- da privato (extraregionale)	0	11.599	-11.599	-1
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	679.820	698.239	-18.419	0
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	52.332	94.249	-41.917	0
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
BA0740	- da privato	627.489	603.990	23.499	0
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTETTIVA	1.488.392	1.481.228	7.164	0
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	68.283	49.770	18.513	0
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
BA0790	- da privato	1.420.109	1.431.458	-11.349	0

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CEal 31/12/2016	Valore CEal 31/12/2015	Variazioniimporto	Variazioni%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	54.255.627	55.094.135	-838.508	0
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	18.759.116	18.261.332	497.784	0
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	26.191.442	26.684.930	-493.488	0
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	2.493.204	3.288.272	-795.068	0
BA0840	- da privato	6.811.864	6.859.601	-47.737	0
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>	6.811.864	6.859.601	-47.737	0
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	0	3.788.279	-3.788.279	-1
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 (intraregionale)		3.761.331	-3.761.331	-1
BA0950	- da privato (extraregionale)		26.948	-26.948	-1
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	5.179.698	4.599.128	580.570	0
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	4.509.012	3.993.747	515.265	0
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	145.653	143.056	2.597	0
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	275.359	240.745	34.614	0
BA1000	- da privato (intraregionale)	249.674	221.580	28.094	0
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	982.832	930.169	52.663	0
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0		0	0
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0		0	0
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	35.864	43.168	-7.304	0
BA1070	- da privato	893.026	838.126	54.900	0
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	53.942	48.875	5.067	0

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

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

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

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016 - Nota Integrativa – Azienda 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	2016	25.172		25.172	25.172	0		16.410
CDC Città di Parma	080206	00305320343	Degenza	2016	10.828		10.828	10.828	0		6.389
CDC Malatesta Novello	080245	00377720404	Degenza	2016	86.071		86.071	86.071	0		78.677
CDC Piacenza	080203	00203950332	Degenza	2016	0		0	0	0		0
CDC Villa Verde	080212	00294320353	Degenza	2016	40.139		40.139	40.139	0		23.752
CDC Prof. E. Montanari	080252	00413900408	Degenza	2016	3.104		3.104	3.104	0		1.802
CDC Prof. Fogliani	080214	00681310363	Degenza	2016	0		0	0	0		0
CDC Prof. Nobili	080220	00519601207	Degenza	2016	22.872		22.872	22.872	0		15.404
CDC S. Francesco	080238	00200150399	Degenza	2016	292.389	277.559	277.559	292.389	14.830	0	270.000
CDC Salus - FE	080236	00257490383	Degenza	2016	8.297		8.297	8.297	0		8.297
CDC San Lorenzino	080246	00819690405	Degenza	2016	95.214		95.214	95.214	0		75.152
CDC Villa Bellombra	080228	00881330377	Degenza	2016	68.822		68.822	68.822	0		51.030
CDC Villa Erbosca	080221	00312830375	Degenza	2016	767.447		767.447	767.447	0		540.996
CDC Villa Laura	080229	02378901207	Degenza	2016	282.848	250.000	250.000	282.848	32.848		237.796
CDC Villa Maria	080249	00370290405	Degenza	2016	36.703		36.703	36.703	0		32.331
CDC Villa Maria Luigia	080208	00323020347	Degenza	2016	0		0	0	0		0
CDC Villa Torri	080223	02383150394	Degenza	2016	311.792	270.693	270.693	311.792	41.099		269.387
Coop. Luce Sul Mare	080250	01231970409	Degenza	2016	2.520		2.520	2.520	0		2.520
Domus Nova	080237	00195090394	Degenza	2016	267.083		267.083	267.083	0	0	199.848
Ferrara Day Surgery	080414	01657540686	Degenza	2016	0		0	0	0		0
Fondaz. Don Gnocchi	080253	12520870150	Degenza	2016	0		0	0	0		0
Hesperia Hospital Modena	080213	01049620360	Degenza	2016	121.891		121.891	121.891	0		113.390
Ospedale Santa Viola	080255	02208681201	Degenza	2016	0		0	0	0	0	0
Ospedale Sol Et Salus	080247	00432390409	Degenza	2016	251.458		251.458	251.458	0	0	122.101
Ospedali Riuniti - Nigrisoli	080222	00689340370	Degenza	2016	143.027		143.027	143.027	0		78.335
Ospedali Riuniti - Villa Regina	080231	00689340370	Degenza	2016	90.938		90.938	90.938	0		56.414
Salus Hospital - RE	080211	01431190352	Degenza	2016	13.741	9.308	9.308	13.741	4.433		9.308
San Pier Damiano Hospital	080240	00196950398	Degenza	2016	530.072	522.186	522.186	530.072	7.886	0	477.556
Villa Azzurra	080242	00196750392	Degenza	2016	222.180		222.180	222.180	0		127.899
Villa Baruzziana	080227	01091760379	Degenza	2016	42.024		42.024	42.024	0		24.374
Villa Chiara	080219	00503971202	Degenza	2016	120.852		120.852	120.852	0		88.023
Villa Igea - Forlì	080243	00378090401	Degenza	2016	84.354		84.354	84.354	0		67.062
Villa Igea - Modena	080215	00418870366	Degenza	2016	0		0	0	0		0

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

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

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

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

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

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

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

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

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

BBB005 CONS. SANIT. DA AZ. SANIT. R.E.R.		Scostamento 2016-2015			
Descrizione CDR		ANNO 2015	ANNO 2016	v.a.	delta %
B201	C.D.R.COSTI COM.DIREZIONE MEDICA DI P.O.	107.172	122.304	15.132	14%
B210	COSTI COMUNI DIPARTIMENTO CHIR.	40.000	57.750	17.750	44%
B214	UOC ORTOPEDIA	28.068	37.139	9.071	
B215	UOC UROLOGIA	873	14.670	13.796	1580%
B216	UOC GINECOLOGIA E OSTETRICIA	1.577	11.082	9.505	603%
B220	COSTI COMUNI DIP. MEDICO ONCOLOGICO	-	1.500	1.500	
B227	UOC PEDIATRIA E NIDO	13.993	15.038	1.045	7%
B228	UOC MEDICINA A	172	-	-172	
B246	SSD TRASFUSIONALE	8.300	8.300	0	0%
B247	UOC RADIOLOGIA	14.815	57.800	42.985	290%
B801	SSD CURE PRIMARIE	650	2.000	1.350	208%
B816	UOC GENETICA MEDICA	-	5.000	5.000	
BG52	CDR GOVERNO CLINICO	2.003	10.000	7.997	399%
Totale:		217.624	342.582	124.959	57%

BBB020 CONS. SANIT. DA ENTI PUBBLICI		Scostamento 2016-2015			
Descrizione CDR		ANNO 2015	ANNO 2016	v.a.	delta %
B211	SSI CHIRURGIA GENERALE	-	4.167	4.167	
B215	UOC UROLOGIA	-	4.167	4.167	
BG53	FORMAZIONE/RICERCA INNOVAZIONE	26.000	-	-26.000	-100%

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

Totale:	26.000	8.333	-17.667	-68%
----------------	---------------	--------------	----------------	-------------

BBBQ05 LAVORO INTERINALE SANITARIO		Scostamento 2016-2015			
Descrizione CDR	ANNO 2015	ANNO 2016	v.a.	delta %	
B204 C.D.R.COSTI COMUNI DIREZIONE INFERMIERISTICA DI PRE-SIDIO	-	804			
B211 SSI CHIRURGIA GENERALE	-	13.325			
B214 UOC ORTOPEDIA	-	13.709			
B216 UOC GINECOLOGIA E OSTETRICIA	-	44.696			
B222 UOC GERIATRIA LUNGODEGENZA	-	14.412			
B228 UOC MEDICINA A	-	26.986			
B246 SSD TRASFUSIONALE	-	11.941			
B249 MEDICINA B	-	12.714			
B250 COSTI COMUNI D.E.A.	-	38.296			
B251 UOC PRONTO SOCCORSO E MEDICINA D'URGENZA	-	54.319			
B810 UOC PSICHIATRIA ADULTI - TERRITORIO	-	14.028			
Totale:		245.230			

BBBQ15 ALTRE FORME LAVORO AUTONOMO SANITARIE		Scostamento 2016-2015			
Descrizione CDR	ANNO 2015	ANNO 2016	v.a.	delta %	
B204 C.D.R.COSTI COMUNI DIREZIONE INFERMIERISTICA DI PRE-SIDIO	-	8.627	8.627		
B217 UOC OTORINO	6.014	1.202	-4.812	-80%	
B220 COSTI COMUNI DIP. MEDICO ONCOLOGICO	78.126	70.591	-7.535	-10%	
B221 UOC NEFROLOGIA	-	22.416	22.416		
B222 UOC GERIATRIA LUNGODEGENZA	6.304	-	-6.304	-100%	
B225 SSD NEUROLOGIA	12.920	-	-12.920	-100%	
B226 UOC ONCOLOGIA	66.426	46.972	-19.454	-29%	
B228 UOC MEDICINA A	9.455	-	-9.455	-100%	
B231 OSPEDALE DI COMUNITA'	7.510	1.077	-6.433	-86%	
B247 UOC RADIOLOGIA	6.306	10.508	4.202	67%	
B251 UOC PRONTO SOCCORSO E MEDICINA D'URGENZA	12.962	2.452	-10.510	-81%	
B252 UOC ANESTESIA E RIANIMAZIONE	-	9.325	9.325		
B253 UOC CARDIOLOGIA	21.268	-	-21.268	-100%	
B259 C.D.R.COSTI COMUNI DIPARTIMENTO MATERNO INFANTILE	8.414	-	-8.414	-100%	
B801 SSD CURE PRIMARIE	2.390	1.212	-1.178	-49%	
B808 COSTI COMUNI DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	28.067	15.137	-12.931	-46%	
B813 UOC NEUROPSICHIATRIA DELL'INFANZIA E ADOLESCENZA	70.688	28.154	-42.534	-60%	
B815 SSD CONSULTORIO FAMILIARE	19.363	-	-19.363	-100%	
B816 UOC GENETICA MEDICA	11.106	26.645	15.539	140%	
B817 UOC DIPENDENZE PATOLOGICHE	383	-	-383	-100%	
B818 PROGRAMMA INT.ANZIANI (DISTURBI COGNITIVI)	4.664	28.668	24.004	515%	
BG54 C.D.R.COSTI GENERALI AZIENDA	-	10.173	10.173		
BX02 CDR MEDICINA LEGALE	25.154	19.168	-5.986	-24%	
BX03 UOC IGIENE E SANITA' PUBBLICA	56.337	50.365	-5.972	-11%	
BX05 UOC IGIENE VETERINARIA	0	14.481	14.481		

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

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

BBBQ20 BORSE DI STUDIO SANITARIE		Scostamento 2016-2015			
Descrizione CDR	ANNO 2015	ANNO 2016	v.a.	delta %	
B244 FARMACIA OSPEDALIERA	33.404	19.116	-14.288	-43%	
B808 COSTI COMUNI DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	10.622	-	-10.622	-100%	
B813 UOC NEUROPSICHIATRIA DELL'INFANZIA E ADOLESCENZA	1.586	-	-1.586	-100%	
BG62 C.D.R.GESTIONI A RIMBORSO	55.606	30.517	-25.089	-45%	
BX03 UOC IGIENE E SANITA' PUBBLICA	13.895	4.924	-8.971	-65%	
Totale:	115.113	54.557	-60.556	-53%	

BBEA40 Personale Universitario (medico e veterinario)		Scostamento 2016-2015			
Descrizione CDR	ANNO 2015	ANNO 2016	v.a.	delta %	
B258 UOC GASTROENTEROLOGIA	80.225	71.715	-8.510	-11%	
BX02 CDR MEDICINA LEGALE	41.656	41.004	-652	-2%	
	121.881	112.719	-9.161	-8%	

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

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

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

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

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

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

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

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

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/16	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	1.502.450	1.502.450	-	100,00%
BA1590	Pulizia	3.349.244	3.349.244	-	100,00%
BA1600	Mensa	2.519.873	-	2.519.873	0,00%
BA1610	Riscaldamento	1.037.038	-	1.037.038	0,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	797.082	-	797.082	0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	34.039	-	34.039	0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	225.780	-	225.780	0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	368.435	-	368.435	0,00%
BA1660	Utenze elettricità	1.842.856	-	1.842.856	0,00%
BA1670	Altre utenze	460.312	-	460.312	0,00%
BA1690	Premi di assicurazione	282.227	-	282.227	0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	221.394	-	221.394	0,00%
	...			-	0,00%
	...			-	0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	165.848	-	165.848	0,00%
	...			-	0,00%
	...			-	0,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	2.051.188	-	2.051.188	0,00%
	...			-	0,00%
	...			-	0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	46.880	-	46.880	0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	132.049	-	132.049	0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	3.119.899	-	3.119.899	0,00%
BA1920	<i>Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i>	279.440	-	279.440	0
BA1930	<i>Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i>	684.265	-	684.265	0
BA1940	<i>Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	1.132.359	-	1.132.359	0
BA1950	<i>Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</i>	18.347	-	18.347	0
BA1960	<i>Manutenzione e riparazione agli automezzi</i>	118.770	-	118.770	0
BA1970	<i>Altre manutenzioni e riparazioni</i>	886.719	-	886.719	0
BA1980	<i>Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-			0
	TOTALE	18.156.594	4.851.694	13.304.899	26,72%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

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

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

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

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

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

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

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

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

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

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

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

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

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

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

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

22. Oneri diversi di gestione

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

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

23. Accantonamenti

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

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

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

24. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

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

Illustrare la composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

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

Tab. 73 Dettaglio oneri finanziari

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

PS02 –Sopravvenienze attive

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

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

EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2015	Crediti v/privati	Incassi di Sanità Pubblica	9.838	9.838
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2015	Crediti v/privati	prestazioni specialistiche	1.225	1.225
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2015	Crediti v/privati	recupero crediti da privati	11.199	7.644
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2015	Crediti v/privati	regolazione premio polizza	9.500	9.500
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2015	Crediti v/privati	Rilevazione fatture da emettere	209	
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2015	Crediti v/privati	rivalse e risarcimenti per sinistri	46.448	46.448
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2015	Crediti v/privati	tickets	13.707	13.707
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2015	I.N.A.I.L.	Certificazioni medico legali	5.123	5.123
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2015	Montecatone Rehabilitation Institute	Specialistica ambulatoriale	8.121	543
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2015	Personale dipendente	mensa	24	24
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2015	Personale dipendente	Ricognizione crediti e fatt da emettere	83	
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014 e anni precedenti	Aziende Sanitarie RER	Ricognizione crediti e fatt da emettere	1.816	
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014 e anni precedenti	Crediti v/altre amministrazione pubbliche	altri rimborsi	8.032	7.625
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014 e anni precedenti	Crediti v/fornitori	altri rimborsi	974	974
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014 e anni precedenti	Crediti v/fornitori	note di credito su fatture	866	866
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014 e anni precedenti	Crediti v/privati	altri rimborsi	438	438
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014 e anni precedenti	Crediti v/privati	Consulenze medico legale	1.210	1.210
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014 e anni precedenti	Crediti v/privati	Incassi di Sanità Pubblica	6.253	6.253
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014 e anni precedenti	Crediti v/privati	interessi attivi	9	9
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014 e anni precedenti	Crediti v/privati	recupero crediti da privati	11.643	11.101
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014 e anni precedenti	Crediti v/privati	rivalse e risarcimenti per sinistri	42.354	39.354
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014 e anni precedenti	Crediti v/privati	tickets	41.976	41.976
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014 e anni precedenti	I.N.A.I.L.	Certificazioni medico legali	5.763	5.763
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014 e anni precedenti	Montecatone Rehabilitation Institute	Specialistica ambulatoriale	1.172	
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014 e anni precedenti	Personale dipendente	altri rimborsi	500	500
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	214 e anni precedenti	Crediti v/privati	recupero crediti da privati	45	45
EA0140 Totale					259.034	225.948
Totale Sopravvenienze Attive EA0050					732.038	250.975

PS03 –Insussistenze attive

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

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

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

PS04 –Sopravvenienze passive

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

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

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

PS05 –Insussistenze passive

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

Altre informazioni

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

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

Modello SP

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

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

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

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

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

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

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

	ATTIVO	Anno 2016	Anno 2015
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	105.031	51.193
ACA040	<i>C.II.1) Risconti attivi</i>	<i>105.031</i>	<i>51.193</i>
ACA050	<i>C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		

TOTALE ATTIVO	138.861.861	147.459.091
----------------------	--------------------	--------------------

	PASSIVO	Anno 2016	Anno 2015
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	-42.608.402	-42.352.698
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-2.671.691	403.411
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	-54.365.996	-57.144.404
PAA020	<i>A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</i>	<i>-21.113.596</i>	<i>-22.661.607</i>
PAA030	<i>A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti</i>	<i>-18.566.561</i>	<i>-19.245.809</i>
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-18.566.561	-19.245.809
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca		
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro		
PAA070	<i>A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti</i>	<i>-11.561.570</i>	<i>-12.259.364</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>-3.124.269</i>	<i>-2.977.624</i>
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-1.727.311	-1.602.650
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-722.341	-891.182
PAA120	<i>A.IV.1) Riserve da rivalutazioni</i>		
PAA130	<i>A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire</i>	-722.350	-891.190
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>	9	8
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0	-789.123
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>		-789.123
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	16.882.128	-17.671.250
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-3.191	
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	-12.768.853	-10.518.638
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE		
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	-6.793.398	-4.936.930
PBA020	<i>B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali</i>	<i>-51.284</i>	<i>-230.000</i>
PBA030	<i>B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</i>	<i>-24.046</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>-4.582.742</i>	<i>-2.228.236</i>
PBA060	<i>B.II.5) Altri fondi rischi</i>	<i>-2.135.326</i>	<i>-2.430.400</i>
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0	0
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>		
PBA120	<i>B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>		
PBA130	<i>B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca</i>		

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

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

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

Modelle CE

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

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

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

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

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Anno 2016	Anno 2015
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		17.080
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.234.387	1.148.212
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	20.058	68.634
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	37.639	6.147
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	37.081	6.147
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	557	
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	360.334	246.963
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	168.575	52.063
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.808	8.072
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	183.951	186.828
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	518.821	473.821
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	387.485	372.781
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	4.151	8.124
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	127.185	92.916
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	297.536	352.647
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	297.536	352.647
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.296.348	4.550.978
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.058.687	4.315.490
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	237.661	235.488
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	4.519.363	4.417.593
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	679.248	679.226
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	697.100	703.077
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.548.011	1.548.011
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	807.201	603.019
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	57.600	166.160
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	730.202	718.100
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		7.584

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

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

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

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

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

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Anno 2016	Anno 2015
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-4.509.012	-3.993.747
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-145.653	-143.056
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-275.359	-240.745
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-249.674	-221.580
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-982.832	-930.169
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-35.864	-43.168
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-893.026	-838.126
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-53.942	-48.875
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-511.438	-551.016
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-16.011	-14.701
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-68.813	-120.832
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-426.614	-415.483
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-16.955.735	-16.294.325
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-38.720	-37.994
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-5.834.885	-5.592.296
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-11.024.364	-10.612.835
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-57.766	-51.200
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	-2.740.065	-2.869.614
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-314.597	-281.445
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	-2.246.417	-2.377.880
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-4.176	-13.794
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)	-174.874	-196.495
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-1.868.151	-2.202.449
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-27.493	-30.572
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		-10.957
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-749.659	-821.141
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-1.090.999	-1.339.779

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Bilancio di Esercizio 2016

Relazione sulla gestione

INDICE

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

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

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

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

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

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

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

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

2.1 TERRITORIO E POPOLAZIONE

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

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

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



2.2 MODELLO ORGANIZZATIVO

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

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

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

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

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

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

LA STRUTTURA DIPARTIMENTALE

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

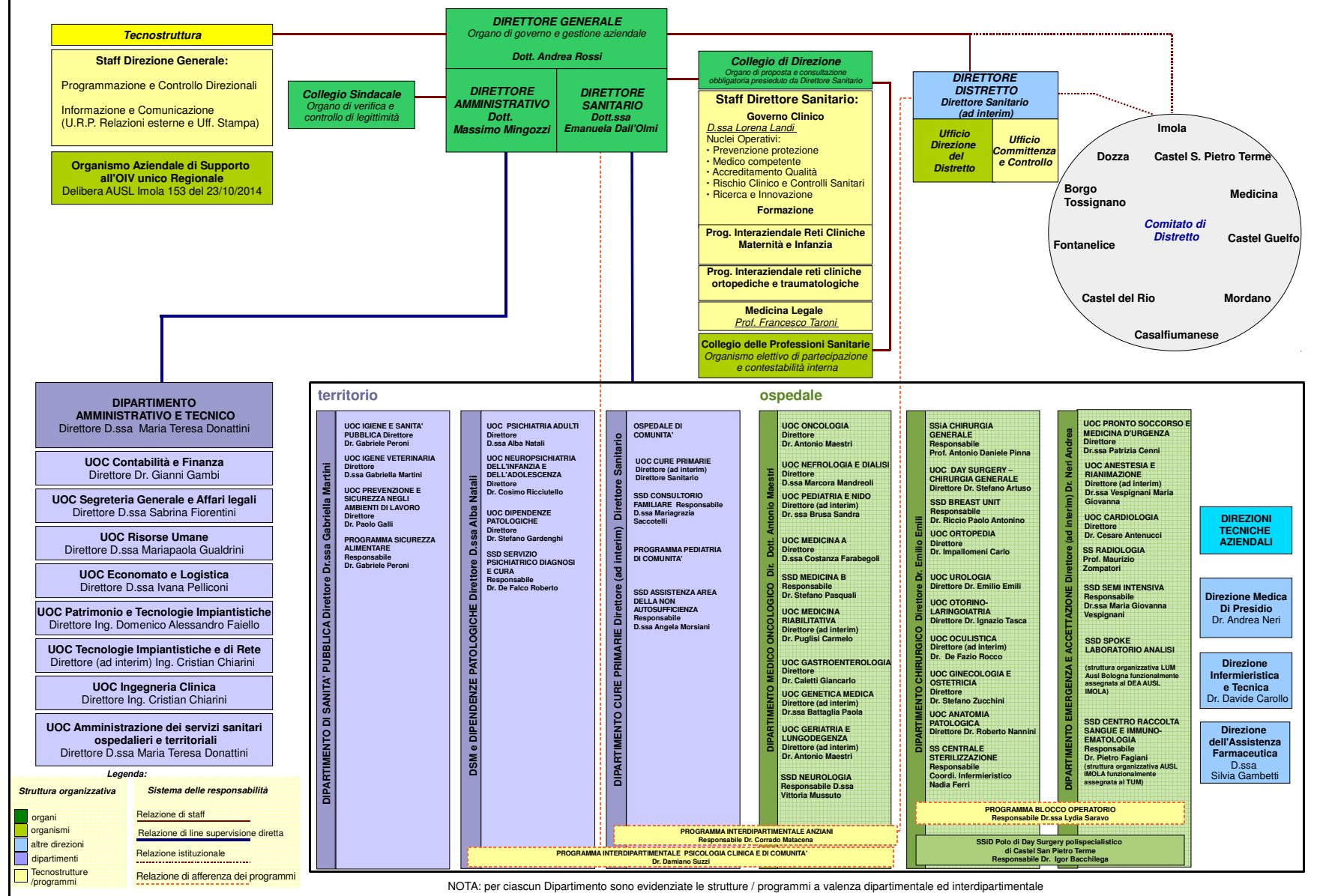
Il nuovo assetto aziendale si completa con la riorganizzazione delle **Direzioni Tecniche**, che assumono una organizzazione in forma complementare all'assetto dipartimentale, garantendo trasversalità e contributi specifici ai Dipartimenti:

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

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

Assetto organizzativo AUSL di Imola (Del. n. 4 del 14/1/2009 "Regolamento Attuativo" e ss.mm.ii)

Aggiornato al 10-04-2017



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

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

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

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

3.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) STATO DELL'ARTE

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

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

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

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

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

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

RIORDINO DELL'ASSISTENZA OSPEDALIERA

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

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

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

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

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

RETI CLINICHE INTEGRATE

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

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

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

RETI HUB & SPOKE

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

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

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

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

DIPARTIMENTO EMERGENZA-ACCETTAZIONE

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

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

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

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

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

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

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

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

DIPARTIMENTO MEDICO-ONCOLOGICO

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

Tale riorganizzazione ha determinato:

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

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

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

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

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

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

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

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

DIPARTIMENTO CHIRURGICO

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

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

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

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

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

3.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

A) STATO DELL'ARTE

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

Strutture a gestione diretta

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

Strutture convenzionate

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

* 1 struttura residenziale comprende anche disabili psichici

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

Assistenza psichiatrica e cure palliative

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

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

STRUTTURE RESIDENZIALI A GESTIONE DIRETTA	TIPOLOGIA ASSISTENZA	POSTI 31/12/2016
Residenza Sanitaria Psichiatrica Trattamento Intensivo	Assistenza Psichiatrica	10
Centro Residenziale Cure Palliative - Hospice CSPT	Attività Hospice - Cure Palliative	12
STRUTTURE RESIDENZIALI A GESTIONE INDIRETTA	TIPOLOGIA ASSISTENZA	POSTI 31/12/2016
Residenza Psichiatrica Casa Basaglia	Assistenza Psichiatrica	15
Residenza Psichiatrica La Pascola	Assistenza Psichiatrica	16
Residenza Psichiatrica Ca' del Vento	Assistenza Psichiatrica	16
Residenza Psichiatrica Albatros	Assistenza Psichiatrica	14
Residenza Psichiatrica Pampera	Assistenza Psichiatrica	8
STRUTTURE SEMIRESIDENZIALI A GESTIONE DIRETTA	TIPOLOGIA ASSISTENZA	POSTI 31/12/2016
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 31/12/2016	DI CUI CONVENZIONATI ACCREDITATI
CASA PROTETTA MEDICINA	59	48
CASA CASSIANO TOZZOLI IMOLA	44	44
CASA PROTETTA COMUNALE LA COCCINELLA CSPT	82	78
CASA PROTETTA TOSCHI DOZZA	25	16
OPERA SANTA MARIA TOSSIGNANO	43	43
CASA RIPOSO INABILI LAVORO IMOLA	144	138
VILLA ARMONIA IMOLA	38	27
RSA DI MEDICINA	40	15
RSA FIORELLA BARONCINI IMOLA	70	70
CASA PROTETTA S. ANTONIO ABA TE FONTANELICE	30	30
TOTALE PL	575	509
STRUTTURE SEMIRESIDENZIALI	POSTI AUTORIZZATI 31/12/2016	DI CUI CONVENZIONATI ACCREDITATI
CENTRO DIURNO PER ANZIANI CSPT	16	16
CENTRO RESID. PER ANZIANI VITA INSIEME MEDICINA	16	16
CENTRO DIURNO ANZIANI C. TOZZOLI IMOLA	20	20
TOTALE Posti	52	52

Medici di medicina generale e pediatri di libera scelta

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

B) OBIETTIVI 2016 RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE

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

DISTRETTO E CASE DELLA SALUTE

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

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

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

SVILUPPO CURE INTERMEDIE

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

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

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

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

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

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

GOVERNO DEI TEMPI DI ATTESA

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

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

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

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

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

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

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

DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE

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

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

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

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

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

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

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

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

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

DIPARTIMENTO DI SALUTE MENTALE E DIPENDENZE PATOLOGICHE

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

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

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

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

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

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

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

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

3.3 PREVENZIONE

A) STATO DELL'ARTE

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

B) OBIETTIVI 2016 RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE

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

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

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

PIANO LOCALE ATTUATIVO DEL PIANO REGIONALE PER LA PREVENZIONE

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

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

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

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

3.4 INVESTIMENTI

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

ASSISTENZA OSPEDALIERA

FABBRICATI

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

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

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

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

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

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

TECNOLOGIE SANITARIE

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

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

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

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

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

TECNOLOGIE INFORMATICHE E DI RETE

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

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

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

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

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

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

ALTRI BENI MOBILI

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

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

ASSISTENZA TERRITORIALE

FABBRICATI

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

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

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

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

Strutture polifunzionali socio-assistenziali per la popolazione

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

Interventi realizzati con contributi da alienazioni

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

TECNOLOGIE SANITARIE

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

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

In particolare:

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

TECNOLOGIE INFORMATICHE E DI RETE

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

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

Gli investimenti principali eseguiti sul territorio hanno riguardato in particolare:

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

ALTRI BENI MOBILI

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

PREVENZIONE

TECNOLOGIE SANITARIE

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

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

TECNOLOGIE INFORMATICHE E DI RETE

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

ALTRI BENI MOBILI

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

CONSUNTIVO INVESTIMENTI 2016

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

4. L'ATTIVITA' DI PERIODO

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

4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Fonte dati: Registro Operatorio

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

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

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

TAB. H3 - ATTIVITA' DAY SERVICE 2015 - 2016

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

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

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

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

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

TAB. H5 - MOBILITA' PASSIVA 2015 - 2016

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

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

TAB. H6 - MOBILITA' ATTIVA 2015 - 2016

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

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

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

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

4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Tempi di Attesa MAPS RER - VISITE - 2016

Prestazioni	GENNAIO 2016		GIUGNO 2016		DICEMBRE 2016	
	Numero Prenotazioni	Indice di performance	Numero Prenotazioni	Indice di performance	Numero Prenotazioni	Indice di performance
01 Visita Oculistica	15.872	97%	11.862	99%	10.425	97%
02 Visita Urologica	4.357	99%	3.469	97%	2.571	97%
03 Visita Fisiatrice	7.319	99%	5.835	99%	4.604	98%
04 Visita Endocrinologica	2.751	98%	2.471	98%	1.919	99%
05 Visita Neurologica	2.882	95%	2.701	99%	2.095	95%
06 Visita Ortopedica	9.384	95%	8.097	95%	5.515	95%
07 Visita Oncologica	274	100%	227	98%	191	99%
08 Visita Cardiologica	9.441	97%	7.041	98%	5.674	97%
22 Visita Ginecologica	5.388	97%	4.647	100%	3.172	99%
23 Visita Dermatologica	13.874	98%	11.079	99%	7.576	98%
24 Visita Otorinolaringoiatrica	11.678	99%	10.022	100%	7.061	99%
25 Visita Chirurgia Vascolare	763	98%	897	97%	549	99%
40 Visita Gastroenterologica	2.095	99%	1.826	90%	1.290	94%
41 Visita Pneumologica	2.724	96%	2.160	92%	1.918	93%
47 Visita Diabetologica	1.421	100%	1.320	100%	1.074	97%
48 Visita ostetrica	433	98%	310	99%	168	99%
50 Visita Senologica	785	100%	489	100%	468	100%
Totale	91.441	97.6%	74.453	98%	56.270	97.2%

Tempi di Attesa MAPS RER -DIAGNOSTICA- 2016

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

EDUCAZIONE SANITARIA				
Interventi e corsi	2015	2016	Var. ass.	Var. %
Interventi promozione alla salute per adolescenti adulti e insegnanti	86	87	1	1%
Utenti / partecipanti per classe	2.335	21.175	18.840	807%
Corsi menopausa (compreso gruppi sostegno psicologico)	1	1	0	0%
Utenti corsi menopausa (compreso gruppi sostegno psicologico)	5	20	15	300%
ATTIVITA' MEDICO OSTETRICO-GINECOLOGICA				
Specialistica ambulatoriale per esterni	2015	2016	Var. ass.	Var. %
Ecografia	2.472	2.608	136	6%
Altre prestazioni Terapeutiche	126	123	-3	-2%
Chirurgia Ambulatoriale	5	6	1	20%
Prima visita	3.611	3.747	136	4%
Visita di controllo	2.987	3.025	38	1%
Non codificata: "Valutazione esami"	612	560	-52	-8%
TOTALE	9.813	10.069	256	2,6%

4.3 PREVENZIONE

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

VOLUMI ATTIVITA'	2015		2016		scostamenti	
	N° prestazioni	prestazioni "pesate" (ore)	N° prestazioni	prestazioni "pesate" (ore)	Var. ass.	Var. %
Valutazioni epidemiologiche						
N.ro interventi	42	105	52	130	10	24%
Formazione, educazione alla salute						
N.ro attestazioni	3	24	3	24	0	
guide tirocinio - ore	513	513	481	481	-32	-6%
Informazione e comunicazione						
N.ro iniziative	9	45	12	60	3	33%
N.ro Pareri	12	30	4	10	-8	-67%

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

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

5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ANNO

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

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

Il bilancio economico preventivo 2016, adottato con delibera del Direttore Generale n. 96 del 01/07/2016 e approvato con provvedimento di Giunta Regionale n. 1367/2016, è stato redatto seguendo le indicazioni regionali contenute nella delibera di Giunta Regionale n. 1003/2016, avente ad oggetto "Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2016".

L'obiettivo assegnato alle Aziende Sanitarie nel 2016 è finalizzato a garantire una situazione di pareggio di bilancio, comprensivo di tutti gli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'anno 2016 e degli oneri derivanti dall'applicazione dei criteri di valutazione specifici per il settore sanitario approvati con il D.Lgs. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni.

Anche per l'anno 2016 la Regione Emilia-Romagna, ha consentito alle AUSL di inserire nel bilancio di previsione il finanziamento degli ammortamenti presunti per i beni entrati in funzione entro il 31.12.2009, ponendo come obiettivo alle Aziende Sanitarie, il pareggio civilistico di bilancio.

In sede di programmazione 2016, compresa la quota presunta dell'AUSL di Imola delle risorse accantonate dalla Regione Emilia-Romagna per il finanziamento dei farmaci innovativi l'AUSL di Imola ha potuto contare su un volume di risorse provenienti dal FSN e, conseguentemente, dal FSR pari a 210,8 milioni di euro con una riduzione di 834 mila euro rispetto all'esercizio precedente, corrispondente al - 0,39%.

Nella seguente tabella è riportato il confronto tra finanziamenti assegnati in sede di programmazione 2016 e i finanziamenti assegnati a consuntivo 2015.

in migliaia di €	2015	2016	var.	Var. %
Totale Quota Capitaria	203.404	205.637	2.233	1,10%
decurtazione autoassicurazione	-466		466	-100,00%
Fondo di riequilibrio	6.899	4.152	-2.747	-39,82%
Totale quota Capitaria e Fondo riequilibrio	209.837	209.789	-48	-0,02%
<i>Fondo Farmaci innovativi</i>	<i>1.344,00</i>	<i>992,00</i>	<i>-352</i>	<i>-26,19%</i>
<i>Finanziamento investimenti</i>	<i>434</i>	<i>0</i>	<i>-434</i>	<i>-100,00%</i>
Totale risorse disponibili Azienda Usl di Imola	211.615	210.781	-834	-0,39%
Finanziamento Ammortamenti Netti ante 2010	1.275	1.020	-255	-20,00%

Dall'esame della tabella si evidenzia che escludendo il finanziamento dei farmaci innovativi e degli investimenti, a criteri costanti, il finanziamento a favore della spesa corrente 2016 si è ridotto di 48 mila euro milioni pari al -0,02%.

Considerato il quadro economico-finanziario aziendale, la programmazione 2016, è stata orientata allo sviluppo dei programmi aziendali e al contempo è stato necessario garantire uno stretto monitoraggio delle attività e dei fattori produttivi impiegati.

A tal fine sono stati eseguiti monitoraggi periodici (bimestrali) dell'andamento economico della gestione, oltre alla verifica straordinaria richiesta dalla Regione Emilia-Romagna nel mese di settembre 2016.

In occasione delle verifiche straordinaria di settembre è stato evidenziato alla Regione uno scostamento di 1,237 milioni di euro le cui cause principali erano da ricercarsi nell'incremento di spesa nell'area del farmaco, 251 mila euro per i farmaci innovativi e 510 mila euro per la farmaceutica convenzionata e della mobilità infraregionale, a causa principalmente dell'incremento di 200 mila euro per prestazioni specialistiche presso l'Azienda Ospedaliera di Bologna.

Con DGR n. 2411/2016 la Regione Emilia-Romagna ha confermato il finanziamento per quota capitaria ed il fondo di riequilibrio.

Con la medesima delibera è stato fissato l'importo definitivo per il finanziamento dei farmaci innovativi nella misura di € 1.037.500 corrispondente alla spesa effettivamente sostenuta dall'Azienda, al netto delle note di accredito ricevute o da ricevere da parte delle ditte farmaceutiche per questi farmaci, e il finanziamento del sostegno per il piano assunzioni nella misura di € 335.000.

L'AUSL di Imola, grazie alla rilevazione delle insussistenze derivanti dalla chiusura della mobilità passiva interregionale 2014 e 2015, ha comunque conseguito l'obiettivo assegnato dal livello ministeriale del pareggio di bilancio.

5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Ai fini del confronto dei dati economici di preventivo e consuntivo si riporta di seguito una sintesi dello schema di Conto Economico D.Lgs.118/2011.

Tabella1

Conto Economico ex D.Lgs. 118/2011	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016-2015	var. % cons - prev 2016	var. % cons 2016-2015
A.1) Contributi in c/esercizio	233.406	231.957	233.384	1.427	-22	0,6%	0,0%
<i>di cui FRNA</i>	13.515	13.384	13.686	302	171	2,3%	1,3%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-808	-600	-960	-360	-152	60,0%	18,8%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	960	1.596	1.252	-344	292	-21,6%	30,4%
<i>di cui FRNA</i>	446	704	704	0	258	0,0%	57,8%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	44.239	44.394	45.148	754	909	1,7%	2,1%
<i>di cui ALP</i>	4.007	3.990	3.761	-229	-246	-5,7%	-6,1%
<i>(MA INFRA) di cui in mobilità infra - rer</i>	9.065	9.065	9.233	168	168	1,9%	1,9%
<i>(MA EXTRA) di cui in mobilità extra -rer</i>	3.317	3.320	4.957	1.637	1.640	49,3%	49,4%
<i>(MRI) di cui in mobilità MRI</i>	25.253	25.253	24.647	-606	-606	-2,4%	-2,4%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.148	1.196	1.235	39	87	3,3%	7,6%
<i>(COM) di cui rimborsi per comandi</i>	431	546	593	47	162	8,6%	37,6%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.551	4.561	4.296	-265	-255	-5,8%	-5,6%
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.418	4.417	4.519	102	101	2,3%	2,3%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	8	8	0	-8	-8	-100,0%	-100,0%
A.9) Altri ricavi e proventi	683	709	780	71	97	10,0%	14,2%
Totale A) VALORE DELLA PRODUZIONE	288.605	288.238	289.654	1.416	1.049	0,5%	0,4%
B.1) Acquisti di beni	31.310	31.438	30.868	-570	-442	-1,8%	-1,4%
<i>(MP) di cui in mobilità</i>	327	334	316	-18	-11	-5,4%	-3,4%
B.2) Acquisti di servizi sanitari	137.521	138.570	139.709	1.139	2.188	0,8%	1,6%

Conto Economico ex D.Lgs. 118/2011	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016-2015	var. % cons - prev 2016	var. % cons 2016-2015
(MP EXTRA) di cui in mobilità extra -rer	4.711	4.711	3.736	-975	-975	-20,7%	-20,7%
Servizi sanitari al netto mobilità di cui	104.884	105.058	106.896	1.838	2.012	1,7%	1,9%
<i>Case di Cura</i>	6.860	6.860	6.812	-48	-48	-0,7%	-0,7%
<i>Farmaceutica convenzionata</i>	17.392	16.186	17.220	1.034	-172	6,4%	-1,0%
<i>Medici di base, pediatri e continuità assistenziale</i>	15.631	15.631	15.579	-52	-52	-0,3%	-0,3%
<i>Specialistica interna</i>	1.154	1.257	1.200	-57	46	-4,5%	4,0%
<i>Specialistica esterna</i>	3.343	3.376	3.447	71	104	2,1%	3,1%
<i>Protesica e integrativa</i>	2.179	2.179	2.168	-11	-11	-0,5%	-0,5%
<i>Psichiatria residenziale e semiresidenziale</i>	3.788	3.790	52	-3.738	-3.736	-98,6%	-98,6%
<i>Prestazioni Socio Sanitarie a rilevanza sanitaria</i>	4.118	4.371	4.367	-4	249	-0,1%	6,0%
<i>Consulenze</i>	243	282	334	52	91	18,4%	37,4%
<i>Lavoro interinale e collaborazioni</i>	569	569	667	98	98	17,2%	17,2%
<i>Similalp</i>	738	738	580	-158	-158	-21,4%	-21,4%
<i>Comandi passivi</i>	120	118	177	59	57	50,0%	47,5%
<i>Personale Universitario</i>	122	122	113	-9	-9	-7,4%	-7,4%
<i>Altri servizi sanitari</i>	8.808	9.279	14.973	5.694	6.165	61,4%	70,0%
<i>di cui ALP</i>	2.841	2.841	2.717	-124	-124	-4,4%	-4,4%
<i>Sperimentazioni gestionali per residenti della ausl</i>	1.306	1.306	1.124	-182	-182	-13,9%	-13,9%
<i>Sperimentazioni gestionali per non residenti della ausl</i>	25.256	25.256	24.652	-604	-604	-2,4%	-2,4%
<i>FRNA Prestazioni Socio Sanitarie a rilevanza sanitaria</i>	12.176	12.648	12.589	-59	413	-0,5%	3,4%
<i>FRNA Altri servizi sanitari</i>	1.081	1.089	843	-246	-238	-22,6%	-22,0%
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	16.137	15.912	15.331	-581	-806	-3,7%	-5,0%
<i>Servizi tecnici e utenze</i>	12.624	12.660	12.137	-523	-487	-4,1%	-3,9%
<i>Assicurazioni</i>	273	290	282	-8	9	-2,8%	3,3%
<i>Altri servizi non sanitari e amministrativi</i>	2.792	2.505	2.438	-67	-354	-2,7%	-12,7%
<i>Consulenze</i>	12	54	63	9	51	16,7%	425,0%
<i>Lavoro interinale e collaborazioni</i>	205	205	202	-3	-3	-1,5%	-1,5%
<i>Comandi passivi</i>	30	31	29	-2	-1	-6,5%	-3,3%
<i>Formazione</i>	201	166	179	13	-22	7,8%	-10,9%
B.4) Manutenzione e riparazione	3.326	3.460	3.120	-340	-206	-9,8%	-6,2%
B.5) Godimento di beni di terzi	1.437	1.006	1.009	3	-428	0,3%	-29,8%
B.6) Costi del personale	84.233	84.158	83.148	-1.010	-1.085	-1,2%	-1,3%
B.7) Oneri diversi di gestione	759	767	775	8	16	1,0%	2,1%
B.8) Ammortamenti	6.281	5.583	6.228	645	-53	11,6%	-0,8%

Conto Economico ex D.Lgs. 118/2011	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016-2015	var. % cons - prev 2016	var. % cons 2016-2015
B.10) Variazione delle rimanenze	260	0	179	179	-81		-31,2%
B.11) Accantonamenti	3.657	1.699	6.037	4.338	2.380	255,3%	65,1%
<i>di cui FRNA Accantonamenti</i>	704	351	957	606	253	172,6%	35,9%
Totale B) COSTI DELLA PRODUZIONE	285.167	282.593	286.649	4.056	1.482	1,4%	0,5%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	3.438	5.645	3.005	-2.640	-433	-46,8%	-12,6%
Totale C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-338	-325	-268	57	70	-17,5%	-20,7%
Totale D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0	0		
E.1) Proventi straordinari	3.185	852	4.028	3.176	843	372,8%	26,5%
<i>di cui FRNA</i>	0	0	0	0	0		
E.2) Oneri straordinari	186	73	786	713	600	976,7%	322,6%
<i>di cui FRNA</i>	0	0	1	1	1		
Totale E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	2.999	779	3.242	2.463	243	316,2%	8,1%
<u>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</u>	6.099	6.099	5.979	-120	-120	-2,0%	-2,0%
Totale Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	6.099	6.099	5.976	-123	-123	-2,0%	-2,0%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	3	3	3		

ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI DEI RISULTATI RISPETTO AL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO E ANDAMENTO DELLE PRINCIPALI TIPOLOGIE DI PROVENTI E RICAVI DI ONERI E COSTI

Analisi dei ricavi

VALORE DELLA PRODUZIONE

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016 - 2015	var. % cons - prev 2016	var. % cons 2016 - 2015
Valore della produzione	288.605	288.238	289.654	1.416	1.049	0,5%	0,4%
<i>di cui per FRNA</i>	13.962	14.088	14.390	302	428	2,1%	3,1%
Valore della produzione al netto FRNA	274.643	274.150	275.264	1.114	621	0,4%	0,2%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Il valore della produzione a Consuntivo 2016 evidenzia un aumento rispetto al preventivo 2016 pari a 1,416 milioni di euro con una variazione percentuale dello 0,5% e comprende la variazione intervenuta sul Fondo Regionale della non Autosufficienza. Al netto dell'FRNA l'aumento risulta pari a 1.114 milioni di euro ed è determinato principalmente dalle modifiche intervenute sui Contributi in c/esercizio.

Contributi in conto esercizio

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016 - 2015	var. % cons - prev 2016	var. % cons 2016 - 2015
Contributi in conto esercizio	233.406	231.957	233.384	1.427	-22	0,6%	0,0%
<i>di cui per FRNA</i>	13.516	13.384	13.686	302	170	2,3%	1,3%
Contributi in conto esercizio al netto FRNA	219.890	218.573	219.698	1.125	-192	0,5%	-0,1%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Rispetto al preventivo 2016, al netto dell'FRNA l'aumento risulta pari a 1,125 milioni di euro ed è determinato principalmente dall'aumento di 801 mila euro del finanziamento dei fattori per la coagulazione, che è passato dai 599 mila euro del preventivo a 1,4 milioni di euro nel consuntivo, a fronte di un corrispondente incremento dei costi.

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

Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti

Si tratta degli effetti economici derivanti da investimenti 2016 finanziati con contributi in conto esercizio in applicazione delle disposizioni contenute all'art.29 del D.Lgs 118/2011.

Complessivamente il consuntivo 2016 dell'AUSL di Imola evidenzia un valore per rettifica contributi in conto esercizio utilizzati per investimenti pari a 960 mila euro di cui:

- 866 mila euro rappresentano gli investimenti effettuati nel 2016 e finanziati con la quota capitaria per cui è stata prevista una rettifica nella misura del 100%;

- 94 mila euro per investimenti finanziati con contributi in conto esercizio effettuati nell'anno 2016 derivanti da finanziamenti regionali dedicati alla realizzazione di progetti e funzioni (università e trapianti). Anche per questi è prevista una rettifica nella misura del 100%.

Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016-2015	var. % cons - prev 2016	var. % cons 2016-2015
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	960	1.596	1.252	-344	292	-21,6%	30,4%
<i>di cui per FRNA</i>	446	704	704	0	258	0,0%	57,8%
Al netto dell'FRNA	514	892	548	-344	34	-38,6%	6,6%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

La valutazione in sede di consuntivo 2016 è stata determinata sulla base degli utilizzi effettuati nel corso del 2016 degli accantonamenti per quote inutilizzate di contributi in conto esercizio relativi ad anni precedenti al 2016. Al netto dell'FRNA il valore contabilizzato a consuntivo 2016 evidenzia una variazione rispetto al consuntivo 2015 di 34 mila euro e una variazione rispetto al preventivo 2016 di circa -344 mila euro.

Proventi e ricavi di esercizio

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016-2015	var. % cons - prev 2016	var. % cons 2016-2015
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	44.239	44.394	45.148	754	909	1,7%	2,1%
<i>di cui ALP</i>	4.007	3.990	3.761	-229	-246	-5,7%	-6,1%
<i>(MA INFRA) di cui in mobilità infra - rer</i>	9.065	9.065	9.233	168	168	1,9%	1,9%
<i>(MA EXTRA) di cui in mobilità extra -rer</i>	3.317	3.320	4.957	1.637	1.640	49,3%	49,4%
<i>(MRI) di cui in mobilità MRI</i>	25.253	25.253	24.647	-606	-606	-2,4%	-2,4%
<i>di cui per altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</i>	2.597	2.766	2.550	-216	-47	-7,8%	-1,8%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

L'andamento dei ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria evidenzia un aumento di circa 754 mila euro rispetto al preventivo 2016 e di circa 909 mila euro rispetto al consuntivo 2015, interamente imputabili a variazioni nella mobilità infra ed extra regionale. In tale aggregato sono inoltre ricompresi:

- i ricavi per ALP si riducono di 229 mila euro rispetto al preventivo 2016 e di 246 mila euro rispetto al consuntivo 2015;
- i flussi derivanti dalla mobilità attiva per prestazioni erogate dalla struttura di Montecatone si riducono di 606 mila euro sia rispetto al preventivo 2016 che rispetto al consuntivo 2015. Tale variazione non costituisce un impatto reale sul bilancio perché trova correlato aumento tra i costi della produzione. Si tratta infatti di prestazioni sanitarie erogate dalla struttura di Montecatone a residenti di altre Aziende

Usl della Regione o fuori Regione che vengono addebitate all'AUSL di Imola e che l'AUSL di Imola addebita nei confronti delle AUSL della Regione e fuori Regione;

- i ricavi per altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria evidenziano una riduzione di 216 mila euro rispetto al preventivo 2016 e 47 mila euro rispetto al consuntivo 2015 le cui causa principale è la mancata rilevazione dei ricavi per prestazioni sanitarie erogate in mobilità internazionale in quanto l'AUSL di Imola ha deciso, sentito il Collegio Sindacale, di non registrare il ricavo piuttosto che svalutarlo completamente in un conto svalutazione che avrebbe comunque dovuto confluire nel medesimo conto ministeriale di ricavo per consentire il pareggio della mobilità internazionale, come da indicazioni regionali prot. 220206 del 30/03/2017.

Rimborsi

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016 - 2015	var. % cons - prev 2016	var. % cons 2016 - 2015
Concorsi, recuperi e rimborsi	1.148	1.196	1.235	39	87	3,3%	7,6%
<i>di cui per rimborsi di comandi attivi</i>	431	546	593	47	162	8,6%	37,6%
Al netto dei rimborsi di comandi attivi	717	650	642	-8	-75	-1,2%	-10,5%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

A consuntivo 2016 i rimborsi evidenziano un aumento di 39 mila euro rispetto al preventivo 2016 e un aumento di 87 mila euro rispetto al consuntivo 2015. Tale aggregato del valore della produzione comprende i rimborsi per il personale in comando che è valutato nell'ambito del costo delle risorse umane alla cui analisi si rimanda al paragrafo "Risorse Umane". Al netto dei comandi e collaborazioni, i rimborsi evidenziano una diminuzione di 8 mila euro rispetto al preventivo 2015 e di 75 mila euro rispetto al consuntivo 2015 come conseguenza della riduzione degli incassi per rivalsa.

Compartecipazione alla spesa

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016 - 2015	var. % cons - prev 2016	var. % cons 2016 - 2015
Ticket	4.551	4.561	4.296	-265	-255	-5,8%	-5,6%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

I ricavi per ticket a consuntivo 2016 sono in riduzione di oltre il 5% sia rispetto al preventivo 2016 che rispetto al consuntivo 2015. La riduzione è in parte compensata dai ticket pagati presso le strutture private da cui sono state acquistate prestazione per il recupero delle liste d'attesa.

Tali ticket non sono rilevati nel conto specifico in quanto sono stati portati a diretta riduzione del rispettivo costo.

Quota contributi in c/capitale imputata all'esercizio

Si tratta dell'utilizzo di contributi in conto capitale relativi ad investimenti pluriennali soggetti ad ammortamento. Tale voce va letta in correlazione alla voce commentata al paragrafo ammortamenti.

Altri ricavi

L'aumento di 71 mila euro rispetto al preventivo 2016 e di 97 mila euro rispetto al consuntivo 2015 è imputabile principalmente ai ricavi per fitti attivi.

Analisi dei costi

COSTI DELLA PRODUZIONE

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016-2015	var. % cons - prev 2016	var. % cons 2016-2015
Costo della produzione	285.167	282.593	286.649	4.056	1.482	1,4%	0,5%
<i>di cui per FRNA</i>	13.962	14.088	14.389	301	427	2,1%	3,1%
Costo della produzione al netto FRNA	271.205	268.505	272.260	3.755	1.055	1,4%	0,4%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Complessivamente i costi della produzione a consuntivo 2016 evidenziano un incremento rispetto al preventivo 2016 pari a 1,4% equivalente a 4,056 milioni di euro, comprensiva della variazione intervenuta sui costi di competenza 2016 coperti dal Fondo regionale per la non autosufficienza. Al netto dell'FRNA la variazione ammonta a 3,755 milioni di euro.

Rispetto al consuntivo 2015, l'incremento dei costi della produzione, al netto del FRNA, risulta pari a 0,4% corrispondente ad un valore di incremento di 1,055 milioni di euro.

Di seguito si rappresenta l'analisi dei principali fattori produttivi che hanno determinato variazioni rispetto al Preventivo 2016 e rispetto al Consuntivo 2015.

Beni di consumo

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016-2015	var. % cons - prev 2016	var. % cons 2016-2015
Beni di consumo	31.310	31.438	30.868	-570	-442	-1,8%	-1,4%
Variazione delle rimanenze	260	0	179	179	-81		-31,2%
Totale Beni di consumo	31.570	31.438	31.047	-391	-523	-1,2%	-1,7%
Farmaci innovativi	1.344	992	1.038	46	-306	4,6%	-22,8%
Costo al netto farmaci innovativi	30.226	30.446	30.009	-437	-217	-1,4%	-0,7%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

I valori riportati nella tabella fanno riferimento ai costi sostenuti per l'acquisto dei beni sanitari e non sanitari al netto della variazione delle rimanenze, che decrementano di circa 570 mila euro rispetto al preventivo 2016 e di 442 mila euro rispetto al consuntivo 2015. I valori comprendono gli importi di pay back relativi ai farmaci per Epatite C e Oncologici, pari nel 2015 a € 436.410 e nel 2016 a € 968.548.

Il decremento è determinato dal saldo tra l'andamento specifico dell'area farmaci che ha registrato un aumento di 980 mil di euro circa rispetto all'anno precedente (+5,5%) e l'ambito dei dispositivi medici ove si realizzato un decremento dei costi, al netto della variazione delle rimanenze, di circa -1,5 mil di euro

determinato dai minori costi per reagenti a seguito della cessione del ramo di azienda del Laboratorio Analisi sull'AUSL di Bologna nell'ambito del progetto regionale LUM Laboratorio Unico Metropolitano.

Si evidenzia come l'utilizzo dei farmaci innovativi per Epatite C ha inciso sul 2016 con costi inferiori al 2015, per effetto dei nuovi prezzi di acquisto; i farmaci innovativi oncologici hanno registrato un incremento di consumo. Il costo di tali farmaci innovativi è stato interamente coperto, in parte da finanziamento regionale ed in parte dai valori di pay back, per scaglioni di trattamento.

Si rinvia alla rendicontazione dei costi per articolazione aziendale, paragrafo 5.3. e alla relazione degli obiettivi regionali 2016 paragrafo 9 per il dettaglio degli andamenti.

Servizi Sanitari

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016-2015	var. % cons - prev 2016	var. % cons 2016-2015
Servizi sanitari	137.521	138.570	139.709	1.139	2.188	0,8%	1,6%
<i>di cui in mobilità passiva</i>	32.637	33.512	32.813	-699	176	-2,1%	0,5%
Servizi sanitari al netto della mobilità passiva	104.884	105.058	106.896	1.838	2.012	1,7%	1,9%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Il costo per servizi sanitari sostenuto nel 2016 registra un incremento rispetto al preventivo di circa 1,139 milione di euro e rispetto al consuntivo 2015 di 2,188 milioni di euro.

Al netto della mobilità passiva il costo per servizi sanitari aumenta di 1,838 milioni di euro rispetto al preventivo e di 2,012 milioni di euro rispetto al consuntivo 2015. Nello specifico le principali variazioni riguardano i fattori di seguito elencati.

Farmaceutica convenzionata

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016-2015	var. % cons - prev 2016	var. % cons 2016-2015
Farmaceutica convenzionata	17.392	16.186	17.220	1.034	-172	6,4%	-1,0%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

I dati di consuntivo 2016 contabilizzano un risultato nella misura di 17,220, con un incremento rispetto al preventivo 2016 di 1,034 milioni di euro. Rispetto invece al consuntivo 2015 si determina un contenimento della spesa pari a 172 mila euro corrispondente al -1%. Si rinvia al Paragrafo 9 per il dettaglio dell'andamento della spesa farmaceutica convenzionata.

Medici di base e Pediatri di libera scelta e Continuità assistenziale

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016-2015	var. % cons - prev 2016	var. % cons 2016-2015
Medici di base e Pediatri di libera scelta e Continuità assistenziale	15.631	15.631	15.579	-52	-52	-0,3%	-0,3%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Il costo dei Medici di Medicina Generale, dei Pediatri di libera scelta e della continuità assistenziale è in diminuzione rispetto al preventivo 2016 e al consuntivo 2015 di circa 52 mila.

Specialistica interna

Si evidenzia un variazione rispetto al preventivo 2016 di circa -57 mila euro e di circa +46 mila euro rispetto al consuntivo 2015.

Specialistica esterna

Il costo per prestazioni di specialistica esterna aumenta di circa 71 mila euro rispetto al preventivo 2016 e di circa 104 mila euro rispetto al consuntivo 2015. Tale incremento si è reso necessario per raggiungere l'obiettivo di contenimento delle liste d'attesa entro i limiti fissati dalla Regione.

Assistenza Protesica e Integrativa

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016-2015	var. % cons - prev 2016	var.% cons 2016-2015
Protesica e integrativa	2.179	2.179	2.168	-11	-11	-0,5%	-0,5%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Il consuntivo 2016 rispetto al preventivo 2016 e al consuntivo 2015 risulta sostanzialmente in linea evidenziando una diminuzione di 11 mila euro.

Psichiatria residenziale e semiresidenziale e prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016-2015	var. % cons - prev 2016	var.% cons 2016-2015
Psichiatria residenziale e semiresidenziale	3.788	3.790	52	-3.738	-3.736	-98,6%	-98,6%
Prestazioni Socio Sanitarie a rilevanza sanitaria	4.118	4.371	4.367	-4	249	-0,1%	6,0%
Totale	7.906	8.161	4.419	-3.742	-3.487	-45,9%	-44,1%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

La spesa relativa alla psichiatria residenziale e semiresidenziale 2016 risultano allocate alla voce Altri Servizi Sanitari. La diminuzione pertanto di € 3,736 milioni rispetto al 2015 è ricondotta nell'ambito dell'incremento che si osserva alla voce Altri Servizi Sanitari.

Altri servizi sanitari

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016- 2015	var. % cons - prev 2016	var.% cons 2016- 2015
Altri servizi sanitari	8.808	9.279	14.973	5.694	6.165	61,4%	70,0%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Tale aggregato presenta un incremento di spesa rispetto al consuntivo 2015 pari a 6,165 milioni di euro e un aumento di 5,694 milioni di euro rispetto al preventivo 2016.

Tale significativa variazione deriva in prima istanza dalla collocazione su tale aggregato della spesa relativa alla psichiatria residenziale e semiresidenziale pari a € 3,717 milioni di euro.

L'incremento pertanto al netto di tale variazione di aggregato risulta pari a 2,460 milioni di euro.

Tale incremento è dovuto per 1,982 milioni di euro alla spesa per acquisto di prestazioni di laboratorio a seguito della cessione del ramo di azienda verso l'AUSL di Bologna (Hub di laboratorio) e della concentrazione delle prestazioni di Microbiologia sull'AOU di Bologna (Hub di Microbiologia).

L'incremento residuo pari a circa 480 mila euro è relativo principalmente all'incremento dei costi dei contratti di fornitura in service per la chirurgia della cataratta e vitreo retinica e del nuovo contratto di fornitura in service per il laboratorio analisi (CoreLab) che ha inciso fino al 31.7.2016.

Montecatone

Le prestazioni di degenza per residenti dell'AUSL di Imola da Montecatone evidenziano una riduzione di 182 mila euro sia rispetto al preventivo 2016 che rispetto al consuntivo 2015.

I valori di mobilità per prestazioni di degenza, specialistica e somministrazione farmaci, rese dalla struttura di Montecatone a favore di soggetti non residenti nel territorio dell'AUSL di Imola, risultano in riduzione di circa 604 mila euro sia rispetto al preventivo 2016 che rispetto al consuntivo 2015, senza impatto sul bilancio di esercizio 2016, in quanto trovano corrispondenza nei ricavi per mobilità infra e extra relativi alla struttura di Montecatone già evidenziati nell'analisi dei ricavi all'interno del Valore della Produzione.

Mobilità

Mobilità infra regionale

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Consuntivo 2016	Var. cons. prev. 2016	Var. cons. 2016-2015	Var % cons. prev. 2016	Var % cons. 2016-2015
Attività	9.064	9.064	9.233	169	169	1,9%	1,9%
Degenza	6.196	6.196	6.196	0	0	0,0%	0,0%
Specialistica	1.173	1.173	1.173	0	0	0,0%	0,0%
Somministrazione Farmaci	713	713	891	178	178	25,0%	25,0%
Farmaceutica territoriale	432	432	413	-19	-19	-4,4%	-4,4%
Medicina di Base	309	309	322	13	13	4,2%	4,2%
Sangue	241	241	238	-3	-3	-1,2%	-1,2%
Passività	-28.253	-29.136	-29.393	-257	-1.140	0,9%	4,0%
Degenza	-18.261	-18.812	-18.759	53	-498	-0,3%	2,7%
Specialistica	-4.948	-4.948	-5.122	-174	-174	3,5%	3,5%
Somministrazione Farmaci	-3.994	-4.320	-4.509	-189	-515	4,4%	12,9%
Farmaceutica territoriale	-501	-499	-469	30	32	-6,0%	-6,4%
Medicina di Base	-222	-223	-218	5	4	-2,2%	-1,8%
Sangue	-327	-334	-316	18	11	-5,4%	-3,4%
Saldo	-19.189	-20.071	-20.160	-89	-971	0,4%	5,1%
Degenza	-12.066	-12.616	-12.563	53	-497	-0,4%	4,1%
Specialistica	-3.775	-3.775	-3.948	-173	-173	4,6%	4,6%
Somministrazione Farmaci	-3.281	-3.607	-3.619	-12	-338	0,3%	10,3%
Farmaceutica territoriale	-68	-67	-56	11	12	-16,4%	-17,6%
Medicina di Base	87	86	104	18	17	20,9%	19,5%
Sangue	-86	-92	-78	14	8	-15,2%	-9,3%

I valori riportati nella tabella corrispondono ai dati di chiusura 2016 e tengono conto degli accordi sottoscritti con le aziende sanitarie della provincia di Bologna.

Il peggioramento del saldo rispetto al preventivo 2016 di 89 mila euro e rispetto al consuntivo 2015 di 971 mila euro dipende sostanzialmente dall'aumento dell'indice di dipendenza nei confronti dell'Azienda Ospedaliera di Bologna nei confronti della quale c'è stato un peggioramento di 255 mila euro rispetto al preventivo 2016 e di 1,117 milioni di euro rispetto al consuntivo 2015.

Si riporta di seguito una tabella riassuntiva del trend del saldo di mobilità dal 2013 al 2016.

Saldo mobilità infra-rer	2013	2014	2015	2016	var. 2014-2013	var. 2015-2014	var. 2016-2015	var. % 2014-2013	var. % 2015-2014	var. % 2016-2015
		-18.957	-18.759	-19.189	-20.160	198	-430	-971	-1,0%	2,3%	5,1%

Dati desunti dai bilanci di esercizio degli anni di riferimento

Mobilità interregionale

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons. prev. 2016	var. cons. 2016-2015	Var % cons. prev. 2016	Var % cons. 2016-2015
Attiva extra-rer	3.317	3.320	4.957	1.637	1.640	49,3%	49,4%
Passiva extra-rer	-4.711	-4.711	-3.736	975	975	-20,7%	-20,7%
Saldo mobilità extra-rer	-1.394	-1.391	1.221	2.612	2.615	-187,8%	-187,6%

I dati di mobilità interregionale risentono a consuntivo 2016 della chiusura provvisoria degli anni 2014 e 2015 che ha consentito di rilevare una insussistenza di passivo sul 2014 di 627 mila euro e di 976 mila euro sul 2015. La valutazione della mobilità passiva interregionale 2016 nella stessa misura del 2015 ha consentito inoltre un minor costo di 976 mila euro rispetto al preventivo 2016.

Servizi non Sanitari

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016-2015	var. % cons - prev 2016	var. % cons 2016-2015
Servizi non sanitari	16.137	15.912	15.331	-581	-806	-3,7%	-5,0%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

I servizi non sanitari prevedono un decremento rispetto al preventivo 2016 di circa 581 mila euro e un decremento di circa 806 mila euro rispetto al consuntivo 2015. In tale aggregato di spesa sono ricompresi i servizi tecnici, le assicurazioni, le utenze, i costi per formazione e altri servizi non sanitari.

La significativa riduzione rispetto sia al preventivo 2016 che al consuntivo 2015 è determinata dai seguenti principali elementi:

- Nell'ambito dei Servizi tecnici si registra una spesa di teleriscaldamento inferiore di circa -420 mila euro per effetto del nuovo contratto di fornitura e dei minori consumi registrati nell'anno.
- Nell'ambito degli altri servizi non sanitari, si registra la cessazione del costo per servizi acquisiti e volti alla gestione del Progetto regionale ICT per 100 mila euro, il minore ricorso all'acquisto di servizi tecnici da parte dell'Ufficio Patrimonio per 55 mila euro circa, la riduzione dei costi per l'acquisto all'esterno del servizio di vigilanza per 74 mila euro e la riduzione di 50 mila euro circa per acquisto di servizi di formazione nell'ambito di progetti regionali gestiti in ambito aziendale.

Per un'analisi più dettagliata si rimanda al capitolo 5.3 "Analisi dei costi per articolazioni aziendali".

Risorse umane

Conto Economico ex D.lgs. 118/2011	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016-2015	var. % cons - prev 2016	var. % cons 2016-2015
Risorse Umane al netto del laboratorio analisi	82.445	82.445	82.125	-320	-320		-0,4%
Personale dipendente	84.167	83.976	82.949	-1.027	-1.218	-1,2%	-1,4%
Personale	84.233	84.158	83.148	-1.010	-1.085	-1,2%	-1,3%
-Comandi attivi	-431	-546	-593	-47	-162	8,6%	37,6%
Personale universitario	122	122	113	-9	-9	-7,4%	-7,4%
Comandi passivi sanitari	120	118	177	59	57	50,0%	47,5%
Comandi passivi non sanitari	30	31	29	-2	-1	-6,5%	-3,3%
Missioni e rimborsi spese	93	93	75	-18	-18	-19,4%	-19,4%
dal 2014 finanziamento collaborazioni	-553	-362	-498	-136	55	37,6%	-9,9%

Conto Economico ex D.lgs. 118/2011	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016-2015	var. % cons - prev 2016	var. % cons 2016-2015
Personale dipendente al netto fondi vincolati	83.614	83.614	82.451	-1.163	-1.163	-1,4%	-1,4%
Lavoro interinale, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo	723	723	818	95	95	13,1%	13,1%
Lavoro interinale e collaborazioni sanitarie	569	569	667	98	98	17,2%	17,2%
Lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie (al netto assistenza religiosa)	154	154	151	-3	-3	-1,9%	-1,9%
di cui finanziati con fondi vincolati	-418	-418	-307	111	111	-26,6%	-26,6%
Lavoro autonomo al netto fondi vincolati	305	305	511	206	206	67,5%	67,5%

L'andamento della spesa relativa al personale si desume dalla questa tabella dove è evidenziata la spesa del personale dipendente relativa all'anno 2015, al preventivo 2016 e al consuntivo 2016.

Per determinare il costo delle risorse umane è stato tolto il costo relativo al personale in collaborazione presso la Regione, è stato aggiunto il costo relativo ai rapporti di lavoro flessibile al netto della parte finanziata da fondi vincolati.

Per rendere confrontabili i dati nella prima riga è stato tolto il costo del personale impiegato presso il laboratorio analisi che dal primo agosto 2016 è alle dipendenze dell'AUSL di Bologna, come da capitolo specifico della presente relazione.

La spesa totale relativa alle risorse umane, al netto del personale del Laboratorio e dei fondi vincolati, è inferiore sia rispetto al preventivo 2016 che rispetto al consuntivo 2015, di 320 mila euro.

Ammortamenti

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2015	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	var. cons - prev 2016	var. cons 2016-2015	var. % cons - prev 2016	var. % cons 2016-2015
Ammortamenti netti	6.281	6.234	5.583	-651	-698	-10,4%	-11,1%

Gli ammortamenti, al netto delle sterilizzazioni, evidenziano a consuntivo 2016 un decremento di circa 698 mila euro rispetto al 2015. Il calcolo degli ammortamenti e delle sterilizzazioni è stato effettuato secondo le disposizioni contenute nell'art. 29 comma 1 lettera b) del D.Lgs 118/2011, così come modificato dall'art. 1 comma 36 della Legge di Stabilità 2013 e riflette lo stato di attuazione del Piano Investimenti 2016.

Svalutazioni

I costi per svalutazioni incrementano di 245 mila euro sia rispetto al preventivo 2016 che rispetto al consuntivo 2015. In sede di consuntivo 2016, sono stati adeguati i fondi svalutazione secondo il metodo previsto dalla procedura metropolitana in corso di adozione, ad eccezione dei crediti per mobilità

internazionale per i quali non è stato rilevato né il credito né la relativa svalutazione al 100%. In particolare la svalutazione dei crediti riguarda, per la maggior parte, i crediti derivanti dall'iscrizione a ruolo dei ticket effettuata nel 2016.

Accantonamenti

Gli accantonamenti dell'esercizio 2016 prevedono un incremento di 4,338 milioni di euro rispetto al preventivo 2016 e un aumento di 2,380 milioni di euro rispetto al consuntivo 2015.

La variazione rispetto al preventivo 2016 deriva principalmente dal fatto che la valutazione puntuale degli accantonamenti viene fatta in sede di consuntivo, quando sono conosciuti gli utilizzi dei fondi nell'anno. In particolare, si tratta di accantonamenti per manutenzioni cicliche (circa 1,28 milioni di euro), accantonamenti per i rischi connessi all'autoassicurazione (circa 2,526 milioni di cui circa 1,8 milioni per il rischio maturato nell'anno 2016, 326 mila euro per l'adeguamento dei rischi maturati fino al 2015 e 400 mila euro per richieste pervenute nel 2017 relative a sinistri antecedenti il 2017) e di accantonamenti per quote inutilizzate di contributi in c/esercizio assegnati nel corso del 2016 (1,364 mila euro, di cui 930 per FRNA), che non era possibile prevedere in sede di preventivo 2016, in quanto non si era ancora a conoscenza delle assegnazioni 2016 e dei relativi utilizzi.

Tale aggregato di costo riflette gli effetti dell'applicazione delle disposizioni contenute nel D.Lgs 118/2011 e precisamente all'art. 29, comma 1 lettera e) e lettera g).

Nel 2016 si è inoltre provveduto ad accantonare i fondi per il rinnovo del contratto del personale dipendente nella misura complessiva di 337 mila euro e del personale in convenzione nella misura complessiva di 193 mila euro.

Per quanto riguarda i criteri utilizzati per la quantificazione dei fondi si rimanda alla Nota Integrativa.

Interessi e altri oneri finanziari

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

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

5.3 ANALISI DEI COSTI PER ARTICOLAZIONE AZIENDALE

L'analisi riguarda l'andamento dei costi per beni e servizi in comparazione con il precedente esercizio e aggregati a livello di articolazione aziendale. La tabella seguente rappresenta i valori aziendali, al netto del FRNA, tratti dalla Contabilità Analitica.

AZIENDA-AZIENDA USL DI IMOLA				
al netto FRNA				
	Anno 2015	Anno 2016	scost. 2016 - 2015	
			v.a.	delta %
BBAA-BENI SANITARI	30.598.126	30.945.153	347.026	1,13%
BBAB-BENI NON SANITARI	1.221.117	1.147.191	-73.926	-6,05%
BBBD-ASSISTENZA FARMACEUTICA	17.391.777	17.220.316	-171.461	-0,99%
BBBE-MEDICINA DI BASE E PEDIATRIA	14.522.115	14.457.937	-64.178	-0,44%
BBBF-CONTINUITA ASSISTENZIALE/MEDICI EMERGENZA	1.108.500	1.121.000	12.500	1,13%
BBBG-ASSISTENZA PROTESICA	1.481.229	1.488.392	7.163	0,48%
BBBH-ASSISTENZA INTEGRATIVA E OSSIGENOTERAPIA	698.240	679.820	-18.419	-2,64%
BBBI-ASSISTENZA TERMAL E	887.001	946.968	59.967	6,76%
BBBL-ONERI A RILIEVO SANITARIO E RETTE (al netto FRNA)	4.869.333	5.016.603	147.270	3,02%
BBBM-SERVIZI SANITARI ASSISTENZIALI E RIABILITATIVI (al netto FRNA)	3.011.079	3.080.090	69.011	2,29%
BBBN-TRASPORTI SANITARI	430.183	442.625	12.442	2,89%
BBBO-CONSULENZE SANITARIE	243.624	350.916	107.292	44,04%
BBBQ-LAVORO INTERINALE, COLLABORAZIONI SANITARIE	568.970	667.232	98.261	17,27%
BBBR-ALTRI SERVIZI SANITARI	1.069.319	1.433.630	364.311	34,07%
BBBS-ASSEGNI, SUSSIDI E CONTRIBUTI (al netto FRNA)	1.121.153	1.025.172	-95.981	-8,56%
BBCA-MANUTENZIONI	3.327.692	3.119.899	-207.792	-6,24%
BBCB-SERVIZI TECNICI	10.727.081	10.206.183	-520.898	-4,86%
BBC-CONSULENZE NON SANITARIE	11.590	63.431	51.841	
BBCD-LAVORO INTERINALE, COLLABORAZIONI NON SANITARIE	153.586	151.330	-2.256	-1,47%
BBCE-UTENZE	2.646.045	2.671.602	25.558	0,97%
BBCF-ASSICURAZIONI	273.470	282.227	8.758	3,20%
BBCG-FORMAZIONE	203.251	206.007	2.756	1,36%
BBCH-ORGANI ISTITUZIONALI	439.254	427.916	-11.338	-2,58%
BBCI-ALTRI SERVIZI NON SANITARI	1.826.886	1.762.614	-64.272	-3,52%
BBDA-AFFITTI, LOCAZIONI E NOLEGGI	1.436.733	1.008.532	-428.202	-29,80%
BBDC-SERVICE	1.157.119	1.198.308	41.189	3,56%
BBLA-COSTI AMMINISTRATIVI	682.662	468.682	-213.979	-31,34%
TOTALE	102.107.136	101.589.777	-517.359	-0,51%

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

BENI SANITARI

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

Fonte dati: Contabilità analitica

BBAA-BENI SANITARI				
	Anno 2015	Anno 2016	scost. 2016 - 2015	
			v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	5.464.898	6.812.551	1.347.653	25%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	2.691	1.300	-1.391	-52%
03-OSPEDALE	20.836.333	19.463.979	-1.372.354	-7%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	3.637.242	4.010.836	373.594	10%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	79.715	128.874	49.159	62%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	577.069	520.744	-56.326	-10%
07-MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE	177	6.868	6.691	3775%
TOTALE	30.598.126	30.945.153	347.026	1,13%

Il consumo di beni sanitari registra complessivamente un incremento pari a € 347.026 (+1,13%). Tale variazione è determinata da un saldo economico di valori di consumo fra l'area dei farmaci e quella dei dispositivi medici caratterizzata ciascuna da specifiche dinamiche. Si deve, inoltre, evidenziare che i valori di consumo sopra rappresentati non comprendono i valori di pay back dell'area farmaci.

L'andamento della spesa per acquisto dei farmaci ospedalieri registra nel 2016 un incremento del +8,2% (pari a € 1,5 milioni) che incide prevalentemente a livello di Costi generali. Al contempo, nell'ambito dei beni sanitari si registra la diminuzione dei Dispositivi Medici Reagenti a seguito della cessione del ramo di azienda del laboratorio per € - 1,5 milioni che incide sul livello ospedaliero. Posto che tali dinamiche trovano compensazione a livello complessivo, si evidenziano di seguito gli andamenti a carico delle singole articolazioni aziendali:

Costi generali

Nell'ambito dei costi generali di Azienda, si osserva una variazione complessiva pari a € +1.347.653 (+25%) determinata dai seguenti fattori:

- € +720.000 riguarda il consumo di emoderivati e fattori della coagulazione correlati alla contingenza di paziente emofilico prescritto da Centro autorizzato di Bologna; valore che trova sostanziale copertura nell'ambito dei ricavi mediante apposito rimborso regionale.
- € +157.000 relativi alla distribuzione diretta di farmaci per la cura di malattie rare.
- € +177.000 relativi a maggiori volumi di Distribuzione diretta farmaci "Per conto" da parte delle Farmacie convenzionate.
- € +209.000 riguarda il maggiore volume di farmaci in Distribuzione Diretta da parte del Servizio Farmaceutico aziendale, per pazienti cronici presi in carico, anche da centri prescrittori esterni nonché per pazienti in dimissione da degenza.

Ospedale

I consumi a livello ospedaliero rilevano una variazione pari a € -1.372.354. Tale significativa riduzione è correlata al fattore produttivo reagenti e si determina per effetto della cessione del ramo di azienda del Laboratorio Analisi, decorrente dall'1.8.2016: il valore specifico di tale riduzione è pari a € -1.556.458.

Al contempo, si registra l'incremento di consumo di farmaci oncologici per € +340.000 correlati all'incremento di attività di chemioterapie EV pari ad +7% (+ n. 230).

Si deve evidenziare come l'utilizzo dei farmaci innovativi per Epatite C non ha determinato nel 2016 aumenti di costo rispetto all'esercizio precedente per effetto dei minori prezzi di acquisto consentendo peraltro un incremento nel numero dei pazienti trattati. Per il dettaglio sull'utilizzo dei farmaci innovativi si rimanda all'analisi degli scostamenti nell'ambito dei costi della produzione.

Dipartimento Cure Primarie

L'incremento che si osserva a livello di Dipartimento Cure Primarie, pari a € + 373.594 è determinato dai seguenti fattori:

- a) € + 222.000 relativo alla erogazione di Vaccini presso la Pediatria di Comunità ove si registra un incremento di volume di vaccinazioni erogate pari a +36% (n. +5214). L'incremento è correlato al recupero di n. 2 coorti di pazienti e comprende altresì le somministrazioni di vaccini in co-payment (con contropartita nell'ambito dei ricavi) con particolare riferimento al meningococco B.
- b) € + 40.000 di Ossigeno domiciliare erogato agli anziani ospiti presso le Case di Riposo/RSA.
- c) € +75.000 di Farmaci relativi prevalentemente all'erogazione di nuovo farmaco per la fibrosi cistica rivolto a pazienti risultati eligibili secondo i criteri individuati a livello regionale.
- d) € +17.000 per nuove provette e contenitori in uso presso i Centri prelievo di laboratorio.

Dipartimento di Salute Mentale

Il Dipartimento di Salute Mentale registra un decremento del valore di consumo dei beni sanitari per € - 56.326 derivante principalmente dall'area farmaci in distribuzione diretta territoriale.

BENI NON SANITARI

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

Fonte dati: Contabilità analitica

BBAB-BENI NON SANITARI				
	Anno 2015	Anno 2016	scost. 2016 - 2015	
			v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	148.282	145.729	-2.553	-2%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	92.598	87.523	-5.075	-5%
03-OSPEDALE	765.527	716.479	-49.048	-6%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	127.325	109.133	-18.192	-14%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	24.229	35.209	10.980	45%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	62.972	52.746	-10.226	-16%
07-MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE	185	372	187	101%
TOTALE	1.221.117	1.147.191	-73.926	-6,05%

L'aggregato dei beni non sanitari rileva, in comparazione all'esercizio precedente, una diminuzione dei consumi, a livello generalizzato, nella misura complessiva del -6,05% (pari a € -73.926), determinata dai seguenti fattori:

- a) € -40.000 su cancelleria e articoli per archiviazione a seguito di riduzione prezzi derivanti dall'adesione a contratto Intercent-ER.
- b) € - 12.000 per riduzione prezzi di detergenti per attrezzature e sapone liquido.
- c) €- 10.000 per riduzione consumi di articoli tecnici di manutenzione ordinaria.

ASSISTENZA PROTESICA E INTEGRATIVA

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

Fonte dati: Contabilità analitica

BBBG-ASSISTENZA PROTESICA				
	Anno 2015	Anno 2016	scost. 2016 - 2015	
			v.a.	delta %
B801-UO CURE PRIMARIE	1.481.229	1.488.392	7.163	0%
BBBH-ASSISTENZA INTEGRATIVA E OSSIGENOTERAPIA				
	Anno 2015	Anno 2016	scost. 2016 - 2015	
			v.a.	delta %
B801-UO CURE PRIMARIE	698.240	679.820	-18.419	-3%

Gli aggregati si riferiscono ai valori economici relativi all'erogazione di prestazioni per assistenza protesica e integrativa ai cittadini a domicilio. L'andamento risulta nel complesso sostanzialmente analogo all'esercizio precedente.

ONERI A RILIEVO SANITARIO E RETTE

Tabella n. 5 – Oneri e rilievo sanitario e rette

Fonte dati: Contabilità analitica

BBBL-ONERI A RILIEVO SANITARIO E RETTE				
	Anno 2015	Anno 2016	scost. 2016 - 2015	
			v.a.	delta %
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE (al netto FRNA)	80.149	159.590	79.442	99%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE (al netto FRNA)	4.789.185	4.857.013	67.828	1%
TOTALE	4.869.333	5.016.603	147.270	3,02%

Tale aggregato registra un incremento dei costi per € +147.270 determinato dai seguenti fattori:

- A livello di Dipartimento Cure Primarie la variazione in aumento riguarda i costi residenziali per le gravissime disabilità allocati per il 55% a carico del bilancio sanitario e per il 45% sul FRNA secondo i criteri di cui alla DGR 2068/2004.
- A livello di Dipartimento di Salute Mentale si osserva l'incremento dei costi delle Dipendenze Patologiche pari a € +53.000 relativi a Rette per accessi diretti presso strutture residenziali accreditate dalla

Regione ai sensi della DGR 1718/2013. Si registra inoltre un incremento di costi per inserimento presso strutture residenziali e semiresidenziali di pazienti presi in carico dalla Neuropsichiatria Infantile.

SERVIZI SANITARI ASSISTENZIALI E RIABILITATIVI

Tabella n. 6 – Servizi sanitari assistenziali e riabilitativi

Fonte dati: Contabilità analitica

BBBM-SERVIZI SANITARI ASSISTENZIALI E RIABILITATIVI				
	Anno 2015	Anno 2016	scost. 2016 - 2015	
			v.a.	delta %
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE (al netto FRNA)	2.285.769	2.255.956	-29.813	-1%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE (al netto FRNA)	725.310	824.134	98.824	14%
TOTALE	3.011.079	3.080.090	69.011	2,29%

Su tale aggregato di spesa si osserva un incremento complessivo del +2,29% (pari a € +69.011).

L'incremento riguarda il Dipartimento di Salute Mentale per € + 98.824 determinato in via prevalente dai seguenti fattori:

- € + 60.000 per incremento di pazienti presi in carico sul territorio mediante l'assetto del *Budget di salute* in tutte le aree del dipartimento: Neuropsichiatria infantile, Dipendenze Patologiche e Psichiatria adulti (n. + 3 pazienti).
- € + 32.000 per incremento di costi relativi a servizi rivolti a pazienti presi in carico dalla Neuropsichiatria Infantile e correlati al progetto regionale PRIA per l'assistenza territoriale a persone affette da disturbo dello spettro autistico.

ALTRI SERVIZI SANITARI

Tabella n. 7 – Altri Servizi Sanitari

Fonte dati: Contabilità analitica

BBBR-ALTRI SERVIZI SANITARI				
	Anno 2015	Anno 2016	scost. 2016 - 2015	
			v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	20.372	17.821	-2.552	-13%
03-OSPEDALE	610.246	931.522	321.276	53%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	130.106	175.177	45.071	35%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	8.594	9.110	516	6%
TOTALE	769.319	1.133.630	364.311	47,36%

Su tale aggregato l'incremento che si registra pari complessivamente a € 364.311 (+47,36%), è determinato dai seguenti principali fattori:

- a) € + 20.800 costi per l'acquisizione di servizi in service correlati all'utilizzo di sistemi completi per la chirurgia della cataratta e vitreo retinica

- b) € +153.000 per l'attivazione del nuovo contratto di fornitura in service per il laboratorio analisi (c.d. Corelab) con costi a referto, incidente fino al periodo di operatività del laboratorio analisi, ovvero fino al 31.7.2016. Tale incremento ha comportato la contestuale riduzione sul conto economico dei reagenti nell'ambito dei beni sanitari.
- c) € +30.000 di incremento dei costi per assistenza extraospedaliera a soggetti affetti da AIDS.
- d) € +30.000 per incremento rimborso costi per prestazioni sanitarie rese a cittadini residenti erogate da Aziende sanitarie extraregionali.

ASSEGNI – SUSSIDI E CONTRIBUTI

Tabella n. 8 – Assegni – sussidi e contributi

Fonte dati: Contabilità analitica

BBBS-ASSEGNI, SUSSIDI E CONTRIBUTI				
	Anno 2015	Anno 2016	scost. 2016 - 2015	
			v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	500	749.659	749.159	149832%
03-OSPEDALE	10.957	0		
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE (al netto FRNA)	120.497	126.708	6.210	5%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	851.213	27.493	-823.720	-97%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE (al netto FRNA)	137.986	121.313	-16.673	-12%
TOTALE	1.121.153	1.025.172	-95.981	-8,56%

L'andamento complessivo dell'aggregato registra un decremento sull'esercizio precedente nella misura del - 8,56% (pari a € -95.981). La variazione riguarda in particolare l'articolazione di Sanità Pubblica per effetto del decremento del valore di Indennizzo agli emotrasfusi per € -72.000 circa a fronte dell'esercizio precedente ove si era verificato un significativo incremento nell'erogazione di tali indennizzi (+€ 223.000).

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

La significativa variazione che si osserva tra l'articolazione Direzione generale e il Dipartimento di Sanità Pubblica è determinata dalla modifica all'assetto organizzativo della Medicina Legale passata nel 2016 nell'ambito della Direzione Generale.

MANUTENZIONI

Tabella n. 9 – Manutenzioni

Fonte dati: Contabilità analitica

BBCA-MANUTENZIONI				
	Anno 2015	Anno 2016	scost. 2016 - 2015	
			v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	1.340.263	994.425	-345.839	-26%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	776.405	739.787	-36.617	-5%
03-OSPEDALE	1.109.233	1.303.266	194.033	17%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	51.905	51.993	88	0%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	36.929	14.039	-22.889	-62%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	12.957	16.389	3.432	26%
TOTALE	3.327.692	3.119.899	-207.792	-6,24%

L'aggregato di spesa comprende le manutenzioni ordinarie su immobili e impianti per il mantenimento dello stato di sicurezza e d'uso dei locali e degli impianti, nonché i servizi di manutenzioni su tecnologie biomediche e informatiche. Si registra una diminuzione complessiva pari a € -207.792 (-6,24%).

A livello ospedaliero l'incremento riguarda i costi relativi al nuovo contratto RIS-PACS Radiologia che prevede la definizione dei costi per manutenzione, sia alle apparecchiature che al software, rispetto al precedente contratto i cui costi erano interamente allocati sull'aggregato costi per Noleggi. Tale nuovo contratto ha consentito complessivamente un risparmio di spesa pari a € - 101.000; i costi di manutenzione di tale contratto incidono pertanto dal 2016 per complessivi € 336.000, determinando al contempo una riduzione dei costi nell'aggregato di spesa dei Noleggi (Tab. 13).

A livello di costi generali si collocano gli interventi di manutenzione agli immobili ove si osserva una diminuzione del - 26%; al riguardo si deve evidenziare l'attuazione di interventi di manutenzione agli immobili e agli impianti che rientrano fra i criteri e copertura nell'ambito del Fondo per manutenzione cicliche il cui utilizzo 2016 per manutenzioni agli immobili e impianti è stato pari a € 525.693 con un incremento rispetto al precedente esercizio di € +173.455.

SERVIZI TECNICI

Tabella n. 10 – Servizi tecnici

Fonte dati: Contabilità analitica

BBCB-SERVIZI TECNICI				
	Anno 2015	Anno 2016	scost. 2016 - 2015	
			v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	443.480	456.198	12.718	3%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	1.729.932	1.596.118	-133.815	-8%
03-OSPEDALE	6.595.860	6.313.499	-282.361	-4%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	1.363.489	1.267.104	-96.385	-7%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	95.830	87.373	-8.456	-9%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	498.490	485.891	-12.599	-3%
07-MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE	0	0	0	
TOTALE	10.727.081	10.206.183	-520.898	-4,86%

Nell'ambito dei Servizi Tecnici si rileva una significativa riduzione dei costi per complessivi € -520.898 (-4,86%) che va ad incidere su tutte le articolazioni aziendali. I principali elementi che determinano tale variazione riguardano:

- a) La riduzione del costo per teleriscaldamento pari a € -420.677, che si riflette in via prevalente sul livello ospedaliero ed in misura minore anche su tutte le rimanenti articolazioni, ed è determinata dall'incidenza a regime sul 2016 del nuovo contratto di fornitura, vigente da Ottobre 2015, che ha definito interventi volti al miglioramento dell'efficienza nei consumi e riduzione del prezzo di acquisto; contribuisce inoltre a tale variazione la ulteriore riduzione dei consumi a seguito dall'andamento climatico.
- b) La riduzione del costo per smaltimento rifiuti speciali derivante dall'effetto a regime sul 2016 del prezzo di fornitura del servizio modificatosi nell'ultimo trimestre dell'esercizio 2015 che ha determinato una riduzione del prezzo al Kg di € -0,52/kg pari a -36%. Tale riduzione di prezzo ha consentito una riduzione dei costi nel 2016 di circa 60.000. Incide inoltre sul 2016 la riduzione del costo rifiuti conseguente alla cessione del ramo di azienda del laboratorio per € 14.000 circa.
- c) Riduzioni si osservano anche riguardo alla mensa per degenti (€ -26.725) e sul servizio di pulizia e sanificazione (€ -18.300) che incidono sul livello ospedaliero.
- d) A livello di Dipartimento Amministrativo e Tecnico concorre alla riduzione dei costi il minore onere per i servizi informatici erogati da CUP 2000 che hanno determinato un beneficio di € -54.000 circa.
- e) A livello di Cure Primarie concorre alla riduzione dei costi la riduzione del servizio di prenotazione presso le farmacie convenzionate per € -18.000 circa.

UTENZE

Tabella n. 11 – Utenze

Fonte dati: Contabilità analitica

	BBCE-UTENZE		scost. 2016 - 2015	
	Anno 2015	Anno 2016	v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	90.975	113.564	22.590	25%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	205.550	199.016	-6.533	-3%
03-OSPEDALE	1.789.602	1.787.746	-1.856	0%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	359.006	350.059	-8.947	-2%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	13.641	56.746	43.105	316%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	187.272	164.472	-22.800	-12%
07-MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE	0	0	0	
TOTALE	2.646.045	2.671.602	25.557	0,97%

Nell'ambito delle utenze si registra un incremento complessivo di € 25.557 (pari a +0,97%). Tale variazione è generata da un incremento di costo in capo alle utenze telefoniche, pari a € +117.000, non determinato da maggiori consumi bensì dall'aggiornamento software e hardware della centralina, il cui maggior onere si ripercuote su tutte le articolazioni aziendali. Al contempo tale incremento è stato assorbito da riduzioni di costi e consumi nell'ambito delle altre tipologie di utenze (energia elettrica e gas).

ALTRI SERVIZI NON SANITARI

Tabella n. 12 – Altri Servizi non sanitari

Fonte dati: Contabilità analitica

BBCI-ALTRI SERVIZI NON SANITARI				
	Anno 2015	Anno 2016	scost. 2016 - 2015	
			v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	932.513	904.961	-27.552	-3%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	134.423	85.334	-49.089	-37%
03-OSPEDALE	264.061	228.765	-35.296	-13%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	437.347	496.550	59.202	14%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	23.551	14.242		
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	34.990	32.763	-2.228	-6%
TOTALE	1.826.886	1.762.614	-64.272	-3,52%

Su tale aggregato di spesa si registra una variazione in decremento di € - 64.272 (pari al -3,5%) derivante in via principale dai seguenti fattori:

- € - 100.000 per cessazione del costo per servizi acquisiti e volti alla gestione del Progetto regionale ICT.
- € - 55.000 circa per minore acquisto di servizi tecnici di supporto all'ufficio Patrimonio.
- € -12.000 per minore acquisizione di servizi legali e notarili.
- € - 74.000 per riduzione costi del servizio di vigilanza.
- Al contempo risultano allocati su tale aggregato e livello i costi per spese postali pari a complessivi € 188.000 che nel precedente esercizio erano collocati nell'ambito dell'aggregato costi amministrativi.
- Sul Dipartimento Cure Primarie l'incremento è determinato dal maggiore costo per il servizio di "Distribuzione per conto" da parte delle farmacie convenzionate che incide per € +35.900.

AFFITTI, LOCAZIONI O NOLEGGI

Tabella n. 13 – Affitti, locazioni o noleggi

Fonte dati: Contabilità analitica

BBDA-AFFITTI, LOCAZIONI E NOLEGGI				
	Anno 2015	Anno 2016	scost. 2016 - 2015	
			v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	38.716	34.456	-4.260	-11%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	106.857	101.773	-5.084	-5%
03-OSPEDALE	1.175.834	755.458	-420.376	-36%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	87.333	88.445	1.113	1%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	2	41		
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	27.990	28.358	368	1%
TOTALE	1.436.733	1.008.532	-428.202	-29,80%

Su tale aggregato si osserva un decremento complessivo del -29,8% (pari a € -428.202) tutto allocato sul livello ospedaliero. Tale variazione è determinata dal minore costo del nuovo contratto di noleggio delle

apparecchiature radiologiche (RIS-PACS) pari a € -437.000. A ciò si correla l'incremento sull'aggregato delle Manutenzioni a cui si rimanda, evidenziando che il nuovo contratto RIS-PAC ha determinato nel complesso, tra costi di manutenzione e noleggio un beneficio di € -101.000.

SERVICE

Tabella n. 14 – Service

Fonte dati: Contabilità analitica

BBDC-SERVICE				
	Anno 2015	Anno 2016	scost. 2016 - 2015	
			v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	15.079	13.923	-1.157	-8%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	20.730	14.721	-6.009	-29%
03-OSPEDALE	326.895	372.664	45.769	14%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	785.152	788.428	3.276	0%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	5.599	3.956	-1.644	-29%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	3.663	4.616	953	26%
TOTALE	1.157.119	1.198.308	41.189	3,56%

L'ambito dei contratti in service registra un incremento del +3,56% pari a € + 41.189.

Tale variazione incide sul livello ospedaliero ed è determinata dal passaggio in service dei contratti di fornitura per il Laboratorio Analisi in relazione ai sistemi diagnostici urine e area siero, mediante la tipologia di contratto con pagamento a referto; tali contratti hanno inciso solo per il periodo fino al 31.7.2016, essendo poi avvenuta la cessione del ramo di azienda. Il maggiore costo sull'aggregato dei service ha contestualmente determinato la riduzione dei beni di consumo (reagenti) sull'aggregato dei beni sanitari.

COSTI AMMINISTRATIVI

Tabella n. 15 – Costi amministrativi

Fonte dati: Contabilità analitica

BBLA-COSTI AMMINISTRATIVI				
	Anno 2015	Anno 2016	scost. 2016 - 2015	
			v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	637.732	431.746	-205.986	-32%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	12.314	8.299	-4.015	-33%
03-OSPEDALE	9.775	6.462	-3.314	-34%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	7.338	2.634	-4.704	-64%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	2.398	6.348	3.949	165%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	12.977	13.071	94	1%
07-MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE	126	122	-4	
TOTALE	682.662	468.682	-213.979	-31,34%

L'aggregato registra una diminuzione di € -213.979 (pari al -31,34%) sostanzialmente concentrato a livello di costi generali ed è determinato dalla cessazione di allocazione dei costi per spese postali in tale aggregato

che incide per €-196.000. Le spese postali infatti si trovano allocate dal 2016 nell'aggregato BBCI Altri servizi non sanitari per € 188.000.

Per l'analisi relativa agli andamenti dei costi per Assistenza Farmaceutica, Consulenze, Lavoro interinale-collaborazione, si rimanda al paragrafo 5.2 "Confronto CE Preventivo/Consuntivo e relazione sugli scostamenti".

5.4 GESTIONE DEI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI E DEL FONDO PER LA NON AUTOSUFFICIENZA

Si riporta di seguito il Conto Economico che evidenzia i costi e i ricavi, secondo lo schema di bilancio di cui al regolamento regionale 61/1995 e s.m. relativamente alla gestione specifica del FRNA.

Conto economico FRNA (importi/1000)		Anno 2015	Anno 2016
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		
01	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO	13.961	14.390
30	Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	13.961	14.390
08	ALTRI RICAVI	0	0
30	Sopravveniente attive ed insussistenze del passivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	0
TOTALE A	[VALORE DELLA PRODUZIONE]	13.961	14.390

B	COSTI DELLA PRODUZIONE		
09	ACQUISTO BENI DI CONSUMO	0	0
30	Beni non sanitari finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	0
10	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	13.257	13.432
30	Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	11.874	12.289
31	Servizi Assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	302	300
32	Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	1.081	843
38	Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	0
39	Oneri a rilievo sanitario per assistenza disabili presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	0
17	ALTRI ACCANTONAMENTI	704	957
01	Altri accantonamenti	704	957
18	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0	1
30	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	1
TOTALE B	[COSTI DELLA PRODUZIONE]	13.961	14.390

DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	0	0
---	----------	----------

UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0
---------------------------------------	----------	----------

Premessa

Con Deliberazione del Nuovo Circondario Imolese n. 88 del 22/11/2016 si è provveduto alla Approvazione Programma Attuativo 2016 del Piano salute e il Benessere sociale, in cui si approvano le risorse per la non Autosufficienza per l'anno 2016. Con tale provvedimento, nell'ambito del finanziamento assegnato (€12.753.226,00 di FRNA ed € 932.746,00 di FNA) e nel rispetto delle indicazioni impartite dalla Regione (note prot. PG/2016/0518841 del 08/07/2016 e PG/2016/658735 del 11/10/2016), si sono definite le risorse attribuite ai vari interventi/servizi a favore della non autosufficienza.

La programmazione complessiva dell'anno 2016 che tiene conto dei residui dell'anno precedente, riguarda un importo complessivo di € 14.389.593,89.

Nel corso dell'anno questa Azienda ha provveduto a periodici monitoraggi, circa l'andamento della spesa e degli interventi in essere, nonché all'inserimento dei dati nel sistema di monitoraggio FRNA con cadenza semestrale. E' stata fatta costantemente nell'anno una verifica circa la sostenibilità economica delle scelte effettuate in sede di programmazione locale.

Si precisa che le indicazioni regionali relative all'utilizzo delle risorse dell'FRNA, rispetto ai servizi socio sanitari accreditati definitivamente, sono state rispettate e che le prestazioni sanitarie a favore dei servizi socio sanitari accreditati sono state correttamente imputate al fondo sanitario.

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

AREA ANZIANI

Assistenza domiciliare e servizi connessi

L'assistenza domiciliare nel 2016 ha subito un aumento, rispetto al 2015, legato all'aumento della domanda, per cui la spesa 2016 è stata di € 681.404,35, a fronte di n. 50.272,69 ore, suddivisa tra interventi socio assistenziali e socio educativi, con un aumento, rispetto al 2015, del 1%.

Nell'anno 2016 è stato utilizzato il FNA (parte vincolata a favore delle gravissime disabilità) per contribuire alla quota sociale dell'assistenza domiciliare per un importo pari a € 196.066,09 e per un n. di 24.818,64 ore. La spesa relativa ai pasti forniti a domicilio agli anziani non autosufficienti nel 2016 è stata finanziata dal Fondo Regionale per la non Autosufficienza, con una spesa complessiva di circa € 165.040,00. Sono stati forniti complessivamente n. 41.259 pasti. Tale spesa registra una leggera flessione rispetto al 2015 di circa un punto percentuale.

La spesa del Telesoccorso è stata finanziata con l'FRNA per una spesa complessiva di € 6.962,00 comprendenti gestioni e nuove installazioni. La spesa relativa ai trasporti, ai sensi del DGR 1206/2007, è stata finanziata in parte con il FRNA, per una spesa complessiva pari a € 4.000; la restante spesa relativa ai trasporti è invece stata finanziata dall'Azienda Servizi alla Persona del Circondario Imolese, attraverso il Fondo sociale.

Per favorire il mantenimento al domicilio dell'anziano non autosufficiente si sono erogati assegni di cura a 234 anziani finanziati per un importo di € 170.940,35, a carico del FRNA e per un ulteriore importo di € 309.544,87, a carico del FNA; a tali importi si aggiunge la spesa per il contributo aggiuntivo per le assistenti

familiari assunte con regolare contratto, finanziata per € 2.465,12 con il FRNA e per un importo di € 66.303,33 con il FNA.

Assistenza semiresidenziale

I posti semiresidenziali accreditati sono n. 52 suddivisi nelle 3 sedi: Imola, Castel S. Pietro e Medicina, per un totale di n. 14.455 giornate di presenza, di cui n. 2.696 relative ad ospiti con problemi di disturbo di comportamento, su tale ultimo dato si rileva un aumento rispetto all'anno precedente.

La spesa per i posti semiresidenziali è stata di € 370.456,27 (comprensivi delle giornate di effettiva presenza e delle giornate di assenza pagate in forma ridotta).

Assistenza residenziale

I posti residenziali accreditati presenti nel territorio aziendale sono n. 507, così suddivisi:

- n. 489,7 posti residenziali;
- n. 8 posti per ricoveri temporanei post dimissione;
- n. 1,4 posti medi per ricoveri di sollievo dal domicilio (n. 3 utilizzati nel periodo estivo e in occasione di festività);
- n. 2 posti temporanei per anziani con demenza;
- n. 5,9 posti per inserimenti individuali per gravissimi disabili ai sensi della DGR 2068/04.

Complessivamente le strutture hanno rendicontato e fatturato n. 176.979 giornate (in esse sono comprese anche le giornate di assenza pagate in forma ridotta), per un totale di € 6.997.019,63.

Si è registrata un'occupazione media dei posti residenziali del 97,19%.

Accoglienza temporanea post dimissione

Le giornate di temporaneità post dimissione nella Casa Residenza per Anziani Fiorella Baroncini di Imola nel 2016 sono state n. 2.831, con una spesa pari a € 353.000,55, a carico del FRNA.

Accoglienza temporanea di sollievo

L'accoglienza di sollievo è stata garantita nel 2016 nella Casa Residenza di Imola (Via Venturini) con n. 1,43 posto mediamente occupato per tutto l'anno. Sono stati assicurati 526 giorni di accoglienza di sollievo per una spesa complessiva a carico del FRNA di € 35.466,14.

All'interno dei posti accreditati si è riproposto, con successo, il sollievo alle famiglie nei servizi semiresidenziali (Centri Diurni di Imola e Medicina) nelle giornate festive.

AREA DISABILI

Assistenza a favore di disabili gravissimi (DGR 2068/2004)

In applicazione alla DGR 2068/04 gli utenti disabili gravissimi che hanno usufruito della residenzialità presso Case Residenza Anziani accreditate (CRA) del territorio sono stati n. 7; un ulteriore utente è stato "ospitato" presso il Centro Residenziale Luce sul Mare. Il totale delle giornate è stato di n. 2.179.

Si precisa che la spesa totale per la residenzialità dei gravissimi disabili, a carico dell'apposito finanziamento a valere sul FRNA, è stata di € 130.573,76, mentre a carico del FSR la spesa è stata di € 159.590,43.

Nel 2016 sono stati, inoltre, erogati assegni di cura a favore di 24 disabili gravissimi per importo di € 174.094,17.

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

E' proseguita l'attività dell'Unità di valutazione multidimensionale di ambito distrettuale per l'area disabili, che ha valutato tutti i nuovi inserimenti utilizzando la scheda di rilevazione dei bisogni proposta dalla Regione.

Sono stati valutati n. 61 utenti ed effettuate 85 sedute della Commissione UVM disabili adulti.

Nel nostro distretto è presente un CSSR accreditato, Don Leo Commissari, con n. 15 posti e n. 2 posti per sollievo, per un totale, nel 2016, di n. 5.477 giornate (per una spesa totale a carico FRNA pari a € 681.997,06); inoltre nel 2016 è proseguito l'inserimento di un assistito con elevato grado di disabilità presso la struttura accreditata Luci sul Mare. Sono state effettuate n. 366 giornate di residenzialità (per una spesa totale a carico FRNA pari a € 39.617,47).

Gli utenti con disabilità di livello medio sono stati inseriti in comunità alloggio, gruppi appartamento, residenze protette, in base alla valutazione della commissione UVM: n. 73 utenti per un totale di n. 23.269 giornate (per una spesa totale di € 1.355.742,80).

Interventi di sollievo a favore di disabili

Sono stati effettuati n. 4 interventi di sollievo (di cui n. 2 in strutture di Livello Alto), per un totale di 59 giornate con una spesa totale, a carico FRNA, di € 6.428,09.

Centri socio-riabilitativi diurni e Centri socio-occupazionali

Nel nostro distretto ci sono n. 2 centri socio-riabilitativi diurni accreditati dove sono inseriti complessivamente n. 31 utenti, nel 2016 le giornate di frequenza sono state n. 7.350 (per una spesa totale di €. 614.627,18). Ulteriori 9 utenti sono inseriti presso i centri socio-riabilitativi diurni privati e hanno frequentato le strutture per un totale di n. 2.276 giornate (per una spesa totale di € 79.552,90).

Nei centri socio-occupazionali sono stati inseriti n. 78 utenti per un totale di n. 14.685 giornate (con una spesa totale di €. 181.359,27).

Assistenza domiciliare per disabili ed assegni di cura

Le ore di assistenza domiciliare di tipo socio-educativa, socio-assistenziale prestate nel 2016 ammontano complessivamente a n. 24.167,37 (per una spesa totale di €. 336.449,16).

Nell'anno 2016 sono stati forniti n. 12.892 pasti, per una spesa totale di € 51.572,00. Sono stati, inoltre, erogati assegni di cura ad assistiti portatori di handicap grave (L. 104/92) a carico dell'FNA (erogati a n. 30 utenti) per un importo complessivo di € 116.852,03.

La spesa per il contributo aggiuntivo per assistenti famigliari con regolare contratto per i Disabili è stata di € 2.779,00 ed è stata finanziata dal FNA.

PROGRAMMI TRASVERSALI

Progettualità rivolte alla popolazione anziana fragile

A favore degli anziani sono stati realizzati, a carico del FRNA, come previsto nell'allegato 4 della DGR 1206/2007, i seguenti progetti a supporto della domiciliarità:

Progetto spazio di incontro e confronto denominato "Caffè Alzheimer". Tale progetto, coordinato dall'Associazione Alzheimer, è stato portato avanti a Imola, Castel San Pietro Terme e Toscanella di Dozza e

si è realizzato nell'ambito di incontri che complessivamente hanno visto la partecipazione di n. 145 partecipanti; il contributo erogato per tale progetto ammonta ad € 1.102,00.

Progetto "Centro A'Marcord". Il progetto è proseguito nel 2016 e ha riguardato una media di 10 - 20 anziani presenti giornalmente con una spesa complessiva, a valere sul FRNA, di € 120.806,00.

Progettualità rivolte alla popolazione disabile

Di seguito sono elencate le progettualità svolte, nell'anno 2016, a favore della popolazione disabile:

Progetti individuali di assistenza personalizzata rivolti ad utenti disabili. La spesa complessiva, per la realizzazione di tali progetti, a carico del FRNA, è stata di € 23.866,61.

Trasporti. I contributi per il trasporto di utenti con disabilità medie e gravi che utilizzano buoni taxi o mezzi ASP per l'accesso ai servizi socio/sanitari, hanno comportato una spesa, a carico del FRNA, pari a € 49.742,00.

"Budget di salute". Sono proseguiti, nel 2016, gli interventi di livello domiciliare su pazienti disabili in carico al DSM nell'ambito del progetto "Budget di Salute" e sono stati estesi anche a utenti dell'UO Dipendenze Patologiche; tali interventi (affidati, attraverso un ampliamento del Contratto di Servizio, al medesimo gestore accreditato degli interventi domiciliari a favore della popolazione anziana/disabile), sono stati finanziati con il FSR. Gli interventi, che si collocano invece in un ambito eminentemente socio-assistenziale, sono stati posti a carico del FRNA: in particolare, sono stati erogati n. 1.584 pasti per una spesa totale di € 12.220,00 e n. 1.066 ore di servizi di pulizia, per un totale di €. 21.457,68.

Borse lavoro a favore di disabili. L'importo complessivo speso per tale intervento ammonta ad € 28.004,00 (a valere nel FRNA).

Pet Therapy a favore di disabili. L'importo complessivo speso per tale intervento ammonta ad € 1.999,99 (a valere nel FRNA).

Percorso integrato adattamento domestico

Il Circondario Imolese ha partecipato all'attività del CAAD; tale partecipazione ha favorito l'integrazione con il Centro Ausili di Imola. La spesa relativa a tale partecipazione è finanziata dal FNA e, nel 2016, è stata pari a € 26.122,00. Si precisa, inoltre, che ai sensi dell'art. 10 della LR n. 29/97, per l'adattamento domestico e per favorire l'autonomia del disabile nel proprio contesto abitativo, sono stati erogati contributi, a carico del FNA, per un totale di € 14.462,37.

5.5 RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Ai sensi dell'art. 26 comma 4 del D.Lgs.118/2011 si riporta in allegato il modello di rilevazione LA, (Decreto Ministeriale 18.6.2004 e s.m.), relativo all'esercizio 2014 nonché il modello LA dell'esercizio precedente, dei quali si espone una analisi degli scostamenti rilevati.

Tab. 1 (valori in migliaia di €)

Livelli di assistenza	LA 2015	incidenza %	LA 2016	incidenza %	var. 2016-2015
Assistenza collettiva in ambienti di vita e di lavoro	7.539	2,61%	7.772	2,67%	233
Assistenza distrettuale	145.033	50,20%	146.745	50,44%	1.712
Assistenza ospedaliera	136.344	47,19%	136.417	46,89%	73
Totale	288.916		290.934		2.018

Il modello LA fornisce la rappresentazione dei valori economici di costo del CE, distinti per Livello di Assistenza, al netto della compartecipazione al personale per l'attività libero professionale intramoenia.

Il modello LA 2015 dell'AUSL di Imola rappresentava una valore complessivo pari a € 288.916 sul quale l'incidenza dei singoli livelli risultava come segue:

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

L'esercizio 2016 rilascia un valore complessivo pari a € 290.934 sul quale l'incidenza dei singoli livelli risulta come segue:

- Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	2,67%
- Assistenza Distrettuale	50,44%
- Assistenza Ospedaliera	46,89%

Lo scostamento complessivo fra i due esercizi (2016 vs 2015) rileva un incremento pari in v.a. a € +2,018 milioni. La variazione in incremento risente dei maggiori costi per accantonamenti, pari complessivamente a +2,380 milioni relativi, in particolare, all'accantonamento per Fondo Manutenzioni Cicliche per € +845 mila circa correlato alla programmazione di interventi di manutenzione del prossimo triennio, all'accantonamento per la gestione diretta dei sinistri (Autoassicurazione) pari a € +905 mila, per effetto della valutazione del rischio secondo il criterio delle riserve, e l'accantonamento sul Fondo FRNA pari a € +253 mila. Tali maggiori costi, che confluiscono nell'aggregato "Altri Costi" del modello LA si riflettono su tutti i livelli e sub livelli di assistenza secondo i criteri ribaltamento specifici.

Ciò premesso, si evidenziano, di seguito, i principali fattori che determinano gli scostamenti sui singoli livelli e sub livelli di assistenza.

Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro

Tab. 2 (valori in migliaia di €)

Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	LA 2015	LA 2016	var. 2016-2015
Igiene e sanità pubblica	1.224	1.348	124
Igiene degli alimenti e della nutrizione	778	773	-5
Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	1.015	1.054	39
Sanità pubblica veterinaria	1.661	1.702	41
Attività di prevenzione rivolta alla persona	1.841	2.009	168
Servizio medico legale	1.020	886	-134
TOTALE ASS. SAN. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO	7.539	7.772	233

La variazione in incremento complessiva su tale livello di assistenza è pari a € +233 mila sulla quale incidono per € +103 il ribaltamento degli "Altri costi" caratterizzati in via prevalente dagli accantonamenti.

L'incremento complessivo residuo pari a circa € +130 circa mila deriva dai seguenti fattori.

Nell'ambito del sub livello Igiene e Sanità pubblica si registra l'incremento per effetto della incidenza a regime sul 2016 di una unità di personale medico acquisita nel corso del 2015 (pari a € + 60 mila) Anche l'incremento sul livello Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro riguarda il costo a regime di una unità di personale medico e di quota di personale del ruolo professionale per complessivo € +14 mila.

Il sub livello relativo all'Attività di prevenzione rivolta alla persona registra un incremento per maggiore consumo di vaccini (€ + 226 mila), a seguito dell'incremento dell'attività pari ad un +36% di vaccinazione pediatrica (+n. 5214) e un +6,5% della restante attività di vaccinazione (n. +341), contenuto da riduzioni in altri fattori produttivi.

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

Assistenza Distrettuale

L'Assistenza distrettuale nel suo complesso presenta un incremento dei costi per un valore pari a € +1,712 milione rispetto al precedente esercizio (Tab 1).

Tale livello di assistenza accoglie anche i costi derivanti dall'utilizzo del FRNA (Fondo regionale per la non autosufficienza) il cui specifico andamento registra un incremento complessivo pari a € +427 mila, di cui € 253 destinato ad accantonamento a Fondo FRNA.

Al netto del FRNA, concorre in maniera significativa a determinare l'incremento la variazione sul sub livello Assistenza Farmaceutica che aumenta di €+ 1,208 milione.

Si evidenzia inoltre che su tutto il livello distrettuale si riflette il ribaltamento degli "Altri Costi" comprensivi degli accantonamenti e poste di riconciliazione che il livello distrettuale assorbe per circa € +741 mila.

Ciò premesso, analizzando i singoli sub-livelli del più ampio livello Distrettuale, si riportano di seguito le osservazioni in ordine alle variazioni più significative.

Medicina Generale

Tab. 3 (valori in migliaia di €)

Assistenza Distrettuale	LA 2015	LA 2016	var. 2016-2015
Medicina Generale	18.011	17.866	-145
Medicina generica	15.206	15.100	-106
Pediatria di libera scelta	2.805	2.766	-39

Il sub livello accoglie i costi per i Medici di assistenza primaria, i Pediatri di Libera scelta e la Guardia Medica per la continuità assistenziale, nonché i costi relativi ai Nuclei delle Cure Primarie e ai i valori economici della mobilità passiva infra ed extra regionale per l'assistenza sanitaria di base. A partire dall'esercizio 2015, tale costo accoglie altresì, i costi relativi all'Ospedale di Comunità.

Si registra un sostanzialmente mantenimento dei costi.

Assistenza Farmaceutica

Tab. 4 (valori in migliaia di €)

Assistenza Distrettuale	LA 2015	LA 2016	var. 2016-2015
Assistenza Farmaceutica	34.189	35.397	1.208
Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	18.232	18.012	-220
Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	15.957	17.385	1.428

Tale sub livello accoglie i costi relativi alla farmaceutica convenzionata, alla erogazione diretta dei farmaci, anche tramite farmacie convenzionate (per conto) nonché i valori economici della mobilità passiva infra e interregionale per farmaceutica e somministrazione farmaci.

Complessivamente si rileva un incremento di € +1,208 milioni. Tale significativa variazione è determinata dall'incremento della erogazione diretta, il cui sub livello aumenta di € +1,428 milioni, che comprende l'erogazione diretta dei farmaci di fascia A (+18,1% pari a € + 996 mila) oltre all'incremento dell'erogazione diretta "per conto" da parte delle farmacie convenzionate e l'erogazione diretta ex OSP 2 (+6,3% pari a € +296 mila). Gli elementi di dettaglio che incidono su tale variazione complessiva sono i seguenti:

- a) € +720.000 per l'erogazione dei fattori della coagulazione
- b) € +484.000 di mobilità passiva per somministrazione farmaci correlati in particolar modo ai farmaci oncologici e alla conversione del regime di erogazione da DH Oncologico e Day Service, avviata in Regione nel corso del 2016, che prevede il riconoscimento all'azienda erogatrice del costo dei farmaci al 100% del loro valore.
- c) € 75.000 per l'erogazione del nuovo farmaco per la fibrosi cistica.
- d) € +157.000 per l'erogazione di farmaci per la cura di malattie rare.

e) € +177.000 per maggiori volumi di Distribuzione diretta "Per conto" da parte delle Farmacie convenzionate.

Con riferimento al sub livello relativo alla farmaceutica convenzionata si osserva la riduzione di € - 220 mila, di cui €- 165 mila costituisce la minore spesa netta di farmaceutica acquistata presso le farmacie convenzionate (-1% rispetto al 2015).

Assistenza specialistica

Tab. 5 (valori in migliaia di €)

Assistenza Distrettuale	LA 2015	LA 2016	var. 2016-2015
Assistenza Specialistica	43.945	44.073	128
Attività clinica	25.039	25.751	712
Attività di laboratorio	9.511	9.009	-502
Attività di diagnostica strumentale e per immagini	9.395	9.313	-82

Il sub livello accoglie i costi relativi alla produzione e acquisto di specialistica ambulatoriale per esterni, i costo per emodialisi nonché i valori economici di mobilità passiva infra e interregionale per assistenza specialistica. Tale sub livello registra complessivamente un incremento pari a € + 128 mila, con dinamiche differenti sui singoli sub livelli.

L'attività clinica rileva un incremento di € +712 mila di cui € +359 costituisce l'assorbimento dei ribaltamenti per accantonamenti e poste di riconciliazione. Al netto di tale variabile, l'incremento riguarda l'acquisto di prestazioni specialistiche e l'incidenza del costo del personale sanitario medico e infermieristico assegnato all'attività ambulatoriale.

Il sub livello di assistenza relativo alle attività di laboratorio per esterni registra un decremento di -502 mila. Vi incide l'effetto della riduzione dei fattori produttivi connessi alla cessione del ramo di azienda del laboratorio a partire dall'1.8.2016 e alla conseguente acquisizione delle prestazioni dalle sedi hub a costi di produzione inferiori.

L'attività di diagnostica strumentale e per immagini registra un decremento di € -82 mila derivante, da un lato dal minore costo di noleggio e manutenzione correlato al contratto di radiologia RIS PAC (€ - 101 mila), dall'altro, da un incremento di beni di consumo (€ +22 mila) in particolare mezzi di contrasto per l'attività di radiologia.

Assistenza integrativa e protesica

Tab. 6 (valori in migliaia di €)

Assistenza Distrettuale	LA 2015	LA 2016	var. 2016-2015
Assistenza Integrativa	1.675	1.467	-208
Assistenza protesica	3.192	2.414	-778

I sub livelli relativi all'Assistenza Integrativa e Protesica registrano nel 2016 una riduzione dei costi rispetto all'esercizio precedente.

In particolare, la riduzione che si osserva sull'assistenza protesica è determinata dalla riallocazione dei costi per l'erogazione in service degli apparecchi per la funzionalità respiratoria (€ 670 mila) sul sub livello dell'assistenza domiciliare.

Assistenza territoriale

Tab. 7 (valori in migliaia di €)

Assistenza Distrettuale	LA 2015	LA 2016	var. 2016-2015
Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare	15.553	16.487	934
Assistenza programmata a domicilio	5.938	6.487	549
Assistenza alle donne, famiglia, coppie	1.548	1.466	-82
Assistenza psichiatrica	6.022	6.432	410
Assistenza riabilitativa ai disabili	437	416	-21
Assistenza ai tossicodipendenti	1.364	1.410	46
Assistenza agli anziani	244	276	32
Assistenza ai malati terminali	0	0	0
Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0
Assistenza territoriale semiresidenziale	2.244	2.266	22
Assistenza psichiatrica	607	622	15
Assistenza riabilitativa ai disabili	915	928	13
Assistenza ai tossicodipendenti	363	328	-35
Assistenza agli anziani	359	388	29
Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0
Assistenza ai malati terminali	0	0	0
Assistenza territoriale residenziale	19.808	20.400	592
Assistenza psichiatrica	5.453	5.485	32
Assistenza riabilitativa ai disabili	2.383	2.575	192
Assistenza ai tossicodipendenti	467	548	81
Assistenza agli anziani	10.506	10.854	348
Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0
Assistenza ai malati terminali	999	938	-61
Totale	37.605	39.153	1.548

I sub livelli suindicati comprendono i costi relativi all'assistenza territoriale e ambulatoriale, in regime domiciliare, semiresidenziale e residenziale; quest'ultimo sub livello comprende altresì i costi dell'Hospice.

L'ambito dei sub livelli in oggetto si caratterizza per accogliere l'impiego del Fondo Regionale per la non Autosufficienza (FRNA) che fra il 2016 ed il 2015 registra un incremento di € +427 mila, di cui € 253 destinato ad accantonamento a Fondo FRNA.

Si evidenziano di seguito le variazioni più significative:

- Il sub livello **Assistenza programmata a domicilio** rileva un incremento complessivo di € +549 mila determinato dall'allocazione su tale sub livello dei costi per l'erogazione dei presidi per funzionalità respiratoria pari a € 670, allocati nel 2015 sul sub livello Assistenza protesica. L'assistenza psichiatrica a domicilio registra un incremento di costi pari a € +409 mila di cui € +113 mila riguarda l'incidenza degli "Altri costi" per accantonamenti e poste riconciliazione; al netto di tale variabile si rileva un incremento di costi per prestazioni erogate a domicilio mediante il c.d. "Budget di salute" e incremento di costo per

personale sanitario non medico (psicologi) nell'area della Neuropsichiatria dell'infanzia e adolescenza e la Psichiatria adulti. Tale sub livello inoltre registra un minore utilizzo di FRNA per circa € -220 mila.

- In relazione al sub livello **Assistenza territoriale semiresidenziale** si registra un sostanziale mantenimento rispetto all'esercizio precedente.
- Con riferimento al sub livello **Assistenza territoriale residenziale** si osserva un incremento complessivo di €+592 mila; in particolare, il sub livello Assistenza riabilitativa ai disabili registra un incremento nell'utilizzo del FRNA per € +163 mila e il sub livello Assistenza agli anziani registra un incremento di utilizzo del FRNA pari a € +288 mila. L'incremento sul sub livello Assistenza ai tossico dipendenti comprende i maggiori oneri per rette derivanti da accessi diretti presso strutture residenziali accreditate della Regione ai sensi della DGR 1718/2013 (€ + 53 mila).

Assistenza Ospedaliera

Tab. 8 (valori in migliaia di €)

Assistenza ospedaliera	LA 2015	LA 2016	var. 2016-2015
Attività di pronto soccorso	4.181	4.413	232
Ass. ospedaliera per acuti	126.349	125.921	-428
in Day Hospital e Day Surgery	11.137	11.198	61
in degenza ordinaria	115.212	114.723	-489
Interventi ospedalieri a domicilio	0	0	0
Ass. ospedaliera per lungodegenti	2.685	2.921	236
Ass. ospedaliera per riabilitazione	0	0	0
Emocomponenti e servizi trasfusionali	2.912	2.919	7
Trapianto organi e tessuti	217	243	26
Totale	136.344	136.417	73

Su tale livello confluiscono i costi dell'Attività di Pronto Soccorso e OBI (non seguiti da ricovero), dell'Assistenza ospedaliera per acuti, in regime di degenza ordinaria e in DH/DS, i costi relativi alla degenza presso Ospedali privati, i costi connessi al Centro trasfusionale e immunoematologico, i costi della degenza connessi alle "sperimentazioni gestionali", nonché la mobilità passiva infra e interregionale di degenza.

Complessivamente si osserva un sostanziale mantenimento dei costi complessivi che incrementano di € +73 mila rispetto al precedente esercizio; peraltro, si deve evidenziare come tale livello assorbe € 1,054 milione circa di ribaltamenti per "Altri costi" ovvero accantonamenti e poste di riconciliazione. Al netto pertanto di tale variabile, l'assistenza ospedaliera registra un decremento dei costi pari a €- 0,981 milione.

I principali fattori che determinano la riduzione dei costi sono i seguenti:

Degenza ordinaria

- a) €- 427 mila riguarda la riduzione di beni di consumo del laboratorio analisi, per effetto della cessione del ramo di azienda del laboratorio che sul livello ospedaliero incide in quota parte per l'attività rivolta alla degenza;
- b) €- 517 mila di personale del ruolo sanitario e del ruolo tecnico. Pur avendo attuato il Piano assunzioni autorizzato dalla Regione con un grado di copertura del turn over del 90%, si evidenzia

che nel corso del 2016 si sono resi vacanti n. 7 posti di direttore di struttura complessa di ambito ospedaliero.

- c) €- 543 mila di servizi non sanitari per effetto di riduzione di costi nell'ambito dei servizi tecnici e noleggi (teleriscaldamento, rifiuti speciali, noleggi di apparecchiature sanitarie).
- d) Al contempo si registra un incremento della mobilità passiva di degenza di € +463 mila derivante in particolare dall'incremento della produzione dell'AOU di Bologna per DRG complessi e di alta specialità.

Day hospital-Day surgery

L'incremento che si osserva su tale sub livello riguarda in particolare l'aumento del consumo interno di farmaci oncologici (€ +340 mila) correlati all'attività di chemioterapie incrementata del +7%; tale valore è riassorbito da minori costi sui servizi tecnici per € - 123 mila e sul personale sanitario per €-231 mila.

Pronto Soccorso

I costi relativi all'attività di Pronto Soccorso registrano un incremento di € +231 mila determinato in via prevalente (€ +100 mila circa) da incremento del n.ro di unità equivalenti del personale sanitario infermieristico (+4,3%). La parte restante di incremento riguarda l'incidenza su tale sub livello di quota parte degli accantonamenti e poste di riconciliazione per € +74 mila.

5.6 ACCORDI PER MOBILITA' SANITARIA ED EFFETTI ECONOMICI

Salvo sottoscrizione di accordi consensuali, le indicazioni regionali stabiliscono le seguenti modalità di valorizzazione della mobilità sanitaria:

- la mobilità extra-provinciale riferita ai ricoveri ed alla specialistica ambulatoriale viene iscritta secondo i valori risultanti dalle matrici di mobilità 2014;
- l'erogazione di farmaci è regolata attraverso lo strumento della form;
- la valorizzazione della mobilità degenza infraregionale è a tariffe 2013 (DGR 525/2013).

Mobilità infra regionale Provincia di Bologna - Accordi di fornitura

Di seguito i dati dell'accordo 2016 con l'Istituto Ortopedico Rizzoli e con l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna con le variazioni rispetto al 2015 e rispetto alla produzione effettiva.

Istituto Ortopedico Rizzoli	VALORE PRODUZIONE CONSUNTIVO 2015	ACCORDO DI FORNITURA CONSUNTIVO 2015	VALORE PRODUZIONE CONSUNTIVO 2016	ACCORDO DI FORNITURA CONSUNTIVO 2016	Delta accordo 2016 SU 2015	Delta produzione 2016 SU 2015	Delta produzione 2016 SU accordo 2016
PRESTAZIONI DI DEGENZA	€ 1.529.151	€ 1.203.000	€ 1.431.429	€ 1.203.000	€ 0	-€ 97.722	€ 228.429
PRESTAZIONI AMBULATORIALI	€ 63.778	€ 57.000	€ 60.608	€ 57.000	€ 0	-€ 3.170	€ 3.608
TOTALE	€ 1.592.929	€ 1.260.000	€ 1.492.037	€ 1.260.000	€ 0	-€ 100.892	€ 232.037

Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna	VALORE PRODUZIONE CONSUNTIVO 2015	ACCORDO DI FORNITURA CONSUNTIVO 2015	VALORE PRODUZIONE CONSUNTIVO 2016	ACCORDO DI FORNITURA CONSUNTIVO 2016	Delta accordo 2016 SU 2015	Delta produzione 2016 SU 2015	Delta produzione 2016 SU accordo 2016
PRESTAZIONI DI DEGENZA	€ 9.821.000	€ 8.310.000	€ 9.224.000	€ 8.860.000	€ 550.000	-€ 597.000	€ 364.000
PRESTAZIONI AMBULATORIALI	€ 2.313.000	€ 2.100.000	€ 2.326.000	€ 2.300.000	€ 200.000	€ 13.000	€ 26.000
TOTALE	€ 12.134.000	€ 10.410.000	€ 11.550.000	€ 11.160.000	€ 750.000	-€ 584.000	€ 390.000

Nei confronti dell'Azienda Ospedaliera di Bologna, si evidenzia il seguente andamento:

- I valori economici dell'accordo 2016 per l'attività di Degenza e Specialistica sono stati concordati in incremento rispetto all'accordo 2015 nella misura di + € 550 mila per la degenza e + € 200 mila per la Specialistica. La produzione effettiva 2016, valorizzata ai sensi della DGR 525/2013, registra una diminuzione dell'attività di degenza pari a -€ 617 mila circa, ma incrementale rispetto all'accordo + € 344 mila. Tra le discipline in incremento si richiamano, in particolare: la cardiocirurgia, la terapia intensiva neonatale, l'urologia, l'ostetricia-ginecologia e la chirurgia vascolare.
- In relazione alla Specialistica ambulatoriale la produzione effettiva risulta in linea con i valori dell'accordo 2016. Le prestazioni in incremento sono relative alla diagnostica PET che registra una variazione del + 9% sia in termine di volumi che di valore netto.

Nei confronti degli Istituti Ortopedici Rizzoli, si evidenzia il seguente andamento:

- il valore economico dell'accordo 2016 è invariato rispetto al 2015, sia per degenza che per Specialistica. La produzione effettiva 2016 relativa alla degenza risulta in decremento rispetto al 2015, ma superiore al valore dell'accordo. Le tipologie di intervento Hub ed in urgenza registrano complessivamente una diminuzione dei volumi ad eccezione dell'oncologia ortopedica, ove si osserva un aumento del numero dei casi.
- Per quanto la Specialistica la produzione effettiva risulta in lieve incremento rispetto all'accordo.

Per quanto riguarda la voce somministrazione farmaci, di cui alla tabella sottostante, entrambi gli accordi prevedevano il completo riconoscimento del valore dei farmaci erogati.

Somministrazione farmaci	VALORE PRODUZIONE CONSUNTIVO 2015	VALORE PRODUZIONE CONSUNTIVO 2016	Delta produzione 2016 SU 2015
II.OO.R	€ 10.762	€ 6.295	-€ 4.467
AOU Bologna	€ 2.131.000	€ 2.488.000	€ 357.000
TOTALE	€ 2.141.762	€ 2.494.295	€ 352.533

5.7 CESSIONE DEL RAMO D’AZIENDA LABORATORIO ANALISI – ATTUAZIONE PROGETTO LUM

Premessa

Con deliberazione n. 105 del 4.7.2016 l’Azienda di Imola ha approvato la convenzione per il trasferimento delle attività di diagnostica di laboratorio e per l’unificazione delle relative funzioni tra l’AUSL di Bologna e l’AUSL di Imola, ai sensi degli indirizzi regionali di cui alla DGR 199/2013 e al Piano Sociale e Sanitario 2008-2010.

Il progetto attuativo approvato dai Direttori Generali AVEC, in data 3.10.2013 e dalla Conferenza dei Sindaci del Nuovo Circondario Imolese con deliberazione n. 14 del 12.3.2014, prevedeva la realizzazione del Laboratorio Unico dell’Area Vasta Emilia Centrale.

Per quanto riguarda l’area metropolitana di Bologna, il modello individuato definisce l’accentramento della funzione presso l’AUSL di Bologna, quale Hub di diagnostica di laboratorio e la configurazione della rete dei relativi laboratori Spoke.

Con decorrenza 1.8.2016, l’AUSL di Imola ha pertanto ceduto il ramo di azienda relativo alle attività di diagnostica di laboratorio.

Inoltre, per effetto del progetto attuativo AVEC, l’AUSL di Imola ha realizzato, dal 30.6.2016, la concentrazione delle prestazioni di Microbiologia presso l’Azienda Ospedaliera Universitaria di Bologna, quale sede Hub per la Microbiologia.

Cessione ramo di Azienda

Si rappresentano di seguito gli effetti sullo Stato Patrimoniale conseguenti alla cessione del ramo di azienda dell’attività di diagnostica di laboratorio analisi verso l’AUSL di Bologna decorrente dall’1.8.2016:

Stato Patrimoniale

ATTIVITA	Valori di cessione	Riferimento documenti
Rimanenze Beni sanitari al 31.7.2016	€ 35.092	Rilevazione agli atti dell’Ausl di Imola
Rimanenze Beni non sanitari al 31.7.2016	€ 480	Rilevazione agli atti dell’Ausl di Imola
Valore di cessione al 31.7.2016 Arredi	€ 0	Allegato 6 alla convenzione di cui alla delibera n. 105 del 4.7.2016
Valore di cessione al 31.7.2016 Attrezzature tecniche	€ 7.370	Allegato 7 (Beni di proprietà) alla convenzione di cui alla delibera n. 105 del 4.7.2016
Valore di cessione al 31.7.2016 Attrezzature informatic	€ 306	Allegato 8 (Beni di proprietà) alla convenzione di cui alla delibera n. 105 del 4.7.2016
Credito verso Ausl Imola per personale dipendente	€ 0	I crediti maturati fino al 31.7.2016 saranno riscossi dall’Ausl di Imola
Totale ATTIVO	€ 43.248	
PASSIVITA		
Contributo in conto capitale	€ 306	
Debiti verso Ausl di Imola (saldo fra attività e passività)	€ 42.941	
Debiti verso personale dipendente	€ 0	I debiti maturati fino al 31.7.2016 saranno pagati dall’Ausl di Imola
Totale PASSIVO	€ 43.248	

Dettaglio Stato Patrimoniale

Attivo	Cod. Conto Regionale	Valori
Attrezzature sanitarie	AA0203001	139.746,90
Fdo amm.to Attrezzature sanitarie	AA0203002	- 132.377,40
Attrezzature informatiche	AA0204001	1.667,98
Fdo amm.to Attrezzature informatiche	AA0204002	- 1.361,74
Mobili e arredi	AA0204003	64.382,15
Fondo ammortamento mobili e arredi	AA0204005	- 64.382,15
Beni strumentali diversi	AA0204008	3.464,58
Fondo ammortamento beni strumentali diversi	AA0204009	- 3.464,58
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	AB0101018	35.092,07
Carta cancelleria e stampati	AB0102005	479,78
Beni di terzi	AX0301001	1.586.705,66
Totale attivo		1.629.953,25
Passivo		
Finanziamenti da Regione per investimenti	PA0201006	306,24
Depositanti beni presso l'azienda	PX0301001	1.586.705,66
Debiti verso Asl della Regione per altre prestazioni	PD0401026	42.941,35
Totale passivo		1.629.953,25

Costi di produzione periodo 1.1.2016 – 31.7.2016 e scostamenti rispetto al consuntivo 2015

Si rappresentano di seguito i costi di produzione (diretti e indiretti) relativi al periodo 1.1.2016 – 31.7.2016 del CdC laboratorio analisi ed i relativi scostamenti in termini di riduzione di costi rispetto al 2015, tratti dalla Contabilità Analitica.

CdC Laboratorio Analisi Costi diretti e indiretti (Fonte dati COAN)	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016 Costi da 1.1.2016 al 31.7.2016	Var Consuntivo 2016- Consuntivo 2015	fattori produttivi impiegati in altri Cdc Aziendali
DIAGNOSTICI E REAGENTI	1.983.447	436.383	-1.547.064	
ALTRI BENI DI CONSUMO	64.592	32.782	-31.810	
PERSONALE MEDICO E VETERINARIO	477.531	305.810	-171.721	46.565
PERS. SANIT. NON MEDICO DIRIGENTE	353.512	149.483	-204.029	
PERS. SANIT. NON MEDICO COMPARTO	901.344	454.315	-447.029	
PERS.TECNICO COMPARTO	19.362	16.579	-2.783	16.579
PERSONALE AMMINISTRATIVO	122.149	0	-122.149	122.149
MANUTENZIONI ATTREZZATURE e al SOFTWARE	85.686	2.106	-83.580	
SERVICE e NOLEGGI	81.316	284.137	202.821	
RIFIUTI SPECIALI	61.652	47.322	-14.330	
AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	16.394	4.063	-12.330	
UTENZE E TELERISCALDAMENTO	87.111	50.816	-36.295	
SERVIZI TECNICI (pulizie-lavano-collaudi-qualità-ecc)	78.745	65.276	-13.469	
Totale	4.332.841	1.849.072	-2.483.768	185.293

La variazione dei costi di produzione tra il 2016 e il 2015 risulta pari a € 2.483.768.

I principali fattori produttivi che concorrono alla riduzione ovvero Beni di consumo/Service e Personale registrano le seguenti variazioni:

- Beni di consumo/Service: € - 1.376.000
- Personale € -822.780 di cui:
 - € - 651.684 per effetto delle unità di personale di cui alla cessione del ramo di azienda (5 unità mediche, 3 unità di biologo e 19 unità di tecnici di laboratorio.
 - € - 171.096 per effetto della riduzione 2016 su 2015 di n. 3 tecnici a tempo determinato e n. 1,5 (*full time equivalent*) di biologo.

Analisi economica esercizio 2016

Gli effetti economici sull'esercizio 2016 conseguenti alla cessione del ramo di azienda e all'attuazione complessiva del progetto LUM, sono rappresentati nella tabella seguente con evidenza dei:

- Costi emergenti per acquisto delle prestazioni secondo i valori di scambio concordati rispettivamente con l'AUSL di Bologna e l'AOU di Bologna per la microbiologia a costi di produzione.
- Non si registrano costi emergenti per i trasporti rispetto al 2015 in quanto questi sono stati ricompresi nell'ambito della gestione ordinaria delle tratte verso Bologna con i mezzi già a disposizione.
- Costi cessanti di produzione, al netto dei fattori produttivi che l'Azienda ha impiegato nel 2016 in altri CdC aziendali.
- Costi cessanti relativi all'acquisto di prestazioni di laboratorio di alta specialità fatturate a tariffa DM fino al 2015.

Il saldo tra le suindicate voci determina un effetto sull'esercizio 2016 pari a € - 599.798.

Sintesi costi cessanti e costi emergenti sul Bilancio 2016	
Acquisto prestazioni di laboratorio	
Azienda USL Bologna - Laboratorio Analisi	€ 1.305.415
Azienda Ospedaliera di Bologna - Microbiologia	€ 677.000
TOTALE Costi emergenti	€ 1.982.415
Costi cessanti al netto dei fattori produttivi impiegati in altri cdc aziendali	-€ 2.298.475
Costi cessanti per acquisto prestazioni fatturate a tariffa DM nel 2015	-€ 283.738
Totale Costi cessanti	-€ 2.582.213
saldo impatto sul bilancio 2016	-€ 599.798

Si evidenzia che l'esercizio 2016 costituisce un anno di transizione, dove insistono sia i costi di produzione per il periodo 1.1.2016 – 31.7.2016, sia i costi di acquisto delle prestazioni conseguenti alla cessione del ramo di azienda di laboratorio dall'1.8.2016 all'AUSL di Bologna e dalla concentrazione delle prestazioni di microbiologia sull'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna dal 30.6.2016.

L'esercizio 2017 costituirà il primo anno di effetto a regime dell'operazione attuativa del progetto Laboratorio Unico Metropolitano, realizzato mediante cessione di ramo di azienda verso l'AUSL di Bologna e mediante concentrazione delle prestazioni di microbiologia presso l'Azienda Ospedaliera di Bologna, che potrà essere messo a confronto con l'esercizio 2015 quale anno di produzione piena in capo all'AUSL di Imola.

5.8 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Su richiesta del Collegio Sindacale il Direttore dell'U.O. Segreteria Generale e Affari Legali ha provveduto in data 3 aprile, con il supporto del Servizio Medicina Legale dell'Azienda, ad effettuare una valutazione di massima del rischio derivante dai sinistri aperti dal primo gennaio al 3 di aprile 2017, relativi ad eventi verificatisi in data anteriore al 2017.

Tale rischio è stato quantificato nella misura di circa 401 mila euro.

Di tale importo si è tenuto conto nella determinazione del Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione).

Non si sono verificati ulteriori fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2016.

6. GESTIONE DI CASSA TRAMITE I PROSPETTI DELLE ENTRATE E DELLE USCITE DEI DATI SIOPE AI SENSI DELL'ART.2, COMMA 1 DEL DM 25.01.2010

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		21.684.598,05
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	4.026.201,73
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	11.374.002,00
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	437.832,78
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	21.011,12
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	232.335,91
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	1.768.429,37
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.246.646,99
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	272.472,68
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	305.665,47

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		242.255.548,85
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	226.684.214,64
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	3.734.666,59
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	11.400.511,38
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	20.000,00
2202	Donazioni da imprese	10.265,00
2204	Donazioni da famiglie	293.304,49
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	112.586,75

ALTRE ENTRATE CORRENTI		3.473.146,60
3101	Rimborsi assicurativi	126.392,18
3102	Rimborsi spese per personale comandato	1.317.499,19
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	5.895,39
3104	Restituzione fondi economali	20.000,00
3105	Riscossioni IVA	173.251,84
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	1.200.223,86
3201	Fitti attivi	529.299,19
3202	Interessi attivi	7,97
3203	Proventi finanziari	18,97
3204	Altri proventi	100.558,01

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		789.123,00
5102	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per ripiani perdite	789.123,00
OPERAZIONI FINANZIARIE		6.786,62
6910	Ritenute erariali	6.786,62
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		82.067.095,76
7100	Anticipazioni di cassa	82.067.095,76
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00
9998	Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00
TOTALE INCASSI		350.276.298,88

PERSONALE **86.816.899,88**

1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	42.788.406,77
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	144.493,86
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	2.300.319,85
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	930.679,75
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	6.526.260,47
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	14.080.796,68
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	323.630,05
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	754.945,77
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	17.513.809,48
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo indeterminato	7.815,06
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	1.116.884,47
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	153.774,52
1503	Rimborsi spese per personale comandato	175.083,15

ACQUISTO DI BENI **29.656.591,20**

2101	Prodotti farmaceutici	14.830.291,86
2102	Emoderivati	1.221.735,27
2103	Prodotti dietetici	249.643,15
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	749.026,02
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	261,73
2111	Acquisto di beni sanitari da altre strutture sanitarie	3.359.040,71
2112	Dispositivi medici	7.979.885,48
2113	Prodotti chimici	67.503,05
2198	Altri acquisti di beni sanitari	177.107,62
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	427,15
2201	Prodotti alimentari	3.712,59
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	240.944,86
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	114.667,43
2204	Supporti informatici e cancelleria	282.343,70
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	105.415,97
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	272.459,31
2298	Altri beni non sanitari	2.125,30

ACQUISTI DI SERVIZI **114.417.435,02**

3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	10.285.839,55
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	17.140.204,69
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	1.051.692,07

3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	1.780,22
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	4.093.902,02
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	464,40
3114	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da altre Amministrazioni pubbliche	122.587,96
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	1.990.009,19
3117	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altre Amministrazioni pubbliche	25.158.207,47
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	8.676.566,31
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	3.519.392,02
3123	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da altre Amministrazioni pubbliche	101.676,59
3124	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da privati	287.779,84
3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	873.134,83
3128	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	14.700,55
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	434.910,56
3131	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	887.356,40
3132	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altre Amministrazioni pubbliche	4.182.785,51
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	10.829.364,74
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	391.330,31
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	8.333,34
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	519.416,81
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	412.692,12
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	53,00
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	2.650.464,99
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	2.569.317,63
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	231.176,92

3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	266.765,55
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	694.215,33
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	105.830,96
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	7.786,89
3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	1.713,11
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	75.245,30
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	4.208.189,16
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	668.569,55
3206	Mensa per degenti	1.647.487,38
3207	Riscaldamento	988.661,35
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	378.589,29
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	1.513.702,78
3210	Utenze e canoni per altri servizi	464.854,94
3211	Assicurazioni	275.689,82
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	1.223.616,71
3213	Corsi di formazione esternalizzata	163.108,98
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	503.734,90
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	1.137.428,38
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	102.196,41
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.141,00
3219	Spese legali	34.848,32
3220	Smaltimento rifiuti	179.835,92
3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	716.544,77
3222	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	16.878,34
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	18.993,83
3299	Altre spese per servizi non sanitari	2.585.666,01

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI 1.931.405,17

4117	Contributi e trasferimenti a Università	109.992,29
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	6.561,00
4201	Contributi e trasferimenti ad altre imprese	29.963,37
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	1.763.177,94
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	21.710,57

ALTRE SPESE CORRENTI 17.613.442,01

5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	65.941,62
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	119.955,66
5201	Noleggi	749.211,24
5202	Locazioni	148.175,75
5205	Licenze software	37.879,88
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	1.369.202,21
5301	Interessi passivi ad Amministrazioni pubbliche	91,36

5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	57.602,71
5305	Interessi su mutui	200.546,97
5306	Interessi passivi v/fornitori	39.869,77
5401	IRAP	5.376.533,49
5402	IRES	172.628,00
5404	IVA	7.931.650,96
5499	Altri tributi	265.075,80
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	70.000,00
5503	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	250.231,37
5504	Commissioni e Comitati	25.962,26
5505	Borse di studio	102.928,24
5506	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	251.993,52
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	54.152,78
5508	Premi di operosità medici SUMAI	293,62
5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	2.606,39
5597	Risarcimenti danni autoassicurati	186.765,75
5598	Altri oneri della gestione corrente	27.691,36
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	106.451,30

INVESTIMENTI FISSI

1.864.759,23

6102	Fabbricati	903.270,88
6103	Impianti e macchinari	1.945,00
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	517.627,62
6105	Mobili e arredi	27.381,55
6199	Altri beni materiali	92.847,32
6200	Immobilizzazioni immateriali	321.686,86

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

87.164.006,54

8100	Rimborso anticipazioni di cassa	85.720.410,53
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	1.443.596,01

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

0,00

9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00

TOTALE PAGAMENTI

339.464.539,05

La differenza tra il totale generale delle entrate, pari a € 350.276.298,88 e il totale generale delle uscite, pari a € 339.464.539,05 corrisponde al saldo di tesoreria finale di euro 10.811.759,83.

7. RENDICONTO FINANZIARIO

L'analisi del Rendiconto finanziario è volta a verificare le modalità attraverso cui l'azienda ha reperito risorse per far fronte ai suoi impegni finanziari. Di seguito si riporta una sintesi dello schema di Rendiconto Finanziario così come approvato dal D.Lgs 118/2011.

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		31/12/2016	31/12/2015
	<i>Valori in euro</i>		
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	3.191	0
(+)	Ammortamenti	6.228.081	6.280.739
(-)	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-4.519.363	-4.425.177
(+)/(-)	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	94.395	-273.009
(+)/(-)	- Fondi svalutazione di attività	182.415	-1.208.952
(+)/(-)	- Fondo per rischi ed oneri futuri	2.290.015	1.042.123
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		4.278.734	1.415.724
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-5.161.916	274.937
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-5.967	-227.243
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	16.201.534	-4.923.993
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	214.643	260.195
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-53.838	116.789
A - Totale operazioni di gestione reddituale		15.473.190	-3.083.591
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-483.752	-444.483
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-3.698.609	-2.507.662
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	24.742	5.662
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-890.050	-1.225.300
B - Totale attività di investimento		-5.047.669	-4.171.783
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0	-3.355.704
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	789.123	704.336
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	4.743.776	6.256.334
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-3.653.315	3.653.315
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-1.443.596	-1.392.475
C - Totale attività di finanziamento		435.988	5.865.806
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		10.861.509	-1.389.568

Le operazioni di gestione reddituale evidenziano un saldo positivo pari a 15,5 milioni di euro. Tale saldo è determinato dalla somma algebrica del flusso di Capitale Circolante Netto (CCN) di gestione corrente pari a 4,3 milioni di euro e il saldo delle variazioni dei crediti, debiti, rimanenze, ratei e risconti pari a 11.2 milioni di euro.

Il flusso di CCN di gestione corrente è determinato da voci che costituiscono costi e ricavi non monetari, ossia a costi e ricavi che pur incidendo sul risultato economico di esercizio non danno origine a esborsi o introiti monetari. In particolare si tratta:

- del risultato d'esercizio pari a 3 mila euro, in quanto l'Azienda ha rispettato il vincolo del pareggio di bilancio così come definito nella DGR 1003/2016 avente ad oggetto "Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2016".
- degli ammortamenti, pari a 6,228 milioni di euro; rappresentano costi che hanno concorso alla formazione del risultato di esercizio, ma che non hanno e non avranno esborso monetario, generando, pertanto risorse a beneficio della gestione corrente.
- degli utilizzi di contributi in conto capitale e fondi riserva, pari a -4,519 milioni di euro; sono determinati dalle sterilizzazioni degli ammortamenti e rappresentano ricavi non monetari, che concorrono alla formazione del risultato d'esercizio, senza generare movimenti monetari, assorbendo risorse.
- dei fondi per premio operosità medici SUMAI, per rischi ed oneri futuri e fondi svalutazione crediti; sono rappresentati dagli accantonamenti di competenza 2016 al netto degli utilizzi effettuati nel 2016 e presentano complessivamente un valore di 2,567 milioni di euro.

I debiti si riducono di 5,162 mila euro.

I crediti si riducono di 16,202 milioni di euro. Si tratta di un saldo algebrico di voci di credito. In particolare si evidenzia una riduzione dei crediti verso la Regione di 17,116 milioni di euro, un aumento dei crediti verso altri di 1,037 milioni di euro e di una diminuzione verso Aziende Sanitarie pubbliche di 122 mila euro.

La gestione degli investimenti evidenzia un valore negativo pari a 5,048 milioni di euro ed è determinata dagli investimenti effettuati nel corso dell'esercizio 2016 che riflette il piano degli investimenti 2016.

Le attività di finanziamento evidenziano un saldo positivo pari a 436 mila euro. Tale risultato deriva da:

- riduzione del credito verso regione per ripiano perdite per 789 mila euro
- aumento del Patrimonio Netto per circa 4,7 milioni di euro;
- riduzione dell'indebitamento verso l'Istituto Tesoriere per -3,7 milioni di euro.
- decremento del debito per Mutui per quota di mutuo rimborsata nel corso del 2016 per circa 1,4 milioni di euro.

8. ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO AI SENSI DELL'ART. 41 DEL DL 66/2014

Si riporta in allegato l'attestazione dei tempi di pagamento prevista dall'art. 41 del DL n. 66/2014.

Dall'esame dell'attestazione si rileva che a fronte di un importo complessivo di pagamenti effettuati in ritardo per 16.014.888 euro, mediamente le transazioni commerciali vengono pagate 14 giorni prima della scadenza.

Questo deriva dal fatto che le fatture vengono pagate per lotti che comprendono fatture dello stesso fornitore con diverse scadenze di cui alcune anteriori e altre posteriori rispetto alla data di pagamento.

Misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti

Al fine di evitare ritardi dei pagamenti dovuti a percorsi organizzativi inefficienti o a inadempienze nelle fasi della registrazione, liquidazione o pagamento delle fatture questa Azienda ha stabilito tempi tassativi per le seguenti fasi del ciclo passivo come segue:

- Registrazione nel programma gestionale di contabilità delle fatture entro 10 giorni effettivi dall'arrivo;
- Liquidazione o contestazione della fornitura e invio dei documenti all'U.O. Contabilità e Finanza per la registrazione in Contabilità generale entro 45 giorni dall'arrivo;
- Liquidazione almeno 5 giorni prima della scadenza per le fatture che hanno scadenza inferiore a 60 giorni;
- Pagamento entro la scadenza delle singole fatture o della media delle scadenze delle fatture del singolo fornitore;
- Stampa periodica di un report per la verifica dei tempi di liquidazione delle fatture.

9. GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI DI CUI ALL'ALLEGATO B DELLA DGR 1003/2016

9.1 ASSISTENZA SANITARIA COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E LAVORO

OBIETTIVO: Piano Regionale della Prevenzione (PRP) 2015 - 2018

Risultati 2016

Sono state realizzate le azioni previste per il raggiungimento degli obiettivi regionali per l'attuazione degli interventi di prevenzione e promozione della salute individuati nei principali setting del P.R.P. (Ambienti di lavoro, comunità-programmi di popolazione, programmi età-specifici e per condizione, Scuola e Ambito sanitario).

Si è aderito al progetto di valutazione dell'equità delle azioni messe in campo, valutando con il sistema Equia n. 2 progetti. Gli standard attesi monitorati da "indicatori sentinella" sui n. 68 progetti di cui è costituito il Piano Locale Attuativo del PRP sono stati raggiunti grazie al coinvolgimento ed impegno degli operatori, non limitato al Dipartimento di Sanità Pubblica (DSP), ma trasversalmente all'Azienda, in rapporto anche ad interlocutori esterni all'Azienda stessa. Per n. 4 progetti il risultato si discosta dall'atteso per più del 5%; la rendicontazione è stata inviata al servizio regionale di Sanità Pubblica, per la valutazione.

OBIETTIVO: Sanità Pubblica

Risultati 2016

Per quanto attiene all'Unità operativa Prevenzione e Protezione negli Ambienti di Lavoro, la pianificazione delle attività di vigilanza è avvenuta come di consueto tenendo conto dei vincoli regionali e territoriali, con particolare attenzione agli indicatori di processo del setting 1 del Piano regionale della Prevenzione, che prevedevano per l'anno 2016 una vigilanza per piani di comparto e di rischio. In particolare sono stati pianificati controlli nei comparti edilizia, agricoltura, metalmeccanica e interventi per il contrasto del rischio cancerogeno, muscolo-scheletrico, stress lavoro correlato, amianto, incidenti stradali.

Sono stati, inoltre, effettuati interventi di controllo sull'operato dei *medici competenti*, sull'idoneità alla mansione in caso di ricorsi contro il giudizio del medico competente, sulla tutela delle lavoratrici madri, sulle attività classificate e nel corso di inchieste per infortuni di lavoro. L'attività su domanda ha riguardato circa il 15% dei controlli.

L'attività di vigilanza in edilizia effettuata sul nostro territorio dall'U.O. Impiantistica Antinfortunistica dell'AUSL di Bologna si è concretizzata in n. 5 cantieri in meno rispetto a quelli concordati nel PRP.

Per quanto attiene all'Unità operativa Igiene e Sanità Pubblica, oltre che per gli ambiti relativi alla sicurezza alimentare, con criteri e modalità di effettuazione del controllo ufficiale disciplinati anche dal documento di categorizzazione del rischio e dalle delibere di Giunta sull'accreditamento e il funzionamento dei servizi dei Dipartimenti di Sanità Pubblica che effettuano attività di controllo ufficiale, la pianificazione dell'attività anche in tutti gli altri macro-ambiti di competenza Igiene e Sanità Pubblica (strutture recettive, impianti sportivi e piscine, estetisti, barbieri e tatuatori, cosmetici, istituti scolastici, campi solari, centrali biomasse, legionellosi, fabbricati pubblici e privati con coperture in cemento amianto) è stata realizzata ai sensi della DGR

200/2013, secondo criteri di rischio per la tutela della salute e la sicurezza degli utenti ed è stata pubblicata sul sito aziendale *"amministrazione trasparente – sezioni controlli sulle imprese – anno 2016"*.

In diverse occasioni i risultati sono stati presentati e discussi con i titolari delle imprese e/o con Associazioni di categoria, in particolare per gli impianti natatori, i pubblici esercizi e il piccolo artigianato alimentare.

Inoltre, sul tema del controllo e della rimozione delle coperture in cemento amianto, sono state mantenute e migliorate forti sinergie organizzative con gli uffici comunali competenti.

E' stata consolidata l'implementazione del software gestionale per la pianificazione, il monitoraggio e la registrazione dell'attività, mentre per le integrazioni con i sistemi informatici regionali si segnala che sono ancora in corso di rimodulazione i progetti e pertanto, a livello aziendale, la parte di competenza del Servizio Igiene Alimenti e Nutrizione (SIAN) è inevitabilmente ancora in sospenso.

Nel corso dell'anno 2016, su mandato della direzione ARPAE di Bologna e delle Direzioni dei DSP di Bologna e di Imola, si è costituito un gruppo di lavoro per elaborare le schede tecniche inerenti alcuni eventi incidentali tra quelli più frequenti che coinvolgono in emergenza sia i DSP che ARPAE e precisamente: odori, polveri, fumi, gas e vapori di ignota provenienza, incendi di insediamenti produttivi, incidenti stradali/ferroviari con sversamento di rifiuti o sostanze pericolose trasportate, inquinamento in corpo idrico superficiale, sorgenti di radiazioni ionizzanti, individuazione delle modalità di supporto ARPAE alle attività di vigilanza del DSP e nella gestione delle emergenze. E' stata, inoltre, elaborata una nota di istruzioni operative dedicata alla comunicazione nella fase di emergenza e post emergenza.

OBIETTIVO: Epidemiologia e sistemi informativi

Risultati 2016

Sono state eseguite tutte le azioni previste dal sistema di Sorveglianza degli stili di vita PASSI e Okkio alla salute (interviste, questionari, inserimento dati). In particolare, per Okkio è stata eseguita la rilevazione in quattro classi di terza elementare di quattro istituti scolastici diversi con questionari ai bambini, ai genitori e ai dirigenti scolastici, effettuate rilevazioni antropometriche ed inserimento dati nel software dell'Istituto Superiore di Sanità. Per PASSI sono state eseguite n. 110 interviste, come da accordi con la Regione Emilia-Romagna. Per PASSI d'argento è stata garantita la partecipazione alla formazione regionale, in preparazione alla rilevazione prevista per l'anno 2017.

Per quanto riguarda il Registro di Mortalità è stata garantita la partecipazione alle riunioni del gruppo regionale dei referenti. Inoltre, sono state codificate le schede ISTAT fino al mese di Dicembre 2016 ed è in corso di completamento l'inserimento dei dati sul software AIDA web che verrà ultimato entro marzo 2017.

Obiettivo: Sorveglianza e controllo delle malattie infettive, vaccinazioni

Risultati 2016

Sono state garantite tutte le azioni di sorveglianza e controllo delle malattie infettive attuando quanto previsto dai piani regionali specifici. In particolare, nel corso dell'anno 2016, sono state segnalate le seguenti malattie trasmesse da vettore: malattia da west Nile virus (n. 3 casi confermati), Encefalite virale (n. 7 casi sospetti di cui n. 4 confermati), malattia da Zika virus (n. 2 casi sospetti non confermati), malaria (n. 1 caso confermato), leishmaniosi cutanea (n. 2 casi confermati). In tutti i casi sono state applicate le azioni previste dai piani regionali. Per quanto riguarda gli ambulatori vaccinali, nel corso dell'anno 2016, sono stati

riorganizzati gli ambulatori della Pediatria di Comunità con autonomia professionale delle assistenti sanitarie e infermiere.

Le attuali 4 sedi ambulatoriali rimangono attive in quanto erogano un numero di vaccinazioni/anno superiore a n. 500 (Imola = 11.114, Castel San Pietro Terme = 4.086, Medicina = 3.345, Borgo Tossignano = 1.179).

Per quanto riguarda gli ambulatori di Igiene e sanità pubblica si evidenzia che nei due ambulatori, ove vengono erogate meno di 500 vaccinazioni/anno (Medicina = 461 e Borgo Tossignano = 268) sono erogate anche altre prestazioni (visite medico-legali, consulenze ai viaggiatori, attestati di formazione per alimentaristi ecc.). Per quanto riguarda le coperture vaccinali obbligatorie nell'infanzia i dati estratti dall'anagrafe vaccinale indicano per l'anno 2016 una copertura pari al 95% al 24° mese.

Per le vaccinazioni raccomandate le coperture raggiunte sono:

- emofilo B al 24° mese = 94,4%;
- morbillo al 24° mese = 92%,
- morbillo (due dosi) a 7 anni = 92,3%;
- pneumococco al 24° mese = 92,3%;
- meningococco al 24° mese = 92,3%;
- morbillo al 16° anno 0 95,4%;
- rosolia nelle femmine al 16° anno = 95,0%.

La copertura antinfluenzale nei soggetti con età uguale o superiore a 65 anni, in base ai dati estratti a tutto gennaio 2017 dalle anagrafi informatiche, risulta essere pari al 52,3%.

Obiettivo: Sanità pubblica veterinaria, sicurezza alimentare e nutrizione

Risultati 2016

E' stata data attivazione, in via sperimentale, al Piano regionale integrato delle attività di controllo in materia di sicurezza alimentare, sanità e benessere animale, anche attraverso l'adeguamento sostanziale del piano delle attività 2016 della S.S.U. Igiene Alimenti e Nutrizione e della U.O.C. Igiene Veterinaria.

Si è raggiunto un sufficiente adeguamento ai criteri definiti al cap. 1 colonna ACL dell'Accordo Stato regioni di recepimento delle *"Linee guida per il funzionamento ed il miglioramento dell'attività di controllo ufficiale da parte del Ministero della salute, delle regioni e provincie autonome e delle AA.SS.LL. in materia di sicurezza degli alimenti e sanità pubblica veterinaria"*, recepito con DGR 1510/2013.

Per quanto riguarda l'U.O.C. Igiene veterinaria sono state realizzate le azioni finalizzate al mantenimento della qualifica di ufficialmente indenne del territorio della Regione Emilia-Romagna per quanto riguarda tubercolosi, brucellosi bovina e bufalina, brucellosi ovi-caprina e leucosi bovina enzootica.

Relativamente all'attività di controllo sul benessere animale e farmacovigilanza in allevamento, programmata secondo gli standard definiti a livello regionale, è stata realizzata al 112,5% per quanto riguarda il benessere animale (realizzati 27 interventi su 24 programmati) mentre risulta al 74% per l'attività di farmacovigilanza (n. 89 interventi eseguiti su n. 120 programmati); tale scostamento è stato determinato da un imprevisto aumento dell'attività straordinaria resasi necessaria nell'anno (malattie infettive, piani di sorveglianza straordinari, aumento richieste certificazioni export) che ha determinato spostamento di risorse dell'attività programmata.

Relativamente a "*Case della salute e continuità dell'assistenza*" e alla presa in carico della fragilità, il Dipartimento di Sanità Pubblica ha coordinato il progetto previsto dal Piano Regionale Prevenzione relativo alla prevenzione del rischio cadute nell'anziano fragile, collaborando con il Dipartimento Cure Primarie e con la medicina di Gruppo della Casa della Salute di Castel San Pietro Terme.

Obiettivo: Tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori nelle strutture sanitarie

Risultati 2016

L'Azienda ha partecipato, tramite il Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione, al coordinamento Regionale (R.S.P.P. e Medici Competenti) e al gruppo di lavoro che ha prodotto il documento ad oggetto "*Rischio biologico, criteri per l'idoneità dell'operatore sanitario – principali patologie trasmesse per via ematica (HBV, HCV, HIV) e per via aerea (Tubercolosi, morbillo, parotite, rosolia e varicella)*".

Il documento sopra citato prevede anche le modalità di valutazione di idoneità alla mansione.

E' stato, inoltre, inserito nel Piano di formazione aziendale una iniziativa in tema di Tubercolosi e vaccinazioni ed è stata impostata una campagna vaccinale antinfluenzale puntuale con:

- apertura di ambulatori dedicati nei vari presidi ed ospedale;
- possibilità di fornitura dei vaccini ai reparti;
- possibilità di vaccinazione presso i reparti stessi;
- pubblicazione delle informazioni su intranet;
- informazione sull'opportunità di vaccinarsi diretta ai singoli lavoratori anche con la collaborazione del gruppo RLS;
- definizione di premi da estrarre tra i dipendenti vaccinati alla fine della campagna vaccinale.

A fronte di tale campagna il risultato è di n. 209 operatori vaccinati in Azienda su 526 destinatari totali.

9.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

Obiettivo: Mantenimento dei tempi di attesa e garanzia accesso per prestazioni di specialistica ambulatoriale

Risultati 2016

In continuità con le azioni intraprese durante il 2015, a seguito del Programma di Intervento straordinario per il contenimento dei tempi di attesa, durante l'anno 2016 l'Azienda ha continuato a monitorare settimanalmente, tramite il portale regionale MAPS, la performance delle prestazioni ambulatoriali oggetto di monitoraggio. I risultati complessivi ottenuti sono stati superiori al 90% su tutti i trimestri e sono di seguito riportati (fonte dati MAPS – Bacino 1 e priorità D – Trimestri 2016):

- 1 trimestre: 95 % per la diagnostica e 97% per le visite
- 2 trimestre: 94 % per la diagnostica e 93% per le visite
- 3 trimestre: 98 % per la diagnostica e 94% per le visite
- 4 trimestre: 98 % per la diagnostica e 93% per le visite

Tali risultati sono stati conseguiti attraverso le azioni di efficientamento organizzativo aziendale (sia sul versante ambulatoriale ospedaliero sia su quello degli Specialisti Ambulatoriali), oltreché attraverso i contratti di fornitura con il Privato Accreditato.

A seguito dell'emanazione della DGR 377/2016 sul tema "Obbligo di disdetta delle prenotazioni di prestazioni specialistiche ambulatoriali", l'Azienda ha implementato tutte le azioni previste nella delibera stessa.

In merito al numero delle disdette, i dati rilevati riportano un valore di circa 88.000 su tutto l'anno 2016.

Relativamente al numero degli abbandoni, i dati registrati nell'anno 2015 risultano da indagini campionarie effettuate dall'Azienda, poiché non erano state implementate, sugli applicativi informatici, azioni specifiche che permettessero un monitoraggio di tale fenomeno. Ciononostante i dati registrati nel 2016 (in particolare da aprile) vedono un decremento di tale fenomeno passando da un 5% circa del 2015 ad un dato registrato nel 2016 di 0,17% (dato reale registrato da aprile a settembre 2016).

In merito alla promozione e verifica dell'appropriatezza prescrittiva ed erogativa rivolta a medici prescrittori (MMG/PLS e specialisti) con particolare riferimento alle prestazioni di diagnostica pesante, RM muscoloscheletriche e TC osteoarticolari (condizioni di erogabilità definite dalla DGR 704/2013) si è notato una sensibile diminuzione nell'ultimo nel 2016 (dati comprensivi anche della mobilità extra regionale).

La verifica della prescrizione di TAC e RMN Osteoarticolari, prestazioni soggette a condizione di erogabilità, mostra una riduzione 2015 vs. 2016 di RMN (-33%) e TAC (-20%); si riportano di seguito analiticamente i dati relativi agli anni 2012, 2015 e 2016:

ANNI		2012	2015	2016
TAC OA	RER	831	741	590
RMN OA	RER	5.683	9.021	6.226
	Monselice	1.737	814	364
	TOTALE	7.420	9.835	6.590
	TAC + RMN	8.251	10.576	7.180
differenza 2015 - 2012		+28%		
differenza 2016 - 2012		-13%		
differenza 2016 - 2015		-32%		

Inoltre, l'Azienda ha esaminato i quesiti clinici delle prescrizioni informatizzate di TAC e RMN Osteoarticolari relative al 2° semestre 2016, secondo i criteri esplicitati dalla DGR 704/2013, rilevando una appropriatezza complessiva del 32% delle prestazioni esaminate.

Relativamente all'indice di consumo di TC e RM osteoarticolari nell'anno 2015 rispetto al 2012, il rapporto fra le prestazioni complesse (elaborate dai flussi ASA regionali) e la popolazione residente mostra un aumento fra il 2015 e il 2012, ma una sensibile diminuzione fra il 2016 e il 2015 (-30%), con valori inferiori anche al 2012 (vedi tabella sottostante).

TAC e RMN osteoarticolari PRESTAZIONI PER 1.000 ABITANTI		
Anno 2012	63.4	Prest/1000 ab
Anno 2015	81.3	Prest/1000 ab
Anno 2016	55.2	Prest/1000 ab

Prescrizioni e Prenotazioni dei controlli. I percorsi di presa in carico con la prescrizione dei controlli da parte degli specialisti è una tematica già affrontata durante gli anni, e si può confermare che tale modalità

operativa è già ampiamente divulgata; inoltre la prenotazione ad oggi avviene direttamente presso i Punti di Accettazione ambulatoriale o presso i CUP aziendali.

Alla fine del 2015 è stata avviata la prescrizione Dematerializzata da parte degli Specialisti Ospedalieri, che ha registrato durante l'anno 2016 un progressivo incremento. Infatti a novembre 2016 sono state prodotte più di 43.000 prescrizioni. In particolare nell'ultimo trimestre delle quasi 16.000 prescrizioni il 96.5% erano andate a buon fine e solo un 3.5 % aveva registrato degli errori.

Preso in carico e sviluppo delle capacità produttive delle Case della Salute/ Nuclei Cure Primarie. Sono attivi, già da diversi anni, percorsi di presa in carico di alcune patologie croniche presso le Case della Salute di Medicina e Castel San Pietro Terme attraverso ambulatori che, con la chiamata attiva e la collaborazione dei Medici di Medicina Generale, dell'infermiere domiciliare e dello specialista, tengono monitorati i pazienti. In particolare i percorsi attivi sono quelli delle Cardiopatia cronica stabilizzata e quello della BPCO. Quest'ultimo in particolare è stato avviato durante l'anno 2016.

Obiettivo: Le Case della Salute e la continuità dell'assistenza

Risultati 2016

Gli interventi di medicina di iniziativa avviati a partire dal 2014 sia all'interno della sede inter-nucleo dei Nuclei di Cure Primarie (NCP) di Imola che all'interno delle Case della Salute (CdS) di Castel S. Pietro Terme e Medicina, in coerenza con gli indirizzi strategici ed alle indicazioni realizzative e di organizzazione funzionale fornite dalla Regione Emilia-Romagna con la D.G.R. 291/2010 e con la recente DGR 2128/2016, hanno visto nel corso del 2016 una ulteriore fase di sviluppo.

Relativamente al progetto di prevenzione primaria "Lettura integrata del rischio cardiovascolare", avviato nell'anno 2015 presso la Casa della Salute di Castel San Pietro Terme con il coinvolgimento di n. 4 Medici di Medicina Generale (MMG) attraverso il reclutamento dei 90 soggetti eleggibili da loro assistiti, l'attività è proseguita in coerenza a quanto pianificato per l'anno 2016 (nello specifico progetto 6.2 del Piano regionale per la prevenzione 2015 – 2018) con la gestione completa della fase di rivalutazione, ad un anno, del target (maschi di 45 anni e femmine di 55 anni); partiti con 90 soggetti eleggibili, l'adesione è stata del 77% e la rivalutazione ad un anno è stata condotta sui 48 soggetti candidabili.

Lo sviluppo della presa in carico e della gestione proattiva delle patologie croniche secondo l'approccio della medicina di iniziativa - in coerenza con linee guida e percorsi diagnostico terapeutici condivisi con la componente medica e specialistica, con il coinvolgimento diretto della componente infermieristica e la stratificazione degli interventi per severità e intensità assistenziale - è attiva dall'anno 2014 sia presso la sede inter-nucleo dei Nuclei di Cure Primarie (NCP) di Imola che presso la Case della Salute (CdS) di Castel S. Pietro Terme e Medicina.

La popolazione eleggibile include soggetti deambulanti e non istituzionalizzati, ad elevata vulnerabilità sanitaria e sociale, con elevati livelli di dipendenza, di 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 M.M.G. la presa in carico del paziente cronico complesso ha previsto l'utilizzo di due diversi modelli organizzativi, ovvero l'inserimento di questa attività all'interno del modello di Continuità Assistenziale Diurna per i N.C.P. imolesi mentre per i restanti N.C.P. delle Case della Salute di Castel San Pietro Terme e Medicina, gli orari di attività sono aggiuntivi. In entrambi i casi la presa in carico multi professionale è effettuata salvaguardando il rapporto fiduciario MMG-assistito.

Il monitoraggio del progetto di presa in carico del paziente cronico complesso viene effettuato in collaborazione con l'Università Bocconi, che nella progettualità ha pianificato in questo triennio una serie di interventi formativi rivolti agli operatori aziendali coinvolti nel progetto e sistematicamente effettua una rendicontazione in collaborazione con il controllo di gestione e tecnologie informatiche dell'AUSL di Imola.

Nell'anno 2016 sono stati presi in carico 217 nuovi soggetti, a fronte di 695 soggetti complessivi presi in carico a partire dall'anno 2014. L'impiego degli strumenti regionali per la valutazione dei percorsi di gestione integrata sia dal punto di vista del paziente (Questionario PACIC) che dell'equipe (Questionario ACIC) è previsto, in accordo con il servizio regionale proponente, per l'anno 2017.

Rispetto alla presa in carico della fragilità, e con riferimento al progetto regionale "Profili di rischio di Fragilità\Rischio di Ospedalizzazione" l'Azienda di Imola sta pianificando l'intervento con il supporto del Servizio Assistenza Territoriale, in coerenza con gli sviluppi del relativo progetto 6.3 del Piano Regionale della Prevenzione 2015-2018.

Obiettivo: Ospedali di Comunità

Risultati 2016

Presso l'AUSL di Imola è attivo, dall'aprile 2014, l'Ospedale di Comunità (Os.Co.) di Castel San Pietro Terme, dotato di 21 posti letto ed ubicato all'interno della Casa della Salute, dove trova collocazione anche l'Hospice Territoriale (HT). La responsabilità assistenziale, gestionale e organizzativa dell'Os.Co. è attribuita ad un Dirigente delle professioni sanitarie che è anche Responsabile delle CdS di Castel san Pietro e Medicina. L'assistenza medica è garantita in alcune fasce orarie definite (dal lunedì al venerdì diurno), da una equipe multidisciplinare (internistico/geriatrica, palliativistica, sanità pubblica e cure primarie) in modo integrato fra Os.Co. e H.T.; la copertura dell'assistenza medica nelle fasce orarie notturne, sabato, prefestivi e festivi è affidata al Servizio di Continuità assistenziale che agisce su chiamata del personale infermieristico. Nelle restanti fasce orarie è il personale infermieristico che garantisce la continuità assistenziale e agisce in caso di urgenza/emergenza clinica su procedure definite.

Nel corso dell'anno 2016 gli operatori dell'Azienda di Imola hanno partecipato al tavolo regionale approntato dal Servizio Assistenza Territoriale che ha definito le caratteristiche e gli standard di riferimento degli indicatori di monitoraggio dell'attività dell'Os.Co. ed iniziato il monitoraggio del relativo flusso SIRCO: a questo proposito si rileva che la degenza media per i primi nove mesi del 2016 (dati attualmente disponibili)

dell'Ospedale di Comunità di Castel San Pietro Terme risulta di circa 27 giorni. Le degenze medie di diversi Os.Co. regionali sono state analizzate congiuntamente al tavolo regionale. L'alimentazione del flusso SIRCO è stata effettuata correttamente, con assenza di scarti.

Obiettivo: Cure Primarie

Risultati 2016

Cure palliative. La riorganizzazione della rete locale delle cure palliative così come prevista dalla DGR n. 560/2015, che armonizza ed integra i modelli già in atto nelle aziende del territorio regionale con le modalità organizzative individuate nell'Intesa Stato-Regioni del luglio 2012, è stata avviata nel 2016 con la costituzione di gruppo di lavoro multiprofessionale che ha coinvolto operatori del territorio e dell'area ospedaliera. In questo contesto è stata definita la funzione di coordinamento della Rete e sono state riviste le modalità di raccordo tra i nodi individuati (ambulatorio, assistenza domiciliare, Hospice, ospedale). E' stata pianificata l'attività formativa rivolta a medici ed infermieri dipendenti e convenzionati, da svolgere nella primavera 2017. Il documento di riorganizzazione della rete delle cure palliative è stato presentato ed approvato nella seduta del Collegio di Direzione di gennaio 2017.

E' stata rivista, ai sensi della specifica circolare regionale la definizione (nel flusso informativo ADI), delle ADI palliative di base e specialistiche.

Relativamente al monitoraggio degli indicatori definiti dal D.M. n. 43/2007 si riportano i seguenti andamenti riferiti all'anno 2016:

- numero di malati nei quali il tempo massimo di attesa fra la segnalazione del caso e la presa in carico domiciliare da parte della Rete di cure palliative è inferiore o uguale a 3 giorni / numero di malati presi in carico a domicilio dalla Rete e con assistenza conclusa – Obiettivo: $\geq 80\%$. Per l'anno 2016 l'AUSL di Imola vede una percentuale del 78,3%;
- numero di ricoveri di malati con patologia oncologica nei quali il periodo di ricovero in Hospice è inferiore o uguale ai 7 giorni sul numero di ricoveri in Hospice di malati con patologia oncologica – Obiettivo: $\leq 20\%$. Per l'anno 2016 l'Hospice di Castel S. Pietro vede una percentuale del 32,3%;
- numero deceduti per tumore assistiti dalla Rete Cure Palliative/numero deceduti per tumore (standard di riferimento $\geq 65\%$). Per l'anno 2015 (ultimo dato disponibile) l'AUSL di Imola vede una percentuale del 59,6%, in riduzione rispetto all'anno precedente (68,3%). La riduzione della performance aziendale che si rileva per l'anno 2015 su questo indicatore è dovuta principalmente alla riduzione dei posti letto dell'Hospice territoriale per le necessità di ristrutturazione dell'Ospedale di Comunità, di cui l'Hospice territoriale è parte integrante assieme alla Struttura Residenziale di Cure Intermedie.

Continuità assistenziale – dimissioni protette. La continuità ospedale – territorio è da anni ambito di impegno per l'Azienda di Imola che, già nel 2012, ha emanato la prima procedura formalizzata per la gestione dei pazienti complessi in dimissione dall'Ospedale; tale procedura, revisionata negli anni successivi, prevede la segnalazione precoce al PUA (Punto Unico di Accoglienza ospedaliero) dei pazienti ricoverati con potenziale necessità di dimissione protetta; attraverso tale segnalazione si aprono i percorsi di collaborazione con i punti di Accoglienza territoriali.

L'indicatore SIVER proposto è per l'Azienda di Imola (anno 2015, ultimo dato ad oggi disponibile) del 33,9%, in aumento rispetto al valore del 2014 (31,3%).

Le azioni programmate riguardano in primo luogo la verifica dell'attuabilità del ruolo "infermiere case manager" in senso stretto, in quanto attualmente tale funzione è svolta nel suo complesso dagli operatori del Punto Unico di Accoglienza Infermieristico; sarà inoltre verificato il puntuale tracciamento ed inserimento dei dati di attività infermieristica domiciliare.

Percorso nascita. Nell'anno 2016, all'interno del Consultorio Familiare si è continuato a garantire il percorso di assistenza alla gravidanza, promuovendo l'assistenza fisiologica da parte dell'ostetrica alle gravide a basso rischio e predisponendo percorsi integrati per la gestione delle gravidanze che necessitano più profili assistenziali. I corsi di accompagnamento alla nascita sono stati offerti a tutte le gestanti afferenti al Consultorio in tutte le sue sedi. Sono stati inoltre attivati n. 2 corsi di accompagnamento alla nascita per donne provenienti da altri paesi con la presenza della mediatrice (araba e pakistana), al fine di facilitare l'accesso e la conoscenza dei servizi anche alle donne con una bassa scolarità.

Si è proseguito nel fornire una adeguata assistenza al puerperio ancor prima della dimissione ospedaliera, con l'accesso quotidiano dell'ostetrica del Consultorio in ospedale per la presa in carico della puerpera e del neonato. A questa prima conoscenza si è aggiunto, a seconda della necessità, l'accesso della donna e del bambino agli spazi dedicati ad entrambi all'interno del Consultorio, per consulenze ostetriche e/o psicologiche per la prevenzione dei disturbi psicologici del puerperio. Sono state possibili anche visite domiciliari da parte dell'ostetrica, per i casi che lo richiedevano.

Al Consultorio sono stati periodicamente attivati momenti di incontro, scambio e confronto di esperienze su tematiche riguardanti lo sviluppo e la relazione madre, padre, bambino nel primo anno di vita, con la partecipazione di esperti della prima infanzia.

Al fine di agevolare e rafforzare la relazione madre-bambino, è proseguita la collaborazione di donne volontarie a sostegno delle puerpere in difficoltà, sotto la supervisione della psicologa e con l'affiancamento dell'ostetrica. Si riportano di seguito alcuni dati di attività:

- Numero gravide assistite dai Consultori Familiari (622) / Numero totale dei parti (938) = 66%
- % donne nullipare che nel 1° semestre 2016 hanno partecipato ai corsi di accompagnamento alla nascita / tot. parti nullipare = 63,6%;
- % donne straniere nullipare che nel 1° semestre 2016 hanno partecipato ai corsi / tot. parti donne straniere nullipare = 33,3%.

Obiettivo: Salute riproduttiva

Risultati 2016

Nell'anno 2016 è proseguita l'attività dello Spazio Giovani, un servizio del Consultorio Familiare creato appositamente per le/i ragazze/i dai 14 ai 21 anni. Lo Spazio Giovani offre consulenza e presa in carico in campo ostetrico, ginecologico e psicologico.

Lo Spazio Giovani è aperto, ad accesso libero e gratuito, due pomeriggi alla settimana nella sede di Imola e un pomeriggio alla settimana nelle sedi di Castel San Pietro Terme e Medicina; è possibile comunicare con i professionisti anche attraverso il web. Le/i ragazze/i possono rivolgersi allo Spazio sia spontaneamente sia

indirizzati dagli adulti (genitori, PLS, MMG e insegnanti). Comprende anche un'area di tutela e promozione della salute: i progetti svolti nelle scuole costituiscono un'importante occasione di conoscenza del Servizio e delle opportunità di aiuto fornite al suo interno. Si riportano di seguito alcuni dati di attività:

- % utenti 14-21 anni Spazio Giovani 2016 / pop. = 9.2%
- % utenti 14-21 anni Spazio Giovani 2015 / pop. = 7.1%

E' in corso la progettazione per uno spazio ad accesso facilitato per giovani adulti (20-35 anni).

Obiettivo: Promozione salute in adolescenza

Risultati 2016

Durante l'anno 2016 è proseguita l'offerta di interventi di educazione sanitaria finalizzati al benessere e alla salute dell'adolescente, in un'ottica preventiva. I progetti realizzati nelle scuole secondarie di primo e secondo grado hanno riguardato varie tematiche e sono stati ispirati dai bisogni emersi dai ragazzi quali:

- Affettività e sessualità: il progetto ha lo scopo di aiutare le/i ragazze/i ad attuare scelte consapevoli e responsabili relative alla sfera della sessualità e dell'affettività, ponendo attenzione alla prevenzione dei rischi.
- Per le/i ragazze/i che frequentano le scuole superiori di secondo grado il progetto si svolge attraverso una visita guidata al Consultorio Familiare per conoscere il Servizio e le attività che vi si svolgono. Durante la visita si dà spazio alle domande sui temi della sessualità e dell'affettività; viene riservata particolare attenzione alla tematica della prevenzione delle Malattie Sessualmente Trasmissibili.
- Per i ragazzi che frequentano le scuole superiori di primo grado si attua anche il progetto *W L'Amore*, promosso dalla Regione Emilia-Romagna.
- Noi e il cibo: il progetto è rivolto alle/i ragazze/i delle scuole secondarie di primo e secondo grado per promuovere un positivo e corretto rapporto con il cibo.
- Il cibo è considerato all'interno di una cornice di significati che comprende, oltre ai fattori biologici, anche quelli psicologici e sociali. Viene favorita la riflessione sui diversi significati del cibo relativi all'ambito affettivo-relazionale, a quello comunicativo e di aggregazione sociale.
- Dai gesti alle parole: il progetto è rivolto alle/i ragazze/i delle scuole secondarie di secondo grado e ha l'obiettivo di prevenire il fenomeno del maltrattamento e della violenza di genere e di favorire la strutturazione di relazioni soddisfacenti tra i due sessi. Questa programmazione si pone l'obiettivo di favorire l'instaurarsi di relazioni armoniche e di promuovere la riflessione sugli stereotipi, educando al rispetto della diversità di genere.
- Sbulliamoci: il progetto è rivolto alle/i ragazze/i delle scuole secondarie di primo e secondo grado per promuovere la solidarietà, l'empatia e l'attitudine alla cooperazione nelle relazioni tra i pari. Lo scopo è quello di fornire gli strumenti per conoscere e affrontare il fenomeno del bullismo e del cyber-bullismo, prevenendo atti di prevaricazione e violenza.
- Peer Education: progetto sperimentale rivolto alle/i ragazze/i delle scuole secondarie di secondo grado per favorire l'acquisizione di conoscenze attraverso il gruppo dei pari (peer-educators). È stata affrontata la tematica della prevenzione dei rischi mediatici e quella della violenza nelle giovani

coppie. Riguardo a questi argomenti i/le ragazzi/e, assieme ai propri insegnanti, hanno ricevuto un'apposita formazione.

Si riportano di seguito alcuni dati di attività:

- % adolescenti 14-19 anni raggiunti da interventi di promozione salute e sessualità 2016 / pop. = 31.4;
- % adolescenti 14-19 anni raggiunti da interventi di promozione salute e sessualità 2015 / pop. = 30.2.

Obiettivo: Percorso IVG

Risultati 2016

In merito alla riduzione dei tempi di attesa per IVG chirurgiche si rileva che, nell'anno 2016, la percentuale di donne sottoposte ad IVG chirurgica dopo 2 settimane di attesa dalla certificazione sul totale IVG chirurgiche effettuate corrisponde al 37,9%.

Obiettivo: Contrasto alla violenza

Risultati 2016

Nel corso dell'anno 2016 le attività di contrasto al fenomeno del maltrattamento contro le donne e i minori si sono sviluppate in tre differenti aree:

Tavolo di contrasto al maltrattamento di donne e minori

- Convocazioni periodiche (n. 4) dei membri del tavolo, composto da figure professionali socio-sanitarie e provenienti dalle associazioni del territorio, per attività di programmazione e monitoraggio sui temi del contrasto alla violenza di genere;
- Collaborazione alla stesura di una guida sui servizi socio-sanitari e sulle associazioni presenti nel territorio;
- Integrazione del percorso di accoglienza e di presa in carico socio-sanitaria delle donne vittime di violenza con le Case della Salute di Castel San Pietro Terme e Medicina;
- Formazione con Medici di Medicina Generale sui temi del maltrattamento donne e minori.

Attività di formazione

- Incontro pubblico alla Casa della Salute di Castel San Pietro Terme sulla violenza, diretto alla cittadinanza;
- Iniziativa formativa sulle Mutilazioni Genitali Femminili, interna all'Azienda USL.

Attività di prevenzione

- Attuazione di un programma di educazione alla salute negli Istituti Secondari di secondo grado di Imola e circondario contro il maltrattamento alle donne e i minori (vd. 2.3.5).
- Peer Education (vd. 2.3.5).

Obiettivo: Assistenza Pediatrica

Risultati 2016

Lotta all'antibioticoresistenza. La partecipazione al Progetto ProBA da parte dei Pediatri di libera scelta attraverso la distribuzione, da parte dell'Azienda, dei test rapidi (RAD) per la conferma diagnostica della faringotonsillite streptococcica, ha visto l'inserimento nell'applicativo web inserito nel sistema SOLE di 838 schede per la gestione ambulatoriale della faringotonsillite nel corso del 2016, con una media di 44 schede per pediatra. La percentuale di bambini con prescrizione di antibiotico sul totale dei valutati è del 57,3%.

Allattamento. Gli indicatori 2016 non sono ancora disponibili. Nel 2015 si è osservata una percentuale di allattamento completo a 3 mesi/lattanti a 3 mesi: pari al 49,5% (Obiettivo 2016: allattamento completo > 52%).

Obiettivo: valutazione e qualità delle cure primarie

Risultati 2016

Profili di NCP. Il profili di NCP sono stati illustrati sia ai Medici di Medicina generale che ai Pediatri di Libera Scelta, nell'ambito degli incontri del tavolo di Coordinamento dei Nuclei di Cure Primarie (N.C.P.).

Tra gli ambiti di miglioramento individuati si menziona in modo particolare l'appropriatezza prescrittiva delle R.M.N. osteoarticolari. Questo ambito, oltre ad essere periodicamente presidiato dal livello aziendale, è stato utilizzato quale argomento sul quale esercitarsi durante la formazione propedeutica alla organizzazione degli audit clinici che è stata rivolta, nell'autunno 2016, ai Medici di Medicina Generale e Pediatri di Libera Scelta, con particolare riferimento ai coordinatori di N.C.P. e agli animatori di formazione, con l'intento di diffondere all'interno di tutti i Nuclei gli strumenti per l'analisi del contesto e la gestione dei progetti e delle azioni di miglioramento.

Osservatorio Cure Primarie. Sono stati compilati tutti i dati richiesti dall'Osservatorio regionale sulle Cure Primarie sia relativamente all'attività dei N.C.P. che alla organizzazione delle Case della Salute.

Obiettivo: Salute Mentale, dipendenze patologiche

Risultati 2016

Le Unità Operative di Salute Mentale e Dipendenze Patologiche dell'Azienda sono organizzate ed erogano prestazioni rispettando gli obiettivi previsti dalle normative regionali e nazionali. A titolo esemplificativo e non esaustivo si ricordano: l'aderenza ai percorsi per i gravi disturbi di personalità, per esordi psicotici, disturbi del comportamento alimentare, secondo le raccomandazioni regionali, l'adozione di Unità di Valutazione Multidimensionale per tutti i percorsi socio sanitari, metodologia Budget di Salute, monitoraggio della continuità terapeutica nei passaggi tra Neuro Psichiatria Infanzia Adolescenza (NPIA) e servizi per l'età adulta, progetti per il contrasto al gioco d'azzardo, percorsi per i tirocini formativi, interventi con metodologia I.P.S. (*Individual Placement Support*).

Percorsi ed attività vengono monitorati attraverso gli indicatori previsti nelle procedure interne al Dipartimento di Salute Mentale, gli standard di prodotto dichiarati nei Manuali della Qualità del Dipartimento stesso e attraverso il confronto con il sistema di monitoraggio regionale SIVER.

Durante l'anno 2016, alla luce dei dati SIVER disponibili, riferiti all'anno precedente, sono state intraprese azioni di miglioramento di alcuni indicatori "negativi" che sono proseguite anche nell'anno 2017.

Obiettivo: Assistenza territoriale alla persone con disturbo dello spettro autistico (P.R.I.A.) – 2016-2018

Risultati 2016

E' stato garantita l'applicazione del protocollo diagnostico a tutti i nuovi casi 0-17 anni, in particolare nell'anno 2016 i nuovi accessi ASD (Disturbi dello Spettro Autistico) sono stati n. 13 e per tutti è stato applicato il protocollo diagnostico PRIA.

Per analizzare il livello di facilitazione dell'accesso ai servizi dedicati ai Disturbi dello Spettro Autistico, va detto che nell'anno 2016 i nuovi accessi con diagnosi ASD ed età 0-3 anni sono stati n. 9 e per n. 2 di loro i tempi di accesso al servizio stesso sono stati contenuti entro i 30 giorni come richiesto dalle indicazioni regionali. Per i restanti n. 7, il tempo medio di accesso al servizio per bambini con sospetto ASD 0-3 anni, è stato di 49 giorni. Tale tempistica, che non ha comunque determinato particolari problematiche e/o aggravamenti agli assistiti e ai loro familiari, è determinata in alcuni casi a resistenze dei genitori o a quadri diagnostici particolarmente complessi.

Per la rivalutazione funzionale al 16° anno di età, al fine di una pianificazione delle modalità di passaggio ai servizi per l'età adulta, nell'anno 2016 vi sono stati n. 2 pazienti con diagnosi ASD nati nell'anno 2000 (16 anni) e tutti sono stati rivalutati.

Obiettivo: Assistenza socio-sanitaria per i pazienti della salute mentale

Risultati 2016

La metodologia del Budget di Salute è stata utilizzata nel DSM-DP dell'AUSL di Imola, in particolare nell'area degli adulti, da molto tempo, addirittura a partire dall'anno 2000. Le ragioni che sostengono ancora oggi tale pratica sono legate ai valori di riferimento del servizio fondato sulla deistituzionalizzazione, sui modelli di Psichiatria di Comunità e di Comunità solidale o "*welfare community*".

La presenza sul territorio imolese di un tessuto sociale sufficientemente coeso e ricco di risorse relazionali continua a rendere possibile modalità di realizzazione dei servizi di salute mentale che si caratterizzano, dal punto di vista concettuale e pratico, per la centralità della co-progettazione e della gestione integrata di aree di interventi e di servizi da parte di utenti e familiari, terzo settore, ente pubblico.

Nel corso degli anni l'Azienda ha sempre sostenuto ed implementato la metodologia del Budget di Salute; le quote economiche destinate alla realizzazione dei progetti individuali - che utilizzano il budget di salute del D.S.M. - D.P. - sono state progressivamente crescenti variando con l'incremento del numero degli utenti inseriti in tale percorso.

Per l'anno 2016 le persone in carico a Centro Salute Mentale (C.S.M.), Neuro Psichiatria Infanzia Adolescenza e Dipendenze Patologiche con progetti terapeutico riabilitativi individuali con applicazione del Budget di Salute sono state n. 37. La spesa complessiva sostenuta è stata di € 284.698,00.

Nell'ambito delle azioni di formazione e aggiornamento del personale la formazione congiunta con operatori del sociale (ossia Azienda Servizi alla Persona) e del Terzo Settore è stata, da sempre, elemento fondante.

In particolare, nel corso degli anni 2015 e 2016, nell'ambito degli eventi formativi previsti dal Dossier Formativo del D.S.M.- D.P., lo strumento del Budget di Salute è stato inserito nei corsi: "*Percorso Esordi psicotici nell'AUSL di Imola*" e "*Disturbi gravi Personalità: linee di indirizzo regionali*".

A partire dall'anno 2015, con la cooperativa Solco, è stato progettato e realizzato un percorso osservativo finalizzato alla valutazione di esito che ha avuto riscontro a livello regionale. Lo studio è poi stato prorogato nell'anno 2016. Si sottolinea, infine, che ogni progetto è stato preceduto da una valutazione da parte dell'Unità di Valutazione Multidimensionale (U.V.M.); nell'anno 2016, a fronte di 14 nuovi progetti attivati, sono state quindi effettuate 14 riunioni di U.V.M.

Oggetto: Servizi socio-sanitari per la non autosufficienza

Risultati 2016

Nel corso dell'anno si è provveduto a periodici monitoraggi circa l'andamento della spesa e degli interventi in essere, nonché all'inserimento dei dati nel sistema di monitoraggio FRNA con cadenza semestrale.

E' stata fatta costantemente una verifica della sostenibilità delle scelte della programmazione locale garantendo il corretto utilizzo delle risorse 2016 e di trascinarsi degli anni precedenti.

La programmazione complessiva dell'anno 2016, che tiene conto dei residui dell'anno precedente, riguarda un importo complessivo di Euro 13.435.640,96. Si precisa che le indicazioni regionali relative all'utilizzo delle risorse del FRNA rispetto ai servizi socio sanitari accreditati definitivamente sono state rispettate e che le prestazioni sanitarie a favore dei servizi socio sanitari accreditati sono state correttamente imputate al fondo sanitario. In sede di aggiornamento, come di consueto, sono state apportate modifiche ed integrazioni per quanto riguarda la nuova classificazione degli ospiti (case mix), la rideterminazione del costo del lavoro e le variazioni negli elementi di flessibilità. Si riportano di seguito, per punti, le attività poste in essere nel corso dell'anno 2016:

- L'Azienda ha effettuato incontri con gli Enti gestori per concordare e coordinare la puntuale applicazione della DGR 273/2016 in vista dell'accreditamento definitivo.
- L'Associazione Alzheimer, in collaborazione con l'Azienda, nel 2016 ha proseguito con l'attività dei caffè Alzheimer in tre località del Distretto, con un progetto di stimolazione cognitiva e supporto psicologico ai familiari di persone affette da demenza nonché con l'offerta di consulenze legali. Con il FRNA si è sostenuta tale attività con € 1.100,00 in analogia agli anni precedenti.
- Per contrastare l'isolamento anziani ultra 75enni soli o con caregiver anziano nei periodi di caldo estivo sono state coinvolte le associazioni di volontariato che si sono impegnate a contattare gli anziani che avevano avuto in tale periodo ricoveri ospedalieri. Inoltre, attraverso gli interventi del servizio assistenza domiciliare è stato garantito supporto educativo, emotivo e psicologico ad anziani e disabili per il mantenimento della propria indipendenza e nelle proprie relazioni di vita.
- Sono stati autorizzati n. 4 soggiorni di sollievo per disabili adulti.
- Sono stati erogati assegni di cura per disabili adulti finalizzati a favorire l'assistenza a domicilio per n. 35 utenti; il totale liquidato nell'anno 2016 per assegni di cura handicap gravi è € 116.852,03.
- E' proseguita l'attività di vigilanza delle strutture autorizzate attraverso la Commissione DGR n. 564 e si sono monitorati gli indicatori socio sanitari nelle strutture Accreditate (ricoveri ospedalieri, accessi al servizio di emergenza accettazione, nonché lesioni da decubito, cadute ...).
- In occasione degli incontri per l'applicazione della DGR n. 273/2016 si è programmato il riconoscimento del rimborso di un numero di ore di sostegno psicologico, come elemento di novità, per l'applicazione dei criteri di accreditamento definito.
- In considerazione delle sollecitazioni Regionali, la Commissione Unità di Valutazione Multidisciplinare, ai sensi della DGR 2068/04, ha rivalutato alcuni casi riqualificando l'offerta dei servizi. L'equipe multiprofessionale aziendale, istituita ai sensi della DGR n. 2068/04, ha effettuato la presa in carico di 4 nuovi utenti a domicilio (di cui 1 affetto da SLA) e di 2 utenti inseriti in residenza: complessivamente gli utenti disabili gravissimi che hanno usufruito della residenzialità presso Case Residenza Anziani (C.R.A.)

del territorio sono stati 7; un ulteriore utente ha usufruito di residenzialità in una struttura accreditata fuori territorio. L'équipe multiprofessionale ha effettuato il rinnovo degli assegni di cura in scadenza analizzando tutti i piani assistenziali degli utenti seguiti a domicilio per individuare la sussistenza dei criteri e per verificare il livello di assegno di cura ai sensi della DGR n. 1848/12. Si precisa che la spesa totale per la residenzialità disabili a carico del FRNA è stata di €. 130.573,77. Nel 2016 sono stati, inoltre, erogati assegni di cura a carico del FNA a favore di n. 24 disabili gravissimi e n. 3 contributi aggiuntivi per assegno di cura per collaboratore familiare per importo di € 176.873,17.

- Per quanto riguarda il programma demenze (DGR n. 990 del 04/07/2016) l'Azienda ha già da tempo recepito le indicazioni per i servizi della rete nella cura delle persone con demenza ed il sostegno ai famigliari di cui alla DGR 2581/99 relativamente al Centro Disturbi Cognitivi. E' da approfondire la tematica di presa in carico e sostegno dei *caregiver* per le quali verrà fatto un piano formativo nel 2017 rivolto in particolare ai medici di medicina generale. Dal febbraio 2016, grazie alla collaborazione con il medico geriatra del Centro disturbi cognitivi, sono stati utilizzati n. 3 posti della C.R.A Cassiano Tozzoli per periodi di ricoveri di sollievo per un totale di 13 ricoveri (849 gg. di presenza con una media, per ricovero di 68 gg.).
- Nel mese di marzo 2016 ha preso avvio un Progetto sperimentale in materia di vita indipendente coordinato dall'Ufficio di Supporto e di Piano del Nuovo Circondario Imolese. Si è costituita una Cabina di Regia del progetto con componenti dell'Azienda e del Servizio Sociale Territoriale dell'ASP Circondario Imolese.
- Si sono incontrati nelle diverse sedi, l'Associazionismo ed i familiari dei disabili per illustrare il progetto e conoscere le attività volte a promuovere le autonomie già in essere nel contesto territoriale.
- Sono iniziati sia i colloqui con le famiglie che l'attività di valutazione delle competenze delle persone disabili con idonei strumenti; ciò allo scopo di evidenziare le potenzialità dei singoli utenti nel rispetto ad una ipotesi di vita indipendente. E' partita contemporaneamente una analisi del contesto per rilevare le risorse utili ad accogliere le attività previste nel progetto.
- E' stata infine programmata un'attività di formazione rivolta agli operatori A.S.P. e agli educatori coinvolti nel progetto stesso.
- Nell'ambito dell'attività del Tavolo di promozione e sostegno del caregiver del Nuovo Circondario Imolese, sono stati presentati i dati di un questionario rivolto ai professionisti dell'assistenza domiciliare sanitaria e socio assistenziale operanti sul territorio al fine di evidenziare i bisogni del *caregiver*.
- Tra i bisogni maggiormente rilevati sono stati riportati il bisogno di ascolto e di informazioni per svolgere meglio il lavoro di cura.
- Una prima risposta a tale esigenza è rappresentata dalla Procedura "Addestramento del *caregiver* per pazienti con bisogni assistenziali complessi" già approvata nel 2016 dall'Azienda per assolvere a quanto previsto dalla normativa (DGR n. 220/2014), con lo scopo di favorire il rientro e/o la permanenza al domicilio di utenti con bisogni assistenziali complessi non programmabili, attivando e sviluppando le capacità tecniche del *caregiver* e del familiare attraverso interventi di educazione terapeutica. Sono stati completati gli strumenti per la pratiche assistenziali di tracheoaspirazione e gestione della tracheostomia, gestione catetere vescicale, Gestione SNG/PEG/PEJ, gestione dell'ossigenoterapia,

gestione del catetere venoso, terapia anticoagulante, addestramento del caregiver dei pazienti con esiti di Stroke. E' previsto l'addestramento del *caregiver* prima della dimissione e, qualora necessario, un collegamento con il servizio infermieristico domiciliare per il monitoraggio del mantenimento della idoneità.

- Si è partecipato ai gruppi di lavoro sul "Protocollo di Continuità di Cura di giovani con disabilità di età compresa fra i 16 e i 22 anni" della Città Metropolitana nel dicembre 2015.
- Nell'anno 2016 sono iniziati contatti fra servizi finalizzati a percorsi facilitati a favore di disabili adulti con autismo o disturbi del comportamento per l'accesso alle cure ospedaliere in emergenza e per i prelievi ematici. Si è consolidato una programmazione delle sale operatorie per assolvere alla domanda legata alla disabilità.

Si riportano di seguito alcuni indicatori di attività:

- Utilizzo FNA: in sede di previsione sono stati imputati al 40% i servizi di cui alla DGR n. 2303/2016 in continuità con gli anni precedenti per un importo totale di €. 388.713,00, di questi, utilizzati € 335.486,70.
- Ricoveri di sollievo $\geq 0,5$ % giornate annue in C.R.A.: le giornate di sollievo nel 2016 sono state n. 526. Il numero complessivo delle presenze nelle C.R.A. del 2016 è di 178.871, pertanto la % delle giornate di sollievo è di 0,29% sui posti totali; stante il dato, si è programmato per il 2017 un incremento dei 2-3 posti di sollievo.
- Non è stato formalizzato un programma aziendale specifico per la presa in carico di disabili nell'accesso alle cure ospedaliere in emergenza e per assistenza specialistica, tuttavia sono stati fatti gruppi di lavoro che hanno istituito dei percorsi agevolati nell'accesso alle cure ospedaliere in emergenza per persone fragili con codici di riconoscimento dedicati.
- Per quanto riguarda programmi di continuità assistenziale nei servizi per disabili minori ed adulti è presente una procedura che prevede il passaggio, dalla neuropsichiatria alla U.V.M. adulti, già dall'età di 16 anni.

Nel corso dell'anno 2016 sono stati valutati dalla Commissione U.V.M. 12 casi relativi a minori provenienti dalla Neuropsichiatria Infantile.

Obiettivo: Spesa farmaceutica convenzionata, territoriale ed acquisto ospedaliero di farmaci e dispositivi medici

Risultati 2016

Obiettivi Farmaceutica

La spesa farmaceutica complessiva dell'AUSL di Imola registrata a consuntivo 2016 è rappresentata nella tabella seguente con il confronto rispetto all'esercizio 2015 a e alla media regionale.

La spesa complessiva (convenzionata + acquisto ospedaliero) registra un incremento del +5,2% a fronte di una media regionale di incremento del +3,6%.

ASSISTENZA FARMACEUTICA (Fonte dati: Reportistica RER)	2015	2016	var % 2016 - 2015	var % Media RER 2016 - 2015
Farmaceutica convenzionata	€ 17.381.123	€ 17.215.673	-1,0%	-3,9%
Acquisto Ospedaliero	€ 16.415.813	€ 18.476.642	11,6%	8,7%
TOTALE SPESA FARMACEUTICA	€ 33.796.936	€ 35.692.315	5,2%	3,6%
Acquisto Ospedaliero	2015	2016	var % 2016 - 2015	var % Media RER 2016 - 2015
Totale Acquisto Ospedaliero	€ 16.415.813	€ 18.476.642	11,6%	8,7%
<i>di cui</i>				
Consumi interni	€ 6.109.907	€ 6.877.645	9,9%	6,5%
Diretta ex Osp 2	€ 4.712.022	€ 5.008.459	6,3%	11,8%
DD Fascia A	€ 5.593.884	€ 6.590.539	18,1%	8,9%

(Fonte dati: reportistica RER)

Farmaceutica convenzionata

In relazione alla farmaceutica convenzionata l'obiettivo di riduzione assegnato dalla Regione all'AUSL di Imola era pari al -9,9% prevedendo una spesa totale quindi pari a € 15.651.000.

Pur mettendo in campo una sistema di azioni volte al progressivo raggiungimento dell'obiettivo, e ponendo a bilancio economico preventivo 2016 una previsione di risparmio del -6,6%, la spesa farmaceutica convenzionata ha registrato un decremento del -1% pari a €- 165.450, risultato a fronte del quale l'Azienda si è impegnata e protesa a ulteriormente potenziare le azioni con particolare riferimento al sistema strutturato di monitoraggio delle prescrizioni a livello di Nucleo di Cure Primarie e di singolo MMG, presidiando in particolare i fenomeni di iperprescrizione, intesi come scostamento in termini di DDD e di spesa pro capite pesata rispetto alla media aziendale, e rispetto all'andamento temporale nonché alle azioni di miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva nelle categorie critiche quali: Inibitori di pompa protonica, Statine, Sartani, Ace Inibitori oltre ad azioni di incremento delle attività di Distribuzione Diretta secondo quanto previsto dalle norme vigenti.

Farmaceutica Ospedaliera

In relazione alla spesa farmaceutica ospedaliera l'obiettivo assegnato dalla Regione richiedeva un incremento del +5,8% rispetto al 2015. A consuntivo 2016 l'incremento registrato dall'AUSL di Imola risulta pari al +11,6% (fonte dati RER) ripartito tra:

- Consumi interni + 9,9%
- Distribuzione diretta ex osp 2 +6,3%
- DD di fascia A + 18,1%

Gli elementi che concorrono all'incremento della spesa per acquisto ospedaliero sono i seguenti:

- a) € +720.000 riguarda il consumo di emoderivati e fattori della coagulazione correlati alla contingenza di paziente emofilico prescritto da Centro autorizzato di Bologna; valore che trova sostanziale copertura nell'ambito dei ricavi mediante apposito rimborso regionale.
- b) € +157.000 relativi alla distribuzione diretta di farmaci per la cura di malattie rare.

- c) € +177.000 relativi a maggiori volumi di Distribuzione diretta farmaci "Per conto" da parte delle Farmacie convenzionate.
- d) € +209.000 riguarda il maggiore volume di farmaci in Distribuzione Diretta da parte del Servizio Farmaceutico aziendale, per pazienti cronici presi in carico, anche da centri prescrittori esterni nonché per pazienti in dimissione da degenza.
- e) € +340.000 riguarda il maggiore consumo interno di farmaci oncologici correlati all'aumento dell'attività di chemioterapie EV (pari ad un +7% n. +230).
- f) € +75.000 per l'erogazione di nuovo farmaco per la fibrosi cistica a favore di pazienti risultati eligibili secondo i criteri regionali.
- g) € +127.000 di Vaccini (con AIC) per la Pediatria di Comunità derivante dall'incremento nel numero di somministrazione di vaccini erogati (in particolare meningococco C) dalla Pediatria di Comunità a recupero di 2 coorti di pazienti. L'incremento, inoltre, comprende altresì le somministrazioni di vaccini in co-payment (con contropartita nell'ambito dei ricavi) con riferimento in particolare al meningococco B.

Al netto del maggior costo per i fattori della coagulazione, variabile con significativo aumento nel corso del 2016 rispetto al 2015 (€ + 720.000 circa), l'incremento della spesa farmaceutica per acquisto ospedaliero è ricondotta a +8,8% per le motivazioni sopra indicate.

Posto che i valori di consumo dell'AUSL di Imola riflessi nei flussi regionali (AFO-FED) non comprendono i valori di pay back, si deve evidenziare che, i valori effettivi economici a bilancio 2016 e 2015 relativi all'area dei farmaci, considerati al netto del pay back per Epatite C e Oncologici AIFA, determinano uno scostamento del + 5,5%, in linea con l'obiettivo regionale.

Infine, si evidenzia come l'utilizzo dei farmaci innovativi per Epatite C non ha determinato nel 2016 aumenti di costo rispetto all'esercizio precedente per effetto dei minori prezzi di acquisto consentendo peraltro un incremento nel numero dei pazienti trattati. Il costo di tali farmaci è stato interamente coperto in parte da finanziamento regionale ed in parte dai valori di pay back, per scaglioni di trattamento.

Per quanto riguarda i farmaci innovativi oncologici, l'incremento è stato interamente coperto da finanziamento regionale.

Si rappresenta di seguito la sintesi dei farmaci innovativi 2016-2015

SINTESI FARMACI INNOVATIVI Fonte dati: report RER	Consuntivo 2015			Consuntivo 2016			Var 2016-2015
	Epatite C	Oncologici	TOTALE	Epatite C	Oncologici	TOTALE	
Consumo lordo	€ 1.752.484	€ 326.312	€ 2.078.796	€ 1.521.346	€ 439.851	€ 1.961.197	-€ 117.599
Pay back	€ 436.413		€ 436.413	€ 922.985		€ 922.985	€ 486.572
Finanziamento RER			€ 1.343.000	€ 597.500	€ 440.000	€ 1.037.500	-€ 305.500
saldo a bilancio			€ 299.383	€ 861	-€ 149	€ 712	
Pay back Accordi negoziali Aifa					€ 45.563		
saldo a bilancio				€ 861	-€ 45.149	-€ 44.288	

Si illustra di seguito l'analisi degli obiettivi di cui alla DGR 1003/2016:

Contenimento consumo dei farmaci inibitori della pompa protonica, pari ad almeno il 16% delle DDD prescritte nell'anno 2015 e la riduzione dei trattamenti in terapia per più di un anno.

Il contenimento del consumo di PPI territoriale, alla luce delle indicazioni e dell'utilizzo appropriato e limitato nel tempo, viene perseguito da alcuni anni in questa Azienda attraverso azioni che prevedono incontri di nucleo e coi singoli prescrittori territoriali e ospedalieri per la valutazione e discussione delle reportistiche specifiche di prescrizione e delle criticità riscontrate. Ad aprile 2016 è stato introdotto il modulo di prescrizione specialistica dei PPI con lo scopo di responsabilizzare gli specialisti ospedalieri, in fase di dimissione, nei confronti dell'appropriatezza prescrittiva. A tutt'oggi, secondo il monitoraggio interno effettuato sulle dimissioni, l'utilizzo di questo modulo si attesta attorno al 50% dei casi. I dati totali di prescrizione per 1.000 assistiti pesati /die di PPI a livello dei NCP dei MMG dell'AUSL di Imola evidenziano una diminuzione rispetto alla prescrizione 2015 (65,22% nel 2016 vs 70,09% nel 2015) pari a quasi -7%, ma ancora molto lontano dall'obiettivo regionale di riduzione del 16%. La percentuale di riduzione territoriale per 10.000 abitanti pesati / die (da fonte regionale) è ancora più lontana dall'obiettivo (-5% circa).

Riduzione dei consumi dei Sartani con copertura brevettuale con l'obiettivo di giungere al termine dell'anno 2016 ad un ricorso al farmaco generico pari al 98% dei consumi della specifica classe terapeutica.

Il contenimento delle prescrizioni di Sartani non coperti da brevetto ed in particolare di Olmesartan, anche alla luce delle evidenze scientifiche che non ne supportano il ricorso rispetto agli altri farmaci della classe ATC corrispondente, è stato oggetto nel 2016 di periodici incontri di nucleo e coi singoli prescrittori territoriali e ospedalieri. Per quanto riguarda la diminuzione della prescrizione di Sartani non coperti da brevetto, si registra a livello dei NCP dell'AUSL di Imola, una situazione pressoché immutata rispetto al 2015, con una percentuale di prescrizione di Sartani in lista di trasparenza pari a 89,55%. I dati territoriali globali (fonte regionale) mostrano per Imola l'aumento di prescrizione di Sartani in lista di trasparenza di +1,3% ed una relativa percentuale di Sartani in lista sul totale di Sartani pari a 91,4%. Si specifica che Olmesartan solo e associato a Idroclorotiazide ha perso il brevetto a marzo 2017.

Contenimento dell'uso delle Statine quando la prescrizione in prevenzione primaria inizia ad una età > di anni 80. L'uso appropriato delle Statine, anche alla luce delle evidenze scientifiche che non ne supportano il ricorso nei pazienti over 80 in prevenzione primaria, è stato oggetto, nel 2016, di periodici incontri di nucleo e coi singoli prescrittori. Causa limiti oggettivi sulla reportistica dovuti a difficoltà di incrocio coi dati SDO non è stato possibile ottenere una rendicontazione puntuale sui dati di prescrizione 2016 nella situazione oggetto di monitoraggio.

Uso appropriato della Vitamina D, riservando il trattamento ai pazienti con valori ematici della vitamina giudicati carenti e limitando l'esecuzione del dosaggio ematico della vitamina ai soli casi previsti.

In particolare viene richiesto di giungere nel corso dell'anno alla pressoché totale riduzione della prescrizione dell'associazione irrazionale tra bifosfonati e vitamina D. Per sostenere tali azioni si chiede di diffondere, anche tramite momenti formativi, il documento regionale "Pacchetto informativo Vitamina D per la pratica. Dagli studi recenti più smentite che conferme".

L'uso appropriato della vitamina D, anche alla luce delle indicazioni di utilizzo di cui al pacchetto informativo divulgato ai prescrittori, è stato oggetto nel 2016 dei periodici incontri di nucleo e coi singoli prescrittori. Per quanto riguarda l'azzeramento della prescrizione dell'associazione bifosfonati e vitamina D, si registra a livello dei NCP dell'AUSL di Imola una generale progressiva diminuzione rispetto al 2015 (-4,6% 2016 vs

2015: dato per 10.000 abitanti pesati/die, fonte regionale) ma non un azzeramento (prescrizione 2016 = circa 25 DDD*10.000 abitanti pesati/die). Le azioni intraprese continueranno anche nel 2017.

Uso appropriato degli antibiotici sistemici, con particolare riferimento a quelli ad ampio spettro d'azione o gravati da elevate resistenze, tra i quali penicilline associate a inibitori delle betalattamasi, fluorochinoloni, e per l'età pediatrica anche cefalosporine e macrolidi.

L'uso appropriato degli antibiotici sistemici è stato oggetto nel 2016 di periodici incontri di nucleo e coi singoli prescrittori. E' stato inoltre organizzato un evento formativo sul tema rivolto sia ai medici convenzionati che ai medici ospedalieri. Per quanto riguarda l'andamento della prescrizione territoriale si segnala per il 2016 vs 2015 un aumento di 0,9% per 10.000 abitanti pesati/die, con un aumento della prescrizione, in controtendenza rispetto all'obiettivo regionale, di circa 11% per le associazioni di penicilline associate ad inibitori delle betalattamasi compensato però da una sensibile riduzione (-15,5%) di prescrizione di fluorochinoloni.

Adesione alle raccomandazioni regionali sui farmaci oncologici adottate dalla Commissione regionale del farmaco al fine di rispettare le previsioni di utilizzo in esse elaborate concordate con i clinici nel gruppo GReFO.

Nell'ambito della stessa linea di trattamento e a parità di verso e forza delle raccomandazioni, tenuto conto di controindicazioni specifiche del singolo farmaco, la scelta del trattamento dovrà considerare i farmaci a minor costo di acquisto. A tal proposito si conferma l'adesione alle raccomandazioni regionali sia sui farmaci oncologici come da indicazioni della Commissione regionale del farmaco concordate con i clinici nel gruppo GReFO.

Adesione all'impiego dei biosimilari nei pazienti di nuova diagnosi e rivalutazione dei trattamenti in corso con i seguenti obiettivi di impiego del biosimilare sul totale delle prescrizioni: epoetine il 60%; ormone della crescita la prescrizione del farmaco vincitore della gara regionale nei nuovi trattamenti e il rispetto del risultato della gara per l'80% del fabbisogno al termine della validità della stessa; anti TNF alfa, la prescrizione del biosimilare dell'infliximab e dell'etanercept nei nuovi pazienti e raggiungimento del 30% del consumo di biosimilare sulla prescrizione complessiva delle due molecole; insulina glargine, la prescrizione del biosimilare in tutti i nuovi pazienti e globalmente nel 50% dei trattati; introduzione nella pratica clinica della follitropina biosimilare disponibile in attesa del completamento dell'offerta terapeutica.

Considerato che nel corso del 2016 si sono verificati difficoltà di approvvigionamento del biosimilare aggiudicato in gara regionale, il consumo/prescrizione di EPO biosimilare sul totale EPO è stato pari al 52,6% per la Nefrologia e del 53,3% per il Dipartimento Medico Oncologico nel suo complesso.

Antivirali diretti per il trattamento dell'Epatite C cronica.

Per i nuovi farmaci antivirali diretti per il trattamento dell'epatite C cronica si conferma, anche per l'anno 2016, che l'utilizzo dovrà avvenire secondo i criteri e le priorità definiti, circa mensilmente, dal gruppo di lavoro regionale e confermati dalla Commissione regionale del Farmaco (Doc. PTR n° 229), privilegiando, fra gli schemi terapeutici disponibili, quelli che a parità di efficacia, sicurezza e tollerabilità, presentano il miglior rapporto costo/opportunità, in funzione delle condizioni contrattuali al momento in vigore e distribuendo le

risorse fra le Aziende sulla base delle priorità definite. In Azienda l'utilizzo dei farmaci rivolti al trattamento dell'Epatite C è stato condotto osservando i criteri e le priorità definite dal gruppo di lavoro regionale e dalla Commissione Regionale del farmaco. Sotto il profilo del valore economico del consumo lordo si è registrata una diminuzione di € -230.000, operando al contempo un aumento del n.ro dei pazienti trattati che sono passati da n. 30 del 2015, di cui n. 6 hanno proseguito nel 2016, a n. 41 pazienti del 2016.

Farmaci impiegati nel trattamento della degenerazione maculare legata all'età: utilizzare quelli che a parità di efficacia e sicurezza sono dotati del minore costo per terapia con allineamento alla media regionale per le realtà con maggior spesa per trattamento.

In relazione all'utilizzo dei farmaci per il trattamento della degenerazione maculare legata all'età, ci si avvale dell'allestimento da parte del laboratorio farmacologico dell'Ospedale Bellaria al fine di realizzare l'uso dei farmaci con migliore rapporto efficacia e sicurezza. Sono stati realizzati n. 298 allestimenti da Lab farmacologico con Avastin rispetto ai n. 86 allestimenti dell'anno precedente in cui si era avviata tale modalità.

Perseguire l'uso ospedaliero appropriato degli antibiotici al fine del controllo delle resistenze batteriche.

In relazione all'uso appropriato degli antibiotici, al fine del controllo delle resistenze batteriche, l'Azienda nel complesso ha registrato un sostanziale mantenimento dei consumi in DDD*giornate di degenza pari a -0,1%. Al contempo, si è registrata una significativa riduzione dei Carbapenemici (-22%) e dei Fluorichinoloni (-39%) attraverso la combinazione di azioni di intervento e monitoraggio aziendali.

Rispetto degli esiti delle gare regionali per i farmaci.

L'acquisizione dei farmaci avviene regolarmente nel rispetto degli esiti delle gare regionali.

Migliorare completezza flusso dispositivi medici diagnostici in vitro e ai dispositivi distribuiti sul territorio (assistenza integrativa e protesica): tasso di copertura del flusso consumi Di.Me. sul conto economico > 95%. In relazione al tasso di copertura del flusso consumi Di.Me rispetto al conto economico, l'Azienda ha posto in essere degli interventi di verifica e miglioramento di corretta allocazione dei prodotti nonché verifiche sull'alimentazione del flusso, volti a miglioramento dell'indicatore rispetto al 2015 ove l'AUSL di Imola registrava un valore del 90,23%. Il valore a consuntivo sarà evidenziato nella Relazione sulla performance per il 2016. La spesa 2016 per Dispositivi Medici risulta inferiore a quella del 2015.

Attenzione agli indicatori oggetto di valutazione nell'ambito del sistema regionale SIVE-ER e del progetto Bersaglio. Per le aziende il cui valore 2015 è risultato superiore rispetto alla media regionale si chiede una riduzione della spesa: Spesa generale dispositivi medici, in regime di ricovero, per dimesso corretto per complessità; Spesa guanti non chirurgici (CND T0102), in regime di ricovero, per giornata di degenza corretto per complessità; Spesa Suture meccaniche (CND H02), per dimesso chirurgico corretto per complessità; Spesa dispositivi per elettrochirurgia (CND K02), per dimesso chirurgico corretto per complessità; Spesa ospedaliera per siringhe, guanti e dispositivi per assorbimento, per punto DRG.

Sulla base dei dati di contabilità analitica, l'andamento della spesa 2016 delle categorie CND richieste registra complessivamente valori inferiori all'anno precedente -9,4%, pari a circa € -79.000.

In particolare, la CND K02 Dispositivi per elettrochirurgia rileva una riduzione del -23,14%, pari a circa €- 52.800; la CND H02 Suture meccaniche registra una spesa inferiore del -9,39% pari a circa €- 19.500; la CND M0404 Medicazione registra una riduzione del -3,9% pari a € 9.800 circa; la CND T0102 Guanti non chirurgici presenta un andamento in sostanziale mantenimento € +2,3% pari a € + 3.500 circa.

Oggetto: Attuazione della L.R. 2/2016 "Norme regionali in materia di organizzazione degli esercizi farmaceutici e di prenotazioni specialistiche ambulatoriali"

Risultati 2016

La Legge Regionale n. 2/2016 ha ridefinito numerosi aspetti dell'assistenza farmaceutica sostituendo pressoché integralmente la precedente Legge 19/1982. In particolare i punti principali della nuova legge riguardano:

- la formalizzazione per conferma o rettifica delle piante organiche delle farmacie da parte dei comuni tassativamente entro settembre 2016 (competenza comunale);
- la ridefinizione degli orari minimi comunali (competenza comunale);
- la modalità di effettuazione turni di servizio delle farmacie a partire dall'anno 2017 (competenza comunale);
- la predisposizione di un portale Web informativo contenente le varie informazioni rivolte all'utenza relativamente all'attività delle farmacie convenzionate (recapiti, indirizzi, orari, turni, ferie, ecc.) (competenza AUSL).

Tutte queste attività sono state svolte, nel rispetto dei tempi definiti dalla Regione Emilia Romagna, quando tassativi (pianta organica a cura dei Comuni e attuazione portale Web a cura dell'Ufficio Stampa dell'AUSL di Imola). Inoltre, nel corso dell'anno 2016 è stata effettuata, pur non avendo un termine preciso di attuazione, la ridefinizione degli orari minimi settimanali delle farmacie da parte di comuni e la formalizzazione degli orari effettivi da parte delle farmacie convenzionate da parte dell'Azienda. La definizione dei turni di servizio delle farmacie, a cura dell'AUSL di Imola e la definizione delle modalità di effettuazione turno a cura dei Comuni, di cui alla LR 2/2016 come modificata dalla LR 25/2016, sono ricomprese cumulativamente all'interno di un'unica bozza di provvedimento aziendale in attesa di rivalutazione da parte dei Comuni tenuto conto del parere dell'ordine dei Farmacisti e delle Associazioni di categoria.

9.3 ASSISTENZA OSPEDALIERA

Oggetto: Facilitazione all'accesso: riduzione dei tempi di attesa per le prestazioni di ricovero ospedaliero

Risultati 2016

Attuazione del progetto regionale sulle modalità di gestione dei Ricoveri programmati coordinato dall'Azienda Ospedaliera di Bologna. Nel corso del 2016 l'AUSL di Imola ha aderito al progetto di implementazione di SIGLA (Sistema Integrato per la Gestione delle Liste d'Attesa), strumento attraverso il quale la Regione monitorerà i tempi d'attesa delle prestazioni di ricovero programmato.

In particolare, per tramite dei suoi referenti, ha attivamente partecipato alle attività del gruppo di lavoro regionale per la definizione del disciplinare tecnico, allegato operativo alla deliberazione regionale di

prossima approvazione. Si evidenzia che il Responsabile unico aziendale, per la gestione del progetto SIGLA, per l'anno 2016 coincide con il Direttore Sanitario.

E' stato, inoltre, completato il piano di informatizzazione del sistema di rilevazione delle liste d'attesa.

Oggetto: Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero

Risultati 2016

La DGR n. 2040/2015 prevede una riduzione dei Posti Letto nell'Area Metropolitana di Bologna (da 4.640 PL nel 2015 a 4.415 PL). Tale obiettivo sarà perseguito nell'ambito della programmazione metropolitana sulla base delle linee di programmazione già individuate, con particolare riferimento alla conversione in regime ambulatoriale dei DH oncologici, al recupero delle efficienze produttive e alla riorganizzazione dell'area post-acuzie con conversione di PL post-acuti in tipologie di assistenza territoriale attraverso il potenziamento della rete delle cure intermedie. Rispetto alle sopracitate linee di programmazione, da sviluppare in maniera condivisa ed integrata in Area Metropolitana, l'AUSL di Imola ha fornito il proprio contributo.

In applicazione della DGR n. 463/2016, il piano-programma aziendale ha previsto il trasferimento, in regime ambulatoriale, dei DH oncologici entro l'anno 2016; il percorso di conversione è stato operativamente avviato a partire dal 23/11/2016 e poi completato entro l'anno. Dal 01/01/2017, quindi, il 100% dei DH oncologici sono stati trasferiti in regime ambulatoriale.

Con riferimento agli indicatori su volumi ed esiti del DM 70/2015 (e successiva DGR 2040/2015), si riportano le seguenti considerazioni.

Tumore della mammella. Nel corso dell'anno 2015, presso l'Ospedale di Imola, sono stati effettuati n. 116 interventi per tumore maligno della mammella; i cittadini residenti dell'AUSL di Imola hanno complessivamente effettuato n. 143 interventi, di cui n. 105 presso l'Ospedale di Imola (73%), n. 8 presso il S. Orsola, n. 26 presso altre strutture RER e n. 4 fuori RER (fonte dati: Programma Nazionale Esiti – P.N.E. ed. 2016). Come evidenziato nella nota inviata alla Regione E-R in data 22/01/2016, il livello di dipendenza della popolazione dall'Ospedale di Imola si attesta al di sopra del 70%, con circa 30 casi di mobilità passiva verso Bologna e Romagna.

Colecistectomia laparoscopica. Come precisato nella nota inviata alla Regione E-R il 30/03/2016, gli indicatori Programma Nazionale Esiti di riferimento per il DM 70/2015, analizzando i dati per presidio di ricovero, non tengono conto dei ricoveri effettuati nella Struttura Semplice di UO interaziendale "Chirurgia Generale presso il Presidio Ospedaliero di Imola" (attivata dal 01/08/2014), la cui attività viene rendicontata nel flusso SDO regionale come attribuita all'AOU di Bologna (reparto "00914-CHIRURGIA GENERALE") e che nel 2015 ha effettuato n. 115 ricoveri con intervento di colecistectomia laparoscopica, per un totale complessivo di 181 interventi effettuati presso i reparti di Chirurgia Generale dell'Ospedale di Imola, al di sopra quindi della soglia di 100 interventi annui prevista dal DM 70/2015.

Frattura del femore. Nel 2015 presso l'Ospedale di Imola sono stati effettuati 236 interventi chirurgici per frattura del femore (fonte dati: P.N.E. ed. 2016), con il 91% di pazienti over 65 operati entro le 48 ore.

I dati provvisori a settembre 2016 (fonte: SIVER) evidenziano una percentuale di pazienti over 65 entro le 48 ore pari all'87%, sempre quindi al di sopra della soglia prevista.

Per quanto riguarda l'indicatore "Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatezza (allegato B Patto per la Salute 2010-2012) e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatezza in regime ordinario" si è mantenuto al di sotto del target di riferimento: 0,18 nel 2015 e 0,19 nel 2016 (fonte: reportistica predefinita RER). Il rapporto tra i ricoveri erogati in D.H. sul totale dei ricoveri (D.O. e D.H.) per i DRG ad alto rischio di inappropriatezza risulta in lieve riduzione nel 2016 (0,43) rispetto al 2015 (0,44), mentre è sostanzialmente invariato relativamente ai soli DRG 008-266-538. Sul tema della riduzione dei ricoveri per DRG ad alto rischio di inappropriatezza, nel 2017 sono stati assegnati specifici obiettivi di budget alle Unità operative per le quali l'indicatore "Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatezza e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatezza in regime ordinario" è risultato più critico.

La degenza media pre-operatoria si è ridotta nel corso del 2016: i dati provvisori (fonte: SIVER) aggiornati a settembre evidenziano una degenza pre-operatoria pari a 1,11, in riduzione rispetto allo stesso periodo del 2015 (1,27).

Per le reti Hub and Spoke tempo dipendenti (I.M.A., Traumi e Stroke) si riportano le seguenti considerazioni: Rete cardiologica. Nel corso dell'anno 2015 risultano n. 289 ricoveri per IMA presso l'Ospedale di Imola. Correggendo il dato con i risultati dell'audit condotto a livello aziendale (che ha evidenziato da un lato alcune criticità nella qualità della codifica dell'I.M.A. STEMI e dall'altro che alcuni casi non trattati con PTCA rappresentavano in effetti delle "eccezioni" in quanto la complessità del quadro clinico, le comorbidità e l'età avanzata del paziente rendevano la rivascolarizzazione non indicata) la coerenza finale dell'indicatore è pari all'85%.

Rete Stroke. La percentuale di trombolisi endovenose effettuate per ictus ischemico nell'anno 2015 è stata pari al 6% (fonte: SIVER). Come emerso nel corso della presentazione degli indicatori PNE/SIVER ai Comitati di Dipartimento, i risultati di questo indicatore non sembrano rispecchiare la reale attività clinica: è stata infatti rilevata una criticità relativa alla mancata codifica della procedura (cod. ICD9CM 99.10) nella SDO.

Si evidenzia che la mortalità a 30 giorni dei pazienti ricoverati per ictus ischemico presso l'Ospedale di Imola è molto bassa (tasso aggiustato pari al 4,8%, significativamente inferiore alla media nazionale; fonte: PNE ed. 2016).

Rete Trauma. Il riferimento HUB per l'AUSL di Imola è il Trauma Center dell'Ospedale Maggiore di Bologna. Si evidenzia che l'AUSL di Imola partecipa attivamente al Gruppo di Revisione Percorsi Riabilitativi dell'Area Metropolitana (istituito con nota dell'AUSL di Bologna del 26/10/2016) che ha ricevuto, come mandato dalle Direzioni Generali delle Aziende di Area Metropolitana, la predisposizione e formalizzazione del Percorso Diagnostico Terapeutico Assistenziale di Area Metropolitana per le mielolesioni (traumatiche e non traumatiche) e per le gravi cerebrolesioni acquisite (rete GRACER).

Per la rete dell'emergenza ospedaliera l'Azienda è dotata di un Piano Emergenza Massiccio Afflusso Feriti (P.E.M.A.F.) già a partire dall'anno 2013, a seguito del terremoto in Emilia dell'anno 2012. E' previsto un aggiornamento dello stesso nel corso dell'anno 2017.

La qualità del flusso di Pronto Soccorso (E.M.U.R.) per l'AUSL di Imola è, da tempo, di livello notevole; da anni, infatti, la diagnosi di dimissione è compilata e i dati sono inviati con tempestività.

La procedura interaziendale per la gestione del Servizio di Trasporto delle Emergenze Neonatali (STEN) è stata formalizzata e applicata a decorrere dal 15/12/2016. È attualmente in corso di formalizzazione la procedura aziendale per la gestione del Servizio di Trasporto Assistito Materno (STAM).

Obiettivo: Attività trasfusionale

Risultati 2016

La rete del Sistema sangue della RER è organizzata secondo il modello *Hub and Spoke* che fa riferimento al Centro Regionale Sangue (C.R.S.).

Il C.R.S. è la Struttura di Coordinamento tecnico organizzativa della Regione che garantisce attività di supporto alla programmazione regionale in materia di attività trasfusionali e di coordinamento e controllo tecnico-scientifico della rete trasfusionale regionale, in sinergia con il Centro Nazionale Sangue (C.N.S.).

Il C.R.S. si avvale del Servizio di Immunoematologia e Medicina Trasfusionale (SIMT) dell'AUSL di Bologna per la gestione delle attività di competenza. In particolare, il C.R.S. concorre al raggiungimento dell'obiettivo strategico del SSN, a valenza sovra-aziendale e sovra-regionale, dell'autosufficienza quantitativa e qualitativa. Attraverso accordi convenzionali annuali, il C.R.S. garantisce il sangue, ad alcune Regioni carenti, quali Sicilia e Toscana. Pertanto, il C.R.S., attraverso il SIMT dell'AUSL di Bologna, raccoglie le disponibilità e le capacità produttive eccedenti il fabbisogno locale presente sul territorio regionale e, prioritariamente, le colloca in Regione (Strutture e Ospedali carenti) e successivamente fuori Regione (Regioni carenti).

Nel contesto regionale l'area di maggior sofferenza in termini di carenza di sangue ed emocomponenti è rappresentata dall'Area Metropolitana Bolognese, facente parte dell'Area Vasta Centro, per la presenza di due Strutture sanitarie con determinate peculiarità: l'Azienda Ospedaliera S. Orsola-Malpighi e l'Istituto Ortopedico Rizzoli. Entrambe le suddette Strutture si caratterizzano per interventi e prestazioni di alta specializzazione, con un elevato impiego di sangue ed emocomponenti, per pazienti/utenti residenti nell'area metropolitana e provenienti da diverse realtà nazionali ed internazionali.

In particolare, il territorio imolese presenta alcune rilevanti peculiarità per il Sistema Sangue regionale:

- i donatori del territorio imolese sono oltre il 5% della popolazione residente sopra la media regionale e nazionale;
- l'indice di donazione annuo per donatore nel territorio imolese è maggiore del 2%;
- le donazioni rapportate alla popolazione per mille abitanti sono, nel territorio imolese, sopra 100 unità decisamente oltre la media regionale e nazionale;
- l'indice di consumo e di globuli rossi (UT trasfuse) nel territorio imolese, in rapporto alle prestazioni sanitarie e indicatori di appropriatezza, è stato sia nel 2014 che nel 2015 decisamente inferiore al 40% ogni mille abitanti del territorio. Il consumo di emocomponenti come il plasma e le piastrine risultano molto contenuti.

Rispetto agli specifici obiettivi assegnati all'Azienda per l'anno 2016 si evidenzia che:

- il braccialetto identificativo del paziente risulta applicato e utilizzato dal 28 dicembre 2016 (come previsto dal DM 2.11.2015) sia per i pazienti trasfusi in regime di ricovero che trasfusi in regime ambulatoriale e in strutture protette del territorio;

- il servizio trasfusionale dell'AUSL di Imola ha contribuito nel 2016, come in passato, al mantenimento del livello di autosufficienza regionale mediante un'attività di programmazione, coordinamento, indirizzo e verifica del sistema sangue regionale e locale; inoltre è assicurata, da novembre 2016, l'estensione generalizzata dell'accesso alla donazione su prenotazione in stretta collaborazione con le associazioni del territorio.
- è stato attivato, presso il punto raccolta sangue e plasma aziendale, il prelievo salivare da inviare al Laboratorio di Immunogenetica dell'AOSP di Bologna ed evitare la perdita dei donatori.
- a partire dall'anno 2017 sono attivi i prelievi di sangue anche presso la struttura di raccolta sangue di Imola al fine di contribuire all'incremento del numero di donatori del Registro del Midollo Osseo;
- il supporto trasfusionale del territorio aziendale è stato pienamente assicurato in piena integrazione con il S.I.M.T. dell'Area Metropolitana di Bologna anche attraverso l'unificazione delle procedure e istruzioni operative verificate nel corso delle procedure comuni di accreditamento avvenute nel giugno del 2016.

Obiettivo: Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule

Risultati 2016

La verifica e trasmissione al Centro Regionale di Riferimento per i trapianti (CRT-ER) della relazione annuale è stata effettuata dal Responsabile dell'Ufficio di Coordinamento locale durante l'anno 2016.

Nel corso dello stesso anno si è mantenuta costante l'attenzione per i pazienti con lesioni encefaliche severe ricoverati in Area Critica, portando ad un totale di n. 4 segnalazioni di possibili donazioni.

Numero di donazioni di cornee: il risultato 2016 si conferma, come per gli anni precedenti, ampiamente superiore rispetto allo standard richiesto (equivalente al 16% dei decessi). Infatti sono stati prelevati in tutto 114 cornee su un totale di 58 donatori.

Infine, durante l'anno 2016, l'Azienda (con Delibera n. 193 del 19/12/2016) ha istituito l'Ufficio di Coordinamento Aziendale *Procurement*, identificando le figure professionali coinvolte, le loro funzioni e responsabilità. Di particolare importanza è stato il corso organizzato in Azienda sul tema delle donazioni di organo (tenutosi il 14/12/2016) con la partecipazione del personale del CRT-ER.

Obiettivo: Sicurezza delle cure

Risultati 2016

Si è provveduto ad aggiornare ed adeguare il *Piano Programma Sicurezza delle Cure e Gestione del Rischio*, in coerenza con le Linee Guida della Regione Emilia-Romagna. Il documento è stato presentato al Collegio di Direzione e successivamente approvato formalmente con deliberazione n.11 del 17.01.2017.

L'Azienda ha mantenuto anche nell'anno 2016 la rete dei referenti *Incident Reporting* e quindi il sistema di segnalazione, nonché il flusso SIMES anche nel 2016; è stato, inoltre, effettuato puntualmente il caricamento dei dati nel data base regionale. Sono state adottate in tutte le specialità chirurgiche, le schede SOS NET e trasmessi i dati alla Regione Emilia Romagna secondo i criteri concordati; l'Azienda ha aderito al progetto *OssERvare* ed attivato le osservazioni dirette concluse in febbraio 2017.

Si ricorda che è stato messo in funzione un sistema di identificazione del paziente tramite braccialetto identificativo e conseguente procedura aziendale di utilizzo; è stata inoltre attivata la scheda unica di terapia informatizzata in quasi tutte le Unità Operative. In particolare, nel corso dell'anno 2016, si è provveduto a:

- pubblicazione e diffusione della procedura aziendale prevenzione violenza su operatore;
- revisione procedura allontanamento paziente da struttura sanitaria;
- revisione e diffusione della procedura di gestione in sicurezza delle soluzioni concentrate di Potassio Cloruro a cui hanno fatto seguito n. 3 eventi formativi;
- recepimento della procedura provinciale gestione della terapia trasfusionale con progettazione di evento formativo per anno 2017.

Infine, è stato elaborato un Piano per la prevenzione delle cadute e ha attivato un Tavolo multidisciplinare per l'applicazione delle Linee Guida Regionali.

Obiettivo: 118 e Centrali operative

Risultati 2016

L'AUSL di Imola ha recepito i protocolli avanzati di impiego del personale infermieristico secondo le indicazioni del DPR del 27 marzo 1992 e successivamente rivalutati con nota PG/2016/0336654 del 09/05/2016 della Regione Emilia Romagna. A tale riguardo sono stati organizzati appositi corsi di formazione per il personale infermieristico del 118 che si completeranno durante l'anno 2017. I corsi in oggetto sono stati suddivisi nelle tipologie FAD (formazione e distanza) e in formazione sul campo.

Obiettivo: Miglioramento nella produttività e nell'efficienza degli enti del SSN, nel rispetto del pareggio di Bilancio e della garanzia dei LEA

Risultati 2016

Nel richiamare a completamento il paragrafo 5.1 "Sintesi del Bilancio e Relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico – finanziari", l'AUSL di Imola chiude il Bilancio di Esercizio 2016 registrando un utile pari a € 3.190,56. Nel corso del 2016 l'Azienda ha effettuato il costante monitoraggio della gestione, sia in via ordinaria trimestralmente che in sede di verifica straordinaria, presentando altresì alla Regione le certificazioni previste dall'art. 6 Intesa Stato-Regione del 23.3.2005 attestanti la coerenza dell'andamento rispetto all'obiettivo assegnato.

Obiettivo: Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR

Risultati 2016

Nel corso del 2016 l'AUSL di Imola ha pagato i fornitori costantemente prima della scadenza contrattuale.

Nel caso in cui parte delle fatture non poteva essere pagata in attesa, ad esempio, della validazione regionale si è provveduto a pagare le restanti fatture prima della scadenza.

L'Anticipazione di tesoreria è stata utilizzata tutti i mesi per far fronte al pagamento degli stipendi o dei contributi in attesa della rimessa mensile con la quale il conto di tesoreria ritornava in attivo.

Non appena questo avveniva si è provveduto a pagare i fornitori per mantenere il saldo vicino allo zero fino al momento del pagamento degli stipendi.

L'Azienda ha dato applicazione all'art 41 del D.L. n. 66/2014, si veda in proposito il capitolo: "*Attestazione dei tempi di pagamento ai sensi dell'art 41 del dl 66/2014*".

L'AUSL di Imola aderirà alla convenzione regionale per il servizio di tesoreria con decorrenza 1° gennaio 2018, secondo il calendario programmato, e a tal fine provvederà a dare disdetta al contratto attualmente in vigore entro il 30 giugno 2017 così come previsto nella convenzione vigente.

Obiettivo: Miglioramento del sistema informativo contabile

Risultati 2016

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

Gli schemi di bilancio (Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa, Rendiconto Finanziario) sono stati compilati nel rispetto della normativa.

E' stato correttamente utilizzato il Piano dei conti regionale, economico e patrimoniale e ogni qualvolta si è reso necessario istituire un nuovo conto, su indicazione regionale o per esigenza aziendale, l'Azienda ha provveduto a darne comunicazione alla Regione per la sua corretta riclassificazione rispetto al piano dei conti regionale, a quello ministeriale e a quello previsto dal D.Lgs 118/2011;

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

Utilizzo della piattaforma web degli scambi economici e patrimoniali - L'Azienda ha provveduto ad alimentare nei tempi previsti la piattaforma regionale sugli scambi economici e patrimoniali fra Aziende sanitarie della regione e la GSA, anche in funzione della predisposizione del Bilancio Consolidato regionale.

Questo ha consentito l'esatta contabilizzazione degli scambi di beni e di prestazioni di servizi tra Aziende sanitarie e tra Aziende sanitarie e GSA e la quadratura delle posizioni di debito e di credito al 31/12/2016.

In relazione alla Contabilità Analitica l'Azienda ha impostato e aggiornato il Piano dei Centri di Costo/Responsabilità aziendali al fine di consentire la rilevazione dei dati economici correlati alle prestazioni erogate nell'ambito delle Case della Salute che sarà garantita secondo il modello di rilevazione e le linee guida regionali.

Per quanto riguarda la rilevazione dei costi e dei ricavi del presidio ospedaliero, ai sensi di quanto stabilito dall'art. 535 della Legge di Stabilità 2016, l'Azienda si è attivata alla verifica e ottimizzazione di quanto necessario per consentire la rilevazione dei costi e dei ricavi del presidio ospedaliero, secondo il nuovo modello CP allorquando sarà richiesto.

Obiettivo: Attuazione del percorso Attuativo della certificabilità (PAC) dei Bilanci delle Aziende sanitarie

Risultati 2016

L'AUSL di Imola ha dato attuazione al PAC regionale nel rispetto delle azioni previste dall'Allegato 1 alla DGR n. 150/2015, come evidenziato nelle verifiche trasmesse con prot. 29314 del 30/09/2016 e prot. 9934 del 30/03/2017. Per quanto riguarda la tempistica, l'Azienda ha provveduto autonomamente nei tempi previsti dalla delibera a:

- Effettuare la ricognizione dei regolamenti
- Adottare il Regolamento di Budget
- Redigere ed applicare le procedure
 - Rilievi Revisori e regione
 - Area Immobilizzazioni
 - Area Rimanenze
 - Area Patrimonio Netto.

Per quanto riguarda l'area Crediti-Ricavi e l'area Disponibilità liquide, l'AUSL di Imola ha incaricato il direttore amministrativo dell'AUSL di Bologna, in accordo con gli altri Direttori Amministrativi dell'Area Metropolitana di Bologna, di costituire il Gruppo di regia PAC dell'Area Metropolitana di Bologna coordinato dal Direttore Responsabile del Servizio Unico Metropolitano Contabilità e Finanza (AUSL Bologna, AOU Bologna, IOR Bologna).

Il Gruppo ha provveduto a promuovere a livello interaziendale un confronto in tema di Certificabilità delle procedure Amministrativo-contabili e favorire una applicazione omogenea nelle aziende sanitarie di area provinciale delle indicazioni regionali. La maggior parte delle procedure è stata adottata entro il 30 settembre 2016 mentre quelle relative ad alcuni temi specifici sono state adottate entro il 31 dicembre 2016.

In maniera analoga, per l'area Debiti-Costi sono stati costituiti dei gruppi interaziendali per la redazione di procedure uniformi o, quando possibile, uniche per tutta l'area metropolitana.

Le procedure saranno adottate nei tempi utili per consentire le revisioni limitate del ciclo passivo in scadenza il 30/09/2017.

Nel corso del 2016 i revisori dell'Azienda hanno provveduto ad effettuare, entro i tempi previsti, le revisioni limitate che avevano scadenza il 31/12/2016, come segue:

- la revisione limitata relativa all'area Patrimonio Netto è stata trasmessa con lettera prot. 21592 del 12/07/2016.
- la revisione limitata relativa all'area Rimanenze è stata trasmessa con lettera prot. 32515 del 28/10/2016.
- la revisione limitata relativa all'area Immobilizzazioni è stata trasmessa con lettera prot. 38843 del 27/12/2016.

Gli esiti delle verifiche di validità svolte dal Collegio Sindacale hanno evidenziato, in ognuna delle revisioni, che per ogni punto oggetto di verifica l'obiettivo è stato pienamente conseguito attraverso le azioni del PAC.

Obiettivo: Implementazione di un sistema unico regionale per la gestione informatizzata dell'area amministrativo-contabile

Risultati 2016

Nel corso del 2016 l'AUSL di Imola ha fornito alla Regione i dati richiesti per la predisposizione del capitolato e per la creazione di una banca dati unica regionale.

Il personale dell'Azienda ha garantito la partecipazione, secondo le rispettive competenze, ai gruppi di lavoro coordinati dal livello regionale collaborando alla definizione delle Anagrafiche (Conti economici, Patrimoniali, Codici Prodotto, Fattori produttivi, ecc.) finalizzate alla implementazione della nuova soluzione applicativa per la gestione informatizzata dell'Area Amministrativo-Contabile. L'anagrafica fornitori è stata aggiornata in vista dell'unificazione in un'unica anagrafica regionale.

Oggetto: Il governo del processo di acquisto di beni e servizi

Risultati 2016

Pianificazione triennale degli acquisti di beni e servizi. L'AUSL di Imola ha collaborato nella realizzazione del *Masterplan* Regionale 2016/2018, comunicando la propria programmazione per il tramite del Servizio Acquisti Metropolitano. Il DPCM 22 dicembre 2015 prevede che l'approvvigionamento dei prodotti riguardanti 19

categorie merceologiche debba avvenire obbligatoriamente tramite iniziative dell'Agazia Intercent-ER quale *Soggetto Aggregatore*.

Come precisato nella Determinazione n. 16723 del 26/10/2016 della Direzione Generale Cura della Persona Salute e Welfare, relativa al *Masterplan 2016/2018*, nel caso in cui non fossero attive convenzioni stipulate dal Soggetto Aggregatore, le Aziende Sanitarie possono acquisire beni/servizi attraverso procedure di acquisto in forma singola o aggregata, per garantire la continuità dell'approvvigionamento, fino alla data di attivazione delle iniziative regionali. L'AUSL di Imola ha aderito a tutte le iniziative regionali attive e si è attenuta alla programmazione AVEC.

Per quanto riguarda la disposizione introdotta dalla Legge di stabilità per l'anno 2016, secondo la quale è obbligo per le Aziende Sanitarie ricorrere al Soggetto Aggregatore per le acquisizioni di beni e servizi in ambito I.C.T., si precisa che, con nota prot. n. 0060500 del 23 maggio 2016, la Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare ha reso noto che Intercent-ER avrebbe provveduto a tali acquisti nel *Masterplan 2017/2019* e che pertanto per l'anno 2016 le procedure di gara dovevano essere svolte a livello aziendale o in forma aggregata.

Integrazione organizzativa fra Intercent-ER e le Aziende Sanitarie. L'Agazia Intercent-ER aveva richiesto alle Aziende Sanitarie di stipulare una convenzione per l'assegnazione temporanea di personale per lo svolgimento di gare per conto dell'Agazia; le funzioni richieste riguardavano l'attività di Responsabile Unico del Procedimento (RUP). L'AUSL di Imola non ha stipulato la convenzione con Intercent-ER in quanto non erano presenti in Azienda dipendenti in possesso delle professionalità richieste che potessero effettuare gare con funzione di RUP. Si evidenzia che, a partire dall'anno 2013, l'attività di Provveditorato è stata delegata al Servizio Acquisti Metropolitan (S.A.M.) mentre l'Economato può effettuare solo gare sotto soglia per importi inferiori a € 20.000,00.

Dematerializzazione del processo del ciclo passivo. In ottemperanza alla DGR n. 287/2015, dal 31/01/2016 sono state inserite nelle procedure di gara per l'acquisizione di beni e servizi clausole che prevedono l'obbligo per i fornitori di ricevere ordini elettronici ed inviare documenti di trasporto elettronici attraverso il sistema SiCiPa-ER. Per quanto riguarda l'emissione e la ricezione degli ordini e D.D.T. elettronici attraverso il sistema NoTI-ER, l'AUSL di Imola ha subito un ritardo in quanto si sono presentati dei malfunzionamenti di collegamento tra NoTI-ER ed il programma di contabilità aziendale OliAmm. Risolte tali problematiche l'Azienda ha potuto procedere secondo le disposizioni regionali.

Sviluppo dell'e-procurement. La piattaforma di e-procurement consente, oltre alle procedure sotto soglia tramite il mercato elettronico regionale, la gestione di procedure di gara a rilevanza comunitaria.

L'AUSL di Imola non ha effettuato procedure di gara per beni e servizi utilizzando la piattaforma di e-procurement regionale in quanto, dall'anno 2013, l'attività di Provveditorato è stata delegata al Servizio Acquisti Metropolitan SAM di Bologna. Si riportano di seguito i seguenti Indicatori:

- Nell'anno 2016 l'AUSL di Imola ha avuto un livello di centralizzazione degli acquisti di beni e servizi (nazionale, regionale e di Area Vasta) pari al 72,4% del totale degli acquisti di beni e servizi.
- Occorre evidenziare che tra le procedure di gara ancora a carico alla sola AUSL di Imola vi è il servizio di pulizie e lavanolo del valore economico di € 4.851.694, relativo ad un contratto stipulato nel 2013 e in scadenza nel 2017. Tale valore economico essendo così elevato incide pesantemente sulla percentuale

complessiva che, senza tale valore supererebbe abbondantemente il 78% richiesto. Attualmente è in corso una procedura per il servizio di pulizia, attivata da Intercent-ER, nella quale è compresa anche Imola.

- Il totale degli importi dei contratti anno 2016 relativi a Farmaci, Antisettici, Energia Elettrica e Gas stipulati con convenzioni Intercent-ER sono pari al 79,59% del totale dei contratti relativi alle stesse categorie e non è stato possibile raggiungere la percentuale richiesta dell'85% per le seguenti motivazioni: per alcune tipologie di farmaci da marzo a ottobre 2016 sono state effettuate "gare ponte" in AVEC in quanto la convenzione Intercent-ER è stata attivata solo a novembre 2016; per Antisettici nell'anno 2016 sono stati effettuati acquisti in Area Vasta in quanto non vi erano convenzioni Intercent-ER attive.

Oggetto: Il governo delle risorse umane

Risultati 2016

Il Piano annuale delle assunzioni è stato presentato alla Regione Emilia-Romagna ed è stato approvato con la fissazione della percentuale specifica di copertura del turnover del personale legato alla assistenza con nota del 12.5.2016 prot. n. 15159. Successivamente - in esito alla autorizzazione regionale per la copertura di ulteriori n. 7 posti di personale medico e di n. 2 posti di personale del comparto, nonché alla valorizzazione della percentuale di copertura autorizzata dall'80% al 90% - l'Azienda ha proceduto alla copertura di tutti i posti autorizzati. Si precisa, inoltre, che nel corso del 2016 si sono resi vacanti n. 7 posti di Direttore di Struttura Complessa la cui situazione è di seguito riportata:

- Anestesia e Rianimazione: è stata richiesta ed ottenuta autorizzazione alla copertura ed è in corso di espletamento il concorso pubblico.
- Medicina interna: si è stabilito di non richiedere alcuna autorizzazione.
- Ortopedia e traumatologia: è stata richiesta ed ottenuta autorizzazione alla copertura e sono state espletate le procedure concorsuali con successiva nomina del vincitore.
- Geriatria: il titolare aveva anche l'incarico di Direttore del Distretto e non è stata ancora concessa autorizzazione.
- Medicina Fisica e Riabilitazione: per la copertura delle funzioni si sta valutando una sinergia con la struttura di Montecatone Rehabilitation Institute.
- Pediatria: sono in corso di valutazione le modalità di copertura;
- Oculistica: è stata richiesta autorizzazione alla copertura.

Nel corso dell'anno 2016 si provveduto alla ricollocazione del personale appartenente alla Croce Rossa Italiana, inquadrato a tempo indeterminato nei ruoli di autista soccorritore e autista soccorritore senior che è stato assegnato alla Azienda di Imola (n. 2 unità) definitivamente a decorrere dal 1.1.2017 previo utilizzo dell'istituto del comando e da ultimo (dal 1.10.2016) in assegnazione a titolo non oneroso a seguito di apposita convenzione con la Croce Rossa stessa.

Per quanto concerne il personale del ruolo amministrativo e tecnico non sono state effettuate, nel corso dell'anno 2016, assunzioni a tempo indeterminato. Il numero delle cessazioni è stato, per il ruolo amministrativo, limitato ad una sola unità e non si è dato corso alla copertura. Per quanto concerne il ruolo

tecnico si è proceduto al conferimento di incarico a tempo determinato di un ingegnere (categoria D) a seguito della cessazione di una unità e dell'attuazione di una collaborazione con la Agenzia Sanitaria Regionale per un'ulteriore unità.

L'impegno della Direzione aziendale al rispetto delle disposizioni contenute nell'art. 14 della Legge 161/2014 in materia di orario di lavoro, riposi giornalieri e settimanali, è testimoniato dalle disposizioni inviate a tutti i responsabili nonché dalle riunioni cui i medesimi sono stati coinvolti, al fine di garantire il rispetto delle predette norme. Sono state date altresì indicazioni di ritorno in merito alla situazione degli sforamenti, limitati a situazioni di criticità, peraltro contemplate nelle disposizioni a suo tempo inviate.

Sono proseguiti, e in gran parte conclusi, i processi di integrazione di attività tecnico-amministrative e di supporto tra Aziende, sia a livello provinciale che di Area Vasta, al fine di migliorare l'efficienza gestionale e giungere all'adeguata ridefinizione del fabbisogno di risorse umane.

Un apposito Gruppo di lavoro - costituito dai Direttori delle Unità Operative Risorse Umane del Servizio Unico Metropolitan Amministrazione del Personale (S.U.M.A.P.) - ha predisposto un documento progettuale in cui sono individuati tempi e modalità per l'integrazione delle citate attività; integrazione effettiva che avrà il suo avvio nel corso dell'anno 2017.

Nel corso dell'anno 2016 il personale amministrativo dell'UO Risorse Umane, del Distretto e dell'U.O. Tecnologie Informatiche e di Rete è stato impegnato per la prosecuzione delle attività di supporto al progetto denominato "Sistema Unitario di Gestione Informatizzata delle Risorse Umane" (GRU); in particolare, nella messa a punto delle modalità operative per la realizzazione della procedura informatizzata di gestione delle risorse mediante condivisione di alcuni criteri omogenei di interpretazione normativa degli istituti giuridici del personale, nella verifica dell'omogeneità degli assoggettamenti previdenziali e nella implementazione del sistema che ha consentito, dal 1.1.2017 – come stabilito – di passare alla procedura G.R.U. rispettando le scadenze individuate nel crono programma.

Per lo sviluppo di politiche orientate all'efficienza e alla sostenibilità economica/finanziaria del sistema, nel corso dell'anno 2016 (dal 1.8.2016) si è dato corso alla cessione, all'AUSL di Bologna, del Laboratorio Analisi che è pertanto confluito nel Laboratorio Unico Metropolitan. Il provvedimento (deliberazione n. 105 del 4/07/2016) ha comportato la cessione di 5 unità mediche di 3 biologici e di 19 tecnici di laboratorio con una minore spesa sul Bilancio 2016 di circa € 600.000.

Per quanto attiene i Processi di stabilizzazione a tempo indeterminato del personale dipendente, gli obiettivi previsti dalla DGR n. 1735/2014 sono stati completati; è stato possibile pianificare, in coerenza con il Piano di Assunzioni e senza pregiudizio all'equilibrio del sistema, la copertura di n. 21 posti vacanti con il personale a tempo determinato che li ricopriva a seguito della loro utile collocazione in graduatoria di pubblico concorso. Per quanto concerne la limitazione del ricorso al lavoro atipico e alla spesa ad esso collegata, si fa presente che nel corso dell'anno 2016, a differenza di quanto avvenuto negli anni precedenti, si è dovuto far ricorso a forme di lavoro atipico (interinali) per il tempo strettamente necessario all'approvazione della graduatoria di infermiere professionale.

Relativamente alle azioni per l'applicazione di specifici criteri e modalità di attuazione del principio di contenimento dei costi delle risorse umane nei confronti delle Società Partecipate, questa Azienda ha fornito a Montecatone Rehabilitation Institute, già a partire dall'anno 2015, una serie di indicazioni attuative della

Legge 89/2014 e delle indicazioni regionali; in particolare è stato previsto il blocco assoluto del turn-over del personale amministrativo, tecnico e professionale e la possibilità di assunzione limitata al personale dell'area assistenziale.

Oggetto: Programma regionale gestione diretta dei sinistri

Risultati 2016

L'Azienda ha disciplinato nel dettaglio competenze e procedure con proprie deliberazioni (n. 123/2014 e n. 165/2014) e nel corso degli anni 2014 e 2015 si è dotata degli strumenti e delle risorse necessarie per garantire l'avvio e la gestione della sperimentazione.

Gli assetti organizzativi e le procedure aziendali risultano sostanzialmente aderenti alle più recenti Linee di indirizzo emesse dalla Direzione Generale Cura della persona e welfare (prot. n. 776113 del 20.12.2016).

Per quanto riguarda le risorse, nell'anno 2016 sono state confermate le collaborazioni già in essere negli anni precedenti (è stata inoltre espletata procedura di selezione ex art. 15 octies D.Lgs 502/92 e s.m. per un laureato in giurisprudenza con abilitazione, al termine dell'incarico di collaborazione coordinata e continuativa precedentemente conferito). Per quanto riguarda il rispetto delle previsioni di cui alla determinazione dirigenziale 4955 del 10.4.2014, con le tempistiche ivi previste è stato inviato al Nucleo Regionale di Valutazione l'elenco dei sinistri potenzialmente sopra soglia aperti nel corso del 2016 e l'aggiornamento rispetto alle comunicazioni precedenti, relative ai sinistri delle annualità 2014-2015: nota prot. 20586 del 1/7/16 e nota prot. 38629 del 22/12/16. Anche nel corso del 2016 è stata garantita la tempestiva e completa alimentazione del sistema informativo regionale. Infine, si riporta lo stato dei sinistri in gestione diretta aperti nel periodo dal 1.5.2014 al 31.12.2016:

- totale sinistri n. 123;
- di cui sinistri liquidati n. 7;
- di cui sinistri per i quali il CVS ha deciso la reiezione n. 44;
- di cui sinistri relativi a mere attivazioni dell'A.G. privi di richieste di risarcimento n. 24;
- totale sinistri pendenti (in corso di istruttoria, negoziazione, mediazione, in causa): n. 48.

E' altresì stata garantita la gestione dei sinistri aperti sulle polizze RCT in vista della progressiva definizione dei casi pendenti.

Oggetto: Piattaforme logistiche ed informatiche più forti

Risultati 2016

Information Communication Technology (ICT). Nel corso dell'anno 2016 è stata garantita la massima collaborazione dei servizi coinvolti (Risorse Umane, Dipartimento Cure Primarie e Tecnologie Informatiche e di Rete) per l'implementazione della nuova piattaforma regionale GRU (Gestione Risorse Umane) partecipando ai gruppo di lavoro specifici e fornendo tutti i dati ed elaborazioni necessarie per avviare la fase di implementazione aziendale nel 2016 e l'avvio dell'utilizzo dal 01/01/2017 secondo quanto previsto nella pianificazione definita nel progetto esecutivo.

In merito al progetto relativo alla realizzazione di un software unico per la Gestione dell'Area Amministrativa Contabile (GAAC) l'AUSL di Imola ha garantito, la massima collaborazione dei servizi coinvolti (Contabilità e Finanza, Economato e Logistica, Controllo di Gestione e Tecnologie Informatiche e di Rete) per

l'implementazione della nuova piattaforma regionale, partecipando ai gruppo di lavoro specifici, identificando il referente aziendale, fornendo tutti i dati ed elaborazioni necessarie per avviare la fase gara (in particolare capitolato definitivo e avvio gara Intercent-ER) nel corso dell'anno 2016 e l'avvio dell'utilizzo dal 01/01/2018 secondo quanto previsto dal progetto regionale.

Realizzazione e diffusione della nuova Scheda Sanitaria Individuale (S.S.I.). Dopo aver contribuito alla realizzazione della nuova Scheda Sanitaria Individuale (S.S.I.) e alla fase di sperimentazione da parte di due Medici di Medicina Generale, anche presso l'AUSL di Imola, nel 2016, è iniziata la fase di diffusione sui medici convenzionati. Tale fase è stata avviata in data 21 luglio 2016 attraverso un incontro di presentazione delle caratteristiche della S.S.I. ai medici a cui hanno presenziato, oltre al responsabile di progetto CUP2000, anche i Direttori Generali dell'AUSL di Imola e della società CUP 2000. L'adozione della S.S.I. è stata proposta a tutti i medici neo convenzionati ed a tutti i medici già in convenzione. Alla data del 31.12.2016 nessun Medico di Medicina Generale ha adottato il nuovo applicativo. Tra i molteplici fattori che incidono sulla mancata adesione, si segnala che i novantasei (96) medici che afferiscono all'AUSL di Imola, già da diversi anni, utilizzano tutti lo stesso applicativo.

Per quanto riguarda il sistema di Anagrafe Regionale Assistiti (ARA), l'AUSL di Imola ne ha garantito l'avvio in data 04/07/2016, nel rispetto della pianificazione Regionale prevista, ed ha fornito la massima collaborazione dei servizi coinvolti con i referenti regionali incaricati.

Nel corso dell'anno 2016 l'Azienda ha inoltre garantito il supporto richiesto per giungere all'utilizzo del software unico per il sistema trasfusionale regionale; si sottolinea però che la procedura di gara non è stata aggiudicata definitivamente in quanto sono in corso ricorsi finalizzati all'annullamento della stessa, dinanzi agli organi giurisdizionali preposti, da parte della ditte partecipanti.

L'adempimento previsto nel D.Lgs 179/2012, relativo alla dematerializzazione delle prescrizioni, è stato attuato attraverso l'adeguamento dei software di prescrizione aziendali già alla fine del 2015, nel rispetto della normativa vigente. Nel corso del 2016 è stata garantita, in particolare, la massima diffusione a tutti i medici specialisti aziendali e miglioramenti al SW per una maggiore fruibilità.

Per quanto riguarda il Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE) le indicazioni contenute nel DPCM 178/2015 hanno portato a recepire, nel corso del 2016, i nuovi consensi circa l'alimentazione e consultazione dei documenti sanitari che popolano il FSE. In particolare i nuovi consensi SOLE sono stati messi in produzione nel 2016 come da programmazione regionale (vedi IQ 2016 CUP 2000) e vengono raccolti solo da FSE o all'atto del rilascio delle credenziali. Sono stati, inoltre, resi disponibili i documenti sanitari relativi al Laboratorio Analisi, Radiologia, Pronto Soccorso, specialistica ambulatoriale (ad esclusione dei referti ambulatoriali di ORL e Gastroenterologia) e Lettere di dimissione.

Nel rispetto delle indicazioni fornite dai servizi regionali competenti, è stato effettuato un lavoro di verifica delle prestazioni prenotabili on line. La Regione Emilia-Romagna aveva indicato che le 155 prestazioni oggetto di monitoraggio dovessero essere rese prenotabili on-line. Successivamente ha allargato la lista ad ulteriori 475 prestazioni di Radiologia e specialistica. L'AUSL di Imola è passata da un iniziale 68% delle prestazioni di monitoraggio prenotabili on line al 95%. Per le altre prestazioni che la Regione ha chiesto, l'AUSL di Imola si è impegnata a configurare altre prestazioni passando dall'iniziale 39% al 59%.

La dematerializzazione delle fatture è continuata anche nell'anno 2016 attuando le disposizioni normative in materia relativamente alla fase 2 sulla dematerializzazione ordini e documenti di trasporto. In particolare è stato garantito il rispetto delle tempistiche di adeguamento del software come da progetto Intercent-ER implementando la dematerializzazione ordini e documenti di trasporto con collaudo effettuato in data 05/10/2016.

Relativamente al perfezionamento del Sistema SIGLA - Sistema Integrato per la Gestione delle Liste di Attesa per i ricoveri programmati – è stata garantita la predisposizione e il completamento del piano di informatizzazione dei sistemi di rilevazione delle liste di attesa, inviando la prima estrazione in data 10 agosto 2016 e garantendo il pieno regime del flusso a novembre 2016.

Relativamente al Sistema informativo regionale, come per gli anni precedenti, l'Azienda ha posto molta attenzione alla produzione dei flussi informativi e anche nel 2016 ha garantito tempestività e completezza delle rilevazioni oggetto di alimentazione NSIS e Sistema TS quali: SDO, ASA, PS, CEDAP, AFO, FED, DIME, Hospice, ADI, FAR, Salute mentale adulti e Neuropsichiatria infantile, Dipendenze patologiche e SIRCO.

Nello specifico, per quanto riguarda il flusso del Pronto Soccorso, oltre a garantirne la tempestività richiesta, è stata elevata la qualità del dato rilevato e trasmesso.

Obiettivo: Gli investimenti e la gestione del patrimonio immobiliare. Le tecnologie biomediche ed informatiche

Risultati 2016

Piano investimenti. Relativamente agli interventi finanziati con l'art. 20 L. 67/88, ed in seguito alla firma dell'Accordo di programma Addendum avvenuto nel corso del 2016, l'AUSL di Imola, con i tecnici interni dell'Unità operativa Patrimonio e Tecnologie Impiantistiche, ha attivato la progettazione dell'intervento APB 20 *"Interventi per il miglioramento della sicurezza nei presidi ospedalieri dell'Azienda USL di Imola"* per un importo di Euro 900.000,00. Il tutto al fine di inviare la documentazione necessaria per accedere all'ammissione al finanziamento, prevista nei primi mesi dell'anno 2017.

Per quanto riguarda le richieste di liquidazione degli interventi rientranti nei programmi di investimento approvati dal 2003 al 2011 l'AUSL di Imola aveva già adempiuto, tempestivamente, ad inviarle all'ufficio regionale competente.

Gestione del patrimonio immobiliare. Per quanto concerne l'obiettivo regionale di costituzione del fondo immobiliare per la gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'AUSL di Imola ha fornito tutte le informazioni tecnico giuridico ed amministrative necessarie alla costituzione del fondo stesso partecipando agli incontri regionali e inviando le documentazioni richieste.

Per il 2016 la programmazione aziendale prevedeva la realizzazione degli interventi necessari e la presentazione di SCIA ai fini dell'adeguamento antincendio delle strutture soggette, secondo quanto previsto dal DM 19 marzo 2015. Sono state pertanto presentate al Corpo Provinciale dei Vigili del Fuoco di Bologna:

- Progetto e SCIA antincendio del Padiglione 1-2 del Presidio Sanitario "L. Lolli".
- Progetto e SCIA antincendio dell'Ospedale Civile Vecchio di Imola.
- Progetto e SCIA antincendio dell'Ospedale di Comunità-Casa della salute di Castel San Pietro Terme.
- SCIA antincendio del Polo Sanitario di Medicina.

E' stato, inoltre, ottenuto il CPI della centrale termica e del gruppo elettrogeno del Polo Sanitario di Medicina. Nel 2016 è stata integrata la valutazione, redatta nel 2015, della vulnerabilità sismica degli elementi non strutturali delle strutture ospedaliere di Imola e di Castel San Pietro Terme in particolare per le aree strategiche, in conformità alle informazioni ed indicazioni fornite dai componenti del gruppo Regionale per la sismica nel corso degli incontri Regionali.

Le verifiche della vulnerabilità sismica degli elementi non strutturali delle strutture ospedaliere sono state effettuate dal personale dipendente dell'AUSL di Imola mediante sinergia tra le competenti Unità Operative aziendali. Sono state avviate anche le attività necessarie per la riduzione del rischio sismico realizzabili con mezzi e fondi aziendali: per la parte prettamente legata agli investimenti si è provveduto alla sua programmazione nel piano investimenti in funzione della disponibilità di fondi.

Manutenzione. Per quanto riguarda l'effettuazione della manutenzione ordinaria, l'AUSL di Imola, nel corso del 2016, ha partecipato agli incontri organizzati da Intercent-ER per la predisposizione degli atti della gara comunitaria centralizzata a procedura aperta finalizzata all'affidamento del multiservizio di manutenzione degli immobili delle aziende sanitarie regionali.

Nelle more dell'effettuazione della gara Intercent-ER sopra indicata, per l'AUSL di Imola il costo della manutenzione ordinaria nell'anno 2015 si è attestato ad un importo di € 18,87 al mq (nel 2014 era di € 19,67 al mq) rimanendo, pertanto, ad un livello inferiore al costo medio regionale di € 23,45 al mq nella logica di garantire omogenei standard qualitativi e di sicurezza.

L'Azienda ha fornito la propria collaborazione per l'attivazione del progetto promosso da AGENAS relativamente al "*Monitoraggio della spesa per la manutenzione degli immobili del SSN*".

Uso razionale dell'energia e gestione ambientale. Nell'agosto 2014, l'Agenzia delle Dogane ha riconosciuto anche alle strutture sanitarie l'applicazione dell'accisa industriale per il consumo del gas naturale utilizzato per la produzione di acqua calda per riscaldamento: in seguito a tale determinazione l'AUSL di Imola ha ricontrattato nel 2015 il costo del teleriscaldamento con il gestore (Hera) ottenendo significativi risparmi.

Alla Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali della Regione ed in particolare al Servizio Strutture Sanitarie e Sociosanitarie vengono regolarmente fornite dall'Energy Manager di Area Vasta Emilia Centro le informazioni richieste (nel formato elaborato e condiviso nel tavolo regionale del gruppo energia) e tutti i dati necessari al monitoraggio dei fabbisogni energetici delle strutture Aziendali. L'Energy Manager, inoltre, partecipa attivamente ai lavori del gruppo regionale energia.

In applicazione delle disposizioni regionali, l'AUSL di Imola, ha attivato azioni manutentive agli impianti e agli immobili, per un uso più razionale dell'energia e la corretta gestione ambientale, tra le quali:

- mantenimento dei sistemi di rifasamento nelle cabine elettriche degli immobili aziendali con fattore di potenza superiore a 0,95 (Cos fi);
- sostituzione delle tubazioni del cunicolo tecnologico dell'ospedale di Castel San Pietro T. adeguatamente isolate e aderenti alle norme in grado di contenere le dispersioni di calore nei tragitti tecnologici;
- utilizzo di soluzioni innovative (sorgenti a led, dimmerizzazione, automazioni, ecc.) nella progettazione e realizzazione dei nuovi interventi di riqualificazione dei reparti e degli ambulatori; tra i più rilevanti realizzati nel 2016 annoveriamo quelli attuati presso: il reparto di geriatria e lungodegenza dell'Ospedale

di Imola, il reparto di Cure intermedie presso l'Ospedale di Comunità – Casa della Salute di Castel San Pietro T. ed il porticato Ospedale Vecchio di Imola illuminato a led.

Riguardo alle misure volte all'uso razionale dell'energia ed alla corretta gestione ambientale si è proseguito con le attività, promosse dalla Regione Emilia Romagna quali: il monitoraggio e la sensibilizzazione sullo spegnimento (fuori orario di servizio) dei PC aziendali, le azioni di informazione, la raccolta di segnalazioni tramite il progetto *"Io spengo lo spreco"*. Inoltre, con la raccolta periodica dei dati di lettura dei contatori è stata garantita una corretta fatturazione ed un monitoraggio delle perdite o di eccessivi consumi.

Gestione dei rifiuti sanitari. Le attività di controllo della produzione di rifiuti condotte nel corso del 2016 hanno riguardato:

- la realizzazione di iniziative di informazione, sensibilizzazione e coinvolgimento degli operatori per la corretta gestione ambientale (personale coinvolto 30).
- il costante monitoraggio della produzione attraverso il flusso delle informazioni per la corretta gestione ambientale nel Servizio Sanitario Regionale, utilizzando l'apposito programma informatico AEM-CUP 2000 e assicurando la trasmissione di informazioni validate e complete nei tempi previsti.

Per quanto riguarda le azioni strutturali nella gestione dei rifiuti, in seguito alla riorganizzazione di Area Vasta Emilia Centrale dei laboratori analisi e alla modifica del lay-out della sede di Imola, è stata ottimizzata ulteriormente la gestione dei reflui sanitari provenienti dalle apparecchiature di analisi, mediante la loro separazione in scarichi idrici per i rifiuti non pericolosi, con monitoraggio degli stessi scarichi ospedalieri mediante l'ausilio di Hera (gestore del Servizio Idrico Integrato).

Acquisto di beni e servizi. Per quanto riguarda la corretta gestione ambientale in termini di acquisto di beni e servizi l'AUSL di Imola ha in corso l'adesione alla Convenzione "Verde" Consip denominata *"Facility Management 3"* con la quale effettua la manutenzione periodica degli edifici della Azienda nonché l'adesione ad altre convenzioni Intercent-ER "Verdi" in particolare, per quanto riguarda la fornitura di Energia Elettrica.

Mobilità sostenibile. In seguito alla redazione del Piano di Spostamento Casa Lavoro nel 2016 sono state adottate azioni volte ad incentivare la mobilità attiva e sostenibile dei dipendenti tramite la realizzazione di varie aree di sosta ad accesso riservato per lo stazionamento delle biciclette dei dipendenti.

L'AUSL di Imola ha aderito al "Progetto felici in bici" promosso dalla Regione Emilia-Romagna e dal Comune di Imola, nel quale i dipendenti hanno potuto compilare un questionario sulla mobilità casa-lavoro. I risultati del progetto hanno fornito dati utili per la programmazione degli interventi futuri e sono stati resi noti nel corso del convegno "In bici è meglio", organizzato dal Comune stesso.

Il Piano di spostamento casa-lavoro nel 2016 è proseguito con un approfondimento congiunto con T-Per (società di trasporti regionale) in merito alle possibili agevolazioni sugli abbonamenti sottoscritti dai dipendenti.

Tecnologie biomediche. L'AUSL di Imola ha garantito l'invio del flusso informativo relativo alle tecnologie biomediche esistenti, al Gruppo Regionale Tecnologie Biomediche (G.R.T.B.) rispettando le seguenti scadenze:

- I semestre 2016: richiesto dalla Regione Emilia Romagna con e-mail del 22/07/2016 e con scadenza al 15/09/2016 ed inviato in data 19/08/2016;

- II semestre 2016: richiesto dalla Regione Emilia Romagna con e-mail del 20/01/2017 e con scadenza al 10/02/2017 ed inviato in data 31/01/2017.

Relativamente alle procedure di acquisizione di nuove tecnologie biomediche e agli obblighi di istruttoria, si evidenzia che l'AUSL di Imola, nel corso dell'anno 2016, ha sottoposto al G.R.T.B. l'acquisizione di grandi tecnologie non innovative quali: Sistema per Radiologia Digitale, un Ortopantomografo Digitale e un mammografo Digitale con Tomosintesi e Stereotassi in data 13/05/2016, approvata con nota RER del 10/06/2016.

Per garantire il monitoraggio delle modalità e dei tempi di utilizzo di TAC, RM, Mammografi e Robot chirurgici, l'AUSL di Imola ha garantito, attraverso il competente servizio di Ingegneria Clinica, l'invio dei format debitamente compilati al Gruppo Regionale Tecnologie Biomediche.

I tempi e modalità di trasmissione sono di seguito riportati:

- Monitoraggio utilizzo TAC e Risonanze Magnetiche - attività 2015: richiesto dalla Regione Emilia-Romagna in data 24/02/2016 e con scadenza al 31/03/2016 ed inviato in data 30/03/2016.
- Monitoraggio utilizzo Robot Chirurgici: non presenti presso AUSL IMOLA.
- Monitoraggio utilizzo Mammografi: richiesto dalla Regione Emilia Romagna con Mail del 06/10/2016 e con scadenza al 28/10/2016 ed inviato in data 21/10/2016.

Obiettivo: le attività presidiate dall'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale

Risultati 2016

Sostegno attività di ricerca. L'AUSL di Imola supporta l'attività di ricerca svolta a livello locale e contribuisce puntualmente all'alimentazione dell'applicativo AReR. Peraltro, non essendo attualmente implementato, a livello aziendale, un applicativo gestionale a supporto delle attività di ricerca, il database regionale AReR rappresenta per l'AUSL di Imola un valido strumento informatizzato di supporto al monitoraggio e tracciabilità delle attività di ricerca svolte in Azienda, sia sul piano delle caratteristiche tecnico-metodologiche, sia sul piano delle caratteristiche economiche e amministrative.

È stato effettuato un accesso regolare all'applicativo (almeno un accesso a trimestre).

Per l'anno 2016 sono state inserite e validate 3 schede, in linea con la media degli anni precedenti. In considerazione del fatto che l'Azienda generalmente partecipa, con proprie Unità Operative, a progetti multicentrici, l'inserimento delle schede è effettuato compatibilmente alla possibilità di agganciare la scheda a quella inserita e validata dall'Ente capofila del progetto di ricerca.

Contrasto del rischio infettivo associato all'assistenza. L'Azienda ha partecipato nel 2016, al sistema di sorveglianza SICHER calcolato come % di interventi non ortopedici sorvegliati sul totale di quelli inclusi nella sorveglianza. Il risultato 2016 ha visto il raggiungimento totale dell'obiettivo con una sorveglianza che ha raggiunto il 100% degli interventi non ortopedici in elezione.

Per quanto riguarda la partecipazione al flusso "*Laboratori – LAB del Sistema Informativo Politiche per la Salute e Politiche Sociali*", l'invio quadrimestrale è stato regolarmente effettuato fino a giugno 2016.

Successivamente, a seguito della cessione del ramo d'azienda del Laboratorio Analisi, l'adempimento è passato all'Unità Operativa Batteriologia dell'AOSP di Bologna.

Il consumo di soluzione alcolica quale indicatore dell'adesione all'igiene delle mani per il primo semestre 2016 è risultato pari a 20 litri per 1.000 giornate di degenza.

Nel 2016, inoltre, l'applicazione MAppER è stata sperimentata e gli operatori che rilevano l'adesione all'igiene delle mani sono stati opportunamente formati. Per l'anno 2017 si è provveduto al noleggio di supporti informatici (tablet) per consentire l'uso routinario dell'applicazione in modo da digitalizzare il flusso dei dati vs Regione Emilia Romagna.

E' stata garantita la partecipazione al sistema di sorveglianza dei C.P.E. ed è stato effettuato regolarmente il caricamento dei file mensili di sintesi sul sito web sharepoint "ER-ReCI (Emilia-Romagna - Rete Controllo Infezioni)". E' stata inoltre garantita la partecipazione al sistema di sorveglianza delle batteriemie da C.P.E. con regolare compilazione delle relative schede sul sistema SMI (Sorveglianza Malattie Infettive e Alert).

Supporto alle attività di verifica dei requisiti di accreditamento. L'Area Accreditamento e Qualità nel 2016 ha pianificato e organizzato l'attività di verifica del mantenimento dello status di accreditamento nell'arco temporale che intercorre tra una visita di verifica effettuata dai valutatori esterni selezionati dall'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale e la successiva. Le verifiche ispettive interne vengono assegnate annualmente ai Responsabili di struttura complessa e semplice coinvolti come obiettivi di budget e fanno parte integrante della valutazione annuale di risultato. Nel corso del 2016 le Unità Operative oggetto di verifica ispettiva interna sono state quelle afferenti al Dipartimento Emergenza Accettazione. La Direzione del Dipartimento ha deciso di sperimentare il nuovo modello di accreditamento previsto dalla DGR 1604/2015 ed ha prodotto una check-list di autovalutazione ai fini di misurare l'avvicinamento ai requisiti e relative evidenze previste dall'Intesa Stato Regioni del 20/12/2012. Oltre all'autovalutazione su check list, il DEA ha elaborato e presentato la revisione del Manuale Qualità in coerenza con gli 8 criteri previsti dalla nuova normativa.

Le verifiche ispettive interne hanno generato un ottimo spirito di collaborazione tra gli operatori, valutati e valutatori, stimolando l'applicazione degli strumenti tipici del modello di gestione in qualità e facilitando l'individuazione, la pianificazione e la messa in atto, ove necessario, di azioni e progetti di miglioramento.

Inoltre, nel corso dello stesso anno:

- la Banca delle Cornee afferente all'Unità operativa di Oculistica è stata oggetto di rinnovo documentale della certificazione esterna del Centro Nazionale Trapianti;
- la S.S.D. Centro raccolta sangue e Immunoematologia è stata accreditata nel contesto dell'accREDITAMENTO regionale del Sistema sangue provinciale (SIMT AMBO).

Promozione di politiche di equità e partecipazione. L'equipe locale Equia/PRP ha partecipato attivamente al percorso formativo. N.6 professionisti referenti e/o responsabili di setting del Piano della Prevenzione hanno partecipato al Laboratorio formativo Equality Impact Assessment (EqIA) nel Piano Regionale della Prevenzione - Area Vasta Emilia Centro nelle giornate del 26 -27 aprile 2016.

Il 29 giugno 2016, inoltre, si è svolto a Imola l'incontro post formazione con un rappresentante dell'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale, il referente aziendale equità ed i partecipanti al corso.

Il 15 settembre 2016, infine, si è svolto a Imola l'incontro di coordinamento/supervisione EQUIA-Piano della Prevenzione con la presenza dei soggetti sopraindicati e del referente aziendale per l'attuazione del Piano Regionale Prevenzione. L'AUSL di Imola ha quindi raggiunto l'obiettivo della formazione.

L'Azienda ha, inoltre, effettuato i seguenti incontri di valutazione tramite EqIA/PRP, raggiungendo gli obiettivi previsti:

- Equia progetto 2.8 obbligatorio - Promozione attività motoria - Corso Walking leader – Incontro del 25 luglio 2016 con equipe mista composta da 13 persone preceduto da incontro organizzativo concluso con report e azioni di miglioramento; il corso ha raddoppiato le presenze e ne è stata richiesta una edizione nel Comune di Castel San Pietro Terme.
- Equia progetto 2.12 facoltativo - Implementazione programmi screening oncologici - Percorso colon retto – Incontro del 21 ottobre 2016 con equipe mista composta da 15 persone preceduto da incontro organizzativo concluso con report; per le azioni previste di miglioramento della comunicazione si attendono i materiali regionali.
- Equia progetto 4.1 obbligatorio - Esercizio fisico e attività sportiva nella popolazione disabile -Incontro organizzativo del 12 ottobre 2016 - Seminario del 20 dicembre 2016 su Promozione attività fisica, sport e disabilità per medici di medicina generale, professionisti, associazioni, mondo sport, istituzioni ecc. Si è programmato, per l'anno 2017 un incontro Equia/gruppo misto su progettazione del corso di formazione obbligatorio da realizzare entro l'anno.

Formazione continua nelle organizzazioni sanitarie. Il programma formativo presentato ed attuato nell'anno 2016 risponde all'obiettivo strategico trasversale di integrazione. Il progetto identifica la cooperazione tra le diverse organizzazioni e le molteplici professioni coinvolte nella produzione di servizi socio sanitari come determinante della loro qualità e della rispondenza alle aspettative dei destinatari.

Gli obiettivi formativi generali perseguiti sono:

- sviluppare un processo di analisi e progettazione partecipata di soluzioni metodologiche e strumentali in grado di favorire miglioramenti dei processi di produzione integrata di servizi sociosanitari nel territorio del Distretto del NCI;
- condividere una prospettiva di identificazione e rappresentazione degli esiti degli interventi sociosanitari e sperimentarne l'applicazione;
- individuare indirizzi di sviluppo tecnico e organizzativo realistici, in grado di incrementare le esperienze di coprogettazione, con particolare attenzione ai livelli di cooperazione interni ed esterni e alla qualità dei servizi erogati;
- realizzare un report conclusivo contenente gli esiti del lavoro di analisi e progettazione e specifiche indicazioni per la realizzazione delle successive sperimentazioni;
- favorire il consolidamento all'interno del sistema di servizi sociosanitari operanti nel territorio del Distretto del NCI di un comune orientamento culturale e metodologico in tema di integrazione.

I destinatari sono professionisti dell'azienda USL di Imola, provenienti dai Dipartimenti di Salute Mentale e Cure Primarie, dall'Azienda di Servizi alla Persona e dal privato sociale.

Le categorie professionali coinvolte: Medici, Infermieri, Assistenti Sociali, Fisioterapisti, Logopedisti, Educatori Professionali, MMG, Psicologi.

Il percorso si è sviluppato come previsto in fase progettuale. Sono state realizzati n. 9 eventi formativi caratterizzati dal trasferimento dell'apprendimento al contesto lavorativo e per tutti si è provveduto alla misurazione dell'efficacia delle azioni formative messe in campo.

10. RENDICONTAZIONE AVEC ANNO 2016

Il presente paragrafo fa integralmente riferimento al documento "Rendicontazione Direzione Operativa AVEC 2016".

10.1 LINEE DI PROGRAMMAZIONE E FINANZIAMENTO REGIONALI 2016

L'attività in AVEC nel 2016 si è sviluppata sulla base delle seguenti linee di indirizzo:

- Obiettivi di mandato assegnati alle Direzioni Aziendali;
- Obiettivi annuali (DGR. 1003/2016);
- Decisioni strategiche delle Direzioni Generali.

I temi affrontati e i progetti sviluppati sono i seguenti:

- Laboratorio Unico
- Integrazione Servizi trasfusionale
- Attività Commissione del Farmaco AVEC
- Integrazione servizi tecnico amministrativi: centralizzazione logistica
- Centralizzazione del percorso di screening con test test DNA-HPV
- Progettazione Rete Percorso Nascita
- Attività Dipartimenti Cure Primarie per allineare in AVEC gli accordi con i MMG
- Piattaforma ICT per Anatomia Patologica
- Progetto Provveditorato Unico
- Gestione dei sinistri
- Applicazione normativa anticorruzione e trasparenza
- Applicazione normativa Privacy
- Formazione;
- Piattaforma ICT per diagnostica per immagini (PACS - RIS)
- Costituzione Commissione Dispositivi Medici AVEC.

L'AVEC conferma il percorso volto ad un'ampia integrazione di attività e funzioni tra Aziende per condividere le migliori professionalità presenti, razionalizzare risorse tecnologiche, materiali, umane e finanziarie.

Nei Capitoli che seguono vengono rendicontate le attività di tutti i progetti/linee di lavoro AVEC di cui ai punti precedenti.

10.2 PROGETTI AREA SANITARIA

Laboratorio Unico

Laboratorio Unico Metropolitan Bologna

Nel marzo 2015 è entrato in attività il nuovo laboratorio Hub del LUM situato presso l'Ospedale Maggiore di Bologna con la messa in routine dell'automazione delle nuove piattaforme analitiche di chimica clinica ed ematologia. Dal 1 settembre 2015 si è formalizzato il passaggio gestionale del laboratorio S. Orsola

(strumentale e risorse umane) dall'Azienda Ospedaliera alla AUSL di Bologna mediante lo strumento giuridico amministrativo della cessione del ramo d'azienda.

Successivamente si è concentrata sul laboratorio Hub del Maggiore tutta l'attività diagnostica, svolta precedentemente presso il laboratorio S. Orsola, per esterni e la diagnostica specialistica, ridefinendo l'organizzazione di tale laboratorio come Spoke (struttura erogante diagnostica di primo livello per interni).

A differenza degli altri Spoke, il laboratorio S. Orsola ha mantenuto alcune linee specialistiche a prevalente supporto delle cliniche specialistiche del Policlinico S. Orsola (percorsi infertilità e farmacologia per i trapianti). Il trasferimento di attività ha comportato una riorganizzazione delle risorse umane operanti allo Spoke S. Orsola.

Obiettivi area Metropolitana 2016

- Completamento progetto LUM
- Acquisizione laboratori Imola e Rizzoli

Attività svolte

- A partire da Aprile 2016 è attivo il turno unico flessibile Hub e Spoke S. Orsola per la Dirigenza relativamente alla attività di validazione degli esami di grossa automazione (chimica clinica, immunometria, ematologia, coagulazione ed urine). La riorganizzazione garantisce uniformità di refertazione e massima flessibilità organizzativa.
- E' stato attivato un pool di Dirigenti coinvolti in un unico turno di validazione da remoto degli esami eseguiti presso gli Spoke del LUM (escluso S. Orsola).
- Da Aprile 2016 è attivo un turno unico di guardia attiva e reperibilità dei Dirigenti per la validazione degli esami erogati in urgenza H24 dai laboratori LUM.
- Il gruppo flessibilità di TSLB è stato allargato a maggiore copertura degli Spoke e la riorganizzazione prevede integrazione per linee analitiche.
- Nel primo semestre 2016 è stata completata la installazione e l'avviamento in produzione nei laboratori Spoke delle nuove piattaforme analitiche di chimica clinica, ematologia e coagulazione.
- Dal 1 agosto 2016 si è formalizzato il passaggio gestionale dei laboratori di Patologia Clinica di Imola e degli Istituti Ortopedici Rizzoli (strumentale e risorse umane) dalle Aziende di Origine alla AUSL di Bologna, mediante lo strumento giuridico amministrativo della cessione del ramo d'azienda.
- Il 1 agosto è stato formalmente inaugurato il Nuovo laboratorio Hub del LUM.
- In settembre si è completato il consolidamento della attività diagnostica per esterni e della specialistica mediante il trasferimento sull'Hub del Maggiore. Parallelamente si è completato il consolidamento degli esami di Microbiologia verso l'Hub del S. Orsola.
- E' stata completata la riorganizzazione del personale nei vari laboratori secondo progetto assorbendo anche risorse inizialmente destinate ad altre Unità operative.
- I laboratori Spoke erogano attività assistenziale per interni ed è prevista una flessibilità organizzativa tra i laboratori basata sui principi della vicinanza geografica e della omogeneità del pannello analitico.
- Intrapreso il percorso di revisione del catalogo della diagnostica specialistica delle malattie della coagulazione con l'obiettivo di razionalizzare e rendere appropriati i percorsi diagnostici.

- Il LUM ha svolto nel 2016 una attività complessiva di 20.889.739 esami; la riorganizzazione non ha richiesto interruzione né riduzione del servizio assistenziale erogato.
- Il 2 Dicembre si è svolta la giornata nazionale di presentazione della organizzazione e delle attività svolte presso il LUM.
- Il 27 dicembre è stato deliberato il nuovo assetto organizzativo della U.O.C Laboratorio Unico Metropolitano con raggiungimento dell'organigramma definito in fase di progetto.

Sul piano tecnologico si è proceduto alla stesura di capitolati AVEC per le gare in scadenza. Sono state pianificate per il 2017 date di verifica e monitoraggio delle attività e dei costi. Nel 2017 è prevista la realizzazione del DB unico per il laboratorio AVEC.

Laboratorio Unico Provinciale Ferrara. Ad integrazione di quanto previsto dalla Delibera di costituzione del LUP, completati gli obiettivi intermedi di omogeneizzazione del sistema informatico, di consolidamento delle attività per esterni e di specialistica degli interni, nel corso del 2016 si è provveduto ad una maggiore razionalizzazione delle attività dei servizi di laboratorio delle Aziende Sanitarie di Ferrara, indirizzandole verso una più efficiente utilizzazione delle risorse e il miglioramento della qualità assistenziale.

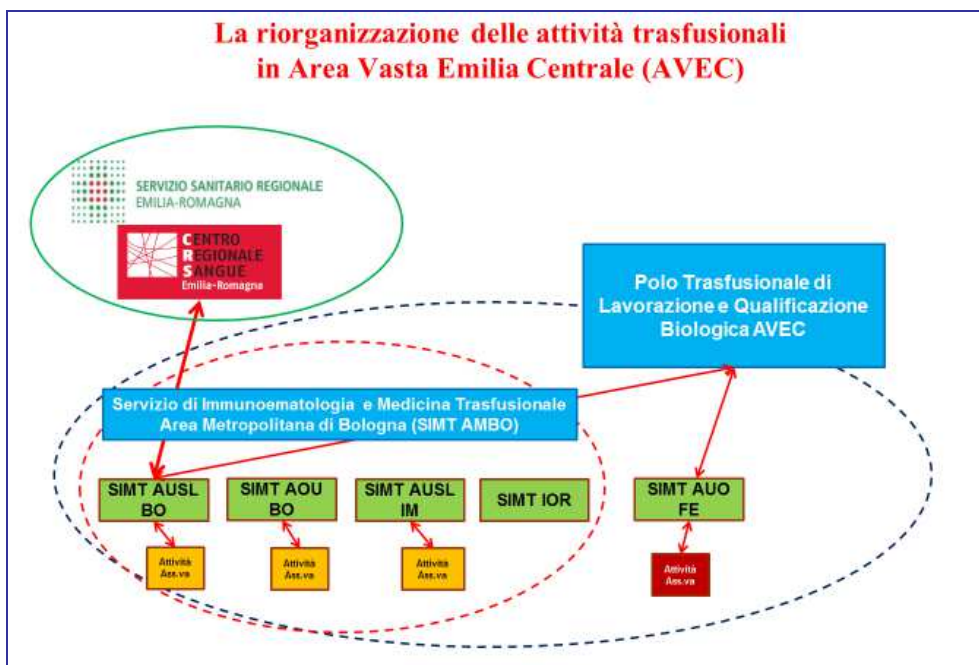
Attività svolte

- Reingegnerizzazione del LUP nei settori di chimica-immunochimica, ematologia e coagulazione sia nel laboratorio Hub che nei laboratori Spoke. L'omogeneità strumentale, salvo differenze di cadenza analitica, ha come principale obiettivo il rendere omogenee le metodiche, i valori di riferimento, la possibilità di costituire magazzini unici, e di uniformare i percorsi di formazione, nonché le competenze e le attività del personale di laboratorio.
- Razionalizzazione delle procedure di acquisto con gare AVEC: aggiudicate le gare inerenti le VES e l'Allergologia; implementato il capitolato della gara Citofluorimetria.
- Reingegnerizzazione della Struttura Semplice Dipartimentale Microbiologia.
- Nel mese di giugno, dopo aggiudicazione della gara AVEC, è stato implementato il sistema WASP per la gestione ad alta automazione dei campioni biologici per la ricerca batteriologica. Tale sistema ha consentito di standardizzare il flusso di lavoro in tutte le sue fasi, dalla presa in carico dei materiali da sottoporre a coltura fino alla consultazione delle immagini acquisite mediante una telecamera ad alta risoluzione e alla refertazione, garantendo la massima sicurezza degli operatori e la tracciabilità completa del campione.
- Consolidamento nel Laboratorio Hub degli esami di 1° livello nell'ambito del percorso di Screening di prevenzione dei tumori del colon-retto.
- Consolidamento nel Laboratorio Hub degli esami ematologici di routine degli interni.
- Avviato il consolidamento della ricerca delle sostanze d'abuso richieste dai SERT provinciali.
- Gestione Provinciale della TAO. Nel mese di maggio sono entrate in routine le nuove strumentazioni aggiudicate per la diagnostica coagulativa. Di seguito si è completato il consolidamento degli esami per i pazienti TAO e si è portato a regime il progetto avviato nel 2013 con i seguenti obiettivi:

- realizzare una rete diagnostico-terapeutica provinciale dei centri TAO che permetta il coinvolgimento e l'integrazione dei Centri antitrombosi con le strutture ospedaliere, i Medici di Medicina Generale, gli specialisti di settore e strutture di assistenza territoriale e domiciliare;
- omogeneizzare l'assistenza dei pazienti in trattamento con anticoagulanti orali attraverso l'impiego di un programma informatico univoco di collegamento in rete fra il Centro Hub e i Centri Spoke;
- centralizzare la misura del livello di anticoagulazione in una unica sede di erogazione.
- POCT Argenta: tenuto conto che l'Area Critica sta continuamente evolvendo verso nuovi scenari, sia dal punto di vista clinico sia da quello diagnostico e che si assiste ad una continua innovazione delle tecnologie e scelte organizzative, è stata avviata alla fine del 2015 una nuova fase di riorganizzazione che ha portato al superamento del modello caratterizzato dalla presenza di POCT e di un laboratorio Spoke, eroganti le medesime attività con irrazionale utilizzo di risorse umane e tecnologiche. Tutti gli esami per interni richiesti in routine ed in urgenza sono inviati a Cona, mentre sono eseguiti con i dispositivi POCT in tempo reale, h 24 - 7/7 giorni, un pannello di parametri limitato agli esami emergenti richiesti sia dal PS che dai reparti di degenza.
- Integrazione attività laboratoristica UO Ematologia-fisiopatologia delle coagulazione - LUP partendo dall'analisi comparativa delle attività, dell'organizzazione e delle risorse impiegate dai singoli laboratori coinvolti, si è evidenziata una dispersione delle attività e dei livelli di utilizzo delle risorse (materiali, umane e tecnologiche) e conseguentemente l'opportunità di riorganizzazione complessiva del sistema nell'ambito dei settori:
 - Coagulazione: ultimato il consolidamento dell'attività analitica finalizzata al monitoraggio della TAO e la specialistica di I livello; in corso l'implementazione degli esami di specialistica di II e III livello che porteranno al superamento del Laboratorio Emostasi e Trombosi dell'UO Ematologia;
 - Ematologia: avviate le procedure informatiche propedeutiche al consolidamento. Il nuovo modello organizzativo prevede il superamento del laboratorio dell'UO Ematologia pur mantenendo le attuali competenze di specificità diagnostica: utilizzando il sistema CellaVision i clinici potranno accedere in tempo reale e dal loro ambulatorio, alle immagini prodotte dagli analizzatori del laboratorio e procedere alla refertazione;
 - Citofluorimetria: le analisi citofluorimetriche dimostrano casistiche troppo piccole per essere qualitativamente ed economicamente sostenibili se eseguite con l'attuale frammentazione in due laboratori. In relazione ad una importante attività clinica in ambito onco-ematologico, vengono comprese nella concentrazione afferente al laboratorio dell'UO Ematologia e il consolidamento seguirà l'aggiudicazione della nuova gara.
 - L'integrazione delle attività, delle strutture e l'adozione di un metodo di lavoro interdisciplinare consentirà: miglioramento dell'efficienza, miglioramento della qualità del servizio, integrazione clinica-laboratorio degli anticoagulanti, diagnostica ematologica di I e II livello, diagnostica delle patologie emorragiche e trombotiche.
- Riorganizzazione ed ottimizzazione delle risorse umane. Il consolidamento della rete dei laboratori ha portato alla ridefinizione degli assetti organizzativi del personale e la riattribuzione del personale in modo da garantire la perfetta operatività e funzionalità del sistema. Il 1 ottobre è avvenuto il

trasferimento all'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara del personale Dirigente e del Comparto dell'Azienda USL già in precedenza assegnato funzionalmente alla sede Hub di Cona.

Integrazione Servizi Trasfusionale in Area Metropolitana di Bologna e costituzione del Polo di lavorazione e qualificazione biologica di AVEC



Il progetto per l'unificazione del Servizio di Immunoematologia e Medicina Trasfusionale Area Metropolitana di Bologna (SIMT AMBO) e di Area Vasta Emilia Centrale (AVEC) ha risposto ad uno degli obiettivi qualificanti del Piano Sangue e Plasma Regionale per gli anni 2013-2015, che prevedeva un importante riordino della rete delle strutture trasfusionali basata sul mantenimento della rete dei Servizi trasfusionali ospedalieri e al contempo la centralizzazione delle attività trasfusionali di natura produttiva.

Il progetto, per la tipologia di attività cui si riferisce, ha comportato necessariamente l'intersecarsi di 4 livelli istituzionali: regionale, di Area Vasta, sovra-aziendale metropolitano e aziendale.

In AVEC il progetto si è articolato su due livelli:

- la concentrazione delle attività di qualificazione e di lavorazione degli emocomponenti per tutte le strutture di AVEC (Bologna, Imola e Ferrara);
- la vera e propria integrazione dei Servizi Trasfusionali dell'Area Metropolitana Bolognese in unico SIMT con unica Direzione per tutte le attività trasfusionali: selezione, raccolta, validazione biologica, lavorazione distribuzione, assegnazione, medicina trasfusionale, valutazione di appropriatezza, emovigilanza (SIMT AMBO).

A livello aziendale si è svolta la riorganizzazione, sulla base dei criteri di accreditamento, della raccolta del sangue sul territorio bolognese (SIMT AMBO sedi AUSL Bologna e AUSL Imola) e su quello Ferrarese (AOSP Ferrara). Tale riordino ha comportato comunque l'unificazione delle procedure e delle tecnologie di raccolta presso tutte le aziende AVEC.

I risultati conseguiti come Polo di lavorazione e qualificazione biologica di AVEC

- Sono state trasferite le attività di qualificazione delle unità e degli esami sui donatori dal S. Orsola (dal 4/9/2014, completata 1/6/2015) e da Ferrara (qualificazione delle unità e degli esami sui donatori dal 7/7/2015, lavorazione dal 15 settembre 2015).
- È stata completata l'unificazione del sistema gestionale trasfusionale Eliot per AUSL- S. Orsola - IOR e Ferrara (7/7/2015).
- È stato introdotto in routine da aprile 2015 un nuovo metodo automatico di lavorazione degli emocomponenti (primo centro in Italia).
- Dal settembre 2015 le procedure della raccolta di emocomponenti sono state unificate anche con Ferrara.
- È stato completato il trasferimento delle attività trasfusionali negli spazi ristrutturati al 3° piano dell'ala lunga del OM e in particolare del Polo Trasfusionale di Qualificazione Biologica e di Lavorazione degli emocomponenti (1-10/7/2015).
- È stata definita la rete dei trasporti in AVEC a carico del Polo di Qualificazione Biologica e Lavorazione (TrasER), dal 7/7/2015. Dal 15/9/2015 è a regime il Polo Trasfusionale di Qualificazione Biologica e Lavorazione con la produzione per tutta AVEC di prodotti trasfusionali standardizzati e di elevata qualità (globuli rossi concentrati filtrati in linea).
- La gestione delle scorte di tutti gli emocomponenti è gestita centralmente sulla base di criteri condivisi.
- È stata conclusa la definizione dei meccanismi di controllo dei costi di gestione dei vari settori della Medicina Trasfusionale e in particolare la definizione dei costi del Polo ai fini della distribuzione sulle diverse Aziende. Su questi aspetti un gruppo di lavoro sta completando l'aggiornamento al 2016 sulla base della definizione ancora non ultimata dei bilanci aziendali.

Per questi ultimi aspetti il 2016 costituisce la prima annualità completa di attività.

I risultati conseguiti come SIMT AMBO

- È stata deliberata da tutte le Aziende la unificazione sotto unica direzione dei Servizi trasfusionali metropolitani (AUSL BO, AOSP BO, IOR, AUSL Imola).
- Sono state uniformate le procedure trasfusionali e gli aspetti clinici di Medicina Trasfusionale nelle diverse sedi.
- È stato concluso il percorso di revisione dell'intero Sistema della Qualità con le 4 Aziende interessate.
- È stato concordato un unico percorso per le attività formative inerenti al SIMT AMBO.
- Sono state sostituite le apparecchiature per le attività di Immunoematologia nelle diverse sedi e presso lo IOR ed è stato installato il sistema di validazione a distanza (telemedicina) collegato con AUSL e AOSP, al pari di quanto già installato presso SIMT Imola e Bellaria.
- Il riesame della direzione viene effettuato in modo integrato.
- Sono state centralizzate presso l'OM le attività di immunoematologia di base da S. Orsola e IOR.
- È stato completato il Laboratorio di Immunoematologia Avanzata (progetto di interesse regionale) presso l'Ospedale S. Orsola.

- Sono state centralizzate presso IOR le attività di prelievo, lavorazione, conservazione e distribuzione di emocomponenti ad uso topico con definizione di linee guida metropolitane.
- E' stata avviata la ristrutturazione per la nuova sede dell'ambulatorio di medicina trasfusionale presso l'Ospedale S. Orsola.
- Sono state allineate le tematiche e i criteri di appropriatezza nei 4 Cobus aziendali ed è stato prodotto un unico manuale di raccomandazioni.
- Per il personale di nuova assunzione sono previsti contratti che prevedono la possibilità di svolgere attività su tutte le sedi SIMT AMBO.
- In seguito alle visite ispettive condotte dalla Agenzia regionale è stato completato il percorso di accreditamento istituzionale di tutte le sedi ospedaliere territoriali: da ottobre 2014 le strutture SIMT AMBO hanno superato 14 visite ispettive (9 regionali, 2 nazionali, 2 internazionali e 1 di parte seconda (Kedrion).

La tabella seguente riporta schematicamente la distribuzione delle attività trasfusionali in AVEC e presso il SIMT AMBO al dicembre 2016.

LA STRUTTURAZIONE DELLE ATTIVITÀ TRASFUSIONALI NEL SIMT AMBO E IN AVEC	
-Raccolta sangue ed emocomponenti -Conservazione e distribuzione -Medicina Trasfusionale -Immunoematologia di base	SIMT AUSL BO -Lavorazione e qualificazione biologica
	SIMT AOU BO -Immunoematologia avanzata -Tipizzazione donatori cellule staminali -Banca del sangue cordonale e dei tessuti -Diagnostica immunologica cellulare
	SIMT AUSL IM
	SIMT IOR -Produzione di emocomponenti topici
	SIMT AOU FE

Le prospettive per il completamento del progetto. In riferimento all'applicazione del nuovo sistema gestionale informatico: la gara regionale è stata conclusa, l'aggiudicazione è stata definita, ma sono ancora in corso le procedure legali inerenti al ricorso presentato dai concorrenti (Sentenza TAR emessa a favore della procedura IntercentER, in attesa della conclusione del percorso giudiziario al Consiglio di Stato).

Polo Trasfusionale di Qualificazione Biologica e Lavorazione unico per AVEC e AVEN: il progetto per la centralizzazione dei test NAT finalizzati alla validazione degli emocomponenti (attuabile a isorisorse) è già stato presentato alla Direzione di AUSL Bologna e in Regione dall'agosto 2015.

Sviluppo della piattaforma tecnologica avanzata unica per il SIMT AMBO presso l'Ospedale S. Orsola: deve essere definita una pianificazione unitaria che preveda l'adozione di tecnologie avanzate comuni ai settori

della tipizzazione dei donatori di cellule staminali eritropoietiche, della Immunoematologia avanzata e della banca delle cellule di cordone.

Acquisizione di un sistema idoneo di trasporto degli emocomponenti per AVEC: l'attuale organizzazione dei trasporti in AVEC è stata convalidata e ha superato le visite di accreditamento. Restano però aspetti di eterogeneità e margini di miglioramento conseguibili con l'indizione di una specifica e unica gara che coinvolga l'intera AVEC e, possibilmente, l'intera rete trasfusionale regionale.

Definizione degli aspetti giuridici della strutturazione del personale: il problema si pone con particolare urgenza per il settore della dirigenza. Le, poche, nuove acquisizioni già prevedono la possibilità di impiego nelle diverse sedi metropolitane, ma per la grande parte del personale dirigente il riconoscimento giuridico di tale possibilità di lavoro diventa essenziale.

Commissione Farmaco AVEC

Il governo del farmaco rappresenta uno degli aspetti più delicati del complesso mondo della Sanità e pone importanti problemi di tipo economico ed etico. La Commissione del Farmaco dell'Area Vasta Emilia Centrale (CF AVEC) coinvolge le sei Aziende Sanitarie presenti sul territorio della Provincia di Bologna e Ferrara (AUSL di Bologna, AOU S. Orsola- Malpighi, II.OO.RR., AUSL di Imola, AUSL e Azienda Ospedaliero-Universitaria S. Anna di Ferrara). Il suo obiettivo primario è quello di proporre e stimolare l'uso appropriato dei farmaci tenendo conto dell'efficacia, del rapporto rischi/benefici e costi/benefici, al fine di ottenere il massimo vantaggio per i cittadini, sia in termini individuali sia collettivi. Lo strumento fondamentale per perseguire quest'obiettivo è il Prontuario Terapeutico unico dei medicinali in uso negli Ospedali e nelle Strutture sanitarie convenzionate dell'Area Vasta (PT AVEC), che discende dal Prontuario Terapeutico Regionale. I medicinali inclusi nel Prontuario sono stati valutati con criteri obiettivi, sulla base della migliore letteratura scientifica disponibile, per quanto riguarda efficacia, sicurezza e ruolo nel percorso terapeutico delle singole malattie. Quando necessario i farmaci sono accompagnati da note e raccomandazioni per l'uso. Oltre alla redazione ed aggiornamento del Prontuario, la CF AVEC utilizza altre strategie per promuovere l'uso appropriato dei farmaci. Esse comprendono:

- la produzione di percorsi diagnostico terapeutici (PDT) dove i farmaci trovino il loro migliore posto in terapia ed esprimano quindi la loro migliore efficacia;
- la produzione di raccomandazioni positive e negative sull'uso di particolari molecole;
- la diffusione di documenti riguardanti le migliori evidenze su efficacia e sicurezza dei farmaci, rivolti sia ai professionisti sia ai cittadini.

La Commissione AVEC fornisce alle Direzioni Sanitarie gli elementi per iniziative volte a promuovere l'appropriatezza prescrittiva nell'ambito dei Dipartimenti di Cure Primarie e dei Dipartimenti Ospedalieri.

Centralizzazione percorso screening per prevenzione tumori cervice uterina con test DNA – HPV

Per dare corso alle indicazioni regionali sulla centralizzazione dei laboratori attivi nello screening per la prevenzione del carcinoma della cervice uterina, il Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari di AVEC ha insediato, nella seduta del 12 giugno 2015, un gruppo di lavoro con il mandato di elaborare e realizzare il progetto di centralizzazione presso l’Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara dell’esecuzione del test HPV DNA nello screening del carcinoma del collo dell’utero, per tutto il territorio AVEC.

Il gruppo di lavoro, che è arrivato a contare oltre trenta componenti, al fine di coinvolgere tutte le strutture interessate dal progetto, è stato coordinato dall’AUSL Ferrara.

Il coordinatore ha aggiornato il Comitato dei Direttori Generali di AVEC sullo stato di avanzamento dei lavori in data 11/9/2015 (presentazione dello studio di fattibilità con le previsioni sulla tempistica e le possibili criticità) e in data 17/2/2016. Ha, inoltre, fornito un resoconto sulla questione dei costi del progetto in data 10/11/2016. Dal 25/11/2015 il nuovo applicativo LIS (denominato Athena-Ferrara) a servizio dell’Anatomia Patologica dell’Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara è stato reso operativo; si trattava di un prerequisito per l’economicità della centralizzazione. La configurazione di partenza ha consentito l’interazione del laboratorio centralizzato con i programmi di screening; tuttavia l’infrastruttura informatica è tuttora in adeguamento, per far fronte ai problemi che si presentano, in parte originati dalle differenze esistenti tra i 3 programmi applicativi utilizzati per questo screening nelle tre Aziende sanitarie.

Dal 25 novembre 2015 AUSL Ferrara ha iniziato la spedizione degli inviti al nuovo screening HPV. Dal 7 dicembre 2015 l’infrastruttura laboratoristica centralizzata presso l’Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara è pienamente attivata e funzionante. Il 14/3/2016 AUSL Bologna ha iniziato la spedizione degli inviti. Nel mese di marzo 2016 AUSL Imola ha spedito i primi inviti al nuovo test di screening, con appuntamenti dai primi giorni di aprile.

Bilancio del primo anno di attività del progetto

Nel 2016 presso il laboratorio centralizzato (UO di Anatomia Patologica) nell’ambito del Programma di Screening per cervico-carcinoma sono stati eseguiti:

- HPV test 19.658 (test HPV attesi: 20.975): distinti in 19.201 HPV test primari e 457 HPV test di follow-up;
- Pap test 12.715 (Attesi: 12.678): distinti in 11.478 Pap test primari e 1.237 Pap test di follow-up.

Si dispone anche di una prima valutazione di qualità dell’attività del Laboratorio centralizzato per quanto riguarda i tempi di refertazione.

Refertazione HPV test: I tempi di refertazione sono in linea con gli standard nazionali. Secondo il manuale indicatori GISCI la soglia di attenzione per i tempi di refertazione (tra esecuzione del test e refertazione) è > 80% entro 21 giorni. Nel 2016 solamente 11 casi superano la soglia di attenzione, che sono stati oggetto di analisi e riconosciuti tutti come riconducibili a non conformità dei campioni inviati al laboratorio.

	Tempo tra accettazione presso HUB e refertazione	Tempo fra esecuzione del prelievo e refertazione
HPV test		
Media	3	5
Mediana	3	5
Range	1-35	1-38
Casi refertati entro 21 gg	99,9%	99,9%
HPV test negativo		
Media	3	5
Mediana	2	5
Range	1-16	1-23
HPV test positivo + citologia triage		
Media	4	6
Mediana	4	6
Range	2-35	3-38

Refertazione Pap test: riguardo all'intervallo Pap test/referto negativo la Regione Emilia Romagna propone nel documento "Requisiti per l'accreditamento di Programmi di screening per la prevenzione e diagnosi precoce del tumore della cervice uterina" del 2013, un valore accettabile del 70% e desiderabile dell'85% entro 21 gg. Durante l'anno 2016 nella Unità operativa di Anatomia Patologica i tempi di refertazione dei Pap test negativi e dei Pap test totali risultano sovrapponibili ed in entrambi i casi all'interno del range di valori desiderabili secondo la RER.

Dal 2/12/2016 ASL Bologna ha iniziato l'invio al laboratorio centralizzato anche degli HPV test di triage e dei co-test (Pap test + HPV test da effettuare in contemporanea, previsti in precise situazioni di follow up). Quindi tutti i test HPV di AUSL Bologna sono trattati presso il Laboratorio centralizzato. Questa attività aggiuntiva rientra nelle potenzialità di lavoro delle macchine installate per l'attività centralizzata, con un modesto incremento del carico di lavoro del personale del laboratorio, e non ha pertanto comportato trasferimenti né di attrezzature né di personale da ASL Bologna a AOU Ferrara.

Per quanto riguarda gli aspetti economici del progetto AVEC, il gruppo di lavoro ha concentrato l'attenzione sui costi di produzione per singolo test a carico del Laboratorio centralizzato, esponendo il risultato al Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari di AVEC in data 10/11/2016.

Per quanto riguarda la tariffazione da applicare, il Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari dell'AVEC, nell'incontro del 10 novembre 2016, ha ritenuto congruente il criterio dell'applicazione delle tariffe del nomenclatore e, a tal fine, proposto l'allineamento del progetto, e dei conseguenti atti economici bilaterali tra AOU Ferrara e Aziende sanitarie, alle indicazioni della circolare regionale dell'Assessore regionale alla Sanità n. 8/2015. Pertanto, il progetto di centralizzazione del test HPV può dichiararsi concluso in quanto avviato a attività ordinaria.

Progettazione Rete Percorso Nascita

Il Gruppo si è riunito per definire il percorso relativo all'elaborazione della proposta di riprogettazione della rete dei punti nascita dell'Area Vasta Emilia Centro, che deve tener presente l'accordo della Conferenza Unificata Stato Regioni (Accordo Stato-Regioni) del 16/12/2010, il DM 70/2015 nel quale si definiscono i

rapporti volume/esiti dei PN per il loro mantenimento in attività; il DM 11.11.2015, che all'art.1 prevede che il Comitato Percorso Nascita nazionale (CPNn) debba esprimersi entro 90 giorni su eventuali richieste di deroghe avanzate dalle Regioni sul dimensionamento numerico dei PN e il Protocollo Metodologico per la valutazione delle richieste di mantenere in attività punti nascita con volumi di attività inferiori ai 500 parti/annui e in condizioni orogeografiche difficili.

Durante la fase di discussione del gruppo di lavoro è stato contemporaneamente e in parallelo prodotto il documento regionale "Proposta di ridefinizione della rete ospedaliera perinatale (ostetrica e neonatologica) in Emilia-Romagna", che di fatto è stato approvato a livello regionale. In questo documento è stato ridefinito anche la rete dell'Area Vasta Emilia Centro, tenendo presente il contesto sovraprovinciale post sisma 2012.

Il gruppo di lavoro approva e condivide il documento in pieno. Pertanto il gruppo decide di non redigere un ulteriore documento tecnico. Per quanto riguarda il sistema di trasporto in emergenza neonatale (STEN) si comunica che è stata attivata una procedura interaziendale (AUSL Imola - AOU Bologna) per il completamento della rete STEN a livello dell'AVEC Emilia Centro. E' nella sua fase di ultimazione il documento relativo allo STAM tra l'Hub del S. Orsola e lo Spoke di Imola.

Attività Dipartimenti Cure Primarie

Il gruppo di lavoro ha proseguito l'attività nel corso del 2016 con l'obiettivo di pervenire a linee di indirizzo di area vasta per la predisposizione degli obiettivi degli accordi aziendali per i medici di assistenza primaria.

Inizialmente si è ritenuto opportuno studiare la discrezionalità applicativa delle quote variabili del trattamento economico dei MMG nelle aziende sanitarie di Bologna, Imola e Ferrara.

L'analisi delle voci variabili e dei relativi valori economici nelle varie Aziende ha consentito di operare un confronto analitico e strutturato che può essere utilizzato da ogni Azienda per compararsi con le altre ed eventualmente apprendere le migliori pratiche al fine di migliorare la propria performance.

Successivamente è stato elaborato un documento conclusivo che potrebbe rappresentare la base su cui costruire una futura comune piattaforma integrata per gli Accordi Attuativi Aziendali.

A norma del vigente A.C.N. la parte variabile della retribuzione dei MMG è notoriamente rappresentata da:

- 1) quota variabile finalizzata al raggiungimento di obiettivi e di standard erogativi e organizzativi previsti dalla programmazione regionale e/o aziendale, compresi la medicina associata, l'indennità di collaborazione informatica, l'indennità di collaboratore di studio medico e l'indennità di personale infermieristico;
- 2) quota per servizi calcolata in base al tipo ed ai volumi di prestazioni, concordata a livello regionale e/o aziendale comprendente prestazioni aggiuntive, assistenza domiciliare programmata, assistenza domiciliare integrata, assistenza programmata nelle residenze protette e nelle collettività, interventi aggiuntivi in dimissione protetta, prestazioni ed attività in ospedali di comunità o strutture alternative al ricovero ospedaliero, prestazioni informatiche, possesso ed utilizzo di particolari standard strutturali e strumentali, ulteriori attività o prestazioni richieste dalle Aziende.

Il documento descrive analiticamente l'applicazione degli istituti economici di cui ai vigenti AA.II.LL. ed al vigente A.I.R. nelle Aziende Sanitarie dell'AVEC, avendo a riferimento i compensi erogati nell'anno 2014.

Per tutte le Aziende considerate la parte variabile della remunerazione dei MMG viene alimentata in modo preponderante attraverso tre tipologie di compenso: 1) quota capitaria aggiuntiva; 2) tariffe per prestazione; 3) tariffe orarie. Nel documento le tipologie di compenso sono disarticolate ed analizzate in tutte le varie componenti e per ognuna di esse vengono riportati oltre ai valori numerici delle varie aziende (costi per assistito e per medico) anche una descrizione dell'incentivazione, i risultati attesi dell'istituto o dell'obiettivo, gli indicatori di verifica qualora esistenti, i commenti ed infine le proposte che potrebbero orientare la definizione degli accordi locali.

In sintesi si è rilevato che nella maggior parte dei casi le incentivazioni riconosciute sono per lo più disconnesse dalla valutazione di risultati attesi sotto il profilo clinico ed organizzativo e come tali possono persino incentivare la produzione di servizi a prescindere dalla loro appropriatezza (remunerazione a prestazione), ovvero indurre comportamenti attendisti e minimalisti (quota capitaria aggiuntiva) senza nessuna garanzia di presa in carico delle problematiche e senza alcuno stimolo ad assicurare la funzione di filtro nell'accesso all'assistenza specialistica e ospedaliera.

Se il fine ultimo di un sistema premiante deve essere quello di premiare i medici o i gruppi di medici con i migliori risultati, allora occorre avviare una riforma della remunerazione dei medici di famiglia, introducendo gradualmente nuove modalità basate sulla verifica del raggiungimento di obiettivi predefiniti, clinici e/o organizzativi (pay for performance, P4P), in grado di poter incidere positivamente e più profondamente sui comportamenti professionali e sull'organizzazione delle attività.

Il punto centrale della riforma del sistema di remunerazione dei MMG è pertanto rappresentato dalla introduzione e dall'uso sistematico della valutazione della performance a livello individuale, attraverso l'utilizzo di indicatori condivisi in grado di misurare i risultati a vari livelli, dalla qualità delle cure, alla organizzazione delle attività, alla soddisfazione dei pazienti.

Quanto sopra deve passare necessariamente attraverso il potenziamento dei sistemi informativi/informatici e l'uso sistematico di indicatori per monitorare la performance a vari livelli, dalla qualità delle cure alla soddisfazione dei pazienti. Gli ambiti del monitoraggio dovranno essere principalmente la gestione delle malattie croniche (controllo del diabete, uso di inalatori per BPCO, *counselling* per dieta e esercizio fisico, ecc.) e le attività di prevenzione (vaccinazioni, screening oncologici, *counselling* per alcol e tabacco, ecc.).

Il set di indicatori dovrà incorporare misure di processo e di outcome, ivi compresa la comunicazione con i medici, la tempestività delle risposte, l'accesso agli specialisti.

Piattaforma ICT per diagnostica per immagini RIS PACS

Il Gruppo di Lavoro si è riunito 8 volte - 7 esclusa la giornata del 27/10/2016 dedicata all'incontro con i fornitori (6/10/2016, 19/10/2016, 27/10/2016, 4/11/2016, 15/11/2016, 24/11/2016, 30/11/2016, 7/12/2016).

Ad oggi lo stato dei lavori è il seguente:

1. Nelle prime due riunioni si sono focalizzati gli obiettivi, individuando la necessità di procedere secondo le seguenti direttrici:
 - a. Mettere a punto gli obiettivi di alto livello che si pone AVEC con l'acquisizione del sistema RIS-PACS;

- b. Effettuare una rapida analisi di mercato per verificare la percorribilità di tali obiettivi con i principali produttori presenti sul mercato nazionale.
2. E' stato pubblicato un bando per l'acquisizione delle manifestazioni di interesse a partecipare ad una gara per la fornitura di tali sistemi.
3. Il 27/10/2016 è stata indetta una riunione con i fornitori/fabbricanti che avevano manifestato interesse, nella quale sono stati indicati gli obiettivi di massima ed è stato chiesto di rispondere ad un questionario che successivamente è stato inviato. I maggiori fabbricanti presenti sul territorio nazionale erano tutti presenti.
4. Dal 15/11/2016 al 30/11/2016 sono state elaborate le risposte al questionario e sintetizzate le prime indicazioni che saranno utili per il capitolato;
5. Contemporaneamente è stato elaborato il seguente piano operativo:
 - a. Acquisire il materiale utile già prodotto nell'ambito del Gruppo di Lavoro Regionale per la Sicurezza dei Sistemi RIS-PACS (in via di completamento);
 - b. Redigere un questionario interno per la rilevazione puntuale dell'esistente in termini di sistemi e configurazione complessiva delle installazioni (completato);
 - c. Somministrare il questionario interno a tutte le ditte di AVEC utilizzando i membri del GdL (già inviato in via di acquisizione dei questionari compilati);
 - d. Elaborare uno schema per la rilevazione delle funzionalità oggi presenti sui sistemi (in via di completamento);
 - e. Elaborare uno schema per la rilevazione del layout della rete e le caratteristiche attuali delle sale server (in via di completamento);
 - f. Elaborare un indice del capitolato definitivo (in via di completamento);
 - g. Effettuare una serie di incontri con i referenti delle principali problematiche di interesse attinenti alla redazione del capitolato (es. Lepida, Privacy, Cartella Clinica Elettronica, Anagrafe Regionale, ecc. in via di completamento).

Punti di attenzione:

- A. Nomenclatore delle prestazioni. Benchè non necessario alla elaborazione del capitolato si è proposto l'attivazione di un Gruppo di Lavoro che provveda ad elaborare e condividere il Nomenclatore delle prestazioni (relativo ai principali domini di interesse) che verrà poi utilizzato sul sistema.
- B. Relativamente al precedente punto 5g è già stata effettuata una riunione con Lepida e acquisito il materiale tecnico. E' stata programmata per il 16/12 una riunione con il referente del GdL Privacy AVEC che ha già fornito documenti di interesse per la redazione del capitolato (redatti dal GdL Regionale). Il GdL RIS -PACS ha interesse ad acquisire documenti validati da parte dei referenti/gruppi preposti che costituiscano lo stato dell'arte dei relativi ambiti, in modo da utilizzarli come riferimento per il quadro regolatorio attuale localizzato in AVEC/RER. Questo può costituire un elemento di criticità nel senso che molti progetti non sono arrivati ancora ad uno stato tale da pubblicare documenti di riferimento.

Piattaforma ICT per Anatomia Patologica

Nel corso del 2016 il progetto del sistema gestionale (LIS) delle Anatomie Patologiche, unico in Area Vasta Emilia Centro, è stato esteso a tutte le Unità Operative di AVEC con l'installazione presso lo IOR.

Sono state allestite tabelle strategiche comuni, relative alle procedure di esame, sedi di prelievo (topografie) e diagnosi; le tipologie delle prestazioni sono allineate, anche se le metodiche di conteggio sono ancora in parte differenziate, soprattutto a salvaguardia della continuità del raffronto con lo storico delle attività.

Le funzionalità generali dei sistemi installati è discreta, l'assistenza tecnica continua è operativa ed accettabile, anche se in alcuni casi si sono lamentati ritardi negli interventi. Una criticità ancora aperta è l'eccessiva difficoltà nella configurazione della refertazione con *check list* e nella codifica delle diagnosi: alcune Unità operative usano in modo assai limitato (o per nulla) queste opzioni.

Infine, alcune funzionalità non sono installate in tutte le Unità Operative: questo è relativo all'interpretazione del capitolato e dell'offerta (si rimanda ai referenti dei Sistemi Informativi per i dettagli sugli accordi).

Si tratta della tracciabilità intra ed extra laboratorio dei campioni, degli oggetti intermedi di lavorazione e del materiale di archivio, della dettatura vocale e dell'*order entry* dalle sale operatorie e dagli ambulatori.

Queste funzioni devono comunque essere estese a tutte le Unità Operative per garantire una omogenea attività in AVEC. Nel corso del 2016 è stato messo a punto ed approvato un progetto di coordinamento delle Anatomie Patologiche dell'Area Metropolitana Bolognese, che coinvolge gran parte delle Unità Operative dell'AVEC con la prospettiva della costituzione di un Dipartimento Inter-Aziendale di Anatomia Patologica integrato con UNIBO. La struttura funzionale comune permetterà di usare una sola installazione del LIS e l'unificazione dei database inter-aziendali relativi alle Anatomie Patologiche, con auspicabile superamento comune delle differenze sopra lamentate.

Commissione dispositivi medici

Con nota AVEC prot. n. 48/01-12 del 4/7/2016 è stato costituito un Gruppo di Lavoro con il mandato di effettuare uno studio di fattibilità per individuare le modalità di funzionamento della Commissione di Area Vasta Centrale. Il GdL si è riunito nel 2016 per 3 volte (02/09/2016, 16/09/2016, 18/10/2016).

Sono stati prodotti due documenti che indirizzano il mandato ricevuto:

- Costituzione della Commissione dei Dispositivi Medici di Area Vasta Centrale;
- Bozza di Regolamento della Commissione Dispositivi Medici di Area Vasta Centrale.

I documenti sono stati sottoposti alle verifiche del Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari, successivamente alle quali si è pervenuti alla costituzione della Commissione di AVEC dei Dispositivi Medici, deliberata da tutte le Aziende AVEC a decorrere dall'01.01.2017.

10.3 PROGETTI AREA TECNICO AMMINISTRATIVA

Integrazione logistica

Razionale

Da diversi anni gli indirizzi regionali alle Aziende sanitarie sottolineano l'esigenza di sviluppare numerose forme di collaborazione e di integrazione, sia a livello provinciale sia di area vasta; queste azioni negli anni hanno coinvolto sia aspetti sanitari/produttivi, sia i cosiddetti "servizi di supporto", con una particolare

attenzione anche sulla logistica di beni farmaceutici ed economici che presenta notevoli opportunità di razionalizzazione ed ottimizzazione.

Mandato Progettuale

Le Aziende di AVEC hanno avviato la predisposizione di un progetto per l'integrazione strutturale di centralizzazione delle attività logistiche per i beni farmaceutici ed economici. Il progetto si è basato sui seguenti obiettivi strategici, modificati nel tempo:

- collocazione dell'investimento previsto per AOSP Ferrara;
- gestione unificata degli applicativi informatici unici;
- individuazione di un percorso che nel tempo avrebbe assicurato la progressiva riduzione del numero dei magazzini;
- ricerca di un magazzino unico provinciale in Ferrara;
- definizione il ruolo di capofila della ASUL di Ferrara.

Nel 2015 il rafforzamento e la prosecuzione delle progettualità inerenti le centralizzazioni logistiche sono state rafforzate dall'inserimento di tali tematiche negli obiettivi assegnati ai Direttori Generali dalla RER.

Modello di Processo – Supply Chain Centralizzata. Il processo nella sua interezza si sviluppa a partire dal processo delle gare centralizzate (Intercent-ER, Provveditori di Area Vasta). Le successive fasi di acquisto beni, gestione ordini a fornitori e follow-up approvvigionamenti (l'intero ciclo passivo), insistenti sul software contabile della azienda capofila, gestiranno circa 420 mil € di acquisti di beni farmaceutici, dispositivi medici e beni economici e dovranno essere integrate con i nuovi sistemi software di logistica operativa e distributiva (WMS e TMS) che opereranno all'interno dell'unico magazzino centralizzato di area vasta. Il medesimo software contabile della capofila dovrà gestire l'importazione delle richieste di approvvigionamento delle singole aziende componenti AVEC, la fatturazione attiva del servizio alle aziende AVEC dei prodotti consegnati presso i *transit point* aziendali e la relativa documentazione (l'intero ciclo attivo).

Di seguito si riportano i punti essenziali per lo sviluppo del modello sopraesposto diviso per macro categorie:

- Anagrafiche di Prodotto.

A supporto del processo di Supply Chain Centralizzata è stato inizializzato il caricamento delle anagrafiche prodotto in un portale di gestione anagrafiche centralizzate AVEC, e per tanto l'allineamento delle anagrafiche dei prodotti. Nel corso del 2016 l'allineamento delle codifiche è stato realizzato su tutti i farmaci per le aziende AUSL Ferrara, AOSP Ferrara, AUSL BO e AOSP BO. Procede per AUSL Imola e IOR in attesa che i software locali siano completamente predisposti per lo scopo. Sempre nel corso del 2016 è stato effettuato per i dispositivi medici per AUSL Ferrara e AOSP Ferrara ed è in corso ad oggi per i Dispositivi Medici tra AUSL BO e AOSP BO, con qualche possibile ritardo rispetto alla eterogeneità dei dati nei database aziendali.

- Informatica

ERP – Enterprise Resource Planning – software contabile azienda capofila. La gestione del processo a capofila prevede che il sistema software amministrativo contabile della AUSL capofila si integri verso le aziende AVEC sia per il ciclo passivo, sia per il ciclo attivo e si dimensiona per la gestione dei valori che il processo assumerà. Vista la gara in essere per il GAAC (software contabile regionale, implementazione al

1.1.2018), occorrerà preventivare un costo di investimento informatico per una "soluzione ponte" (modifica del proprio software contabile) da parte del capofila che sarà da ripartire anche sulle altre aziende AVEC.

WMS/TMS – Warehouse Management System - software di magazzino. Per la gestione operativa del magazzino unico necessita un software WMS pertanto è necessario verificare la percorribilità giuridica di estensione dell'uso, di eventuali applicativi in essere, al magazzino unico AVEC e i percorsi alternativi da intraprendere. La tempistica per l'implementazione di questo software risentirà delle necessarie interfacce con l'ERP aziendale della capofila non ancora iniziate.

- **Sede Unica**

Nel 2014 la ricerca effettuata dalla AUSL di Ferrara della sede per la sola area non ha dato esito positivo. Nella prima metà del 2015 è stata sondata la potenzialità del mercato delle locazioni industriali senza successo. Nel corso della seconda metà del 2015 l'AUSL di Ferrara ha svolto un bando per la ricerca del magazzino fisico: l'unica offerta presentata si è rilevata tecnicamente non accettabile.

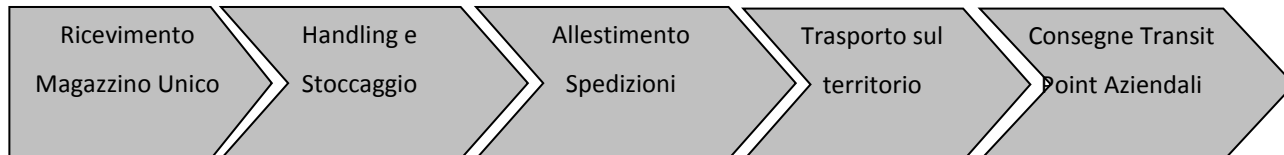
Nel corso del 2016, pertanto, si è proceduto ad una nuova ricerca di mercato che ha individuato un sito presso il Comune di Castelmaggiore (BO) che nel frattempo è stato dato in locazione ad altro soggetto.

La proprietà del sito di Castel Maggiore ha proposto in alternativa due soluzioni che sono state oggetto di verifiche nel 2016.

- **Logistica Operativa Interna ed Esterna**

La filiera logistica operativa prevede le seguenti fasi:

Base line: flusso dei materiali

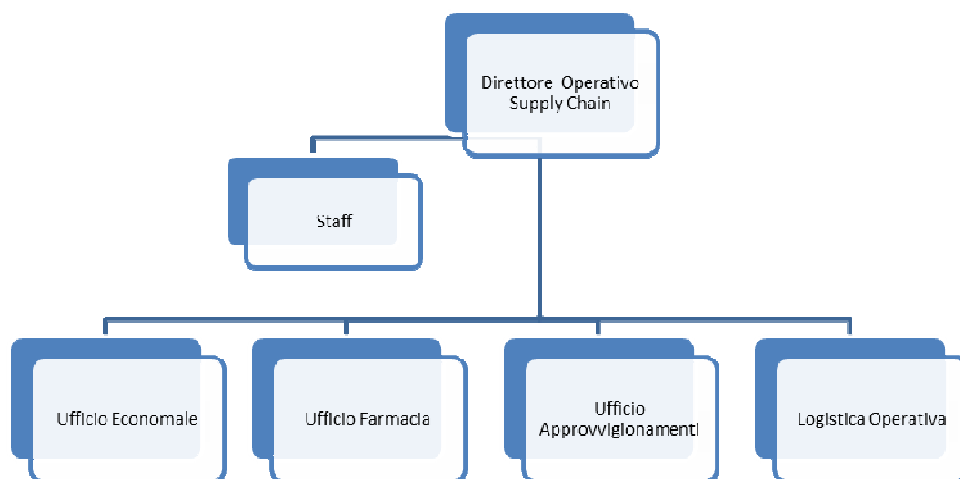


Nella gestione interna è stata valutata la scelta di adeguare il modello tecnologico a quello in atto nelle altre piattaforme logistiche regionali inserendo un certo grado di automazione grazie ad un impianto robotizzato. La ratio di tale scelta consta nella omogeneità regionale del modello tecnologico applicato e nella ricerca di un livello di servizio (sicurezza e tracciabilità) maggiormente garantito rispetto al precedente vincolo tecnologico (gli impatti sul personale sono esplicitati in seguito). Il costo di noleggio di tale attrezzatura sono stimati in 500mila €/annui (benchmark AVEN e Azienda di Romagna).

- **Modello Organizzativo e di Gestione del Personale**

Il modello organizzativo vede l'inserimento di figure tecniche di gestione dei processi di *supply chain management* per ricercare una migliore *governance* di sistema.

L'organigramma, sino ad ora organizzato, assegna ad una struttura complessa di Supply Chain Management, con vocazione di area vasta, una componente tecnica di farmacisti centrali, una di economisti centrali ed una di gestione ordini/fornitori.



Composizione:

- Direttore operativo di processo (Supply Chain Management);
- Staff professionale relativo (ingegneri gestionali);
- Personale economale: attività tecnica di gestione anagrafiche, catene di equivalenza, valutazioni di appropriatezza, sostituibilità tra prodotti, partecipazione e gestione gare;
- Personale di farmacia: attività tecnica di gestione ed aggiornamento anagrafiche, catene di equivalenza, rapporti di coordinamento con i servizi di farmacia di AVEC, valutazioni di appropriatezza, sostituibilità tra prodotti farmaceutici, partecipazione e gestione gare;
- Personale amministrativo: uffici di collegamento con il procurement di Area Vasta e/o regionale, per la gestione amministrativa, apertura dei contratti informatici, gestione listini, emissione ordini, follow-up ordini, non conformità, verifiche prestazioni fornitori, liquidazione fatture; fatturazione attiva alle aziende AVEC;
- Personale addetto alla movimentazione merci: ricevimento, stoccaggio, preparazione e allestimento consegne. Tale personale sarà proveniente dai settori di magazzino della aziende sanitarie coinvolte oppure sarà fornito da soggetti esterni;

Per la parte relativa alla movimentazione merci il progetto prevede l'utilizzo esclusivo di personale dipendente proveniente dalle rispettive Aziende da trasferire al magazzino centrale e da destinare all'intero ciclo di gestione dalle fasi di ricezione, di *handling* interno, di allestimento spedizioni e alle attività accessorie di carattere amministrativo (firma ddt, gestione resi, quarantene, ritiri, ecc.).

Per quanto riguarda la complessiva disponibilità numerica del personale da destinare specificatamente alla movimentazione di magazzino In considerazione delle diverse limitazioni al trasferimento del personale potenzialmente interessato, risulta una disponibilità di personale aziendale tale da non coprire interamente il fabbisogno complessivo per il magazzino centralizzato.

Per valutare questo aspetto è stato creato un gruppo di lavoro "Risorse Umane AVEC", composto dai Direttori del Personale delle Aziende AVEC. Tale gruppo di lavoro ha evidenziato che il personale attualmente assegnato presso le Aziende ai Centri di Costo di Magazzino presenta caratteristiche tali da rendere particolarmente complesso il suo spostamento in altra sede, il suo concreto ed utile apporto al processo o

addirittura la sua effettiva presenza in servizio nel momento in cui si procederà al trasferimento (esempio - pensionamenti entro il 2017).

In sintesi, il personale che potrà essere trasferito, allo stato attuale, è pari a 52 unità a fronte di un fabbisogno previsto per il funzionamento del Magazzino Centralizzato di 66 unità.

Nelle rispettive Aziende rimangono 69 unità totali di cui 38 (attualmente inidonei, assegnazioni temporanee, idonei con prescrizioni al 100% e pensionamenti 2017) dovranno trovare diversa collocazione mentre le restanti 31 (leggi 104 e rimanenti eleggibili) verranno utilizzate per le attività residuali di magazzino e per la gestione dei transit point aziendali.

Anche per ridurre il fabbisogno di personale si è ipotizzata l'acquisizione con noleggio di un sistema robotizzato, la cui installazione necessiterebbe di circa 8 mesi (staccato l'ordine per approvvigionamento dei macchinari ed installazione macchinari in loco) e il cui costo indicativo è stimato in circa 500k €/anno.

Tale livello di robotizzazione permette sul tema del personale, in analogia a quanto accaduto sui progetti AVEN e Azienda di Romagna (usati come benchmark), di ridurre l'FTE di circa 15 unità, portando il fabbisogno previsto per il funzionamento del Magazzino Centralizzato a 51 unità, quindi compatibile con la disponibilità di personale delle aziende (52 unità).

A fronte delle eventuali necessità di integrazione di unità che si venissero a creare nello svolgersi del progetto si decide di utilizzare contratti a tempo determinato/interinali per supplire alle stesse. Il personale interno valutato come disponibile ha una età media superiore a 52 anni ed una incidenza % di prescritti maggiore del 20%. E' inevitabile l'aumentare esponenziale dell'incidenza dei prescritti e non idonei. Il relativo ricorso ai contratti interinali per le sostituzioni porterà una conseguente incidenza del mancato know-how sul livello di servizio centralizzato (aspetto critico persino negli appalti esternalizzati di AVEN).

L'istituto normativo ipotizzato è quello previsto dalla Legge Regionale n. 43/2001, dell'art. 22 ter. Comma 4 (vincolo dei cinquanta chilometri per trasferimento di sede) che dovrà interessare anche le restanti componenti della struttura complessa. Si devono quindi inizializzare, in seno alla capofila, le necessarie analisi riguardanti tali componenti (farmacisti, economi ed amministrativi).

Ripartizione Costi di Gestione

Tenuto conto anche del modello AVEN, gli scambi economici tra l'Azienda capofila e le altre Aziende coinvolte sono regolati sulla base di una ripartizione di costi di gestione che si articola su delle previsioni ad inizio anno e dei saldi a consuntivo, sulla base delle seguenti categorie:

1. costi fissi di struttura (locazione): è prevista una suddivisione in proporzione alle dimensioni delle Aziende (quote di proprietà);
2. costi variabili di funzionamento di magazzino e di trasporto: potrebbero essere ripartiti in base a parametri standard (dimensioni delle Aziende, media dei volumi storici di acquisto/consumo di beni, o altro), in modo da aumentare il più possibile la convenienza delle singole aziende all'utilizzo del processo di Supply Chain centralizzato;
3. materiali forniti: in tal caso, vi è una fatturazione mensile sulla base dei consumi effettivi (l'Azienda capofila dovrà emettere anche un'autofattura per i materiali utilizzati presso i propri reparti/servizi).

Percorso Istituzionale

Per l'approvazione del progetto vanno garantiti i seguenti passaggi:

- Approvazione del Comitato dei Direttori AVEC;
- Trasmissione in Regione;
- Esame in CTSS Bologna e Ferrara e Nuovo Circondario Imolese;
- Confronto con OO.SS. (limitatamente al trasferimento del personale).
- Stipulazioni di convenzioni e accordi tra le aziende.

Tale percorso (stimato in 4 mesi) dovrà essere completato entro il primo quadrimestre 2017.

Provveditorato Unico AVEC

Successivamente all'incarico ricevuto dai DDAA il 19.10.2016, si è proceduto a un primo incontro, in data 01.12.2016, con i Dirigenti delle due Aziende Sanitarie ferraresi, durante il quale si è preso atto del "Progetto di funzionamento del Servizio comune economato e gestione dei contratti" stilato dal Direttore del Servizio stesso. Dall'esame del documento, si sono nuovamente rilevate e confermate alcune differenze relativamente alle materie trattate dai due Provveditorati di Bologna e Ferrara, quali: il SAM non si occupa del materiale di consumo per Dipartimento Tecnico (vernici, materiale elettrico, idraulico, ecc.) né del servizio Trasporti sanitari (ambulanze) o della convenzione con PARER. L'aspetto più rilevante trattato nel progetto è la suddivisione delle attività tra Provveditorato ed Economato con relativo calcolo delle risorse umane necessarie.

Piattaforma ICT per gestione documentale (BABEL)

BABEL è un sistema integrato per la gestione dell'archivio corrente e dei flussi documentali, sviluppato dall'AUSL di Bologna. Dal 2015 è partito il progetto di estensione di BABEL alle altre 5 aziende AVEC (cui si è aggiunta l'AUSL di Parma) con l'obiettivo di armonizzare la gestione documentale tra le aziende aderenti e intraprendere un percorso di crescita condiviso. Il tavolo PM indirizza il percorso di crescita del sistema.

Al termine del 2016, le ipotesi evolutive sono state raccolte in un documento di analisi condiviso allo scopo di dar luogo a un piano di sviluppo triennale (integrazione con altri sistemi, informatizzazione procedimenti, istanze online ecc.). Una volta terminata la fase di avvio si dovrebbe consolidare in un tavolo di lavoro sulla gestione documentale e l'innovazione amministrativa che lavori in modo coordinato con i Tavoli AVEC in tema di privacy, trasparenza e anticorruzione, supportati dai sistemi informativi.

Aziende avviate:

Azienda	Dipendenti	Avvio protocollo	Utilizzatori
AUSL Bologna (AVEC)	8.500	giugno 2013	3.584 protocollo, determine, delibere
AOSP Ferrara (AVEC)	2.000	marzo 2016	293 protocollo, determine, delibere
AUSL Imola (AVEC)	1.600	giugno 2016	307 protocollo, determine, delibere
Ist. Ort. Rizzoli (AVEC)	1.150	ottobre 2016	405 protocollo, determine, delibere
AOSP Bologna (AVEC)	5.400	novembre 2016	672 protocollo, determine, delibere
AUSL Parma	2.700	novembre 2016	850 protocollo
AUSL Ferrara (AVEC)	2.500	Maggio 2017	700 (stimata) protocollo, determine, delibere

Prosegue il progetto di BABEL in Area Vasta Emilia Centro (con l'aggiunta dell'AUSL di Parma). Nel mese di Maggio è previsto l'avvio dell'AUSL di Ferrara (con il solo protocollo), inizialmente fissato per gennaio 2017 e posticipato per loro attività interne. A giugno 2017 è previsto il completamento dell'avvio dell'AUSL di Parma con determine e delibere. Tra le varie funzionalità rilasciate nel corso del progetto è stato realizzato anche il sistema BALBO (BABEL On Line), attualmente composto da Albo On Line (attivo già presso tutte le aziende tranne AUSL Bologna che deve pianificare il passaggio al nuovo sistema) e dalle prime due sezioni del futuro portale "Amministrazione Trasparente" (già attive su AOSP Ferrara e IOR, ad aprile su AUSL Imola, le altre aziende devono ancora pianificare l'avvio).

Il tavolo mensile dei PM di BABEL ha formulato una ipotesi di evoluzione la cui pianificazione, su base triennale, sarà presentata alle direzioni aziendali. Tra i macro temi di questa ipotesi, oltre l'interoperabilità avanzata tra le aziende aderenti, troviamo il completamento del portale Amministrazione trasparente in BALBO, il sistema di gestione e di monitoraggio dei procedimenti, le istanze online accessibili via SPID e integrate con BABEL.

10.4 ATTIVITÀ TRASVERSALI

Applicazione normativa prevenzione corruzione e trasparenza

Nell'anno 2016, i componenti del Tavolo in materia di prevenzione della corruzione e della trasparenza delle Aziende sanitarie appartenenti all'AVEC e dell'AUSL della Romagna, hanno programmato incontri con cadenza mensile (ad eccezione della pausa estiva), valorizzando il confronto diretto con i soggetti (Servizi e Strutture interessate) direttamente coinvolti, in particolar modo, dalle profonde modifiche normative apportate dal legislatore in tema di trasparenza a fronte della modifica del testo storico del D.Lgs 33/2013 avvenuta con il D.Lgs 97/2016 al quale si sono succedute le successive linee guida ANAC in materia.

Di particolare rilievo risulta la trattazione, nel corso del 2016, delle seguenti tematiche:

- Approfondimento delle funzionalità legate agli obblighi di trasparenza per mezzo del SW unico regionale denominato "GRU" (Gestione Risorse Umane) anche per mezzo di incontri con i Dirigenti ed i Funzionari dei Servizi Unici del Personale delle Aziende appartenenti all'AVEC e dell'AUSL della Romagna;
- Disamina delle novità introdotte dalla Delibera ANAC n. 39/2016 relativamente agli obblighi di pubblicazione ex art. 1, co. 32 della L. 190/2012 e s.m.i. anche per mezzo di incontri con i Dirigenti ed i Funzionari dei Servizi Economato delle Aziende AVEC;
- Studio e applicazione delle disposizioni previste dal DM 25/09/15 ad oggetto: "Determinazione degli indicatori di anomalia al fine di agevolare l'individuazione delle operazioni sospette di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo da parte degli uffici della pubblica amministrazione" alla luce del quale ciascuna Azienda sanitaria ha provveduto alla nomina del proprio gestore antiriciclaggio;
- Studio ed approfondimento (anche dal punto di vista operativo) delle novità in materia di "accesso civico generalizzato" (FOIA) finalizzato alla stesura di un regolamento AVEC per la ricezione, la

trattazione e la corretta gestione delle istanze di cui trattasi da realizzare, su espresso mandato dei DDAA, entro il primo semestre 2017;

- Studio ed approfondimento, a seguito di espresse disposizioni regionali della raccolta finalizzata alla pubblicazione sul sito "Amministrazione Trasparente" delle dichiarazioni patrimoniali e reddituali della dirigenza PTA alla luce delle disposizioni previste dal D.Lgs 97/2016.

In relazione a quest'ultimo punto si sottolinea che già l'art. 13 co.3 del DPR n. 62/2013 recante "Codice di Comportamento dei dipendenti pubblici", disponeva a carico dei dirigenti della P.A. l'obbligo di fornire le informazioni sulla propria situazione patrimoniale nonché le dichiarazioni annuali dei redditi soggetti all'imposta sui redditi delle persone fisiche.

L'obbligo di pubblicazione di detta documentazione in "Amministrazione Trasparente" è la conseguenza dell'estensione al personale dirigenziale della P.A. della normativa applicata ai titolari di cariche elettive sulla pubblicità della situazione patrimoniale (Legge n. 441/1982 e Legge n. 127/1997 art. 17 co.22), oltre che ad essere espressamente previsto dall'articolo 14 del novellato decreto legislativo n. 33/2013.

La procedura relativa all'avvio della raccolta e della "pubblicazione" delle dichiarazioni in argomento all'indomani dell'emanazione del D.Lgs n. 97/16 è stata coordinata, fin dal mese di settembre 2016 dagli Uffici della Regione Emilia Romagna e trattata ripetutamente anche dai Componenti del "Tavolo AVEC in materia di prevenzione della corruzione e della Trasparenza", tenuto conto della sua evidente delicatezza.

In data 22/12/2016 (nell'imminenza della scadenza dell'obbligo di pubblicazione) è apparso sul sito istituzionale dell'Autorità Nazionale Anticorruzione il provvedimento recante "Schema di «Linee guida recanti indicazioni sull'attuazione dell'art. 14 del D.Lgs 33/2013 Obblighi di pubblicazione concernenti i titolari di incarichi politici, di amministrazione, di direzione o di governo e i titolari di incarichi dirigenziali» come modificato dall'art. 13 del D.Lgs 97/2016", che ha introdotto modifiche significative a precedenti indicazioni dell'ANAC.

A seguito della pubblicazione del suddetto documento, la Regione Emilia Romagna ha confermato innanzi tutto l'obbligo di acquisizione di entrambe le dichiarazioni per il personale dirigenziale e le indicazioni contenute nelle linee guida regionali che prevedevano la pubblicazione delle dichiarazioni in questione per tutta la dirigenza PTA.

In considerazione però del differimento del termine ultimo per completare l'adempimento indicato dall'ANAC, la stessa Regione ha ritenuto opportuno suggerire (a chi non avesse già adempiuto) di sfruttare l'ulteriore periodo concesso per la pubblicazione per procedere comunque con la raccolta di tutte le dichiarazioni e per procedere ad una graduale pubblicazione delle stesse sulla base delle linee guida e delle sue future (probabili) integrazioni, dando priorità alle posizioni che alla luce delle indicazioni ANAC risultano non problematiche (ragionevolmente la dirigenza amministrativa e quella con incarico di struttura).

Tali novità (e la loro tempistica) hanno portato inevitabilmente ad un disallineamento del comportamento delle Aziende sanitarie per cui l'AUSL e l'AOSP di Bologna hanno proceduto alla pubblicazione delle dichiarazioni mentre l'AUSL e l'AOSP di Ferrara, l'AUSL di Imola e l'Istituto Ortopedico Rizzoli hanno ritenuto opportuno non pubblicare ed avvalersi dell'ulteriore periodo concesso dall'Autorità Nazionale Anticorruzione.

Di particolare rilievo è stato inoltre lo studio, anche ai fini interpretativi, dei contenuti previsti dalla delibera ANAC n. 1310/2016 in ordine ai nuovi parametri di trasparenza.

Incontri dedicati hanno fatto sì che i Responsabili PCT abbiano fatto sintesi interpretativa dei dati e delle informazioni da inserire nella "griglia trasparenza" allegata all'aggiornamento del Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione 2017/19 ai fini della più completa omogeneità di stesura.

Come in passato avvenuto, i Componenti del Tavolo AVEC hanno dedicato particolare attenzione al tema dei "Controlli da effettuare da parte degli RPC "aziendali" (in special modo sugli ambiti di attività dei Servizi Comuni Unificati) avanzando come suggerimento la proposta di istituire un servizio di auditing interno di supporto all'attività del RPC proposta che sarà portata all'attenzione della Regione.

Come già avvenuto nel 2015, anche nel 2016 i Responsabili PCT dell'AUSL di Ferrara e dell'Istituto Ortopedico Rizzoli hanno avviato un sistema di controlli tramite auditing interno nelle rispettive aziende al fine di verificare i corretti adempimenti e le buone prassi in materia di prevenzione della corruzione: esperienza molto positiva che ritengono debba essere riproposta anche nel corso dell'anno 2017.

Gli incontri si sono, inoltre, incentrati sull'analisi dei contenuti dell'aggiornamento del PNA 2016 e delle sue inevitabili ricadute nella elaborazione degli aggiornamenti ai Piani Triennali della Prevenzione della Corruzione e delle relazioni annuali dei Responsabili PCT (garantire entro il 16/01/2017) oltre alle Giornate della trasparenza che, nel corso del 2016, sono state organizzate in ambito ferrarese, in data 6/05/2016 (AUSL di Ferrara e AOSP di Ferrara) e bolognese, in data 7/12/2016 (AUSL di Bologna e AUSL di Imola, AOSP di Bologna e Istituto Ortopedico Rizzoli).

Da evidenziare anche l'evento formativo regionale, tenuto in data 14/07/2016, aperto a tutte le aziende sanitarie del SSR in cui si sono approfonditi i temi delle modifiche al D.Lgs 33/2013 apportate dal D.Lgs 97/2016 con particolare riferimento alle tematiche dell'accesso civico.

E' stato, inoltre, adeguatamente presidiato il tema della "formazione" in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, argomento particolarmente valorizzato dai Responsabili PCT che hanno profuso notevoli sforzi ciascuno per le rispettive realtà per consolidare le tematiche della legalità e dell'integrità anche per mezzo di FAD (formazione a distanza).

E' stato infine consolidato il percorso di confronto e dibattito su diverse tematiche in materia (es. gestione del conflitto di interessi, trasparenza, dichiarazioni patrimoniali e reddituali dei dirigenti) con la Direzione "Cura della Persona, Salute e Welfare" della Regione Emilia-Romagna.

Da segnalare infine che nel corso del 2016 è stato avviato un progetto regionale per uniformare le disposizioni contenute nei diversi Codici di Comportamento aziendali finalizzato all'adozione di un Codice di Comportamento Unico per le Aziende del SSR.

Applicazione normativa Privacy

L'attività del 2016 è stata rivolta ad elaborare una procedura idonea ad assicurare la gestione dei dati sensibili nei progetti di Area Vasta, al fine di garantire modalità comuni per la gestione dei dati sensibili relativi alle progettualità in AVEC. I principali vincoli entro i quali l'attività deve rimanere sono rappresentati dal D.Lgs 196/2003 e da eventuali sviluppi dettati dal nuovo regolamento privacy UE 2016/679, pubblicato il 4.5.2016 nella Gazzetta Ufficiale dell'Unione Europea.

Uno dei limiti che appaiono più stringenti è, altresì, quello dettato dalla insuperabilità del principio della pertinenza e della non eccedenza del trattamento (= presa in carico).

Nel corso dell'analisi è emerso che si tratta di problematiche e azioni che non possono essere affrontate singolarmente, ma dovrebbero essere approfondite e disciplinate nelle convenzioni che regolano ogni progetto, data, appunto, la stretta interconnessione con la progettazione.

Sono stati presi in considerazione i seguenti progetti: Progetto 118, Piattaforma RIS – PACS, screening HPV, Servizio di Immunoematologia e trasfusionale (SIMT), Laboratorio Unico Metropolitano (LUM).

Ad esito dell'analisi del Gruppo di lavoro, sono risultate percorribili, dal punto di vista giuridico, tre possibili soluzioni:

- 1) Ogni azienda rimane titolare autonomo del trattamento e gli scambi di informazioni e dati rientrano nella fattispecie della comunicazione;
- 2) Contitolarità del trattamento ai sensi dell'art. 4 del Codice Privacy. La soluzione richiede presupposti imprescindibili dal punto di vista giuridico, quali l'insuperabilità del principio della pertinenza e della non eccedenza del trattamento (= presa in carico). Presenta vantaggi e svantaggi che devono essere opportunamente valutati;
- 3) Titolare – responsabile esterno, modello che si applica in presenza di un'attività di servizio svolta da una azienda a favore di una o più altre, nell'ambito di un'attività strumentale rispetto alle attività istituzionali di ciascuna. Quanto alla fattispecie contrassegnata con il numero 3), è stato predisposto modello di lettera di designazione.

Il Tavolo si è riunito il 10.3.2016, il 13.6.2016 e il 15.12.2016; sono intercorsi tra un incontro e l'altro scambi di mail per la predisposizione e validazione della documentazione poi proposta ai direttori sanitarie da questi approvata. Dall'analisi effettuata, sono emerse alcune soluzioni e, per quanto concerne i progetti già avviati, sono state inoltre stabilite e mantenute le tempistiche di realizzazione.

Dall'analisi effettuata, sono emerse alcune soluzioni e, per quanto concerne i progetti già avviati, sono state inoltre stabilite e mantenute le tempistiche di realizzazione. Il quadro dei progetti, delle soluzioni e delle tempistiche risulta quindi:

Progetto	Soluzione	Tempi di realizzazione
Screening HPV	Nomina AOUE responsabile del trattamento	30.8.2016
Officina Trasfusionale SIMT	Nomina AUSLBO responsabile del trattamento da parte sia di chi conferisce sangue ed emocomponenti all'officina trasfusionale, sia da parte di chi richiede emocomponenti e sangue per trasfusioni	Ottobre 2016
LUM	Nomina AUSLBO responsabile del trattamento.	Congiuntamente alla sottoscrizione della convenzione. Per AOUE BO predisposizione lettera di nomina AUSL.
RIS-PACS	Soluzione da individuare	Congiuntamente alla definizione del progetto
118	Necessita di ulteriore approfondimento in quanto è il progetto che ha preso avvio da più tempo ed è necessario recuperare documentazione.	

Nel secondo semestre del 2016, a seguito dell'istituzione all'interno del Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, Sociale e Socio Sanitario della funzione "Coordinamento funzioni privacy", sono stati

attivati momenti periodici di confronto tra i referenti privacy delle aziende sanitarie regionali, nonché formalizzato un Tavolo di lavoro permanente che vede la partecipazione congiunta di Aziende, Regione e Cup2000. Per quanto riguarda AVEC, i componenti individuati sono UN referente giuridico-amministrativo, un referente medico ed un referente informatico. Ne discende la necessità di approfondire e capire i livelli di interlocuzione e integrazione tra i vari gruppi e tavoli; difatti molte delle tematiche oggetto dei lavori del Tavolo AVEC potranno presumibilmente divenire oggetto dell'attività della funzione e del livello regionale.

Progetti ICT

In linea con la programmazione pluriennale, nell'anno 2016 sono stati portati avanti diversi progetti che hanno avuto origine negli anni precedenti. Tra questi assumono particolare rilevanza: il progetto di sostituzione delle anagrafi aziendali della Medicina di Base con l'anagrafe regionale unica degli assistiti (ARA), il completamento del progetto di un sistema unico AVEC di Anatomia Patologica che ha visto la sua estensione anche agli Istituti Ortopedici Rizzoli e l'estensione anche all'area metropolitana bolognese del progetto dello screening HPV primario.

Altri progetti che hanno una loro peculiare collocazione nell'anno 2016 sono: il progetto di Laboratorio analisi unico di AVEC per il quale sono state completate le attività di migrazione degli esami e dei punti prelievo di Imola e IOR verso il Maggiore ed è stato realizzato il collegamento tra il sistema DNLab unico metropolitano LUM con l'anagrafe regionale unica della medicina (ARA).

Il sistema, inoltre, è stato integrato attraverso la componente HALIA con la nuova strumentazione Beckman presso gli Spoke dell'AUSL di Bologna e con Dasit per l'ematologia a Ferrara e Bologna S. Orsola.

Anche in ambito di medicina trasfusionale, in attesa dell'espletamento della gara regionale, si è realizzata l'integrazione con l'anagrafe regionale unica della medicina (ARA). Inoltre, a Ferrara sono stati migliorate le modalità di consultazione dati da parte delle sezioni Avis provinciali per cui si è lavorato anche al consolidamento della rete dati.

E' stata attivata l'integrazione tra il gestionale del Servizio Trasfusionale e il Fascicolo Sanitario Elettronico per la trasmissione on line dei referti ai donatori.

E' stato ulteriormente avanzato il progetto di unificazione dei flussi documentali amministrativi (progetto BABEL) che, nel corso del 2016 ha visto l'attivazione della nuova piattaforma unica alle Aziende Sanitarie USL di Imola, Ospedaliero Universitaria di Bologna e agli Istituti Ortopedici Rizzoli.

In continuità con gli anni precedenti per i progetti regionali, si è 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 avvio della nuova procedura regionale unica di Gestione delle Risorse Umane denominata GRU, ha visto tutte le Aziende Sanitarie di AVEC coinvolte nel primo gruppo di Aziende attivate al 1 gennaio 2017.

Inoltre il gruppo ICT AVEC per mezzo di referenti appositamente individuati di volta in volta dal Presidente hanno preso parte ai seguenti diversi tavoli di lavoro regionali: Tavolo Privacy, Cabina di regia progetto ARA, Gruppo Strategico ICT, Gruppo di lavoro per la definizione delle linee guida delle Cartella Clinica Elettronica e Gruppo di lavoro per la definizione delle linee guida del software gestionale per l'area del DAISMSP.

Infine si è proceduto alla valutazione degli standard di servizio erogati dal fornitore del nuovo servizio di help desk, manutenzione e assistenza delle stazioni di lavoro, che si è definitivamente uniformato in area vasta.

Descrizione sintetica progetti

1. Sostituzione delle anagrafi aziendali della Medicina di Base con l'anagrafe regionale unica degli assistiti (ARA).

Obiettivo: implementare presso le Aziende Sanitarie USL di AVEC il software per la gestione della nuova anagrafe regionale unica degli assistiti (ARA). A oggi ARA è stata attivata presso: l'AUSL di Bologna; l'AUSL di IMOLA; l'AUSL di Ferrara, e successivamente sono stati integrati i sistemi di anagrafe MPI: UnixMpi di AVEC; APC di Imola e Ferrara e le Anagrafi Comunali per la gestione delle movimentazioni dei cittadini.

2. Integrazione referti Sistema Trasfusionale con FSE donatori

Obiettivo: realizzazione dell'invio dei referti degli esami di routine prodotti dal Centro Trasfusionale sul Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE) dei donatori.

Nel corso del 2016 è stata avviata l'integrazione per spedire i referti del trasfusionale al FSE (esami di routine). L'AUSL di Bologna ha fatto da Hub per l'AVEC ed è partita nel corso dell'anno. Nel corso del 2017 l'integrazione sarà estesa anche alle altre Aziende Sanitarie di AVEC.

3. Anatomia Patologica

Obiettivo: realizzare un unico sistema informativo centralizzato che condivida unica anagrafe, unica configurazione e uniformazione dei format dei referti secondo le indicazioni regionali (check list). Nel corso del 2016 sono state realizzate le seguenti attività: attivazione del sistema presso l'anatomia patologica degli Istituti Ortopedici Rizzoli; estensione alle altre aziende di AVEC per la parte di integrazione con i sistemi di order entry e di gestione dello screening con metodologia HPV primario. Infine, per quanto riguarda l'implementazione delle nuove check list per la refertazione si è in attesa di indicazioni per l'implementazione del modello condiviso delle check list regionali con i referenti di tutti i laboratori di anatomia del progetto AVEC.

4. Laboratorio Analisi unico AVEC

Obiettivo: realizzare un unico sistema informativo centralizzato che condivida un'unica anagrafe, un'unica configurazione e l'uniformazione delle metodiche di lavoro nelle aziende AVEC. Nel corso del 2016 sono state realizzate le seguenti ulteriori attività:

- Avviamento catena Beckman attraverso HALIA AVEC al S. Orsola.
- Avviamento nuova strumentazione Dasit attraverso HALIA AVEC per ematologia (catena e strumenti singoli, con gestione anche delle immagini) presso S. Orsola e presso Spoke Ferrara
- Avviamento strumentazione Beckman attraverso HALIA AVEC ad Imola
- Avviamento nuova strumentazione Beckman attraverso HALIA AVEC presso Spoke (Loiano, Bazzano, Porretta, Vergato, Bentivoglio, San Giovanni in Persiceto)
- Collegamento ARA-DNLab LUM
- Spostamento esami e Punti Prelievo di Imola verso Maggiore
- Spostamento di esami Rizzoli verso Maggiore
- Creazione Zona DNLab ad hoc per Screening Neonatale, distinta dal laboratorio

5. Progetto regionale GRU

Obiettivo: attivare la nuova procedura software regionale per la Gestione delle Risorse Umane presso tutte le Aziende Sanitarie di AVEC. Nell'ambito dei lavori coordinati dalla Regione e da Cup2000, le Aziende sanitarie di AVEC sono state coinvolte nelle seguenti attività di configurazione ed avvio del nuovo software avvenuto il 1 gennaio 2017: allineamento dei cataloghi, del Data Dictionary; completamento del data dictionary regionale (ambito: economico, giuridico, presenze e assenze); allineamento dei cataloghi aziendali alle tabelle regionali del data dictionary. Invio specifiche e ordini di fornitura ai fornitori delle aziende del I Lotto per il porting dei dati dalle attuali procedure aziendali verso il nuovo gestionale di GRU denominato WHRTime. Collaudo dell'infrastruttura HW e rete sul sito di produzione di GRU presente nel Data Center di Lepida (Ravenna). Pre-collaudo della maggior parte dei moduli funzionali che afferiscono al GRU. Deployment delle aziende AVEC per i principali moduli applicativi di GRU (giuridico, economico, presenze-assenze, portale del dipendente, trasparenza, modulo formazione, turni) per l'avvio in produzione.

6. Sistema di help desk unico di area vasta

A un anno dall'avvio del servizio, si è proceduto alla valutazione degli standard di servizio erogati dal fornitore del nuovo servizio di help desk, manutenzione e assistenza delle stazioni di lavoro, che si è definitivamente uniformato in area vasta.

Il gruppo ICT AVEC si è incontrato per valutare l'andamento del servizio di HD per l'anno 2016 con particolare riferimento alle variazioni riscontrate negli ultimi mesi. In particolare, nel terzo e quarto trimestre del 2016 si è registrato che i dati hanno evidenziato la riduzione apprezzabile del volume complessivo delle chiamate, un netto miglioramento sia dei tempi medi di risposta sia del numero di chiamate servite nel terzo trimestre e che sono in leggero calo anche i contatti tramite canali alternativi.

Sulla base di tali risultanze sono stati concordati degli interventi migliorativi per il 2017 per quanto riguarda un maggiore utilizzo dei canali alternativi alle telefonate, quali mail e segnalazione da portale, per la raccolta delle richieste di intervento e una diversa distribuzione del traffico telefonico in entrata tra l'area metropolitana bolognese e l'area ferrarese.

Formazione

Il gruppo, nominato con lettera del 20.04.2016, si è riunito nelle date 07.06; 14.09; 19.10; 28.11. Alle riunioni, svoltesi presso la sede AVEC Via Gramsci, hanno partecipato tutti i Responsabili della Formazione ed altri collaboratori referenti. Principi condivisi per la scelta dei temi formativi e per la redazione del PAF (parte amministrativa e sanitaria):

"Allineamento"	Necessità che le Aziende siano allineate su processi comuni, attraverso la condivisione e la promozione di eventi formativi di carattere trasversale;
"Best practice"	Opportunità che le aree di eccellenza di ciascuna Azienda su tematiche specifiche siano valorizzate sul livello di Area Vasta, così da rappresentare un patrimonio comune di esperienze per un confronto sistematico.

Altra idea che guida i lavori del gruppo AVEC Formazione è lavorare su temi comuni relativi al processo della formazione con l'obiettivo di un confronto sistematico al fine di affrontare insieme problematiche comuni e armonizzare, ove possibile, i processi, anche attraverso la ricerca dei modelli che hanno dimostrato maggiore successo.

Redazione e revisione del PAF AVEC

Un criterio condiviso fin dall'inizio è quello di superare il modello di una pianificazione degli eventi formativi AVEC che rappresenti solo un aggregato di iniziative proposte e portate avanti da ciascuna Azienda e inserite in un programma comune. Perché queste iniziative abbiano un reale valore, dal punto di vista dell'integrazione, occorre che siano integrate già in fase di progettazione, con l'individuazione delle eventuali criticità e priorità e delle necessità formative conseguenti.

È stato applicato e si intende mantenere per il futuro un modello innovativo che consiste nell'invitare al tavolo della formazione i responsabili di specifiche branche e tematiche e condividere con loro la necessità di portare a livello AVEC delle iniziative formative, la cui progettazione sia realizzata di concerto con tutti i colleghi referenti delle altre Aziende. Il modello, che supporta il concetto di una progettazione comune e che rafforza la committenza sulle iniziative formative, è stato sperimentato con successo e gradimento reciproco per l'area della Trasparenza e Anticorruzione e si pensa di estenderlo nel 2017 ad altri temi formativi che riguardano l'appropriatezza prescrittiva, il ruolo e il funzionamento dei Comitati Etici e la valutazione e valorizzazione del personale e delle competenze.

Si è condiviso altresì il principio che il PAF, pur delineato nelle sue linee di fondo a inizio anno, sia uno strumento "aperto" che si alimenta a mano a mano che sorgono nuove necessità formative, e che le linee dettate dal mandato per ciò che concerne gli oneri a carico delle Aziende promotrici siano rispettate.

In considerazione della tempistica di attivazione del gruppo, a metà anno, si conviene di stilare un piano di durata almeno biennale che preveda almeno due iniziative, una di carattere amministrativo e l'altra di carattere sanitario, nel 2016, e le altre distribuite nel 2017.

Attività formativa svolta nel 2016

Nel 2016 sono stati realizzati i seguenti eventi formativi:

- Il conflitto di interessi nel sistema di prevenzione della corruzione per il settore sanitario (6 aprile 2016 - AOU BO)
- Appalti e contratti pubblici - speciale riforma 2016 - D.Lgs 50/2016 (26/27 giugno 2016) - AUSL BO
- La vigilanza dei dispositivi medici (6 dicembre 2016) - IOR
- La giornata della trasparenza (7 dicembre 2016) - AUSL BO

Per il 2017, il Gruppo di lavoro ha ricevuto il mandato di implementare un Piano Attività Formative di Area Vasta, coerente con i Piani Aziendali e trasversale per le attività sanitarie ed amministrative. L'obiettivo di tale mandato consiste nell'identificare e selezionare specifiche iniziative formative integrate in AVEC e di identificare un metodo di valutazione dello stesso PAF AVEC.

Gestione diretta dei sinistri

Nel 2016 prosegue la promozione di forme di integrazione a livello provinciale e di Area Vasta anche relativamente agli aspetti assicurativi per condividere le migliori professionalità presenti, razionalizzare risorse tecnologiche, materiali, umane e finanziarie.

Il Comitato dei Direttori dell'AVEC ha identificato tra gli obiettivi prioritari per l'anno 2016 la Gestione diretta dei sinistri in quanto entro il 2017 tutte le Azienda AVEC entreranno nel Programma.

Il "Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile nelle Aziende sanitarie", approvato con Deliberazione della Giunta regionale n. 1350 del 17 settembre 2012, e la L.R. del 7 novembre 2012, n. 13: "Norme per la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile negli Enti del Servizio Sanitario regionale" prevede l'introduzione di nuovo sistema di gestione dei sinistri RCT/RCO in ambito sanitario, e in genere della responsabilità civile nelle Aziende sanitarie, con l'obiettivo di perseguire la tutela complessiva della salute degli utenti che si rivolgono al sistema sanitario regionale. Il Programma citato nasce dall'esigenza di prevenire gli eventi avversi in ambito sanitario e ed ha come finalità il riavvicinamento alle strutture degli assistiti / danneggiati, la presa in carico della persona rispetto ai danni eventualmente causati dall'attività sanitaria, la prevenzione, gestione e risarcimento degli eventi avversi e l'equo ristoro del danno in tempi rapidi.

Il programma ha previsto per il 2013 tre fasce di importo per la liquidazione del danno e precisamente:

- fino ad € 100.000,00 di competenza delle Aziende Sanitarie che trattano direttamente il sinistro e provvedono autonomamente alla valutazione della sussistenza della responsabilità e alla determinazione del quantum, nel rispetto dei criteri organizzativi ed operativi predisposti dalla Regione;
- tra € 100.000,00 ed € 1.500.000,00 di competenza della Regione Emilia-Romagna in cogestione con l'Azienda Sanitaria e sulla base di una procedura standard;
- oltre € 1.500.000,00 con copertura assicurativa (QBE).

In data 23.12.2013, con DGR n. 2079, a seguito del recesso della Compagnia è stato approvato un nuovo Programma regionale che ha previsto, a far data dall'01/01/2014, solo due fasce di importo per la liquidazione del danno e precisamente:

- fino ad € 250.000,00 di competenza delle Aziende Sanitarie;
- superiori ad € 250.000,00 di competenza della Regione Emilia-Romagna in cogestione con l'Azienda Sanitaria.

I sinistri c.d. di I° fascia vengono gestiti autonomamente dalle Aziende tramite il Comitato Valutazione Sinistri. Tale Organismo interno è preposto alla valutazione delle richieste di risarcimento danni e decide in ordine alla liquidabilità del sinistro tenendo conto della valutazione espressa dalla Medicina Legale con riferimento alla ricostruzione dell'evento dannoso, ai profili di responsabilità e, in caso di sussistenza dei medesimi, alla quantificazione del danno.

Con DGR n. 1889/2015 si è valutato come necessario prorogare la fase sperimentale fino al 31 dicembre 2016, sia al fine di poter meglio adeguare ed uniformare gli assetti organizzativi e le relative procedure in ragione della odierna ammissione delle Aziende sanitarie afferenti ad AVEN, sia al fine di consentire successivamente la naturale estensione del modello di gestione diretta a tutti gli enti del servizio sanitario regionale. In una prima fase sperimentale, tale programma regionale ha coinvolto solo alcune Aziende sanitarie individuate in forza di provvedimento della Giunta n. 1905/2012, tra cui per le Aziende AVEC solo l'Azienda Ospedaliero Universitaria S. Orsola Malpighi.

Successivamente con Delibera della Giunta della Regione Emilia-Romagna n. 561 del 28/4/2014 è stata ammessa alla fase sperimentale regionale, a decorrere dall'1/5/2014 l'AUSL di Imola e dal 1.5.2016 anche l'AUSL di Bologna (con DGR n. 603 del 28.4.2016).

Dal 1.1.2017 aderiranno l'AUSL di Ferrara e l'AOU di Ferrara, mentre lo IOR con decorrenza successiva (1.5.2017). L'attribuzione alle Aziende Sanitarie di un ruolo nella gestione dei sinistri (autonomo e diretto nella prima fascia, nel 2013 fino a 100.000,00 euro, dal 1 gennaio 2014 fino a 250.000 euro e di tipo collaborativo con la Regione per quanto concerne i sinistri rientranti nella fascia superiore a tali soglie) con una assunzione di maggiore e diversa responsabilità e autonomia ha reso necessaria l'attivazione di un percorso di revisione dei processi in coerenza con l'attuazione del Programma anche nell'ottica di uniformare procedure e modalità operative finanche a valutare la possibilità di gestire in modo unitario e integrato alcune fasi e/o ambiti (es. formazione) e/o organismi necessari per l'attuazione del programma.

In tale ottica il Comitato Direttori AVEC ha effettuato una serie di incontri (8.4.2016; 22.4.2016; 26.5.2016; 22.6.2016; 22.7.2016; 21.9.2016) finalizzati ad analizzare le possibili prospettive per la gestione diretta dei sinistri al fine di ottimizzare ed efficientare l'attuazione del suddetto programma regionale.

In particolare gli obiettivi individuati in sede AVEC sono stati i seguenti:

- individuazione possibili ambiti, strumenti, procedure ed organismi oggetto di unificazione o disciplina comune;
- individuazione migliori pratiche e percorsi che consentano di addivenire in tempi celeri alla definizione dei sinistri.

A tal fine è stata preliminarmente avviata una ricognizione relativa ai dati ed alle informazioni necessarie, per verificare lo stato dell'arte presso ciascuna Azienda in merito alla gestione dei sinistri, e di affrontare le tematiche in oggetto in stretto raccordo con i Direttori Sanitari, sintetizzati in una tabella che di seguito si riporta.

Analisi dello stato dell'arte al maggio 2016

Organizzazione dei servizi e personale dedicato

AUTOASSICURAZIONE						
AOU Bologna	AUSL Imola	AUSL di Bologna	IOR	AUSL Ferrara	AOU Ferrara	
Autoassicurazione dal 1.1.2013	Autoassicurazione dal 1.5.2014	Autoassicurazione dal 1.5.2016	No	No	No	
ORGANISMI ESISTENTI IN AZIENDA						
	AOU Bo	AUSL Bo	IOR	AUSL Imola	AUSL Fe	AOU Fe
CVS	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì
Medicina legale	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì
Avvocatura interna	Sì	Sì	No	No	No	Sì
Ufficio assicurativo	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì
Risk manager	Sì Medico legale	Sì Medico legale	Sì Medico direzione	Sì Resp SPP	Sì Figura autonoma Direttore U.O. Comunicazione Accreditemento e Rischio Clinico, Ricerca e Innovaz.	Sì Direttore medico presidio-Responsabile direzione medica

Organico dedicato alla gestione dei sinistri							
		AOU Bo	AUSL Bo	IOR	AUSL Imola	AUSL Fe	AOU Fe
Medicina legale	N. unità in %	4,3	4,75	2,75	1	1,55	
	N. unità a tempo indeterminato	3	7		2	4	
	Altre tipologie unità	1,3	/	3	3	1	
Ufficio assicurativo	N. unità in %	2,50	5,55	2,10	1,50	2,80	2,9
	N. unità a tempo indeterminato	3	3	3	3	5	4
	Altre tipologie unità		3		1		
Avvocatura interna dedicata al settore assicurativo	N. unità in %	1,75	0,50				0,95
	N. unità a tempo indeterminato	2	1				1
	Altre tipologie unità	1					
Altro personale dedicato al settore assicurativo	N. unità in %	0,50		0,30			
	N. unità a tempo indeterminato	1		1			
	Altre tipologie unità				1		

Volumi di attività

Aziende		AOSP BO	AUSL BO	IOR	AUSL Imola	AUSL Ferrara	AOU Ferrara
N. Sinistri pervenuti	2013	122	229	97	50	72	76
	2014	135	219	108	52	52	68
	2015	103	197	95	37	47	71
	Aprile 2016	37	100	33	14	20	30
Totale		397	745	333	153	191	245
Di cui n. Sinistri chiusi (R/A)	2013	59	81	68	37	31	51
	2014	45	50	60	29	17	27
	2015	13	10	17	19	6	5
	2016	0	0	0	1	0	0

Arretrato complessivo	GD	280			38		
	Polizze	106	1.147	233	104	198	70
Mediazioni	2013	13	24	12	8	8	9
	2014	45	80	34	11	25	24
	2015	48	65	42	19	22	24
	2016	18	30	23	4	16	7
	Totale	124	199	111	42	71	64
Cause RCT	2013	26	47	33	12	15	11
	2014	17	31	26	8	19	12
	2015	31	10	25	10	9	22
	2016	8	9	18	3	9	8
Totale	82	97	102	33	52	53	

A fronte della predetta ricognizione sono state analizzate alcune ipotesi di riorganizzazione:

a) Fase istruttoria propedeutica CVS: è una fase estremamente importante la cui corretta gestione, la completezza delle informazioni e una efficace integrazione tra ufficio assicurativo e medicina legale può determinare un accorciamento dei tempi legati al CVS. Tale fase deve rimanere in capo alle aziende in quanto risulta fondamentale la vicinanza ai professionisti e la conoscenza del contesto organizzativo.

Azione da attuare: istituzione di un gruppo di lavoro tecnico AVEC che predisponga delle linee di indirizzo volte a disciplinare le seguenti tematiche e ad omogeneizzare i percorsi:

- attività e approfondimenti che devono essere effettuati durante la fase istruttoria;
- modalità di integrazione e coordinamento tra medicina legale e settore assicurativo;
- richiesta di *second opinion* (modi, tempi e casi in cui richiederla);
- definizione dei tempi;
- definizione di indicatori di efficacia ed efficienza;
- omogeneizzare le procedure istruttorie propedeutiche alla valutazione dei sinistri nel CVS e definizione degli opportuni interventi correttivi per migliorare la quota sinistri da inviare al CVS entro i primi 6 mesi all'apertura.

b) Fase decisoria-CVS: si conferma l'opportunità della compresenza di due CVS distinti: uno per la gestione dei sinistri con polizza ed uno per i sinistri in gestione diretta. Per il CVS legato ai sinistri coperti da polizza, permane per ora la necessità di un organismo aziendale. Per quel che concerne il CVS legato ai sinistri in gestione diretta, si ritiene attualmente più opportuno mantenere tale organismo di valutazione all'interno delle singole aziende pur valutando:

- la possibilità di creare un tavolo di confronto AVEC, costituito dai componenti CVS delle diverse aziende, per creare sinergie e collaborazioni virtuose;
- la possibilità di una sperimentazione di un CVS unico per la gestione e la valutazione di peculiari casi identificati.

c) Fase di liquidazione del sinistro: progettazione di una centrale di liquidazione unica che gestisca la trattativa e la liquidazione del sinistro, anche avvalendosi della consulenza e tutoraggio di esperti esterni.

Azione da attuare: istituzione di un gruppo di lavoro multiprofessionale che predisponga una proposta di progetto per la creazione di una centrale di liquidazione unica valutando:

- le attività che dovranno essere svolte e i relativi volumi;
- costi cessanti ed emergenti;
- risorse da assegnare e supporto esterno specializzato;
- tempi per la realizzazione;
- punti di forza e criticità.

Per tutte le predette fasi occorre in ogni caso procedere alla individuazione di idonea forma di supporto ai professionisti dedicati in ordine alla formazione permanente e altamente specializzata.

d) Revisione del modello organizzativo: dall'analisi sull'attuale organizzazione si è rilevato che frequentemente le strutture che si occupano di gestione dei sinistri non hanno settori dedicati esclusivamente a tale attività, ciò crea una perdita di efficienza e una minore specializzazione del personale. Si ipotizzava perciò un modello organizzativo dei servizi di medicina legale e dei servizi legali assicurativi che permetta di stabilire ambiti di attività e responsabilità separati, ancorchè nell'ambito della stessa UOC, in cui si definiscano in maniera chiara settori dedicati all'ambito assicurativo (es. medicina legale: settore *risk management* - settore medico legale relativo a RCT. Servizio legale: settore legale-settore assicurativo).

Con riguardo alla necessità di definire procedure comuni sia per la fase di valutazione dei sinistri che per la fase di liquidazione, il Collegio, ha ritenuto opportuno verificare l'applicabilità delle Linee Guida Regionali in materia di prossima pubblicazione alle Aziende Sanitarie e, sulla base di esse, sviluppare le procedure di pertinenza legale e medico legale, contraddistinte da tempi e indicatori omogenei, sia per quanto attiene la fase istruttoria che liquidatoria. La predisposizione di tali procedure consentirà così di individuare gli specifici fabbisogni delle Aziende Sanitarie che tengano conto anche degli arretrati esistenti.

Veniva poi costituito un gruppo di lavoro con i referenti dei servizi legali/assicurativi e medicine legali coordinati dal DA e DS Azienda ospedaliero universitaria S. Orsola Malpighi di Bologna per la disamina di possibili modelli di integrazione.

Il gruppo si riuniva nelle giornate del 13.6, 18.10; 17.11; 1.12 con i seguenti obiettivi:

- a) Definizione di una procedura interaziendale AVEC per la gestione diretta dei sinistri per uniformare gli aspetti ritenuti critici, che rallentano le fasi di apertura ed istruttoria (es. rivalutazione in caso di codice giallo, incoerenza tra cartella scritta a mano e parte informatizzata della cartella, carente documentazione ambulatoriale...);
- b) Definizione di un percorso omogeneo di Area vasta per la disciplina dell'apporto professionale dei professionisti (pareri, consulenze, *second opinion*) al fine di rendere chiari ed omogenei i tempi e gli standard attesi, in particolare per quel che concerne: la tipologia di prestazione richiesta (comprensiva della *second opinion*); la modalità di tariffazione; le tempistiche di intervento.

Veniva, quindi, ipotizzata la stesura di una convenzione AVEC per l'utilizzo da parte delle aziende di consulenti, tenuto conto dei seguenti principi:

- in tutti i casi possibili ogni Azienda dovrà utilizzare, in qualità di consulenti, professionisti interni all'Azienda stessa o in mancanza, attingere dal personale delle Aziende in convenzione. Tale attività dovrà essere considerata come attività istituzionale allargata all'ambito AVEC (ottica di scambio). Si ipotizza, altresì, di attribuire il compenso ai professionisti sotto forma di incentivo in base alla prestazione effettuata secondo le modalità ed i percorsi seguiti in materia di progetti incentivanti all'interno della propria Azienda.
 - tale modalità si ipotizza possa avere risvolti anche sugli sviluppi di carriera da un punto di vista curriculare previa verifica di fattibilità;
 - ai fini della definizione degli incentivi da attribuire ai professionisti che effettuano consulenze, dovrà essere impostata una tabella in cui verranno elencate le tipologie di prestazioni possibili ed una ipotesi di relativa tariffazione;
 - Per le professionalità eventualmente non presenti in area AVEC o per personale non in forza alle Aziende (es. pensionati normalmente consultati dalle medicine legali) sarà possibile avvalersene previa procedura comparativa;
 - Creazione di una sorta di Albo/elenco di disponibili per macroaree di riferimento, Albo aperto da aggiornare annualmente.
 - Modalità di individuazione delle prestazioni (consulenza telefonica, esame documentazione, partecipazione a visita, redazione consulenza specialistica, assistenza giudiziale nella redazione di memorie, partecipazione a Collegiale, ecc.), utilizzando come riferimento il tariffario delle prestazioni medico legali (v. SIMLA).
 - Non si riscontrano criticità per il ricorso a professionisti AVEC esterni alla Azienda, la cui consulenza rientrerebbe nella disciplina dell'art.58,
- c) analizzare le problematiche legate alla documentazione sanitaria che incidono sull'istruttoria, al fine di omogeneizzare a livello di area vasta le modalità e i tempi di richiesta della documentazione medica;
- d) nei casi in cui sono coinvolte più aziende: stabilire e proporre una modalità di accesso alla documentazione delle aziende coinvolte in collaborazione e sinergia con gruppo privacy AVEC; stabilire una modalità di gestione comune nella presentazione congiunta, per più aziende, in qualità di consulenti tecnici. (es. consulenza in ambiti di procedimenti giudiziari comuni in sedi fuori provincia).
- e) Individuare casistiche che possono non essere prese in carico dal CVS o prese in carico secondo modalità "snellite", sia nell'ambito dell'istruttoria che nella fase decisoria del CVS. Si chiede l'individuazione di tali casistiche, con la declinazione dei pro e dei contro;
- f) Presentare una proposta formativa comune rispetto alla quale viene ipotizzata la possibilità di assegnare la gestione della formazione ad una società esterna mediante gara svolta dal SAM nell'ambito dei 40.000,00 euro.

10.5 ALTRE ATTIVITÀ AREA TECNICO AMMINISTRATIVA

Settore acquisti

La programmazione acquisti 2016 di Area Vasta è stata inserita nel Master Plan regionale di durata triennale (2015 - 2017) che ricomprende, in un unico documento, approvato con apposita DGR e recepito dalle singole Aziende Sanitarie, le procedure in capo ad Intercent-Er, le procedure a livello di Area Vasta e le procedure aziendali. La definizione del suddetto documento è avvenuta a seguito di ripetuti confronti tra l'Agenzia Regionale e le Aree Vaste. Come sempre accade, durante l'anno la programmazione viene da un lato integrata con nuove richieste di acquisto da parte degli utilizzatori/gestori delle risorse, dall'altro, disattesa per dare spazio alle nuove e aggiornate esigenze. Infatti, a fronte di una programmazione di n. 642 procedure così ripartita: 164 tra due o più aziende; aziendali AUSL BO 76; aziendali AOSP BO 209; aziendali IOR 29; aziendali AUSL Imola 52; aziendali AUSL FE 50; aziendali AOSP FE 62.

I 2 Provveditorati dell'AVEC, compresa la struttura presso AO FE - Ospedale di Cona - ne hanno espletate complessivamente n. 405 (di cui n. 363 Bologna e n. 42 Ferrara) così distinte per macro categorie: n. 55 relative a beni e servizi economici; n. 129 relative a beni e servizi sanitari; n. 156 relative ad attrezzature sanitarie, informatiche, tecnico-economiche e servizi di manutenzione; n. 6 relative a servizi sociali; n. 59 rinnovi.

Il valore complessivo annuo di aggiudicazione di dette procedure è stato di € 139,97 mln. Iva compresa, valore inferiore per € 4,89 mln. rispetto agli importi indicati nel bando di gara (pari ad un risparmio percentuale del 3,50). Si sottolinea, inoltre, che nel 2016 i due provveditorati dell'AVEC hanno fatto ricorso al mercato elettronico di IntercentER pubblicando sulla piattaforma regionale n. 272 procedure per un importo complessivo bandito di € 13,21 Mln. ed un importo totale di aggiudicazione di € 5,74 Mln. (IVA esclusa): grazie a tali risultati, l'AVEC risulta l'Area Vasta che ha maggiormente utilizzato il mercato elettronico regionale. Inoltre, se per continuità con le rilevazioni degli anni precedenti, si vogliono considerare le gare espletate per almeno n.2 Aziende dell'Area Vasta, queste sono state n.118 (n. 112 Bologna, n. 6 Ferrara) per un importo aggiudicato annuo complessivo di € 85,57 mln. Iva compresa, valore inferiore per € 3,59 Mln. rispetto al bando (-4,20%).

In relazione all'attività svolta tra i due provveditorati, essa risulta così ripartita:

Bologna: n. 14 gare per tutte e sei le Aziende AVEC (importo 10,12 mln. di euro), n. 24 coinvolgono almeno un'Azienda ferrarese, n. 11 coinvolgono le 4 Aziende dell'Area Metropolitana bolognese, n. 62 coinvolgono, separatamente, le Aziende di Area Metropolitana, n. 1 gara è svolta a livello regionale (plasmaderivazione);
Ferrara: n. 1 gara per tutte e sei le Aziende AVEC (importo 217.160,00 euro), n. 1 per le due Aziende ferraresi, n. 4 coinvolgono un'Azienda bolognese.

11. CONTO ECONOMICO RELATIVO ALL'ATTIVITA' COMMERCIALE

Nel corso dell'anno 2016 l'Azienda USL di Imola ha svolto, oltre all'attività istituzionale per la quale viene meno l'obbligo di applicazione dell'I.R.E.S. sugli eventuali utili di esercizio (così come disposto nel 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 0,37462558%. Al termine di tale processo si è giunti alla redazione del "Conto Economico dell'Attività Commerciale, che ha evidenziato una perdita d'esercizio pari ad Euro di -64.527.

In assenza di reddito d'impresa, l'Azienda dichiarerà per l'anno d'imposta 2016 redditi derivanti dal possesso di fabbricati e di terreni, oltre a redditi classificabili fiscalmente come "diversi" i cui proventi, essendo assoggettati ad un sistema di tassazione autonomo, non sono stati rilevati nell'ambito del sistema di "contabilità separata commerciale" così come sopra definito. L'aliquota Ires applicata su quest'ultimi è quella ordinaria del 27,5%.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Il Valore della produzione - Totale A) - riferita all'Attività Commerciale al 31/12/2016 è pari ad Euro 1.096.122.

Si dettagliano di seguito le componenti del valore della produzione:

Codice	Descrizione	2016
0204001	Trasporti sanitari per Aziende sanitarie della Regione	1.716
0204002	Trasporti sanitari per privati e altri	8.038
	Totale Trasporti sanitari a privati	9.754
0205006	Consulenze non sanitarie per altri	120
	Totale Consulenze non sanitarie	120
0206001	Prestazioni del Servizio di Igiene pubblica	2.040

0206004	Prestazioni del Servizio veterinario	6.441
	Totale Prestazioni Dipartimento Sanità Pubblica - Serv. Veterinario	8.481
0207007	Sperimentazioni e ricerche per privati	29.053
0207011	Corsi di formazione ad Enti Pubblici	2.756
0207012	Corsi di formazione a privati	16.560
0207016	Servizi non sanitari a Enti Pubblici	82.891
0207017	Altre prestazioni a privati	50.412
0207041	Ricavi per servizi non sanitari diversi e amministrativi da Aziende Sanitarie della Regione	393
	Totale Prestazioni diverse e cessioni beni	182.065
0208003	Prestazioni di Sanità pubblica	0
	Totale attività libero professionale	0
	TOTALE PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO	200.420

Codice	Descrizione	2016
0307008	Rimborsi per servizi erogati da privati	102.364
0307007	Rimborsi per servizi erogati da altri Enti pubblici	14.238
	Totale rimborsi per servizi erogati da terzi	116.602
0308001	Rimborsi da dipendenti	110.385
0308006	Altri rimborsi da privato	760
0308008	Altri rimborsi da altri Enti Pubblici	273
	Totale Altri rimborsi	111.419
	TOTALE RIMBORSI	228.021

Codice	Descrizione	2016
0801001	Fitti attivi	549.242
0801003	Noleggio sale	2.150
	Totale Ricavi da Patrimonio Immobiliare	551.392
0802001	Ricavi per cessione pasti e buoni mensa a terzi	1.300
0802003	macchine distributrici	101.795
	Totale Ricavi diversi	103.096
0804021	Altre sopravvenienze attive verso terzi	13.193
	Totale Sopravvenienze attive ed insussistenze del Passivo	13.193
	TOTALE ALTRI RICAVI	667.681
	TOTALE RICAVI COMMERCIALI	1.096.122

B) COSTI DELLA PRODUZIONE DIRETTI

Al 31/12/2016 i Costi della Produzione direttamente imputabili all'attività commerciale sono pari ad Euro 668.798.

Si 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	2016
1014003	Prestazioni di Sanità Pubblica	1.001
	Totale attività libero professionale	1.001
	TOTALE ACQUISTI SERVIZI SANITARI	1.001

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI

L'acquisto di servizi non sanitari comprende le seguenti voci:

Codice	Descrizione	2016
1102003	Ristorazione, mensa e buoni pasto	641.323
1102004	Teleriscaldamento	6.736
	Totale servizi tecnici	648.059
1104003	Altre forme di lavoro autonomo	15.583
	Totale lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie	15.583
1105001	Acqua	494,87
1105003	Energia elettrica	3.660
	Totale utenze	4.155
	TOTALE ACQUISTO SERVIZI NON SANITARI	667.797

TOTALE COSTI COMMERCIALI 668.798

IMPOSTE E TASSE

Il valore delle Imposte al 31/12/2016 risulta essere pari a zero in quanto l'attività commerciale dell'Ausl di Imola si è chiusa con la rilevazione di una perdita d'esercizio.

L'Ires dovuta è unicamente imputabile ai redditi fondiari e diversi che esulano dal presente Conto Economico, essendo rappresentati autonomamente nell'ambito del Modello Unico di dichiarazione dei redditi.

COSTI DELLA PRODUZIONE INDIRETTI

Applicando ai costi promiscuamente utilizzati anche in ambito istituzionale la percentuale sopra indicata dello 0,37462558%, si è ottenuto l'importo complessivo di 491.851 euro che è stato registrato nei singoli conti interessati.

Il risultato complessivo che tiene conto sia dei costi diretti commerciali che della parte commerciale dei costi promiscui è riportato nel modello di conto economico redatto sulla base del D.Lgs 118/2011 sottoriportato.

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	
A.1) Contributi in c/esercizio	-
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	-
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-
A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-
A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	-
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici	-
A.1.c.4) da privati	-
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	180.984
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	2.109
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	-
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	178.875
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	230.244
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	-
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
A.9) Altri ricavi e proventi	673.923
Totale A)	1.085.152
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
B.1) Acquisti di beni	69.687
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	65.431
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	4.256
B.2) Acquisti di servizi sanitari	7.743
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.001
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.666
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.076
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	712.289
B.3.a) Servizi non sanitari	695.180
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	16.439
B.3.c) Formazione	670
B.4) Manutenzione e riparazione	39.189
B.5) Godimento di beni di terzi	3.529
B.6) Costi del personale	311.493
B.6.a) Personale dirigente medico	101.088
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	9.684
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	129.419
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	7.037
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	64.265
B.7) Oneri diversi di gestione	2.020
B.8) Ammortamenti	15.107
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.907
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	12.678
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	522
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
B.10) Variazione delle rimanenze	751
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	733
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	18
B.11) Accantonamenti	-
B.11.a) Accantonamenti per rischi	-
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	-
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-
B.11.d) Altri accantonamenti	-
Totale B)	1.161.808
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-76.656
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.004
Totale C)	-1.004
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
D.1) Rivalutazioni	-
D.2) Svalutazioni	-
Totale D)	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
E.1) Proventi straordinari	13.193

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

E.1.a) Plusvalenze	-
E.1.b) Altri proventi straordinari	13.193
E.2) Oneri straordinari	60
E.2.a) Minusvalenze	-
E.2.b) Altri oneri straordinari	60
Totale E)	13.133
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-64.527
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
Y.1) IRAP	-
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	-
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-
Y.2) IRES	-
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
Totale Y)	-
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-64.527

ALLEGATI ALLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

ALLEGATO LA – ESERCIZIO 2015

	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Pers. ruolo sanitario	Pers. ruolo profess.	Pers. ruolo tecnico	Pers. ruolo amminis.	Ammortamenti	Sopravvenienze /insussistenze	Altri costi	Totale
	sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	serv. san. per erog. prestazioni	servizi non sanitari								
Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
Igiene e sanità pubblica	13	9	2	13	97	839	3	46	112	30	2	58	1.224
Igiene degli alimenti e della nutrizione	2	1	1	8	48	557	2	31	72	17	1	38	778
Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	-	4	1	11	68	655	70	40	94	22	1	49	1.015
Sanità pubblica veterinaria	3	10	2	26	129	1.154	4	63	153	37	2	78	1.661
Attività di prevenzione rivolta alla persona	620	7	174	21	77	654	3	63	148	24	1	49	1.841
Servizio medico legale	2	6	246	195	53	303	1	80	82	15	1	36	1.020
TOTALE ASS. SAN. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO	640	37	426	274	472	4.162	83	323	661	145	8	308	7.539
Assistenza distrettuale													
Guardia medica	5	1	1.085	11	33	24	-	2	15	4	-	82	1.262
Medicina generale	246	48	14.084	42	897	1.550	8	499	367	124	4	142	18.011
Medicina generica	246	46	11.346	41	890	1.527	8	496	341	122	4	139	15.206
Pediatria di libera scelta	-	2	2.738	1	7	23	-	3	26	2	-	3	2.805
Emergenza sanitaria territoriale	38	77	556	7	393	1.835	9	785	150	211	5	158	4.224
Assistenza farmaceutica	11.028	3	22.542	10	84	330	2	82	67	14	-	27	34.189
assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	-	1	17.951	2	67	135	1	9	49	6	-	11	18.232
altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	11.028	2	4.591	8	17	195	1	73	18	8	-	16	15.957
Assistenza integrativa	736	2	735	19	85	23	-	9	48	13	-	5	1.675
Assistenza specialistica	3.661	293	9.055	899	5.340	16.497	68	2.205	2.571	1.833	36	1.487	43.945
Attività clinica	1.646	190	4.683	297	2.801	10.342	42	1.342	1.510	1.164	22	1.000	25.039
Attività di laboratorio	1.670	61	2.049	330	879	2.948	13	457	543	315	7	239	9.511
Attività di diagnostica strumentale e per immagini	345	42	2.323	272	1.660	3.207	13	406	518	354	7	248	9.395
Assistenza protesica	522	10	1.496	687	218	95	1	19	89	43	-	12	3.192
Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare	1.461	78	3.395	1.554	982	6.081	23	768	503	254	13	441	15.553
Assistenza programmata a domicilio	920	21	2.381	925	176	1.107	4	140	131	50	2	81	5.938
Assistenza alle donne, famiglie, coppie	24	12	264	33	166	802	3	66	63	43	2	70	1.548
Assistenza psichiatrica	379	32	696	246	439	3.351	12	288	239	111	7	222	6.022
Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	-	318	100	10	-	1	1	6	-	1	437
Assistenza ai tossicodipendenti	138	11	54	31	88	624	3	263	57	38	2	55	1.364
Assistenza agli anziani	-	2	-	1	13	187	1	10	12	6	-	12	244
Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza territoriale semiresidenziale	14	14	1.300	2	169	592	2	30	42	35	1	43	2.244
Assistenza psichiatrica	14	5	68	1	110	328	1	17	23	13	1	26	607
Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	887	-	2	22	-	1	1	1	-	1	915
Assistenza ai tossicodipendenti	-	8	-	1	55	234	1	12	16	21	-	15	363
Assistenza agli anziani	-	1	345	-	2	8	-	-	2	-	-	1	359
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza territoriale residenziale	567	21	16.793	21	570	1.017	5	468	160	90	3	93	19.808
Assistenza psichiatrica	15	8	4.471	2	234	365	2	202	66	51	1	36	5.453
Assistenza riabilitativa ai disabili	5	-	2.306	-	4	56	-	3	3	2	-	4	2.383
Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	459	-	1	3	-	-	3	1	-	-	467
Assistenza agli anziani	490	1	9.556	10	117	238	1	14	53	8	1	17	10.506
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza ai malati terminali	57	12	1	9	214	355	2	249	35	28	1	36	999
Assistenza idrotermale	-	-	930	-	-	-	-	-	-	-	-	-	930
TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	18.278	547	71.971	3.252	8.771	28.044	118	4.867	4.012	2.621	62	2.490	145.033
Assistenza ospedaliera													
Attività di pronto soccorso	241	39	25	18	615	2.274	9	344	221	228	5	162	4.181
Ass. ospedaliera per acuti	10.908	561	56.236	1.299	10.000	32.485	135	6.455	2.715	3.061	72	2.422	126.349
in Day Hospital e Day Surgery	3.696	76	68	95	976	4.303	18	772	369	445	9	310	11.137
in degenza ordinaria	7.212	485	56.168	1.204	9.024	28.182	117	5.683	2.346	2.616	63	2.112	115.212
Interventi ospedalieri a domicilio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ass. ospedaliera per 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		

	Macrovoce 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 LA – ESERCIZIO 2016

	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	20	12	4	10	112	899	4	48	117	29	7	86	1.348
Igiene degli alimenti e della nutrizione	-	3	3	6	50	541	2	29	68	16	4	51	773
Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	2	5	3	8	68	665	74	39	93	23	5	69	1.054
Sanità pubblica veterinaria	28	13	5	35	106	1.147	5	61	149	36	8	109	1.702
Attività di prevenzione rivolta alla persona	846	12	170	15	70	591	3	60	151	22	5	64	2.009
Servizio medico legale	1	7	203	168	53	294	1	43	68	13	3	32	886
TOTALE ASS. SAN. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO	897	52	388	242	459	4.137	89	280	646	139	32	411	7.772
Assistenza distrettuale													
Guardia medica	4	1	1.084	15	35	31	-	2	13	4	-	4	1.193
Medicina generale	245	45	13.936	56	858	1.576	8	438	383	115	15	191	17.866
Medicina generica	245	44	11.239	55	851	1.552	8	435	356	113	15	187	15.100
Pediatria di libera scelta	-	1	2.697	1	7	24	-	3	27	2	-	4	2.766
Emergenza sanitaria territoriale	37	67	522	7	385	1.831	9	748	145	213	17	218	4.199
Assistenza farmaceutica	11.844	3	22.906	31	71	337	2	82	66	13	3	39	35.997
assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	-	1	17.735	3	56	137	1	9	48	5	1	16	18.012
altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	11.844	2	5.171	28	15	200	1	73	18	8	2	23	17.385
Assistenza integrativa	577	2	685	24	79	25	-	9	47	12	1	6	1.467
Assistenza specialistica	2.704	254	10.616	1.079	4.875	15.991	70	2.218	2.468	1.721	128	1.949	44.073
Attività clinica	1.739	161	4.798	322	2.667	10.528	45	1.427	1.524	1.098	83	1.359	25.751
Attività di laboratorio	598	58	3.467	401	781	2.276	11	401	461	277	20	258	9.009
Attività di diagnostica strumentale e per immagini	367	35	2.351	356	1.427	3.187	14	390	483	346	25	332	9.313
Assistenza protesica	545	9	1.494	10	163	84	1	13	57	25	1	12	2.414
Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare	1.419	72	3.397	1.944	936	6.474	26	792	515	240	48	624	16.487
Assistenza programmata a domicilio	937	20	2.270	1.422	183	1.189	5	152	132	50	9	118	6.487
Assistenza alle donne, famiglia, coppie	13	12	247	17	138	790	3	68	59	40	6	73	1.466
Assistenza psichiatrica	341	29	805	168	400	3.646	14	299	253	115	26	336	6.432
Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	-	294	107	11	-	1	1	1	-	1	416
Assistenza ai tossicodipendenti	128	9	74	36	93	637	3	262	57	27	6	78	1.410
Assistenza agli anziani	-	2	1	7	15	201	1	10	13	7	1	18	276
Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza territoriale semiresidenziale	15	10	1.336	8	159	584	2	30	40	27	3	52	2.266
Assistenza psichiatrica	15	5	68	7	105	337	1	17	23	12	2	30	622
Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	896	-	2	25	-	1	1	1	-	2	928
Assistenza ai tossicodipendenti	-	5	1	1	50	212	1	11	14	13	1	19	328
Assistenza agli anziani	-	-	371	-	2	10	-	1	2	1	-	1	388
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza territoriale residenziale	582	14	17.331	6	513	1.055	5	494	162	92	10	136	20.400
Assistenza psichiatrica	12	7	4.476	2	227	354	2	233	66	50	4	52	5.485
Assistenza riabilitativa ai disabili	5	-	2.480	-	5	70	-	3	4	2	-	6	2.575
Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	540	-	1	3	-	-	3	1	-	-	548
Assistenza agli anziani	521	1	9.833	1	100	285	1	16	56	9	2	29	10.854
Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza ai malati terminali	44	6	2	3	180	343	2	242	33	30	4	49	938
Assistenza idrotermale	-	-	983	-	-	-	-	-	-	-	-	-	983
TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	17.972	477	74.290	3.180	8.074	27.988	123	4.826	3.896	2.462	226	3.231	146.745
Assistenza ospedaliera													
Attività di pronto soccorso	234	41	29	63	584	2.374	10	356	227	239	19	237	4.413
Ass. ospedaliera per acuti	10.507	528	56.310	1.528	9.334	31.974	140	6.290	2.607	3.123	257	3.323	125.921
in Day Hospital e Day Surgery	3.883	67	158	133	853	4.103	18	741	347	446	33	416	11.198
in degenza ordinaria	6.624	461	56.152	1.395	8.481	27.871	122	5.549	2.260	2.677	224	2.907	114.723
Interventi ospedalieri a domicilio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ass. ospedaliera per lungodegenti	194	21	45	32	552	1.271	6	418	114	113	11	144	2.921
Ass. ospedaliera per riabilitazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emocomponenti e servizi trasfusionali	50	16	17	1.248	227	898	4	132	93	136	7	91	2.919
Trapianto organi e tessuti	52	5	4	13	48	45	-	44	7	16	1	8	243
TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	11.037	611	56.405	2.884	10.745	36.562	160	7.240	3.048	3.627	295	3.803	136.417
TOTALE	29.906	1.140	131.083	6.306	19.278	68.687	372	12.346	7.590	6.228	553	7.445	290.934

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

STRUTTURA RILEVATA		
REGIONE	080	ASL/AO
		106

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
CONSUNTIVO ANNO	2016

	Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
	Allegato 1													
A101	formazione del personale	2	9	-	155	217	457	-	95	130	65	-	-	1.130
A102	sistemi informativi e statistici	1	70	-	-	417	-	-	717	3.062	394	-	-	4.661
A103	altri oneri di gestione	9	61	354	57	3.307	3.302	296	2.602	1.308	1.737	555	7.070	20.658
A1999	Totale	12	140	354	212	3.941	3.759	296	3.414	4.500	2.196	555	7.070	26.449

Allegato 2 – Mobilità intraregionale		
per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro		
A201	--attiva	4
A202	--passiva	-
per assistenza distrettuale		
per assistenza sanitaria di base		
A2201	--attiva	322
A2202	--passiva	218
per assistenza farmaceutica		
A2203	--attiva	1.319
A2204	--passiva	4.978
per assistenza specialistica		
A2205	--attiva	1.447
A2206	--passiva	7.571
per assistenza termale		
A2207	--attiva	-
A2208	--passiva	-
per assistenza di emergenza sanitaria		
A2209	--attiva	2
A2210	--passiva	16
per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare		
A2211	--attiva	-
A2212	--passiva	-
per assistenza territoriale semiresidenziale		
A2213	--attiva	-
A2214	--passiva	-
per assistenza territoriale residenziale		
A2215	--attiva	30
A2216	--passiva	39
per assistenza protesica		
A2217	--attiva	-
A2218	--passiva	-
per assistenza ospedaliera		
A2301	--attiva	15.413
A2302	--passiva	18.772

Allegato 3 – Mobilità interregionale		
per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro		
A301	--attiva	-
A302	--passiva	-
per assistenza distrettuale		
per assistenza sanitaria di base		
A3201	--attiva	107
A3202	--passiva	22
per assistenza farmaceutica		
A3203	--attiva	417
A3204	--passiva	319
per assistenza specialistica		
A3205	--attiva	424
A3206	--passiva	797
per assistenza termale		
A3207	--attiva	54
A3208	--passiva	36
per assistenza di emergenza sanitaria		
A3209	--attiva	3
A3210	--passiva	69
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	19.956
A3302	--passiva	2.493

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

STRUTTURA RILEVATA		
REGIONE	080	ASL/AO
		106

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
CONSUNTIVO ANNO	2016

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	44

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		
Prestazioni di cui all'Allegato 2 A del DPCM29 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	81
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	9
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	90

ALLEGATO ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO AI SENSI DELL'ART 41 DL 66/2014

Indicatore tempestività dei pagamenti

Anno	Importo complessivo dei pagamenti 2016 relativi a transazioni commerciali	Tempo medio dei pagamenti (1)
2016	131.644.485	-14

1) Il valore dell'indicatore, rappresenta il tempo medio di ritardo o anticipo (-) del pagamento calcolato ai sensi dell'art 9 DPCM 22/09/2014, rispetto alla data di scadenza.

Pagamenti effettuati dopo la scadenza

Anno	Importo dei pagamenti 2016 relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini
2016	16.014.888

Il Direttore dell'Unità Operativa
Contabilità e Finanza
Dott. Gianni Gambi

Il Direttore Generale
Dott. Andrea Rossi

La firma digitale è apposta sull'intero allegato 3

ALLEGATO BILANCIO DI VERIFICA

Allegato 3 - Bilancio di esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Stampato il: 31/12/2016

Pagina : 1

AA1302	Software	44	10 136 723.22	147 270.80	9 989 452.42
AA1352	F do ammortamento Software	2	0.00	8 778 872.44	-8 778 872.44
AA13	Software	46	10 136 723.22	8 926 143.24	1 210 579.98
AA1401	Potesta' edificatoria	1	1 052 694.10	0.00	1 052 694.10
AA1404	Oneri pluriennali su mutui	1	17 711.83	0.00	17 711.83
AA1454	F.do amm.to oneri pluriennali su mutui	2	0.00	7 091.55	-7 091.55
AA14	Altre immobilizzazioni Immateriali	4	1 070 405.93	7 091.55	1 063 314.38
AA1501	Migliorie su beni di terzi	1	126 696.45	0.00	126 696.45
AA1551	F.do amm.to migliorie su beni di terzi	1	0.00	126 696.45	-126 696.45
AA15	Migliorie su beni di terzi	2	126 696.45	126 696.45	
AA1	Immobilizzazioni immateriali	52	11 333 825.60	9 059 931.24	2 273 894.36
AA2102	Terreni indisponibili	1	12 781.00	0.00	12 781.00
AA21	Terreni	1	12 781.00	0.00	12 781.00
AA2201	Fabbricati Indisponibili	9	113 737 790.28	3 396 148.84	110 341 641.44
AA2251	F do ammortamento Fabbricati indisponibili	2	0.00	45 783 145.52	-45 783 145.52
AA22	Fabbricati	11	113 737 790.28	49 179 294.36	64 558 495.92
AA2301	Impianti e Macchinari Sanitari	1	177 701.40	0.00	177 701.40
AA2302	Impianti e Macchinari Non Sanitari	5	8 114 327.33	104 019.48	8 010 307.85
AA2351	F do amm to Impianti Macchinari Sanitari	1	0.00	177 701.40	-177 701.40
AA2352	F do amm to Impianti Macchinari Non San	4	74 472.70	7 821 866.01	-7 747 393.31
AA23	Impianti e Macchinari	11	8 366 501.43	8 103 586.89	262 914.54
AA2401	Attrezzature Sanitarie	64	25 811 543.10	1 244 748.90	24 566 794.20
AA2451	F do amm to Attrezzature Sanitarie	5	924 249.22	23 456 350.68	-22 532 101.46
AA24	Attrezzature Sanitarie	69	26 735 792.32	24 701 099.58	2 034 692.74
AA2501	Mobili e Arredi Ordinari	22	9 934 907.15	120 704.08	9 814 203.07
AA2502	Mobili e Arredi di Valore Artistico	3	977 555.39	31 095.28	946 460.11
AA2551	F do amm to Mobili e Arredi Ordinari	4	118 355.98	9 248 436.72	-9 130 080.74
AA25	Mobili e Arredi	29	11 030 818.52	9 400 236.08	1 630 582.44
AA2601	Automezzi	8	2 277 311.40	114 181.49	2 163 129.91
AA2651	F do amm to Automezzi	3	69 630.89	1 915 511.29	-1 845 880.40
AA26	Automezzi	11	2 346 942.29	2 029 692.78	317 249.51
AA2702	Lavanderia, Guardaroba	5	42 509.95	1 579.61	40 930.34
AA2703	Officine	6	399 305.48	11 525.67	387 779.81
AA2704	Attrezzatura da Cucina	8	382 899.85	10 879.55	372 020.30
AA2705	Beni Economali	9	836 222.22	12 664.47	823 557.75
AA2706	Attrezzature Informatiche	32	2 891 437.26	631 931.29	2 259 505.97
AA2707	Audiovisivi, Attrezzature da Ufficio	17	524 503.97	9 243.26	515 260.71
AA2752	F do amm to Lavanderia e Guardaroba	3	823.21	40 739.56	-39 916.35
AA2753	F do amm to Officine	4	11 525.67	369 640.64	-358 114.97

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Stampato il: 31/12/2016

Pagina : 2

AA2754	F do amm to Attr da Cucine	4	5 734.81	371 721.84	-365 987.03
AA2755	F do amm to Beni Economali	4	11 994.69	817 240.35	-805 245.66
AA2756	F.do Amm.to Attrezzature Informatiche	5	621 983.62	2 693 858.94	-2 071 875.32
AA2757	F.do Amm.to Audiovisivi,Attrezz. da Ufficio	4	9 017.69	519 910.61	-510 892.92
AA27	Altri Beni	101	5 737 958.42	5 490 935.79	247 022.63
AA2801	Nuovi fabbricati in costr. e rel.acc.	3	4 963 395.57	1 567 246.73	3 396 148.84
AA2803	Lavori in corso su immobilizzaz. Diverse	3	116 939.44	4 148.00	112 791.44
AA2804	Immobilizz.in corso attrezz.sanitarie	3	379 976.29	74 512.24	305 464.05
AA2805	Immobilizz.in corso automezzi	1	44 550.60	0.00	44 550.60
AA28	Immobil in Corso ed Acconti	10	5 504 861.90	1 645 906.97	3 858 954.93
AA2	Immobilizzazioni Materiali	243	173 473 446.16	100 550 752.45	72 922 693.71
AA3201	Azioni Montecatone Rehabilitation Spa	1	6 353 000.01	0.00	6 353 000.01
AA3205	Centro Servizi CUP 2000 Srl	1	11 513.89	0.00	11 513.89
AA3207	Azioni LEPIDA SPA	1	1 000.00	0.00	1 000.00
AA3208	Partecipazione Consorzio MED3	1	5 000.00	0.00	5 000.00
AA32	Partecipazioni	4	6 370 513.90	0.00	6 370 513.90
AA3	Immobilizzazioni Finanziarie	4	6 370 513.90	0.00	6 370 513.90
AA	Immobilizzazioni	299	191 177 785.66	109 610 683.69	81 567 101.97
AB1111	Medicinali con AIC	16	5 096 561.58	2 610 474.02	2 486 087.56
AB1112	Medicinali senza AIC	10	14 860.67	5 947.74	8 912.93
AB1116	Vaccini per profilassi con codice AIC	5	329 564.10	135 653.49	193 910.61
AB1118	Vaccini per profilassi senza codice AIC	3	29 866.21	15 096.58	14 769.63
AB1121	Prodotti Chimici	5	21 089.25	11 899.39	9 189.86
AB1122	Allergeni	3	26 550.41	10 122.81	16 427.60
AB1123	Mezzi di contrasto dotati di AIC	5	121 953.39	44 419.99	77 533.40
AB1124	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	13	375 737.19	275 738.34	99 998.85
AB1125	Materiale radiograf.e diagnostici di radiolog.	1	2 733.12	0.00	2 733.12
AB1126	Soluzioni per emodialisi con AIC	4	8 550.53	5 855.12	2 695.41
AB1127	Dispositivi medici per dialisi	5	190 391.19	83 951.54	106 439.65
AB1137	Dispositivi medici impiantabili attivi	3	35 757.28	23 913.60	11 843.68
AB1138	Dispositivi medici impiantabili non attivi	5	107 254.12	49 746.08	57 508.04
AB1140	Materiale di medicazione e sutura e dispositivi m	29	1 914 657.98	983 105.59	931 552.39
AB1145	Beni per assistenza protesica ed integrativa	6	241 941.49	124 375.41	117 566.08
AB1160	Strumentario e ferri chirurgici	3	1 449.24	934.46	514.78
AB1166	Sangue ed emocomponenti senza codice AIC	10	99 302.30	46 410.80	52 891.50
AB1167	Emoderivati dotati di AIC	5	237 071.10	130 497.54	106 573.56
AB1170	Ossigeno con AIC	7	4 280.76	2 465.10	1 815.66
AB1176	Vetriere e materiale di laboratorio	3	6 475.48	1 954.51	4 520.97
AB1177	Presidi medico-chirurgici non dispositivi medici	8	13 178.68	6 615.85	6 562.83
AB1180	Altro materiale sanitario	10	34 114.17	19 232.71	14 881.46
AB1186	Gas medicinali senza aic	3	225.76	52.00	173.76
AB1188	Prodotti dietetici	6	75 240.96	28 167.93	47 073.03
AB11	Scorte di Beni Sanitari	168	8 988 806.96	4 616 630.60	4 372 176.36
AB1210	Prodotti alimentari	3	1 188.74	404.32	784.42
AB1215	Materiale di guardaroba, pulizia, convivenza	3	82 513.06	38 712.85	43 800.21
AB1225	Supporti informatici	3	4 669.66	65.38	4 604.28
AB1230	Carta cancelleria e stampati	5	167 627.67	91 656.36	75 971.31

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.
Esercizio: 2016
Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 3

AB1245	Articoli tecnici per manutenz. Ordinaria	3	4 532.99	2 306.75	2 226.24
AB12	Scorte di Beni Non Sanitari	17	260 532.12	133 145.66	127 386.46
AB1	Rimanenze	185	9 249 339.08	4 749 776.26	4 499 562.82
AB2100	Crediti V/Regione per Progetti e Funzione	16	11 774 426.40	11 774 426.40	0.00
AB2101	Crediti Verso Regione Em Romagna	4	1 270.99	638.03	632.96
AB2126	Cred.V/Reg.per contrib.c/eserciz.da FSR finalizza	26	1 702 306.20	746 923.66	955 382.54
AB2127	Crediti v/Regione per ricerca	16	633 117.66	286 588.00	346 529.66
AB2128	Crediti verso Regione per FSR	9	225 496 271.13	213 788 562.12	11 707 709.01
AB2148	Crediti v/Regione per ripiano perdite	2	789 123.00	789 123.00	0.00
AB2149	Crediti v/Regione per acconto quota FSR	27	226 738 410.00	226 738 410.00	0.00
AB2157	Crediti vs Regione per emotrasfusi	23	2 380 363.59	2 315 104.79	65 258.80
AB2164	Crediti vs Regione per FSR 2009	1	3 621 817.03	0.00	3 621 817.03
AB2174	Cred. V/Reg. finanz. San. Agg. Corrente LEA	17	5 675 453.18	5 320 397.59	355 055.59
AB2175	Crediti vs Regione per FSN vincolati	5	6 339 857.59	3 674 666.59	2 665 191.00
AB2178	Crediti verso Regione - GSA	24	61 273.20	52 844.84	8 428.36
AB2180	FRNA Crediti Vs.Regione da FSR	7	17 488 434.97	14 294 555.97	3 193 879.00
AB2182	Crediti Vs Regione per finanz.ed investim.	1	7 340 447.16	0.00	7 340 447.16
AB2183	Crediti verso Regione per FSR 2011	3	94 069.86	94 069.86	0.00
AB2184	Crediti verso Regione per FSR 2012	2	5 154 327.00	5 154 327.00	0.00
AB2193	Crediti Vs.Reg.per mobilita' Interregion. 2014	2	893 689.99	0.00	893 689.99
AB2195	Crediti v/Regione per FNA	1	932 746.00	0.00	932 746.00
AB2196	Crediti Vs.Reg.per mobilita' Interregion. 2015	2	2 294 536.86	0.00	2 294 536.86
AB21A5	Fatture da emettere verso Regione 2016-2018	1	606.64	0.00	606.64
AB21A7	Fatture da emett.verso Regione GSA - 2016-2018	1	786.95	0.00	786.95
AB21A9	Cred. Vs.Reg.per mob.Interreg.compreso Montecatone	5	19 291 760.89	18 386 369.48	905 391.41
AB21	Crediti Verso Regione Em Romagna	195	538 705 096.29	503 417 007.33	35 288 088.96
AB2201	Crediti verso Enti locali	190	166 316.57	159 142.75	7 173.82
AB2250	Fatture da emettere vs enti locali 2004-2006	1	0.00	0.00	0.00
AB2253	Fatture da emettere vs enti locali 2013-2015.	25	65 883.77	65 593.77	290.00
AB2254	Fatture da emettere vs enti locali 2016-2018	1	62 591.45	0.00	62 591.45
AB2299	F do Sval Crediti Vs enti locali	2	12 426.56	12 960.62	-534.06
AB22	Crediti verso Enti locali	219	307 218.35	237 697.14	69 521.21
AB2301	Crediti Verso Az Usl Regione per beni e servizi	390	1 908 316.89	1 525 688.10	382 628.79
AB2302	Cred.Verso Az Sanit Altre Reg.per beni e servizi	138	263 089.12	203 207.36	59 881.76
AB2328	Crediti Verso AOSP Regione per beni e servizi	8	1 206 926.66	542 172.80	664 753.86
AB2329	Crediti Verso IRCCS Regione per beni e servizi	6	13 878.23	8 339.78	5 538.45
AB2340	Crediti Vs.Ausl Rer per Mobilita' Provinc.2012	2	21 818.03	21 818.03	0.00
AB2341	Crediti Vs.Ausl per Mobil.altre Prov.Reg.2012	2	1 460.07	1 460.07	0.00
AB2347	Crediti verso aziende osp della Regione per mobil	2	11 577.61	11 577.61	0.00
AB2349	Crediti verso gestione liquid. per anticipazione	1	45 601.33	0.00	45 601.33
AB2351	Fatture da emett. Vs. Az.Sanitarie 2007-2009.	1	0.00	0.00	0.00
AB2354	Fatture da emett. Vs. Az.Sanitarie 2013-2015	70	559 468.83	559 468.83	0.00
AB2355	Fatture da emett. Vs. Az.Sanit.Extra Rer 2013-201	21	78 453.80	76 240.03	2 213.77
AB2361	Fatture da emett. Vs. Az.Sanitarie 2016-2018	15	472 489.08	310 184.01	162 305.07
AB2362	Fatture da emett. Vs. Az.Sanit.Extra Rer 2016-201	4	72 189.65	0.00	72 189.65
AB2372	Note accr. da emett. Vs. Az. San. 2010-2012	4	162 966.96	162 966.96	0.00
AB2373	Note accr. da emett. Vs. Az. San. 2013-2015	4	399.68	399.68	0.00
AB2374	Note accr.da emett.Vs.Az.San.Extra Rer 2013-2015	2	286.30	286.30	0.00
AB2375	Note accr. da emett. Vs. Az. San. 2016-2018	4	10 087.35	10 161.75	-74.40
AB2398	F do Sval Crediti Vs Az Sanitarie Extra Rer	2	0.00	23 462.80	-23 462.80
AB23A4	Crediti mobilita' altre prov.Reg.Montecat.2014	1	2 803 185.63	0.00	2 803 185.63

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Stampato il: 31/12/2016

Pagina : 4

AB23A6	Crediti Vs.Ausl Rer per Mobilita' Provinc.2015	3	755.79	755.79	0.00
AB23A7	Crediti Vs.Ausl per Mobil.altre Prov.Reg.2015	4	3 907.52	3 907.52	0.00
AB23A9	Cred. per Mobilita' Provinciale Montecat. 2016	13	2 955 074.42	2 955 074.42	0.00
AB23B1	Crediti Vs.Ausl Rer per Mobilita' Provinc.2016	25	4 290 120.82	4 290 120.82	0.00
AB23B2	Crediti Vs.Ausl per Mobil.altre Prov.Reg.2016	21	4 942 854.68	4 942 854.68	0.00
AB23B3	Crediti mobilita' altre prov.Reg.Montecat.2016	13	5 837 948.64	5 837 948.64	0.00
AB23	Crediti Verso Az Sanitarie	756	25 662 857.09	21 488 095.98	4 174 761.11
AB2501	Crediti Verso Dipendenti	22	11 261.48	11 261.48	0.00
AB2502	Crediti Verso Stato	6	28.19	28.19	0.00
AB2504	Crediti Verso Sett Pubblico Allargato	1	0.00	0.00	0.00
AB2505	Crediti Verso Privati	4933	86 553 024.35	85 499 492.21	1 053 532.14
AB2518	Crediti Vs. Clienti Casse Meccanizzate	50631	5 437 477.18	5 342 072.99	95 404.19
AB2529	Fatture da emettere 2000	3	0.00	0.00	0.00
AB2536	Fatture da emettere 2003	1	0.00	0.00	0.00
AB2538	Fatt. da emett Vs.altri sogg.privati 2004-2006	2	0.00	0.00	0.00
AB2539	Fatt. da emett Vs.altri sogg.privati 2007-2009	1	0.00	0.00	0.00
AB2542	Fatt. da emett Vs.altri sogg.privati 2010-2012	1	0.00	0.00	0.00
AB2543	Fatt. da emett Vs.altri sogg.privati 2013-2015	373	658 340.46	489 875.88	168 464.58
AB2544	Fatt. da emett Vs.altri sogg.privati 2016-2018	29	367 227.16	43 293.56	323 933.60
AB2545	Crediti per depositi cauzionali	1	20 126.92	0.00	20 126.92
AB2549	Crediti Vs. clienti FASI	77	40 491.17	23 750.34	16 740.83
AB2550	Crediti Vs. Pazienti Psichiatrici per Prestaz.Alb	208	158 074.23	122 571.70	35 502.53
AB2551	Crediti Vs. Farmacie per ticket	10419	1 153 848.55	1 153 848.55	0.00
AB2552	Crediti Vs. clienti Unisalute	1855	310 554.56	210 907.36	99 647.20
AB2553	Crediti Vs. clienti privati Libera Professione	776	64 822.22	19 184.22	45 638.00
AB2554	Crediti Vs. clienti privati paganti e Ambulanza	18	5 872.55	23.00	5 849.55
AB2555	Crediti Vs. Eredi Clienti Privati	1	414.58	0.00	414.58
AB2557	Crediti Vs Parafarmacie per Ticket	278	11 038.75	10 359.05	679.70
AB2558	Crediti per riscuotitrici automatiche	13751	1 423 263.10	1 351 522.61	71 740.49
AB2562	Erario C Iva Acquisti (In Sospensione)	3	12 159.42	6 027.80	6 131.62
AB2563	Erario C Iva Acquisti	242	44 277.84	44 277.84	0.00
AB2565	Erario C acconto IRES	3	169 781.00	169 781.00	0.00
AB2571	Note accr.emett.vs.altri privati 2007-2009.	1	0.00	0.00	0.00
AB2573	Note accr.emett.vs.altri privati 2013-2015	5	3 311.00	3 311.00	0.00
AB2574	Note accr.emett.vs.altri privati 2016-2018	2	1 858.30	2 472.70	-614.40
AB2578	Fatt. da emettere sperim. gestionali 2016-2018	10	108 444.20	0.00	108 444.20
AB2579	Note accr. da emettere sperim. gestionali 2016-20	1	0.00	1 858.30	-1 858.30
AB2580	Crediti verso sperimentazioni gestionali	221	1 436 658.13	1 094 054.03	342 604.10
AB2581	F do Sval Crediti Sperimentazioni gestionali	2	6 146.82	25 566.91	-19 420.09
AB2597	Crediti Vs.privati per attivita' recupero crediti	9	635 108.68	26 131.47	608 977.21
AB2598	F do Svalutaz. Vs.privati da recupero crediti	3	2 602.55	611 579.76	-608 977.21
AB2599	F do Sval Crediti Vs Altri	2	0.00	588 994.14	-588 994.14
AB25	Crediti Verso Altri	83891	98 636 213.39	96 852 246.09	1 783 967.30
AB2601	Crediti verso economo per anticipazioni	3	29 706.01	29 706.01	0.00
AB26	Crediti Vari per Partite di Giro	3	29 706.01	29 706.01	0.00
AB2701	Crediti verso ARPA	1	0.00	0.00	0.00
AB27	Crediti Verso ARPA	1	0.00	0.00	0.00
AB2801	Crediti vs Prefettura	52	200 048.37	148 805.73	51 242.64
AB2802	Crediti vs Ministero della Salute	7	3 926.27	2 546.18	1 380.09
AB2803	Crediti vs ARPA	14	28 479.74	28 322.46	157.28

Allegato 3 - Bilancio di esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Stampato il: 31/12/2016

Pagina : 5

AB2810	Crediti vs altre amministrazioni statali	498	195 175.68	22 942.76	172 232.92
AB2815	Crediti vs enti previdenziali	298	332 112.80	287 424.11	44 688.69
AB2820	Crediti vs altre amm. Pubbliche	159	126 836.42	113 281.62	13 554.80
AB2821	Crediti Vs. Ministero Salute mobilità internaz.	1	509 121.33	0.00	509 121.33
AB2850	Fatture da emett.vs Amm. Pubbl. diverse 2004-2006	1	0.00	0.00	0.00
AB2851	Fatture da emettere vs Amm. Pubbl. div.2007-2009	1	0.00	0.00	0.00
AB2852	Fatture da emettere vs Amm. Pubbl.div.2010-2012	1	0.00	0.00	0.00
AB2853	Fatture da emettere vs Amm. Pubbl.div.2013-2015	133	215 166.89	215 166.89	0.00
AB2854	Fatture da emettere vs Amm. Pubbl.div.2016-2018	2	103 369.90	0.00	103 369.90
AB2855	Fatture da emettere verso Prefettura	3	313 074.54	0.00	313 074.54
AB2871	Note accr. Da emettere vs Amm. Pubbl. 2007-2009	1	0.00	0.00	0.00
AB2896	F.do sval. Crediti Prefettura	2	0.00	40 994.11	-40 994.11
AB2897	F.do sval. Crediti verso Stato	2	0.00	134 738.94	-134 738.94
AB2898	F.do sval. Crediti V/amministraz. pubbliche diver	3	41 831.70	69 555.59	-27 723.89
AB2899	F.do sval. Crediti Stato per mobilità internazion	1	0.00	509 121.33	-509 121.33
AB28	Crediti vs amministrazioni pubblic	1179	2 069 143.64	1 572 899.72	496 243.92
AB2	Crediti	86244	665 410 234.77	623 597 652.27	41 812 582.50
AB4101	Cassa Economale Pagamenti	232	55 059.47	49 751.09	5 308.38
AB4102	Cassa Castel san Pietro Terme	7	2 839.75	436.25	2 403.50
AB4103	Cassa Distretto	1	700.00	0.00	700.00
AB4104	Cassa Imola Ospedale vecchio	3	3 112.95	109.10	3 003.85
AB4105	Cassa Economale Riscossioni Imola	184	115 810.54	115 810.54	0.00
AB4108	Cassa Medicina	1	1 600.00	0.00	1 600.00
AB4110	Cassa Imola Ospedale Nuovo	5	3 829.45	1 022.45	2 807.00
AB4111	F.do cassa macchine riscuotitrici	2	70 000.00	20 000.00	50 000.00
AB41	Denaro e valori in cassa	435	252 952.16	187 129.43	65 822.73
AB4201	Conto Tesoreria	15498	350 276 298.88	339 464 539.05	10 811 759.83
AB42	Istituto Tesoriere	15498	350 276 298.88	339 464 539.05	10 811 759.83
AB4301	Conto Corrente Postale N 25613407	65	80 196.11	80 196.11	0.00
AB4302	C C Postale Serv Terr li 12279402	82	135 501.90	135 501.90	0.00
AB43	Conto Corrente Postale	147	215 698.01	215 698.01	
AB4	Disponibilita' Liquide	16080	350 744 949.05	339 867 366.49	10 877 582.56
AB	Attivo Circolante	102509	1 025 404 522.90	968 214 795.02	57 189 727.88
AC1201	Risconti Attivi (no Az.San.Rer)	26	156 223.76	51 192.64	105 031.12
AC12	Risconti Attivi	26	156 223.76	51 192.64	105 031.12
AC1	Ratei e Risconti Attivi	26	156 223.76	51 192.64	105 031.12
AC	Ratei e Risconti Attivi	26	156 223.76	51 192.64	105 031.12
AD4101	Beni di terzi attrezzature sanitarie	6	3 835 178.75	2 309 695.60	1 525 483.15
AD4102	Beni di terzi attrezzature informatiche	5	12 800.00	4 400.00	8 400.00
AD4107	Beni di terzi attrez. Da cucina	2	39 055.00	3 905.50	35 149.50
AD4108	Beni di terzi beni economali	2	157.00	157.00	0.00
AD4109	Beni di terzi Audiovisivi, Attrezz.da ufficio	2	275 871.90	27 587.20	248 284.70
AD4120	Beni di terzi in conto deposito	2	748 379.23	0.00	748 379.23

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.
Esercizio: 2016
Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 6

AD41	Beni di terzi	19	4 911 441.88	2 345 745.30	2 565 696.58
AD4	Beni di terzi	19	4 911 441.88	2 345 745.30	2 565 696.58
AD	Conti D'Ordine	19	4 911 441.88	2 345 745.30	2 565 696.58
AE1004	Plusvalenze da alienazioni reinvestite	2	168 839.80	765 472.36	-596 632.56
AE1006	Finanz.da Stato per invest.ex.Art. 20 legge 67/88	4	679 248.37	18 821 996.55	-18 142 748.18
AE1007	Finanziamenti da Regione per investimenti	7	697 793.45	8 636 979.62	-7 939 186.17
AE1009	Finanz.per investim.da rettifica contrib.in conto	8	809 345.59	3 925 942.41	-3 116 596.82
AE1010	Finanz.per invest.da rettifica altri contrib.in c	15	57 755.06	65 427.17	-7 672.11
AE1011	Finanziamenti per beni di prima dotazione	2	1 548 011.49	22 661 607.44	-21 113 595.95
AE1012	Finanziamenti da Regione vincol.ad invest.futuri	3	618 750.76	4 241 134.57	-3 622 383.81
AE1013	Finanz.da Stato per invest. futuri ex.Art. 20 leg	3	1 517 785.31	1 941 597.91	-423 812.60
AE10	Contrib. C Capitale e conferimenti	44	6 097 529.83	61 060 158.03	-54 962 628.20
AE1	Contrib. C Capitale e conferimenti	44	6 097 529.83	61 060 158.03	-54 962 628.20
AE3101	Fondo di Dotazione all'1.1.1997	1	0.00	2 905 899.11	-2 905 899.11
AE31	Fondo di Dotazione all'1.1.1997	1	0.00	2 905 899.11	-2 905 899.11
AE3201	Incrementi/decrementi del fondo di dotazione	5	3 340 405.17	3 106 197.10	234 208.07
AE32	Incrementi/decrementi del fondo di	5	3 340 405.17	3 106 197.10	234 208.07
AE3	Fondo di Dotazione	6	3 340 405.17	6 012 096.21	-2 671 691.04
AE4105	Contributi per copertura perdite	1	789 123.00	789 123.00	0.00
AE41	Contributi per ripiano perdite	1	789 123.00	789 123.00	0.00
AE4	Contributi per Ripiano perdite	1	789 123.00	789 123.00	0.00
AE5214	Perdita d'Esercizio 2007	1	2 605 347.97	789 123.00	1 816 224.97
AE5215	Perdita d'Esercizio 2008	1	1 429 187.11	0.00	1 429 187.11
AE5216	Perdita d'Esercizio 2009	1	4 320 116.26	0.00	4 320 116.26
AE5217	Perdita d'Esercizio 2010	1	4 709 197.16	0.00	4 709 197.16
AE5218	Perdita d'Esercizio 2011	1	3 884 542.31	0.00	3 884 542.31
AE5219	Perdite pregresse ricalcolo amm.ti DLGS 118/2011	1	722 860.00	0.00	722 860.00
AE52	Perdite Portate a Nuovo	6	17 671 250.81	789 123.00	16 882 127.81
AE5	Utile (Perdite) Portati a Nuovo	6	17 671 250.81	789 123.00	16 882 127.81
AE6101	Utili dell'Esercizio	1	0.00	3 190.56	-3 190.56
AE61	Utile dell'esercizio	1	0.00	3 190.56	-3 190.56
AE6201	Perdita dell'Esercizio	1	0.00	0.00	0.00
AE62	Perdite dell'esercizio	1	0.00	0.00	0.00
AE6	Utile (Perdite) Dell'Esercizio	2	0.00	3 190.56	-3 190.56
AE7002	Donazioni vincolate ad investimenti	13	561 362.42	2 234 675.83	-1 673 313.41

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Stampato il: 31/12/2016

Pagina : 7

AE7003	Donazioni vincolate ad investimenti futuri	9	295 382.74	349 380.45	-53 997.71
AE70	Donazioni vincolate ad investment	22	856 745.16	2 584 056.28	-1 727 311.12
AE7	Donazioni vincolate ad investment	22	856 745.16	2 584 056.28	-1 727 311.12
AEA001	Riserva da Arrotondamento Euro	1	9.44	0.00	9.44
AEA002	Riserve da plusvalenze da reinvestire	1	0.00	125 717.87	-125 717.87
AEA0	Riserve	2	9.44	125 717.87	-125 708.43
AEA	RISERVE	2	9.44	125 717.87	-125 708.43
AE	Patrimonio Netto	83	27 965 940.41	70 574 341.95	-42 608 401.54
AF2001	Altri fondi rischi	2	30 000.00	30 000.00	0.00
AF2010	Fondo rischi per franchigia assicuraz. RCT	4	264 720.44	2 388 160.75	-2 123 440.31
AF2012	Fondo rischi per copert.dir.dei rischi (autoassic	9	171 215.43	4 753 957.48	-4 582 742.05
AF2015	Fondo vertenze in corso	8	178 716.00	230 000.00	-51 284.00
AF2016	Fondo contenzioso personale dipendente	2	24 247.84	48 293.84	-24 046.00
AF2020	Fondo Rischi Ferie da pagare	8	6 938.05	18 824.05	-11 886.00
AF20	Fondi per Rischi	33	675 837.76	7 469 236.12	-6 793 398.36
AF2	Fondi per Rischi	33	675 837.76	7 469 236.12	-6 793 398.36
AF3004	Fondo arretrati personale dipendente fissi e acce	2	20 657.76	20 657.76	0.00
AF3005	Fondo ALPI (L.189/2012)	31	36 618.00	297 838.73	-261 220.73
AF3021	F do personale in quiescenza	5	309 923.76	721 923.76	-412 000.00
AF3024	Fondo indennità organi istituzionali	4	2 173.18	202 400.79	-200 227.61
AF3025	Altri fondi per oneri	2	35 200.11	48 094.93	-12 894.82
AF3031	F do interessi moratori	37	105 778.20	301 371.54	-195 593.34
AF3060	F.do premio di operosità medici conv.interni	2	0.00	752 818.73	-752 818.73
AF3062	F.do rinn.contr.pers.dip.compet., oneri e IRAP	1	0.00	336 932.62	-336 932.62
AF3075	Fondo Spese Legali	3	403 744.00	434 000.00	-30 256.00
AF3080	Fondo manutenzioni cicliche	4	853 203.91	2 480 953.12	-1 627 749.21
AF3093	F.do rinnovo convenzioni MMG/PLS/MCA	2	0.00	857 589.62	-857 589.62
AF3094	F.do rinnovo convenzioni medici Sumai	2	0.00	66 868.46	-66 868.46
AF30	Altri Fondi	95	1 767 298.92	6 521 450.06	-4 754 151.14
AF3	Altri Fondi	95	1 767 298.92	6 521 450.06	-4 754 151.14
AF4002	Quote inutilizzate contributi FSN finalizzati	6	39 801.00	301 876.24	-262 075.24
AF4004	Quote inutilizzate contributi vincolati da da Reg	42	385 925.41	1 023 956.86	-638 031.45
AF4006	Quote inutilizzate contributi da Aziende sanitari	12	65 366.23	141 433.86	-76 067.63
AF4007	Quote inutilizzate contributi da soggetti pubblic	4	1 365.69	6 195.24	-4 829.55
AF4009	Quote inutilizzate contributi per ricerca da Regi	9	68 423.49	104 543.14	-36 119.65
AF4011	Quote inutilizzate contributi per ricerca da altr	2	3 543.24	3 543.24	0.00
AF4012	Quote inutilizzate contributi per FRNA da risorse	3	703 616.50	1 633 982.72	-930 366.22
AF4013	Quote inutilizzate contributi per FRNA finanziato	3	5.39	26 532.92	-26 527.53
AF4015	Quote inutilizzate contributi vincolati da privat	3	2 036.64	2 142.00	-105.36
AF40	Quote inutilizzate contributi vinc	84	1 270 083.59	3 244 206.22	-1 974 122.63
AF4	Quote inutilizzate contributi vinc	84	1 270 083.59	3 244 206.22	-1 974 122.63

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.
Esercizio: 2016
Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 8

AF	Fondi per Rischi ed oneri	212	3 713 220.27	17 234 892.40	-13 521 672.13
AH1101	Quota mutui in scadenza entro 12 mesi	16	1 443 596.01	2 940 474.48	-1 496 878.47
AH11	Quota mutui in scadenza entro l'es	16	1 443 596.01	2 940 474.48	-1 496 878.47
AH1201	Quota mutui in scadenza negli esercizi successivi	2	1 496 878.47	23 121 183.70	-21 624 305.23
AH12	Quota mutui in scadenza negli eser	2	1 496 878.47	23 121 183.70	-21 624 305.23
AH1	Mutui	18	2 940 474.48	26 061 658.18	-23 121 183.70
AH2001	Debiti verso Reg Emilia Romagna	2	3 098 741.39	3 098 741.39	0.00
AH2022	Debiti Vs. Reg. per Mobilità Interreg. 2011	1	0.00	773 401.00	-773 401.00
AH2024	Debiti Vs. Reg. per Mobilità Interreg. 2013	1	0.00	365 643.84	-365 643.84
AH2025	Debiti Vs. Reg. per Mobilità Interreg. 2014	2	625 625.85	625 625.85	0.00
AH2026	Debiti Vs. Reg. per Mobilità Interreg. 2015	2	646 180.12	646 180.12	0.00
AH2027	Debiti Vs. Reg. per Mobilità Interreg. 2016	2	3 735 717.46	3 735 717.46	0.00
AH20	Debiti verso Reg e Prov Autonome	10	8 106 264.82	9 245 309.66	-1 139 044.84
AH2203	Acconto quota FSR da Regione	16	238 803 173.59	238 803 173.59	0.00
AH2210	Altri debiti v/Regione E.R. (escluso deb.per fina	41	3 229 244.89	3 229 355.39	-110.50
AH2211	Altri deb.Vs Regione sanz.ex art 13 C.6/dlgs 81/0	28	130 872.18	188 958.38	-58 086.20
AH22	Altri debiti verso regione	85	242 163 290.66	242 221 487.36	-58 196.70
AH2	Debiti verso Regione	95	250 269 555.48	251 466 797.02	-1 197 241.54
AH3001	Debiti verso enti locali	76	38 951.68	61 217.79	-22 266.11
AH3010	Debiti vs. Enti Locali per FRNA	8	9 645.04	9 645.04	0.00
AH3055	Fatture da ricevere enti locali 2013-2015.	5	4 912.50	77 228.44	-72 315.94
AH3056	FRNA Fatture da ricevere enti locali 2013-2015	2	1 518.85	5 518.85	-4 000.00
AH3057	Fatture da ricevere enti locali 2016-2018	1	0.00	4 019.16	-4 019.16
AH3058	FRNA Fatture da ricevere enti locali 2016-2018	1	0.00	4 000.00	-4 000.00
AH30	Debiti verso enti locali	93	55 028.07	161 629.28	-106 601.21
AH3	Debiti verso enti locali	93	55 028.07	161 629.28	-106 601.21
AH4122	Deb.Vs.Az.Usl della Reg.per Mobil. infrar.2012	2	11 629.20	11 629.20	0.00
AH4123	Deb.Vs.Az.Osped.della Reg.per Mobil.infrar.2012	2	4 839.97	4 839.97	0.00
AH4132	Deb.Vs.Az.Osped.della Reg.per Mobil.infrar.2014	1	0.00	17 046.35	-17 046.35
AH4134	Deb.Vs.Az.Usl della Reg.per Mobil. infrar.2015	7	1 809.64	1 809.64	0.00
AH4137	Deb.Vs.Az.Usl della Reg.per Mobil. infrar.2016	44	13 688 370.38	13 688 370.38	0.00
AH4138	Deb.Vs.Az.Osped.della Reg.per Mobil.infrar.2016	25	14 439 623.27	14 439 623.27	0.00
AH4139	Deb.Vs IRCCS (IOR) per Mobilità infrar.2016	13	1 264 985.52	1 264 985.52	0.00
AH4150	Debiti vs Az San Prov.Bologna per beni e servizi	407	6 581 708.18	7 214 345.40	-632 637.22
AH4160	Deb.vs Az.San.altre Prov.Reg.per beni e servizi	114	327 506.02	334 445.03	-6 939.01
AH4190	Fatt.da ric.aziende san.della Regione 2013-2015	76	1 199 244.47	1 200 284.47	-1 040.00
AH4192	Note accr.ric az san reg. beni e serv 2013-2015	2	5.00	5.00	0.00
AH4194	Fatt.da ric.aziende san.della Regione 2016-2018	14	184 693.08	3 539 961.81	-3 355 268.73
AH4196	Note accr.ric az san reg. beni e serv 2016-2018	3	12 433.65	0.00	12 433.65
AH41	Debiti verso Az Sanitarie della r	710	37 716 848.38	41 717 346.04	-4 000 497.66
AH4201	Debiti vs Az. Sanit.Altre Regioni e Prov.Aut	25	11 707.90	45 710.99	-34 003.09

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.
 Esercizio: 2016
 Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 9

AH4252	Fatt.da ricev.az san.di altre Regioni 2010-2012	2	46.48	46.48	0.00
AH4253	Fatt.da ricev.az san.di altre Regioni 2013-2015	6	6 094.39	52 694.68	-46 600.29
AH4254	Fatt.da ricev.az san.di altre Regioni 2016-2018	1	0.00	3 212.33	-3 212.33
AH42	Debiti vs Az. San.altre Regioni e	34	17 848.77	101 664.48	-83 815.71
AH4	Debiti verso Az Sanitarie	744	37 734 697.15	41 819 010.52	-4 084 313.37
AH5001	Altri debiti verso fornitori di beni e servizi	8	7 103.32	7 103.32	0.00
AH5007	Fatture e note da ricevere 2000	1	0.00	0.00	0.00
AH5008	Fatture e note da ricevere 2001	1	0.00	0.00	0.00
AH5009	Fatture e note da ricevere 2002	1	0.00	0.00	0.00
AH5010	fatture e note da ricevere 2003	1	0.00	0.00	0.00
AH5011	Fatt da ric. Da Fornit.beni e serv. 2004-2006	1	0.00	0.00	0.00
AH5017	Fatt da ric. Da Fornit.beni e servizi 2007-2009	2	574 567.12	574 567.12	0.00
AH5018	Fatt da ric. Da Fornit.beni e servizi 2010-2012	6	594 574.56	594 574.56	0.00
AH5019	Fatt da ric. Da Fornit.beni e servizi 2013-2015	1401	6 327 355.15	6 448 005.03	-120 649.88
AH5022	Note accr da ric da forn beni e serv. 2010-2012	3	141.85	141.85	0.00
AH5023	Note accr da ric da forn beni e serv. 2013-2015	153	1 111 781.77	884 177.99	227 603.78
AH5024	Fatt da ric. Da Fornit.beni e servizi 2016-2018	7	303.78	5 659 214.13	-5 658 910.35
AH5025	Note accr da ric da forn beni e serv. 2016-2018	97	1 502 562.50	80.05	1 502 482.45
AH5032	FRNA Debiti verso coop. Soc.con sede nell'AUSL	447	5 923 847.24	6 360 287.82	-436 440.58
AH5033	FRNA Debiti verso coop. Soc.con sede nella Reg.	250	517 896.69	595 252.00	-77 355.31
AH5034	Debiti verso coop.Soc.con sede fuori Reg. FRNA	131	1 699 474.43	1 839 914.34	-140 439.91
AH5037	FRNA Altri debiti vs fornit.con sede nella Reg.	93	108 839.90	133 632.48	-24 792.58
AH5039	FRNA Altri debiti vs fornitori con sede nell'AUSL	155	200 457.10	232 317.54	-31 860.44
AH5040	Altri debiti vs fornitori con sede nell'AUSL	3113	6 451 914.89	7 445 502.39	-993 587.50
AH5041	Altri debiti vs fornitori con sede nella Regione	6400	13 417 004.04	15 247 167.00	-1 830 162.96
AH5042	Altri debiti vs fornitori con sede fuori Regione	20919	39 794 135.97	45 640 196.96	-5 846 060.99
AH5043	FRNA Fatt da ric.da Forn.beni e serv.2013-2015	72	820 194.76	820 194.76	0.00
AH5044	FRNA Note accr da ric da forn beni e serv.13-15	2	385.70	385.70	0.00
AH5045	Debiti verso case di riposo con sede nell'AUSL	127	509 547.52	576 590.58	-67 043.06
AH5046	Debiti vs case di riposo con sede nella Regione	25	72 016.55	91 837.95	-19 821.40
AH5048	FRNA Debiti vs case di riposo della Regione	59	395 668.89	434 790.43	-39 121.54
AH5049	FRNA Debiti vs case di riposo con sede nell'Ausl	27	52 635.37	59 437.21	-6 801.84
AH5050	Debiti verso coop. sociali con sede nell'AUSL	819	3 529 136.55	3 847 540.23	-318 403.68
AH5051	Debiti verso coop. Sociali con sede nella Regione	471	1 473 354.12	1 637 663.24	-164 309.12
AH5052	Debiti verso coop. Sociali con sede fuori Regione	156	504 252.80	550 613.34	-46 360.54
AH5053	FRNA Fatt da ric.da Forn.beni e serv.2016-2018	3	4 333.73	876 608.02	-872 274.29
AH5054	FRNA Note accr da ric da forn beni e serv.16-18	1	0.00	70 074.88	-70 074.88
AH5056	Debiti verso case di cura con sede nella Regione	1215	9 893 174.86	12 290 436.23	-2 397 261.37
AH5060	Debiti verso medici generici e pediatri	71	13 048 707.31	13 048 707.31	0.00
AH5061	Debiti verso medici gener.e pediatri per arretr.	28	1 728 533.58	4 033 192.31	-2 304 658.73
AH5065	Debiti verso spec.convenz.est.	385	1 154 552.08	1 454 838.63	-300 286.55
AH5070	Debiti verso farm. per farmaceutica convenzionata	119	18 809 288.02	18 722 702.62	86 585.40
AH5075	Debiti verso specialisti convenzionati interni	73	1 067 774.70	1 067 774.70	0.00
AH5076	Debiti verso special.convenz.interni per arretr.	12	7 390.44	141 779.54	-134 389.10
AH5080	Debiti vs medici di contin.assistenz.e med.emerge	27	1 007 459.94	1 007 459.94	0.00
AH5081	Deb.vs med.contin.assist.e med.emerg per arretr.	3	4 089.60	146 274.65	-142 185.05
AH5085	Debiti verso organizzazioni sindacali	342	190 088.91	215 302.65	-25 213.74
AH5090	Debiti verso stabilimenti termali dell'AUSL	87	575 336.55	935 887.28	-360 550.73
AH5091	Debiti verso stabilimenti termali della Regione	268	304 245.08	429 754.54	-125 509.46
AH5095	Debiti verso forn.protesica con sede nell'AUSL	167	141 870.67	164 709.32	-22 838.65
AH5096	Debiti verso forn.protesica con sede nella Region	505	273 364.86	342 142.38	-68 777.52
AH5097	Debiti verso forn.protesica con sede fuori Region	374	251 313.04	289 630.44	-38 317.40
AH50	Debiti verso Fornitori	38628	134 050 675.94	154 918 463.46	-20 867 787.52

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Stampato il: 31/12/2016

Pagina : 10

AH5501	Debiti vs forn. per beni strum. Con sede nell'AUS	15	87 374.95	88 590.07	-1 215.12
AH5502	Deb.vs forn.per beni strum.con sede nella Regione	117	1 516 388.00	2 272 947.53	-756 559.53
AH5503	Deb.vs forn.per beni strum.con sede fuori Regione	244	741 580.25	1 119 659.39	-378 079.14
AH5508	Fatt da ricev.da forn per beni strum.2013-2015	29	633 880.40	642 119.81	-8 239.41
AH5509	Fatt da ricev.da forn per beni strum.2016-2018	2	0.00	1 244 691.84	-1 244 691.84
AH5513	Note accr. da ric.da forn beni strum 2013-2015	3	23 332.80	23 332.80	0.00
AH55	Debiti vs Fornitori per Beni Strum	410	3 002 556.40	5 391 341.44	-2 388 785.04
AH5	Debiti verso Fornitori	39038	137 053 232.34	160 309 804.90	-23 256 572.56
AH6001	Debiti per anticipazioni di cassa	19	85 720 410.53	85 720 410.53	0.00
AH6005	Altri debiti vs. Istituto Tesoriere	33	85 778 266.91	85 788 187.99	-9 921.08
AH60	Debiti per anticipazioni di cassa	52	171 498 677.44	171 508 598.52	-9 921.08
AH6	Debiti verso Istituto Tesoriere	52	171 498 677.44	171 508 598.52	-9 921.08
AH7001	Debiti Verso Erario per IRPEF	621	18 005 317.88	20 457 414.16	-2 452 096.28
AH7005	Erario per IVA su Vendite	752	192 612.03	192 612.03	0.00
AH7006	Erario per IVA Corrispettivi	168	4 450.32	4 450.32	0.00
AH7007	Erario Conto Iva	173	195 849.18	199 226.70	-3 377.52
AH7008	Debiti Verso Erario per IRES	2	2 847.00	10 203.00	-7 356.00
AH7009	Debiti per ICI	4	72 217.07	72 217.07	0.00
AH7010	Debiti per IRAP	42	5 816 937.48	6 601 082.49	-784 145.01
AH7011	Altri debiti per IRAP per arretrati	122	105 291.65	190 411.34	-85 119.69
AH7013	Erario Conto Iva Acquisti Estero	52	14 569.24	14 569.24	0.00
AH7014	Debiti per IRAP per arretrati lavoro dipendente	16	273 518.10	743 482.87	-469 964.77
AH7020	Erario conto bollo virtuale	22665	47 998.00	45 968.00	2 030.00
AH7021	Erario c/bollo docum. elettronici	6	866.00	2 166.00	-1 300.00
AH7025	ERARIO C/IVA SPLIT PAYMENT ACQUISTI ISTITUZIONALI	7926	7 724 861.66	8 428 064.18	-703 202.52
AH7035	Erario C/IVA su vendite Split Payment	79	36 521.91	36 521.91	0.00
AH70	Debiti Tributarì	32628	32 493 857.52	36 998 389.31	-4 504 531.79
AH7	Debiti Tributarì	32628	32 493 857.52	36 998 389.31	-4 504 531.79
AH8005	Debiti verso INPDAP	267	24 833 591.40	28 229 236.65	-3 395 645.25
AH8010	Debiti verso INPS	152	64 538.42	75 525.25	-10 986.83
AH8015	Debiti Vs. ENPAM	342	2 883 530.22	3 747 999.52	-864 469.30
AH8020	Debiti Vs. ENPAF	33	182 177.98	183 939.91	-1 761.93
AH8025	Debiti Vs. INAIL	18	762 664.31	753 151.60	9 512.71
AH8030	Debiti Vs. ENPAV	1	0.00	3 824.77	-3 824.77
AH8035	Debiti Vs. altri Istituti di Previdenza	159	179 383.07	213 491.12	-34 108.05
AH8036	Altri debiti vs.entì previd.per arretrati	52	48 452.84	83 098.96	-34 646.12
AH8037	Altri debiti vs/Istituti di Previden.(fatt. da ri	32	181 616.01	355 209.56	-173 593.55
AH8039	Debiti vs.Istit.previd.per arretrati lav.dipenden	39	840 634.25	2 180 831.03	-1 340 196.78
AH80	Debiti Vs Istituti di Previdenza	1095	29 976 588.50	35 826 308.37	-5 849 719.87
AH8	Debiti Vs Istituti di Previdenza	1095	29 976 588.50	35 826 308.37	-5 849 719.87
AH9201	Debiti per Depositi Cauzionali	74	57 596.80	78 763.37	-21 166.57
AH9202	Debiti verso altri soggetti	667	1 389 173.65	1 594 432.56	-205 258.91
AH9205	Debiti per incassi effett. c/Terzi (no partite)	36	587 912.47	596 726.10	-8 813.63
AH9206	Abbuoni pass.per chius.Fatt.e Nc. Elettr.(no part	48	43 154.23	43 154.23	0.00
AH9210	Debiti vs Organi istituzionali	136	431 005.60	431 875.51	-869.91
AH9260	Fatt. da ricev. da altri soggetti 2013-2015	18	309 562.44	309 562.44	0.00

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Stampato il: 31/12/2016

Pagina : 11

AH9261	Note accr. da ricev.da altri soggetti 2013-2015	1	2 569.68	0.00	2 569.68
AH9264	Fatt. da ricev. da altri soggetti 2016-2018	1	0.00	45 926.12	-45 926.12
AH9267	FRNA Note accr.da ricev.da altri sogg.2016-2018	3	74 267.02	69 702.45	4 564.57
AH92	Debiti Verso altri soggetti	984	2 895 241.89	3 170 142.78	-274 900.89
AH9	Altri Debiti	984	2 895 241.89	3 170 142.78	-274 900.89
AHB101	Debiti vs. Montecatone R.I.	262	27 103 856.27	34 200 091.93	-7 096 235.66
AHB102	Fatture da Ricevere Montecatone R.I.	55	2 703 928.41	5 659 465.61	-2 955 537.20
AHB103	Note di credito da ricev.Montecatone R.I.	12	269 233.74	220 682.00	48 551.74
AHB104	Debiti Vs. Altre società partecipate	63	584 050.63	886 369.23	-302 318.60
AHB1	Debiti vs. Imprese partecipate	392	30 661 069.05	40 966 608.77	-10 305 539.72
AHB	Debiti vs. Imprese partecipate	392	30 661 069.05	40 966 608.77	-10 305 539.72
AHC101	Debiti vs. Amm.ne Pubbliche diverse	267	1 163 793.63	1 303 600.13	-139 806.50
AHC102	Debiti vs. ARPA	2	73.20	73.20	0.00
AHC110	Debiti Vs. Ammin.Pubbliche per FRNA	156	4 348 048.61	4 780 893.53	-432 844.92
AHC153	Fatt. da ricev.da Amm.ni Pubbl. 2013-2015	60	1 308 771.00	1 313 361.61	-4 590.61
AHC154	Fatt. da ricev.da Amm.ni Pubbl. 2016-2018	1	0.00	1 740 748.28	-1 740 748.28
AHC173	Note accr.da ric.da Amm.Pubbl.diverse 2013-2015	4	25 431.10	25 431.10	0.00
AHC1	Debiti vs. Amm.ne Pubbliche divers	490	6 846 117.54	9 164 107.85	-2 317 990.31
AHC	Debiti vs. Amm.ne Pubbliche divers	490	6 846 117.54	9 164 107.85	-2 317 990.31
AHD101	Debiti vs, Dipendenti per arretrati	32	3 286 420.33	8 967 499.29	-5 681 078.96
AHD104	Debiti vs. Dipendenti per ALP	69	802 445.16	1 491 741.78	-689 296.62
AHD105	Debiti vs. Dipendenti per SimilALP	15	537 537.85	746 903.62	-209 365.77
AHD106	Debiti vs. Dipendenti per consulenze	1	0.00	173 981.19	-173 981.19
AHD107	Deb.vs Dip.Cons. lib pr. (fat. da ric.)	86	104 613.80	136 371.47	-31 757.67
AHD195	Altri debiti vs. Dipendenti	516	68 054 456.25	68 539 021.70	-484 565.45
AHD1	Debiti vs. Dipendenti	719	72 785 473.39	80 055 519.05	-7 270 045.66
AHD	Debiti vs. Dipendenti	719	72 785 473.39	80 055 519.05	-7 270 045.66
AH	Debiti	76348	775 210 012.85	857 508 574.55	-82 298 561.70
AI2001	Altri Risconti Passivi v/terzi	90	439 192.52	872 418.12	-433 225.60
AI20	Risconti Passivi	90	439 192.52	872 418.12	-433 225.60
AI2	Risconti Passivi	90	439 192.52	872 418.12	-433 225.60
AI	Ratei e Risconti	90	439 192.52	872 418.12	-433 225.60
AL4101	Depositanti Beni presso l'azienda	2	0.00	748 379.23	-748 379.23
AL4102	Depositanti attrezzat.inform.presso l'azienda	5	1 589 433.50	12 800.00	1 576 633.50
AL4107	Depositanti attrezz.da cucina presso l'azienda	2	3 905.50	39 055.00	-35 149.50
AL4108	Depositanti beni economali presso l'azienda	2	157.00	157.00	0.00
AL4109	Depositanti Audiovisivi,Attrezz.da ufficio presso	2	27 587.20	275 871.90	-248 284.70
AL4111	Depositanti attrezzat.sanitarie presso l'azienda	6	724 662.10	3 835 178.75	-3 110 516.65
AL41	Beni di terzi presso l'azienda	19	2 345 745.30	4 911 441.88	-2 565 696.58

AL4	Beni di terzi presso l'azienda	19	2 345 745.30	4 911 441.88	-2 565 696.58
AL	Conti D'Ordine	19	2 345 745.30	4 911 441.88	-2 565 696.58
AX1103	Conto economico di chiusura	1	3 190.56	0.00	3 190.56
AX1106	Stato patrimoniale di apertura	2	271 314 525.96	271 314 525.96	0.00
AX11	Apertura e chiusura	3	271 317 716.52	271 314 525.96	3 190.56
AX1	Apertura e chiusura	3	271 317 716.52	271 314 525.96	3 190.56
AX	Apertura e chiusura	3	271 317 716.52	271 314 525.96	3 190.56
A	Piano conti Sanitario	179608	2 302 641 802.07	2 302 638 611.51	3 190.56
BAAA05	Contr. C/Es. da F.S.R.: Quota capitaria	1	0.00	205 637 070.00	-205 637 070.00
BAAA10	Contr. C/Es. da F.S.R.: Progetti e funzioni div.	4	0.00	7 012 379.00	-7 012 379.00
BAAA35	Contr. C/Es. da F.S.R.: Ass.paz.dim.ex OP	8	0.00	3 241 335.00	-3 241 335.00
BAAA50	Contr. C/Es. da F.S.R.: Trapianti e altre funzion	1	0.00	40 000.00	-40 000.00
BAAA60	Contr. C/Es. da F.S.R.: Corsi universitari	1	0.00	927 356.00	-927 356.00
BAAA	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA F.S.R. I	15	0.00	216 858 140.00	-216 858 140.00
BAAB05	Trasferimenti da F.S.R. finalizzati	5	0.00	112 764.84	-112 764.84
BAAB10	Trasf.da F.S.R. finalizzati (ricavi ant.es.prec.)	5	0.00	74 998.01	-74 998.01
BAAB15	FRNA Contrib.da Fondo Sanit.Regionale	1	0.00	9 559 347.00	-9 559 347.00
BAAB	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA F.S.R. F	11	0.00	9 747 109.85	-9 747 109.85
BAAC20	Contributi vincolati da FSN dell'esercizio	2	0.00	932 500.00	-932 500.00
BAAC	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA F.S.N. V	2	0.00	932 500.00	-932 500.00
BAAD05	Trasferimenti per emotrasfusi L.210	1	0.00	756 408.41	-756 408.41
BAAD13	Util.f.di quote inut.contr.es.prec.da Amm.Pubb	2	0.00	514.13	-514.13
BAAD16	Contributi da Az.San rer vincolati	1	0.00	56 666.00	-56 666.00
BAAD17	Contributo da Rer extra f.do vincolati	14	48 198.75	481 813.65	-433 614.90
BAAD18	Util.f.di quote inut.contr.es.prec.da Az San rer	8	0.00	28 385.59	-28 385.59
BAAD19	Util.f.di quote inut.contr.es.prec.da Rer extra f	21	0.00	370 559.54	-370 559.54
BAAD20	FRNA Altri contributi da Regione	2	0.00	3 193 879.00	-3 193 879.00
BAAD21	Altri contributi da privati eserc.corr	1	0.00	350.00	-350.00
BAAD23	Risorse Reg. fiscalità progr.e prest.agg.Reg.	2	18 868.84	18 868.84	0.00
BAAD25	FRNA Utilizzo fondi per quote inutilizz - contr.r	1	0.00	703 616.50	-703 616.50
BAAD27	FRNA contributi da FNA	1	0.00	932 746.00	-932 746.00
BAAD28	Altri contributi da Regione per ricerca	1	0.00	50 000.00	-50 000.00
BAAD29	Utilizzo f.di per quote inutilizz.contrib. di ese	7	0.00	68 423.49	-68 423.49
BAAD31	FRNA Utilizzo fondi per quote inutilizz.contrib.d	1	0.00	5.39	-5.39
BAAD35	Utilizzo fondi per quote inutilizzate per ricerca	1	0.00	3 543.24	-3 543.24
BAAD37	Utilizzo f.di per quote inutilizz.altri contr.vin	1	0.00	1 534.00	-1 534.00
BAAD	ALTRI CONTRIBUTI IN C/TO ESERCIZIO	65	67 067.59	6 667 313.78	-6 600 246.19
BAAE01	Rettifica contributi c/esercizio da FSR indistint	5	960 044.11	356.56	959 687.55
BAAE	RETTIFICA CONTRIBUTI IN C/TO ESERC	5	960 044.11	356.56	959 687.55

BAA	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO GESTIONE SA	98	1 027 111.70	234 205 420.19	-233 178 308.49
BABA05	Degenza mobilità a residenti della Provincia	4	0.00	2 700 000.00	-2 700 000.00
BABA10	Degenza mobilità a residenti della Regione	4	0.00	3 495 682.76	-3 495 682.76
BABA15	Degenza mobilita a residenti di altre Regioni	1	0.00	2 446 642.79	-2 446 642.79
BABA20	Degenza a privati paganti	117	756.70	162 604.71	-161 848.01
BABA25	Deg.a stranieri a carico Prefettura e Min.Salute	20	3 483.86	94 622.13	-91 138.27
BABA32	Altre prestaz.di degenza a favore az Osped. RER	1	0.00	2 626.39	-2 626.39
BABA33	Altre prestaz. di degenza a favore di privati	14	0.00	13 750.00	-13 750.00
BABA34	Prestaz.degenze ad Az.San.extra Rer	6	0.00	66 787.50	-66 787.50
BABA40	Degen.c/o Hospice C.S.P. Resid.Az.San Rer	8	0.00	23 716.00	-23 716.00
BABA	PRESTAZIONI DI DEGENZA OSPEDALIERA	175	4 240.56	9 006 432.28	-9 002 191.72
BABB05	Specialistica mobilità a residenti della Provinci	4	0.00	468 000.00	-468 000.00
BABB10	Specialistica mobilità a residenti della Regione	4	0.00	705 204.67	-705 204.67
BABB15	Specialistica mobilità a residenti altre Regioni	1	0.00	337 837.89	-337 837.89
BABB20	Specialistica a privati paganti	7539	24 950.40	644 000.50	-619 050.10
BABB25	Spec. a stranieri a carico Prefettura,Min.Salute	3	23.00	7 323.10	-7 300.10
BABB30	Specialistica ad Aziende Sanitarie della Regione	102	114.35	268 208.75	-268 094.40
BABB40	Specialistica ad Amministrazioni ed Enti Pubblici	3	0.00	251.00	-251.00
BABB45	Specialistica Ortodonzia a privati paganti	622	2 201.55	65 813.55	-63 612.00
BABB	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBUL	8278	27 289.30	2 496 639.46	-2 469 350.16
BABC05	Somministr. farmaci mobilita a resid.Provincia	4	0.00	528 072.53	-528 072.53
BABC10	Somministr. farmaci mobilita a resid.Regione	4	0.00	361 792.16	-361 792.16
BABC15	Somministr. farmaci mobilita a res.altre Region	1	0.00	232 996.57	-232 996.57
BABC	SOMMINISTRAZIONE DIRETTA DI FARMAC	9	0.00	1 122 861.26	-1 122 861.26
BABD05	Trasporti sanitari per Aziende Sanit. R.E.R.	7	0.00	1 715.77	-1 715.77
BABD10	Trasporti sanitari per privati e altri	66	224.90	8 263.04	-8 038.14
BABD15	Trasporti sanitari mobilita a res. altre Regioni	1	0.00	2 700.00	-2 700.00
BABD	TRASPORTI SANITARI	74	224.90	12 678.81	-12 453.91
BABE20	Consulenze non sanitarie per privati e altri	1	0.00	119.65	-119.65
BABE	CONSULENZE	1	0.00	119.65	-119.65
BABF05	Sanzioni amministrative	17	500.00	75 000.00	-74 500.00
BABF11	Certificazioni medico-legali ad Az. San. RER	9	0.00	4 094.39	-4 094.39
BABF12	Certificazioni medico-legali a soggetti privati	56	0.00	5 814.01	-5 814.01
BABF13	Certificazioni medico-legali a soggetti pubblici	100	32.27	12 680.41	-12 648.14
BABF14	Certificazioni medico-legali a soggetti pubblici	4	0.00	103.34	-103.34
BABF15	Prestazioni del Servizio di Igiene Pubblica	2165	1 911.75	182 552.12	-180 640.37
BABF20	Prestazioni del Serv.Prevenz.Sic.Ambienti Lav.	10	20.00	916.00	-896.00
BABF30	Prestazioni del Servizio Veterinario	318	0.00	39 400.91	-39 400.91
BABF	PRESTAZIONI DEL DIPARTIMENTO SANIT	2679	2 464.02	320 561.18	-318 097.16
BABG06	Cessione sangue ed emocomp.ad Az.San.Prov.mobil.	3	0.00	238 283.03	-238 283.03
BABG14	Rette per strutt.residen.e semires.da Az.San.RER	1	0.00	6 031.68	-6 031.68
BABG23	Sperimentazioni e ricerche per privati	29	147 425.77	185 204.21	-37 778.44
BABG35	Corsi di formazione a privati	19	60 709.46	79 403.07	-18 693.61
BABG38	Cartelle cliniche e referti	1429	509.00	34 823.23	-34 314.23

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Stampato il: 31/12/2016

Pagina : 14

BABG41	Ricavi per servizi san. Div.da Az. Sanit.Rer	1	0.00	200 000.00	-200 000.00
BABG47	Servizi sanitari a Enti pubblici	1	0.00	143.92	-143.92
BABG48	Ricavi per servizi non san. e amm.vi da Az. Sanit	1	0.00	393.12	-393.12
BABG53	Servizi non sanitari resi a Enti Pubbl.	17	0.00	124 746.40	-124 746.40
BABG56	Servizi non sanitari a privati paganti	660	329.85	54 111.00	-53 781.15
BABG59	Altri servizi sanitari a privati paganti	12	0.00	67 669.00	-67 669.00
BABG62	Servizi a imprese e istituzioni private	11	5 364.40	33 482.60	-28 118.20
BABG68	Corsi di formazione ad Enti pubblici	1	0.00	2 756.00	-2 756.00
BABG	PRESTAZIONI DIVERSE E CESSIONI DI	2185	214 338.48	1 027 047.26	-812 708.78
BABH05	A.L.P. Degenza ospedaliera	101	0.00	440 947.00	-440 947.00
BABH10	A.L.P. Specialistica ambulatoriale	30546	37 127.30	3 136 905.80	-3 099 778.50
BABH11	Ricavi per prestaz.sanit.intram.Consul.(ex art. 5	111	3 663.70	214 422.30	-210 758.60
BABH15	A.L.P. Sanita Pubblica	32	0.00	9 071.50	-9 071.50
BABH	ATTIVITA LIBERO PROFESSIONALE	30790	40 791.00	3 801 346.60	-3 760 555.60
BAB	PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO	44191	289 348.26	17 787 686.50	-17 498 338.24
BACA15	Rimb.degenze stranieri STP M.R.I.	1	0.00	269 310.00	-269 310.00
BACA30	Degenze M.R.I. mobilità Provinciale	4	0.00	2 948 728.87	-2 948 728.87
BACA35	Degenze M.R.I. mobilità altre Province	4	0.00	5 821 627.33	-5 821 627.33
BACA40	Degenze M.R.I. mobilità extra Regione	1	0.00	15 839 961.75	-15 839 961.75
BACA	DEGENZA OSPEDALIERA	10	0.00	24 879 627.95	-24 879 627.95
BACB05	Spec.da Conv. Esterni a res.altre Regioni	1	0.00	82 567.31	-82 567.31
BACB15	Specialistica M.R.I. mobilità Provinciale	4	333.00	1 897.75	-1 564.75
BACB20	Specialistica M.R.I. mobilità Altre Province	4	462.35	4 629.95	-4 167.60
BACB25	Specialistica M.R.I. mobilità extra Regione	1	0.00	4 066.00	-4 066.00
BACB	SPECIALISTICA AMBULATORIALE	10	795.35	93 161.01	-92 365.66
BACC05	Farmaceutica mobilita a residenti della Regione	4	0.00	207 340.63	-207 340.63
BACC10	Farmaceutica mobilita a residenti di altre Region	1	0.00	173 456.50	-173 456.50
BACC15	Farmaceutica mobilita a residenti della Provincia	4	0.00	206 114.30	-206 114.30
BACC	FARMACEUTICA CONVENZ. ESTERNA	9	0.00	586 911.43	-586 911.43
BACD05	Medicina Base,Pediatria mobilita res.R.E.R.	4	0.00	172 834.46	-172 834.46
BACD10	Medicina Base,Pediatria mobilita res.altre Reg.	1	0.00	107 277.22	-107 277.22
BACD15	Medicina Base,Pediatria mobilita res.Provincia	4	0.00	149 650.96	-149 650.96
BACD	MEDICINA DI BASE E PEDIATRIA	9	0.00	429 762.64	-429 762.64
BACE05	Prest.termali mobilita a resid. altre Regioni	1	0.00	53 516.60	-53 516.60
BACE	PRESTAZIONI TERMALI	1	0.00	53 516.60	-53 516.60
BACF03	Rimb.cessione beni di consumo san. a Enti Pubbl.	2	0.00	4 150.52	-4 150.52
BACF07	Rimb.per Rimb.per medic.con AIC ad eccez di vacc.	1	0.00	5 584.96	-5 584.96
BACF08	Rimborsi per prodotti chimici da Ausl RER	1	0.00	748.80	-748.80
BACF14	Rimborsi per dispositivi medici da Ausl RER	1	0.00	1 474.40	-1 474.40
BACF	RIMBORSI PER CESSIONE BENI DI CONS	5	0.00	11 958.68	-11 958.68
BACG05	Rimborsi da privati per servizi erogati	99	0.00	108 257.22	-108 257.22

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Stampato il: 31/12/2016

Pagina : 15

BACG07	Rimb.da altri Enti Pubbl.per servizi erogati	4	0.00	14 238.12	-14 238.12
BACG10	Somm.diretta farmaci M.R.I. mobilità Prov.	4	0.00	4 447.80	-4 447.80
BACG15	Somm.diretta farmaci M.R.I. mobilità Altre Prov.	4	0.00	11 691.36	-11 691.36
BACG20	Somm.diretta farmaci M.R.I. mobilità Extra R.E.R.	1	0.00	10 738.26	-10 738.26
BACG	RIMBORSI PER SERVIZI EROGATI DA TE	112	0.00	149 372.76	-149 372.76
BACH01	Altri rimb.per servizi san.diversi da Az. Sanit.d	7	0.00	27 169.90	-27 169.90
BACH03	Altri concorsi, recup.e rimb.da parte della Reg.	1	0.00	557.29	-557.29
BACH05	Rimborsi da dipendenti	153	0.00	110 385.32	-110 385.32
BACH10	Rimborsi da assicurazioni per danni a beni mobili	2	0.00	380.00	-380.00
BACH15	Rimborsi INAIL per infortuni a dipendenti	16	0.00	112 668.59	-112 668.59
BACH20	Rimborsi per azioni di rivalsa da assicuraz.	4	0.00	19 677.53	-19 677.53
BACH35	Rimborso da INPS per donatori e allattamento	12	0.00	22 558.19	-22 558.19
BACH45	Altri rimborsi da privati	62	0.00	56 335.74	-56 335.74
BACH46	Altri rimborsi sanit.da Aziende Sanitarie RER	17	0.00	156 781.20	-156 781.20
BACH47	Altri rimborsi da Altri Enti Pubblici	7	0.00	278.31	-278.31
BACH	ALTRI RIMBORSI	281	0.00	506 792.07	-506 792.07
BAC	RIMBORSI	437	795.35	26 711 103.14	-26 710 307.79
BADA05	Compartecipazione per prest.specialistica amb.	31281	39 351.55	4 059 829.00	-4 020 477.45
BADA06	Recupero compartecipazione spesa farmaci	326	373.30	38 583.30	-38 210.00
BADA10	Compartecipazione per prestazioni di P.S. n.s.	739	1 056.35	238 717.00	-237 660.65
BADA	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA	32346	40 781.20	4 337 129.30	-4 296 348.10
BAD	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA	32346	40 781.20	4 337 129.30	-4 296 348.10
BAFA07	Quota imput.all'eserc.di finanz.per invest.da Sta	1	0.00	679 248.37	-679 248.37
BAFA08	Quota util.contrib.c/capit.da finanz.della Reg.no	2	0.00	697 099.99	-697 099.99
BAFA09	Quota utilizzo contrib.c/capit.per beni di prima	1	0.00	1 548 011.49	-1 548 011.49
BAFA10	Quota utilizzo donazioni vincolate ad investment	1	0.00	561 362.42	-561 362.42
BAFA11	Quota imput.all'eserc.dei contrib.in c/ eserc.FSR	1	0.00	807 201.19	-807 201.19
BAFA12	Quota imput.all'eserc.degli altri contr.in c/ ese	1	0.00	57 600.06	-57 600.06
BAFA15	Quota utilizzo contributi da alienazioni reinvest	1	0.00	168 839.80	-168 839.80
BAFA	STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO	8	0.00	4 519 363.32	-4 519 363.32
BAF	STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO	8	0.00	4 519 363.32	-4 519 363.32
BAHA05	Concess.attive da fabbric.indisp.(ex Fitti attivi	240	0.00	596 547.23	-596 547.23
BAHA15	Noleggio sale	5	0.00	2 150.00	-2 150.00
BAHA	RICAVI DA PATRIMONIO IMMOBILIARE	245	0.00	598 697.23	-598 697.23
BAHB05	Ricavi per cessione pasti e buoni mensa a terzi	13	0.00	1 300.48	-1 300.48
BAHB15	Ricavi da macchine distributrici	4	0.00	101 795.32	-101 795.32
BAHB35	Abbuoni e arrotondamenti attivi correnti	13	0.00	19 570.13	-19 570.13
BAHB41	Utilizzo fondo ALPI (L.189/2012)	2	0.00	36 978.00	-36 978.00
BAHB	RICAVI DIVERSI	32	0.00	159 643.93	-159 643.93
BAHD14	Sopravv.att.v/terzi relative all'acqu.di beni e s	1	0.00	31 379.89	-31 379.89
BAHD15	Sopravv. attive ord. per personale dip.es.prec.	5	0.00	23 850.07	-23 850.07
BAHD20	Sopravv. attive ord. per pers.dip.oltre es.prec.	5	0.00	417 078.79	-417 078.79
BAHD25	Altre sopravvenienze attive esercizio precedente	232	22 531.09	158 514.06	-135 982.97

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Stampato il: 31/12/2016

Pagina : 16

BAHD30	Altre sopravvenienze attive oltre esercizio prec.	230	143.00	123 193.63	-123 050.63
BAHD31	Altre sopravv. Att.Vs Az.Sanit. RER eserc. prec	2	0.00	695.55	-695.55
BAHD45	Insussistenze passivo per pers.dip.es.prec.	1	0.00	438.89	-438.89
BAHD55	Altre insussistenze del passivo es.prec.	21	1 904.00	863 601.20	-861 697.20
BAHD56	Insuss.del pass.v/terzi acqu.di beni e serv. es.p	103	0.00	60 688.40	-60 688.40
BAHD57	Insuss.del pass.v/terzi acqu.di beni e serv.oltre	18	0.00	1 355 775.09	-1 355 775.09
BAHD58	Insussist.del passivo per Pay back relativo all'a	28	1 869.25	665 423.44	-663 554.19
BAHD60	Altre insussistenze del passivo oltre es.prec.	25	2.00	118 518.85	-118 516.85
BAHD61	Insussist. passivo mobilità intra-rer eser.prec	5	0.00	4 663.31	-4 663.31
BAHD63	Insussist. passivo mobilità interreg.eser.prec.	1	0.00	975 530.66	-975 530.66
BAHD64	Insussist.Pass.mobil.interreg.oltre eserc.prec.	1	0.00	626 892.76	-626 892.76
BAHD67	Insussist. passive specialist.eserc.prec.	4	0.00	152.32	-152.32
BAHD69	Insuss.pass.Prest.san.da operat.accr.eser.prec.	3	0.00	11 437.63	-11 437.63
BAHD70	Insuss.pass.Prest.san.da oper.accr.oltre es.prec.	4	0.00	9 925.19	-9 925.19
BAHD	SOPRAVV.ATTIVE E INSUSS.DEL PASSI	689	26 449.34	5 447 759.73	-5 421 310.39
BAH	ALTRI RICAVI	966	26 449.34	6 206 100.89	-6 179 651.55
BA	VALORE DELLA PRODUZIONE	78046	1 384 485.85	293 766 803.34	-292 382 317.49
BBAA03	Pay back relativo all'acquisto di farmaci innovat	7	0.00	922 985.00	-922 985.00
BBAA04	Pay back relativo ad altri farmaci soggetti ad ac	9	0.00	45 563.29	-45 563.29
BBAA05	Medicinali con AIC	4067	14 042 951.03	94 449.10	13 948 501.93
BBAA06	Medicinali senza AIC	123	298 508.23	771.54	297 736.69
BBAA07	Mezzi di contrasto dotati di AIC	74	279 839.92	8.82	279 831.10
BBAA10	Vaccini per profilassi con codice AIC	374	773 963.47	2 246.42	771 717.05
BBAA11	Vaccini per profilassi senza codice AIC	103	134 513.10	0.00	134 513.10
BBAA15	Dispositivi medico diagnostici in vitro (Farmacia	568	680 291.40	3 746.75	676 544.65
BBAA16	Dispositivi medico diagnostici in vitro (UOEP)	55	105 843.54	1 449.36	104 394.18
BBAA17	Prodotti chimici	78	79 801.70	0.00	79 801.70
BBAA24	Soluzioni per emodialisi con AIC	168	227 403.00	0.00	227 403.00
BBAA25	Dispositivi medici per dialisi	378	561 377.91	3 267.66	558 110.25
BBAA27	Dispositivi medici impiantabili attivi (Uoep)	184	692 871.68	24 655.28	668 216.40
BBAA30	Dispositivi medici impiantabili non attivi (Uoep	1142	1 319 553.13	2 650.65	1 316 902.48
BBAA31	Dispositivi medici impiantabili non attivi (Farm	138	124 029.70	0.00	124 029.70
BBAA35	Materiale di medicazione	481	501 341.99	112.36	501 229.63
BBAA36	Materiale di sutura	352	406 923.29	7 150.38	399 772.91
BBAA40	Beni per assistenza protesica ed integrativa	768	1 042 191.34	32 277.22	1 009 914.12
BBAA45	Prodotti farmaceutici ad uso veterinario	5	24 675.45	0.00	24 675.45
BBAA48	Altri beni e prodotti sanitari (Farmacia)	61	20 362.72	33.61	20 329.11
BBAA49	Presidi medico-chirurgici non dispositivi medici	57	82 909.79	54 348.80	28 560.99
BBAA50	Dispositivi medici (Farmacia)	2117	1 889 289.32	20 823.69	1 868 465.63
BBAA51	Materiale per chirurgia laparoscopica	153	294 983.72	14 786.40	280 197.32
BBAA52	Vetriere e materiale di laboratorio	50	68 013.16	5 218.55	62 794.61
BBAA55	Strumentario e ferri chirurgici	300	284 465.32	83.46	284 381.86
BBAA57	Emoderivati da Az.San.Prov.mobilità	2	315 825.00	0.00	315 825.00
BBAA60	Emoderivati dotati di AIC	99	1 438 195.87	2 317.72	1 435 878.15
BBAA62	Emoderivati senza codice AIC	12	17 120.00	0.00	17 120.00
BBAA64	Gas medicinali senza AIC	13	8 421.97	0.00	8 421.97
BBAA66	Gas medicinali con AIC	18	10 605.10	0.00	10 605.10
BBAA70	Materiale per banca dell'osso da Az San Reg.	12	16 066.75	804.00	15 262.75
BBAA75	Altri beni e prodotti sanitari (UOEP)	137	83 500.56	2 214.93	81 285.63
BBAA76	Dispositivi medici (UOEP)	855	967 052.01	13 567.76	953 484.25
BBAA80	Allergeni	61	8 189.67	242.00	7 947.67
BBAA85	Ossigeno domiciliare (Farmacia) con AIC	14	881 566.47	156.00	881 410.47
BBAA86	Ossigeno ospedaliero con AIC	50	226 800.88	5.32	226 795.56
BBAA87	Presidi ad uso veterinario	2	532.19	0.00	532.19

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Stampato il: 31/12/2016

Pagina : 17

BBAA88	Prodotti dietetici	296	262 409.85	2 817.54	259 592.31
BBAA89	Cellule e tessuti umani per trapianto	2	5 770.00	0.00	5 770.00
BBAA90	Medicinali senza AIC da AZ.San Rer	25	2 810 987.93	405.40	2 810 582.53
BBAA91	Medicinali con AIC da AZ.San Rer	1	1 944.54	0.00	1 944.54
BBAA	BENI SANITARI	13411	30 991 092.70	1 259 159.01	29 731 933.69
BBAB05	Prodotti alimentari	39	6 006.71	0.00	6 006.71
BBAB10	Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza	282	308 071.58	17 489.26	290 582.32
BBAB15	Combustibili, carburanti e lubrificanti	110	146 399.68	1 970.50	144 429.18
BBAB20	Supporti informatici	10	5 568.70	0.00	5 568.70
BBAB25	Carta cancelleria e stampati	375	373 678.92	2 330.64	371 348.28
BBAB30	Software a rapida obsolescenza	1	305.00	0.00	305.00
BBAB35	Altro materiale non sanitario	25	8 388.81	1 207.80	7 181.01
BBAB40	Articoli tecnici per manutenz.ordinaria Uopti	68	165 442.36	34.44	165 407.92
BBAB41	Articoli tecnici per manutenz.ordinaria Ing.Clin	257	146 940.51	2 060.65	144 879.86
BBAB	BENI NON SANITARI	1167	1 160 802.27	25 093.29	1 135 708.98
BBA	ACQUISTO BENI DI CONSUMO	14578	32 151 894.97	1 284 252.30	30 867 642.67
BBBA06	Degenza mobilità da Az. San.di Bologna a resid.	4	4 931 685.16	0.00	4 931 685.16
BBBA07	Degenza mobilità da Az.Osped.di Bologna a resid	4	8 860 000.00	0.00	8 860 000.00
BBBA10	Degenza mobilita da Az.San.Regione a resid.	8	3 764 430.94	0.00	3 764 430.94
BBBA15	Degenza mobil.da Az.San.altre Regioni a res.	1	2 493 204.39	0.00	2 493 204.39
BBBA25	Prest.degenza da Ospedali priv. Regione a resid.	244	7 073 817.49	7 073 817.49	0.00
BBBA26	Prest.deg. Alta specialità da Osped.priv. Regione	4	3 446 586.20	0.00	3 446 586.20
BBBA27	Prest.deg.Bassa Specialità da Osped. priv. Region	23	3 308 860.46	0.00	3 308 860.46
BBBA28	Prest.deg.Psichiater. SPOI-SPDC da Osped. priv. Re	3	56 417.22	0.00	56 417.22
BBBA40	Degenza mobil. da II.OO. Rizzoli a resid.	4	1 203 000.00	0.00	1 203 000.00
BBBA45	Prest.degenza da M.R.I. per residenti	12	1 110 624.78	0.00	1 110 624.78
BBBA50	Prest.degenza da M.R.I.per S.T.P.	3	269 310.00	0.00	269 310.00
BBBA55	Prest.degenza da M.R.I.stranieri gest.internaz.	6	201 189.60	0.00	201 189.60
BBBA61	Prest.degenza M.R.I. mob.Provincia	13	2 948 728.87	0.00	2 948 728.87
BBBA62	Prest.degenza M.R.I. mob.altre Province	13	5 821 627.33	0.00	5 821 627.33
BBBA63	Prest.degenza M.R.I. mob.extra Regione	16	15 971 561.75	131 600.00	15 839 961.75
BBBA66	Ricoveri in Hospice c/o az. Sanit. regione	3	38 720.00	0.00	38 720.00
BBBA	PRESTAZIONI DI DEGENZA OSPEDALIERA	361	61 499 764.19	7 205 417.49	54 294 346.70
BBBB06	Spec.ambulat.mob.da Az.San.di Bologna a resid.	4	970 000.00	0.00	970 000.00
BBBB07	Spec.ambulat.mob.da Az.Osped.di Bologna a resid	4	2 300 000.00	0.00	2 300 000.00
BBBB10	Spec.ambulat.mob.da Az. San.Regione a resid.	8	1 794 601.24	0.00	1 794 601.24
BBBB15	Spec.ambulat.mob.da Az.San.altre Regioni a res.	1	796 433.52	0.00	796 433.52
BBBB25	Spec.ambulat.da Aziende San. RER a degenti	88	1 071 525.39	43 013.20	1 028 512.19
BBBB30	Spec.ambulat.da Aziende San. Rer ad ambulant	67	1 804 900.25	384 226.80	1 420 673.45
BBBB31	Spec.ambulat.da Az.San. Extra Rer ad ambulant	5	1 000.00	0.00	1 000.00
BBBB36	Spec.ambulat.da Convenzion.Interni comp. Lordi	13	1 048 000.00	0.00	1 048 000.00
BBBB37	Spec.ambulat.da Convenzion. Interni contributi	25	152 000.00	0.00	152 000.00
BBBB39	Spec.da Osp.priv. Regione per resid. Chir.ambulat	2	222 053.85	0.00	222 053.85
BBBB40	Spec.ambulat.da Convenzionati Est.R.E.R. a res.	539	2 397 132.30	2 397 132.30	0.00
BBBB41	Spec.ambulat.da Osp.privati reg. a res.altre pres	2	1 058 051.01	0.00	1 058 051.01
BBBB42	Spec.ambulat.da Convenzionati Est.R.E.R. a res.	1	1 099 437.05	0.00	1 099 437.05
BBBB45	Spec.ambulat.da Conv.Est.Prov.a res.extra R.E.R.	53	81 447.48	29.50	81 417.98
BBBB60	Spec.amb. A.L.P.az.(Simil-ALP) med.e altro pers	21	547 135.21	0.00	547 135.21
BBBB61	Oneri pers supp Simil-ALP	10	32 880.75	0.00	32 880.75
BBBB65	Spec.ambulat.mob.da II.OO. Rizzoli a resid.	4	57 000.00	0.00	57 000.00
BBBB70	Spec.ambulat.da M.R.I. per residenti	11	890.60	0.00	890.60

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Stampato il: 31/12/2016

Pagina : 18

BBBB71	Spec.ambulat.M.R.I. mob.Provincia	15	1 699.55	103.60	1 595.95
BBBB72	Spec.ambulat.M.R.I. mob.altre Province	17	4 735.20	529.20	4 206.00
BBBB73	Spec.ambulat.M.R.I. mob.extra Regione	15	4 423.70	327.40	4 096.30
BBBB75	Diagnostica strumentale in conv. da privato	19	1 059 181.94	1 273.52	1 057 908.42
BBBB85	Spec.ambulat.da Conv.Est.per altre prestazioni	6	3 500.00	0.00	3 500.00
BBBB90	Spec.ambulat.da Ospedali privati a degenti	1	6 218.22	0.00	6 218.22
BBBB	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBUL	931	16 514 247.26	2 826 635.52	13 687 611.74
BBBC06	Somm.farmaci mob.da Az.San.di Bologna a resid.	4	621 548.27	0.00	621 548.27
BBBC07	Somm.farmaci mob.da Az.Osped.di Bologna a resid	4	2 488 470.02	0.00	2 488 470.02
BBBC10	Somm.farmaci mob.da Az.San.Regione a resid.	8	1 394 008.47	0.00	1 394 008.47
BBBC15	Somm.farmaci mob.da Az.San.altre Regioni a res.	1	275 359.24	0.00	275 359.24
BBBC20	Somm.farmaci mob.da II.OO. Rizzoli a res.	4	4 985.52	0.00	4 985.52
BBBC25	Somm.farmaci da M.R.I. a residenti	11	12 015.78	0.00	12 015.78
BBBC30	Somm.farmaci M.R.I. mob.Provincia	10	5 172.17	0.00	5 172.17
BBBC35	Somm.farmaci M.R.I. mob.altre Province	12	13 699.22	0.00	13 699.22
BBBC40	Somm.farmaci M.R.I. mob.extra Regione	12	12 650.82	0.00	12 650.82
BBBC	SOMMINISTRAZIONE FARMACI	66	4 827 909.51	0.00	4 827 909.51
BBBD05	Assistenza farmaceutica da farmacie private	17	11 945 771.97	0.00	11 945 771.97
BBBD10	Assistenza farmaceutica da farmacie comunali	17	5 270 216.54	0.00	5 270 216.54
BBBD15	Ass.farmaceutica mob.da Az.San.Provincia a res.	4	314 138.67	0.00	314 138.67
BBBD20	Ass.farmaceutica mob.da Az.San.extra RER a res.	1	43 614.48	0.00	43 614.48
BBBD25	Ass.farmaceutica mob.da Az.San.Regione a res.	4	155 006.65	0.00	155 006.65
BBBD30	Contributi alle Farmacie rurali	18	4 327.89	0.00	4 327.89
BBBD	ASSISTENZA FARMACEUTICA	61	17 733 076.20	0.00	17 733 076.20
BBBE06	Medici di base, compensi lordi	12	10 560 000.00	0.00	10 560 000.00
BBBE07	Medici di base, contributi	23	1 130 000.00	0.00	1 130 000.00
BBBE10	M.M.G./P.L.S.mob.da Az. San.Provincia a resid.	4	151 750.47	0.00	151 750.47
BBBE15	M.M.G./P.L.S.mob.da Az.San.altre Regioni a res.	1	22 428.56	0.00	22 428.56
BBBE20	M.M.G./P.L.S.mob.da Az.San.Regione a resid.	4	66 528.76	0.00	66 528.76
BBBE26	Pediatri di libera scelta - Convenz, comp.Lordi	12	2 530 000.00	0.00	2 530 000.00
BBBE27	Pediatri di libera scelta - Convenz, contributi	12	237 937.00	0.00	237 937.00
BBBE	MEDICINA DI BASE E PEDIATRIA	68	14 698 644.79	0.00	14 698 644.79
BBBF06	Continuita assistenziale - Convenz. Comp. Lordi	12	1 010 000.00	0.00	1 010 000.00
BBBF07	Continuita assistenziale - Convenz. Contributi	23	111 000.00	0.00	111 000.00
BBBF	CONTINUITA ASSISTENZIALE/MEDICI EM	35	1 121 000.00	0.00	1 121 000.00
BBBG05	Ass.protesica da farmacie ed aziende private	658	1 423 161.79	3 052.62	1 420 109.17
BBBG10	Ass.protesica da farmacie ed aziende pubbliche	41	71 075.34	2 792.46	68 282.88
BBBG	ASSISTENZA PROTESICA	699	1 494 237.13	5 845.08	1 488 392.05
BBBH30	Assistenza integrativa da privato	446	627 488.89	0.00	627 488.89
BBBH35	Assistenza integrativa da altri enti pubblici	91	52 331.55	0.00	52 331.55
BBBH	ASSISTENZA INTEGRATIVA E OSSIGENOT	537	679 820.44	0.00	679 820.44
BBBI05	Ass.termale da strutture termali a residenti	109	894 110.55	1 084.20	893 026.35
BBBI10	Ass.termale da strutture termali a res.extra RER	23	53 941.84	0.00	53 941.84
BBBI15	Ass.termale mob.da Az.San.altre Regioni a res.	1	35 864.07	0.00	35 864.07

BBBI	ASSISTENZA TERMALE	133	983 916.46	1 084.20	982 832.26
BBBL09	FRNA Rette grav.me disab.d.r.2068/04 c/o privati	23	45 180.08	0.00	45 180.08
BBBL11	FRNA Oneri a rilievo san. Strutture resid. Pubbl	40	2 768 222.12	0.00	2 768 222.12
BBBL12	FRNA Oneri a rilievo san. Strutture resid. Privat	88	4 671 604.37	54 340.18	4 617 264.19
BBBL13	FRNA Oneri a rilievo san Centri diurni pubblici	12	164 229.30	0.00	164 229.30
BBBL14	FRNA Oneri a rilievo san Centri diurni privati	25	206 226.97	0.00	206 226.97
BBBL15	Rette per Strutture res.e semires.pubbl. RER	11	104 366.72	0.00	104 366.72
BBBL16	FRNA Rette grav.me disab.ex d.r.2068/04 pubbl.	12	85 500.60	106.92	85 393.68
BBBL19	FRNA Rette per Dis.in Strutt.Semires. Private	141	887 825.07	12 285.72	875 539.35
BBBL23	FRNA rette ass. disabili Residenziale Privati	300	2 003 377.24	31 316.18	1 972 061.06
BBBL24	FRNA Rette ass. disabili Residenze Pubbliche	16	113 810.56	0.00	113 810.56
BBBL33	Rette per assist.psichiatr. presso strutt.resid.e	4	247 351.90	0.00	247 351.90
BBBL34	Rette per assist.psich.ppresso strutt.resid.e semi	1	3 717 660.04	0.00	3 717 660.04
BBBL36	Rette per strutt.resid e semir.private della Reg.	336	1 091 089.70	6 179.07	1 084 910.63
BBBL37	Rette per assist.psich.ppresso strutt.resid.e semi	299	3 722 881.04	3 722 881.04	0.00
BBBL40	Rette per strutture residenz.e semir. Priv.extra	37	60 260.27	2 494.48	57 765.79
BBBL41	Rette per assist.psich. presso strutt.resid.e sem	12	51 900.00	0.00	51 900.00
BBBL	ONERI A RILIEVO SANITARIO E RETTE	1357	19 941 485.98	3 829 603.59	16 111 882.39
BBBM05	Personale in conv. Case di Riposo pubbliche	10	760 498.14	0.00	760 498.14
BBBM10	Personale in conv. Case di Riposo private	136	1 443 789.45	1 708.09	1 442 081.36
BBBM15	Personale in conv. per assist.diversa da priv.	47	354 066.83	20 625.47	333 441.36
BBBM19	FNA Conv.Istituti Pubb.per assistenza domiciliare	2	196 066.09	0.00	196 066.09
BBBM20	FRNA Conv.Istituti Pubb.per assistenza domiciliare	5	227 574.00	0.00	227 574.00
BBBM22	FRNA Conven con Istit. Priv. per Assist. Domicili	79	1 162 649.47	144 795.96	1 017 853.51
BBBM26	Prest.assist./riab. diverse da Enti Pubbl.	6	678.08	0.00	678.08
BBBM30	Prest.assist./riab. diverse da privati	196	447 857.90	39 848.71	408 009.19
BBBM45	Costi per prest.div. erogate da Enti Pubbl.	3	96 409.69	0.00	96 409.69
BBBM50	Convenzioni con privati per assist. domiciliare	6	39 650.00	0.00	39 650.00
BBBM	SERVIZI SAN. ASSISTENZIALI E RIABI	490	4 729 239.65	206 978.23	4 522 261.42
BBBN05	Trasporti sanitari mob.da Az.San.extra RER	1	68 813.20	0.00	68 813.20
BBBN20	Trasporto sanitario degenti da Aziende San.	4	19 358.15	3 347.65	16 010.50
BBBN24	Trasporto sanit. degenti da privati	46	426 753.85	139.36	426 614.49
BBBN	TRASPORTI SANITARI	51	514 925.20	3 487.01	511 438.19
BBBO05	Consulenze sanitarie da Az.Sanitarie R.E.R.	39	341 578.21	15 591.94	325 986.27
BBBO20	Consulenze sanitarie da Enti Pubblici	2	8 333.34	0.00	8 333.34
BBBO	CONSULENZE SANITARIE	41	349 911.55	15 591.94	334 319.61
BBBP05	Compensi per A.L.P. - Degenza ospedaliera	21	304 816.45	0.00	304 816.45
BBBP06	Oneri pers supporto ALP degenza	11	9 781.00	0.00	9 781.00
BBBP10	Compensi per A.L.P. - Attivita ambulatoriale	33	2 306 814.02	156 902.77	2 149 911.25
BBBP11	Oneri pers supporto ALP ambulatoriale	11	73 856.79	0.00	73 856.79
BBBP12	Compartec.al person.er att. Lib.profess.Intram. C	82	174 994.12	120.00	174 874.12
BBBP15	Compensi per A.L.P. - Attivita Sanita Pubblica	14	4 259.78	83.43	4 176.35
BBBP	ATTIVITA LIBERO-PROFESSIONALE	172	2 874 522.16	157 106.20	2 717 415.96
BBBQ05	Lavoro interinale sanitario	25	245 460.81	231.29	245 229.52
BBBQ15	Altre forme di lavoro autonomo sanitario	163	378 381.15	11 208.00	367 173.15
BBBQ20	Borse di studio sanitarie	38	54 556.99	0.00	54 556.99

BBBQ30	Oneri sociali personale non dip.sanitario	1	272.00	0.00	272.00
BBBQ	LAVORO INTERINALE, COLLABORAZIONI S	227	678 670.95	11 439.29	667 231.66
BBBR05	Raccolta e lavorazione sangue	23	387 434.32	0.00	387 434.32
BBBR15	Commissioni sanitarie	10	18 930.89	0.00	18 930.89
BBBR55	Altri servizi sanitari da Enti pubbl.della RER	1	8 500.00	0.00	8 500.00
BBBR56	Altri servizi sanitari da Az. San, Regione	7	618 698.23	4.00	618 694.23
BBBR57	Altri servizi san.da Az.San.ed Enti pubbl.di altr	3	30 566.36	0.00	30 566.36
BBBR60	Altri servizi sanitari da privato	17	9 208.50	1 189.00	8 019.50
BBBR61	Servizi di service sanit.preval.beni di consumo	19	331 114.49	0.00	331 114.49
BBBR65	Rimb.strutture per A.L.P.	15	7 718.00	0.00	7 718.00
BBBR70	Comp.per A.L.P. Medici Convenzionati	10	22 648.62	0.00	22 648.62
BBBR	ALTRI SERVIZI SANITARI	105	1 434 819.41	1 193.00	1 433 626.41
BBBS05	Indennizzi agli emotrasfusi	10	749 658.82	0.00	749 658.82
BBBS10	Contributi ad Enti ed associazioni pubbliche	19	27 492.61	0.00	27 492.61
BBBS20	FRNA Assegni di cura anziani	2	173 405.47	0.00	173 405.47
BBBS21	FNA Assegni di Cura Anziani	2	375 848.20	0.00	375 848.20
BBBS25	Altri assegni e sussidi	21	46 311.00	0.00	46 311.00
BBBS31	Inserimenti sociali riabilitativi attivi (ISRA)	26	75 002.00	0.00	75 002.00
BBBS35	Rimborsi ad assistiti per altra ass.sanitaria	21	126 707.33	0.00	126 707.33
BBBS46	FRNA - Acquisto di Altri servizi	65	260 717.13	1 518.85	259 198.28
BBBS47	FNA Acquisto di qltri servizi	6	40 584.37	0.00	40 584.37
BBBS53	FRNA (GEST.FNA) Ass di cura graviss disab acqu	2	176 873.17	0.00	176 873.17
BBBS54	FRNA (GESTI.FNA) Ass.di cura disab.L.104/92 DGR 1	2	116 852.03	0.00	116 852.03
BBBS	ASSEGNI, SUSSIDI E CONTRIBUTI	176	2 169 452.13	1 518.85	2 167 933.28
BBB	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	5510	152 245 643.01	14 265 900.40	137 979 742.61
BBCA05	Manutenzione immobili e pertinenze	32	624 293.00	344 853.05	279 439.95
BBCA10	Manutenzione impianti e macchinari	53	876 177.43	191 912.89	684 264.54
BBCA15	Manutenzione attrezzature sanitarie	371	1 427 536.80	295 177.64	1 132 359.16
BBCA20	Manutenzione attrezzature informatiche	8	2 098.40	0.00	2 098.40
BBCA25	Manutenzione ai software	97	972 680.71	167 859.28	804 821.43
BBCA30	Manutenzione automezzi	326	118 769.60	0.00	118 769.60
BBCA36	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	14	18 346.83	0.00	18 346.83
BBCA37	Altre manutenzioni	80	80 282.21	482.63	79 799.58
BBCA	MANUTENZIONI	981	4 120 184.98	1 000 285.49	3 119 899.49
BBCB05	Servizi di Lavanderia, lavanolo e guardaroba	31	1 502 449.83	0.00	1 502 449.83
BBCB10	Servizi di Pulizie	37	3 349 244.41	0.00	3 349 244.41
BBCB17	Ristorazione, mensa e buoni pasto per dipendenti	174	703 485.46	6 607.42	696 878.04
BBCB18	Mensa per degenti	61	1 822 994.77	0.00	1 822 994.77
BBCB20	Teleriscaldamento	94	1 042 053.71	5 015.92	1 037 037.79
BBCB25	Servizi informatici, elaborazione dati	44	797 869.05	787.10	797 081.95
BBCB30	Servizi di prenotazione c/o farmacie pubb./priv.	109	572 155.08	0.00	572 155.08
BBCB35	Smaltimento rifiuti radioattivi, tossici, nocivi	13	225 779.54	0.00	225 779.54
BBCB40	Trasporti non sanitari e logistica	39	34 038.59	0.00	34 038.59
BBCB50	Servizi di Facchinaggio	10	168 522.96	0.00	168 522.96
BBCB	SERVIZI TECNICI	612	10 218 593.40	12 410.44	10 206 182.96
BCC05	Consulenze non sanitarie da Az.Sanitarie R.E.R.	1	51 992.80	0.00	51 992.80
BCC20	Consulenze non sanitarie da Enti Pubblici	1	11 438.42	0.00	11 438.42

BBCC	CONSULENZE NON SANITARIE	2	63 431.22	0.00	63 431.22
BBCD10	Collaborazioni coord.e continuat.non sanitarie	8	10 816.00	0.00	10 816.00
BBCD15	Altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	1	15 582.71	0.00	15 582.71
BBCD20	Borse di studio non sanitarie	41	71 979.76	36.87	71 942.89
BBCD30	Oneri sociali personale non dip. non sanitario	14	6 618.96	595.95	6 023.01
BBCD36	Tirocini formativi tipologia lettera C) art.25 L.	209	46 965.50	0.00	46 965.50
BBCD	LAVORO INTERINALE, COLLABORAZIONI	273	151 962.93	632.82	151 330.11
BBCE05	Acqua	167	347 037.88	6 294.68	340 743.20
BBCE10	Gas	181	121 388.81	1 820.43	119 568.38
BBCE15	Energia elettrica	284	1 844 819.29	1 963.54	1 842 855.75
BBCE20	Utenze telefoniche	39	373 787.88	5 352.74	368 435.14
BBCE	UTENZE	671	2 687 033.86	15 431.39	2 671 602.47
BBCF06	Assicurazioni RC	6	286 673.49	4 446.00	282 227.49
BBCF	ASSICURAZIONI	6	286 673.49	4 446.00	282 227.49
BBCG11	Aggiornamento e formaz.da altri pubblici	6	15 200.00	3 000.00	12 200.00
BBCG12	Aggiornamento e formaz.da privati	14	10 130.99	0.00	10 130.99
BBCG15	Indennita per docenza di personale dipendente	96	16 837.00	0.00	16 837.00
BBCG20	Rimborso al personale per aggiornamento	2	1 373.00	0.00	1 373.00
BBCG25	Aggiornam.e formaz.da Az.Sanit. R.E.R. ECM	11	28 678.00	1 602.00	27 076.00
BBCG31	Aggiornam.e formaz.da altri pubbl.ECM	5	34 680.00	0.00	34 680.00
BBCG32	Aggiornam.e formaz.da priv.ECM	85	97 188.78	449.98	96 738.80
BBCG35	Rimborso al personale per aggiornamento ECM	5	6 968.95	0.00	6 968.95
BBCG	FORMAZIONE	224	211 056.72	5 051.98	206 004.74
BBCH06	Compensi e rimb.spese Direz.Generale comp lordi	35	370 932.20	0.00	370 932.20
BBCH08	Compensi e rimb.spese Coll.Sindacale comp.lordi	34	55 343.51	0.00	55 343.51
BBCH09	Compensi e rimb.spese Coll.Sindacale contributi	9	1 639.74	0.00	1 639.74
BBCH	ORGANI ISTITUZIONALI	78	427 915.45	0.00	427 915.45
BBCI05	Consulenze non sanitarie svolte da pers.dip.	68	56 046.86	0.00	56 046.86
BBCI15	Servizi postali	32	188 935.94	581.92	188 354.02
BBCI20	Altri servizi non sanitari da privato	199	596 939.68	2 480.00	594 459.68
BBCI33	Servizi da priv.per formazione progetti R.E.R.	8	9 623.99	0.00	9 623.99
BBCI40	Servizi tipografici e fotocopie	11	5 537.30	0.00	5 537.30
BBCI45	Controllo qualita e verifica impianti da priv.	17	11 474.17	0.00	11 474.17
BBCI50	Controllo qualità e verifica impianti da Az.San R	18	6 507.50	225.00	6 282.50
BBCI55	Rimborso colazione/viaggi donatori AVIS	12	27 623.00	0.00	27 623.00
BBCI60	Convenzione per l'adesione al Registro Tumori	1	10 106.48	0.00	10 106.48
BBCI65	Servizi di manutenzione al verde	12	86 565.00	0.00	86 565.00
BBCI75	Controllo dosimetrico	13	4 227.31	75.62	4 151.69
BBCI80	Altri servizi non sanitari da pubblico	9	83 652.07	0.00	83 652.07
BBCI81	Servizi Amministrativi in convenzione con ASP	1	36 600.00	0.00	36 600.00
BBCI82	Altri servizi non sanit.da Az.Sanit.della Regione	4	159 728.86	887.41	158 841.45
BBCI85	Conv.con Università per Corsi e Diplomi	49	45 595.60	0.00	45 595.60
BBCI93	Servizio distribuz.farmaci per conto da privato	12	249 673.80	0.00	249 673.80
BBCI94	Servizio distribuz.farmaci per conto da pubblico	12	102 114.76	0.00	102 114.76
BBCI96	Assistenza religiosa	10	68 024.04	0.00	68 024.04
BBCI97	Rimborso Assistenza religiosa (Avere)	1	0.00	17 000.00	-17 000.00

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.
Esercizio: 2016
Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 22

BBCI	ALTRI SERVIZI NON SANITARI	489	1 748 976.36	21 249.95	1 727 726.41
BBC	ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	3336	19 915 828.41	1 059 508.07	18 856 320.34
BBDA05	Fitti passivi e spese condominiali	45	115 103.95	19 902.05	95 201.90
BBDA15	Canoni di noleggio attrezzature sanitarie	217	780 410.64	17 082.21	763 328.43
BBDA20	Canoni di noleggio attrezzature non sanitarie	63	39 151.87	0.00	39 151.87
BBDA30	Canoni di noleggio software	6	45 087.39	1 002.84	44 084.55
BBDA35	Utilizzo struttura non accreditata per A.L.P.	36	66 764.54	0.00	66 764.54
BBDA	AFFITTI, LOCAZIONE E NOLEGGI	367	1 046 518.39	37 987.10	1 008 531.29
BBDC05	Service sanitari prevalenza immobilizzazioni	100	1 095 958.74	7 994.02	1 087 964.72
BBDC10	Service non sanitari prevalenza immobilizzaz.	60	157 025.51	46 682.63	110 342.88
BBDC	SERVICE	160	1 252 984.25	54 676.65	1 198 307.60
BBD	GODIMENTO BENI DI TERZI	527	2 299 502.64	92 663.75	2 206 838.89
BBEA01	Pers.Sanit.Medico Competenze fisse -T.IND	13	10 707 128.80	0.00	10 707 128.80
BBEA02	Pers.San.Med.Compet.access. e f.di contratt.T.IND	13	5 903 617.64	0.00	5 903 617.64
BBEA03	Pers. Sanitario Medico - Esclusività -T.IND.	13	2 686 816.25	0.00	2 686 816.25
BBEA04	Pers.Sanit.Med.Oneri previdenz.ed assist.T.IND	40	5 417 140.34	3 929.03	5 413 211.31
BBEA11	Pers. Sanit. Medico - Competenze fisse- T.D	13	1 253 609.01	0.00	1 253 609.01
BBEA12	Pers. Sanit. Med. Comp.access.e fondi contratt.T.	13	415 000.00	0.00	415 000.00
BBEA13	Pers. Sanit. Medico -Esclusività - T.D.	12	78 986.50	0.00	78 986.50
BBEA14	Pers. Sanit.Medico Oneri previd.ed assist.T.D	16	517 854.12	0.00	517 854.12
BBEA15	Missioni e rimborsi spese pers.medico e veter.	11	10 000.00	0.00	10 000.00
BBEA35	Pers.med.e vet.comand.e coll.c/o Az.San.RER (A)	19	27 346.00	107 083.81	-79 737.81
BBEA36	Person.medico e vet. collaboraz. c/o Regione (Av)	1	0.00	160 683.50	-160 683.50
BBEA39	Pers.medico e vet.comand/collab.c/o Privati (A)	12	0.00	162 099.48	-162 099.48
BBEA40	Personale universitario (medico e veterinario)	13	112 719.21	0.00	112 719.21
BBEA65	Pers.med/vet.di Az.San RER comand/coll c/o l'Az.	7	128 114.65	1 214.83	126 899.82
BBEA67	Pers.med/vet.Az.San Extra RER comand/coll c/o l'A	1	16 582.60	0.00	16 582.60
BBEA70	Missioni/rimb.spese per agg.to pers.medico/vet.	10	10 575.11	0.00	10 575.11
BBEA81	Ferie maturate e pagate nell'anno pers.med./veter	1	7 592.55	0.00	7 592.55
BBEA	PERSONALE MEDICO E VETERINARIO	208	27 293 082.78	435 010.65	26 858 072.13
BBEB01	Pers.San.Non Medico Dirig.Compet.fisse - T.IND	13	1 282 173.79	0.00	1 282 173.79
BBEB02	Pers.San.Non Med.Dirig.Comp.access.e f.di contr.T	13	286 947.23	0.00	286 947.23
BBEB03	Pers.Sanit.Non Medico Dirig.Esclusività T.IND	12	252 772.20	0.00	252 772.20
BBEB04	Pers.San.Non Med.Dirig.Oneri previd.ed assist.T.I	24	523 287.31	313.37	522 973.94
BBEB11	Pers. Sanit.Non Medico-Dirigenza Compet.fisse T.D	12	166 341.25	0.00	166 341.25
BBEB12	Pers. Sanit.Non Med.Dirig.Compet.access.e f.di co	13	9 588.97	0.00	9 588.97
BBEB13	Pers. Sanit. Non Medico-Dirig.Esclusività T.D	12	8 202.92	0.00	8 202.92
BBEB14	Pers. San.Non Med.Dirig.Oneri previd.ed assist.T.	17	56 188.73	0.00	56 188.73
BBEB15	Missioni e rimborsi spese pers.san.non med.dir.	11	2 400.00	0.00	2 400.00
BBEB39	Pers.san.non med.dir.collabor.c/o Regione (avere)	1	0.00	79 630.76	-79 630.76
BBEB70	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.san.non med.dir.	6	1 928.38	0.00	1 928.38
BBEB	PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - D	134	2 589 830.78	79 944.13	2 509 886.65
BBEC01	Pers.Sanit.Non Medico Comp.Compet.fisse T.IND	13	2 866 640.72	0.00	2 866 640.72
BBEC02	Pers.San.Non Med.Comp.Compet.access.e f.di contr.	13	884 094.45	0.00	884 094.45
BBEC03	Pers.San.Non Med.Comp.Oneri previd.ed assist.TIND	26	1 122 088.36	4 762.33	1 117 326.03
BBEC04	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm.Compet.fisse T.IND	15	16 380 563.56	2 030.73	16 378 532.83

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Stampato il: 31/12/2016

Pagina : 23

BBEC06	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Compet.access.e f.d	13	5 927 206.76	0.00	5 927 206.76
BBEC07	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Oneri previd.T.IND	27	6 366 055.09	27.32	6 366 027.77
BBEC11	Pers. Sanit.Non Med.Comparto Compet.fisse T.D	12	129 619.37	0.00	129 619.37
BBEC12	Pers.San.Non Med.Comp.Compet.access.e f.di contra	13	30 069.41	0.00	30 069.41
BBEC13	Pers. San.Non Med.Comparto Oneri previd.ed assist	15	49 878.03	859.61	49 018.42
BBEC16	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm.Compet.fisse T.D.	13	468 715.79	0.00	468 715.79
BBEC17	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Compet.access.e f.d	13	106 568.04	0.00	106 568.04
BBEC18	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Oneri previd.T.D.	28	222 638.45	3 270.25	219 368.20
BBEC21	Missioni,rimb.spese pers.san.non medico comp.	11	10 000.00	0.00	10 000.00
BBEC22	Missioni,rimb.spese pers.san.non med.comp.Inferm.	11	12 000.00	0.00	12 000.00
BBEC66	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.san.non med.comp.	5	1 247.52	0.00	1 247.52
BBEC67	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.san.Inferm.non med.	9	13 301.91	0.00	13 301.91
BBEC78	Ferie mat/pagate nell'anno pers.san.Inferm.no med	4	5 581.64	3 034.44	2 547.20
BBEC81	Pers.san.comp.Inferm.comand/coll.c/o altre Az.San	1	0.00	1 734.92	-1 734.92
BBEC83	Person.san.comp.Inferm.comand/coll c/o Enti Pubbl	19	0.00	46 387.40	-46 387.40
BBEC89	Personale san.comp.Inferm.collabor.c/o Regione (a	1	0.00	65 459.63	-65 459.63
BBEC90	Pers.san.non med.comp.di Az.San.RER com/coll in A	1	10 806.93	0.00	10 806.93
BBEC91	Pers.san.non med.comp.Inferm.di Az.San.RER com/co	2	22 841.43	0.00	22 841.43
BBEC	PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - C	265	34 629 917.46	127 566.63	34 502 350.83
BBED01	Pers.Profess.Dirigenza Competenze fisse -T.IND	13	186 271.31	0.00	186 271.31
BBED02	Pers.Prof.Dirig.Compet.access.e fondi contr.T.IND	13	86 900.37	0.00	86 900.37
BBED03	Pers.Profess.Dirig.Oneri previd.ed assist.T.IND	25	76 000.41	0.00	76 000.41
BBED15	Missioni e rimborsi spese pers.prof.le dirig.	10	1 000.00	0.00	1 000.00
BBED31	Pers.Profess.dir.collab.c/o Regione (avere)	1	0.00	71 054.34	-71 054.34
BBED65	Miss./Rimb.sp.per agg.to pers.prof.le dir.	5	867.32	0.00	867.32
BBED	PERSONALE PROFESSIONALE - DIRIGENZ	67	351 039.41	71 054.34	279 985.07
BBEF01	Pers.Tecnico Dirigenza Compet. fisse -T.IND	13	269 927.65	0.00	269 927.65
BBEF02	Pers.Tecn.Dirig.Compet.access.e fondi contr.T.IND	13	52 559.61	0.00	52 559.61
BBEF03	Pers.Tecn.Dirig.Oneri previd.ed assistenz.T.IND	15	84 694.17	158.55	84 535.62
BBEF11	Pers. Tecnico-Dirigenza -Competenze fisse -T.D	14	101 492.81	212.44	101 280.37
BBEF12	Pers. Tecn-Dirigenza-Compet. access e f.di contra	13	3 500.00	0.00	3 500.00
BBEF13	Pers. Tecn-Dirigenza -Oneri previd ed assist -T.D	15	30 106.28	0.00	30 106.28
BBEF15	Missioni e rimborsi spese pers.tecnico dirig.	10	1 100.00	0.00	1 100.00
BBEF33	Pers.tecnico dirig.comand/coll c/o Privati (A)	12	0.00	178 998.17	-178 998.17
BBEF65	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.tecnico dir.	6	441.90	400.00	41.90
BBEF	PERSONALE TECNICO - DIRIGENZA	111	543 822.42	179 769.16	364 053.26
BBEG01	Pers.Tecnico Comparto Competenze fisse T.IND	14	6 498 150.16	580.00	6 497 570.16
BBEG02	Pers.Tecn.Comp.Compet.access.e f.di contr.T.IND	13	1 406 065.34	0.00	1 406 065.34
BBEG03	Pers.Tecn.Comp.Oneri previd.ed assistenz.T.IND	27	2 272 551.70	1 147.61	2 272 404.09
BBEG11	P. Tecnico-Comparto - Competenze fisse-T.D	13	563 887.85	0.00	563 887.85
BBEG12	P. Tecnico-Comparto - Competenze accessorie e f	13	88 467.47	0.00	88 467.47
BBEG13	P. Tecnico-Comparto - Oneri previdenziali ed as	27	204 043.48	1 067.65	202 975.83
BBEG15	Missioni e rimborsi spese pers.tecnico comp.	11	4 000.00	0.00	4 000.00
BBEG61	Pers.tecnico comp.di Enti Pubbl.com/coll in Az.	1	8 256.51	0.00	8 256.51
BBEG65	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.tecnico comp.	5	683.00	0.00	683.00
BBEG76	Ferie mat./pagate nell'anno pers.tecnico comp.T.I	1	0.00	91.89	-91.89
BBEG	PERSONALE TECNICO - COMPARTO	125	11 047 105.51	2 887.15	11 044 218.36
BBEH01	Pers.Ammministr.Dirigenza Competenze fisse T.IND	13	558 107.53	0.00	558 107.53
BBEH02	Pers.Amm.Dirig.Compet.acces.e fondi contr.T.IND.	13	189 211.16	0.00	189 211.16
BBEH03	Pers.Amm.Dirig.Oneri previd.ed assistenz.T.IND	27	239 790.70	0.00	239 790.70

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Stampato il: 31/12/2016

Pagina : 24

BBEH15	Missioni e rimborsi spese pers.amm.vo dirig.	10	1 500.00	0.00	1 500.00
BBEH30	Pers.amm.vo dir.comand/coll c/o Az.San.RER (avere)	16	7 678.25	90 065.18	-82 386.93
BBEH31	Pers.amm.vo dir.collaboraz. c/o Regione (avere)	1	0.00	65 906.23	-65 906.23
BBEH65	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.amm.vo dir.	6	383.82	0.00	383.82
BBEH	PERSONALE AMMINISTRATIVO - DIRIGEN	86	996 671.46	155 971.41	840 700.05
BBEI01	Pers.Ammministr.Comparto Competenze fisse T.IND	13	3 860 703.25	0.00	3 860 703.25
BBEI02	Pers.Amm.Comp.Compet.access.e fondi contr.T.IND	13	925 576.00	0.00	925 576.00
BBEI03	Pers.Amm.Comparto Oneri previd.ed assist.T.IND	27	1 335 046.98	1 107.06	1 333 939.92
BBEI11	Pers. Amm-Comparto-Competenze fisse -T.D	2	3 609.08	0.00	3 609.08
BBEI12	Pers. Amm-Comparto-Compet. access e f.di contrat	3	187.56	0.00	187.56
BBEI13	Pers. Amm-Comparto-Oneri previd ed assisten -T.D	11	1 379.56	2 024.59	-645.03
BBEI15	Missioni e rimborsi spese pers.amm.vo comp.	11	3 000.00	0.00	3 000.00
BBEI30	Pers.amm.vo comp.comand/coll.c/o Az.San.RER (A)	2	0.00	4 714.95	-4 714.95
BBEI31	Pers.amm.vo comp.collaboraz. c/o Regione (avere)	1	0.00	55 092.73	-55 092.73
BBEI33	Pers.amm.vo comp.comand.c/o Regione (avere)	14	2 844.67	39 926.01	-37 081.34
BBEI60	Pers.amm.vo comp.di Az.San.RER com/coll.in Az.	2	26 000.00	5 456.08	20 543.92
BBEI65	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.amm.vo comp.	5	885.01	0.00	885.01
BBEI	PERSONALE AMMINISTRATIVO - COMPART	104	6 159 232.11	108 321.42	6 050 910.69
BBE	COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	1100	83 610 701.93	1 160 524.89	82 450 177.04
BBFA15	Ammortamento software	1	508 178.28	0.00	508 178.28
BBFA35	Ammortamento oneri pluriennali su mutui	1	885.60	0.00	885.60
BBFA	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMA	2	509 063.88	0.00	509 063.88
BBFB05	Ammortamento fabbricati indisponibili	1	3 384 237.61	0.00	3 384 237.61
BBFB15	Ammortamento attrezzature sanitarie	2	983 842.41	0.00	983 842.41
BBFB25	Ammortamento automezzi	1	139 289.01	0.00	139 289.01
BBFB30	Ammortamento mobili e arredi	1	491 191.17	0.00	491 191.17
BBFB35	Ammortamento altri beni economici	1	17 417.99	0.00	17 417.99
BBFB40	Ammortamento impianti e macchinari non sanitari	1	471 161.56	0.00	471 161.56
BBFB50	Ammortamento lavanderia e guardaroba	1	1 865.95	0.00	1 865.95
BBFB55	Ammortamento officine	1	8 163.51	0.00	8 163.51
BBFB60	Ammortamento attrezzature di cucina	1	4 070.95	0.00	4 070.95
BBFB65	Ammortamento audiovisivi,attrezzature d'ufficio	1	13 057.19	0.00	13 057.19
BBFB70	Ammortamento attrezzature Informatiche	2	204 719.05	0.00	204 719.05
BBFB	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATE	13	5 719 016.40	0.00	5 719 016.40
BBFD05	Svalutazione dei crediti	6	245 422.67	0.00	245 422.67
BBFD	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	6	245 422.67	0.00	245 422.67
BBF	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	21	6 473 502.95	0.00	6 473 502.95
BBGA06	Var.rim.medicin.con AIC ad eccez.di vaccini ed em	13	2 610 441.26	2 486 054.80	124 386.46
BBGA07	Var.rim.mezzi di contrasto dotati di AIC	4	44 419.99	77 533.40	-33 113.41
BBGA09	Var.Rim.soluzioni per dialisi con AIC	3	5 855.12	2 695.41	3 159.71
BBGA10	Var.rim.san.vacc.per prof.con AIC	4	135 653.49	193 910.61	-58 257.12
BBGA11	Var.Rim. Medicinali senza AIC	9	5 947.74	8 912.93	-2 965.19
BBGA12	Var.Rim.vaccini senza AIC	2	15 096.58	14 769.63	326.95
BBGA15	Var.rim.dispositivi medico diagnostici in vitro	11	240 646.27	135 090.92	105 555.35
BBGA16	Var.rim.Prodotti chimici	4	11 899.39	9 189.86	2 709.53
BBGA20	Var.rim.san.:mat.radiograf/diagnost.radiologia	1	0.00	2 733.12	-2 733.12

BBGA25	Var.rim.dispositivi medici per dialisi	4	83 951.54	106 439.65	-22 488.11
BBGA30	Var.rim.disposit.med.impant.non attivi.(UOEP)	2	21 475.09	16 597.03	4 878.06
BBGA31	Var.rim.disposit.med.impant.non attivi (Farmacia)	2	28 270.99	40 911.01	-12 640.02
BBGA32	Var.rim.disposit.med.impant.attivi.(UOEP)	2	23 913.60	11 843.68	12 069.92
BBGA35	Var.rim.san.:mater. di medic.e sutura e disp.med	28	983 105.59	931 552.39	51 553.20
BBGA40	Var.rim.san.:beni assist.protesica/integrativa	5	124 375.41	117 566.08	6 809.33
BBGA51	Var.rim.vetreria e materiale di laboratorio	2	1 954.51	4 520.97	-2 566.46
BBGA52	Var.rim.presidi med.chir.non dispos.med.	7	6 615.85	6 562.83	53.02
BBGA55	Var.rim.san.:sanit.Strumentario e ferri chirurg.	2	934.46	514.78	419.68
BBGA60	Var.rim.emoderivati dotati di AIC	4	130 497.54	106 573.56	23 923.98
BBGA61	Var.rim. Sangue ed emocomp.senza cod. AIC	9	46 410.80	52 891.50	-6 480.70
BBGA75	Var.rim.san.:altro mat.sanit.	9	19 232.71	14 881.46	4 351.25
BBGA76	Var.rim.san.ossigeno con AIC	6	2 465.10	1 815.66	649.44
BBGA79	Var.rim.san. Gas medicinali dotati di AIC	2	32.76	32.76	0.00
BBGA80	Var.rim.Allergeni	2	10 122.81	16 427.60	-6 304.79
BBGA81	Var.rim.san. Gas medicali privi di AIC	2	52.00	173.76	-121.76
BBGA83	Var.rim.san. Prodotti dietetici	5	28 167.93	47 073.03	-18 905.10
BBGA	VARIAZIONE RIMANENZE SANITARIE	144	4 581 538.53	4 407 268.43	174 270.10
BBGB05	Var.rim.non san.:prodotti alimentari	2	404.32	784.42	-380.10
BBGB10	Var.rim.non san.:mat.guardaroba,pulizia,conviv.	2	38 712.85	43 800.21	-5 087.36
BBGB20	Var.rim.non san.:supporti informatici	2	65.38	4 604.28	-4 538.90
BBGB25	Var.rim.non san.:carta cancelleria e stampati	3	91 176.58	76 451.09	14 725.49
BBGB40	Var.rim.non san.:art.tecnici per manut.ord.	2	2 306.75	2 226.24	80.51
BBGB	VARIAZIONE RIMANENZE NON SANITARIE	11	132 665.88	127 866.24	4 799.64
BBG	VARIAZIONE RIMANENZE DI BENI DI CO	155	4 714 204.41	4 535 134.67	179 069.74
BBHA35	Accantonam. al fondo Rischi Ferie da pagare	1	6 584.94	0.00	6 584.94
BBHA38	Accanton.per copertura diretta dei rischi (autoas	2	2 525 721.71	0.00	2 525 721.71
BBHA	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	3	2 532 306.65	0.00	2 532 306.65
BBH	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	3	2 532 306.65	0.00	2 532 306.65
BBIA05	Accant.al f/do premio op.Medici Conv.Int.	1	94 395.35	0.00	94 395.35
BBIA15	Accant.al f/do interessi moratori	1	42 516.74	0.00	42 516.74
BBIA24	Accant. al Fondo indennità organi istituzionali	1	51 270.50	0.00	51 270.50
BBIA26	Accant.manutenzioni cicliche	1	1 280 953.12	0.00	1 280 953.12
BBIA27	Accantonamento al fondo ALPI (L.189/2012)	1	113 908.71	0.00	113 908.71
BBIA35	Accant.al f/do rinnovi contratt.R.S.Dir.Medica	1	108 714.64	0.00	108 714.64
BBIA40	Accant.al f/do rinnovi contratt.R.S.Dir.non Med.	1	10 544.57	0.00	10 544.57
BBIA45	Accant.al f/do rinnovi contratt.R.S.Comparto	1	139 560.12	0.00	139 560.12
BBIA50	Accant.al f/do rinnovi contratt.R.P.Dirigenza	1	1 331.15	0.00	1 331.15
BBIA60	Accant.al f/do rinnovi contratt.R.T.Dirigenza	1	2 061.90	0.00	2 061.90
BBIA65	Accant.al f/do rinnovi contratt.R.T.Comparto	1	45 338.17	0.00	45 338.17
BBIA70	Accant.al f/do rinnovi contratt.R.A.Dirigenza	1	3 864.01	0.00	3 864.01
BBIA75	Accant.al f/do rinnovi contratt.R.A.Comparto	1	25 518.06	0.00	25 518.06
BBIA85	Acc.f.do rinn.conv.med.base PLS cont.ass.spec.int	1	179 711.50	0.00	179 711.50
BBIA86	Accanton per rinnovo convenz spec convenz interni	1	13 736.59	0.00	13 736.59
BBIA88	Accant.per quote inutilizz.contrib.da Reg. (extra	12	366 581.45	0.00	366 581.45
BBIA89	Accant.per quote inutil.contrib.da Az.sanit. dell	1	56 666.00	0.00	56 666.00
BBIA93	Accant.per quote inutilizz.contrib.per ricerca da	1	11 299.80	0.00	11 299.80
BBIA96	FRNA Accant.per quote inutilizz.contrib.regionali	1	930 366.22	0.00	930 366.22
BBIA97	FRNA Accant.per quote inutilizz.contributi da alt	1	26 527.53	0.00	26 527.53

BBIA	ALTRI ACCANTONAMENTI	31	3 504 866.13	0.00	3 504 866.13
BBI	ALTRI ACCANTONAMENTI	31	3 504 866.13	0.00	3 504 866.13
BBLA05	Giornali, riviste, opere multimediali su CD	54	115 021.14	9 760.00	105 261.14
BBLA10	Spese postali	16	239.08	0.00	239.08
BBLA20	Tasse e imposte non sul reddito	1022	235 343.65	105.72	235 237.93
BBLA21	Bollo su fatture a enti statali	11	62.00	0.00	62.00
BBLA30	Spese processuali	3	20 555.54	0.00	20 555.54
BBLA31	Spese processuali autoassicurazione	11	34 032.75	0.00	34 032.75
BBLA35	Risarcimenti	3	3 828.86	0.00	3 828.86
BBLA36	Autoassicurazione di competenza dell'anno	1	16 000.00	0.00	16 000.00
BBLA40	Abbuoni e arrotondamenti passivi	53	313 462.63	295 009.09	18 453.54
BBLA50	Altri costi amministrativi	10	12 158.08	5 442.14	6 715.94
BBLA55	Commissioni, rimb. spese commiss. varie non sanit.	36	10 080.92	0.00	10 080.92
BBLA56	Organismo di valutazione aziendale	2	3 923.00	0.00	3 923.00
BBLA60	Spese di rappresentanza	1	28.00	0.00	28.00
BBLA65	Spese viaggi, ristorazione e alberghiere	40	7 798.51	0.00	7 798.51
BBLA70	IVA indetraibile (pro-rata)	1	146.19	0.00	146.19
BBLA72	Compensi e rimb. spese Direzione Generale contributi a	3	29 196.43	2.00	29 194.43
BBLA75	Spese pubblicitarie e promozionali	33	33 016.31	7 205.12	25 811.19
BBLA80	Quote associative Associazioni diverse	2	9 940.00	0.00	9 940.00
BBLA	COSTI AMMINISTRATIVI	1302	844 833.09	317 524.07	527 309.02
BBLB05	Minusvalenze su attrezzature sanitarie	1	6 706.23	0.00	6 706.23
BBLB10	Minusvalenze su altri beni mobili	1	3 731.84	0.00	3 731.84
BBLB	MINUSVALENZE ORDINARIE	2	10 438.07	0.00	10 438.07
BBLC01	Sopravv. pass. ord. per mobil. infra RER eserc. prec.	1	210.47	0.00	210.47
BBLC06	Sopravv. pass. ord. pers. dirig. medica es. prec.	9	56 034.71	43 903.33	12 131.38
BBLC07	Sopravv. pass. ord. pers. dirig. med. oltre es. prec.	11	31 302.74	0.00	31 302.74
BBLC08	Sopravv. pass. ord. pers. dirig. non medica es. prec.	1	3.08	0.00	3.08
BBLC11	Sopravv. pass. ord. pers. comparto es. prec.	4	18 503.97	0.00	18 503.97
BBLC12	Sopravv. pass. ord. pers. comparto oltre es. prec.	4	165.31	0.00	165.31
BBLC13	Sopravv. pass. prest. san. da operat. accred. es. prec.	2	17 354.61	0.00	17 354.61
BBLC16	Sopr. pass. per beni sanitari es. prec.	29	1 355.50	878.64	476.86
BBLC17	Sopr. pass. per beni non sanitari es. prec.	2	0.04	0.00	0.04
BBLC18	Sopr. pass. per serv. sanitari es. prec.	6	16 820.59	0.00	16 820.59
BBLC19	Sopr. pass. per serv. sanitari oltre es. prec.	7	35 327.53	48.34	35 279.19
BBLC21	Sopr. pass. per serv. non sanitari es. prec.	30	12 309.26	0.00	12 309.26
BBLC22	Sopr. pass. per serv. non sanitari oltre es. prec.	1	7 793.14	0.00	7 793.14
BBLC35	Sopravv. passive ord. div. esercizio precedente	29	12 475.55	0.00	12 475.55
BBLC40	Sopravv. passive ord. div. oltre esercizio prec.	21	30 383.50	0.00	30 383.50
BBLC41	Altre Sopravv. pass. ord. da Az. San RER eserc. prec.	2	526.04	0.00	526.04
BBLC42	Altre Sopr. pass. ord. da Az. San RER oltre es. prec.	2	277.00	0.00	277.00
BBLC44	Sopravv. pass. v/terzi relative alle convenz. per la	11	1 825.95	0.00	1 825.95
BBLC51	FRNA Sopravv. pass. ord. es. prec.	1	517.71	0.00	517.71
BBLC56	Insuss. attivo ord. per mobil. infra RER es. prec.	5	1 599.17	0.00	1 599.17
BBLC73	Insuss. pass. v/terzi relative all'acqu. prestaz. Sa	4	193 324.49	52 273.10	141 051.39
BBLC90	Insuss. attivo ord. diverse esercizio prec.	12	28 249.39	0.00	28 249.39
BBLC91	Insuss. attivo Verso Az. San della RER es. prec.	5	9 522.95	361.28	9 161.67
BBLC92	Insuss. attivo Verso Az. San della RER oltre es. pre	4	1 234.68	187.00	1 047.68
BBLC95	Insuss. attivo ord. diverse oltre eserc. prec.	21	376 156.04	126.07	376 029.97

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.
Esercizio: 2016
Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 27

BBLC	SOPRAVV.PASSIVE E INSUSS.DELL'ATTI	224	853 273.42	97 777.76	755 495.66
BBL	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1528	1 708 544.58	415 301.83	1 293 242.75
BB	COSTI DELLA PRODUZIONE	26789	309 156 995.68	22 813 285.91	286 343 709.77
BCBA11	Interessi attivi su conto tesoreria unica	1	0.00	0.03	-0.03
BCBA	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	1	0.00	0.03	-0.03
BCB	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	1	0.00	0.03	-0.03
BCCA05	Interessi su mutui	10	200 546.97	0.00	200 546.97
BCCA	INTERESSI SU MUTUI	10	200 546.97	0.00	200 546.97
BCCB05	Interessi passivi su anticip.Istituto Tesoriere	2	37 476.18	0.00	37 476.18
BCCB	INTERESSI SU ANTICIPAZIONI DI TESO	2	37 476.18	0.00	37 476.18
BCCC05	Interessi passivi verso fornitori	14	9 771.07	185.08	9 585.99
BCCC10	Interessi passivi di mora	1	14.31	0.00	14.31
BCCC30	Interessi passivi a Enti settore pubbl.allargato	2	77.05	77.05	0.00
BCCC	INTERESSI SU DEBITI VERSO FORNITOR	17	9 862.43	262.13	9 600.30
BCCD05	Oneri e commissioni bancarie e di c/c postale	191	20 675.87	0.00	20 675.87
BCCD	ONERI FINANZIARI	191	20 675.87	0.00	20 675.87
BCC	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIAR	220	268 561.45	262.13	268 299.32
BC	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	221	268 561.45	262.16	268 299.29
BEAB17	Donazioni da Imprese	4	460.64	725.64	-265.00
BEAB18	Donazioni da Privati	543	410 546.57	507 131.41	-96 584.84
BEAB19	Donazioni da Ist.Soc.senza fine di lucro	11	15 283.12	127 418.75	-112 135.63
BEAB	SOPRAVV.ATTIVE E INSUSSIST. PASS.	558	426 290.33	635 275.80	-208 985.47
BEA	PROVENTI STRAORDINARI	558	426 290.33	635 275.80	-208 985.47
BE	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	558	426 290.33	635 275.80	-208 985.47
BFAA05	IRAP Personale medico e veterinario	14	1 758 871.61	0.00	1 758 871.61
BFAA10	IRAP Personale sanit.non medico - dirigenza	13	168 188.23	0.00	168 188.23
BFAA16	IRAP Personale sanit.non medico - comparto	13	369 523.03	0.00	369 523.03
BFAA17	IRAP Personale sanit.non medico - Inferm.	13	1 840 717.86	0.00	1 840 717.86
BFAA20	IRAP Personale professionale - dirigenza	13	23 273.21	0.00	23 273.21
BFAA30	IRAP Personale tecnico - dirigenza	13	26 921.81	0.00	26 921.81
BFAA35	IRAP Personale tecnico - comparto	13	695 934.00	0.00	695 934.00
BFAA40	IRAP Personale amministrativo - dirigenza	13	59 698.90	0.00	59 698.90
BFAA45	IRAP Personale amministrativo - comparto	13	394 801.65	0.00	394 801.65
BFAA50	IRAP Altri rapporti di lavoro sanitari	14	151 948.87	0.00	151 948.87
BFAA51	IRAP Altri rapporti di lavoro non sanitari	14	43 089.14	0.00	43 089.14
BFAA59	IRAP Similalp	21	46 506.44	0.00	46 506.44
BFAA60	IRAP libera professione Dirigenti	21	196 977.07	0.00	196 977.07

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.
 Esercizio: 2016
 Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 28

BFAA75	IRAP relativo A.L.P. pers.supporto diretto	11	29 870.52	0.00	29 870.52
BFAA	IRAP	199	5 806 322.34	0.00	5 806 322.34
BFAB05	IRES attività istituzionale	1	169 781.00	0.00	169 781.00
BFAB	IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	1	169 781.00	0.00	169 781.00
BFA	IMPOSTE	200	5 976 103.34	0.00	5 976 103.34
BF	IMPOSTE E TASSE	200	5 976 103.34	0.00	5 976 103.34
B	CONTO ECONOMICO	105814	317 212 436.65	317 215 627.21	-3 190.56
	Totali	285422	2 619 854 238.72	2 619 854 238.72	0.00