



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA**

Azienda Unità Sanitaria Locale della Romagna

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2020

**ALLEGATO A ALLA DELIBERA DI ADOZIONE DEL BILANCIO
PREVENTIVO ECONOMICO 2020**

Indice

➤ Conto Economico Preventivo 2020	Pag. 3
➤ Piano dei flussi di cassa prospettici	Pag. 9
➤ Conto Economico Dettagliato secondo lo schema CE	Pag. 13
➤ <i>Relazione del Direttore Generale al Bilancio Economico Preventivo 2020</i>	Pag. 35
<i>Nota Illustrativa sui criteri adottati per la predisposizione del bilancio preventivo 2020 e confronto con bilancio consuntivo 2019 e preventivo 2019</i>	<i>Pag. 37</i>
<i>PIANIFICAZIONE STRATEGICA 2020</i>	<i>Pag. 58</i>

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2020

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2020	VARIAZIONE SU CONSUNTIVO 2019	VARIAZIONE % SU CONSUNTIVO 2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Contributi in c/esercizio	1.992.239.846	1.996.021.744	2.067.500.300	71.478.556	3,6%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.938.814.458	1.939.932.150	2.013.660.585	73.728.435	3,8%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	52.738.694	54.971.443	52.721.564	-2.249.878	-4,1%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - rinvoluti	27.185.606	23.269.075	18.150.334	-5.118.741	-22,0%
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		2.589.045	2.589.046	1	0,0%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	3.284.530	694.187	694.187	-	0,0%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		689.502	299.500	-390.002	-56,6%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	22.268.558	27.729.634	30.988.497	3.258.864	11,8%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		624.750	624.750	-	0,0%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici		624.750	624.750	-	0,0%
4) da privati		-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	686.694	493.400	493.400	-	0,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-203.315	-10.003.863	-589.982	9.413.881	-94,1%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.916.687	18.521.063	8.367.195	-10.153.868	-54,8%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	228.481.457	229.464.801	201.409.624	-28.055.177	-12,2%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	184.390.307	184.200.968	166.686.117	-17.514.851	-9,5%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	23.780.783	23.773.117	16.203.822	-7.569.294	-31,8%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	20.310.367	21.490.716	18.519.685	-2.971.031	-13,8%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	79.900.724	87.736.780	91.695.607	3.958.827	4,5%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	33.552.111	35.285.718	24.346.794	-10.938.925	-31,0%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	32.627.185	43.537.402	33.801.525	-9.735.877	-22,4%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		91.291	-	-91.291	-100,0%
9) Altri ricavi e proventi	7.931.647	7.556.749	5.714.297	-1.842.451	-24,4%
Totale A)	2.381.446.343	2.408.211.684	2.432.245.360	24.033.676	1,0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
1) Acquisti di beni	399.747.567	405.930.409	465.915.339	59.984.929	14,8%
a) Acquisti di beni sanitari	391.623.513	397.367.302	455.014.351	57.647.049	14,5%
b) Acquisti di beni non sanitari	8.124.054	8.563.108	10.900.988	2.337.880	27,3%

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2020	VARIAZIONE SU CONSUNTIVO 2019	VARIAZIONE % SU CONSUNTIVO 2019
2) Acquisti di servizi sanitari	935.439.117	947.855.827	955.864.571	8.008.743	0,8%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	132.077.311	132.203.936	142.062.484	9.858.548	7,5%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	120.897.827	120.679.025	118.956.266	-1.722.759	-1,4%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	90.674.815	96.419.502	89.378.696	-7.040.806	-7,3%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	180.574	142.379	59.067	-83.312	-58,5%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	5.700.136	11.610.166	12.647.988	1.037.822	8,9%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	15.659.639	7.017.058	5.218.200	-1.798.858	-25,6%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	256.232.350	260.388.058	234.245.305	-26.142.753	-10,0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	25.865.720	25.790.640	26.044.804	254.164	1,0%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	28.265.622	26.819.558	30.561.427	3.741.869	14,0%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	11.252.960	10.533.137	7.266.412	-3.266.725	-31,0%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	16.473.804	16.315.819	17.930.324	1.614.506	9,9%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	162.564.568	166.769.694	168.017.165	1.247.471	0,7%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	17.126.163	17.040.243	11.597.653	-5.442.589	-31,9%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	30.196.503	30.881.410	38.751.852	7.870.442	25,5%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	8.949.477	10.039.177	24.498.905	14.459.728	144,0%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	13.321.649	15.206.026	28.628.023	13.421.997	88,3%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	115.490.792	119.316.808	129.672.220	10.355.412	8,7%
a) Servizi non sanitari	112.524.623	116.112.336	126.982.110	10.869.774	9,4%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	699.061	825.109	902.310	77.201	9,4%
c) Formazione	2.267.108	2.379.363	1.787.800	-591.563	-24,9%
4) Manutenzione e riparazione	40.235.554	38.372.059	40.620.059	2.248.000	5,9%
5) Godimento di beni di terzi	23.652.164	22.866.565	24.865.748	1.999.183	8,7%
6) Costi del personale	728.635.140	749.317.420	770.644.328	21.326.909	2,8%
a) Personale dirigente medico	237.762.111	245.448.790	247.531.057	2.082.267	0,8%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	28.843.259	29.977.975	29.697.948	-280.027	-0,9%
c) Personale comparto ruolo sanitario	325.328.562	333.057.561	348.867.634	15.810.072	4,7%
d) Personale dirigente altri ruoli	8.555.376	8.893.704	9.588.274	694.570	7,8%
e) Personale comparto altri ruoli	128.145.832	131.939.389	134.959.416	3.020.027	2,3%
7) Oneri diversi di gestione	8.736.860	9.107.191	9.153.003	45.812	0,5%
8) Ammortamenti	48.341.099	50.216.271	49.790.146	-426.125	-0,8%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.846.624	1.824.385	1.607.712	-216.673	-11,9%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	30.591.293	30.969.702	31.118.946	149.244	0,5%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	15.903.182	17.422.184	17.063.488	-358.696	-2,1%

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2020	VARIAZIONE SU CONSUNTIVO 2019	VARIAZIONE % SU CONSUNTIVO 2019
2) Acquisti di servizi sanitari	935.439.117	947.855.827	955.864.571	8.008.743	0,8%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	200.000	487.395	500.000	12.605	2,6%
10) Variazione delle rimanenze		619.536	-25.074.570	-25.694.106	-4147,3%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		618.704	-25.074.570	-25.693.275	-4152,8%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		831	-	-831	-100,0%
11) Accantonamenti	32.910.073	37.599.318	39.743.120	2.143.802	5,7%
a) Accantonamenti per rischi	6.200.000	8.326.575	7.854.682	-471.893	-5,7%
b) Accantonamenti per premio operosità	900.000	1.083.858	1.083.858	-	0,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	800.000	7.645.751	6.908.007	-737.744	-9,6%
d) Altri accantonamenti	25.010.073	20.543.133	23.896.573	3.353.439	16,3%
Totale B)	2.333.388.367	2.381.688.797	2.461.693.963	80.005.165	3,4%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	48.057.976	26.522.887	-29.448.603	-55.971.489	-211,0%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	132.672	41.410	41.400	-10	0,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	903.528	1.300.313	1.044.240	-256.073	-19,7%
Totale C)	-770.857	-1.258.903	-1.002.840	256.063	-20,3%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
1) Rivalutazioni		-			
2) Svalutazioni		1.355		-1.355	-100,0%
Totale D)	-	-1.355	-	1.355	-100,0%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
1) Proventi straordinari	5.136.873	39.059.711	9.448.914	-29.610.797	-75,8%
a) Plusvalenze		5.700		-5.700	-100,0%
b) Altri proventi straordinari	5.136.873	39.054.011	9.448.914	-29.605.097	-75,8%
2) Oneri straordinari		12.112.531	2.462.971	-9.649.561	-79,7%
a) Minusvalenze		504.706	208.773	-295.933	-58,6%
b) Altri oneri straordinari		11.607.825	2.254.197	-9.353.627	-80,6%
Totale E)	5.136.873	26.947.180	6.985.943	-19.961.237	-74,1%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	52.423.993	52.209.808	-23.465.499	-75.675.308	-144,9%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO					
1) IRAP	51.324.743	51.161.886	53.067.665	1.905.779	3,7%
a) IRAP relativa a personale dipendente	47.633.664	47.445.140	48.944.203	1.499.063	3,2%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.288.396	2.317.780	2.724.496	406.717	17,5%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	1.402.682	1.398.966	1.398.966	-	0,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali		-	-	-	-
2) IRES	1.089.000	1.047.000	1.047.000	-	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		-	-	-	-
Totale Y)	52.413.743	52.208.886	54.114.665	1.905.779	3,7%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	10.250	923	-77.580.165	-77.581.087	-8408597,8%

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2020	2019
		<i>Valori in euro</i>	
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	-77.580.165	923
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	31.118.946	30.969.701
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	17.063.488	17.422.185
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.607.712	1.824.385
	Ammortamenti	49.790.146	50.216.271
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-29.573.013	-40.054.611
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-4.228.512	-3.574.082
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-33.801.525	-43.628.693
(+)	accantonamenti SUMAI	1.083.858	1.083.858
(-)	pagamenti SUMAI	-1.230.000	-1.228.812
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR	-120	-114
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	-146.262	-145.068
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	-1.355
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	500.000	487.395
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-500.000	-975.784
	- Fondi svalutazione di attività	0	-489.744
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	38.659.261	36.515.457
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-45.000.000	-61.232.258
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	-6.340.739	-24.716.801
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-68.078.544	-18.763.112
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	3.500.000	3.449.175
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-2.000.000	-5.897.968
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	3.800.000	3.654.231
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		-10.675
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	20.000.000	17.633.809
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-40.000	-39.315
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	100.000	126.149
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	40.000.000	39.846.738
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	65.360.000	58.762.145
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	80.000	116.446
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		-11.276
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-25.000.000	-28.323.922
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	50.000	154.531
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-300.000	-303.247
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		23
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-250.000	-380.490
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-900.000	-1.381.057
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	-26.400.000	-30.245.438
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-25.074.570	619.531
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-25.074.570	619.531
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-150.000	-239.293
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	-54.263.115	10.250.280

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2020	2019
	<i>Valori in euro</i>		
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-1.144.982	-840.540
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		-665.117
(+)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-1.144.982	-1.505.657
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse		130.000
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	130.000
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	-35.316.069	-6.315.340
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-200.000	-21.199
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-21.603.443	-14.627.404
(-)	Acquisto mobili e arredi	-850.000	-1.120.162
(-)	Acquisto automezzi		-763.834
(-)	Acquisto altri beni materiali	-20.106.933	-14.921.223
(+)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-78.076.445	-37.769.162
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	4.486.000	700.253
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	19.913.000	185.119
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		464.346
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		13.147
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		3.375
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		8.949
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	24.399.000	1.375.189
(-)	Acquisto crediti finanziari		-972.247
(-)	Acquisto titoli	-400.000	-1.092.056
(+)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-400.000	-2.064.303
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	400.000	369.692
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	400.000	369.692
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		0
B - Totale attività di investimento		-54.822.427	-39.464.241
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	15.000.000	10.200.741
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione		290
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	40.000.000	31.522.135
(+)(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	5.279.224	5.665.061
(+)(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	45.279.224	37.187.486
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		
(+)	assunzione nuovi mutui*		20.000.000
(-)	mutui quota capitale rimborsata		-16.275.436
C - Totale attività di finanziamento		60.279.224	51.112.792
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-48.806.318	21.898.831
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-48.806.318	21.898.831
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	-

**CONTO ECONOMICO DETTAGLIATO SECONDO
LO SCHEMA CE**

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
AA0000	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	2.067.500.299,79	1.996.021.743,60
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	2.013.660.585,07	1.939.932.150,49
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.994.131.715,55	1.902.698.822,91
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	1.819.357.817,96	1.780.947.212,39
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	148.601.793,05	95.837.530,52
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	26.172.104,54	25.914.080,00
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto soccorso	0,00	0,00
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	26.172.104,54	25.914.080,00
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	19.528.869,52	37.233.327,58
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	52.721.564,36	54.971.442,75
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	21.433.567,15	26.552.307,15
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00	0,00
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	20.739.380,00	25.858.120,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	694.187,15	694.187,15
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	299.500,00	689.502,00
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	299.500,00	689.502,00
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00	0,00
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	30.988.497,21	27.729.633,60
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0,00	0,00
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	15.198.435,49	11.478.098,87
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	2.501.038,94	2.561.066,95
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	13.289.022,78	13.690.467,78

AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009, n. 191	0,00	0,00
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	624.750,00	624.750,00
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	0,00
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	0,00
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	624.750,00	624.750,00
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00	0,00
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	493.400,36	493.400,36
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-589.982,10	-10.003.863,49
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-589.982,10	-9.127.321,74
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00	-876.541,75
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	8.367.194,73	18.521.063,22
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0,00	0,00
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00	15.021.635,71
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	8.299.137,73	3.319.563,12
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00	0,00
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	68.057,00	179.864,39
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	201.409.624,19	229.464.801,17
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	68.194.284,22	78.712.767,16
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	22.033.181,76	25.675.872,11
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	8.943.321,81	11.931.275,49
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.709.808,71	4.206.576,73
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	490.772,65	645.032,15
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	3.241.470,47	3.362.612,04
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin.	288.622,43	287.400,24

	assistenziale		
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	1.194.331,19	1.065.446,00
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0,00	0,00
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00	0,00
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	99.165,11	47.795,47
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0,00	0,00
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00	0,00
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	1.035.270,86	1.265.807,00
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	0,00
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	3.030.418,53	2.863.926,99
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	325.662,86	709.184,85
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	45.835.439,60	52.327.710,20
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	27.877.655,18	34.693.396,83
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	4.071.073,35	4.375.740,61
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	1.587.791,00	2.060.398,30
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00	0,00
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	4.609.254,00	3.759.036,01
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	921.652,00	916.574,69
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	1.398.429,00	1.547.800,69
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00	0,00
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	1.974.285,00	1.600.850,00
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00	3.766,25
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00	0,00
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00	0,00
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	0,00
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	79.204,00	54.050,75

AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	79.204,00	54.050,75
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	3.316.096,07	3.316.096,07
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0,00	0,00
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0,00	0,00
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	98.817.495,60	106.197.386,07
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	84.804.324,60	89.434.595,65
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	9.015.364,00	10.695.203,63
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	1.557.982,00	1.615.101,79
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	3.439.825,00	4.452.485,00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	18.194.022,01	20.781.531,26
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	16.203.822,36	23.773.116,68
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.059.434,06	1.880.901,76
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	14.680.390,61	20.760.143,96
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	109.867,30	200.007,77
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	302.556,39	812.185,96
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)	51.574,00	119.877,23
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00	0,00
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	91.695.606,93	87.736.779,76
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	347.936,09	341.742,67
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	5.251.861,07	1.330.530,67

AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00	0,00
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	5.251.861,07	1.330.530,67
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	48.455.817,94	48.601.792,33
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	228.037,07	229.573,33
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	45.964.292,49	46.012.747,03
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.263.488,38	2.359.471,97
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00	0,00
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	10.831.966,54	10.624.212,28
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	5.588.838,71	5.823.222,06
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	208.353,12	265.776,13
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	5.034.774,71	4.535.214,09
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	26.808.025,29	26.838.501,81
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0,00	0,00
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00	0,00
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00	0,00
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00	0,00
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0,00	0,00
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	26.808.025,29	26.838.501,81
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	24.346.793,78	35.285.718,35
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	23.235.938,88	33.279.754,59
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	1.110.854,90	2.005.963,76
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00	0,00
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	33.801.525,24	43.537.402,20
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	6.368.846,26	8.500.370,19
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	7.557.592,20	14.988.514,24
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	5.687.773,20	5.728.643,12

AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	8.954.953,51	9.886.700,63
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	1.003.847,72	950.382,85
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	4.228.512,35	3.482.791,17
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	91.290,73
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	5.714.297,40	7.556.748,64
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	59.912,00	107.270,71
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	3.728.316,20	4.659.451,16
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	1.926.069,20	2.790.026,77
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	2.432.245.359,96	2.408.211.684,18
BA0000	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	465.915.338,78	405.930.409,40
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	455.014.350,55	397.367.301,51
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	230.224.405,58	220.562.574,92
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	227.454.827,58	217.922.941,19
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.140.814,00	1.162.673,65
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	1.628.764,00	1.476.960,08
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0,00	0,00
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0,00	0,00
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	4.318,14	3.077,00
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	3.413,14	1.629,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0,00	0,00
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	905,00	1.448,00
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	122.731.086,34	109.420.495,78
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	89.415.705,34	83.491.258,03
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	4.800.000,00	5.346.040,26
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	28.515.381,00	20.583.197,49
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	2.170.000,00	2.089.002,94
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	11.200.000,00	11.772.988,90
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	2.083.528,00	2.287.011,38
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	14.541,00	14.877,82
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	2.496.241,00	1.542.477,87
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	84.090.230,49	49.674.794,90
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	49.555.283,46	49.565.383,02

BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	34.533.856,15	108.489,80
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0,00	0,00
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	200,00	31,20
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	890,88	890,88
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	10.900.988,23	8.563.107,89
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.576.190,23	1.800.858,74
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2.850.000,00	1.479.450,61
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.150.000,00	1.187.147,72
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.250.000,00	1.233.665,52
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	1.594.798,00	930.477,52
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	2.480.000,00	1.931.507,78
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	1.085.536.790,29	1.067.172.635,22
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	955.864.570,77	947.855.827,35
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	142.062.483,85	132.203.935,59
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	141.309.732,43	131.472.251,47
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	99.020.258,48	94.202.250,07
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	21.422.204,88	20.661.180,99
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	14.637.856,98	11.104.755,71
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	6.229.412,09	5.504.064,70
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	416.259,42	408.263,65
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	336.492,00	323.420,47
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	118.956.265,58	120.679.024,62
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	117.500.000,00	119.147.812,96
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	690.141,18	735.370,70
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	766.124,40	795.840,96
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	89.378.696,01	96.419.502,38
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.997.122,67	6.866.992,90
BA0541	B.2.A.3.2) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	330.739,30	455.583,63
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione), ad eccezione delle somministrazioni di farmaci e dispositivi ad alto costo in trattamento	0,00	0,00
BA0551	B.2.A.3.4) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	5.797.570,43	6.842.261,63

BA0561	B.2.A.3.6) - Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	15.839.710,06	15.212.578,27
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	53.398.189,55	56.346.882,32
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	25.228.532,96	25.025.033,90
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00	6.548,78
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	22.635.972,67	25.627.313,77
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Case di Cura private	0,00	0,00
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	5.533.683,92	5.687.985,87
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da altri privati	0,00	0,00
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	9.015.364,00	10.695.203,63
BA0631	B.2.A.3.10) - Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	59.067,24	142.378,80
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	11.000,00	21.980,00
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)	32.067,24	90.556,24
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	16.000,00	29.842,56
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	12.647.987,80	11.610.166,29
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	67.787,80	32.206,45
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	505.437,00	437.386,78
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	12.074.763,00	11.140.573,06
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	5.218.200,00	7.017.058,33
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00

BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	100.000,00	63.260,04
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	5.118.200,00	6.953.798,29
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	234.245.304,74	260.388.057,73
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	26.734.977,38	35.868.036,09
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	24.580.283,91	28.419.571,00
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	98.125.718,85	106.665.854,99
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	6.072.927,36	5.846.361,94
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	91.845.996,30	100.735.074,86
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	206.795,19	84.418,19
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	84.804.324,60	89.434.595,65
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	26.044.803,86	25.790.640,24
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	26.006,28	16.450,00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.692.492,40	1.585.958,61
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	30.850,00	38.240,00
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	23.110.080,58	22.902.006,29
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	1.185.374,60	1.247.985,34
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	30.561.426,56	26.819.557,85
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	5.238.264,78	5.066.189,97
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	900.000,00	902.470,01
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	3.657.954,27	3.098.299,52
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	19.207.225,51	16.137.496,56
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.557.982,00	1.615.101,79
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	7.266.412,24	10.533.136,89
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00	0,00
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00

BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	231.242,62	360.942,46
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	3.595.344,62	5.719.709,43
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	3.439.825,00	4.452.485,00
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	17.930.324,43	16.315.818,77
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	802.931,00	766.266,23
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	17.127.393,43	15.549.552,54
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	168.017.165,13	166.769.694,00
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.077.662,13	1.076.794,13
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata	0,00	0,00
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.077.662,13	1.076.794,13
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	34.202.738,22	33.878.527,81
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	0,00
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00	0,00
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	132.038.442,25	131.021.263,06
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	698.322,53	793.109,00
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	11.597.653,32	17.040.242,54
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	645.601,35	1.146.189,99
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	10.675.653,27	15.133.965,81
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	85.890,18	148.671,28
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)	184.742,24	595.248,91
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)	0,00	0,00
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	5.766,28	16.166,55
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	38.751.851,70	30.881.410,09

BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	550.096,80	654.322,80
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	8.022,08	3.502,63
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	14.562.016,22	14.213.860,23
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	2.501.038,94	2.561.066,95
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	21.130.677,66	13.448.657,48
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00	0,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	24.498.905,11	10.039.176,82
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	40.524,87	155.753,33
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	24.279.037,58	9.615.787,17
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	17.846.296,28	7.067.089,30
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	110.000,00	110.174,53
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	2.658.602,10	0,00
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	555.146,91	357.952,76
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0,00	0,00
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	3.108.992,29	2.080.570,58
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	179.342,66	267.636,32
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	179.342,66	158.123,62
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00	74.633,69
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	34.879,01
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	28.628.023,20	15.206.026,41
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	457.674,24	391.101,54
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	904.897,33	568.897,33
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00

BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	23.949.355,56	10.929.931,47
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	3.316.096,07	3.316.096,07
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00	0,00
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00	0,00
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	129.672.219,52	119.316.807,87
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	126.982.109,50	116.112.335,68
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	16.872.490,72	15.216.156,00
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	31.213.793,34	24.380.580,85
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	12.219.955,64	12.654.900,37
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	3.679.527,34	4.055.306,92
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	8.540.428,30	8.599.593,45
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	4.100.000,00	4.811.522,42
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	4.186.693,04	3.757.951,96
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	14.086.000,00	12.535.631,69
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	5.390.336,19	4.321.473,29
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	635.000,00	666.115,47
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	15.300.000,00	16.280.605,48
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	5.350.000,00	5.750.187,01
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.991.663,68	1.777.666,84
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.800.000,00	1.586.003,16
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	191.663,68	191.663,68
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	15.636.176,89	13.959.544,30
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	80,00	6.373,01
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.937.200,64	1.359.430,68
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	13.698.896,25	12.593.740,61
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	902.310,02	825.109,27
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	33.610,88	32.844,50
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	1.269,00	1.269,00
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	795.786,95	703.544,57
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	29.384,76	100.241,96
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	150.525,00	13.059,85
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00	0,00
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00	0,00

BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	615.877,19	590.242,76
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0,00	0,00
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	71.643,19	87.451,20
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	38.454,07	30.598,64
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	33.189,12	56.852,56
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	1.787.800,00	2.379.362,92
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	127.000,00	155.233,77
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.660.800,00	2.224.129,15
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	40.620.059,13	38.372.058,75
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	18.164.500,00	16.025.550,20
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	323.000,00	335.825,43
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	16.451.196,78	16.396.897,36
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	160.000,00	175.163,52
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	1.830.000,00	1.658.329,87
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	3.691.362,35	3.780.292,37
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	24.865.747,74	22.866.564,72
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	6.550.000,00	6.561.473,91
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	18.315.747,74	16.305.090,81
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	16.108.582,60	14.398.697,69
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	2.207.165,14	1.906.393,12
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0,00	0,00
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00	0,00
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00	0,00
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0,00	0,00
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA2080	Totale costo del personale	770.644.328,42	749.317.419,61
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	626.096.638,00	608.484.325,98
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	277.229.004,42	275.426.764,86
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	247.531.056,85	245.448.790,12

BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	237.663.901,51	234.009.972,34
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	9.867.155,34	11.438.817,78
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00	0,00
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	29.697.947,57	29.977.974,74
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	25.691.714,99	25.203.242,63
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	4.006.232,58	4.774.732,11
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	0,00
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	348.867.633,58	333.057.561,12
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	321.124.675,24	301.018.454,00
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	27.742.958,34	32.039.107,12
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	0,00
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	2.791.302,94	2.739.851,97
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	2.791.302,94	2.739.851,97
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	2.677.534,86	2.534.611,57
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	113.768,08	205.240,40
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00	0,00
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00	0,00
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00	0,00
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	0,00
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	93.999.794,41	89.678.141,50
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	2.195.927,70	1.851.161,61
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	1.905.468,27	1.701.002,33
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	290.459,43	150.159,28
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00	0,00
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	91.803.866,71	87.826.979,89
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	83.098.915,42	77.903.242,85
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	8.704.951,29	9.923.737,04
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00	0,00

BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	47.756.593,07	48.415.100,16
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	4.601.043,29	4.302.690,80
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	4.583.700,98	4.154.027,17
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	17.342,31	148.663,63
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	43.155.549,78	44.112.409,36
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	39.565.935,78	39.722.502,51
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	3.589.614,00	4.389.906,85
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	9.153.002,93	9.107.190,70
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	7.699.050,30	7.698.408,77
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00	0,00
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.453.952,63	1.408.781,93
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	561.455,36	560.625,21
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	813.430,44	769.089,89
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	79.066,83	79.066,83
BA2560	Totale ammortamenti	49.790.145,93	50.216.270,58
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.607.712,22	1.824.384,88
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	48.182.433,71	48.391.885,70
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	31.118.946,00	30.969.701,69
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	583.987,16	577.432,52
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	30.534.958,84	30.392.269,17
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	17.063.487,71	17.422.184,01
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	500.000,00	487.394,84
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00	0,00
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	500.000,00	487.394,84
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-25.074.570,44	619.535,66
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-25.074.570,44	618.704,45
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00	1.461.618,30
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00	209.283,00
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-25.074.570,44	-1.333.984,68
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0,00	10.399,08

BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	215.341,72
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	0,00	9.308,41
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	-1.964,56
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00	48.703,18
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0,00	831,21
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0,00	0,00
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0,00	21.463,95
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0,00	-18.081,36
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00	2.099,67
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0,00	-4.651,05
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	39.743.119,73	37.599.317,81
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	7.854.682,00	8.326.575,33
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0,00	0,00
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0,00	0,00
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00	0,00
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	7.000.000,00	7.596.575,33
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0,00	0,00
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	124.682,00	0,00
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	730.000,00	730.000,00
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	1.083.858,27	1.083.858,27
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.908.006,94	7.645.751,17
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	822.317,93	822.317,93
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	51.614,00	51.614,00
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	5.785.158,95	6.522.903,18
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	248.916,06	248.916,06
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00	0,00
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00	0,00
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	23.896.572,52	20.543.133,04
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.642.404,36	4.966.397,32
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	286.338,35	539.910,08
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	2.646.523,00	2.745.594,00
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	602.554,00	469.128,00

BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	6.841.016,00	769.229,00
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00	0,00
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00	0,00
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	805.133,42	805.133,42
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	10.072.603,39	10.247.741,22
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	2.461.693.962,51	2.381.688.797,29
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	28.400,00	28.484,98
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00	1,90
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00	42,10
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	28.400,00	28.440,98
CA0050	C.2) Altri proventi	13.000,00	12.925,41
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	13.000,00	12.925,41
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00	0,00
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00	0,00
CA0110	C.3) Interessi passivi	761.715,87	794.804,65
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	8.000,00	7.856,29
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	153.715,87	380.683,49
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	600.000,00	406.264,87
CA0150	C.4) Altri oneri	282.524,18	505.508,62
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	282.524,18	505.508,62
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00	0,00
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-1.002.840,05	-1.258.902,88
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00	0,00
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00	1.355,28
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00	-1.355,28
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari		
EA0010	E.1) Proventi straordinari	9.448.913,63	39.059.710,64
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00	5.700,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	9.448.913,63	39.054.010,64
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	254.881,04	190.972,41
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	5.874.675,77	15.733.629,16
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00	0,00
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.812,75	24.124,11
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	5.866.863,02	15.709.505,05
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00

EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	21.377,75	4.476.612,75
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	1.904.836,05	22,45
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	335.609,72	0,00
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	44.114,97	228.085,26
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.427,77	287.184,44
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	3.559.496,76	10.717.600,15
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	3.319.356,82	23.129.409,07
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	20.609,63
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	3.319.356,82	23.108.799,44
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	8.889,40	124.981,41
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	2.289,81	134,19
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	15.818,56	134.055,44
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	417.212,11	1.486.662,76
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2.643.448,47	6.233.692,31
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	231.698,47	15.129.273,33
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0,00	0,00
EA0260	E.2) Oneri straordinari	2.462.970,50	12.112.531,00
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	208.773,27	504.706,31
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	2.254.197,23	11.607.824,69
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00	3.344,00
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	193.488,97	257.570,26
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	970.992,41	9.778.631,90
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.960,85	4.637,48
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00	2,35
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.960,85	4.635,13
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	964.031,56	9.773.994,42
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	51.613,88	4.418.586,09
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	38.249,45	3.523.330,18

EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	6.053,95	888.882,14
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	7.310,48	6.373,77
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	31.684,16	10.213,06
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	76.804,78	24.853,83
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	5.737,12	1.077.786,48
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	682.772,18	2.326.266,41
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	115.419,44	1.916.288,55
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	1.089.715,85	1.568.278,53
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	10.723,41
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	1.089.715,85	1.557.555,12
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	491,15	6.301,18
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	1.922,94
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	4.083,45	30.750,95
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	268.216,33	47.572,29
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	816.924,92	1.471.007,76
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0,00	0,00
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	6.985.943,13	26.947.179,64
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-23.465.499,47	52.209.808,37
YA0000	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	53.067.665,05	51.161.885,73
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	48.944.202,78	47.445.140,20
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.724.496,38	2.317.779,64
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.398.965,89	1.398.965,89
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00	0,00
YA0060	Y.2) IRES	1.047.000,00	1.047.000,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	1.047.000,00	1.047.000,00
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00	0,00
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	0,00
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	54.114.665,05	52.208.885,73
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-77.580.164,52	922,64

**RELAZIONE DEL DIRETTORE
GENERALE AL BILANCIO
ECONOMICO PREVENTIVO 2020**

***Nota illustrativa sui criteri adottati per
la predisposizione del bilancio preventivo
2020 e confronto con bilancio consuntivo
2019 e preventivo 2019***

I dati relativi al bilancio economico preventivo 2020 sono stati predisposti tenendo conto delle indicazioni regionali contenute nella DGR n. 2339 del 22 novembre 2019 recante "*Prime indicazioni sulla programmazione 2020 per le Aziende del Servizio sanitario regionale*", nelle note prot. GPG/2020/1906 "*Rideterminazione del finanziamento del servizio sanitario regionale per l'anno 2020*" e prot. GPG/2020/1792 "*Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2020 - Ulteriori riparti ed assegnazioni a favore delle Aziende sanitarie del SSR anche a seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19*", nonché prot. GPG/2020/1338 "*Obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2020 - Integrazione DGR n. 2339/2019*". Di seguito sono evidenziate le **principali variazioni rispetto al bilancio consuntivo dell'esercizio 2019, rispetto al bilancio preventivo 2019** e le cause che le determinano.

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2020	VARIAZIONE SU PREVENTIVO 2019	VARIAZIONE % SU PREVENTIVO 2019	VARIAZIONE SU CONSUNTIVO 2019	VARIAZIONE % SU CONSUNTIVO 2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio	1.992.239.846	1.996.021.744	2.067.500.300	75.260.454	3,8%	71.478.556	3,6%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-203.315	-10.003.863	-589.982	-386.667	190,2%	9.413.881	-94,1%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.916.687	18.521.063	8.367.195	1.450.507	21,0%	-10.153.868	-54,8%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	228.481.457	229.464.801	201.409.624	-27.071.833	-11,8%	-28.055.177	-12,2%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	79.900.724	87.736.780	91.695.607	11.794.883	14,8%	3.958.827	4,5%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	33.552.111	35.285.718	24.346.794	-9.205.317	-27,4%	-10.938.925	-31,0%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	32.627.185	43.537.402	33.801.525	1.174.341	3,6%	-9.735.877	-22,4%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	91.291	-	-	-	-91.291	-100,0%
9) Altri ricavi e proventi	7.931.647	7.556.749	5.714.297	-2.217.350	-28,0%	-1.842.451	-24,4%
Totale A)	2.381.446.343	2.408.211.684	2.432.245.360	50.799.017	2,1%	24.033.676	1,0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	399.747.567	405.930.409	465.915.339	66.167.772	16,6%	59.984.929	14,8%
2) Acquisti di servizi sanitari	935.439.117	947.855.827	955.864.571	20.425.454	2,2%	8.008.743	0,8%
3) Acquisti di servizi non sanitari	115.490.792	119.316.808	129.672.220	14.181.428	12,3%	10.355.412	8,7%
4) Manutenzione e riparazione	40.235.554	38.372.059	40.620.059	384.505	1,0%	2.248.000	5,9%
5) Godimento di beni di terzi	23.652.164	22.866.565	24.865.748	1.213.584	5,1%	1.999.183	8,7%
6) Costi del personale	728.635.140	749.317.420	770.644.328	42.009.188	5,8%	21.326.909	2,8%
7) Oneri diversi di gestione	8.736.860	9.107.191	9.153.003	416.142	4,8%	45.812	0,5%
8) Ammortamenti	48.341.099	50.216.271	49.790.146	1.449.047	3,0%	-426.125	-0,8%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	200.000	487.395	500.000	300.000	150,0%	12.605	2,6%
10) Variazione delle rimanenze	-	619.536	-25.074.570	-25.074.570	-	-25.694.106	-4147,3%
11) Accantonamenti	32.910.073	37.599.318	39.743.120	6.833.047	20,8%	2.143.802	5,7%
Totale B)	2.333.388.367	2.381.688.797	2.461.693.963	128.305.596	5,5%	80.005.165	3,4%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	48.057.976	26.522.887	-29.448.603	-77.506.579	-161,3%	-55.971.489	-211,0%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	132.672	41.410	41.400	-91.272	-68,8%	-10	0,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	903.528	1.300.313	1.044.240	140.712	15,6%	-256.073	-19,7%
Totale C)	-770.857	-1.258.903	-1.002.840	-231.983	30,1%	256.063	-20,3%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Svalutazioni	-	1.355	-	-	-	-1.355	-100,0%
Totale D)	-	-1.355	-	-	-	1.355	-100,0%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
1) Proventi straordinari	5.136.873	39.059.711	9.448.914	4.312.041	83,9%	-29.610.797	-75,8%
2) Oneri straordinari	-	12.112.531	2.462.971	2.462.971	-	-9.649.561	-79,7%
Totale E)	5.136.873	26.947.180	6.985.943	1.849.070	36,0%	-19.961.237	-74,1%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	52.423.993	52.209.808	-23.465.499	-75.889.492	-144,8%	-75.675.308	-144,9%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO							
1) IRAP	51.324.743	51.161.886	53.067.665	1.742.922	3,4%	1.905.779	3,7%
2) IRES	1.089.000	1.047.000	1.047.000	-42.000	-3,9%	-	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-	-	-
Totale Y)	52.413.743	52.208.886	54.114.665	1.700.922	3,2%	1.905.779	3,7%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	10.250	923	-77.580.165	-77.590.414	-756984,8%	-77.581.087	-8408597,8%

A – VALORE DELLA PRODUZIONE

		Prev. 2019	Cons. 2019	Prev.2020	delta Prev. 2020- Prev. 2019	delta %	delta Prev. 2020- Cons. 2019	delta%
AA0000	A) Valore della produzione	2.381.446.343	2.408.211.684	2.432.245.360	50.799.017	2,13	24.033.676	1,00
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	1.992.239.846	1.996.021.744	2.067.500.300	75.260.454	3,78	71.478.556	3,58
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-203.315	-10.003.863	-589.982	-386.667	190,18	9.413.881	-94,10
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.916.687	18.521.063	8.367.195	1.450.507	20,97	-10.153.868	-54,82
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	228.481.457	229.464.801	201.409.624	-27.071.833	-11,85	-28.055.177	-12,23
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	79.900.724	87.736.780	91.695.607	11.794.883	14,76	3.958.827	4,51
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	33.552.111	35.285.718	24.346.794	-9.205.317	-27,44	-10.938.925	-31,00
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata	32.627.185	43.537.402	33.801.525	1.174.341	3,60	-9.735.877	-22,36
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	91.291	0	0		-91.291	-100,00
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	7.931.647	7.556.749	5.714.297	-2.217.350	-27,96	-1.842.451	-24,38

Complessivamente il valore della produzione aumenta di **24 milioni di euro (+1%)** rispetto al consuntivo 2019, rispetto al preventivo 2019 l'aumento è di 50,8 milioni (+2,13%).

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO E UTILIZZO FONDI DA ESERCIZI PRECEDENTI

		Prev. 2019	Cons. 2019	Prev.2020	delta Prev. 2020- Prev. 2019	delta %	delta Prev. 2020- Cons. 2019	delta%
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	1.992.239.846	1.996.021.744	2.067.500.300	75.260.454	3,78	71.478.556	3,58
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.938.814.458	1.939.932.150	2.013.660.585	74.846.127	3,86	73.728.435	3,80
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.916.392.539	1.902.698.823	1.994.131.716	77.739.177	4,06	91.432.893	4,81
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	22.421.919	37.233.328	19.528.870	-2.893.049	-12,90	-17.704.458	-47,55
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	52.738.694	54.971.443	52.721.564	-17.130	-0,03	-2.249.878	-4,09
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	30.470.136	26.552.307	21.433.567	-9.036.569	-29,66	-5.118.740	-19,28
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	689.502	299.500	299.500		-390.002	-56,56
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	22.268.558	27.729.634	30.988.497	8.719.939	39,16	3.258.864	11,75
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	624.750	624.750	624.750		0	0,00
AA0030	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	624.750	624.750	624.750		0	0,00
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	686.694	493.400	493.400	-193.294	-28,15	0	0,00

		Prev. 2019	Cons. 2019	Prev.2020	delta Prev. 2020- Prev. 2019	delta %	delta Prev. 2020- Cons. 2019	delta%
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.916.687	18.521.063	8.367.195	1.450.507	20,97	-10.153.868	-54,82
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	36.434	15.021.636	0	-36.434	-100,00	-15.021.636	-100,00
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	6.747.701	3.319.563	8.299.138	1.551.436	22,99	4.979.575	150,01
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	15.426		0	-15.426	-100,00	0	
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	117.126	179.864	68.057	-49.069	-41,89	-111.807	-62,16

I **Contributi in conto esercizio** al netto della riduzione dell'**utilizzo fondi da esercizi precedenti (voce A.1 + voce A.3)** aumentano di **61,3 milioni di euro**.

Si segnalano in particolare i contributi assegnati all'Azienda USL della Romagna in base ai decreti emergenziali emanati per contrastare le conseguenze dell'emergenza epidemiologica da COVID-19:

<i>Potenziamento personale Servizio Sanitario - Decreti Legge n. 18/2020 e n. 34/2020</i>	40.143.418,69
<i>Prestazioni aggiuntive personale - art. 29 del Decreto Legge n. 104/20 (Disposizioni urgenti in materia di liste di attesa)</i>	10.735.801,22
<i>Incremento prestazioni Strutture Private - art. 3, c. 1 e 2 del Decreto Legge n. 18/2020</i>	2.531.217,26
Totale	53.410.437,17

Le principali modifiche relative ai contributi in conto esercizio sono riepilogate nella tabella successiva:

Conto	Descrizione	CONSUNTIVO 2019	BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2020	VARIAZIONE
0010100101	Quota capitaria	1.755.149.306,00	1.755.149.306,00	-
0010100901	Finanziamento indistinto - altro	25.797.906,39	64.208.511,96	38.410.605,57
	di cui:			
	CONTRATTO COMPARTO 2016-2018	11.303.291,00	11.303.291,00	-
	ONERI RINNOVO CONVENZIONI MMG PLS CA 2019 - 2021	1.737.414,00	1.737.414,00	-
	ONERI RINNOVO CONVENZIONI SUMAI 2019 - 2021	181.339,00	181.339,00	-
	ULTERIORE INTEGRAZIONE A SOSTEGNO EQUILIBRIO	7.100.000,00	7.100.000,00	-
	CONTRIBUTI DA FSR INDISTINTI (IRCCS)	1.533.597,00	2.533.000,00	999.403,00
	RINNOVI CCNL 2016-2018 DIRIGENZA SANITARIA - COMPETENZA 2020	-	6.070.359,00	6.070.359,00
	RINNOVI CCNL 2019-2021 PERSONALE DIPENDENTE- COMPETENZA 2020	-	9.972.909,00	9.972.909,00
	SUPERTICKET	-	5.136.873,00	5.136.873,00
	AMMORTAMENTI NETTI ANTE 2009 (prima 6050900101)	-	9.602.406,00	9.602.406,00
	FARMACI INNOVATIVI ONCOLOGICI - GRUPPO B - IRST	-	4.194.936,22	4.194.936,22
	FARMACI INNOVATIVI ONCOLOGICI - GRUPPO B - AUSL	-	4.586.002,64	4.586.002,64
	PIANO MIGLIORAMENTO DELL'ACCESSO DGR N. 1129/2019	-	1.200.000,00	1.200.000,00
	GRU - GAAC - PROGETTO DSM-DP	203.314,79	589.982,10	386.667,31
	IMPATTO MOBILITA' EXTRA RER 2017	3.692.212,00	-	3.692.212,00
	ALTRI CONTRIBUTI	46.738,60	-	46.738,60
0010100301	Contributi finalizzati	3.386.228,09	55.852.601,08	52.466.372,99
	di cui:			
	Potenziamento personale Servizio Sanitario - Decreti Legge n. 18/2020 e n. 34/2020	-	40.143.418,69	40.143.418,69
	Incremento prestazioni Strutture Private - art. 3, c. 1 e 2 del Decreto Legge n. 18/2020	-	2.531.217,26	2.531.217,26
	Prestazioni aggiuntive personale - art. 29 del Decreto Legge n. 104/20 (Disposizioni urgenti in materia di liste di attesa)	-	10.735.801,22	10.735.801,22
	RIMBORSO INDENNIZZO ABBATTIMENTO ANIMALI INFETTI E DISTRUZIONE DI EVENTUALI PRODOTTI, AI SENSI DELLA LEGGE 218/88	1.146.066,32	379.056,60	- 767.009,72
	PROGRAMMI DI INTERESSE REGIONALE A SOSTEGNO DEL PIANO REGIONALE DELLA PREVENZIONE 2015-2019	430.000,00	275.000,00	- 155.000,00
0010100401	Contributi finalizzati da GSA	1.204.139,43	1.048.355,97	- 155.783,46
0010100501	FRNA- Contributi da Fondo Sanitario Regionale	91.247.163,00	91.700.836,00	453.673,00
0010100702	Fattori della coagulazione del sangue	7.900.000,00	7.600.000,00	- 300.000,00
0010100703	Professioni Sanitarie - Università	2.359.355,00	2.359.355,00	-
0010100704	Trapianti	280.000,00	390.000,00	110.000,00
0010100705	Piano Salute Mentale superamento ex. OO.PP. (incluso autismo)	6.249.860,00	6.740.960,86	491.100,86
0010100706	Altri Progetti e Funzioni	5.587.375,00	5.535.100,00	- 52.275,00
0010100707	Emergenza 118	3.537.490,00	3.546.688,68	9.198,68
0010300101	Contributi vincolati da FSN (dell'esercizio)	37.233.327,58	19.528.869,52	- 17.704.458,06
	di cui:			
	FARMACI INNOVATIVI NON ONCOLOGICI	8.071.099,28	3.708.570,86	- 4.362.528,42
	FARMACI INNOVATIVI ONCOLOGICI - GRUPPO A - AUSL	6.186.077,07	7.762.422,66	1.576.345,59
	FARMACI INNOVATIVI ONCOLOGICI - GRUPPO A - IRST	5.079.087,23	6.204.080,00	1.124.992,77
	RINNOVI CCNL 2019-2021 PERSONALE DIPENDENTE- COMPETENZA 2019	9.972.909,00	-	9.972.909,00
	RINNOVI CCNL 2016-2018 DIRIGENZA SANITARIA - COMPETENZA 2019	6.070.358,99	-	6.070.358,99
0010900101	Risorse regionali e fiscalità per programmi e prestazioni aggiuntive regionali (extra fondo - copertura extra LEA)	2.589.045,00	2.589.046,00	1,00
0010500201	FRNA- Contributi regionali	23.269.075,00	18.150.334,00	- 5.118.741,00
0011100101	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	694.187,15	694.187,15	-
0011300101	Contributi da Aziende Usl della Regione vincolati	689.502,00	299.500,00	- 390.002,00
0011700101	Altri contributi da Enti Locali	9.221.871,85	9.221.871,85	-
0011700102	Altri contributi da soggetti pubblici diversi	2.166.227,02	5.886.563,64	3.720.336,62
	di cui:			
	FARMACOVIGILANZA FONDI AIFA	200.000,00	100.000,50	- 99.999,50
	CONTRIBUTI MINISTERO LAVORO X VITA INDIPENDENTE	302.808,00	-	302.808,00
	CORSO TRIENNALE FORMAZIONE MMG	438.192,40	-	438.192,40
	Sostegno alla minor partecipazione alla spesa da parte dei cittadini (ticket)	-	4.548.482,65	4.548.482,65
0011700103	Sperimentazioni e ricerche da altri soggetti pubblici	90.000,00	90.000,00	-
0011900101	Trasferimenti per emotrasfusi	2.561.066,95	2.501.038,94	- 60.028,01
0012100101	FRNA- Contributi da Fondo Nazionale Non Autosufficienza	12.723.578,00	12.322.133,00	- 401.445,00
0012100301	FRNA- Altri contributi da Enti Locali	966.889,78	966.889,78	-
0012700201	Altri contributi da Regione per ricerca	580.000,00	580.000,00	-
0012700301	Contributi da altri soggetti pubblici per ricerca	44.750,00	44.750,00	-
0013100201	FRNA- Contributi da privati	493.400,36	493.400,36	-
	TOTALE A.1) Contributi in c/esercizio	1.996.021.743,60	2.067.500.299,79	71.478.556,19

Conto	Descrizione	CONSUNTIVO 2019	BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2020	VARIAZIONE
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti			
01001003	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti vincolati da FSN	15.021.635,71	-	- 15.021.635,71
	di cui:			
	<i>FARMACI INNOVATIVI ONCOLOGICI -GRUPPO A - AUSL</i>	9.236.379,24	-	-9.236.379,24
	<i>FARMACI INNOVATIVI ONCOLOGICI -GRUPPO A - IRST</i>	5.621.176,00	-	-5.621.176,00
	<i>Utilizzo altri fondi vincolati da esercizi precedenti</i>	164.065,87	-	-164.065,87
0100300501	Utilizzo fondi per quote inutilizzate FRNA - contributi regionali di esercizi precedenti	1.115.187,49	6.116.875,58	5.001.688,09

RETTIFICHE DI CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO

Le **Rettifiche di contributi in conto esercizio** per finanziare investimenti sono state previste per un importo pari a € 589.982 e sono destinate a finanziare la manutenzione evolutiva degli applicativi per la Gestione Risorse Umane e la Gestione Area Amministrativo Contabile oltre che per la configurazione dell'applicativo per il progetto DSM-DP.

RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE A RILEVANZA SANITARIA

		Prev. 2019	Cons. 2019	Prev.2020	delta Prev. 2020- Prev. 2019	delta %	delta Prev. 2020- Cons. 2019	delta%
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	228.481.457	229.464.801	201.409.624	-27.071.833	-11,85	-28.055.177	-12,23
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	78.002.349	78.712.767	68.194.284	-9.808.065	-12,57	-10.518.483	-13,36
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	25.613.042	25.675.872	22.033.182	-3.579.861	-13,98	-3.642.690	-14,19
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	242.573	709.185	325.663	83.090	34,25	-383.522	-54,08
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	52.146.733	52.327.710	45.835.440	-6.311.294	-12,10	-6.492.271	-12,41
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	106.630.532	106.197.386	98.817.496	-7.813.036	-7,33	-7.379.890	-6,95
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	90.012.236	89.434.596	84.804.325	-5.207.912	-5,79	-4.630.271	-5,18
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	10.662.699	10.695.204	9.015.364	-1.647.335	-15,45	-1.679.840	-15,71
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	904.163	1.615.102	1.557.982	653.819	72,31	-57.120	-3,54
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	5.051.433	4.452.485	3.439.825	-1.611.608	-31,90	-1.012.660	-22,74
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	20.067.794	20.781.531	18.194.022	-1.873.772	-9,34	-2.587.509	-12,45
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	23.780.783	23.773.117	16.203.822	-7.576.961	-31,86	-7.569.294	-31,84
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.969.291	1.880.902	1.059.434	-909.857	-46,20	-821.468	-43,67
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	20.704.646	20.760.144	14.680.391	-6.024.256	-29,10	-6.079.753	-29,29
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	299.172	200.008	109.867	-189.305	-63,28	-90.140	-45,07
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	709.268	812.186	302.556	-406.712	-57,34	-509.630	-62,75
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)	98.407	119.877	51.574	-46.833	-47,59	-68.303	-56,98

L'importo relativo ai **Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria** è fortemente condizionato dalla pandemia da COVID-19. Sono previste in forte riduzione le prestazioni di servizi sanitari, con conseguente riduzione degli introiti da esse derivanti. Complessivamente si prevede per l'aggregato una riduzione di **28 milioni (-12,2%)**; le principali variazioni sono relative a:

- ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici: la riduzione stimata in oltre 10,5 milioni è principalmente imputabile alla forte riduzione della mobilità attiva relativa a degenza ospedaliera erogata dalle strutture aziendali a residenti della regione e residenti extra regione (circa 9,7 milioni di euro);
- ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione: la riduzione di 7,4 milioni è conseguenza della prevista riduzione dell'attività di degenza, specialistica ambulatoriale, somministrazione diretta di farmaci erogati dalle strutture private e dall'Irst di Meldola, nonché prestazioni termali per residenti in altre regioni. Tale riduzione dei ricavi trova compensazione nei minori costi previsti nei relativi aggregati di costo, di cui si tratterà in seguito;

- ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati: si stima una riduzione rispetto all'anno 2019 di 2,5 milioni derivante da una riduzione dell'attività erogata a pagamento, compresa l'attività del Dipartimento di Sanità Pubblica;
- ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia: la riduzione di 7,6 milioni è conseguenza della contrazione delle attività di degenza e specialistica erogate in regime di libera professione intramoenia. Anche tra i costi aziendali si prevede una proporzionale riduzione degli stessi.

CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI

		Prev. 2019	Cons. 2019	Prev.2020	delta Prev. 2020- Prev. 2019	delta %	delta Prev. 2020- Cons. 2019	delta%
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	79.900.724	87.736.780	91.695.607	11.794.883	14,76	3.958.827	4,51
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	219.868	341.743	347.936	128.068	58,25	6.193	1,81
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	719.221	1.330.531	5.251.861	4.532.640	630,22	3.921.330	294,72
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	719.221	1.330.531	5.251.861	4.532.640	630,22	3.921.330	294,72
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	45.470.381	48.601.792	48.455.818	2.985.436	6,57	-145.974	-0,30
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	163.747	229.573	228.037	64.290	39,26	-1.536	-0,67
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	43.112.197	46.012.747	45.964.292	2.852.095	6,62	-48.455	-0,11
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.194.437	2.359.472	2.263.488	69.051	3,15	-95.984	-4,07
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	8.183.636	10.624.212	10.831.967	2.648.330	32,36	207.754	1,96
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	5.852.559	5.823.222	5.588.839	-263.720	-4,51	-234.383	-4,02
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	265.776	208.353	208.353		-57.423	-21,61
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	2.331.078	4.535.214	5.034.775	2.703.697	115,98	499.561	11,02
AA0660	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	25.307.618	26.838.502	26.808.025	1.500.408	5,93	-30.477	-0,11
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	25.307.618	26.838.502	26.808.025	1.500.408	5,93	-30.477	-0,11

La voce **Concorsi, recuperi e rimborsi** aumenta di **3,9 milioni di euro (+4,5%)**, dovuti sostanzialmente al finanziamento regionale a copertura del rimborso da erogare alle strutture socio-sanitarie per i costi relativi all'impiego di dispositivi di protezione individuale necessari per prevenire la diffusione dell'infezione da COVID-19.

COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA SANITARIA PER PRESTAZIONI SANITARIE

		Prev. 2019	Cons. 2019	Prev.2020	delta Prev. 2020- Prev. 2019	delta %	delta Prev. 2020- Cons. 2019	delta%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	33.552.111	35.285.718	24.346.794	-9.205.317	-27,44	-10.938.925	-31,00
AA0660	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	31.042.986	33.279.755	23.235.939	-7.807.047	-25,15	-10.043.816	-30,18
AA0660	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	2.509.125	2.005.964	1.110.855	-1.398.270	-55,73	-895.109	-44,62

L'importo relativo alla **Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)** è previsto in riduzione di **10,9 milioni di euro (-31%)** per effetto della riduzione delle prestazioni di specialistica ambulatoriale e di Pronto Soccorso, conseguenti alla pandemia da COVID-19.

QUOTA CONTRIBUTI C/CAPITALE IMPUTATA NELL'ESERCIZIO

		Prev. 2019	Cons. 2019	Prev.2020	delta Prev. 2020- Prev. 2019	delta %	delta Prev. 2020- Cons. 2019	delta%
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	32.627.185	43.537.402	33.801.525	1.174.341	3,60	-9.735.877	-22,36
AA0660	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	7.808.167	8.500.370	6.368.846	-1.439.321	-18,43	-2.131.524	-25,08
AA0660	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	6.299.238	14.988.514	7.557.592	1.258.354	19,98	-7.430.922	-49,58
AA0660	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	5.727.237	5.728.643	5.687.773	-39.464	-0,69	-40.870	-0,71
AA0660	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	9.890.611	9.886.701	8.954.954	-935.658	-9,46	-931.747	-9,42
AA0660	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	909.457	950.383	1.003.848	94.390	10,38	53.465	5,63
AA0660	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.992.473	3.482.791	4.228.512	2.236.039	112,22	745.721	21,41

La voce **Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio** si riduce di 9,7 milioni in quanto nel bilancio consuntivo 2019, su indicazione regionale, sono stati contabilizzati in questa voce i contributi relativi alla copertura degli ammortamenti non sterilizzati ante 31.12.2009 che nel Bilancio Preventivo 2020 sono invece riportati tra i contributi di esercizio.

B — COSTI DELLA PRODUZIONE

		Prev. 2019	Cons. 2019	Prev.2020	delta Prev. 2020- Prev. 2019	delta %	delta Prev. 2020- Cons. 2019	delta%
BA0000	B) Costi della produzione	2.333.388.367	2.381.688.797	2.461.693.962	128.305.596	5,50	80.005.165	3,36
BA0010	B.1) Acquisti di beni	399.747.567	405.930.409	465.915.339	66.167.772	16,55	59.984.929	14,78
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	1.050.929.909	1.067.172.635	1.085.536.790	34.606.881	3,29	18.364.155	1,72
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	40.235.554	38.372.059	40.620.059	384.505	0,96	2.248.000	5,86
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	23.652.164	22.866.565	24.865.748	1.213.584	5,13	1.999.183	8,74
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	591.933.932	608.484.326	626.096.638	34.162.706	5,77	17.612.312	2,89
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	2.631.745	2.739.852	2.791.303	159.558	6,06	51.451	1,88
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	86.972.929	89.678.142	93.999.794	7.026.865	8,08	4.321.653	4,82
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	47.096.534	48.415.100	47.756.593	660.059	1,40	-658.507	-1,36
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	8.736.860	9.107.191	9.153.003	416.142	4,76	45.812	0,50
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.846.624	1.824.385	1.607.712	-238.911	-12,94	-216.673	-11,88
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	46.494.475	48.391.886	48.182.434	1.687.959	3,63	-209.452	-0,43
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	200.000	487.395	500.000	300.000	150,00	12.605	2,59
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	0	619.536	-25.074.570	-25.074.570		-25.694.106	-4.147,32
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	32.910.073	37.599.318	39.743.120	6.833.047	20,76	2.143.802	5,70

Complessivamente i costi della produzione aumentano rispetto all'anno 2019 di **80 milioni di euro (+3,36%)**; rispetto al preventivo 2019 di 128,3 milioni (+5,5%).

Di seguito sono descritte le principali variazioni previste rispetto al consuntivo 2019.

ACQUISTO DI BENI

		Prev. 2019	Cons. 2019	Prev.2020	delta Prev. 2020- Prev. 2019	delta %	delta Prev. 2020- Cons. 2019	delta%
BA0010	B.1) Acquisti di beni	399.747.567	405.930.409	465.915.339	66.167.772	16,55	59.984.929	14,78
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	391.623.513	397.367.302	455.014.351	63.390.837	16,19	57.647.049	14,51
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	224.686.246	220.562.575	230.224.406	5.538.160	2,46	9.661.831	4,38
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	11.403	3.077	4.318	-7.085	-62,13	1.241	40,34
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	102.949.891	109.420.496	122.731.086	19.781.196	19,21	13.310.591	12,16
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.907.714	2.089.003	2.170.000	262.286	13,75	80.997	3,88
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	11.449.111	11.772.989	11.200.000	-249.111	-2,18	-572.989	-4,87
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	3.023.785	2.287.011	2.083.528	-940.257	-31,10	-203.483	-8,90
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	13.166	14.878	14.541	1.375	10,44	-337	-2,26
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.459.292	1.542.478	2.496.241	1.036.949	71,06	953.763	61,83
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	46.122.906	49.674.795	84.090.230	37.967.325	82,32	34.415.436	69,28
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	8.124.054	8.563.108	10.900.988	2.776.934	34,18	2.337.880	27,30
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.762.600	1.800.859	1.576.190	-186.410	-10,58	-224.669	-12,48
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	1.198.570	1.479.451	2.850.000	1.651.430	137,78	1.370.549	92,64
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.199.667	1.187.148	1.150.000	-49.667	-4,14	-37.148	-3,13
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.123.216	1.233.666	1.250.000	126.784	11,29	16.334	1,32
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	980.000	930.478	1.594.798	614.798	62,73	664.320	71,40
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	1.860.000	1.931.508	2.480.000	620.000	33,33	548.492	28,40

Il costo per l'**acquisto di beni** è previsto in aumento di circa **60 milioni di euro (+14,8%)** rispetto al consuntivo 2019; al netto della variazione delle rimanenze tale aumento si riduce a **34,3**

milioni di euro. Le rimanenze aumentano di 25,7 milioni; l'aumento stimato è in gran parte dovuto alla consegna dei beni acquistati in modo centralizzato dall'Azienda Usl di Reggio Emilia e dall'Azienda Ospedaliera-Universitaria di Parma per conto delle altre aziende sanitarie regionali; le rimanenze riguardano dispositivi medici di protezione individuale e materiale di convivenza destinati ad affrontare l'emergenza COVID-19.

Le variazioni principali riguardano:

- prodotti farmaceutici ed emoderivati: l'incremento dei medicinali è stimato in circa 10 milioni di euro e riguarda soprattutto i farmaci oncologici non rientranti nel Fondo innovativi, i farmaci per la Sclerosi Multipla e per Fibrosi Cistica, NAO, antidiabetici orali, antipsicotici, antiasmatici, farmaci per ipertensione polmonare arteriosa e farmaci biologici. Inoltre, è previsto un aumento di 1,5 milioni legato all'acquisto di farmaci per Irst, che trovano il corrispettivo rimborso nel valore della produzione.

Il costo dei farmaci è comprensivo inoltre dei costi relativi ai farmaci innovativi oncologici e non oncologici stimati per un importo pari al finanziamento assegnato:

FARMACI INNOVATIVI ONCOLOGICI GRUPPO A	7.762.422
FARMACI INNOVATIVI ONCOLOGICI GRUPPO B	4.586.003
FARMACI INNOVATIVI ONCOLOGICI IRST GRUPPO A	6.204.080
FARMACI INNOVATIVI ONCOLOGICI IRST GRUPPO B	4.194.936
FARMACI INNOVATIVI NON ONCOLOGICI	3.708.570
TOTALE	26.456.011

- dispositivi medici e impiantabili: l'incremento previsto è circa di 15,5 milioni di euro compreso l'effetto degli acquisti da Parma e Reggio Emilia e relative rimanenze ipotizzate, legato principalmente all'incremento dell'utilizzo dei dispositivi di protezione individuale (mascherine, camici, guanti), causato dalla pandemia COVID-19, incremento che è solo parzialmente compensato dalla riduzione dell'utilizzo dei dispositivi impiantabili (-2,8 milioni di euro) legato ad un rallentamento dell'attività ordinaria;
- dispositivi medico-diagnostici in vitro (IVD): previsto un incremento per 7,9 milioni di euro, principalmente dovuto all'acquisto dei reagenti necessari all'esecuzione dei test molecolari Covid-19;

- materiale di guardaroba, pulizia e convivenza: l'incremento di costi, stimato in 1,4 milioni di euro è dovuto principalmente al consumo di materiale di guardaroba (tute, visiere, facciali filtranti) necessari per prevenire il contagio da Covid19 e di materiale per la disinfezione;
- altro materiale non sanitario: l'incremento previsto di circa 1,2 milioni è legato all'aumento degli articoli tecnici di manutenzione e al materiale non sanitario e a rapida obsolescenza, necessario ad allestire le aree di contenimento dell'infezione e a dotare le strutture dei beni necessari.

ACQUISTO SERVIZI SANITARI

Complessivamente la voce di spesa **servizi sanitari** si incrementa rispetto al consuntivo 2019 di **18,4 milioni di euro (+1,72 %)**.

		Prev. 2019	Cons. 2019	Prev.2020	delta Prev. 2020- Prev. 2019	delta %	delta Prev. 2020- Cons. 2019	delta%
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	1.050.929.909	1.067.172.635	1.085.536.790	34.606.881	3,29	18.364.155	1,72
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	935.439.117	947.855.827	955.864.571	20.425.454	2,18	8.008.743	0,84
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	132.077.311	132.203.936	142.062.484	9.985.173	7,56	9.858.548	7,46
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	120.897.827	120.679.025	118.956.266	-1.941.561	-1,61	-1.722.759	-1,43
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	90.674.815	96.419.502	89.378.696	-1.296.119	-1,43	-7.040.806	-7,30
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	180.574	142.379	59.067	-121.506	-67,29	-83.312	-58,51
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	5.700.136	11.610.166	12.647.988	6.947.852	121,89	1.037.822	8,94
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	15.659.639	7.017.058	5.218.200	-10.441.439	-66,68	-1.798.858	-25,64
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	256.232.350	260.388.058	234.245.305	-21.987.045	-8,58	-26.142.753	-10,04
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	25.865.720	25.790.640	26.044.804	179.084	0,69	254.164	0,99
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	28.265.622	26.819.558	30.561.427	2.295.804	8,12	3.741.869	13,95
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	11.252.960	10.533.137	7.266.412	-3.986.548	-35,43	-3.266.725	-31,01
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	16.473.804	16.315.819	17.930.324	1.456.520	8,84	1.614.506	9,90
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	162.564.568	166.769.694	168.017.165	5.452.597	3,35	1.247.471	0,75
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	17.126.163	17.040.243	11.597.653	-5.528.509	-32,28	-5.442.589	-31,94
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	30.196.503	30.881.410	38.751.852	8.555.349	28,33	7.870.442	25,49
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	8.949.477	10.039.177	24.498.905	15.549.428	173,75	14.459.728	144,03
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	13.321.649	15.206.026	28.628.023	15.306.374	114,90	13.421.997	88,27
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	115.490.792	119.316.808	129.672.220	14.181.428	12,28	10.355.412	8,68
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	112.524.623	116.112.336	126.982.109	14.457.486	12,85	10.869.774	9,36
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	699.061	825.109	902.310	203.249	29,07	77.201	9,36
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	2.267.108	2.379.363	1.787.800	-479.308	-21,14	-591.563	-24,86

Il costo per l'**acquisto di servizi sanitari** è previsto in aumento di **8 milioni di euro** (+0,84%).

Le variazioni in incremento più significative sono le seguenti:

- l'incremento di costi per Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie (+14,4 milioni) derivante principalmente dall'incremento di prestazioni richieste al personale dipendente ad integrazione dell'attività istituzionale (simil-alpi) , allo scopo di ridurre le liste d'attesa o di prestazioni aggiuntive a seguito dell'avvento degli eventi pandemici (10,8 milioni di euro) e di co.co.co, o borse di studio rese necessarie per affrontare l'emergenza (3,7 milioni di euro);
- l'incremento di altri servizi sanitari per 13,4 milioni, di cui 1,6 milioni per servizi di test sierologici COVID-19 da farmacie pubbliche e private e 5 milioni per acquisti di servizi di test molecolari COVID-19 da laboratori privati, 3,1 milioni per i costi per strutture alberghiere da destinare ai pazienti quarantenati, 1,6 milioni legati ai costi per i caregiver per i quali l'azienda ha ricevuto uno specifico finanziamento, 1 milione per ossigenoterapia e service sanitari in parte legati all'emergenza COVID-19, in parte legati all'aumento dei costi per dialisi peritoneale e nutrizione enterale, 0,6 milioni relativi alla raccolta sangue per ampliamento della convenzione sui territori di Rimini e Cesena;
- l'incremento di circa 9,9 milioni di euro di servizi sanitari per medicina di base (MMG,PLS, continuità assistenziale, medicina dei servizi, medici dell'emergenza) a seguito dell'applicazione dell'art. 38 del DL n. 23 del 8 aprile 2020 (convertito in Legge n. 40 del 5.06.2020) e per attivazione delle Unità Speciali di Continuità Assistenziale (USCA);
- l'incremento dei rimborsi per circa 7,9 milioni di euro a seguito delle delibere regionali che prevedono il rimborso alle strutture private e alle strutture socio-sanitarie di specifiche categorie di costi sostenuti per fronteggiare la pandemia (DPI, sanificazione);
- l'incremento Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F (+3,7 milioni di euro).

Le riduzioni principali previste sono le seguenti

- il decremento di acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera per euro 26,1 milioni di euro, derivanti da una prevista contrazione dell'attività prodotta da strutture pubbliche e private a seguito della pandemia. Quota parte di tale diminuzione (5,4 milioni di euro), e segnatamente quella relativa a degenze in case di cura per residenti in altre regioni, comporta comunque pari minori ricavi previsti tra il valore della produzione;
- il decremento di acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale per euro 7

milioni di euro;

- il decremento dei compensi per compartecipazione al personale per attività libero-professionale (intramoenia) per euro 5,4 milioni a seguito della contrazione delle prestazioni erogate. A tale decremento corrisponde variazione proporzionale anche dei ricavi previsti nel valore della produzione;
- il decremento di 3,3 milioni a seguito previsione di una riduzione significativa delle prestazioni termali erogate a residenti romagnoli e a residenti fuori regione (con previsione di minor ricavo per mobilità attiva extra regione).

I costi di acquisto dei **servizi non sanitari** sono previsti in aumento per complessivamente **10,3 milioni di euro**. Anche questo aggregato risente molto degli effetti della pandemia.

In particolare, incidono su tale aumento l'acquisizione di servizi per il controllo preventivo dei visitatori che fanno accesso alle strutture aziendali (steward), le pulizie ed i servizi di lavanolo per attivazione nuovi reparti adibiti ai pazienti COVID, nonché la maggiore disinfezione dei locali ed un maggiore consumo/cambio di camici e abbigliamento. Incrementano anche i trasporti non sanitari e la logistica.

MANUTENZIONI

		Prev. 2019	Cons. 2019	Prev.2020	delta Prev. 2020- Prev. 2019	delta %	delta Prev. 2020- Cons. 2019	delta%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	40.235.554	38.372.059	40.620.059	384.505	0,96	2.248.000	5,86
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	15.930.000	16.025.550	18.164.500	2.234.500	14,03	2.138.950	13,35
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	451.302	335.825	323.000	-128.302	-28,43	-12.825	-3,82
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	16.947.934	16.396.897	16.451.197	-496.737	-2,93	54.299	0,33
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	156.520	175.164	160.000	3.480	2,22	-15.164	-8,66
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	2.775.360	1.658.330	1.830.000	-945.360	-34,06	171.670	10,35
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	3.974.438	3.780.292	3.691.362	-283.075	-7,12	-88.930	-2,35

Le **manutenzioni** si prevedono in incremento di **2,2 milioni di euro (+5,86%)**. L'incremento principale riguarda le manutenzioni di fabbricati.

GODIMENTO BENI DI TERZI

		Prev. 2019	Cons. 2019	Prev.2020	delta Prev. 2020- Prev. 2019	delta %	delta Prev. 2020- Cons. 2019	delta%
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	23.652.164	22.866.565	24.865.748	1.213.584	5,13	1.999.183	8,74
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	6.758.214	6.561.474	6.550.000	-208.214	-3,08	-11.474	-0,17
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	16.893.950	16.305.091	18.315.748	1.421.798	8,42	2.010.657	12,33
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	14.789.755	14.398.698	16.108.583	1.318.828	8,92	1.709.885	11,88
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	2.104.195	1.906.393	2.207.165	102.970	4,89	300.772	15,78

La voce di spesa è prevista in incremento di circa **2 milioni di euro (+8,74%)**. L'incremento principale deriva da nuovi canoni di noleggio sanitari.

COSTO DEL PERSONALE

Per il costo del **personale dipendente** è previsto un aumento significativo, pari a **21,3 milioni di euro (+2,85%)**.

		Prev. 2019	Cons. 2019	Prev.2020	delta Prev. 2020- Prev. 2019	delta %	delta Prev. 2020- Cons. 2019	delta%
	B5- B6 - B7- B8) Costo del Personale	728.635.140	749.317.420	770.644.328	42.009.188	5,77	21.326.909	2,85
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	266.605.370	275.426.765	277.229.004	10.623.635	3,98	1.802.240	0,65
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	237.762.111	245.448.790	247.531.057	9.768.946	4,11	2.082.267	0,85
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	28.843.259	29.977.975	29.697.948	854.689	2,96	-280.027	-0,93
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	325.328.562	333.057.561	348.867.634	23.539.072	7,24	15.810.072	4,75
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	291.908.152	301.018.454	321.124.675	29.216.524	10,01	20.106.221	6,68
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	33.420.410	32.039.107	27.742.958	-5.677.452	-16,99	-4.296.149	-13,41
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	2.631.745	2.739.852	2.791.303	159.558	6,06	51.451	1,88
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	2.311.754	2.534.612	2.677.535	365.781	15,82	142.923	5,64
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	319.991	205.240	113.768	-206.223	-64,45	-91.472	-44,57
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	1.759.022	1.851.162	2.195.928	436.905	24,84	344.766	18,62
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	1.625.615	1.701.002	1.905.468	279.853	17,22	204.466	12,02
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	133.407	150.159	290.459	157.052	117,72	140.300	93,43
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	85.213.907	87.826.980	91.803.867	6.589.960	7,73	3.976.887	4,53
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	75.295.157	77.903.243	83.098.915	7.803.758	10,36	5.195.673	6,67
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	9.918.750	9.923.737	8.704.951	-1.213.799	-12,24	-1.218.786	-12,28
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	4.164.609	4.302.691	4.601.043	436.435	10,48	298.352	6,93
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.928.978	4.154.027	4.583.701	654.723	16,66	429.674	10,34
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	235.631	148.664	17.342	-218.288	-92,64	-131.321	-88,33
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	42.931.926	44.112.409	43.155.550	223.624	0,52	-956.860	-2,17
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	40.478.064	39.722.503	39.565.936	-912.128	-2,25	-156.567	-0,39
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	2.453.862	4.389.907	3.589.614	1.135.752	46,28	-800.293	-18,23

Gli incrementi di costo derivano principalmente dalle assunzioni necessarie per far fronte all'emergenza COVID-19, per un totale di circa 1.100 unità tra personale della dirigenza e del comparto sanitario e tecnico addetto all'assistenza, nonché all'attivazione di nuovi servizi (circa 68 unità) ed allo slittamento di alcune assunzioni di cui al Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale del 2019 per assenza di graduatorie. Inoltre, tra i costi del personale sono stati previsti gli incrementi dei fondi contrattuali così come da DL 18/2020 e DL 34/2020 (6,1 milioni di euro).

Per le variazioni delle unità di personale si rimanda alla tabella di dettaglio contenuta in specifica sezione di questa relazione.

VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

	Prev. 2019	Cons. 2019	Prev.2020	delta Prev. 2020- Prev. 2019	delta %	delta Prev. 2020- Cons. 2019	delta%
BA2660 B.13) Variazione delle rimanenze	0	-619.536	25.074.570	-25.074.570		-25.694.106	-4.147,32

Come già anticipato la variazione delle rimanenze prevede un incremento di circa **25,7 milioni di euro** per via dell'acquisizione dei beni acquistati in modo centralizzato dall'Azienda Usl di Reggio Emilia e dall'Azienda Ospedaliera-Universitaria di Parma per conto delle altre aziende sanitarie regionali e consegnati negli ultimi mesi dell'anno, per un ammontare complessivo di circa 34,3 milioni.

ACCANTONAMENTI

		Prev. 2019	Cons. 2019	Prev.2020	delta Prev. 2020- Prev. 2019	delta %	delta Prev. 2020- Cons. 2019	delta%
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	32.910.073	37.599.318	39.743.120	6.833.047	20,76	2.143.802	5,70
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	6.000.000	7.596.575	7.124.682	1.124.682	18,74	-471.893	-6,21
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0		0	
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	6.000.000	7.596.575	7.000.000	1.000.000	16,67	-596.575	-7,85
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0	0	124.682	124.682		124.682	
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	900.000	1.083.858	1.083.858	183.858	20,43	0	0,00
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	800.000	7.645.751	6.908.007	6.108.007	763,50	-737.744	-9,65
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0	822.318	822.318	822.318		0	0,00
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	51.614	51.614	51.614		0	0,00
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	800.000	6.522.903	5.785.159	4.985.159	623,14	-737.744	-11,31
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	248.916	248.916	248.916		0	0,00
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	25.210.073	21.273.133	24.626.573	-583.500	-2,31	3.353.439	15,76
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	4.966.156	4.966.397	2.642.404	-2.323.752	-46,79	-2.323.993	-46,79
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	539.703	539.910	286.338	-253.365	-46,95	-253.572	-46,97
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	6.523.288	2.745.594	2.646.523	-3.876.765	-59,43	-99.071	-3,61
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	928.909	469.128	602.554	-326.355	-35,13	133.426	28,44
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	6.079.016	769.229	6.841.016	762.000	12,53	6.071.787	789,33
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	5.973.000	11.052.875	10.877.737	4.904.737	82,12	-175.138	-1,58
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	200.000	730.000	730.000	530.000	265,00	0	0,00

Per quanto riguarda gli accantonamenti è previsto un incremento di **2,1 milioni di euro** dovuto principalmente alle seguenti determinanti:

- l'accantonamento per il rinnovo delle convenzioni del personale convenzionato (Medici di medicina generale, Pediatri di libera scelta, Medici dell'emergenza, Medici di continuità assistenziale, Medici specialisti ambulatoriali SUMAI) è stato ridotto complessivamente di circa **2,6 mln** di euro a seguito dell'applicazione dell'art. 38 del D.L. 23/2020, che ha riconosciuto ai medici convenzionati un incremento immediato dei compensi in attesa della sottoscrizione definitiva degli Accordi Collettivi Nazionali, gli effetti economici sono quindi rappresentati nei conti di costo e non negli accantonamenti.
- l'accantonamento per rinnovi contrattuali del personale dipendente è stato incrementato di **6,1 mln di euro** in quanto gli accantonamenti comprendono gli importi relativi all'indennità di vacanza contrattuale e all'elemento perequativo di competenza 2020 che nel Bilancio consuntivo 2019 si trovano invece nei conti di costo;
- l'accantonamento per la copertura diretta dei rischi in autoassicurazione e quello per le quote inutilizzate di contributi relativi al FRNA si riducono rispettivamente di circa 600.000 e di 737.000 euro.

E — PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

	Prev. 2019	Cons. 2019	Prev.2020	delta Prev. 2020- Prev. 2019	delta %	delta Prev. 2020- Cons. 2019	delta%
EA0000 E) Proventi e oneri straordinari	5.136.873	26.947.180	6.985.943	1.849.070	36,00	-19.961.237	-74,08
EA0010 E.1) Proventi straordinari	5.136.873	39.059.711	9.448.914	4.312.041	83,94	-29.610.797	-75,81
EA0260 E.2) Oneri straordinari	0	-12.112.531	-2.462.971	-2.462.971		9.649.561	-79,67

Il saldo della gestione straordinaria si riduce di **19,9 milioni di euro**, al riguardo si evidenzia che:

- in chiusura di bilancio di esercizio 2019 si è proceduto alla revisione del Fondo controversie legali valutando i rischi sussistenti al 31/12/2019 e rilevando proventi straordinari per circa **13,2 milioni di euro**;
- sulla base delle indicazioni regionali nel bilancio preventivo 2020 è stata rilevata, fra le sopravvenienze attive, la quota relativa alle misure a sostegno dei caregiver per € 1.686.262. Nel bilancio consuntivo 2019 sono invece state rilevate in questa voce le quote relative al piano di miglioramento dell'accesso in emergenza per € 1.200.000 e al superticket per € 5.136.874, per un totale di **6,3 mln di euro**.

Y — IMPOSTE E TASSE

	Prev. 2019	Cons. 2019	Prev.2020	delta Prev. 2020- Prev. 2019	delta %	delta Prev. 2020- Cons. 2019	delta%
YA0000 Y) Imposte e tasse	52.413.743	52.208.886	54.114.665	1.700.922	3,25	1.905.779	3,65
YA0010 Y.1) IRAP	51.324.743	51.161.886	53.067.665	1.742.922	3,40	1.905.779	3,72
YA0060 Y.2) IRES	1.089.000	1.047.000	1.047.000	-42.000	-3,86	0	0,00

L'aggregato di costo è previsto in incremento di **1,9 milioni di euro** rispetto al consuntivo 2019, a seguito dell'incremento dell'imposta IRAP sul costo del personale dipendente e assimilato.

Fondo Europeo Sviluppo Regionale, Fondo Sociale Europeo, rendicontazione presentata alla Struttura Commissariale.

L'azienda AUSL della Romagna ha presentato formale candidatura al progetto **POR FESR EMILIA-ROMAGNA 2014-2020 Asse 1 Azione 1.6.1" Interventi per rafforzare la capacità dei servizi sanitari regionali di rispondere alla crisi provocata dall'emergenza epidemiologica da COVID-19"**.

Il progetto prevede l'acquisizione di specifici beni e servizi finalizzati per rafforzare la capacità di risposta alla crisi epidemiologica da COVID-19. La previsione di spesa per tale progetto è così suddivisa:

Tipologia di costo	Totale spesa
A. Acquisto di Dispositivi di protezione individuale	4.787.799 €
B. Acquisto di materiale per sanificazione di strutture sanitarie	107.459 €
C. Acquisto di materiale per Tamponi naso faringei e Screening sierologici	14.243.148 €
D. Acquisto di Gel igienizzanti	180.787 €
E. Acquisto di Farmaci per pazienti Covid-19	284.292 €
F. Acquisto di servizi inerenti a Tamponi naso faringei e a screening sierologici	6.690.618 €
G. Acquisto di servizi di sanificazione a strutture sanitarie	6.262.082 €
H. Acquisto di servizi per Esami diagnostici a pazienti Covid-19	-
I. Acquisto di Tecnologie ed attrezzature biomediche	1.548.081 €
J. Acquisto di Tecnologie ed attrezzature informatiche	344.131 €
Totale Costi	34.448.397 €

A fronte di tale spesa è richiesta **totale** copertura mediante contributo (euro 34.448.397).

L'azienda ha presentato candidatura al **POR FSE EMILIA-ROMAGNA 2014-2020 Asse II Azione 7.2 " Interventi emergenziali COVID-19"**. Gli interventi riguardano il **"Supporto a personale ospedaliero per il trattamento dei pazienti con COVID-19"** così come definiti nell'ambito del "Quadro di riferimento per gli interventi FSE da attuare in risposta al Covid-19", protocollo n. 0008013 del 31 agosto 2020 e s.m.i., a cura dell'Anpa1, Autorità Capofila del FSE e del Coordinamento delle Regioni.

La previsione di spesa è la seguente:

Voci di spesa	Totale spesa
A. Stipendi del personale qualificato supplementare assunto per i reparti Covid-19 e dedicato formalmente ai reparti Covid-19	0 €
B. Compensi aggiuntivi del personale supplementare o già assunto e dedicato formalmente ai reparti Covid-19, erogati sotto forma di Contributi una tantum, Premi, Indennità, ecc.	5.734.381 €
C. Costi reclutamento per il personale supplementare assunto attraverso agenzia del lavoro	0 €
D. Spese aggiuntive di personale, sostenute per far fronte all'emergenza epidemiologica	7.805.759 €
Totale Costi	13.540.140 €

A fronte di tale previsione di spesa è stato richiesto un contributo di euro **10.230.368**.

Infine, l'Azienda ha presentato **alla Struttura Commissariale** la **rendicontazione delle spese sostenute fino al 31 maggio 2020**, come da prospetto che segue:

Tipologia di Spesa	Totale spesa
A. Assistenza medica, inclusi medicinali, costi di infrastrutture sanitarie o di protezione civile, analisi di laboratorio	12.055.054 €
B. Acquisto di apparecchiature medicali	3.131.226 €
C. Acquisto di DPI	8.594.848 €
Totale Spese	23.781.128 €

Complessivamente i contributi richiesti ammontano a **€ 68.459.893**.

PIANIFICAZIONE STRATEGICA 2020

Premessa

La Regione Emilia-Romagna ha dato avvio alla fase di programmazione del SSR per l'anno 2020 attraverso la DGR n. 2339/2019 - *"Prime indicazioni sulla programmazione 2020 per le Aziende del Servizio Sanitario Regionale"* con la quale, oltre a definire il livello delle risorse a finanziamento della spesa corrente per l'anno 2020, ha altresì confermato gli obiettivi per le Direzioni Aziendali già definiti con la DGR n. 977/2019 - *"Linee di programmazione e finanziamento delle aziende sanitarie e degli Enti del Servizio sanitario regionale per l'anno 2019"*.

La programmazione e l'organizzazione delle Aziende Sanitarie nel corso del 2020 hanno tuttavia subito un percorso costante di revisione e manutenzione al fine di dare risposte tempestive ed efficaci all'evolversi dell'emergenza sanitaria legata al Covid-19, che ha iniziato a far sentire i propri effetti sin dai primi giorni di febbraio.

Infatti, a seguito della delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020, con la quale è stato dichiarato lo stato di emergenza sull'intero territorio nazionale per il rischio connesso appunto all'epidemia da Covid-19, i servizi sanitari hanno previsto la sospensione delle attività di ricovero e ambulatoriali programmate (ad esclusione di quelle urgenti e non procrastinabili) e la riconversione ed il potenziamento della capacità produttiva delle strutture esistenti, fino all'attivazione di reparti ospedalieri dedicati specificatamente alla cura dell'epidemia. Ne è conseguito che l'emergenza Covid-19, nella prima metà del 2020, ha inevitabilmente polarizzato gran parte delle risorse e delle attenzioni del sistema sanitario facendo sì che tanti degli impegni programmati dall'Azienda non sia stato possibile perseguirli.

Successivamente, alla fine del mese di aprile in cui la prima fase acuta della pandemia appariva superata, la Regione, con DGR n. 404/2020 - *"Primi provvedimenti per il riavvio dell'attività sanitaria programmata in corso di emergenza COVID-19"*, ha predisposto ulteriori indicazioni volte a definire ed avviare un piano complessivo di ripresa delle attività, in risposta al quale la Direzione Generale dell'Ausl della Romagna, insediata a far data dall'1/07/2020, ha elaborato un'integrazione al proprio Piano delle Azioni, che si riporta integralmente al paragrafo 1) - **"Integrazione al Piano delle Azioni 2020 – gli impegni strategici post fase 1 Covid"**; la conseguente declinazione negli obiettivi di budget per le aree dipartimentali cliniche, amministrative e tecniche è riportato nel documento allegato **"master budget 2020"**.

Con le indicazioni di cui all'All.1 *"Obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2020 - Integrazione DGR n. 2339/2019"* (in via di deliberazione), alla nota prot. 786696 del 27/11/2020 *"Indicazioni per la predisposizione dei bilanci preventivi economici – 2020"*, gli organi regionali hanno confermato per il 2020 l'impianto di programmazione definito con la DGR n. 977/2019 per gli indicatori di area ospedaliera, territoriale e sanità pubblica, integrandolo con ulteriori obiettivi al fine di tener conto della gestione della pandemia da Covid-19.

A conclusione del percorso di pianificazione annuale, si rileva che il master budget 2020 dell'Azienda USL della Romagna, definito nel rispetto della tempistica e delle modalità operative fissate dall'OIV-SSR con nota prot. n. PG/2020/0423155 ad oggetto *"Scadenziario 2020 aggiornamento ripresa attività sospese"*, risulta in linea con tutte le sopracitate indicazioni regionali e coerente con gli obiettivi strategici definiti nel Piano della Performance 2018-2020.

Pertanto, rispetto alla DGR n. 977/2019 - *"Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2019"*, riconfermata anche per l'anno 2020 con DGR n. 2339/2019 - *"Prime indicazioni sulla programmazione 2020 per le Aziende del Servizio Sanitario Regionale"*, si

evidenza che il percorso di progettazione ed implementazione degli obiettivi ivi prefissati era già stato proficuamente avviato nel corso dell'esercizio 2019 e consolidato nel corso del 2020 nei limiti imposti dall'emergenza Covid-19.

Al paragrafo 2) - "**Gli obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2020 - Integrazione DGR n. 2339/2019**" si riportano integralmente le indicazioni programmatiche regionali di cui al documento sopra citato.

1) INTEGRAZIONE AL PIANO DELLE AZIONI 2020 – GLI IMPEGNI STRATEGICI POST FASE 1 COVID

Il principale riferimento, per orientare la ri-programmazione delle Aziende Sanitarie dell'Emilia-Romagna per il secondo semestre del 2020, è rappresentato dalla DGR nr. 404 del 27.04.2020, contenente le indicazioni volte a definire ed avviare un piano complessivo di ripresa delle attività anche attraverso il potenziamento, laddove possibile, della telemedicina e del counselling telefonico. I settori prioritariamente individuati nella suddetta DGR sono:

- recupero attività chirurgica non ulteriormente procrastinabile;
- riattivazione dei servizi sanitari territoriali.

Rispetto a quest'ultima area le indicazioni della Regione si riferiscono in particolare al riavvio dell'attività ordinaria per:

- specialistica ambulatoriale;
- consultori, percorso nascita, madre/bambino;
- pediatrie di comunità;
- vaccinazioni;
- screening per la prevenzione dei tumori;
- salute mentale e dipendenze patologiche.

Oltre a questa impellente ed impegnativa ripresa la nuova Direzione dell'azienda Usl della Romagna, insediatasi il 01.07.2020, ha poi individuato localmente ulteriori priorità su cui riprendere a lavorare sin da subito, ed in particolare:

- miglioramento dell'accesso alle prestazioni di specialistica ambulatoriale e avvio del CUP unico aziendale;
- riordino dei punti di primo intervento;
- miglioramento accesso in emergenza-urgenza;
- potenziamento della farmacia dei servizi;
- misure per promuovere le pari opportunità.

In questo contesto e in questa fase dell'emergenza non va dimenticato il ruolo integrato dei produttori privati nella risposta al fabbisogno locale e regionale. Definita la capacità produttiva delle strutture pubbliche, il piano di recupero dell'attività chirurgica e della specialistica ambulatoriale deve avvalersi della collaborazione delle **strutture private accreditate**, con le quali è attivo un contratto di fornitura, definendo e condividendo una rimodulazione degli stessi contratti in funzione della necessità e del fabbisogno.

Nel contempo, non possiamo abbassare l'attenzione rispetto alla fase emergenziale e ai possibili scenari di evoluzione dell'epidemia; il **"Piano organizzativo dinamico per la gestione dei posti letto ospedalieri"** e il **"gruppo di lavoro per il monitoraggio e il governo del piano"** si pongono nell'ottica di garantire quella necessaria dinamicità e reattività dell'organizzazione per far fronte ad un eventuale aumento di ricoveri per pazienti covid e a minimizzare, per quanto possibile, il rischio di interruzione delle attività routinarie negli ospedali e gli spostamenti evitabili di pazienti.

Andrà altresì mantenuto e rafforzato, in applicazione delle indicazioni di cui alla DGR 404/2020, il sistema di sorveglianza e monitoraggio dei casi e dei loro contatti, in particolare attraverso:

- un contact tracing strutturalmente organizzato sotto la regia del dipartimento di sanità pubblica;
- il potenziamento della capacità di risposta territoriale, sia nell'ambito della sorveglianza sia nell'ambito delle cure, attraverso la piena integrazione delle Unità Speciali di Continuità Assistenziale (USCA) nelle attività dei medici di medicina generale e dei pediatri di libera scelta;
- l'utilizzo di strumenti che permettono il controllo "a distanza" dello stato di salute, del quadro clinico e dei trattamenti da parte di tutti i professionisti sanitari con tutte le garanzie rispetto alla riservatezza e sicurezza nella trasmissione di dati sensibili.

Si richiama inoltre, in questa sede, l'attenzione alla corretta applicazione degli obblighi normativi cogenti in tema di **trasparenza e anticorruzione**, con l'adozione delle necessarie misure di attuazione delle strategie di prevenzione e contrasto del fenomeno corruttivo.

Con delibera n. 34 del 31.01.2020 è stato approvato l'aggiornamento per il triennio 2020-2022 del "*Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza*" dell'Azienda Usl della Romagna. Il Piano Triennale si pone quali obiettivi principali:

- Analisi del quadro normativo di riferimento, così come risulta mutato in seguito alle modifiche legislative apportate in materia dal D.Lgs. 25 maggio 2016, n. 97 “.
- Definizione del funzionigramma in materia di prevenzione della corruzione al fine di giungere ad una chiara configurazione dei compiti e delle responsabilità dei soggetti interni all'amministrazione, anche alla luce del nuovo assetto organizzativo dell'Ausl Romagna e per una più proficua collaborazione e condivisione degli obiettivi della prevenzione.
- Programmazione di misure preventive, con la specificazione di modalità, responsabile e tempistica di adozione nonché previsione di indicatori di monitoraggio che consentano al RPCT, con l'ausilio dei Referenti Aziendali, di verificarne l'attuazione.

Tali obiettivi sono tutti volti a creare all'interno dell'Ausl Romagna un contesto sfavorevole alla corruzione, sensibilizzando i soggetti destinatari ad impegnarsi attivamente e costantemente nell'attuare le misure di contenimento del rischio, riducendo le possibilità di trasgressione e conseguentemente aumentando la capacità di scoprire, nonché neutralizzare, le ipotesi di malfunzionamento della macchina amministrativa. Il Piano supera l'approccio formalistico basato prevalentemente sulla "cultura dell'adempimento", attraverso una sempre maggiore diffusione delle conoscenze e dei contenuti delle strategie mediante cui attuare un'efficace prevenzione della corruzione, anche alla luce delle responsabilità dirigenziali/disciplinari che dalla stessa strategia di prevenzione discendono non soltanto per il Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza ma anche per i soggetti interni all'amministrazione. Questi ultimi, infatti, sono chiamati a interloquire con il RPCT e condividere gli obiettivi di prevenzione della corruzione per il buon successo di ogni politica di contrasto e di prevenzione di tale fenomeno.

Il Piano si pone quale strumento per l'individuazione di misure concrete, da realizzare con certezza e da vigilare quanto ad effettiva applicazione ed efficacia preventiva nella lotta alla corruzione.

Da ultimo ma non meno importante, per rispondere alle necessità e alle criticità evidenziate, diventa obiettivo prioritario la realizzazione di interventi nell'ambito dell'informatizzazione e della digitalizzazione attraverso il miglioramento dei sistemi ICT. Il "**Progetto Sanità Digitale Romagna**" si pone nell'intento di realizzare:

- un Sistema Sanitario pervasivo e distribuito equamente presente e accessibile in ospedale, nel territorio, al domicilio;
- un processo per l'inclusività di cittadini, pazienti, caregiver coinvolti nei percorsi di cura, ma anche per i soggetti erogatori, i provider e i decisori coinvolti nelle valutazioni di merito e qualità realizzato attraverso la tecnologia informatica;
- una trasformazione digitale human-oriented, nella quale l'evoluzione tecnologica è profondamente guidata dall'esperienza umana dei professionisti coinvolti nell'erogazione delle cure, le tecnologie possono adattarsi all'utilizzo, le competenze guidano lo sviluppo degli strumenti e la trasformazione viene assicurata all'interno di un processo di miglioramento senza rimanere fine a se stessa;
- un modello di innovazione e trasformazione digitale che, attraverso la diffusione dell'utilizzo dell'Internet of (Medical) Things in ottica mondo 4.0, abilita nuove forme di interazione tra i diversi soggetti e oggetti coinvolti nei processi socio-sanitari e in particolare rappresenta una leva per la realizzazione applicata al caso reale e incrementale dell'idea di gemelli digitali (digital twin) e di redistribuzione dei servizi sanitari nei diversi territori della Romagna.

PIANO DELLE AZIONI 2020: OBIETTIVI DA DGR 404/2020

Area di intervento da DGR 404/2020	Obiettivi strategici	Azioni e interventi	Indicatori e Target (ultimo trimestre)
ATTIVITA' CHIRURGICA	<p><i>Mantenimento standard attività su patologia neoplastica.</i></p> <p><i>Effettuazione interventi chirurgici in sicurezza.</i></p> <p><i>Garantire ripresa interventi non ulteriormente procrastinabili</i></p>	<p>Garantire il rispetto della riorganizzazione e programmazione trasmessa in Regione, così come richiesto nell'allegato A della DGR 404/2020 (a meno che l'evoluzione della pandemia non muti gli scenari su cui si è realizzata la pianificazione della ripresa), ed in particolare:</p> <p>Garantire la tempestiva effettuazione degli interventi per patologie neoplastiche nel rispetto della classe di priorità;</p> <p>garantire percorsi ospedalieri (ricovero, sala operatoria, ricovero post-operatorio, dimissione) nel rispetto di tutti i requisiti di sicurezza;</p> <p>Ridefinire nuova "lista di attesa", in particolare con identificazione degli interventi non ulteriormente procrastinabili;</p> <p>Definizione e dinamico aggiornamento (in relazione ai possibili scenari di evoluzione dell'epidemia) del piano di recupero dell'attività chirurgica volto a garantire l'effettuazione degli interventi nel rispetto della capacità produttiva definita sulla base di spazi e risorse disponibili;</p> <p>Efficientamento organizzativo degli slot operatori, dei percorsi pre e post operatori e dei setting assistenziali.</p>	<p>Effettuazione di almeno il 90% di interventi per patologie neoplastiche entro 30 giorni;</p> <p>Definizione tempestiva e aggiornamento in itinere del piano di recupero dell'attività;</p> <p>Effettuazione di almeno il 90% degli interventi non ulteriormente procrastinabili definiti in lista di attesa entro classe di priorità assegnata.</p>
RIATTIVAZIONE DEI SERVIZI SANITARI TERRITORIALI	<p><i>Accesso in sicurezza</i></p>	<p>Riguardo la ripresa dell'attività sanitaria territoriale gli elementi di prioritaria rilevanza riguardano:</p> <p>Definizione e messa a regime di tutte le misure atte a garantire l'accesso in sicurezza per pazienti ed operatori, come previste nell'allegato B della DGR 404/2020;</p> <p>Garantire, laddove efficace, il prosieguo/sviluppo dell'attività in telemedicina o attraverso il counseling telefonico</p>	<p>Evidenza di percorsi di accesso formalizzati atti a garantire le misure di sicurezza richieste</p> <p>Evidenza di realizzazione attività di telemedicina e/o counseling telefonico</p>

Area di intervento da DGR 404/2020	Obiettivi strategici	Azioni e interventi	Indicatori e Target (ultimo trimestre)
SORVEGLIANZA E MONITORAGGIO DEI CASI E DEI CONTATTI	<i>Garantire il monitoraggio delle condizioni di salute delle persone Covid-19 positive e dei loro contatti</i>	<p>Andrà mantenuto e rafforzato, in applicazione delle indicazioni di cui alla DGR 4040/2020, il sistema di sorveglianza e monitoraggio dei casi e dei loro contatti, in particolare:</p> <ul style="list-style-type: none"> un contact tracing strutturalmente organizzato sotto la regia del dipartimento di sanità pubblica il potenziamento della capacità di risposta territoriale sia nell'ambito della sorveglianza sia nell'ambito delle cure attraverso la piena integrazione delle Unità Speciali di Continuità Assistenziale (USCA) nelle attività dei medici di medicina generale e dei pediatri di libera scelta l'utilizzo di strumenti che permettono il controllo "a distanza" dello stato di salute, del quadro clinico e dei trattamenti da parte di tutti i professionisti sanitari con tutte le garanzie rispetto alla riservatezza e sicurezza nella trasmissione di dati sensibili. 	<p>Evidenza delle attività di contact tracing</p> <p>Monitoraggio in itinere dello sviluppo delle fasi progettuali e operative per il potenziamento della capacità di risposta territoriale</p>
SPECIALISTICA AMBULATORIALE	<i>Recupero attività sospesa, riorganizzazione agende e potenziamento presa in carico specialistica</i>	<p>Rispetto del piano di recupero delle attività sospese presentato a maggio 2020 alla Regione, così come richiesto nell'allegato B della DGR 404/2020;</p> <p>Riorganizzazione delle agende e completa applicazione delle regole di cui al PRGLA 2019-2021, con particolare attenzione alla presa in carico da parte dello specialista;</p> <p>Riorganizzazione degli spazi ambulatoriali per garantire un fluido svolgimento dell'attività e la totale sicurezza per pazienti ed operatori;</p> <p>Potenziamento della telemedicina e del counseling telefonico per la gestione della cronicità ed il monitoraggio della terapia.</p>	<p>Riprogrammazione del 100% delle prenotazioni sospese entro il 31.12.2020;</p> <p>Evidenza di almeno 80% dei controlli prescritti dallo specialista</p> <p>Progressivo riallineamento della produzione delle strutture pubbliche in funzione della capacità produttiva disponibile in termini di spazi e risorse.</p>

Area di intervento da DGR 404/2020	Obiettivi strategici	Azioni e interventi	Indicatori e Target (ultimo trimestre)
CONSULTORI, PERCORSO NASCITA, MADRE/BAMBINO	<i>Mantenimento standard per attività non sospesa e ripresa attività ordinaria</i>	<p>Garantire il mantenimento delle attività relative a:</p> <ul style="list-style-type: none"> percorso nascita, IVG, screening cervice II e III livello e contraccezione di emergenza per minori; <p>Garantire la ripresa delle attività su:</p> <ul style="list-style-type: none"> Controllo della fertilità per i nuovi utenti; Contraccezione di emergenza anche per i maggiorenni; Potenziamento counseling telefonico per Centri LdV 	<p>Rispetto standard regionali previsti in DGR 919/2019 sugli Indicatori IVG, tagli cesarei;</p> <p>Effettuazione colposcopia entro 60 giorni dal pap test positivo in almeno il 90% dei casi;</p> <p>Evidenza di attivazione di counseling contraccettivo telefonico o su appuntamento in caso di necessità;</p> <p>Evidenza di attivazione di counseling telefonico per i Centri LdV.</p>
PEDIATRIA DI COMUNITA'	<i>Ripresa attività ordinaria</i>	<p>Rispetto delle indicazioni previste dalla Regione per la ripresa del calendario vaccinale;</p> <ul style="list-style-type: none"> Garantire attività nelle scuole alla loro ripresa; Garantire assistenza pazienti cronici; Garantire attività di gruppo in modalità on-line. 	<p>La ripresa del calendario vaccinale procederà con le indicazioni previste dal calendario vaccinale regionale mediante:</p> <ul style="list-style-type: none"> chiamate attive per tutte le vaccinazioni della prima infanzia: ciclo a 3 dosi di Esavalente, Pneumococco 13, Meningococco B, Rotavirus, Meningococco ACWY e MPRV; chiamata attiva per il richiamo delle vaccinazioni a 5-6 anni; completamento dei cicli già iniziati di antimeningococco B somministrati a bambini di età maggiore o uguale ai due anni, effettuando le 2 dosi nel rispetto delle indicazioni della scheda tecnica; completamento dei cicli già iniziati di HPV, effettuando le 2 dosi prima che decorra 1 anno intero dalla esecuzione della 1a dose, in modo da rispettare le indicazioni della scheda tecnica. <p>Inoltre si richiede evidenza di attivazione di modalità web per lo svolgimento di attività di gruppo e mantenimento dell'assistenza su pazienti cronici</p>

Area di intervento da DGR 404/2020	Obiettivi strategici	Azioni e interventi	Indicatori e Target (ultimo trimestre)
VACCINAZIONI ADULTI	<i>Ripresa attività ordinaria</i>	Garantire la ripresa dell'attività vaccinale rivolta agli adulti	Evidenza recupero attività vaccinale con priorità ai portatori di malattie croniche e delle altre vaccinazioni indifferibili
SCREENING PER LA PREVENZIONE DEI TUMORI	<i>Ripresa attività ordinaria</i>	<p>Per tutti e tre i programmi di screening, è fondamentale che la ripresa dell'attività di I° livello sia sempre rapportata alla capacità di gestire adeguatamente il II° livello indotto, tenendo conto della situazione locale organizzativa legata all'emergenza. Va assicurata prioritariamente l'effettuazione di eventuali esami di II° livello non ancora effettuati e gli esami di follow-up, laddove siano stati rimandati durante la prima fase dell'emergenza.</p> <p>Nello specifico sullo screening di I° livello:</p> <p>Ripresa degli inviti di I° livello al programma di screening dei tumori della mammella da attuare in via prioritaria, sia per l'incidenza del carcinoma mammario sia per la biologia di questa lesione.</p> <p>Ripresa degli inviti di I° livello al programma di screening dei tumori del colon retto attuabile anche in modo graduale (valutare situazione locale);</p> <p>Ripresa degli inviti di I° livello al programma di screening dei tumori della cervice uterina attuabile anche in modo graduale (si ritiene che un allungamento dell'intervallo abbia un impatto molto ridotto sull'efficacia del programma);</p>	Evidenza di un programma di recupero degli screening di I° livello secondo le indicazioni regionali in DGR 404/2020; Mantenimento standard II° livello come da indicatori in Master Budget
SALUTE MENTALE E DIPENDENZE PATOLOGICHE	<i>Potenziamento di contatti proattivi a distanza</i>	<p>Durante la "fase 1", i servizi del DSM-DP non hanno sospeso le attività ma le hanno rimodulate privilegiando i contatti telefonici e le visite domiciliare. L'unica attività che è stata totalmente sospesa è quella dei centri diurni e degli interventi gruppalari in presenza.</p> <p>In prospettiva, visti i buoni riscontri ricevuti, appare efficiente potenziare queste nuove prassi di gestione dei pazienti con contatti telefonici o in videochiamata, anche con modalità proattive, oppure in visita domiciliare con tutte le precauzioni prescritte.</p>	Evidenza di gestione pazienti in modalità telefonica o videochiamata; Evidenza di potenziamento interventi domiciliari in sicurezza anche col supporto della metodologia del budget di salute; Riduzione giornate di inserimenti residenziali

PIANO DELLE AZIONI 2020: ULTERIORI OBIETTIVI DI PROGRAMMAZIONE LOCALE

Area di intervento di programmazione locale	Obiettivi strategici	Azioni e interventi	Indicatori e Target
CUP UNICO AZIENDALE	<i>Garantire l'accessibilità alla prenotazione delle prestazioni specialistiche erogate da tutte le strutture pubbliche e private accreditate presenti nel territorio aziendale</i>	<p>L'implementazione del CUP della Romagna trova le proprie fondamenta costitutive nei seguenti principi e valori:</p> <p>accessibilità alla prenotazione: il sistema CUP aziendale consentirà all'utente di poter accedere alla prenotabilità delle prestazioni specialistiche erogate da tutte le strutture pubbliche e private accreditate presenti nel territorio aziendale con un unico contatto e con modalità uniformi (tramite: sportelli CUP, FarmaCup, CupTel eCUPweb);</p> <p>prossimità delle cure: tale principio caratterizzerà il sistema erogativo delle prestazioni specialistiche ambulatoriali. L'accesso alle prestazioni soddisferà le esigenze dei cittadini presenti nei diversi territori in relazione alla classificazione delle prestazioni individuate: distrettuale, provinciale e aziendale;</p> <p>equità nell'accesso alla prestazione in ambito aziendale: il sistema CUP aziendale garantirà pari opportunità nell'accesso alle prestazioni da parte dei cittadini dell'azienda USL della Romagna;</p> <p>possibilità per il cittadino di poter scegliere la struttura erogativa in ambito aziendale: il sistema consentirà al cittadino di poter richiedere la struttura erogativa prescelta, offrendo la sede più vicina alla residenza del cittadino (se disponibile), seguita dal miglior tempo previsto in relazione alla classificazione della prestazione (provinciale – aziendale).</p>	<p>Rispetto del tempogramma Progetto (monitoraggio settimanale a cura del gruppo di lavoro);</p> <p>Analisi dei flussi dei pazienti fra ambiti territoriali per le prestazioni di tipo aziendale (standard da definire);</p> <p>Monitoraggio Prestazioni mappate PRGLA: almeno 90% nel rispetto dei tempi di erogazione previsti dai codici priorità;</p> <p>Qualità percepita dai cittadini: nr. reclami <1% rispetto al numero delle prenotazioni complessive rilasciate con la nuova modalità a CUP Unico.</p>

Area di intervento di programmazione locale	Obiettivi strategici	Azioni e interventi	Indicatori e Target
PUNTI DI PRIMO INTERVENTO	<i>Riorganizzazione della rete dei Punti di Primo Intervento e della funzione di governo a garanzia di equità di accesso e omogeneità nella struttura dell'offerta a livello aziendale</i>	<p>Il miglioramento complessivo dell'accesso e dei percorsi in emergenza-urgenza vede la messa in atto di un piano di interventi che coinvolgono tutto il sistema articolato di strutture che includono oltre al pronto soccorso, i punti di primi intervento ospedalieri e territoriali, i servizi per la continuità assistenziale, i centri specialistici con accesso in urgenza e altri percorsi specifici. La riorganizzazione dei punti di primo intervento, a maggior ragione in questa fase di ripresa dell'attività, diventa obiettivo prioritario. A tal fine occorre:</p> <p>Elaborare tempestivamente il progetto di riorganizzazione che vada a definire chiaramente i punti della rete, l'afferenza ospedaliera e territoriale dei punti di governo, i livelli di integrazione con l'ospedale e il territorio e con i servizi della continuità assistenziale.</p>	Elaborazione progetto entro il 31.12.2020
ACCESSO IN EMERGENZA URGENZA	<i>Attuazione piano di miglioramento dell'accesso in emergenza-urgenza</i>	<p>Il miglioramento complessivo dell'accesso e dei percorsi in emergenza-urgenza rimane un obiettivo prioritario di questa Azienda che si svilupperà attraverso un complesso e articolato insieme di interventi da attuarsi nel breve-medio periodo. Stante la fase attuale di ripresa dell'attività, i maggiori sforzi organizzativi dovranno essere orientati a:</p> <ul style="list-style-type: none"> ottimizzare la fase di dimissione e boarding migliorando la capacità ricettiva dei reparti per assicurare le esigenze ordinarie di ricovero urgente; implementazione di un cruscotto in grado di rappresentare l'effettiva situazione dei posti letto liberi; strutturare percorsi di ricovero in sicurezza che garantiscano maggiore tempestività e contenimento del tempo di boarding; strutturare percorsi di consulenza specialistica in sicurezza che garantiscano maggiore tempestività di risposta e contenimento del tempo di permanenza in in PS. 	<p>Tempo di permanenza in PS entro 6 ore + 1: >= 90% (nell'ultimo trimestre dell'anno ci si attende un progressivo e graduale miglioramento raggiungendo almeno l'80%)</p> <p>Contenimento del tempo di boarding anche ottimizzando la funzione di bed management</p> <p>Reingegnerizzazione dei percorsi per il contenimento dei tempi di consulenza</p>

Area di intervento di programmazione locale	Obiettivi strategici	Azioni e interventi	Indicatori e Target
FARMACIA DEI SERVIZI	<i>Sviluppare un nuovo modello nella presa in carico del paziente cronico attraverso l'impegno delle farmacie convenzionate</i>	<p>Messa a regime del protocollo d'intesa tra la Regione Emilia-Romagna e le associazioni di categoria dei farmacisti in tema di distribuzione dei farmaci, assistenza integrativa e di farmacia dei servizi per gli anni 2019 e 2020. In particolare con DGR nr. 329 del 4 marzo 2019 si orienta la collaborazione fra Aziende Sanitarie e Farmacie convenzionate verso:</p> <ul style="list-style-type: none"> il prosieguo ulteriore dello sviluppo dell'attività di DPC dei farmaci; la partecipazione delle farmacie alla distribuzione di alcune tipologie di prodotti di assistenza integrativa già svolta dalle Aziende Sanitarie; ulteriore potenziamento presso le farmacie del servizio di prenotazione delle prestazioni di specialistica ambulatoriale uniformando modalità e opportunità di accesso su tutto l'ambito aziendale; la promozione e facilitazione attraverso le farmacie dell'apertura del fascicolo sanitario elettronico; il favorire l'aderenza alla terapia tramite l'applicazione, da parte delle farmacie convenzionate, dei principi della Medicine Use Review (MUR). 	Monitoraggio in itinere dell'attività e dei servizi attivati nel rispetto degli accordi regionali e locali
PARI OPPORTUNITA'	<i>Definire misure per promuovere le pari opportunità nel contesto lavorativo</i>	<p>Al fine di ottemperare a quanto indicato nella deliberazione del Direttore Generale n. 417 del 23.12.2019, che ha approvato il "Piano delle Azioni Positive dell'Ausl Romagna per il triennio 2020-2022" con l'intento di dare applicazione alle linee operative dell'OIV-SSR circa la Direttiva n. 2/2019 per l'introduzione nelle Pubbliche Amministrazioni di azioni positive per riequilibrare le situazioni di disuguaglianza di genere e favorire il benessere in ambito lavorativo, fra gli obiettivi assegnati nell'ambito del processo di budget si sono individuati i seguenti per favorire le pari opportunità:</p> <ul style="list-style-type: none"> Definizione di un ordinamento aziendale volto a regolamentare criteri e modalità di fruizione del Telelavoro e/o dello Smartworking; Programmazione di corsi di formazione su medicina di genere. 	Pubblicazione regolamento sullo Smartworking entro l'anno Stesura entro l'anno di un programma formativo sulla medicina di genere da attuarsi nel 2021

2) OBIETTIVI DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA REGIONALE 2020 - INTEGRAZIONE DGR N. 2339/2019

Garantire Completezza e tempestività dei flussi informativi relativi all' Emergenza da Covid-19

Per la gestione del rischio COVID e il contenimento del contagio, anche in ottemperanza alle indicazioni del Ministero della Salute e della Presidenza del Consiglio dei Ministri, si è dovuto approntare un sistema di sorveglianza e presa in carico dei casi e dei loro contatti stretti.

È stato necessario creare una forte integrazione con i Servizi ospedalieri e territoriali (MMG e USCA) che hanno in carico i malati. Si sono attivati percorsi di sorveglianza e screening con test sierologici, effettuati su categorie ritenute a maggior rischio di esposizione; in caso di positività al test sierologico si è proceduto alla conferma attraverso l'esecuzione di tampone naso faringeo.

Per una più efficiente gestione del dato epidemiologico e per rispondere ai debiti informativi nei confronti del livello ministeriale, si è proceduto ad un aggiornamento del Sistema informativo regionale di gestione della segnalazione malattie infettive (SMI) utile anche a tracciare i focolai.

L'obiettivo è garantire la completezza e la tempestività di tutti i flussi informativi relativi all' Emergenza da Covid 19, in termini di esiti di laboratorio, tamponi e sierologici, segnalazione e gestione casi positivi, ricoveri ospedalieri, decessi e relative cartelle cliniche

Indicatori e target:

Valutazione annuale della mediana dei giorni trascorsi fra data di diagnosi e data di notifica alla regione (indicatore a 5 giorni)

In merito alla necessità di garantire adeguate risorse per contact tracing, isolamento e quarantena
1 operatore ogni 10.000 abitanti

Gestione della pandemia Covid-19 nella rete dei servizi territoriali per anziani e disabili.

Supporto da parte dell'Azienda (ad es. gruppo operativo Controllo Infezioni) ai referenti per la prevenzione e controllo delle infezioni correlate all'assistenza individuati dalle strutture socio-sanitarie (di cui alla Ordinanza 113 del 17/6/2020), con particolare riguardo alla formazione degli operatori sul controllo delle infezioni, incluso l'utilizzo dei DPI.

Indicatore e target:

attivazione supporto; target: SI

Contrasto del rischio infettivo associato all'assistenza nel corso della pandemia Covid-19

La Delibera di Giunta 318/2013 ha dato indicazioni per l'attuazione dei programmi di prevenzione delle infezioni correlate all'assistenza nelle Aziende Sanitarie. La prevenzione del rischio infettivo associato all'assistenza (DGR 318/2013) è essenziale nel corso di eventi pandemici, ove l'adesione a corrette misure di prevenzione e controllo delle infezioni consente di ridurre la trasmissione di infezioni in ambito sia ospedaliero che territoriale.

Tra queste misure vi è l'adesione all'igiene delle mani e a tutte le altre precauzioni standard e di isolamento, incluso l'utilizzo corretto dei Dispositivi di Protezione Individuale. L'igiene delle mani, in tutti gli ambiti, rappresenta l'elemento cardine per ridurre la trasmissione di infezioni in generale e di COVID-19 in particolare:

sostegno alle attività di implementazione dell'igiene delle mani in ambito sanitario e sociosanitario mediante la promozione della formazione sul campo degli operatori e il monitoraggio dell'adesione a questa pratica, utilizzando anche strumenti sviluppati dalla Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale come l'applicazione MAppER

Indicatore e target:

Consumo di prodotti idroalcolici in litri/1000 giornate in regime di degenza ordinario; Target: 20 litri per 1000 giornate di degenza.

Avvio del Piano di Riorganizzazione della Rete Ospedaliera

Con la deliberazione n. 677 del 15.06.2020 è stata approvato dalla Giunta Regionale il Piano di riorganizzazione della Rete Ospedaliera per emergenza COVID -19, predisposto ai sensi dell'Art. 2 del Decreto Legge n. 34 del 19.05.2020 convertito con modificazioni dalla Legge n. 77 del 17 luglio 2020 e sulla base delle linee di indirizzo organizzative per il potenziamento della rete ospedaliera trasmesse dal Ministero della Salute con la circolare n. 0011254 del 29.05.2020. Tale piano comporta una previsione complessiva di 197 posti letto aggiuntivi di terapia intensiva per consentire all'Emilia-Romagna il raggiungimento dello standard dello 0,14 per mille abitanti, e dispone la riqualificazione di 312 posti letto di terapia semintensiva, come da indicazioni ministeriali, al fine di consentire alla Regione di garantire assistenza sempre più appropriata e sicura ai pazienti che ordinariamente accedono alle strutture ospedaliere in emergenza urgenza e per attività programmate, al di fuori dei periodi epidemici. Il Piano di riorganizzazione della Rete Ospedaliera, approvato in data 13 luglio 2020 con Decreto del Direttore Generale della Programmazione sanitaria del Ministero della Salute (prot. 0014319-13/07/2020-DGPROGS-MDS-P), prevede anche l'adeguamento dei Pronto Soccorso e l'acquisto di autoambulanze.

Le Aziende sanitarie dovranno nel corso del 2020 realizzare le azioni organizzative previste per il potenziamento della rete ospedaliera, così come declinate nel Piano suddetto:

Indicatore e target:

predisposizione progetti interventi; realizzazione interventi in coerenza con i tempogrammi approvati;
target: SI

Fascicolo sanitario elettronico/Portale SOLE

Nel corso del 2020, a seguito del Decreto-legge 34 del 19 maggio 2020 "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19", con nota Prot. 480720 del 02/07/2020 la Direzione Generale Cura Della Persona, Salute e Welfare informava le Direzioni aziendali delle novità introdotte dal DL 34/2020 (cd. decreto rilancio), che nell'art. 11 riporta le "Misure urgenti in materia di Fascicolo sanitario elettronico" e nello specifico prevede l'alimentazione del FSE con i dati degli eventi clinici presenti e trascorsi in maniera continuativa e tempestiva. Pertanto, per garantire la consultazione della documentazione degli assistiti, previa presa in carico e manifestazione del consenso alla consultazione, è reso disponibile il Portale FSE professionisti. Per

garantire la gestione del consenso alla consultazione, laddove il consenso non risulti già espresso per l'assistito preso in carico, è possibile la raccolta sincrona del consenso.

I professionisti del Sistema Sanitario Regionale hanno la possibilità, tramite l'utilizzo del portale SOLE, di accedere alle informazioni a loro destinate. Tra di esse è disponibile l'accesso ai documenti del Fascicolo Sanitario Elettronico dei propri assistiti, limitatamente al periodo di presa in carico di ciascun paziente.

Tramite le funzioni di ricerca i professionisti individuano e possono selezionare i pazienti da prendere in carico, con la possibilità di visualizzare i documenti clinici di ognuno di essi.

L'accesso ai dati e ai documenti del paziente è limitato al periodo di presa in carico della persona e nel rispetto del livello di consenso rilasciato.

Le attività che i professionisti possono compiere sono:

Ricerca e presa in carico del paziente, in accesso programmato o in urgenza;

Visualizzazione dei documenti clinici dell'assistito preso in carico.

Il portale è stato migliorato nell'accesso alle informazioni e nella navigazione nelle sezioni che compongono l'FSE professionista, per renderne più agevole l'utilizzo da parte del professionista stesso e a tale scopo sono previste due modalità:

Tramite gli applicativi aziendali, integrati con i servizi applicativi messi a disposizione da SOLE;

Tramite FSE professionista, accessibile tramite il Portale SOLE a tutti i professionisti censiti nel Portale SOLE.

Per garantire una migliore assistenza sanitaria, consentendo ai diversi professionisti sanitari di consultare la documentazione prodotta dalle strutture sanitarie o dei documenti caricati dagli assistiti, è stato chiesto alle Aziende sanitarie di esprimere la volontà nell'utilizzare il FSE professionisti, comunicando il numero e le informazioni necessarie a profilare i professionisti sanitari.

Indicatori e target:

Utilizzo del portale SOLE: Numero di medici specialisti profilati sul Portale FSE professionisti sul numero di medici specialisti totali dell'Azienda sanitaria; Target 40%

Utilizzo del servizio web SIRD e SATC: Numero di medici specialisti che hanno utilizzato i servizi SIRD e SATC sul numero di medici specialisti totali dell'Azienda sanitaria; Target 40%

Formazione degli operatori sanitari (nel corso della pandemia COVID-19)

L'emergenza sanitaria innescata dal Coronavirus ha determinato, tra le altre cose, l'annullamento di centinaia di eventi formativi residenziali, nonché fortemente limitato l'offerta formativa. Tuttavia, anche in tale contesto, è indispensabile garantire un adeguato aggiornamento ai professionisti sanitari, non solo per rispondere agli obblighi previsti dall'ECM, ma soprattutto per far fronte alle sfide a cui è chiamato il Sistema sanitario, in particolare:

sostegno alle attività formative sul campo, a distanza e in presenza di professionisti rispetto alla sicurezza delle cure dei cittadini (Covid-19)

Indicatori e target:

Formazione erogata in tema di Covid-19 e/o temi inerenti: n° eventi (almeno 3)

Recupero delle Liste d'attesa dei ricoveri programmati

Con la deliberazione n. 404 del 27.04.2020 la Giunta Regionale ha disposto il riavvio graduale delle attività sanitarie sospese, vale a dire le attività di ricovero programmato non ulteriormente procrastinabile in relazione alla classe di priorità dell'intervento, alla patologia (casistica oncologica) e alla condizione clinica del paziente (es. aggravamento), con il vincolo per le Aziende di mantenere almeno il 30% dei posti letto di terapia intensivi liberi. Prevede anche il riavvio delle attività ambulatoriali e territoriali.

Le Aziende sanitarie in applicazione alla delibera n. 404/2020 hanno elaborato un Programma di riavvio dell'attività ordinaria, finalizzato anche a recuperare l'attività ospedaliera sospesa durante il periodo emergenziale, con particolare riferimento all'attività chirurgica, sulla base di quanto previsto dalla DGR 272/2017 e dalla DGR 603/2019 (recante il nuovo PRGLA 2019-2021) e tutelando la sicurezza dei pazienti e degli operatori rispetto al rischio epidemico

Indicatore e target:

% interventi effettuati entro i tempi; Target: fino al 10% in meno rispetto alla media percentuale regionale degli interventi chirurgici (da PRGLA) rispetto alla produzione 2019

Riavvio dell'attività specialistica di cui alla DGR 404/20

Elaborazione da parte delle Aziende sanitarie del Programma di riavvio dell'attività specialistica di cui alla DGR 404/20, monitoraggio delle prestazioni sospese e di quelle recuperate, definizione del tempogramma del riavvio dell'attività ordinaria per singola specialità.

Indicatore e target:

Mese di riavvio di tutte le discipline programmate; target: settembre 2020

Centralizzazione degli acquisti (integrazione obiettivo DGR 977/19)

Rispetto all'indicatore di cui alla DGR n. 977/2019 "Percentuale di spesa di beni e servizi gestiti attraverso iniziative centralizzate rispetto alla spesa complessiva per beni e servizi" richiamato dalla DGR n. 2339/19 si precisa che per iniziative centralizzate si intendono le convenzioni/accordi quadro messi a disposizione da Intercent-ER o, in caso di assenza di iniziative regionali, da Consip s.p.a. e gli acquisti di beni legati all'emergenza Covid-19 effettuati tramite le Aziende Sanitarie Capofila delegate dalla Direzione Generale cura della persona, salute e welfare. Valori target: 50% per ASL e Aziende Ospedaliere, 25% per IOR.

Il governo dei farmaci e dei dispositivi medici (integrazione obiettivo DGR 977/19)

Nel richiamare la deliberazione n. 2339/2019 "Prime indicazioni per la programmazione 2020 per le aziende del SSR" che conferma, anche nell'ambito farmaci e dispositivi medici, il quadro generale degli obiettivi 2019 di cui alla DGR 977/19, e nel richiamare gli obiettivi di spesa farmaceutica (convenzionata,

ospedaliera, per farmaci innovativi non oncologici e oncologici e innovativi oncologici potenziali/ad alto costo) ridefiniti con la nota PG/2020/71206 del 30/01/2020, si puntualizza quanto segue.

Farmaci

Per quanto riguarda l'assistenza farmaceutica convenzionata, si prevede che l'impatto del mancato introito del ticket per i cittadini in fascia QM a partire dal 1^a settembre 2020 sia riassorbito dalla riduzione di spesa osservata nei primi mesi dell'anno in concomitanza con l'emergenza sanitaria dovuta all'epidemia da COVID 19 e sia quindi compatibile con l'obiettivo di spesa netta convenzionata già fissato.

Particolare attenzione deve continuare a essere posta nell'impiego dei farmaci biologici in presenza di un biosimilare nella classe, secondo i seguenti valori di uso atteso:

Indicatore Impiego del/dei biosimilare/i sul totale del consumo	Valore atteso anno 2020
<i>Epoetine</i>	≥ 90%
<i>Ormone della crescita (GH)</i>	≥ 50%
<i>Infliximab</i>	≥ 90%
<i>Etanercept</i>	≥ 90%
<i>Adalimumab</i>	≥ 90%
<i>Follitropina alfa</i>	≥ 65%
<i>Trastuzumab e rituximab sottocute in ambito oncologico</i>	≤ 20%
<i>Enoxaparina</i>	≥ 90%
<i>Insulina lispro (ad azione rapida)</i>	≥ 80%

Nuovo Sistema di Garanzia (integrazione obiettivi DGR 977/19)

A seguito dell'Intesa Stato-Regioni del 13 dicembre 2018 è stato approvato con Decreto del Ministero della Salute del 12 marzo 2019 il Nuovo Sistema di Garanzia (NSG) per il monitoraggio dell'assistenza sanitaria erogata dalle Regioni. Tale decreto ne sancisce l'entrata in vigore dal 1.1.2020.

NSG consiste in un nuovo sistema di indicatori per la Valutazione, il monitoraggio e la verifica della corretta erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza. Si compone di 22 Indicatori CORE (a fini valutativi) e 66 Indicatori NO CORE (a fini informativi/osservazionali) specificamente individuati dal DM 12 marzo 2019 (Allegato 1). Il sottoinsieme di indicatori costituito dai 22 indicatori CORE sostituisce la Griglia LEA (ademp.E) a partire dall'anno di valutazione 2020.

Per quanto riguarda nello specifico le Aziende sanitarie della Regione Emilia-Romagna gran parte degli indicatori CORE del NSG erano già stati indicati nella DGR n. 977/2019, richiamata dalla DGR 2339/19.

Stante che il DM 12.03.19 prevede che la garanzia di erogazione dei LEA si intende raggiunta, da parte di una Regione, qualora a questa corrisponda, entro ciascun macro-livello LEA, un punteggio ricompreso nell'intervallo 60-100, è in corso di implementazione a livello regionale un sistema di monitoraggio del set di indicatori NSG, che garantisca il raggiungimento degli obiettivi posti dal Livello Nazionale. Occorre quindi che nell'anno 2020, seppur in presenza della gestione dell'emergenza Covid, le Aziende sanitarie perseguano le azioni finalizzate al raggiungimento degli indicatori di area ospedaliera, territoriale e sanità

pubblica previsti dalla DGR 977/2019 (sulla base dei target previsti in tale delibera) collaborando con i servizi della Direzione Generale Cura della Persona Salute e Welfare nel monitoraggio degli indicatori LEA/NSG al fine di garantire il raggiungimento degli obiettivi a livello regionale e superare positivamente la valutazione degli adempimenti 2020.