

## FRONTESPIZIO DELIBERAZIONE

AOO: DA  
REGISTRO: Deliberazione  
NUMERO: 0000337  
DATA: 04/11/2021 14:25  
OGGETTO: Adozione del Bilancio economico preventivo 2021.

### SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Il presente atto è stato firmato digitalmente da Campagna Anselmo in qualità di Direttore Generale  
Con il parere favorevole di Landini Maria Paola - Direttore Scientifico  
Con il parere favorevole di Damen Viola - Direttore Sanitario  
Con il parere favorevole di Cilione Giampiero - Direttore Amministrativo

Su proposta di Annamaria Gentili - Programmazione, Controllo e Sistemi di Valutazione che  
esprime parere favorevole in ordine ai contenuti sostanziali, formali e di legittimità del presente atto

### CLASSIFICAZIONI:

- [06-02]

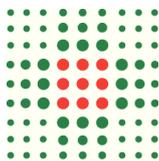
### DESTINATARI:

- Collegio sindacale
- Direzione Generale
- Direzione Sanitaria
- Direzione Amministrativa
- Direzione Scientifica
- Dipartimento Rizzoli RIT Research, Innovation Technology
- Dipartimento Patologie Complesse
- Dipartimento Rizzoli - Sicilia
- Dipartimento Patologie Specialistiche
- Patrimonio ed Attività Tecniche
- Marketing Sociale
- ICT
- Comunicazione e Relazione con i Media
- Servizio Unico Metropolitan Amministrazione Giuridica del Personale - SUMAGP (SC)
- Servizio Unico Metropolitan Amministrazione Economica del Personale - SUMAEP (SC)
- Servizio Unico Metropolitan Contabilità e Finanza (SUMCF)
- Farmacia
- Accesso ai Servizi



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

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



- Uff. Libera Professione
  - Relazioni Sindacali
  - Affari Legali e Generali
  - Formazione
  - Programmazione, Controllo e Sistemi di Valutazione
  - Controllo di Gestione
  - Servizio Unico Metropolitan Economico (SUME)
  - Amministrazione della Ricerca
- 
- Azienda UsI Di Bologna - Uo Servizio Acquisti Metropolitan  
servizio.acquisti@pec.ausl.bologna.it

#### DOCUMENTI:

File	Firmato digitalmente da	Hash
DELI0000337_2021_delibera_firmata.pdf	Campagna Anselmo; Cilione Giampiero; Damen Viola; Gentili Annamaria; Landini Maria Paola	5647EC04C4D841AB8EB603298DAC43DF EF38A019EE809BFD0F8100E9375AC43E
DELI0000337_2021_Allegato1.pdf:		E0976FB4E2A12CDDAB7CDA3FE563BEC 198AA942A9F3B7314D9F7FDF8A5B04A8F



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

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



## **DELIBERAZIONE**

OGGETTO: Adozione del Bilancio economico preventivo 2021.

### **IL DIRETTORE GENERALE**

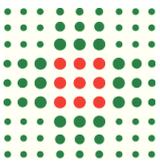
premesso che con DGR n. 1770 del 2.11.2021 avente ad oggetto “LINEE DI PROGRAMMAZIONE E FINANZIAMENTO DELLE AZIENDE SANITARIE PER L'ANNO 2021” è stato definito il livello delle risorse a finanziamento della spesa corrente del SSR per l'anno 2021;

Visti:

- l'Intesa, ai sensi dell'art. 8, comma 6, della legge 5 giugno 2003 n. 131, tra il Governo, le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano concernente il Patto per la salute per gli anni 2019 – 2021 in Rep. Atti n. 209/CSR del 18 dicembre 2019;
- il Decreto legislativo n.118 del 23 giugno 2011 e successive modifiche ed integrazioni, recante “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42, e, in particolare, l'articolo 25 che prevede che i Bilanci preventivi economici annuali degli Enti del Servizio Sanitario siano predisposti in coerenza con la programmazione sanitaria regionale e con la programmazione economico-finanziaria della regione, e siano corredati tra l'altro, dal Piano triennale degli investimenti;
- la legge regionale n. 9 del 16 luglio 2018 recante “Norme in materia Richiamata di finanziamento, programmazione, controllo delle Aziende sanitarie e Gestione Sanitaria Accentrata abrogazione della Legge regionale 20 dicembre 1994, n. 50, e del Regolamento regionale 27 dicembre 1995, n. 61. Altre disposizioni in materia di organizzazione del Servizio Sanitario Regionale”;
- il Decreto del 24 maggio 2019 del Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'Economia e delle finanze che adotta i nuovi modelli di rilevazione economica, modificando quelli previsti con decreto del 15 giugno 2012 e del 13 novembre 2007, con cui occorre redigere il conto economico di dettaglio previsto dall'art. 25, comma 2, del D.Lgs. 118/2011;
- la Deliberazione del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020 (G.U. n. 26 del 01 febbraio 2020), con la quale è stato dichiarato lo stato di emergenza sul territorio nazionale per il rischio sanitario connesso all'epidemia da COVID-19;
- il Decreto-legge n. 105 del 23 luglio 2021 con il quale è stato prorogato al 31 dicembre 2021 lo stato di emergenza sul territorio nazionale per il rischio sanitario connesso all'epidemia da COVID- 19;

### **Richiamati i seguenti provvedimenti:**

- la Legge 30 dicembre 2020, n. 178 “Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2021 e bilancio pluriennale per il triennio 2021-2023”;



- il Decreto-Legge n. 18/2020, recante “Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19” convertito con modificazioni dalla legge n. 27/2020;
- il Decreto-Legge n. 34/2020, “Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19”, convertito con modificazioni dalla legge n. 77/2020;
- il Decreto-Legge n. 104/2020, “Misure urgenti per il sostegno e il rilancio dell'economia” convertito con modificazioni dalla legge n. 126/2020;

Considerato che, con riferimento all'attività di contrasto all'emergenza pandemica da Covid-19, la Legge di bilancio 2021 - come modificata dal D.L. 41/2021 “c.d. Decreto Sostegni”- ha inoltre previsto dei finanziamenti finalizzati che riguardano le prestazioni aggiuntive al personale impegnato nelle vaccinazioni contro il Covid-19 (L.178/2020, cc. 464 e 467);

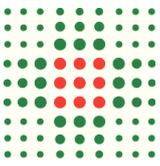
Considerato altresì che la stessa Legge di bilancio 2021 (art. 1, cc. 423-425), al fine di garantire l'erogazione delle prestazioni sanitarie connesse alle esigenze emergenziali, consente di avvalersi anche nel 2021 di alcune misure previste dai DL. 18/2020 e 34/2020, nei limiti di spesa previsti dalla Legge stessa;

Dato atto che con nota n. 03/08/2021.0710595.U della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare è stata trasmessa alle Direzioni generali delle Aziende sanitarie la proposta di obiettivi di programmazione sanitaria ed economico-finanziaria per l'anno 2021 e sono state fornite indicazioni per la predisposizione dei bilanci economici preventivi per l'anno 2021;

Dato atto altresì che con nota n. 06/08/2021.0718990.U della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare sono state trasmesse alle Direzioni generali delle Aziende sanitarie le indicazioni operative regionali per la redazione dei Piani triennali dei fabbisogni di personale (PTFP) per il triennio 2021-2023 e con nota n.2021/0379676.U è stata richiesta la predisposizione dei Piani di investimento triennali 2021-2023;

Valutata:

- la necessità di formalizzare gli strumenti aziendali di programmazione sanitaria per l'anno 2021, coerenti con i documenti “Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2021 - Indicazioni per la Programmazione annuale delle Aziende Sanitarie” e “Il quadro degli obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2021” che rappresentano il quadro degli obiettivi cui sono impegnate le Direzioni aziendali nell'anno 2021, e la necessità di presidiare costantemente l'andamento della gestione economico-finanziaria aziendale in considerazione della modifica della struttura dei costi e dei ricavi determinatasi a seguito dell'emergenza COVID-19 e del successivo programma di riavvio delle attività sanitarie precedentemente sospese, nonché per l'attuazione della campagna vaccinale;



- la necessità di garantire il complessivo governo dell'Azienda ed il raggiungimento degli obiettivi della programmazione sanitaria regionale e degli obiettivi di mandato, tenuto conto altresì delle azioni poste in essere per fronteggiare l'emergenza pandemica da Covid-19;

Dato atto che tra gli obiettivi prioritari che comportano la risoluzione del rapporto contrattuale del Direttore Generale, figura: la sostenibilità ed il governo dei servizi, l'impegno al raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari annualmente definiti dalla programmazione sanitaria regionale e al rispetto del vincolo di bilancio assegnato, la realizzazione organica e tempestiva degli obiettivi di preparazione e di intervento finalizzati al contrasto alle epidemie virali (in particolare SARS-CoV2);

Preso atto che con i documenti regionali di programmazione sono stati definiti il quadro degli obiettivi di mandato assegnati alla Direzione Generale e le indicazioni di carattere strategico, ripresi ed ampliati nella relazione del Direttore Generale sulla programmazione annuale dell'Istituto Ortopedico Rizzoli;

Richiamati i seguenti ulteriori propri provvedimenti di riparto e assegnazione alle Aziende ed Enti del Servizio sanitario regionale:

- Delibera n. 1112 del 12/07/2021 sostegno dei piani di investimento 2020-2022 delle aziende sanitarie regionali e delibera n. 1115 del 12/07/2021 assegnazione delle risorse a sostegno dei piani di investimento 2020-2022 delle aziende sanitarie regionali a seguito dell'emergenza epidemiologica covid-19;
- Delibera n. 1032 del 29/06/2021 riparti e assegnazioni di risorse a favore delle aziende del servizio sanitario regionale a valere sugli esercizi 2020 e 2021.

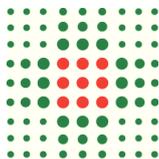
Preso atto che nel Bilancio Economico Preventivo 2021, sono state esposte le assegnazioni del Ministero della Salute per la Ricerca Corrente e a sostegno della c.d. "Piramide della Ricerca";

Preso atto che nel Bilancio Economico Preventivo 2021 sono state esposte anche le quote dei costi e dei ricavi inerenti la ricerca finalizzata;

Visto il parere preventivo obbligatorio del Consiglio di Indirizzo e Verifica ai sensi dell'atto di intesa della Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano del 1 luglio 2004 recante "Organizzazione, gestione e funzionamento degli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico non trasformati in Fondazioni", che si è espresso favorevolmente nella seduta del 26 ottobre 2021;

Visto il parere favorevole espresso dal Direttore Scientifico, dal Direttore Amministrativo e dal Direttore Sanitario dell'Istituto;

**Delibera**

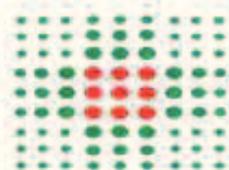


1. di adottare il Bilancio Economico Preventivo dell'Istituto Ortopedico Rizzoli per l'esercizio 2021 costituito da: Schema di conto economico; Piano dei flussi di cassa prospettici redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario previsti dall'articolo 26 del Decreto legislativo n.118 del 23 giugno 2011; Nota illustrativa dei criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico annuale e la relazione del Direttore Generale secondo quanto previsto dall'articolo 25 del D.Lgs. n. 118/2011 e dall'articolo 7 della L.R. 9/2018; Piano triennale degli investimenti 2021-2023;
2. di dare atto che i documenti di cui al precedente punto sono allegati e parte integrante e sostanziale del presente atto;
3. di approvare le risultanze del Bilancio Economico Preventivo 2021 dell'Istituto Ortopedico Rizzoli sintetizzato come segue:

<b>Conto economico</b>	<b>BEP 2021</b>
Valore della produzione	175.660.841
Costo della produzione	171.169.237
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>4.491.604</b>
Proventi ed oneri finanziari +/-	-183.691
Proventi ed oneri straordinari +/-	1.403.454
<b>Risultato prima delle imposte +/-</b>	<b>5.711.367</b>
Imposte dell'esercizio	<b>5.685.607</b>
<b>Utile (Perdita) dell'esercizio +/-</b>	<b>25.760</b>

4. di dare atto che copia del presente provvedimento viene inviata al Collegio Sindacale per la redazione della relazione come previsto dall'art.25 del Decreto legislativo n.118/2011e alla Conferenza Territoriale Socio-Sanitaria di Bologna per i pareri di rispettiva competenza;
5. di provvedere all'invio del presente provvedimento alla Giunta della Regione Emilia Romagna per gli adempimenti di cui al D.Lgs. 118/2011 e al Ministero della Salute per l'esercizio delle rispettive funzioni;
6. di dare mandato al Responsabile della Pubblicazione in Amministrazione Trasparente di pubblicare il presente atto nell'apposita sezione del sito "Amministrazione Trasparente" ai sensi del D.Lgs. 33/2013.

Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90:  
Annamaria Gentili



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA**

Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna  
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico



# **Bilancio Economico Preventivo 2021**

Ai sensi del Decreto Legislativo  
N.118 del 23.06.2011

*Schemi CE:  
Modello Ministeriale  
e  
D.lgs.118/2011*

Codici Ministeriali	Istituto Ortopedico Rizzoli - Modello CE Ministeriale	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020	var.ass (a)	var.% (a)
AA0000	<b>A) Valore della produzione</b>				
AA0010	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>46.657.121</b>	<b>43.798.290</b>	<b>2.858.830</b>	<b>7%</b>
AA0020	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>32.544.756</b>	<b>28.967.530</b>	<b>3.577.226</b>	<b>12%</b>
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	32.544.756	28.967.530	3.577.226	12%
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	6.955.105	6.450.905	504.199	8%
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	2.026.140	2.663.350	-637.210	-24%
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	23.563.512	19.853.275	3.710.237	19%
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto soccorso			0	-
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	23.563.512	19.853.275	3.710.237	19%
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015			0	-
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato			0	-
AA0050	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>188.432</b>	<b>2.256.575</b>	<b>-2.068.143</b>	<b>-92%</b>
AA0060	<b>A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati			0	-
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	-
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			0	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro			0	-
AA0110	<b>A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</b>	<b>3.500</b>	<b>5.000</b>	<b>-1.500</b>	<b>-30%</b>
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) v	3.500	5.000	-1.500	-30%
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro			0	-
AA0140	<b>A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)</b>	<b>184.932</b>	<b>2.251.575</b>	<b>-2.066.643</b>	<b>-92%</b>
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	184.932	184.932	0	0%
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	292.090	-292.090	-
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92			0	-
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	1.774.553	-1.774.553	-
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, conve			0	-
AA0180	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	<b>13.923.933</b>	<b>12.574.185</b>	<b>1.349.747</b>	<b>11%</b>
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.063.961	3.063.961	0	0%
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	3.914.856	3.914.856	0	0%
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	5.376.759	4.263.110	1.113.649	26%
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	1.568.357	1.332.258	236.099	18%
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati			0	-
AA0240	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-1.108.156</b>	<b>-595.829</b>	<b>-512.328</b>	<b>86%</b>
AA0250	<b>A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov</b>	<b>-952.855</b>	<b>-74.168</b>	<b>-878.687</b>	<b>1185%</b>
AA0260	<b>A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi</b>	<b>-155.301</b>	<b>-521.660</b>	<b>366.359</b>	<b>-70%</b>
AA0270	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>6.088.312</b>	<b>4.559.811</b>	<b>1.528.501</b>	<b>34%</b>
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov.	59.293		59.293	-
AA0280	<b>A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato</b>			<b>0</b>	<b>-</b>
AA0290	<b>A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici</b>	<b>0</b>	<b>183.964</b>	<b>-183.964</b>	<b>-</b>
AA0300	<b>A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca</b>	<b>6.029.019</b>	<b>4.375.848</b>	<b>1.653.171</b>	<b>38%</b>
AA0310	<b>A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati</b>			<b>0</b>	<b>-</b>
AA0320	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>97.509.721</b>	<b>85.940.744</b>	<b>11.568.978</b>	<b>13%</b>
AA0330	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>	<b>80.843.620</b>	<b>68.630.016</b>	<b>12.213.604</b>	<b>18%</b>
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende	42.840.890	36.856.850	5.984.040	16%
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	39.129.206	33.773.192	5.356.014	16%
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.884.936	1.712.996	171.940	10%
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	1.243.194	1.020.046	223.148	22%
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			0	-
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	511.590	268.156	243.434	91%
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale			0	-
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata			0	-
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali			0	-
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso			0	-
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa			0	-
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica			0	-
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera			0	-
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali			0	-
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)			0	-
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	71.964	82.460	-10.497	-13%
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	25.284	40.780	-15.496	-38%
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti privati	37.977.446	31.732.386	6.245.060	20%
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	36.734.758	30.491.383	6.243.375	20%
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	849.448	873.126	-23.678	-3%
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	70.578	57.346	13.232	23%
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)			0	-
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	320.162	304.664	15.498	5%
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione			0	-
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione			0	-
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione			0	-
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione			0	-
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)			0	-
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)			0	-
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione			0	-
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale			0	-
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione			0	-
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	2.500	5.868	-3.368	-57%
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione			0	-
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	2.500	5.868	-3.368	-57%
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale			0	-
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.			0	-
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttam			0	-
AA0610	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)			0	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)			0	-
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)			0	-

Codici Ministeriali	Istituto Ortopedico Rizzoli - Modello CE Ministeriale	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020	var.ass (a)	var.% (a)
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)			0	-
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mo			0	-
<b>AA0660</b>	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	<b>892.140</b>	<b>1.131.748</b>	<b>-239.609</b>	<b>-21%</b>
<b>AA0670</b>	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	<b>15.773.962</b>	<b>16.178.980</b>	<b>-405.018</b>	<b>-3%</b>
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	8.900.000	8.901.237	-1.237	0%
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.500.000	5.544.438	-44.438	-1%
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica			0	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed	1.250.500	1.588.214	-337.714	-21%
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed	123.462	145.091	-21.629	-15%
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro			0	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	-
<b>AA0750</b>	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>18.478.941</b>	<b>33.841.349</b>	<b>-15.362.408</b>	<b>-45%</b>
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	34.328	680	33.648	4948%
<b>AA0770</b>	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	<b>0</b>	<b>1.301.797</b>	<b>-1.301.797</b>	<b>-</b>
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione			0	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	1.301.797	-1.301.797	-
<b>AA0800</b>	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>783.724</b>	<b>894.803</b>	<b>-111.079</b>	<b>-12%</b>
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di	125.863	69.777	56.086	80%
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	526.016	573.168	-47.152	-8%
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	131.846	251.859	-120.013	-48%
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA			0	-
<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	<b>16.604.135</b>	<b>14.017.062</b>	<b>2.587.073</b>	<b>18%</b>
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di	20.228		20.228	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	830.000	839.174	-9.174	-1%
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	15.753.907	13.177.887	2.576.020	20%
<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	<b>1.056.754</b>	<b>17.627.007</b>	<b>-16.570.253</b>	<b>-94%</b>
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	16.567.253	-16.567.253	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale			0	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera			0	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	16.567.253	-16.567.253	-
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici			0	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.056.754	1.059.754	-3.000	0%
<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>1.570.000</b>	<b>1.206.163</b>	<b>363.837</b>	<b>30%</b>
<b>AA0950</b>	<b>A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di spe</b>	<b>1.400.000</b>	<b>1.040.218</b>	<b>359.782</b>	<b>35%</b>
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	170.000	165.945	4.055	2%
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro			0	-
<b>AA0980</b>	<b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>	<b>5.004.303</b>	<b>5.004.302</b>	<b>1</b>	<b>0%</b>
<b>AA0990</b>	<b>A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato</b>	<b>2.024.067</b>	<b>2.024.067</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	769.817	769.817	0	0%
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.376.341	1.376.341	0	0%
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investime	79.619	79.619	0	0%
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investime	510.339	510.339	0	0%
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	244.120	244.119	1	0%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			0	-
<b>AA1060</b>	<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>1.460.599</b>	<b>1.058.294</b>	<b>402.305</b>	<b>38%</b>
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	25.900	25.900	0	0%
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	446.967	357.149	89.818	25%
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	987.732	675.245	312.487	46%
<b>AZ9999</b>	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>175.660.841</b>	<b>174.813.125</b>	<b>847.716</b>	<b>0%</b>
BA0000	B) Costi della produzione			0	-
<b>BA0010</b>	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>-26.591.565</b>	<b>-27.238.254</b>	<b>646.689</b>	<b>-2%</b>
<b>BA0020</b>	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>	<b>-25.929.991</b>	<b>-25.031.022</b>	<b>-898.969</b>	<b>4%</b>
<b>BA0030</b>	<b>B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</b>	<b>-2.947.954</b>	<b>-1.998.772</b>	<b>-949.182</b>	<b>47%</b>
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-2.854.954	-1.900.923	-954.031	50%
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-17.000	-20.547	3.547	-17%
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	-76.000	-77.302	1.302	-2%
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	-
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale			0	-
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilita' extraregionale			0	-
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti			0	-
<b>BA0070</b>	<b>B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti</b>	<b>-923.198</b>	<b>-757.623</b>	<b>-165.576</b>	<b>22%</b>
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-723.198	-650.349	-72.849	11%
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilita' extraregionale			0	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-200.000	-107.273	-92.727	86%
<b>BA0210</b>	<b>B.1.A.3) Dispositivi medici</b>	<b>-19.552.460</b>	<b>-19.250.745</b>	<b>-301.715</b>	<b>2%</b>
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-18.945.017	-18.566.602	-378.415	2%
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-200	-183	-17	9%
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-607.243	-683.960	76.717	-11%
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-18.000	-6.258	-11.742	188%
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-15.000	-13.337	-1.663	12%
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-667.656	-586.000	-81.656	14%
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-2.608	-959	-1.649	172%
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-1.079.460	-1.055.356	-24.104	2%
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-723.655	-1.361.973	638.319	-47%
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-618.726	-623.252	4.526	-1%
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-104.792	-738.721	633.929	-86%
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-136		-136	-
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)			0	-
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici			0	-
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario			0	-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari			0	-
<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>-661.574</b>	<b>-2.207.232</b>	<b>1.545.658</b>	<b>-70%</b>
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-101.600	-101.245	-355	0%
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-209.331	-181.324	-28.007	15%
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti			0	-

Codici Ministeriali	Istituto Ortopedico Rizzoli - Modello CE Ministeriale	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020	var.ass (a)	var.% (a)
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-281.359	-255.665	-25.694	10%
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-1.220	-1.220	0	0%
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-68.064	-74.596	6.532	-9%
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	-1.593.182	1.593.182	-
<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>-51.850.601</b>	<b>-41.583.084</b>	<b>-10.267.518</b>	<b>25%</b>
<b>BA0400</b>	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>-32.435.033</b>	<b>-24.089.539</b>	<b>-8.345.494</b>	<b>35%</b>
<b>BA0410</b>	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>BA0420</b>	<b>B.2.A.1.1) - da convenzione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG			0	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS			0	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuita' assistenziale			0	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)			0	-
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale			0	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilita' extraregionale			0	-
<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione			0	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilita' intraregionale			0	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)			0	-
<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>-1.483.600</b>	<b>-1.723.577</b>	<b>239.977</b>	<b>-14%</b>
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-1.367.600	-1.644.186	276.585	-17%
BA0541	B.2.A.3.2) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	-
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 trat			0	-
BA0551	B.2.A.3.4) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	-
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	-105.000	-71.997	-33.003	46%
BA0561	B.2.A.3.6) - Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)			0	-
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI			0	-
<b>BA0580</b>	<b>B.2.A.3.8) - da privato</b>	<b>-11.000</b>	<b>-7.395</b>	<b>-3.605</b>	<b>49%</b>
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati			0	-
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	-
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati			0	-
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Ospedali Classificati privati			0	-
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-1.000	-309	-691	224%
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Case di Cura private			0	-
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-10.000	-7.086	-2.914	41%
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da altri privati			0	-
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)			0	-
BA0631	B.2.A.3.10) - Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione			0	-
<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione			0	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)			0	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)			0	-
<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)			0	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato			0	-
<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)			0	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato			0	-
<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	<b>-468</b>	<b>0</b>	<b>-468</b>	<b>-</b>
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-468		-468	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)			0	-
<b>BA0840</b>	<b>B.2.A.7.4) - da privato</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati			0	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati			0	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private			0	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati			0	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)			0	-
<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione			0	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)			0	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)			0	-
<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale			0	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)			0	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)			0	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)			0	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)			0	-
<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale			0	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)			0	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato			0	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)			0	-
<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>-214.500</b>	<b>-214.416</b>	<b>-84</b>	<b>0%</b>
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-200.000	-199.427	-573	0%
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	-

Codici Ministeriali	Istituto Ortopedico Rizzoli - Modello CE Ministeriale	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020	var.ass (a)	var.% (a)
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)			0	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-14.500	-14.989	489	-3%
<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	0	0	0	-
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata			0	-
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria			0	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)			0	-
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extra			0	-
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione			0	-
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)			0	-
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)			0	-
<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>	<b>-10.400.000</b>	<b>-11.184.543</b>	<b>784.543</b>	<b>-7%</b>
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area o	-5.050.000	-5.573.143	523.143	-9%
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area sp	-4.300.000	-4.265.038	-34.962	1%
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanita' pubblica			0	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consul	-1.050.000	-1.335.517	285.517	-21%
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. 57-9			0	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	-10.844	10.844	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	-
<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>-97.440</b>	<b>-46.377</b>	<b>-51.063</b>	<b>110%</b>
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-97.440	-46.377	-51.063	110%
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero			0	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione			0	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92			0	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi			0	-
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	-
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA			0	-
<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e soc</b>	<b>-4.148.773</b>	<b>-4.120.750</b>	<b>-28.023</b>	<b>1%</b>
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-711.079	-436.058	-275.021	63%
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-153.700	-149.625	-4.075	3%
<b>BA1380</b>	<b>B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e soc</b>	<b>-3.034.647</b>	<b>-3.332.470</b>	<b>297.823</b>	<b>-9%</b>
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-753.801	-1.197.400	443.599	-37%
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato			0	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-344.041	-223.185	-120.856	54%
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennita' a personale universitario - area sanitaria	-953.904	-953.904	0	0%
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-600.000	-464.751	-135.249	29%
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-382.901	-493.230	110.329	-22%
<b>BA1450</b>	<b>B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</b>	<b>-249.347</b>	<b>-202.597</b>	<b>-46.750</b>	<b>23%</b>
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie p	-227.336	-202.597	-24.739	12%
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti p	-22.011		-22.011	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			0	-
<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>-16.090.252</b>	<b>-6.799.877</b>	<b>-9.290.375</b>	<b>137%</b>
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanit	-1.413.885	-1.700.686	286.801	-17%
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti	0	-146	146	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-13.000	-12.806	-195	2%
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-14.663.367	-5.086.239	-9.577.128	188%
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva			0	-
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva rilevata dalle ASL			0	-
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)			0	-
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale			0	-
<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>-19.415.568</b>	<b>-17.493.544</b>	<b>-1.922.024</b>	<b>11%</b>
<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>-18.373.740</b>	<b>-16.330.251</b>	<b>-2.043.489</b>	<b>13%</b>
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-1.251.000	-1.246.069	-4.931	0%
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-2.449.224	-2.314.593	-134.631	6%
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-1.906.095	-1.901.216	-4.879	0%
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	-590.095	-530.050	-60.045	11%
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	-1.316.000	-1.371.166	55.166	-4%
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento			0	-
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-1.160.000	-823.628	-336.372	41%
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-537.762	-655.999	118.237	-18%
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-602.000	-602.190	190	0%
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-300.000	-279.956	-20.044	7%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricita'	-1.900.000	-2.118.100	218.100	-10%
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	-775.000	-716.839	-58.161	8%
<b>BA1680</b>	<b>B.2.B.1.11) Premi di assicurazione</b>	<b>-245.385</b>	<b>-170.490</b>	<b>-74.895</b>	<b>44%</b>
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-115.000	-34.704	-80.296	231%
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-130.385	-135.786	5.401	-4%
<b>BA1710</b>	<b>B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari</b>	<b>-7.247.274</b>	<b>-5.501.169</b>	<b>-1.746.105</b>	<b>32%</b>
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-247.067	-203.103	-43.964	22%
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-788.691	-810.029	21.338	-3%
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-6.211.516	-4.488.037	-1.723.479	38%
<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>-838.131</b>	<b>-1.039.070</b>	<b>200.938</b>	<b>-19%</b>
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-30.000	-45.802	15.802	-35%
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici			0	-
<b>BA1780</b>	<b>B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da</b>	<b>-662.778</b>	<b>-901.039</b>	<b>238.261</b>	<b>-26%</b>
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-43.300	-70.888	27.588	-39%
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-31.907	-41.843	9.936	-24%
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennita' a personale universitario - area non sanitaria	-45.018	-45.018	0	0%
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-190.000	-440.812	250.812	-57%
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-352.553	-302.478	-50.075	17%
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 c			0	-
<b>BA1840</b>	<b>B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando</b>	<b>-145.354</b>	<b>-92.229</b>	<b>-53.125</b>	<b>58%</b>
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitar	-145.354	-58.053	-87.300	150%
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Universita'			0	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre	0	-34.175	34.175	-

Codici Ministeriali	Istituto Ortopedico Rizzoli - Modello CE Ministeriale	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020	var.ass (a)	var.% (a)
<b>BA1880</b>	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>-203.697</b>	<b>-124.224</b>	<b>-79.473</b>	<b>64%</b>
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-9.050	-8.274	-776	9%
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-194.647	-115.950	-78.697	68%
<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>-6.296.634</b>	<b>-6.069.663</b>	<b>-226.971</b>	<b>4%</b>
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-430.000	-363.987	-66.013	18%
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-1.760.000	-1.701.657	-58.343	3%
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.857.717	-1.954.573	96.856	-5%
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-352.667	-331.635	-21.032	6%
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-19.000	-17.682	-1.318	7%
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-1.877.250	-1.700.129	-177.121	10%
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	-
<b>BA1990</b>	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>-1.915.926</b>	<b>-1.891.943</b>	<b>-23.983</b>	<b>1%</b>
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-1.200.000	-1.255.904	55.904	-4%
<b>BA2010</b>	<b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>	<b>-715.926</b>	<b>-636.039</b>	<b>-79.887</b>	<b>13%</b>
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-278.808	-235.898	-42.910	18%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-437.118	-400.141	-36.977	9%
<b>BA2040</b>	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria			0	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria			0	-
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing			0	-
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	-
<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>-68.703.231</b>	<b>-68.075.140</b>	<b>-628.092</b>	<b>1%</b>
<b>BA2090</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>-50.679.312</b>	<b>-50.461.975</b>	<b>-217.336</b>	<b>0%</b>
<b>BA2100</b>	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>-24.590.419</b>	<b>-23.517.659</b>	<b>-1.072.760</b>	<b>5%</b>
<b>BA2110</b>	<b>B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico</b>	<b>-20.767.442</b>	<b>-19.857.346</b>	<b>-910.096</b>	<b>5%</b>
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-18.992.999	-18.411.168	-581.831	3%
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-1.774.443	-1.446.179	-328.265	23%
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro			0	-
<b>BA2150</b>	<b>B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico</b>	<b>-3.822.977</b>	<b>-3.660.313</b>	<b>-162.664</b>	<b>4%</b>
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-3.822.977	-3.596.421	-226.556	6%
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0	-63.892	63.892	-
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro			0	-
<b>BA2190</b>	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>-26.088.893</b>	<b>-26.944.316</b>	<b>855.423</b>	<b>-3%</b>
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-22.604.105	-23.508.130	904.025	-4%
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-3.484.788	-3.436.186	-48.602	1%
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro			0	-
<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>-761.477</b>	<b>-677.823</b>	<b>-83.653</b>	<b>12%</b>
<b>BA2240</b>	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>-761.477</b>	<b>-677.823</b>	<b>-83.653</b>	<b>12%</b>
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-695.607	-482.863	-212.743	44%
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-65.870	-194.960	129.090	-66%
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro			0	-
<b>BA2280</b>	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato			0	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato			0	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro			0	-
<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>-9.410.095</b>	<b>-9.990.205</b>	<b>580.110</b>	<b>-6%</b>
<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>-870.067</b>	<b>-883.485</b>	<b>13.418</b>	<b>-2%</b>
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-870.067	-883.485	13.418	-2%
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato			0	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro			0	-
<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>-8.540.029</b>	<b>-9.106.720</b>	<b>566.692</b>	<b>-6%</b>
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-7.596.595	-8.187.994	591.399	-7%
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-943.434	-918.727	-24.707	3%
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro			0	-
<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>-7.852.347</b>	<b>-6.945.136</b>	<b>-907.212</b>	<b>13%</b>
<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>-820.768</b>	<b>-704.310</b>	<b>-116.458</b>	<b>17%</b>
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-820.713	-701.581	-119.132	17%
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-55	-2.729	2.674	-98%
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro			0	-
<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>-7.031.579</b>	<b>-6.240.826</b>	<b>-790.754</b>	<b>13%</b>
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-6.852.354	-6.093.189	-759.165	12%
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-179.225	-147.636	-31.589	21%
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro			0	-
<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>-1.563.902</b>	<b>-1.500.645</b>	<b>-63.257</b>	<b>4%</b>
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-522.437	-595.633	73.196	-12%
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti			0	-
<b>BA2530</b>	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>-1.041.465</b>	<b>-905.012</b>	<b>-136.453</b>	<b>15%</b>
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-737.617	-698.061	-39.556	6%
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-303.848	-206.951	-96.897	47%
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	-
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione			0	-
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>-6.368.912</b>	<b>-6.368.917</b>	<b>5</b>	<b>0%</b>
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>-458.119</b>	<b>-458.120</b>	<b>1</b>	<b>0%</b>
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>-5.910.793</b>	<b>-5.910.797</b>	<b>4</b>	<b>0%</b>
<b>BA2590</b>	<b>B.11.A) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>-3.290.815</b>	<b>-3.290.816</b>	<b>1</b>	<b>0%</b>
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-4.543	-4.544	1	0%
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-3.286.272	-3.286.272	0	0%
<b>BA2620</b>	<b>B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>-2.619.978</b>	<b>-2.619.981</b>	<b>3</b>	<b>0%</b>
<b>BA2630</b>	<b>B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>0</b>	<b>-3.777.026</b>	<b>3.777.026</b>	<b>-</b>
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali			0	-
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti		-3.777.026	3.777.026	-
<b>BA2660</b>	<b>B.13) Variazione delle rimanenze</b>	<b>2.376.596</b>	<b>2.376.601</b>	<b>-5</b>	<b>0%</b>
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	889.456	889.458	-2	0%
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	82.305	82.307	-2	0%
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti			0	-

Codici Ministeriali	Istituto Ortopedico Rizzoli - Modello CE Ministeriale	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020	var.ass (a)	var.% (a)
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	808.251	808.251	0	0%
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-62	-62	0	-1%
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.560	1.560	0	0%
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-4.277	-4.277	0	0%
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	1.769	1.770	-1	0%
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-90	-89	-1	1%
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	1.487.140	1.487.142	-2	0%
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari			0	-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	1.419.401	1.419.402	-1	0%
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti			0	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	59.935	59.935	0	0%
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	256	257	-1	0%
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	7.548	7.548	0	0%
<b>BA2690</b>	<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>-10.255.062</b>	<b>-16.066.676</b>	<b>5.811.614</b>	<b>-36%</b>
<b>BA2700</b>	<b>B.14.A) Accantonamenti per rischi</b>	<b>-1.325.378</b>	<b>-1.837.393</b>	<b>512.015</b>	<b>-28%</b>
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-110.000		-110.000	-
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	-176.095	176.095	-
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato			0	-
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-1.150.000	-1.471.931	321.931	-22%
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa			0	-
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi		-123.988	123.988	-
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	-65.378	-65.379	1	0%
<b>BA2760</b>	<b>B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>			<b>0</b>	<b>-</b>
<b>BA2770</b>	<b>B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati</b>	<b>-7.089.196</b>	<b>-8.314.381</b>	<b>1.225.185</b>	<b>-15%</b>
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato			0	-
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato			0	-
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati			0	-
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-7.089.196	-7.271.660	182.464	-3%
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati			0	-
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0	-1.042.721	1.042.721	-
<b>BA2820</b>	<b>B.14.D) Altri accantonamenti</b>	<b>-1.840.488</b>	<b>-5.914.902</b>	<b>4.074.414</b>	<b>-69%</b>
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			0	-
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai			0	-
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-315.773	-153.970	-161.803	105%
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-94.235	-49.013	-45.222	92%
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-672.527		-672.527	-
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti			0	-
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili			0	-
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione			0	-
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-69.164	-69.164	0	0%
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	-688.789	-5.642.755	4.953.966	-88%
<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>-171.169.237</b>	<b>-170.194.747</b>	<b>-974.491</b>	<b>1%</b>
<b>CA0000</b>	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>			<b>0</b>	<b>-</b>
<b>CA0010</b>	<b>C.1) Interessi attivi</b>	<b>0</b>	<b>30</b>	<b>-30</b>	<b>-</b>
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	1	-1	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari			0	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	29	-29	-
<b>CA0050</b>	<b>C.2) Altri proventi</b>	<b>0</b>	<b>98</b>	<b>-98</b>	<b>-</b>
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni			0	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			0	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			0	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti			0	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	98	-98	-
<b>CA0110</b>	<b>C.3) Interessi passivi</b>	<b>-115.913</b>	<b>-222.279</b>	<b>106.366</b>	<b>-48%</b>
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa			0	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-100.000	-120.018	20.018	-17%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-15.913	-102.261	86.348	-84%
<b>CA0150</b>	<b>C.4) Altri oneri</b>	<b>-67.778</b>	<b>-67.780</b>	<b>2</b>	<b>0%</b>
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-66.945	-66.947	2	0%
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-833	-833	0	0%
<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>-183.691</b>	<b>-289.931</b>	<b>106.240</b>	<b>-37%</b>
<b>DA0000</b>	<b>D) Rettifiche di valore di attivita' finanziarie</b>			<b>0</b>	<b>-</b>
DA0010	D.1) Rivalutazioni			0	-
DA0020	D.2) Svalutazioni			0	-
<b>DZ9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>EA0000</b>	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>			<b>0</b>	<b>-</b>
<b>EA0010</b>	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>1.735.973</b>	<b>2.148.177</b>	<b>-412.204</b>	<b>-19%</b>
EA0020	E.1.A) Plusvalenze			0	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.735.973	2.148.177	-412.204	-19%
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse	40.000	34.171	5.829	17%
<b>EA0050</b>	<b>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</b>	<b>395.973</b>	<b>260.728</b>	<b>135.245</b>	<b>52%</b>
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato			0	-
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.948	11.022	-9.074	-82%
<b>EA0070</b>	<b>E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi</b>	<b>394.025</b>	<b>249.706</b>	<b>144.319</b>	<b>58%</b>
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale			0	-
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	705	209.178	-208.473	-100%
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			0	-
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			0	-
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			0	-
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	189.279	13.749	175.530	1277%
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	204.041	26.779	177.262	662%
<b>EA0150</b>	<b>E.1.B.3) Insussistenze attive</b>	<b>1.300.000</b>	<b>1.853.279</b>	<b>-553.279</b>	<b>-30%</b>
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	1.277	-1.277	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	1.300.000	1.852.001	-552.001	-30%
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale			0	-

Codici Ministeriali	Istituto Ortopedico Rizzoli - Modello CE Ministeriale	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020	var.ass (a)	var.% (a)
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	1.339.422	-1.339.422	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			0	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			0	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			0	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.300.000	122.301	1.177.699	963%
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	390.278	-390.278	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari			0	-
<b>EA0260</b>	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>-332.519</b>	<b>-1.150.246</b>	<b>817.727</b>	<b>-71%</b>
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-2.874	-2.538	-336	13%
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-329.645	-1.147.708	818.063	-71%
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	-2.116	2.116	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-80.000	-463	-79.537	17195%
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-118.500	-668.544	550.044	-82%
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-51.082	-52.548	1.466	-3%
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale			0	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-51.082	-52.548	1.466	-3%
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-67.419	-615.996	548.578	-89%
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale			0	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	-129.258	129.258	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	-518	518	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	-128.740	128.740	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto			0	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			0	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			0	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			0	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-20.349	-72.353	52.004	-72%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-47.070	-414.386	367.316	-89%
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-131.145	-476.585	345.440	-72%
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato			0	-
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	-
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-131.145	-476.585	345.440	-72%
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale			0	-
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale			0	-
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			0	-
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			0	-
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			0	-
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	-11.803	11.803	-
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-131.145	-464.782	333.637	-72%
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari			0	-
<b>EZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>1.403.454</b>	<b>997.931</b>	<b>405.523</b>	<b>41%</b>
<b>XA0000</b>	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>5.711.367</b>	<b>5.326.378</b>	<b>384.988</b>	<b>7%</b>
<b>YA0000</b>	<b>Imposte e tasse</b>			<b>0</b>	<b>-</b>
<b>YA0010</b>	<b>Y.1) IRAP</b>	<b>-5.624.165</b>	<b>-5.254.665</b>	<b>-369.500</b>	<b>7%</b>
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-4.763.207	-4.342.562	-420.645	10%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-146.958	-242.198	95.240	-39%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	-714.000	-669.904	-44.096	7%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale			0	-
<b>YA0060</b>	<b>Y.2) IRES</b>	<b>-61.442</b>	<b>-61.442</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
YA0070	Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale	-61.442	-61.442	0	0%
YA0080	Y.2.B) IRES su attivita' commerciale			0	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)			0	-
<b>YZ9999</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>-5.685.607</b>	<b>-5.316.107</b>	<b>-369.500</b>	<b>7%</b>
<b>ZZ9999</b>	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>25.760</b>	<b>10.271</b>	<b>15.488</b>	<b>151%</b>

Codici Ministeriali	Istituto Ortopedico Rizzoli - Modello CE Ministeriale	PREVENTIVO2021	PREVENTIVO2020	var.ass (a)	var.%(a)
<b>AA0000</b>	<b>A) Valore della produzione</b>				
<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>46.657.121</b>	<b>42.874.174</b>	<b>3.782.947</b>	<b>8%</b>
<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>32.544.756</b>	<b>32.276.914</b>	<b>267.842</b>	<b>1%</b>
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	32.544.756	32.276.914	267.842	1%
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	6.955.105	9.926.696	-2.971.591	-43%
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	2.026.140	2.517.471	-491.331	-24%
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	23.563.512	19.832.747	3.730.765	16%
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto soccorso		0	0	-
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	23.563.512	19.832.747	3.730.765	16%
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015			0	-
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		0	0	-
<b>AA0050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>188.432</b>	<b>100.347</b>	<b>88.085</b>	<b>47%</b>
<b>AA0060</b>	<b>A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</b>	<b>0</b>	<b>95.347</b>	<b>-95.347</b>	<b>-</b>
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		0	0	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		0	0	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		0	0	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		95.347	-95.347	-
<b>AA0110</b>	<b>A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</b>	<b>3.500</b>	<b>5.000</b>	<b>-1.500</b>	<b>-43%</b>
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	3.500	5.000	-1.500	-43%
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro			0	-
<b>AA0140</b>	<b>A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)</b>	<b>184.932</b>	<b>0</b>	<b>184.932</b>	<b>-</b>
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	184.932		184.932	-
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	-
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92			0	-
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0		0	-
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				-
<b>AA0180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	<b>13.923.933</b>	<b>10.496.914</b>	<b>3.427.019</b>	<b>25%</b>
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.063.961	3.063.961	0	0%
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	3.914.856	3.039.139	875.717	22%
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	5.376.759	3.893.377	1.483.382	28%
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	1.568.357	500.437	1.067.920	68%
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati		0	0	-
<b>AA0240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-1.108.156</b>	<b>-13.832</b>	<b>-1.094.324</b>	<b>99%</b>
<b>AA0250</b>	<b>A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>-952.855</b>	<b>-13.832</b>	<b>-939.023</b>	<b>99%</b>
<b>AA0260</b>	<b>A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi</b>	<b>-155.301</b>	<b>0</b>	<b>-155.301</b>	<b>-</b>
<b>AA0270</b>	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>6.088.312</b>	<b>4.633.383</b>	<b>1.454.929</b>	<b>24%</b>
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	59.293	0	59.293	-
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	0	-
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	183.962	-183.962	-
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	6.029.019	4.449.421	1.579.598	26%
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		0	0	-
<b>AA0320</b>	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>97.509.721</b>	<b>85.940.742</b>	<b>11.568.980</b>	<b>12%</b>
<b>AA0330</b>	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>	<b>80.843.620</b>	<b>68.161.753</b>	<b>12.681.866</b>	<b>16%</b>
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	42.840.890	36.982.385	5.858.504	14%
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	39.129.206	34.135.149	4.994.057	13%
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.884.936	1.274.251	610.685	32%
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	1.243.194	1.074.025	169.169	14%
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			0	-
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	511.590	416.658	94.932	19%
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale			0	-
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata			0	-
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali			0	-
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso			0	-
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa			0	-
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica			0	-
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera			0	-
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali		0	0	-
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)			0	-
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	71.964	82.303	-10.339	-14%
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	25.284	118.718	-93.434	-370%
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	37.977.446	31.060.650	6.916.796	18%
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	36.734.758	29.988.722	6.746.036	18%
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	849.448	774.554	74.894	9%
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	70.578	57.404	13.174	19%
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)			0	-
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	320.162	236.196	83.966	26%
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione			0	-
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione			0	-
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione			0	-
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione			0	-
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)			0	-
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)			0	-
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione			0	-
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale			0	-
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione			0	-
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	2.500	3.774	-1.274	-51%
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione			0	-
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	2.500	3.774	-1.274	-51%
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale			0	-
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.			0	-
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)			0	-
<b>AA0610</b>	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)			0	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)			0	-
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)			0	-
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)			0	-
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)			0	-
<b>AA0660</b>	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	<b>892.140</b>	<b>1.582.504</b>	<b>-690.364</b>	<b>-77%</b>
<b>AA0670</b>	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	<b>15.773.962</b>	<b>16.196.484</b>	<b>-422.522</b>	<b>-3%</b>
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	8.900.000	8.000.000	900.000	10%
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.500.000	6.800.000	-1.300.000	-24%
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica			0	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	1.250.500	1.300.000	-49.500	-4%
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)	123.462	96.484	26.978	22%
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro			0	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	-
<b>AA0750</b>	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>18.478.941</b>	<b>27.968.975</b>	<b>-9.490.034</b>	<b>-51%</b>
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	34.328	36.785	-2.457	-7%
<b>AA0770</b>	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	<b>0</b>	<b>1.250.000</b>	<b>-1.250.000</b>	<b>-</b>
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione			0	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		1.250.000	-1.250.000	-
<b>AA0800</b>	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>783.724</b>	<b>812.757</b>	<b>-29.032</b>	<b>-4%</b>
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	125.863	64.970	60.892	48%
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	526.016	545.239	-19.223	-4%
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	131.846	202.548	-70.702	-54%
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA			0	-
<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	<b>16.604.135</b>	<b>12.299.479</b>	<b>4.304.656</b>	<b>26%</b>
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	20.228	0	20.228	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	830.000	645.942	184.058	22%
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	15.753.907	11.653.537	4.100.370	26%
<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	<b>1.056.754</b>	<b>13.569.954</b>	<b>-12.513.200</b>	<b>-1184%</b>
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	12.705.659	-12.705.659	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale			0	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera			0	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	12.705.659	-12.705.659	-
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici			0	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.056.754	864.295	192.459	18%
<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>1.570.000</b>	<b>1.040.000</b>	<b>530.000</b>	<b>34%</b>
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.400.000	880.000	520.000	37%
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	170.000	160.000	10.000	6%
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro			0	-
<b>AA0980</b>	<b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>	<b>5.004.303</b>	<b>5.716.128</b>	<b>-711.825</b>	<b>-14%</b>
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2.024.067	1.802.837	221.230	11%
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	769.817	962.812	-192.995	-25%
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.376.341	1.376.341	0	0%
<b>AA1020</b>	<b>A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti</b>	<b>79.619</b>	<b>965</b>	<b>78.654</b>	<b>99%</b>

Codici Ministeriali	Istituto Ortopedico Rizzoli - Modello CE Ministeriale	PREVENTIVO2021	PREVENTIVO2020	var.ass (a)	var.% (a)
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	510.339	1.354.146	-843.807	-165%
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	244.120	219.027	25.093	10%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		0	0	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.460.599	1.402.177	58.422	4%
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	25.900	46.788	-20.888	-81%
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	446.967	449.967	-3.000	-1%
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	987.732	905.422	82.310	8%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	175.660.841	169.561.746	6.099.095	3%
BA0000	B) Costi della produzione			0	-
BA0010	B.1) Acquisti di beni	-26.591.565	-27.687.268	1.095.703	-4%
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-25.929.991	-27.022.198	1.092.207	-4%
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-2.947.954	-2.090.155	-857.799	29%
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-2.854.954	-1.989.955	-864.999	30%
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-17.000	-25.200	8.200	-48%
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	-76.000	-75.000	-1.000	1%
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	-
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale			0	-
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilita' extraregionale			0	-
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti			0	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-923.198	-857.707	-65.491	7%
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-723.198	-657.707	-65.491	9%
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilita' extraregionale		0	0	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-200.000	-200.000	0	0%
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	-19.552.640	-19.449.863	-102.577	1%
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-18.945.017	-18.646.178	-298.839	2%
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-200	-200	0	0%
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-607.243	-803.485	196.242	-32%
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-18.000	-10.000	-8.000	44%
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-15.000	-25.000	10.000	-67%
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-667.656	-398.711	-268.945	40%
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-2.608	-1.000	-1.608	62%
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-1.079.460	-1.180.262	100.802	-9%
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-723.655	-3.009.500	2.285.845	-316%
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-618.726	-705.663	86.936	-14%
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-104.792	-2.303.837	2.199.045	-2098%
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-136		-136	-
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)			0	-
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici			0	-
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario			0	-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari			0	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-661.574	-665.070	3.496	-1%
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-101.600	-107.525	5.925	-6%
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-209.331	-190.000	-19.331	9%
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti		0	0	-
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-281.359	-267.811	-13.548	5%
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-1.220	0	-1.220	-
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-68.064	-99.734	31.670	-47%
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		0	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	-51.850.601	-43.099.582	-8.751.019	17%
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	-32.435.033	-24.192.846	-8.242.187	25%
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0	0	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG			0	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS			0	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuita' assistenziale			0	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)			0	-
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale			0	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilita' extraregionale			0	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione			0	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilita' intraregionale			0	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)			0	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-1.483.600	-1.519.646	36.046	-2%
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-1.367.600	-1.399.246	31.646	-2%
BA0541	B.2.A.3.2) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	-
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione), ad eccezione delle somministrazioni farmaci e dispositivi ad alto costo in trattamento			0	-
BA0551	B.2.A.3.4) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	-
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	-105.000	-105.200	200	0%
BA0561	B.2.A.3.6) - Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)			0	-
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI			0	-
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-11.000	-15.200	4.200	-38%
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati			0	-
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	-
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati			0	-
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Ospedali Classificati privati			0	-
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-1.000	-5.000	4.000	-400%
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Case di Cura private			0	-
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-10.000	-10.200	200	-2%
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da altri privati			0	-
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)			0	-
BA0631	B.2.A.3.10) - Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)			0	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione			0	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)			0	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)			0	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)			0	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato			0	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)			0	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato			0	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-468	-9.323	8.855	-1892%
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-468	-9.323	8.855	-1892%
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)			0	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0	0	0	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati			0	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati			0	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private			0	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		0	0	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)			0	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione			0	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)			0	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)			0	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale			0	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)			0	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)			0	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)			0	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)			0	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale			0	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)			0	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato			0	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)			0	-

Codici Ministeriali	Istituto Ortopedico Rizzoli - Modello CE Ministeriale	PREVENTIVO2021	PREVENTIVO2020	var.ass (a)	var.% (a)
<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>-214.500</b>	<b>-183.800</b>	<b>-30.700</b>	<b>14%</b>
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-200.000	-170.000	-30.000	15%
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)			0	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-14.500	-13.800	-700	5%
<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	0	0	0	-
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata			0	-
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria			0	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)			0	-
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione			0	-
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione			0	-
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)			0	-
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)			0	-
<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (Intramoenia)</b>	<b>-10.400.000</b>	<b>-11.252.896</b>	<b>852.896</b>	<b>-8%</b>
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-5.050.000	-4.808.055	-241.945	5%
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	-4.300.000	-5.154.667	854.667	-20%
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanita' pubblica			0	-
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)	-1.050.000	-1.290.174	240.174	-23%
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	0	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0		0	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	-
<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>-97.440</b>	<b>-52.440</b>	<b>-45.000</b>	<b>46%</b>
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-97.440	-52.440	-45.000	46%
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero			0	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione			0	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92			0	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi			0	-
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	0	-
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA			0	-
<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>-4.148.773</b>	<b>-3.994.595</b>	<b>-154.178</b>	<b>4%</b>
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-711.079	-338.730	-372.349	52%
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-153.700	-164.000	10.300	-7%
<b>BA1380</b>	<b>B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato</b>	<b>-3.034.647</b>	<b>-3.354.903</b>	<b>320.256</b>	<b>-11%</b>
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-753.801	-1.349.083	595.282	-79%
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato		0	0	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-344.041	-188.843	-155.198	45%
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennita' a personale universitario - area sanitaria	-953.904	-980.007	26.103	-3%
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-600.000	-475.000	-125.000	21%
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-382.901	-361.970	-20.931	5%
<b>BA1450</b>	<b>B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando</b>	<b>-249.347</b>	<b>-136.963</b>	<b>-112.385</b>	<b>45%</b>
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-227.336	-136.963	-90.374	40%
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Universita'	-22.011	0	-22.011	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		0	0	-
<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>-16.090.252</b>	<b>-17.180.147</b>	<b>-8.910.106</b>	<b>55%</b>
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-1.413.885	-2.433.369	1.019.484	-72%
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	-1.000	1.000	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-13.000	-18.000	5.000	-38%
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-14.663.367	-4.727.777	-9.935.589	68%
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva			0	-
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva rilevata dalle ASL			0	-
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)			0	-
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale			0	-
<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>-19.415.568</b>	<b>-18.906.736</b>	<b>-508.833</b>	<b>3%</b>
<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>-18.373.740</b>	<b>-17.677.880</b>	<b>-695.860</b>	<b>4%</b>
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-1.251.000	-1.369.844	118.844	-9%
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-2.449.224	-2.304.000	-145.224	6%
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-1.906.095	-1.864.058	-42.037	2%
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	-590.095	-574.058	-16.037	3%
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	-1.316.000	-1.290.000	-26.000	2%
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento			0	-
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-1.160.000	-861.252	-298.748	26%
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-537.762	-833.240	295.478	-55%
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-602.000	-602.362	362	0%
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-300.000	-280.000	-20.000	7%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricita'	-1.900.000	-2.196.000	296.000	-16%
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	-775.000	-1.024.200	249.200	-32%
<b>BA1680</b>	<b>B.2.B.1.11) Premi di assicurazione</b>	<b>-245.385</b>	<b>-236.185</b>	<b>-9.200</b>	<b>4%</b>
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-115.000	-90.000	-25.000	22%
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-130.385	-146.185	15.800	-12%
<b>BA1710</b>	<b>B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari</b>	<b>-7.247.274</b>	<b>-6.106.739</b>	<b>-1.140.535</b>	<b>16%</b>
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-247.067	-163.521	-83.546	34%
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-788.691	-991.468	202.777	-26%
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-6.211.516	-4.951.750	-1.259.766	20%
<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>-838.131</b>	<b>-1.070.640</b>	<b>232.509</b>	<b>-28%</b>
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-30.000	-50.802	20.802	-69%
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici		0	0	-
<b>BA1780</b>	<b>B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato</b>	<b>-662.778</b>	<b>-961.266</b>	<b>298.488</b>	<b>-45%</b>
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-43.300	-57.597	14.297	-33%
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-31.907	-104.030	72.123	-226%
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennita' a personale universitario - area sanitaria	-45.018	-21.104	-23.914	53%
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-190.000	-475.000	285.000	-150%
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-352.553	-303.535	-49.018	14%
BA1840	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	-
<b>BA1841</b>	<b>B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando</b>	<b>-145.354</b>	<b>-58.572</b>	<b>-86.782</b>	<b>60%</b>
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-145.354	-58.572	-86.782	60%
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Universita'			0	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0		0	-
<b>BA1880</b>	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>-203.697</b>	<b>-158.216</b>	<b>-45.481</b>	<b>22%</b>
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-9.050	-3.000	-6.050	67%
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-194.647	-155.216	-39.431	20%
<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>-6.296.634</b>	<b>-6.204.703</b>	<b>-91.931</b>	<b>1%</b>
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-430.000	-430.964	964	0%
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-1.760.000	-1.600.000	-160.000	9%
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.857.717	-1.980.000	122.283	-7%
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-352.667	-338.800	-13.867	4%
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-19.000	-19.000	0	0%
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-1.877.250	-1.835.939	-41.311	2%
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	-
<b>BA1990</b>	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>-1.915.926</b>	<b>-2.003.949</b>	<b>88.023</b>	<b>-5%</b>
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-1.200.000	-1.075.000	-125.000	10%
<b>BA2010</b>	<b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>	<b>-715.926</b>	<b>-928.949</b>	<b>213.023</b>	<b>-30%</b>
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-278.808	-402.765	123.957	-44%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-437.118	-526.184	89.066	-20%
<b>BA2040</b>	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria			0	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria			0	-
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing			0	-
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	-
<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>-68.703.231</b>	<b>-68.589.142</b>	<b>-114.089</b>	<b>0%</b>
<b>BA2090</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>-50.679.312</b>	<b>-51.224.866</b>	<b>545.554</b>	<b>-1%</b>
<b>BA2100</b>	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>-24.590.419</b>	<b>-23.911.400</b>	<b>-679.019</b>	<b>3%</b>
<b>BA2110</b>	<b>B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico</b>	<b>-20.767.442</b>	<b>-20.044.302</b>	<b>-723.140</b>	<b>3%</b>
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-18.992.999	-18.880.551	-112.447	1%
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-1.774.443	-1.163.751	-610.692	34%
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		0	0	-
<b>BA2150</b>	<b>B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico</b>	<b>-3.822.977</b>	<b>-3.867.098</b>	<b>44.121</b>	<b>-1%</b>
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-3.822.977	-3.736.090	-86.887	2%
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0	-131.007	131.007	-
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		0	0	-
<b>BA2190</b>	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>-26.088.893</b>	<b>-27.313.466</b>	<b>1.224.573</b>	<b>-5%</b>
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-22.604.105	-23.875.088	1.270.983	-6%
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-3.484.788	-3.438.377	-46.410	1%
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		0	0	-
<b>BA2230</b>	<b>B.5.C) Costo del personale ruolo professionale</b>	<b>-761.477</b>	<b>-609.666</b>	<b>-151.810</b>	<b>20%</b>
<b>BA2240</b>	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>-761.477</b>	<b>-609.666</b>	<b>-151.810</b>	<b>20%</b>

Codici Ministeriali	Istituto Ortopedico Rizzoli - Modello CE Ministeriale	PREVENTIVO2021	PREVENTIVO2020	var.ass (a)	var.%(a)
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-695.607	-413.145	-282.462	41%
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-65.870	-196.521	130.652	-198%
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		0	0	-
<b>BA2280</b>	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		0	0	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		0	0	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		0	0	-
<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>-9.410.095</b>	<b>-9.698.586</b>	<b>288.490</b>	<b>-3%</b>
<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>-870.067</b>	<b>-822.185</b>	<b>-47.882</b>	<b>6%</b>
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-870.067	-822.185	-47.882	6%
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		0	0	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		0	0	-
<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>-8.540.029</b>	<b>-8.876.401</b>	<b>336.372</b>	<b>-4%</b>
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-7.596.595	-8.065.255	468.660	-6%
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-943.434	-811.146	-132.288	14%
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		0	0	-
<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>-7.852.347</b>	<b>-7.056.024</b>	<b>-796.323</b>	<b>10%</b>
<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>-820.768</b>	<b>-690.732</b>	<b>-130.036</b>	<b>16%</b>
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-820.713	-690.732	-129.981	16%
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-55	0	-55	-
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		0	0	-
<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>-7.031.579</b>	<b>-6.365.292</b>	<b>-666.287</b>	<b>9%</b>
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-6.852.354	-6.234.593	-617.761	9%
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-179.225	-130.699	-48.526	27%
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		0	0	-
<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>-1.563.902</b>	<b>-1.457.606</b>	<b>-106.296</b>	<b>7%</b>
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-522.437	-498.152	-24.285	5%
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		0	0	-
<b>BA2530</b>	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>-1.041.465</b>	<b>-959.454</b>	<b>-82.011</b>	<b>8%</b>
BA2540	B.9.C.1) Indennita', rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-737.617	-721.127	-16.490	2%
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-303.848	-238.327	-65.521	22%
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	0	-
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione		0	0	-
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>-6.368.912</b>	<b>-7.039.078</b>	<b>670.166</b>	<b>-11%</b>
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>-458.119</b>	<b>-357.666</b>	<b>-100.453</b>	<b>22%</b>
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>-5.910.793</b>	<b>-6.681.412</b>	<b>770.619</b>	<b>-13%</b>
<b>BA2590</b>	<b>B.11.A) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>-3.290.815</b>	<b>-3.538.356</b>	<b>247.541</b>	<b>-8%</b>
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-4.543	-4.544	1	0%
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-3.286.272	-3.533.812	247.540	-8%
<b>BA2620</b>	<b>B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>-2.619.978</b>	<b>-3.143.056</b>	<b>523.078</b>	<b>-20%</b>
<b>BA2630</b>	<b>B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>0</b>	<b>-248.799</b>	<b>248.799</b>	<b>-</b>
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		0	0	-
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti		-248.799	248.799	-
<b>BA2660</b>	<b>B.13) Variazione delle rimanenze</b>	<b>2.376.596</b>	<b>753.038</b>	<b>1.623.558</b>	<b>68%</b>
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	889.456	810.995	78.461	9%
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	82.305	-126.307	208.612	253%
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti		-23.651	23.651	-
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	808.251	1.158.864	-350.613	-43%
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-62	742	-804	1297%
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.560	1.395	165	11%
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-4.277	4.150	-8.427	197%
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	1.769	-3.331	5.100	288%
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-90	-200.867	200.777	-223086%
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	1.487.140	-57.957	1.545.097	104%
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari		0	0	-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	1.419.401	-11.189	1.430.590	101%
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti		0	0	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	59.935	-25.047	84.982	142%
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	256	0	256	-
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	7.548	-21.721	29.269	388%
<b>BA2690</b>	<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>-10.255.062</b>	<b>-12.793.859</b>	<b>2.538.797</b>	<b>-25%</b>
<b>BA2700</b>	<b>B.14.A) Accantonamenti per rischi</b>	<b>-1.325.378</b>	<b>-2.850.000</b>	<b>1.524.622</b>	<b>-115%</b>
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-110.000	-100.000	-10.000	9%
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	-250.000	250.000	-
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		0	0	-
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-1.150.000	-2.500.000	1.350.000	-117%
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa		0	0	-
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi		0	0	-
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	-65.378	0	-65.378	-
<b>BA2760</b>	<b>B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>BA2770</b>	<b>B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati</b>	<b>-7.089.196</b>	<b>-7.118.120</b>	<b>28.924</b>	<b>0%</b>
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato		0	0	-
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		0	0	-
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		0	0	-
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-7.089.196	-5.654.717	-1.434.479	20%
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		0	0	-
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0	-1.463.403	1.463.403	-
<b>BA2820</b>	<b>B.14.D) Altri accantonamenti</b>	<b>-1.840.488</b>	<b>-2.825.739</b>	<b>985.251</b>	<b>-54%</b>
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		0	0	-
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		0	0	-
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-315.773	-249.262	-66.511	21%
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-94.235	-104.175	9.940	-11%
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-672.527	-531.606	-140.921	21%
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti		0	0	-
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili		0	0	-
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione		0	0	-
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-69.164	-137.787	68.623	-99%
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	-688.789	-1.802.909	1.114.120	-162%
<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>-171.169.237</b>	<b>-168.370.948</b>	<b>-2.798.289</b>	<b>2%</b>
<b>CA0000</b>	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>CA0010</b>	<b>C.1) Interessi attivi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari		0	0	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		0	0	-
<b>CA0050</b>	<b>C.2) Altri proventi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni		0	0	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		0	0	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		0	0	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		0	0	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi		0	0	-
<b>CA0110</b>	<b>C.3) Interessi passivi</b>	<b>-115.913</b>	<b>-354.947</b>	<b>239.034</b>	<b>-206%</b>
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa		0	0	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-100.000	-249.339	149.339	-149%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-15.913	-105.608	89.695	-564%
<b>CA0150</b>	<b>C.4) Altri oneri</b>	<b>-67.778</b>	<b>-61.542</b>	<b>-6.236</b>	<b>9%</b>
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-66.945	-60.918	-6.027	9%
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-833	-624	-209	25%
<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>-183.691</b>	<b>-416.489</b>	<b>232.798</b>	<b>-127%</b>
<b>DA0000</b>	<b>D) Rettifiche di valore di attivita' finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
DA0010	D.1) Rivalutazioni		0	0	-
DA0020	D.2) Svalutazioni		0	0	-
<b>DZ9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>EA0000</b>	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>EA0010</b>	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>1.735.973</b>	<b>1.409.911</b>	<b>326.062</b>	<b>19%</b>
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		0	0	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.735.973	1.409.911	326.062	19%
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse	40.000	32.341	7.659	19%
<b>EA0050</b>	<b>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</b>	<b>395.973</b>	<b>38.136</b>	<b>357.837</b>	<b>90%</b>
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato		0	0	-
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.948	11.022	-9.074	-466%
<b>EA0070</b>	<b>E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi</b>	<b>394.025</b>	<b>27.114</b>	<b>366.911</b>	<b>93%</b>
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale		0	0	-
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	705	2.133	-1.428	-203%
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		0	0	-
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0	0	-
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		0	0	-

Codici Ministeriali	Istituto Ortopedico Rizzoli - Modello CE Ministeriale	PREVENTIVO2021	PREVENTIVO2020	var.ass (a)	var.%(a)
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	189.279	2.593	186.686	99%
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	204.041	22.387	181.654	89%
<b>EA0150</b>	<b>E.1.B.3) Insussistenze attive</b>	<b>1.300.000</b>	<b>1.339.434</b>	<b>-39.434</b>	<b>-3%</b>
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	1.300.000	1.339.434	-39.434	-3%
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0	0	0	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	1.339.422	-1.339.422	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.300.000	12	1.299.988	100%
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0	0	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0	-
<b>EA0260</b>	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>-332.519</b>	<b>-960.724</b>	<b>628.205</b>	<b>-189%</b>
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-2.874	0	-2.874	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-329.645	-960.724	631.079	-191%
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-80.000	-50.000	-30.000	38%
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-118.500	-511.792	393.291	-332%
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-51.082	-42.506	-8.576	17%
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale	0	0	0	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-51.082	-42.506	-8.576	17%
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-67.419	-469.286	401.867	-596%
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0	0	0	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0	0	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-20.349	-62.706	42.358	-208%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-47.070	-406.580	359.510	-764%
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-131.145	-398.932	267.787	-204%
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0	0	0	-
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	-
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-131.145	-398.932	267.787	-204%
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0	0	0	-
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	-
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	-
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	-
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	-
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	-11.803	11.803	-
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-131.145	-387.129	255.984	-195%
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0	-
<b>EZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>1.403.454</b>	<b>449.187</b>	<b>954.267</b>	<b>68%</b>
<b>XA0000</b>	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>5.711.367</b>	<b>1.223.496</b>	<b>4.487.871</b>	<b>79%</b>
<b>YA0000</b>	<b>Imposte e tasse</b>			<b>0</b>	<b>-</b>
<b>YA0010</b>	<b>Y.1) IRAP</b>	<b>-5.624.165</b>	<b>-5.659.051</b>	<b>34.886</b>	<b>-1%</b>
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-4.763.207	-4.606.460	-156.747	3%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-146.958	-299.245	152.287	-104%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	-714.000	-753.346	39.346	-6%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale	0	0	0	-
<b>YA0060</b>	<b>Y.2) IRES</b>	<b>-61.442</b>	<b>-62.498</b>	<b>1.056</b>	<b>-2%</b>
YA0070	Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale	-61.442	-62.498	1.056	-2%
YA0080	Y.2.B) IRES su attivita' commerciale	0	0	0	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	-
<b>YZ9999</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>-5.685.607</b>	<b>-5.721.549</b>	<b>35.942</b>	<b>-1%</b>
<b>ZZ9999</b>	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>25.760</b>	<b>-4.498.053</b>	<b>4.523.813</b>	<b>17562%</b>

**CONTO ECONOMICO**  
**Istituto Ortopedico Rizzoli**

**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Preventivo 2021	Consuntivo 2020	VARIAZIONE Prev2021/Cons2020	
			Importo	%
<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>46.657.121</b>	<b>43.798.290</b>	<b>2.858.830</b>	<b>6,53%</b>
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	32.544.756	28.967.530	3.577.226	12,35%
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	188.432	2.256.575	-2.068.143	-91,65%
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di	-	-	-	-
A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di	-	-	-	-
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	3.500	5.000	-1.500	-30,00%
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	184.932	2.251.575	-2.066.643	-91,79%
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	13.923.933	12.574.185	1.349.747	10,73%
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.063.961	3.063.961	-0	0,00%
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	3.914.856	3.914.856	0	0,00%
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici	5.376.759	4.263.110	1.113.649	26,12%
A.1.c.4) da privati	1.568.357	1.332.258	236.099	17,72%
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-1.108.156</b>	<b>-595.829</b>	<b>-512.328</b>	<b>85,99%</b>
<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>6.088.312</b>	<b>4.559.811</b>	<b>1.528.501</b>	<b>33,52%</b>
<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>97.509.721</b>	<b>85.940.744</b>	<b>11.568.978</b>	<b>13,46%</b>
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	80.818.336	68.589.236	12.229.100	17,83%
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	15.773.962	16.178.980	-405.018	-2,50%
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	917.424	1.172.528	-255.105	-21,76%
<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>18.478.941</b>	<b>33.841.349</b>	<b>-15.362.408</b>	<b>-45,40%</b>
<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>1.570.000</b>	<b>1.206.163</b>	<b>363.837</b>	<b>30,16%</b>
<b>A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>5.004.303</b>	<b>5.004.302</b>	<b>1</b>	<b>0,00%</b>
<b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>1.460.599</b>	<b>1.058.294</b>	<b>402.305</b>	<b>38,01%</b>
<b>Totale A)</b>	<b>175.660.841</b>	<b>174.813.125</b>	<b>847.716</b>	<b>0,48%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>26.591.565</b>	<b>27.238.254</b>	<b>-646.689</b>	<b>-2,37%</b>
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	25.929.991	25.031.022	898.969	3,59%
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	661.574	2.207.232	-1.545.658	-70,03%
<b>B.2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>32.435.033</b>	<b>24.089.539</b>	<b>8.345.494</b>	<b>34,64%</b>
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.483.600	1.723.577	-239.977	-13,92%
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	468	-	468	-
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	214.500	214.416	84	0,04%
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	10.400.000	11.184.543	-784.543	-7,01%
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	97.440	46.377	51.063	110,11%
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.148.773	4.120.750	28.023	0,68%
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	16.090.252	6.799.877	9.290.375	136,63%
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>B.3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>19.415.568</b>	<b>17.493.544</b>	<b>1.922.024</b>	<b>10,99%</b>
B.3.a) Servizi non sanitari	18.373.740	16.330.251	2.043.489	12,51%
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	838.131	1.039.070	-200.938	-19,34%
B.3.c) Formazione	203.697	124.224	79.473	63,98%
<b>B.4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>6.296.634</b>	<b>6.069.663</b>	<b>226.971</b>	<b>3,74%</b>
<b>B.5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>1.915.926</b>	<b>1.891.943</b>	<b>23.983</b>	<b>1,27%</b>
<b>B.6) Costi del personale</b>	<b>68.703.231</b>	<b>68.075.140</b>	<b>628.092</b>	<b>0,92%</b>
B.6.a) Personale dirigente medico	20.767.442	19.857.346	910.096	4,58%
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.822.977	3.660.313	162.664	4,44%
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	26.088.893	26.944.316	-855.423	-3,17%
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	2.452.312	2.265.619	186.693	8,24%
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	15.571.608	15.347.546	224.062	1,46%
<b>B.7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.563.902</b>	<b>1.500.645</b>	<b>63.257</b>	<b>4,22%</b>
<b>B.8) Ammortamenti</b>	<b>6.368.912</b>	<b>6.368.917</b>	<b>-5</b>	<b>0,00%</b>
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	458.119	458.120	-1	0,00%
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	3.290.815	3.290.816	-1	0,00%
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.619.978	2.619.981	-3	0,00%
<b>B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>-</b>	<b>3.777.026</b>	<b>-3.777.026</b>	<b>-100,00%</b>
<b>B.10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-2.376.596</b>	<b>-2.376.601</b>	<b>5</b>	<b>0,00%</b>
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-889.456	-889.458	2	0,00%
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-1.487.140	-1.487.142	2	0,00%
<b>B.11) Accantonamenti</b>	<b>10.255.062</b>	<b>16.066.676</b>	<b>-5.811.614</b>	<b>-36,17%</b>
B.11.a) Accantonamenti per rischi	1.325.378	1.837.393	-512.015	-27,87%
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO Istituto Ortopedico Rizzoli			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Preventivo 2021	Consuntivo 2020	VARIAZIONE Prev2021/Cons2020	
			Importo	%
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	7.089.196	8.314.381	-1.225.185	-14,74%
B.11.d) Altri accantonamenti	1.840.488	5.914.902	-4.074.414	-68,88%
<b>Totale B)</b>	<b>171.169.237</b>	<b>170.194.747</b>	<b>974.491</b>	<b>0,57%</b>
			-	-
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>4.491.604</b>	<b>4.618.379</b>	<b>-126.775</b>	<b>-2,75%</b>
			-	-
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	128	-128	-100,00%
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	183.691	290.059	-106.368	-36,67%
<b>Totale C)</b>	<b>-183.691</b>	<b>-289.931</b>	<b>106.240</b>	<b>-36,64%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
E.1) Proventi straordinari	1.735.973	2.148.177	-412.204	-19,19%
E.1.a) Plusvalenze				
E.1.b) Altri proventi straordinari	1.735.973	2.148.177	-412.204	-19,19%
E.2) Oneri straordinari	332.519	1.150.246	-817.727	-71,09%
E.2.a) Minusvalenze	2.874	2.538	336	13,22%
E.2.b) Altri oneri straordinari	329.645	1.147.708	-818.063	-71,28%
<b>Totale E)</b>	<b>1.403.454</b>	<b>997.931</b>	<b>405.523</b>	<b>40,64%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>5.711.367</b>	<b>5.326.378</b>	<b>384.988</b>	<b>7,23%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
Y.1) IRAP	5.624.165	5.254.665	369.500	7,03%
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	4.763.207	4.342.562	420.645	9,69%
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	146.958	242.198	-95.240	-39,32%
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	714.000	669.904	44.096	6,58%
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
Y.2) IRES	61.442	61.442	-	0,00%
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
<b>Totale imposte e tasse (Y)</b>	<b>5.685.607</b>	<b>5.316.107</b>	<b>369.500</b>	<b>6,95%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>25.760</b>	<b>10.271</b>	<b>15.488</b>	<b>150,79%</b>

**CONTO ECONOMICO**  
**Istituto Ortopedico Rizzoli**

**Importi: Euro**

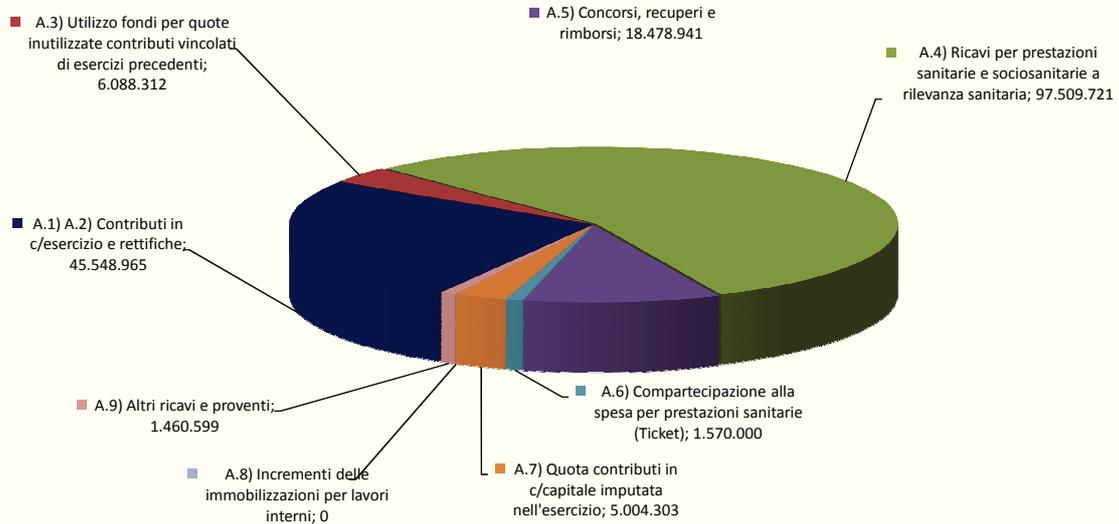
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	VARIAZIONE PREV21/PREV20	
			Importo	%
<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>46.657.121</b>	<b>42.874.174</b>	<b>3.782.947</b>	<b>8,82%</b>
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S.	32.544.756	32.276.914	267.842	0,83%
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	188.432	100.347	88.085	87,78%
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio	-	-	-	-
A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio	-	-	-	-
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	95.347	-95.347	-100,00%
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	3.500	5.000	-1.500	-30,00%
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	184.932	-	184.932	-
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	13.923.933	10.496.914	3.427.019	32,65%
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.063.961	3.063.961	-0	0,00%
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	3.914.856	3.039.139	875.717	28,81%
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici	5.376.759	3.893.377	1.483.382	38,10%
A.1.c.4) da privati	1.568.357	500.437	1.067.920	213,40%
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-1.108.156</b>	<b>-13.832</b>	<b>-1.094.324</b>	<b>7911,60%</b>
<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>6.088.312</b>	<b>4.633.383</b>	<b>1.454.929</b>	<b>31,40%</b>
<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>97.509.721</b>	<b>85.940.742</b>	<b>11.568.980</b>	<b>13,46%</b>
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	80.818.336	68.043.035	12.775.300	18,78%
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	15.773.962	16.196.484	-422.522	-2,61%
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	917.424	1.701.222	-783.798	-46,07%
<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>18.478.941</b>	<b>27.968.975</b>	<b>-9.490.034</b>	<b>-33,93%</b>
<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>1.570.000</b>	<b>1.040.000</b>	<b>530.000</b>	<b>50,96%</b>
<b>A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>5.004.303</b>	<b>5.716.128</b>	<b>-711.825</b>	<b>-12,45%</b>
<b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>1.460.599</b>	<b>1.402.177</b>	<b>58.422</b>	<b>4,17%</b>
<b>Totale A)</b>	<b>175.660.841</b>	<b>169.561.746</b>	<b>6.099.095</b>	<b>3,60%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>26.591.565</b>	<b>27.687.268</b>	<b>-1.095.703</b>	<b>-3,96%</b>
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	25.929.991	27.022.198	-1.092.207	-4,04%
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	661.574	665.070	-3.496	-0,53%
<b>B.2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>32.435.033</b>	<b>24.192.846</b>	<b>8.242.187</b>	<b>34,07%</b>
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.483.600	1.519.646	-36.046	-2,37%
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	468	9.323	-8.855	-94,98%
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	214.500	183.800	30.700	16,70%
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	10.400.000	11.252.896	-852.896	-7,58%
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	97.440	52.440	45.000	85,81%
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e	4.148.773	3.994.595	154.178	3,86%
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	16.090.252	7.180.147	8.910.106	124,09%
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>B.3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>19.415.568</b>	<b>18.906.736</b>	<b>508.833</b>	<b>2,69%</b>
B.3.a) Servizi non sanitari	18.373.740	17.677.880	695.860	3,94%
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	838.131	1.070.640	-232.509	-21,72%
B.3.c) Formazione	203.697	158.216	45.481	28,75%
<b>B.4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>6.296.634</b>	<b>6.204.703</b>	<b>91.931</b>	<b>1,48%</b>
<b>B.5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>1.915.926</b>	<b>2.003.949</b>	<b>-88.023</b>	<b>-4,39%</b>
<b>B.6) Costi del personale</b>	<b>68.703.231</b>	<b>69.226.309</b>	<b>-523.078</b>	<b>-0,76%</b>
B.6.a) Personale dirigente medico	20.767.442	20.121.294	646.148	3,21%
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.822.977	3.884.833	-61.856	-1,59%
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	26.088.893	27.564.217	-1.475.325	-5,35%
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	2.452.312	2.133.498	318.814	14,94%
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	15.571.608	15.522.467	49.141	0,32%
<b>B.7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.563.902</b>	<b>1.457.606</b>	<b>106.296</b>	<b>7,29%</b>
<b>B.8) Ammortamenti</b>	<b>6.368.912</b>	<b>7.039.078</b>	<b>-670.166</b>	<b>-9,52%</b>
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	458.119	357.666	100.453	28,09%
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	3.290.815	3.538.356	-247.541	-7,00%
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.619.978	3.143.056	-523.078	-16,64%
<b>B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>-</b>	<b>248.799</b>	<b>-248.799</b>	<b>-100,00%</b>
<b>B.10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-2.376.596</b>	<b>-753.038</b>	<b>-1.623.558</b>	<b>215,60%</b>
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-889.456	-810.995	-78.461	9,67%

**CONTO ECONOMICO**  
**Istituto Ortopedico Rizzoli**

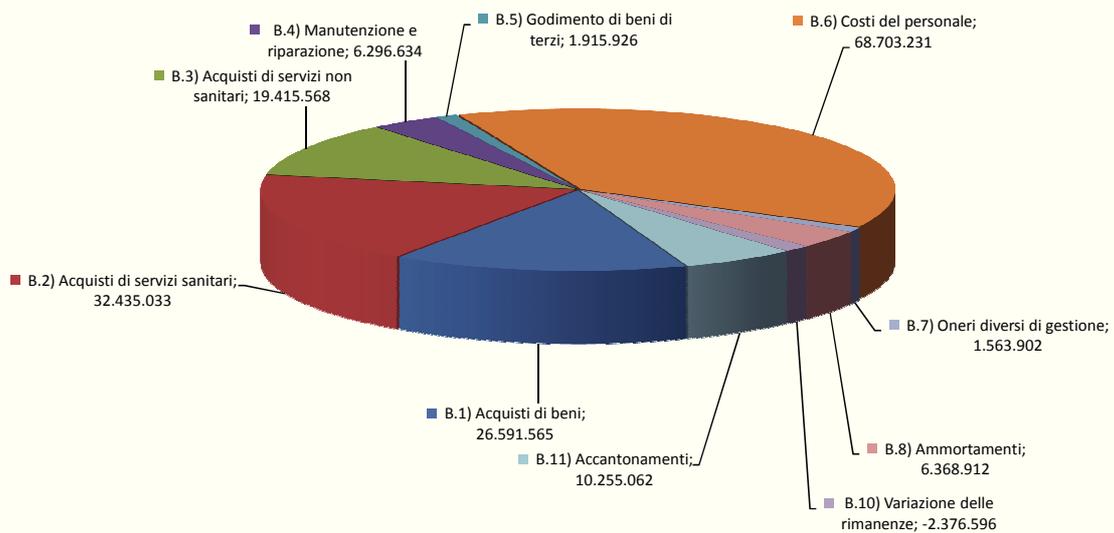
**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	VARIAZIONE PREV21/PREV20	
			Importo	%
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-1.487.140	57.957	-1.545.097	-2665,94%
<b>B.11) Accantonamenti</b>	<b>10.255.062</b>	<b>12.156.691</b>	<b>-1.901.629</b>	<b>-15,64%</b>
B.11.a) Accantonamenti per rischi	1.325.378	2.850.000	-1.524.622	-53,50%
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	7.089.196	7.118.120	-28.924	-0,41%
B.11.d) Altri accantonamenti	1.840.488	2.188.571	-348.083	-15,90%
<b>Totale B)</b>	<b>171.169.237</b>	<b>168.370.948</b>	<b>2.798.289</b>	<b>1,66%</b>
			-	-
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>4.491.604</b>	<b>1.190.798</b>	<b>3.300.806</b>	<b>277,19%</b>
			-	-
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			-	-
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	183.691	416.489	-232.798	-55,90%
<b>Totale C)</b>	<b>-183.691</b>	<b>-416.489</b>	<b>232.798</b>	<b>-55,90%</b>
			-	-
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			-	-
D.1) Rivalutazioni		-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			-	-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			-	-
E.1) Proventi straordinari	1.735.973	1.409.911	326.062	23,13%
E.1.a) Plusvalenze		-	-	-
E.1.b) Altri proventi straordinari	1.735.973	1.409.911	326.062	23,13%
E.2) Oneri straordinari	332.519	960.724	-628.205	-65,39%
E.2.a) Minusvalenze	2.874	-	2.874	-
E.2.b) Altri oneri straordinari	329.645	960.724	-631.079	-65,69%
<b>Totale E)</b>	<b>1.403.454</b>	<b>449.187</b>	<b>954.267</b>	<b>212,44%</b>
			-	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>5.711.367</b>	<b>1.223.496</b>	<b>4.487.871</b>	<b>366,81%</b>
			-	-
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>			-	-
Y.1) IRAP	5.624.165	5.659.051	-34.886	-0,62%
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	4.763.207	4.606.460	156.747	3,40%
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	146.958	299.245	-152.287	-50,89%
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	714.000	753.346	-39.346	-5,22%
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
Y.2) IRES	61.442	62.498	-1.056	-1,69%
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
<b>Totale imposte e tasse (Y)</b>	<b>5.685.607</b>	<b>5.721.549</b>	<b>-35.942</b>	<b>-0,63%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>25.760</b>	<b>-4.498.053</b>	<b>4.523.813</b>	<b>-100,57%</b>

**Rappresentazione grafica Valore della Produzione**  
**Conto Economico ex d.lgs. 118/2011**  
**Schema di Bilancio Decreto Interministeriale 20 marzo 2013**



**Rappresentazione grafica Costi della Produzione**  
**Conto Economico ex d.lgs. 118/2011**  
**Schema di Bilancio Decreto Interministeriale 20 marzo 2013**



*Piano dei Flussi*  
*di*  
*Cassa Prospettici*

SCHEMA PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI O RENDICONTO FINANZIARIO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020
<i>Redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario previsto dal D.LGS 118/2011</i>		
	<i>Valori in euro</i>	
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
(+) risultato di esercizio	25.760,00	-4.498.053,00
(+) ammortamenti fabbricati	3.290.815,00	3.538.356,00
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.619.978,00	3.143.056,00
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	458.119,00	357.666,00
<b>Ammortamenti</b>	<b>6.368.912,00</b>	<b>7.039.078,00</b>
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-4.760.183,00	-5.497.101,00
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-244.120,00	-219.027,00
<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-5.004.303,00</b>	<b>-5.716.128,00</b>
(+) accantonamenti SUMAI	0,00	0,00
(-) pagamenti SUMAI	0,00	0,00
(+) accantonamenti TFR	0,00	0,00
(-) pagamenti TFR	0,00	0,00
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0,00	0,00
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	0,00	248.799,00
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-600.000,00	-590.648,00
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>-600.000,00</b>	<b>-341.849,00</b>
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	10.255.062,00	12.793.859,00
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-6.088.312,00	-4.633.383,00
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>4.166.750,00</b>	<b>8.160.476,00</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>4.957.119,00</b>	<b>4.643.524,00</b>
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0,00	0,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso comune	0,00	0,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-1.500.000,00	-385.832,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	0,00	0,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-1.450.000,00	-4.186.120,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari	0,00	0,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	100.000,00	0,00
(+/-) aumento/diminuzione altri debiti	-250.000,00	-1.800.000,00
<b>(+/-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>-3.100.000,00</b>	<b>-6.371.952,00</b>
(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-145.000,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-1.950.000,00	-2.688.390,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	428.000,00	-70.602,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-750.000,00	1.500.000,00
<b>(+/-) diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>-2.272.000,00</b>	<b>-1.258.992,00</b>
(+/-) diminuzione/aumento del magazzino	-2.376.596,00	-753.038,00
(+/-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	150.000,00	3.949,00
<b>(+/-) diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>-2.226.596,00</b>	<b>-749.089,00</b>
(+/-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0,00	0,00
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>-2.786.477,00</b>	<b>-3.736.509,00</b>
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>		
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00	0,00
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0,00	0,00
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-571.058,00	-549.107,00
<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-571.058,00</b>	<b>-549.107,00</b>
(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	0,00	0,00
<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(-) Acquisto terreni	0,00	0,00
(-) Acquisto fabbricati	-1.259.081,00	-788.450,00
(-) Acquisto impianti e macchinari	0,00	0,00
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.573.729,00	-1.281.314,00
(-) Acquisto mobili e arredi	-157.000,00	-234.071,00
(-) Acquisto automezzi	0,00	0,00
(-) Acquisto altri beni materiali	0,00	-359.359,00
<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-2.989.810,00</b>	<b>-2.663.194,00</b>
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	2.900,00	129.713,00
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	5.000,00	785,00
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	1.000,00	0,00
<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>8.900,00</b>	<b>130.498,00</b>
(-) Acquisto crediti finanziari	0,00	0,00
(-) Acquisto titoli	0,00	-833,00
<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>-833,00</b>
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0,00	-15.439,00
<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.439,00</b>
(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-109.950,00	-727.916,00
<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-3.661.918,00</b>	<b>-3.825.991,00</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	636.150,00	-1.796.082,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-88.900,00	3.164.748,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0,00	677.189,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0,00	0,00
(+) aumento fondo di dotazione	0,00	0,00
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	88.736,00	1.150.000,00
(+/-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	1.108.156,00	13.832,00
<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>1.196.892,00</b>	<b>1.163.832,00</b>
(+/-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0,00	0,00
(+) assunzione nuovi mutui*	0,00	0,00
(-) mutui quota capitale rimborsata	-1.195.792,00	-1.163.082,00
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>548.350,00</b>	<b>2.046.605,00</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>-5.900.045,00</b>	<b>-5.515.895,00</b>
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-5.900.046,00	-5.515.897,00
Squadatura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	1,00	2,00

## Indice

Nota Illustrativa al Bilancio Economico Preventivo 2021 .....	3
Indicazioni Regionali per la predisposizione dei Bilanci Economici Preventivi 2021 .....	3
IL RISULTATO del BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2021 .....	5
Analisi delle principali variazioni: BEP 2021 vs Consuntivo 2020 e vs BEP 2020.....	8
Il valore della Produzione .....	8
Il costo della Produzione.....	17
Proventi e oneri finanziari.....	23
Proventi e oneri straordinari.....	24
Relazione del Direttore Generale sulla Programmazione.....	26
Premessa.....	26
1. Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro .....	26
2. Assistenza Territoriale.....	27
3. Assistenza Ospedaliera.....	31
4. Garantire la sostenibilità economica e promuovere l'efficienza operativa .....	41
5. Le attività presidiate dall'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale .....	51
Relazione sul Piano Investimenti IOR 2021-2023.....	55
SCHEDA 1: interventi in corso di realizzazione o con progettazione esecutiva approvata .....	58
SCHEDA 2: interventi in corso di progettazione con copertura finanziaria.....	58
SCHEDA 3: interventi in programmazione non aventi copertura finanziaria .....	60
Investimenti realizzati e in corso di realizzazione nel 2021.....	61
Investimenti programmati e da realizzare nel 2022-2023 .....	61
Obiettivi particolarmente rilevanti riguardanti Information Communication Technology.....	62
Ulteriori allegati.....	77

*Nota Illustrativa*  
*al*  
*Bilancio Economico*  
*Preventivo*  
*2021*

# Nota Illustrativa al Bilancio Economico Preventivo 2021

## Indicazioni Regionali per la predisposizione dei Bilanci Economici Preventivi 2021

La presente relazione, così come previsto dall'art. 25 c. 3 del D. Lgs 118/2011, ha lo scopo di esporre le valutazioni e le considerazioni di carattere economico con riferimento al Bilancio Preventivo Economico Annuale – Anno 2021 dell'Istituto Ortopedico Rizzoli, nonché di specificare i collegamenti con gli altri atti della programmazione aziendale e regionale.

La redazione del bilancio di previsione è stata effettuata in coerenza con la Delibera n.1770 del 02/11/2021 "LINEE DI PROGRAMMAZIONE E FINANZIAMENTO DELLE AZIENDE SANITARIE PER L'ANNO 2021" e nel rispetto degli obiettivi economici assegnati e dei contenuti indicati nella nota regionale prot. 03/08/2021.0710595.U "Trasmissione proposta di obiettivi di programmazione sanitaria ed economica finanziaria per l'anno 2021" e della nota prot. 14/10/2021.0956640.U "Indicazioni per la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2021".

Sono stati utilizzati i nuovi schemi di Conto economico definiti con decreto del Ministero della Salute approvato in data 24 maggio 2019 ed il piano dei conti GAAC valido per tutte le aziende sanitarie della Regione Emilia-Romagna. La previsione tiene conto della corretta contabilizzazione degli scambi di beni e di prestazioni di servizi tra Aziende sanitarie e tra Aziende sanitarie e Gestione Sanitaria Accentrata (GSA) attraverso la Piattaforma web degli scambi economici e patrimoniali che costituisce non solo uno strumento di scambio di informazioni ma anche di controllo e verifica dei dati contabili fra le aziende sanitarie. La corretta alimentazione della Piattaforma Regionale GAAC è necessaria per assicurare le quadrature contabili indispensabili per la redazione del bilancio consolidato regionale che deve rappresentare, in maniera veritiera e corretta, la situazione economica, finanziaria e patrimoniale del Sistema Sanitario Regionale.

La predisposizione del bilancio economico preventivo 2021, integrato dal Piano investimenti 2021-2023, è redatto in coerenza con quanto definito dall'art. 7 della Legge Regionale n. 9/2018.

Si richiamano, di seguito, le principali indicazioni regionali per quanto riguarda i fattori produttivi a maggior assorbimento di risorse:

### □ **Mobilità Infra-Regionale**

Per la mobilità extra-provinciale relativa all'attività di degenza, sono stati esposti i valori di produzione 2021 risultanti dalla matrice di mobilità (fornita alle Aziende dalla Regione con nota prot. 03/08/2021.0710595.U). Relativamente alle altre voci di mobilità extra-provinciale (fatta eccezione per le degenze) si è tenuto conto della produzione 2021 (su base annua) in base agli ultimi dati disponibili dai ritorni informativi, salvo accordi consensuali tra le aziende.

Per quanto riguarda la mobilità della Provincia, sono stati concordati con le AUSL di Bologna e AUSL Imola, i valori di riferimento per il settore degenza, specialistica ambulatoriale e farmaci .

### □ **Mobilità Extra-Regionale**

Per quanto riguarda la valorizzazione delle prestazioni in mobilità extra-regionale è stata esposta la produzione 2021 valorizzata a tariffe regionali vigenti.

### □ **Personale Dipendente**

Per la predisposizione del preventivo 2021 si è tenuto conto di quanto indicato nella nota n. 06/08/2021.0718990.U della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare con cui sono state trasmesse alle Direzioni generali delle Aziende sanitarie le indicazioni operative regionali per la redazione dei *Piani triennali dei fabbisogni di personale (PTFP) per il triennio 2021-2023*, in relazione alle risorse complessive assegnate in sede di programmazione 2021.

### □ **Rinnovi contrattuali triennio 2016-2018**

Già nel 2019 il rinnovo contrattuale per il personale della dirigenza sanitaria relativamente al periodo contrattuale 2016-2018 è andato a regime.

Nel 2020 è andato a regime anche il rinnovo contrattuale per il personale della dirigenza professionale, tecnica e amministrativa. La Regione ha garantito il finanziamento di tali contratti, con esclusione della percentuale dell'1,09% che rimane a carico del bilancio aziendale:

	<b>Finanziamento dirigenza sanitaria a regime rinnovo triennio 2016 -2018 (3,48%) - 1,09% a carico bilancio aziendale</b>	<b>Finanziamento dirigenza professionale, tecnica e amministrativa a regime rinnovo triennio 2016 -2018 (3,48%) - 1,09% a carico bilancio aziendale</b>
IRCCS Ist. Ort. Rizzoli	607.654	64.895

Per il personale del comparto, in analogia a quanto previsto nel 2020, la Regione ha garantito il finanziamento del contratto 2016-2018 a regime (con esclusione della percentuale dell'1,09%, che rimane a carico del bilancio aziendale). In relazione al rinnovo contrattuale del personale dipendente triennio 2019 – 2021 gli oneri per i rinnovi contrattuali del personale dipendente per il 2021 sono determinati in misura pari al 3,78%. In sede di previsione, per il comparto e la dirigenza, è stato operato un accantonamento in misura pari all'1,5%. Il differenziale tra il 3,78% e l'1,5% rimane a carico, della GSA. A fronte dell'accantonamento dell'1,5%, è stato contabilizzato il finanziamento specifico, indicato nella tabella che segue:

	<b>Contratto comparto 2016-2018 a regime (3,48%) - 1,09% a carico bilancio aziendale</b>	<b>Rinnovi contrattuali triennio 2019-2021 Risorse a copertura Accantonamento 1,5%</b>
IRCCS Ist. Ort. Rizzoli	962.490	1.082.535

□ **Fondo risarcimento danni da responsabilità civile**

L'accantonamento al Fondo risarcimento danni da responsabilità civile, effettuato a livello regionale sul bilancio della GSA, dovrà far fronte alla copertura dei costi derivanti da risarcimenti assicurativi di seconda fascia (sinistri oltre la soglia di 250.000 euro).

□ **Investimenti**

Le Aziende potranno utilizzare quota parte delle risorse correnti assegnate attraverso la rettifica di contributi in conto esercizio, solo nel caso in cui tali rettifiche non compromettano il pareggio di bilancio ed esclusivamente per interventi indifferibili. Come indicato nell'ambito del quadro degli obiettivi per la programmazione 2021, Le Aziende potranno realizzare solo gli interventi (lavori e acquisizione tecnologie biomediche ed informatiche) aventi copertura finanziaria certa. Gli interventi non aventi copertura finanziaria certa dovranno essere rappresentati esclusivamente in scheda 3 del piano investimenti. Solo per ragioni di urgenza ed indifferibilità che possano causare l'interruzione di pubblico servizio o cagionare danni alle persone alle cose interventi in avventi preconstituita copertura finanziaria potranno essere realizzati.

□ **Voci R**

In relazioni alle voci R è stata garantita la quadratura tra costi e ricavi riferiti agli scambi economici tra Aziende Sanitarie Regionali.

## IL RISULTATO del BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2021

Le previsioni relative all'esercizio 2021 ed il risultato economico del bilancio economico preventivo, riflettono l'impatto che l'emergenza COVID-19 ha avuto sull'andamento della gestione aziendale e, conseguentemente, tengono conto del diverso scenario organizzativo ed economico che si è venuto a creare a partire dalla delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020, con la quale è stato dichiarato lo stato di emergenza sul territorio nazionale per il rischio sanitario connesso all'epidemia.

Si espongono di seguito i valori di conto economico, comprensivi dei costi e ricavi correlati all'emergenza Covid-19, previsti per il 2021 a confronto con il preventivo 2020 ed il consuntivo 2020. Rispetto al consuntivo 2020 si prevede un lieve incremento del valore della produzione di 847.716 euro pari a + 0,48% ed un aumento del costo della produzione di 974.490 euro pari a +0,57%. Rispetto al preventivo 2020 si prevede un incremento di 6 milioni di euro del valore della produzione ed un incremento di 2.7 milioni del costo della produzione.

I dati sono esposti in forma sintetica e secondo il modello ministeriale CE, si rimanda per approfondimenti al conto economico preventivo di dettaglio parte integrante del presente provvedimento.

Conto economico	Consuntivo 2019	Preventivo 2020	Consuntivo 2020	Preventivo 2021	<u>PREV2021- CONS2020</u>	<u>PREV2021- PREV2020</u>	<u>Δ% PREV2021- CONS2020</u>	<u>Δ% PREV2021- PREV2020</u>
Valore della produzione	176.087.414	169.561.746	174.813.125	175.660.841	847.716	6.099.095	0,48%	103,60%
Costo della produzione	169.782.300	168.370.948	170.194.747	171.169.237	974.490	2.798.289	0,57%	101,66%
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>6.305.114</b>	<b>1.190.798</b>	<b>4.618.379</b>	<b>4.491.604</b>	<b>-126.775</b>	<b>3.300.806</b>	<b>-2,75%</b>	<b>377,19%</b>
Proventi ed oneri finanziari +/-	-438.798	-416.489	-289.931	-183.691	106.240	232.798	-36,64%	44,10%
Proventi ed oneri straordinari +/-	-572.457	449.187	997.930	1.403.454	405.524	954.267	40,64%	312,44%
<b>Risultato prima delle imposte +/-</b>	<b>5.293.859</b>	<b>1.223.496</b>	<b>5.326.378</b>	<b>5.711.367</b>	<b>384.989</b>	<b>4.487.871</b>	<b>7,23%</b>	<b>466,81%</b>
Imposte dell'esercizio	5.202.642	5.721.549	5.316.107	5.685.607	369.500	-35.942	6,95%	99,37%
<b>Utile (Perdita) dell'esercizio +/-</b>	<b>91.217</b>	<b>-4.498.053</b>	<b>10.271</b>	<b>25.760</b>	<b>15.489</b>	<b>4.523.813</b>	<b>150,80%</b>	<b>-0,57%</b>

Tab.1 (valori espressi in unità di euro)

**Il risultato d'esercizio (utile) è pari a 25.760 euro.**

COD_CEM_2012	CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	Δ Prev21-Prev20	Δ% Prev21-Prev20
	<b>A) Valore della produzione</b>				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	42.874.174	46.657.121	3.782.947	108,82%
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-13.832	-1.108.156	-1.094.324	8011,54%
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.633.383	6.088.312	1.454.929	131,40%
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	85.940.742	97.509.721	11.568.979	113,46%
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	27.968.975	18.478.941	-9.490.034	66,07%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.040.000	1.570.000	530.000	150,96%
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.716.128	5.004.303	-711.825	87,55%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		0	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.402.177	1.460.599	58.422	104,17%
<b>AZ9999</b>	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>169.561.746</b>	<b>175.660.841</b>	<b>6.099.095</b>	<b>103,60%</b>
	<b>B) Costi della produzione</b>			0	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	27.687.268	26.591.565	-1.095.703	96,04%
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	43.099.582	51.850.601	8.751.019	120,30%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.204.703	6.296.634	91.931	101,48%
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2.003.949	1.915.926	-88.023	95,61%
<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>68.589.142</b>	<b>68.703.231</b>	<b>114.089</b>	<b>100,17%</b>
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	51.224.866	50.679.312	-545.554	98,93%
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	609.666	761.477	151.811	124,90%
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	9.698.586	9.410.095	-288.491	97,03%
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	7.056.024	7.852.347	796.323	111,29%
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.457.606	1.563.902	106.296	107,29%
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>7.039.078</b>	<b>6.368.912</b>	<b>-670.166</b>	<b>90,48%</b>
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>357.666</b>	<b>458.119</b>	<b>100.453</b>	<b>128,09%</b>
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Totale ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>6.681.412</b>	<b>5.910.793</b>	<b>-770.619</b>	<b>88,47%</b>
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	248.799	0	-248.799	0,00%
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	753.038	-2.376.596	-3.129.634	-315,60%
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	12.793.859	10.255.062	-2.538.797	80,16%
<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>168.370.948</b>	<b>171.169.237</b>	<b>2.798.289</b>	<b>101,66%</b>
	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	0			
CA0010	C.1) Interessi attivi	0	0	0	
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0	0	
CA0110	C.3) Interessi passivi	354.947	115.913	-239.034	32,66%
CA0150	C.4) Altri oneri	61.542	67.778	6.236	110,13%
<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>416.489</b>	<b>183.691</b>	<b>-232.798</b>	<b>44,10%</b>
	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	-			
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-		-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-		-
<b>DZ9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>-</b>
	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>				
EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.409.911	1.735.973	326.062	123,13%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	960.724	332.519	-628.205	34,61%
<b>EZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>449.187</b>	<b>1.403.454</b>	<b>954.267</b>	<b>312,44%</b>
<b>XA0000</b>	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>1.223.496</b>	<b>5.711.367</b>	<b>4.487.871</b>	<b>466,81%</b>
	<b>Imposte e tasse</b>				
YA0010	Y.1) IRAP	5.659.051	5.624.165	-34.886	99,38%
YA0060	Y.2) IRES	62.498	61.442	-1.056	98,31%
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	-	0	-
<b>YZ9999</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>5.721.549</b>	<b>5.685.607</b>	<b>-35.942</b>	<b>99,37%</b>
<b>ZZ9999</b>	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>-4.498.053</b>	<b>25.760</b>	<b>4.523.813</b>	<b>-0,57%</b>

Tab.2 (valori espressi in unità di euro)

COD_CEM - 2012	CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	ΔPREV 2021-CONS 2020	Δ% PREV 2021- CONS 2020
	<b>A) Valore della produzione</b>				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	43.798.290	46.657.121	2.858.831	6,53%
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-595.829	-1.108.156	-512.327	85,99%
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.559.811	6.088.312	1.528.501	33,52%
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	85.940.744	97.509.721	11.568.977	13,46%
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	33.841.349	18.478.941	-15.362.408	-45,40%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.206.163	1.570.000	363.837	30,16%
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.004.302	5.004.303	1	0,00%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		0	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.058.294	1.460.599	402.305	38,01%
<b>AZ9999</b>	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>174.813.125</b>	<b>175.660.841</b>	<b>847.716</b>	<b>0,48%</b>
	<b>B) Costi della produzione</b>				
BA0010	B.1) Acquisti di beni	27.238.254	26.591.565	-646.689	-2,37%
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	41.583.084	51.850.601	10.267.517	24,69%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.069.663	6.296.634	226.971	3,74%
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.891.943	1.915.926	23.983	1,27%
<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>68.075.140</b>	<b>68.703.231</b>	<b>628.091</b>	<b>0,92%</b>
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	50.461.975	50.679.312	217.337	0,43%
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	677.823	761.477	83.654	12,34%
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	9.990.205	9.410.095	-580.110	-5,81%
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	6.945.136	7.852.347	907.211	13,06%
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.500.645	1.563.902	63.257	4,22%
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>6.368.917</b>	<b>6.368.912</b>	<b>-5</b>	<b>0,00%</b>
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>458.120</b>	<b>458.119</b>	<b>-1</b>	<b>0,00%</b>
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Totale ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>5.910.797</b>	<b>5.910.793</b>	<b>-4</b>	<b>0,00%</b>
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	3.777.026	0	-3.777.026	-100,00%
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-2.376.601	-2.376.596	5	0,00%
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	16.066.676	10.255.062	-5.811.614	-36,17%
<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>170.194.747</b>	<b>171.169.237</b>	<b>974.490</b>	<b>0,57%</b>
	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>				
CA0010	C.1) Interessi attivi	30	0	-30	-100,00%
CA0050	C.2) Altri proventi	98	0	-98	-100,00%
CA0110	C.3) Interessi passivi	222.279	115.913	-106.366	-47,85%
CA0150	C.4) Altri oneri	67.780	67.778	-2	0,00%
<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>289.931</b>	<b>183.691</b>	<b>-106.240</b>	<b>-36,64%</b>
	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>				
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>DZ9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>				
EA0010	E.1) Proventi straordinari	2.148.177	1.735.973	-412.204	-19,19%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.150.246	332.519	-817.727	-71,09%
<b>EZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>997.931</b>	<b>1.403.454</b>	<b>405.523</b>	<b>40,64%</b>
<b>XA0000</b>	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>5.326.378</b>	<b>5.711.367</b>	<b>384.989</b>	<b>7,23%</b>
	<b>Imposte e tasse</b>				
YA0010	Y.1) IRAP	5.254.665	5.624.165	369.500	7,03%
YA0060	Y.2) IRES	61.442	61.442	-	0,00%
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
<b>YZ9999</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>5.316.107</b>	<b>5.685.607</b>	<b>369.500</b>	<b>6,95%</b>
<b>ZZ9999</b>	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>10.271</b>	<b>25.760</b>	<b>15.489</b>	<b>150,80%</b>

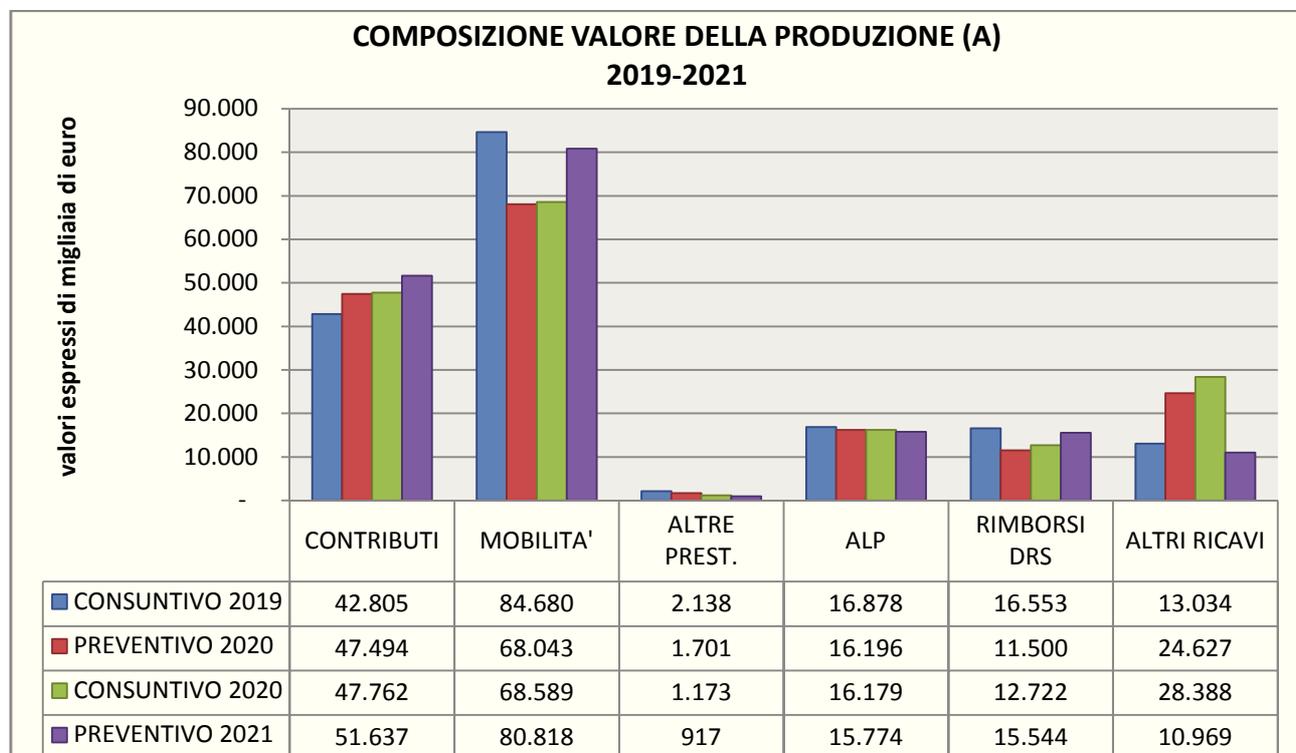
Tab.3 (valori espressi in unità di euro)

## Analisi delle principali variazioni: BEP 2021 vs Consuntivo 2020 e BEP 2020

### Il valore della Produzione

A ) IL VALORE DELLA PRODUZIONE è pari a 175.660.841 euro ed evidenzia un incremento rispetto al consuntivo 2020 di 0,8 milioni di euro ed un incremento rispetto al preventivo 2020, di 6 milioni di euro.

Per una migliore comprensione del dato di variazione si rimanda all'analisi delle singole poste.



COD_CE M_2012	CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	Δ PREV2021-CONS2020	Δ PREV2021-PREV2020
	<b>A) Valore della produzione</b>						
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	38.365.860	42.874.174	43.798.290	46.657.121	2.858.831	3.782.947
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-74.568	-13.832	-595.829	-1.108.156	-512.327	-1.094.324
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.513.937	4.633.383	4.559.811	6.088.312	1.528.501	1.454.929
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	103.695.965	85.940.742	85.940.744	97.509.721	11.568.977	11.568.979
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	21.207.787	27.968.975	33.841.349	18.478.941	-15.362.408	-9.490.034
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.427.117	1.040.000	1.206.163	1.570.000	363.837	530.000
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.716.126	5.716.128	5.004.302	5.004.303	1	-711.825
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni				0		0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.235.189	1.402.177	1.058.294	1.460.599	402.305	58.422
AZ9999	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>176.087.414</b>	<b>169.561.746</b>	<b>174.813.125</b>	<b>175.660.841</b>	<b>847.716</b>	<b>6.099.095</b>

Il preventivo 2021 è comprensivo delle risorse definite nella tabella di cui all'allegato 2) della nota prot. 14/10/2021.0956640.U sopraccitata.

### A.1) Contributi in c/esercizio

Nella Regione Emilia-Romagna il modello di finanziamento delle Aziende sanitarie si basa da anni sul finanziamento dei livelli essenziali di assistenza, sull'applicazione del sistema tariffario, sul finanziamento delle funzioni e su finanziamenti integrativi a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario. Il percorso, iniziato nel 2016, di progressiva revisione e affinamento dei criteri di finanziamento sia con riferimento alle Aziende USL, sia alle Aziende Ospedaliere e agli IRCCS pubblici, ha comportato nel 2018:

- una definitiva revisione dei criteri a quota capitaria per le Aziende USL attraverso una maggior considerazione della diversa struttura per età della popolazione (e conseguentemente dei bisogni ad essa associati) tramite l'introduzione di un fattore correttivo che tiene conto dell'indice di vecchiaia;
- per le Aziende Ospedaliere e IRCCS pubblici si è proceduto nella direzione di qualificare ulteriormente il finanziamento a fronte delle principali funzioni svolte, quale remunerazione aggiuntiva rispetto al riconoscimento a tariffa della produzione annuale (14% del valore della produzione, inclusivo del contributo per maggiori oneri connessi al percorso universitario).

Pertanto, alla luce di tali revisioni ed affinamento, e visto che nel corso degli anni 2019 e 2020 non si era proceduto ad alcuna revisione dei criteri di riparto né all'aggiornamento della popolazione, per il finanziamento 2021 delle Aziende Sanitarie, la Regione Emilia Romagna, ha valutato opportuno aggiornare l'intero sistema dei criteri di riparto sia alle Aziende USL sia alle Aziende Ospedaliere. Si prevede in particolare un finanziamento omnicomprensivo a funzione, nella misura del 19% dell'attività di ricovero ed ambulatoriale prodotta nel corso del 2019.

Nel dettaglio sono stati contabilizzati nella voce **AA0031-Finanziamento Indistinto** per un totale di 6.955.105 euro, i seguenti contributi:

- il contributo pari a 185.000 euro a copertura degli ammortamenti non sterilizzati riferiti alle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31.12.2009;
- il contributo a carico FSR pari a 3.260.019 euro e il contributo ad integrazione equilibrio pari a 980.854 euro, in riduzione rispetto al consuntivo 2020 di 1,5 milioni di euro;
- i seguenti contributi a sostegno degli oneri derivanti dai rinnovi contrattuali:
  - 962.490 euro, a copertura degli oneri derivanti dai rinnovi contrattuali comparto del triennio 2016-2018 a regime (con esclusione della percentuale dell'1,09% che rimane a carico del bilancio aziendale);
  - 607.654 euro per gli oneri derivanti dai rinnovi contrattuali dirigenza sanitaria relativamente al triennio 2016-2018 a regime già nel 2019 (con esclusione della percentuale dell'1,09% che rimane a carico del bilancio aziendale) e 64.895 euro per i rinnovi contrattuali della dirigenza PTA triennio 2016-2018;
  - 1.082.535 euro per i rinnovi contrattuali del personale dipendente del triennio 2019-2021;
- per la manutenzione evolutiva GRU-GAAC è stato contabilizzato un importo pari a 13.831,89 euro, trattandosi di contributi in conto esercizio dedicati a finanziamenti a progetto, è stata data evidenza della rettifica in c/esercizio;
- il contributo per la rete regionale degli IRCCS pari a 1.250.000 euro;
- sono stati rappresentati inoltre i finanziamenti derivanti dal DL 34/2020 per un importo pari a 300.169 euro e dalla L.178/2020 c.467 (prestazioni aggiuntive vaccinazioni Covid) pari a 52.437 euro.
- in analogia al 2020 è stata rilevata, in relazione ai processi di integrazione sovra-aziendale per le funzioni tecniche, amministrative e professionali delegate alle Aziende territoriali, la trattenuta pari a - 202.174 euro.

Nella voce **AA0033-Funzioni** sono stati contabilizzati per un totale di 23.563.512 euro:

- il contributo pari a 42.596 euro per i diplomi universitari delle professioni sanitarie e la valorizzazione della funzione di tutoraggio;
- il contributo per il prelievo e trapianto di organi e tessuti pari a 380.000 euro
- il finanziamento a funzione (nella misura del 19% della produzione 2019) pari a 15.914.915 euro, in aumento rispetto al consuntivo 2020 di 3.3 milioni di euro;
- il contributo di 226.000 euro per il Registro Regionale di Impiantologia Protetica Ortopedica (RIPO) ed il contributo di 7.000.000 euro per la casistica ortopedica ad elevata complessità, con il quale si riconosce allo IOR la copertura dei maggiori costi derivanti dalle specificità per la mono specializzazione della struttura e dalla complessità della casistica. L'importo dell'anno 2020 era stato aumentato rispetto al 2019 in relazione all'attivazione del Reparto Ortopedia COVID-19/Sospetti COVID-19, alla concentrazione dell'attività

traumatologica dell'area metropolitana presso lo IOR, in sostegno delle Aziende territoriali e Ospedaliera che hanno ridotto o sospeso tale attività per far fronte all'emergenza sanitaria, nel 2021 il contributo contabilizzato è inferiore di 650.000 euro rispetto all'anno precedente.

Le contabilizzazioni delle risorse assegnate, illustrate nella seguente tabella, sono state effettuate secondo le indicazioni tecnico-contabili fornite alle aziende per la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2021.

Descrizione contributi RER	Consuntivo 2020	Preventivo 2021	Δ PREV21-CONS20
Finanziamento per funzioni	12.519.678 €	15.914.915 €	3.395.237 €
Contributi a carico FSR	3.260.019 €	3.260.019 €	- €
Integrazione equilibrio	2.495.352 €	980.854 €	- 1.514.498 €
Prelievo e Trapianti organi e tessuti	415.000 €	380.000 €	- 35.000 €
RIPO	226.000 €	226.000 €	- €
Altre funzioni sovra-aziendali (Hub)	7.650.000 €	7.000.000 €	- 650.000 €
Rete Regionale degli IRCCS	1.250.000 €	1.250.000 €	- €
Impatto mobilità (Extra-Reg)	11.705.659 €	- €	- 11.705.659 €
Impatto mobilità (Extra-Provincia)	2.061.881 €	- €	- 2.061.881 €
Rettifica costi a carico IOR processi di integrazione sovraziendale	- 202.174 €	- 202.174 €	- €
Personale in utilizzo temporaneo presso l'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale e Progetti Obiettivo	423.534 €	423.534 €	- €
Rinnovi Contrattuali triennio 2019-2021 (personale dipendente).	863.551 €	1.082.535 €	218.984 €
Rinnovi Contrattuali triennio 2016-2018 (comparto)	962.490 €	962.490 €	- €
Rinnovi Contrattuali triennio 2016-2018 (Dirigenza sanitaria).	607.654 €	607.654 €	- €
Rinnovi Contrattuali triennio 2016-2018 (Dirigenza sanitaria) anno 2018	- €	- €	- €
Rinnovi CCNL dirigenza professionale, tecnica e amministrativa (PTA) triennio 2016-2018.	64.895 €	64.895 €	0 €
Rinnovi CCNL dirigenza professionale, tecnica e amministrativa (PTA) triennio 2016-2018 annualità 2016-2019	128.740 €	- €	- 128.740 €
Finanziamento ammortamenti non sterilizzati ante 2009	185.000 €	185.000 €	- €
GRU	10.936 €	10.936 €	- €
Rettifica Finanziamento (GRU)	- 10.936 €	- 10.936 €	- €
GAAC	- €	- €	- €
Rettifica Finanziamento (GAAC)	- €	- €	- €
GAAC Manutenzione evolutiva	2.895 €	2.895 €	- €
Rettifica Finanziamento	- 2.895 €	- 2.895 €	- €
Finanziamento del SSR Corsi Universitari	42.596,55	- €	- 42.597 €
Sostegno alla minor compartecipazione alla spesa sanitaria da parte dei cittadini (ticket)	183.962 €	- €	- 183.962 €
Personale DL 34/20	281.730 €	300.169 €	18.439 €
DL n.18/2020 Personale e strutture private	894.566 €	- €	- 894.566 €
DL n. 104/2020 Personale - art 29 (Disposizioni urgenti in materia di liste di attesa)	1.004.612 €	- €	- 1.004.612 €
L. 178/2020 c.467 (prestazioni aggiuntive personale per vaccinazioni)	- €	52.437 €	52.437 €
FESR	923.528 €	- €	- 923.528 €
Rettifica FSE c/capitale	- 88.236 €	- €	88.236 €
FSE	851.025 €	- €	- 851.025 €
Rimborso commissario straordinario emergenza covid	128.988 €	- €	- 128.988 €
Assegnazione alle aziende sanitarie dei finanziamenti previsti dal fondo FSE	98.639 €	- €	- 98.639 €
Incentivi per personale in avvalimento intercenter - assunzione impegno di spesa per incentivi per le funzioni tecniche di cui all'art. 113 del d.lgs. 50/2016, relativi all'anno 2020	17.000 €	- €	- 17.000 €

Descrizione contributi RER	Consuntivo 2020	Preventivo 2021	Δ PREV21-CONS20
Integrazione fondi contrattuali co. 413 l. 178/2021 - condizioni di lavoro dipendenti SSR	59.293 €	- €	59.293 €
Rimborso valutatori per accreditamento istituzionale	713 €	- €	713 €
Trattamento economico accessorio del personale SSR	51.084 €	- €	51.084 €
Interventi Umanitari	41.907 €	- €	41.907 €
STP	184.932 €	184.932 €	- €
<b>TOTALE</b>	<b>49.293.619 €</b>	<b>32.673.260 €</b>	<b>- 16.620.359 €</b>

Tab.4 (valori espressi in unità di euro)

L'assegnazione del Ministero della Salute per la ricerca corrente, è stata contabilizzata nella stessa misura del 2020 pari a 3.063.000 euro, è stata altresì prevista l'assegnazione da parte del Ministero della Salute a copertura dei costi del personale della ricerca assunto a tempo determinato a partire dal 23/12/2019, in attesa di comunicazione MINSAL.

### A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

Sono state rappresentate le rettifiche ai contributi in conto esercizio su progetti e funzioni e contributi da FSR indistinti per un importo complessivo pari a 1,1 milioni di euro. In tali importi sono ricomprese le rettifiche ai contributi assegnati dalla Regione per gli applicativi GRU e GAAC e le acquisizioni indifferibili di apparecchiature e tecnologie sanitarie.

### A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

Alla voce utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati si rappresenta, l'utilizzo già certo di fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedenti a copertura di costi prevalentemente per attività di ricerca, rappresentati all'interno dei costi della produzione

### A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

## MOBILITA' SANITARIA

L'emergenza sanitaria determinatasi con l'epidemia COVID-19 ha continuato a coinvolgere anche nel 2021 lo IOR, che ha dovuto riorganizzare gli spazi e l'attività ricovero, di sala operatoria, di pronto soccorso e di specialistica ambulatoriale secondo gli andamenti dell'epidemia e le indicazioni normative in materia. Seppure ridotta rispetto agli standard di volumi precedenti all'epidemia, a causa della necessità di garantire il distanziamento tra i pazienti e le procedure di sanificazione tra i diversi interventi, nel 2021 l'attività sanitaria è stata riprogrammata per consentire progressivamente una ripresa della produzione.

DEGENZA+SPECIALISTICA AMB. +PS + SOMMIN.FARMACI	Consuntivo 2019	Produzione effettiva 2019	Consuntivo 2020	Preventivo 2021	Δ Prev21- Cons20	Δ Prev21- Cons19
<b>Provincia BO</b>	29.410.714	29.076.898	26.402.563	28.530.222	2.127.659	-880.492
<b>Extra Provincia</b>	12.351.765	12.958.640	10.147.591	13.888.402	3.740.811	1.536.637
<b>TOTALE RER</b>	<b>41.762.479</b>	<b>42.035.538</b>	<b>36.550.155</b>	<b>42.418.624</b>	<b>5.868.469</b>	<b>656.145</b>
<b>Extra RER</b>	<b>42.378.521</b>	<b>43.882.316</b>	<b>31.701.565</b>	<b>37.974.446</b>	<b>6.272.881</b>	<b>-4.404.076</b>
<b>TOTALE</b>	<b>84.141.000</b>	<b>85.917.854</b>	<b>68.251.720</b>	<b>80.393.070</b>	<b>12.141.350</b>	<b>-3.747.930</b>

Tab.5 (valori espressi in unità di euro)

Complessivamente il valore della mobilità sanitaria, valorizzata nel preventivo 2021, è pari a 80,3 milioni di euro, in aumento rispetto al valore del 2020 di 12,1 milioni di euro. Rispetto al consuntivo 2019 si evidenzia: una riduzione complessiva di valore pari a 3,7 milioni, una forte riduzione della mobilità sanitaria extra-regionale (-4,4 milioni) ed un recupero della produzione INFRARER, con una produzione superiore al valore del 2019.

Come anticipato precedentemente, a causa del perdurare dello stato di emergenza sul territorio nazionale dovuto all'improvvisa impennata dei casi di contagio e alla diffusione della "Variante Delta" anche nel Nostro Territorio, è stato prorogato con il Decreto Legge n.105 del 23 luglio lo stato di emergenza fino al 31 dicembre 2021.

L'emergenza sanitaria ha determinato anche per il 2021 una sensibile riduzione della capacità e disponibilità di posti letto presso l'Istituto, causata dalla necessità di rafforzare le misure interne di contenimento della diffusione del virus (distanziamento) e garantire l'attività chirurgica non procrastinabile, con conseguente ed inevitabile rallentamento dell'attività chirurgica programmata ed allungamento delle liste d'attesa. L'Istituto ha inoltre risposto positivamente alla richiesta di rendere disponibili a partire da marzo 2021 posti letto di terapia intensiva a favore di pazienti COVID a livello metropolitano ed è ancora impegnato nella gestione dei servizi sanitari dell'area metropolitana mediante la presa in carico dei casi di traumatologia. La programmazione dell'attività chirurgica ha quindi richiesto diverse riorganizzazioni interne ed esterne: in particolare, l'estensione del periodo emergenziale ha comportato una proroga degli accordi tra IOR e le Case di Cura private (Casa di cura Villa Laura e Villa Regina), previsti dall'accordo Quadro sottoscritto nel 2020 tra Regione Emilia-Romagna e l'Associazione Italiana di Ospedalità Privata (AIOP) - Sezione Emilia-Romagna, al fine di disporre di ulteriori sedute operatorie ed adeguati spazi di degenza (posti letto) presso tali strutture, necessari per recuperare la mancata produzione del 2020 e ritornare ai volumi di produzione del 2019.

### Mobilità Infra-Regionale (EXTRA PROVINCIA)

Per quanto riguarda la valorizzazione delle prestazioni in mobilità infra-regionale (EXTRA PROVINCIA) relativa all'attività di degenza, sono stati contabilizzati i valori di produzione 2021 risultanti dalla matrice di mobilità inviata alle Aziende dalla Regione. La produzione è stimata in aumento di 3,3 milioni di euro rispetto al consuntivo 2020 e 1,3 milioni di euro rispetto al 2019.

DEGENZA	Consuntivo 2019	Preventivo 2020	Consuntivo 2020	Preventivo 2021	Δ Prev21-Cons20	Δ Prev21-Cons19
PIACENZA	576.079	205.190	250.952	422.462	171.510	-153.617
PARMA	1.001.877	993.132	832.903	745.660	-87.243	-256.217
REGGIO EMILIA	1.073.610	942.526	1.096.438	1.509.398	412.960	435.788
MODENA	2.476.594	1.994.429	2.204.306	3.157.754	953.448	681.160
FERRARA	2.028.405	1.749.235	1.700.218	2.863.500	1.163.282	835.095
ROMAGNA	4.625.709	4.156.790	3.635.577	4.384.057	748.480	-241.652
<b>Totale EXTRA Provincia</b>	<b>11.782.274</b>	<b>10.041.302</b>	<b>9.720.394</b>	<b>13.082.831</b>	<b>3.362.437</b>	<b>1.300.557</b>

Tab.6 (valori espressi in unità di euro)

Relativamente alle altre voci di mobilità extra-provinciale (ASA-PS-FED) è stata contabilizzata la produzione 2021 (su base annua) stimata in base agli ultimi dati disponibili dai ritorni informativi.

SPECIALISTICA AMBULATORIALE	Consuntivo 2019	Preventivo 2020	Consuntivo 2020	Preventivo 2021	Δ Prev21-Cons20	Δ Prev21-Cons19
PIACENZA	17.038	5.575	5.754	10.706	4.952	-6.332
PARMA	18.070	34.068	44.109	25.510	-18.599	7.440
REGGIO EMILIA	57.706	32.967	37.552	38.616	1.064	-19.090
MODENA	111.370	63.362	92.125	115.517	23.392	4.147
FERRARA	42.205	38.916	53.392	59.075	5.683	16.870
ROMAGNA	139.780	110.298	130.601	166.278	35.677	26.498
<b>TOTALE</b>	<b>386.169</b>	<b>285.185</b>	<b>363.533</b>	<b>415.701</b>	<b>52.168</b>	<b>29.532</b>

PRONTO SOCCORSO	Consuntivo 2019	Preventivo 2020	Consuntivo 2020	Preventivo 2021	Δ Prev21-Cons20	Δ Prev21-Cons19
PIACENZA	531	102	197	566	369	34
PARMA	867	1.544	1.568	2.400	832	1.533
REGGIO EMILIA	3.156	2.510	2.834	3.195	361	39
MODENA	12.845	7.325	8.455	10.647	2.192	-2.198
FERRARA	11.929	9.164	9.688	12.105	2.417	176
ROMAGNA	13.993	10.473	10.422	11.620	1.198	-2.373
<b>TOTALE</b>	<b>43.322</b>	<b>31.118</b>	<b>33.164</b>	<b>40.533</b>	<b>7.369</b>	<b>-2.789</b>

Tab.7 (valori espressi in unità di euro)

## Mobilità Infra-Regionale ( PROVINCIA)

Per le prestazioni di mobilità infra-regionale (PROVINCIA) in accordo con l'AUSL di Bologna e l'AUSL di Imola, sono stati contabilizzati i valori previsionali 2021 stimati sulla base dei dati disponibili dai ritorni informativi, non essendo ancorastato redatto l'accordo di fornitura per l'anno in corso.

Nel dettaglio i valori di mobilità sanitaria a preventivo sono stati rappresentati nel seguente modo:

IOR - AUSL BO (compreso Sede Bentivoglio)	Cons.vo 2019	Cons.vo 2020	Prod. effettiva 2020	Preventivo 2021	Δ Prev21- Cons20	Δ Prev21- Cons19
Degenza	24.400.000	22.434.042	22.376.222	23.843.561	1.409.519	-556.439
Specialistica	1.418.672	1.264.648	1.264.648	1.408.034	143.386	-10.639
Pronto soccorso	1.221.734	968.292	968.292	1.175.559	207.267	-46.175
Farmaceutica	414.560	232.967	232.967	155.402	-77.565	-259.158
<b>Totale</b>	<b>27.454.966</b>	<b>24.899.949</b>	<b>24.842.129</b>	<b>29.460.447</b>	<b>4.560.498</b>	<b>2.005.481</b>

Tab.8 (valori espressi in unità di euro)

Relativamente all'attività di degenza erogata nei confronti dei residenti AUSL BO, si evidenzia un significativo incremento rispetto ai valori 2020, determinato principalmente dalla casistica in urgenza trattata c/o la sede IOR. L'attività di specialistica ambulatoriale e pronto soccorso è, invece, in aumento rispetto al 2020 ed in linea con i valori di produzione 2019.

Relativamente all'attività di degenza, specialistica ambulatoriale e pronto soccorso erogata nei confronti dei residenti AUSL IMOLA, si evidenzia un miglioramento rispetto ai valori 2020 e un allineamento ai valori di produzione 2019.

IOR - AUSL IMOLA	Cons.vo 2019	Cons.vo 2020	Prod. effettiva 2020	Preventivo 2021	Δ Prev21- Cons20	Δ Prev21- Cons19
Degenza	1.870.000	1.419.805	1.287.170	1.852.814	433.009	-17.186
Specialistica	51.741	59.530	59.530	61.000	1.470	9.259
Pronto soccorso	23.259	18.591	18.591	27.102	8.511	3.843
Farmaceutica	10.749	4.689	4.689	6.751	2.062	-3.998
<b>Totale</b>	<b>1.955.749</b>	<b>1.502.615</b>	<b>1.369.980</b>	<b>1.947.667</b>	<b>445.052</b>	<b>-8.082</b>

Tab.9 (valori espressi in unità di euro)

## Mobilità Extra-Regionale

Per quanto riguarda la valorizzazione delle prestazioni in mobilità extra-regionale, è stata esposta la produzione 2021 valorizzata a tariffe regionali vigenti, stimata sulla base dei dati dei ritorni informativi.

Il valore della mobilità extra RER del settore DEGENZA, è in aumento di 6,2 milioni di euro rispetto al consuntivo 2020 (che valorizzava la produzione effettiva 2020), ma è inferiore di 3,7 milioni di euro rispetto al consuntivi 2019, (rispetto alla produzione effettiva la riduzione del valore della mobilità extra-RER nel 2021 è di 5,4 milioni di euro) .

Relativamente all'attività di specialistica ambulatoriale i valori stimati nel 2021 sono in linea con il consuntivo 2020

EXTRARER	Cons.vo 2019	Produzione effettiva 2019	Cons.vo 2020	Produzione effettiva 2020	Preventivo 2021	Δ Prev21- Cons20	Δ Prev21- Cons19
DEGENZA	40.520.755	42.205.925	30.491.383	30.491.383	36.734.758	6.243.375	- 3.785.997
SPECIALISTICA AMBULATORIALE	1.484.107	1.287.767	848.173	848.173	848.948	775	- 635.159
PRONTO SOCCORSO	78.358	93.324	57.346	57.346	70.578	13.232	- 7.780

EXTRARER	Cons.vo 2019	Produzione effettiva 2019	Cons.vo 2020	Produzione effettiva 2020	Preventivo 2021	Δ Prev21- Cons20	Δ Prev21- Cons19
FED	295.301	295.301	304.664	304.664	320.162	15.498	24.861
<b>Totale</b>	<b>42.378.522</b>	<b>43.882.317</b>	<b>31.701.565</b>	<b>31.701.566</b>	<b>37.974.446</b>	<b>6.272.881</b>	<b>- 4.404.076</b>

Tab.10 (valori espressi in unità di euro)

#### A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

		CONS_ 2019	PREV_ 2020	CONS_ 2020	PREV_ 2021	var.ass (a) PREV21- CONS.20	var.ass (b) PREV.21- PREV.20
<b>AA0670</b>	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	<b>16.878.353</b>	<b>16.196.484</b>	<b>16.178.980</b>	<b>15.773.962</b>	<b>-405.018</b>	<b>-422.522</b>
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	8.102.020	8.000.000	8.901.237	8.900.000	-1.237	900.000
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	7.136.623	6.800.000	5.544.438	5.500.000	-44.438	-1.300.000
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica	0	0	0	0	0	0
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	1.459.114	1.300.000	1.588.214	1.250.500	-337.714	-49.500
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)	180.595	96.484	145.091	123.462	-21.629	26.978
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0	0	0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0	0

Tab.11 (valori espressi in unità di euro)

L'attività libero professionale evidenzia complessivamente un decremento, sia rispetto al consuntivo 2020-2019 sia rispetto al preventivo 2020, coerente con il decremento evidenziato nei costi. Si conferma che a decorrere dall'anno 2018, a seguito delle indicazioni regionali, le consulenze sanitarie effettuate dai dipendenti dell'Azienda al di fuori dell'orario di servizio sono state ricondotte alla libera professione. Si precisa che l'attività libero professionale vede l'applicazione di quanto previsto dalla legge n. 189 del 8.11.2012 (legge Balduzzi), con l'accantonamento del 5% degli introiti derivanti dalle prestazioni in libera professione "da vincolare ad interventi di prevenzione volti alla riduzione delle liste di attesa", tale accantonamento, stimato in 501.868 euro, è rappresentato alla voce BA2890 Altri accantonamenti.

#### A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi

		PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	Δ Prev21- Cons20	Δ Prev21- Prev20
<b>AA0750</b>	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>27.968.975</b>	<b>33.841.349</b>	<b>18.478.941</b>	<b>15.362.408</b>	<b>-9.490.034</b>
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	36.785	680	34.328	33.648	-2.457
<b>AA0770</b>	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	<b>1.250.000</b>	<b>1.301.797</b>	<b>0</b>	<b>-1.301.797</b>	<b>-1.250.000</b>
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0	0	0	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	1.250.000	1.301.797	0	-1.301.797	-1.250.000
<b>AA0800</b>	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>812.757</b>	<b>894.803</b>	<b>783.724</b>	<b>-111.079</b>	<b>-29.032</b>
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del	64.970	69.777	125.863	56.086	60.892

		PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	Δ Prev21- Cons20	Δ Prev21- Prev20
	personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione					
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	545.239	573.168	526.016	-47.152	-19.223
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	202.548	251.859	131.846	-120.013	-70.702
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA				0	0
<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	<b>12.299.479</b>	<b>14.017.062</b>	<b>16.604.135</b>	<b>2.587.073</b>	<b>4.304.656</b>
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0	0	20.228	20.228	20.228
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	645.942	839.174	830.000	-9.174	184.058
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	11.653.537	13.177.887	15.753.907	2.576.020	4.100.370
<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	<b>13.569.954</b>	<b>17.627.007</b>	<b>1.056.754</b>	<b>16.570.253</b>	<b>12.513.200</b>
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	12.705.659	16.567.253	0	16.567.253	12.705.659
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0	0	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0	0	0	0
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	12.705.659	16.567.253	0	16.567.253	12.705.659
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0	0	0	0	0
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	864.295	1.059.754	1.056.754	-3.000	192.459

Tab.12 (valori espressi in unità di euro)

La macroclasse contabile A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi subisce una riduzione rispetto al consuntivo 2020 di 15,3 milioni di euro determinata principalmente dalla riduzione dell'aggregato A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione, dove negli anni precedenti è stato contabilizzato il contributo per la rete regionale degli IRCCS pari a 1,250 milioni (che nel 2021 è stato contabilizzato nell' aggregato A.1) Contributi in c/esercizio come da indicazioni Regionali) ed alla riduzione dell'aggregato A.5.E) in cui nel 2020 è stato contabilizzato il contributo di 11.705.658 euro a copertura dell'impatto di mobilità extra-regionale ed il contributo per progetti e funzioni HUB (quest'ultimo nel 2021 confluisce invece nell' aggregato A.1) Contributi in c/esercizio).

A seguito del recente rinnovo, per ulteriori dieci anni, dell'intesa tra Regione Emilia-Romagna, Regione Siciliana e l'Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna, per lo sviluppo dell'HUB di ortopedia oncologica e altre patologie complesse, presso la sede di Bagheria, sono stati contabilizzati - sulla base della produzione effettiva per il periodo gennaio-settembre 2021 e stimando i restanti mesi in relazione alla programmazione chirurgica - alla voce A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici, ricavi pari a 15.548.355 euro (comprensivi del finanziamento a funzione), in aumento di 2,5 milioni rispetto al consuntivo 2020.

#### **A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)**

Gli introiti derivanti dalle compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) sono stimati in aumento di 360.000 euro rispetto al 2020 in ragione del maggior numero di accessi e prestazioni ambulatoriali e di pronto soccorso erogate.

		PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	ΔPrev21- Cons20	ΔPrev21- Prev20
<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>1.040.000</b>	<b>1.206.163</b>	<b>1.570.000</b>	<b>363.837</b>	<b>530.000</b>
<b>AA0950</b>	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	880.000	1.040.218	1.400.000	359.782	520.000
<b>AA0960</b>	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	160.000	165.945	170.000	4.055	10.000
<b>AA0970</b>	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro					

Tab.13 (valori espressi in unità di euro)

### A.9) Altri ricavi e proventi

In tale voce è registrata la posta di ricavo volta a sterilizzare i costi rappresentati a conto economico relativi alla previsione di utilizzo del Fondo Balduzzi e alla previsione di utilizzo del Fondo per il sostegno della ricerca e il miglioramento continuo nel rispetto delle indicazioni regionali.

Rispetto al consuntivo 2020 sono stati contabilizzati maggiori ricavi derivanti dal noleggio delle aule formazione IOR e dai fitti attivi che a causa dell'emergenza sanitaria erano stati oggetto di rinegoziazione con una conseguenziale riduzione dei canoni.

		PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	ΔPrev21- Cons20	ΔPrev21- Prev20
<b>AA1060</b>	<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>1.402.177</b>	<b>1.058.294</b>	<b>1.460.599</b>	<b>402.305</b>	<b>58.422</b>
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	46.788	25.900	25.900	0	-20.888
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	449.967	357.149	446.967	89.818	-3.000
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	905.422	675.245	987.732	312.487	82.310

Tab.14 (valori espressi in unità di euro)

## Il costo della Produzione

**B) IL COSTO DELLA PRODUZIONE** è pari a 171.169.237 euro ed evidenzia un incremento rispetto al consuntivo 2020 di 932.685 euro ed un incremento di 2,7 milioni di euro rispetto al preventivo 2020.

COD_CEM_2012	CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	CONS.VO 2019	PREV.VO 2020	CONS.VO 2020	PREV.VO 2021	PREV2021-CONS2020	PREV2021-PREV2020
	<b>B) Costi della produzione</b>						
BA0010	B.1) Acquisti di beni	29.230.887	27.687.268	27.238.254	26.591.565	-646.689	-1.095.703
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	46.556.385	43.099.582	41.583.084	51.850.601	10.267.517	8.751.019
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.407.392	6.204.703	6.069.663	6.296.634	226.971	91.931
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	721.153	2.003.949	1.891.943	1.915.926	23.983	-88.023
<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>63.736.447</b>	<b>68.589.142</b>	<b>68.075.140</b>	<b>68.703.231</b>	<b>1.271.133</b>	<b>757.131</b>
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	47.411.310	51.224.866	50.461.975	50.679.312	609.509	-153.382
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	579.118	609.666	677.823	761.477	88.818	156.975
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	9.243.369	9.698.586	9.990.205	9.410.095	-433.896	-142.277
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	6.502.650	7.056.024	6.945.136	7.852.347	1.006.703	895.815
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.292.396	1.457.606	1.500.645	1.563.902	63.257	106.296
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>6.999.923</b>	<b>7.039.078</b>	<b>6.368.917</b>	<b>6.368.912</b>	<b>-5</b>	<b>-670.166</b>
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>357.665</b>	<b>357.666</b>	<b>458.120</b>	<b>458.119</b>	<b>-1</b>	<b>100.453</b>
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Totale ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>6.642.258</b>	<b>6.681.412</b>	<b>5.910.797</b>	<b>5.910.793</b>	<b>-4</b>	<b>-770.619</b>
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	248.798	248.799	3.777.026	0	-3.777.026	-248.799
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-384.478	753.038	-2.376.601	-2.376.596	5	-3.129.634
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	14.973.397	12.793.859	16.066.676	10.255.062	-6.496.462	-3.223.645
<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>169.782.300</b>	<b>168.370.948</b>	<b>170.194.747</b>	<b>171.169.237</b>	<b>932.685</b>	<b>2.756.484</b>

Tab.15 (valori espressi in unità di euro)

### Andamento Costo dei Beni e Servizi CONS2019-2020-PREV2021

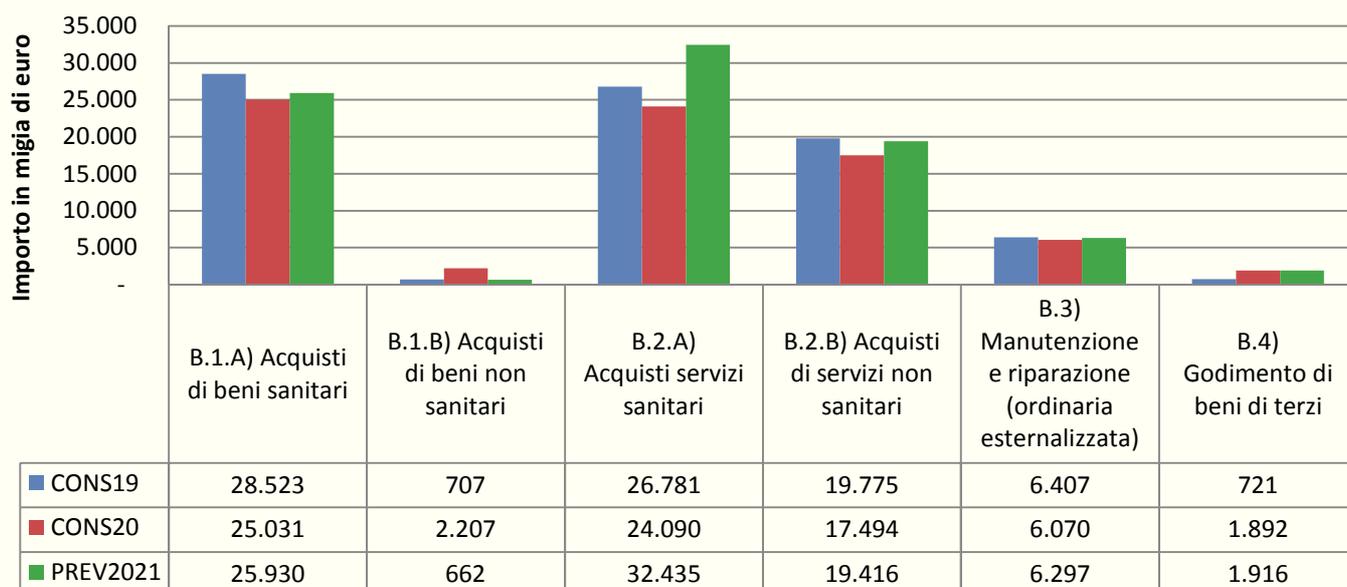
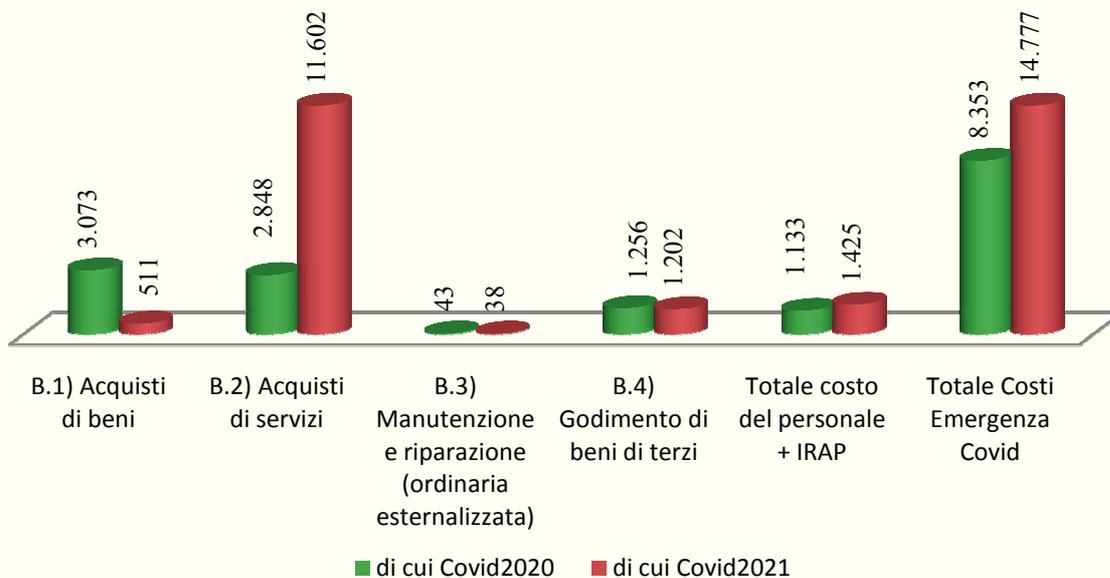


Grafico 1. Andamento costo dei beni e servizi 2019, 2020,2021

## **Costi correlati a Covid CONS2020-PREV2021**



**Grafico 2. Andamento costo dei beni e servizi 2019, 2020,2021 (valori espressi in migliaia di euro)**

Il grafico 2, illustra l'impatto dei costi correlati all'emergenza sanitaria sul conto economico preventivo 2021. Si osserva rispetto al 2020, una sensibile riduzione dei costi per acquisti di DPI ed un aumento importante dei costi dei servizi sanitari, determinato dalla necessità di acquistare nuovi spazi esterni per l'erogazione dell'attività di degenza. Per servizi di tipo non sanitario (servizi di check point, utenze, pulizie) e gli affitti di strutture private non accreditate, il costo è invece assimilabile a quanto delineato nel 2020.

Segue un'analisi di dettaglio delle poste contabili che determinano il costo della produzione:

**B.1) Acquisti di beni:** Il costo per acquisto di beni è in riduzione rispetto al consuntivo 2020 di 646.689 euro circa, (-2,4%), tale variazione è determinata da:

- aumento della spesa per l'acquisto di farmaci determinato dalla modifica del case mix dei pazienti ricoverati presso lo IOR, dovuta all'attivazione delle piattaforme esterne, presso cui vengono ricoverati soprattutto casi a bassa complessità. La concentrazione di tale casistica più complessa (oncologici, infetti, ecc) presso i reparti di degenza IOR ha determinato una modifica del case-mix interno e conseguentemente un aumento del costo di tali farmaci; inoltre incide sull'aumento di costi il potenziamento e riqualificazione del reparto di Osteoncologia;
- in leggero aumento il costo dei dispositivi medici impiantabili non attivi (protesi). Si evidenzia che relativamente all'attività esternalizzata presso le piattaforme esterne in virtù dell'accordo RER-AIOP, il dispositivo medico viene fornito direttamente dalla Casa di Cura per tanto i costi dei materiali rientrano all'interno del servizio fornito;
- in aumento rispetto ai valori 2019-2020 i costi per la cessione da parte dell'AUSL Bologna di sangue ed emocomponenti;
- in relazione ai costi dello strumentario e dei ferri chirurgici, nel 2020 i costi si sono notevolmente abbattuti a causa della riduzione dell'attività chirurgica, nel 2021 la ripresa delle attività e la necessaria sostituzione dei ferri chirurgici (usurati e non più idonei al processo di sterilizzazione) ha comportato un aumento dei costi di 130.000 euro circa;
- si evidenzia invece una riduzione consistente dei costi per il materiale di guardaroba, pulizia e convivenza determinata dagli approvvigionamenti di DPI effettuati nel 2020 per l'emergenza COVID, che costituiscono nel 2021 giacenze di magazzino.

**B.2) Acquisti di servizi:** Il costo per acquisto di servizi sanitari è in aumento rispetto al consuntivo 2020 di 8.3 milioni di euro (+34,64%).

		CONSUNTIVO 2019	PREVISIONE 2020	CONSUNTIVO 2020	PREVISIONE 2021	var.ass (a) PREV21- CONS.20	var. % (a)
BA0390	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>46.556.385</b>	<b>43.099.582</b>	<b>41.583.084</b>	<b>51.850.601</b>	<b>10.267.518</b>	<b>24,69%</b>
BA0400	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>26.781.014</b>	<b>24.192.846</b>	<b>24.089.539</b>	<b>32.435.033</b>	<b>8.345.494</b>	<b>34,64%</b>
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0	0	0	
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.870.486	1.519.646	1.723.577	1.483.600	-239.977	-13,92%
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	12.252	9.323	0	468	468	
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	173.752	183.800	214.416	214.500	84	0,04%
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	11.964.179	11.252.896	11.184.543	10.400.000	-784.543	-7,01%
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	36.692	52.440	46.377	97.440	51.063	110,11%
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	5.107.617	3.994.595	4.120.750	4.148.773	28.023	0,68%
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	7.616.036	7.180.147	6.799.877	16.090.252	9.290.375	136,63%

Tab.16 (valori espressi in unità di euro)

Il costo per acquisto di servizi non sanitari è in aumento rispetto al consuntivo 2020 di 2 milioni di euro (+12,51%).

		CONSUNTIVO 2019	PREVISIONE 2020	CONSUNTIVO 2020	PREVISIONE 2021	var.ass (a) PREV21- CONS.20	var. % (a)
BA1560	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>19.775.371</b>	<b>18.906.736</b>	<b>17.493.544</b>	<b>19.415.568</b>	<b>1.922.024</b>	<b>10,99%</b>
BA1570	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>17.656.744</b>	<b>17.677.880</b>	<b>16.330.251</b>	<b>18.373.740</b>	<b>2.043.489</b>	<b>12,51%</b>
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.191.191	1.369.844	1.246.069	1.251.000	4.931	0,40%
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.001.667	2.304.000	2.314.593	2.449.224	134.631	5,82%
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2.241.037	1.864.058	1.901.216	1.906.095	4.879	0,26%
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	684.836	574.058	530.050	590.095	60.045	11,33%
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	1.556.201	1.290.000	1.371.166	1.316.000	-55.166	-4,02%
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0	0	0	0	0	
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	647.692	861.252	823.628	1.160.000	336.372	40,84%
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	791.262	833.240	655.999	537.762	-118.237	-18,02%
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	689.266	602.362	602.190	602.000	-190	-0,03%
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	298.631	280.000	279.956	300.000	20.044	7,16%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.257.855	2.196.000	2.118.100	1.900.000	-218.100	-10,30%
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	1.248.067	1.024.200	716.839	775.000	58.161	8,11%
BA1680	<b>B.2.B.1.11) Premi di assicurazione</b>	<b>222.778</b>	<b>236.185</b>	<b>170.490</b>	<b>245.385</b>	<b>74.895</b>	<b>43,93%</b>
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	92.555	90.000	34.704	115.000	80.296	231,37%
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	130.223	146.185	135.786	130.385	-5.401	-3,98%
BA1710	<b>B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari</b>	<b>6.067.299</b>	<b>6.106.739</b>	<b>5.501.169</b>	<b>7.247.274</b>	<b>1.746.105</b>	<b>31,74%</b>
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	192.881	163.521	203.103	247.067	43.964	21,65%
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	984.768	991.468	810.029	788.691	-21.338	-2,63%
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	4.889.650	4.951.750	4.488.037	6.211.516	1.723.479	38,40%
BA1750	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>1.918.079</b>	<b>1.070.640</b>	<b>1.039.070</b>	<b>838.131</b>	<b>-200.938</b>	<b>-19,34%</b>
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	65.894	50.802	45.802	30.000	-15.802	-34,50%
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0	
BA1780	<b>B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato</b>	<b>1.776.712</b>	<b>961.266</b>	<b>901.039</b>	<b>662.778</b>	<b>-238.261</b>	<b>-26,44%</b>
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	56.187	57.597	70.888	43.300	-27.588	-38,92%
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	933.894	104.030	41.843	31.907	-9.936	-23,75%
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	21.104	21.104	45.018	45.018	0	0,00%
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	383.122	475.000	440.812	190.000	-250.812	-56,90%
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	382.407	303.535	302.478	352.553	50.075	16,55%

		CONSUNTIVO 2019	PREVISIONE 2020	CONSUNTIVO 2020	PREVISIONE 2021	var.ass (a) PREV21- CONS.20	var.%(a)
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	0	0	0	0	-
<b>BA1840</b>	<b>B.2.B.2.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale non sanitario in comando</b>	<b>75.473</b>	<b>58.572</b>	<b>92.229</b>	<b>145.354</b>	<b>53.125</b>	<b>57,60%</b>
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	75.473	58.572	58.053	145.354	87.300	150,38%
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università'	0	0	0	0	0	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	34.175	0	-34.175	-100,00%
<b>BA1880</b>	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>200.548</b>	<b>158.216</b>	<b>124.224</b>	<b>203.697</b>	<b>79.473</b>	<b>63,98%</b>
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.584	3.000	8.274	9.050	776	9,38%
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato						-

Tab.17 (valori espressi in unità di euro)

Le principali variazioni dei costi dei servizi, rispetto al consuntivo 2020, riguardano:

- la riduzione di 297.823 euro dei costi per l'attività fuori orario di lavoro (c.d. simil-alp) svolta dal personale dipendente per l'abbattimento delle liste d'attesa, che nel 2020 è comprensiva anche del recupero dei tempi di attesa per le prestazioni non erogate in periodo emergenziale;
- il decremento di 784.543 euro della compartecipazione al personale per att. libero-professionale (intramoenia), in coerenza con la riduzione rappresentata nei ricavi;
- l'incremento di 120.856 euro del costo delle collaborazioni coordinate e continuative sanitarie, determinato dai contratti COVID prorogati nel 2021. In particolare il costo comprende 4 medici specializzandi e 4 infermieri impegnati sulle attività di vaccinazione;
- l'incremento del costo del lavoro interinale - area sanitaria di 135.249 euro, determinato dalla proroga dei contratti fino al 31.12.2021 per il personale infermieristico presso la sede di Bagheria e di Bologna;
- maggiori costi per 9.520.888 euro relativamente ai servizi sanitari da privato: di fronte alla sensibile riduzione della capacità ricettiva della sede dell'Istituto Ortopedico Rizzoli a causa della riorganizzazione degli spazi interni a fronte dall'emergenza sanitaria, si è ritenuto opportuno prorogare le convenzioni con le Case di Cura private per lo svolgimento dell'attività chirurgica programmata in regime di SSN fino al 31.12.2021. In particolare sono state prorogate le convenzioni con Villa Laura e Villa Regina nell'ambito dell'accordo Quadro sottoscritto tra Regione Emilia-Romagna e l'Associazione Italiana di Ospedalità Privata (AIOP) - per la gestione dell'Emergenza COVID-19, che prevede una remunerazione a favore delle strutture private, pari all'85% del valore del ritorno informativo Regionale dei DRG prodotti. Con Determinazione n.1296 del 27/05/2021 "IOR - esito della procedura aperta pi041873-21 per la fornitura di servizi sanitari accessori all'erogazione di prestazioni chirurgiche in SSN presso ospedale privato. cig in accordo quadro 8607749b2d" è stata aggiudicata alla Struttura privata Villa Chiara s.p.a la fornitura di servizi sanitari accessori all'erogazione di prestazioni chirurgiche per la durata di 2 anni (dal 01/07/2021 al 30/6/2023), in virtù di tale convenzione è prevista una remunerazione pari al 68,5% del valore del ritorno informativo Regionale dei DRG prodotti;
- l'incremento di 134.631 euro del costo delle pulizie rispetto al 2020, determinato dalla maggiore frequenza del servizio richiesto presso i reparti e le sale operatorie e dalla necessità di effettuare le sanificazioni degli spazi previste dai protocolli per il contrasto alla diffusione del virus;
- l'incremento di 336.372 euro del costo dei servizi informatici, determinato dalla maggiore richiesta di interventi tecnici e di reperibilità oraria del personale di assistenza informatica per l'utilizzo da parte del personale IOR del programma informatico ON.VAC per la gestione delle vaccinazioni Covid;
- l'incremento di 100.358 euro dei servizi di gestione degli archivi aziendali: il costo fa riferimento all'archiviazione, digitalizzazione e consultazione su web della documentazione clinica e del fascicolo del personale affidati in house alla società Lepida S.c.p.a per il periodo 01.01.2021-31.12.2021. Rispetto al 2020 è previsto un incremento di 100.000 euro circa, mentre il dato è in linea al valore del consuntivo 2019;
- l'incremento di 79.107 euro dei servizi di gestione dei magazzini determinato dal servizio di ricezione, controllo, movimentazione e trasporto del materiale Covid proveniente da Protezione Civile (DPI/DM) e acquisti centralizzati, in giacenza presso i magazzini di Monselice e Occhiobello;

- j) l'incremento di 1,4 milioni di euro dei servizi di sterilizzazione dispositivi medici: a fine 2020 è stato riorganizzato il servizio di gestione della sterilizzazione dei dispositivi medici e strumentario chirurgico (Determinazione Servizi Acquisti Metropolitan n°0002237 del 19/10/2020), con allestimento di apposita centrale di sterilizzazione presso i locali IOR, a seguito del nuovo contratto con l'operatore economico RTI STERITALIA S.P.A. - STERIMED S.R.L., tutti i fattori produttivi relativi alla centrale di sterilizzazione che prima erano allocati su differenti conti economici, sono confluiti nel conto economico 1102902006~servizi di sterilizzazione dispositivi medici, che rileva il costo complessivo del servizio di sterilizzazione;
- k) l'incremento di 181.465 euro negli altri servizi non sanitari da privato rispetto al consuntivo 2020, è determinato dal canone di noleggio della struttura sanitaria clinica mobile e dal costo per l'allestimento del percorso drive through;
- l) in aumento di 139.529 euro, il costo per i servizi di check-point, attivati presso le sedi IOR al fine del controllo e monitoraggio degli accessi alla Struttura (l'attivazione di un nuovo prodotto GAAC 1141891 SERVIZI DI CHECK POINT per PREVENZIONE COVID-19, ha determinato la movimentazione dal conto servizio di vigilanza, al conto servizi di check-point).

### **B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)**

		CONSUNTIVO O 2019	PREVISIONE 2020	CONSUNTIVO O 2020	PREVISIONE 2021	var.ass (a) PREV21- CONS.20	var.%(a)
<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>6.407.392</b>	<b>6.204.703</b>	<b>6.069.663</b>	<b>6.296.634</b>	<b>226.971</b>	<b>3,74%</b>
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	533.835	430.964	363.987	430.000	66.013	18,14%
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.383.882	1.600.000	1.701.657	1.760.000	58.343	3,43%
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.560.933	1.980.000	1.954.573	1.857.717	-96.856	-4,96%
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	252.297	338.800	331.635	352.667	21.032	6,34%
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	11.695	19.000	17.682	19.000	1.318	7,46%
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.664.749	1.835.939	1.700.129	1.877.250	177.121	10,42%
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione						

Tab.18 (valori espressi in unità di euro)

L'incremento delle manutenzioni di 226.971 euro complessivi (+3,74%) si compone sia di lavorazioni sospese a causa dell'emergenza sanitaria, sia di aggiornamenti dei canoni in base all'effettiva consistenza rilevata a fine 2020. Incide sull'incremento dei costi anche l'apertura, lo scorso dicembre 2020, della nuova Palazzina in cui trovano spazio tutti gli ambulatori dell'Area Oncologica, il Centro Malattie Rare, la Reumatologia, gli ambulatori del pre-ricovero e il nuovo reparto di Osteoncologia.

### **B.4) Godimento di beni di terzi**

		CONSUNTIVO 2019	PREVISIONE 2020	CONSUNTIVO 2020	PREVISIONE 2021	var.ass (a) PREV21- CONS.20	var.%(a)
<b>BA1990</b>	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>721.153</b>	<b>2.003.949</b>	<b>1.891.943</b>	<b>1.915.926</b>	<b>23.983</b>	<b>1,27%</b>
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	10.609	1.075.000	1.255.904	1.200.000	-55.904	-4,45%
<b>BA2010</b>	<b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>	<b>710.544</b>	<b>928.949</b>	<b>636.039</b>	<b>715.926</b>	<b>79.887</b>	<b>12,56%</b>
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	360.015	402.765	235.898	278.808	42.910	18,19%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	350.529	526.184	400.141	437.118	36.977	9,24%
<b>BA2040</b>	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
BA2061	B.4.D) Canoni di project						

	financing						
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione						

Tab.19 (valori espressi in unità di euro)

IOR ha attivato con Deliberazione n. 163 del 13/05/2020 una piattaforma esterna, per l'erogazione delle prestazioni sanitarie di degenza e di specialistica ambulatoriale in regime libero professionale. Nel corso del 2021 stante il perdurare della situazione di emergenza sanitaria, che impone il mantenimento delle misure di distanziamento finora adottate e che comportano una conseguente riduzione degli spazi interni utilizzabili per le ordinarie attività, con Deliberazione n.227 del 20/07/2021 è stata prorogata fino al 31/12/2021 la durata degli accordi con le strutture Clinica Privata Villalba S.r.l. , Casa di cura M.T.Toniolo e Centri Medici Dyadea.

I costi pari a 1.2 milioni di euro, in linea con il consuntivo 2020, sono stati contabilizzati al conto GAAC 1200100201 - Affitti utilizzo strutture non accreditate.

### **B.5-B.8) Costo del personale**

		CONS 2019	PREV 2020	CONS 2020	PREV 2021	var.ass (a) PREV21-CONS.20	var.%(a)	Costo Covid Cons2020	Costo Covid Prev2021
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	47.411.310	51.224.866	49.662.883	49.621.175	-41.708	-0,08%	799.093	1.058.137
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	579.118	609.666	674.168	761.477	87.309	12,95%	3.655	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	9.243.369	9.698.586	9.806.477	9.155.272	-651.206	-6,64%	183.728	254.823
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	6.502.650	7.056.024	6.941.464	7.852.347	910.883	13,12%	3.672	0
	<b><u>TOTALE Costo del personale dipendente</u></b>	<b><u>63.736.447</u></b>	<b><u>68.589.142</u></b>	<b><u>67.084.992</u></b>	<b><u>67.390.270</u></b>	<b><u>305.279</u></b>	<b><u>0,46%</u></b>	<b><u>990.148</u></b>	<b><u>1.312.961</u></b>

Tab.20 (valori espressi in unità di euro)

Nella tabella 20 sono riportate le variazioni del costo del personale, al netto dei costi correlati all'emergenza sanitaria. Si evidenzia rispetto al consuntivo 2020, un aumento dei costi del personale del ruolo professionale e amministrativo per effetto delle assunzioni e stabilizzazioni previste nel PTFP 2021-2023 e una riduzione del costo del personale del ruolo sanitario e tecnico. Il costo del personale assunto per far fronte all'emergenza sanitaria è in aumento rispetto al consuntivo 2020 per effetto delle assunzioni avvenute a fine 2020 che hanno un effetto trascinamento sull'anno in corso. Si rimanda al paragrafo 4.3 della relazione del Direttore Generale sulla Programmazione, per ulteriori approfondimenti riguardanti la gestione delle risorse umane.

### **B.14) Accantonamenti dell'esercizio**

#### **ACCANTONAMENTI PER RISCHI**

- **Accantonamento per cause civili e oneri processuali:** in sede di preventivo sono stati accantonati a tale fondo le stime riferite all'eventuale riconoscimento di indennizzi e/o risarcimenti relativi a cause civili promosse da terzi nei confronti dell'Istituto relativamente alle vertenze in corso per un importo pari a 110.000 euro;
- **Accantonamento copertura diretta rischi (autoassicurazione):** dal 1° maggio 2017 lo IOR ha aderito al programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità civile. Il Programma prevede che per i sinistri entro la soglia di 250 mila euro le Aziende provvedano direttamente con risorse del proprio bilancio a corrispondere i risarcimenti, mentre per i sinistri oltre la soglia di 250 mila euro le Aziende sanitarie provvedano alla liquidazione dei risarcimenti mediante l'utilizzo di un fondo regionale istituito ad hoc. Sulla base dei rischi definiti "probabili" dall'ufficio gestore, sono stati accantonati in preventivo 1,150 milioni di euro;
- **Accantonamento al fondo interessi moratori:** il fondo interessi moratori deve essere costituito in presenza di ritardi nei pagamenti ai fornitori qualora sia prevedibile una richiesta di interessi moratori. La procedura PAC P-INT31 prevede che la valutazione del fondo sia effettuata tenendo conto del

volume di interessi passivi addebitati nell'ultimo dell'ultimo quinquennio e di quelli effettivamente pagati nello stesso periodo, nonché della probabilità di pagamento degli stessi, differenziata per anno di origine del debito saldato. In linea con il consuntivo 2020 è stato accantonamento al fondo un importo pari a 65.378 euro.

**ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE DI CONTRIBUTI VINCOLATI:** in ottemperanza a quanto disposto dal Decreto Legislativo 118/2011, tale voce accoglie accantonamenti per 7 milioni di euro, per quote non ancora utilizzate di contributi vincolati (finanziamenti per ricerca da Regione, Università, Ministero, altri enti) che saranno quindi utilizzati negli esercizi successivi.

#### ALTRI ACCANTONAMENTI

- Accantonamenti rinnovo contrattuale: gli accantonamenti contabilizzati in bilancio economico preventivo, per il CCNL 2019-2021, effettuati secondo le indicazioni Regionali; sono i seguenti:

B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	€ 315.773
B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	€ 94.235
B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	€ 672.527

- Accantonamenti al fondo Indennità organi istituzionali: gli accantonamenti stimano i compensi aggiuntivi degli organi istituzionali riconosciuti dalla Regione per il raggiungimento degli obiettivi. L'accantonamento per il 2021 è pari a 82.244 euro;
- Accantonamenti al fondo spese legali: è stato stimato un importo pari a 104.667 euro euro per spese legali da corrispondere agli avvocati esterni nominati per la difesa in giudizio relativamente ai procedimenti attivati nel 2021 ed ancora pendenti;
- Accantonamento incentivi funzioni tecniche art.133 D.Lgs.50/2016: pari a 69.164 euro sulla base delle indicazioni regionali è stato istituito uno specifico accantonamento a fronte della prevista corresponsione degli incentivi economici per le funzioni tecniche svolte dal personale dipendente disciplinati dall'art.113 del D.Lgs.n.50/2016 come modificato dall'art.1, comma 526, della legge n.205 del 2017. L'accantonamento è stato quantificato in relazione all'importo dei lavori, servizi e forniture poste a base di gara nel corso dell' anno e alle attività oggetto di incentivazione;
- Accantonamento al fondo ALPI: complessivamente sono stati contabilizzati 501.868 euro con riferimento alla quota 2021 del fondo "Balduzzi" (Legge 189/2012 comma 4 lettera c) la quale prevede che una somma pari al 5% del compenso del libero professionista venga trattenuto dall'Azienda per essere vincolata ad interventi di prevenzione ovvero volti alla riduzione delle liste d'attesa.

### Proventi e oneri finanziari

		CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	var.ass (a) PREV.21- CONS.20	var.ass (b) PREV.21- PREV.20
<b>CA0000</b>	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>						
<b>CA0010</b>	<b>C.1) Interessi attivi</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>
<b>CA0050</b>	<b>C.2) Altri proventi</b>	<b>460</b>	<b>0</b>	<b>98</b>	<b>0</b>	<b>-98</b>	<b>0</b>
<b>CA0110</b>	<b>C.3) Interessi passivi</b>	<b>-378.042</b>	<b>-354.947</b>	<b>-222.279</b>	<b>-115.913</b>	<b>106.366</b>	<b>239.034</b>
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0			0	0
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-359.839	-249.339	-120.018	-100.000	20.018	149.339
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-18.203	-105.608	-102.261	-15.913	86.348	89.695
<b>CA0150</b>	<b>C.4) Altri oneri</b>	<b>-61.219</b>	<b>-61.542</b>	<b>-67.780</b>	<b>-67.778</b>	<b>2</b>	<b>-6.236</b>
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-60.918	-60.918	-66.947	-66.945	2	-6.027
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-301	-624	-833	-833	0	-209
<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>-438.798</b>	<b>-416.489</b>	<b>-289.931</b>	<b>-183.691</b>	<b>106.240</b>	<b>232.798</b>

Tab.21 (valori espressi in unità di euro)

Gli scostamenti rispetto ai dati di consuntivo 2020 riguardano sostanzialmente la riduzione degli interessi passivi

verso fornitori e degli interessi per mutui.

### Proventi e oneri straordinari

		CONSUNTI VO 2019	PREVENTI VO 2020	CONSUNTI VO 2020	PREVENTI VO 2021	var.ass (a) PREV21- CONS.20	var.%(a)	var.ass (b) PREV.21- PREV.20	var.%(b)
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari								
EA0010	E.1) Proventi straordinari	714.992	1.409.911	2.148.177	1.735.973	-412.204	-23,74%	326.062	18,78%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-1.287.448	-960.724	-1.150.246	-332.519	817.727	-245,92%	628.205	-188,92%
<b>EZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>-572.457</b>	<b>449.187</b>	<b>997.931</b>	<b>1.403.454</b>	<b>405.523</b>	<b>28,89%</b>	<b>954.267</b>	<b>67,99%</b>

Tab.22 (valori espressi in unità di euro)

La gestione straordinaria impatta positivamente sul Conto Economico preventivo per 1,4 milioni di euro, tra i proventi straordinari è stata contabilizzata un'insussistenza attiva determinata dall'adeguamento della consistenza del fondo svalutazione crediti

*Relazione*  
*del Direttore Generale*  
*sulla*  
*Programmazione*

# Relazione del Direttore Generale sulla Programmazione

## Premessa

Le azioni di seguito riportate sono sviluppate in coerenza con gli obiettivi di mandato assegnati alla Direzione Generale, con la nota prot. 03/08/2021.0710595.U - Trasmissione proposta di obiettivi di programmazione sanitaria ed economico-finanziaria per l'anno 2021 e con le indicazioni regionali sulla predisposizione dei Bilanci Economici Preventivi 2021 (Prot. .0956640.U - Indicazioni per la predisposizione 14/10/2021 dei bilanci preventivi economici - 2021).

Le azioni che lo IOR ha avviato nel 2021 - seppure vincolate dall'andamento dell'emergenza COVID-19 - sono di seguito specificate<sup>1</sup>:

## **1. Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro**

### **1.2.2. Sorveglianza e controllo delle malattie infettive**

Presso lo IOR sono consolidate e sono in costantemente aggiornamento le attività di sorveglianza e controllo relativamente all'emergenza COVID-19, coerentemente all'evoluzione delle indicazioni Ministeriali e Regionali. Ciò è possibile grazie alla costante collaborazione con l'Azienda USL di Bologna, e in particolare col Dipartimento di Sanità Pubblica e con la Medicina del Lavoro interaziendale.

Prosegue l'attività di formazione al personale sul rischio infettivo e al corretto utilizzo dei DPI per la gestione nei vari setting di attività ospedaliera e ambulatoriale. Anche le indicazioni per l'accesso all'Istituto da parte di accompagnatori e visitatori sono oggetto di aggiornamento secondo le linee regionali attraverso il rinnovo delle procedure interne e la produzione di materiale informativo rivolto all'utenza.

Presso la sede ospedaliera è attivo un reparto dedicato all'isolamento dei pazienti COVID e dei sospetti. Nel primo semestre 2021 la Terapia Intensiva Post Operatoria è stata interamente convertita in Terapia Intensiva COVID accogliendo pazienti provenienti dalla rete metropolitana di Bologna.

In risposta agli specifici obiettivi e target regionali, si precisa quanto segue:

La tempestiva notifica dei casi di positività e gli esiti del contact tracing intraospedaliero viene garantita anche attraverso i canali di comunicazione informatica condivisi con l'AUSL. In caso di dimissione sul territorio di pazienti positivi o risultanti contatto di caso, viene attuata la piena collaborazione con il DCP e il DSP bolognese.

Gli esiti laboratoristici, tamponi e sierologici, sono disponibili in tempo reale nei flussi informativi e sono inoltre disponibili all'utenza attraverso il FSE.

Nei casi di decesso di pazienti con positività per SARS-CoV-2 vengono garantite le comunicazioni relative al decesso e trasmessa entro 48ore la cartella in Regione.

In merito alla sorveglianza del personale, già dal 2020 è stato istituito un "ufficio tamponi" e nel 2021 sono state dedicate stabilmente due unità aggiuntive infermieristiche che, in collaborazione con il Servizio di Medicina del lavoro, gestiscono e pianificano:

- Screening a tutti i dipendenti con tamponi antigenici di terza generazione, secondo la tempistica decisa dalla procedura interaziendale
- Predisposizione di elenchi giornalieri comprensivi di richieste e invio di mailing list agli interessati e collegamento con POCT per invio e ritiro elenchi prenotati

---

<sup>1</sup> I capitoli elencati fanno riferimento agli obiettivi di mandato assegnati al Direttore Generale con DGR 745 del 25/6/2020, integrati con nota prot. 03/08/2021.0710595.U.

- Calendarizzazione dei test sierologici al personale vaccinato secondo gli intervalli dedicati, predisposizione delle richieste e invio liste alla medicina del lavoro.

Relativamente alle attività di contact-tracing, lo IOR invia la reportistica rispetto ai nuovi positivi e numeri tamponi e sieri effettuati, sia giornalmente che settimanalmente.

In collaborazione con l'Azienda USL di Bologna, in dicembre 2020, a seguito di installazione di un ambulatorio di clinica mobile, è stata avviata infine l'attività di Drive-through presso lo IOR, utilizzato sia per i dipendenti e i pazienti, sia per l'utenza inviata dall'AUSL per lo screening e la diagnosi.

### **1.2.3. Implementazione del Piano di prevenzione vaccinale 2017-19 e monitoraggio legge 119/2017**

Da gennaio 2021 è stato attivato presso il Centro Ricerca – Poliambulatori IOR un Punto vaccinale anti SARS-CoV-2 a servizio della campagna vaccinale. Per la prima parte del 2021 è stato dedicato alla vaccinazione dei dipendenti IOR, di operatori AUSL e di ospiti di centri diurni, alloggi protetti, di soggetti fragili/vulnerabili per patologia (disabili, malati cronici, malattie rare). In seguito, il punto vaccinale è stato aperto alle vaccinazioni della popolazione generale, compreso il personale scolastico e minori.

È in redazione il piano operativo per la predisposizione della campagna vaccinale antinfluenzale. Come per gli anni passati e in considerazione delle necessarie azioni di prevenzione per la pandemia in corso, il personale assegnato a questa attività raggiungerà anche sul posto di lavoro i dipendenti per effettuare la vaccinazione.

### **1.2.6 Strutture sanitarie, socio-assistenziale e socio sanitaria**

In merito all'autorizzazione sanitaria, lo IOR garantisce ogni anno le azioni necessarie al mantenimento e/o l'aggiornamento/rinnovo delle autorizzazioni all'esercizio, mediante la produzione/raccolta di tutta la necessaria documentazione prevista dalla L.R.

## **1.4. Tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori nelle strutture sanitarie**

Oltre a realizzare le attività relative alla salute e sicurezza degli operatori previste dal D. Lgs.81/08, lo IOR è impegnato nel 2021:

- all'aggiornamento della gestione e dell'analisi degli infortuni, funzionale ad un sistema di gestione della salute e sicurezza sul lavoro
- alla valutazione per l'ottimizzazione dei rischi legati all'utilizzo di agenti cancerogeni e mutageni.

Nel 2021 prosegue la formazione per il contrasto agli episodi di violenza agli operatori e l'analisi degli episodi di violenza.

## **2. Assistenza Territoriale**

### **2.2. Cure palliative**

Nell'ambito delle cure palliative, ponendosi lo IOR come centro di riferimento non solo regionale, ma anche nazionale per la casistica Oncologia e le sindromi rare, l'obiettivo dell'Istituto è quello di proseguire nel consolidamento dei sistemi di attivazione di percorsi per le cure palliative già avviati e di promuovere lo sviluppo di nuove collaborazioni che si rendano necessarie a seconda della provenienza dei pazienti trattati, così da integrarsi con la Rete di cure palliative sia a livello locale, che Regionale ed extra-regionale.

In questo ambito risulta pertanto fondamentale sviluppare e consolidare relazioni collaborative nel rispetto del principio di integrazione e valorizzazione delle reti tra lo IOR e reti di cure palliative.

Lo IOR proseguirà, quindi, con la definizione di percorsi condivisi per la gestione dei pazienti trattati in sede IOR e poi presi in carico nelle sedi Spoke e nelle altre sedi territoriali, per garantire la massima accessibilità e prossimità al luogo di residenza ai pazienti.

### **2.3. Assistenza Domiciliare Integrata - Continuità assistenziale – dimissioni protette**

La continuità delle cure ai pazienti fragili o con patologie croniche in situazione di instabilità viene garantita presso lo IOR attraverso una integrazione e collaborazione con l'Azienda USL di Bologna ed in generale anche con le altre Aziende Regionali ed extra Regionali, allo scopo di assicurare prestazioni integrate sociosanitarie ai pazienti che presentano bisogni di salute che richiedono prestazioni sanitarie ed azioni di protezione sociale, anche di lungo periodo, sulla base di progetti personalizzati redatti sulla scorta di valutazioni multidimensionali.

Allo IOR è attiva la procedura PG 21 DS "*Continuità assistenziale e dimissione protetta*" che è destinata a tutti i pazienti che necessitano di Continuità Assistenziale e Dimissione Protetta. L'obiettivo primario è l'individuazione precoce dei bisogni dei pazienti al fine di garantire una risposta tempestiva al bisogno socio-sanitario del singolo paziente e di individuare le strutture adeguate ai bisogni dell'utente.

La gestione dei casi complessi viene assicurata mediante la stretta collaborazione e il continuo raccordo garantiti tra reparto, Servizio Sociale Ospedaliero e Direzione Sanitaria.

A seguito della segnalazione precoce dei pazienti ed in base alla tipologia di setting individuato e alla provenienza del paziente, lo IOR attiva il percorso organizzativo più idoneo. I percorsi di continuità vengono garantiti ai pazienti siano essi residenti nell'area della AUSL Bologna, in Regione Emilia-Romagna e fuori dalla Regione Emilia-Romagna, identificando - in base alla tipologia di continuità assistenziale necessaria - il percorso più appropriato e le relative modalità di attivazioni.

Presso lo IOR sono inoltre attive le Unità di Valutazione Multidimensionale (UVM) con il compito di definire, attraverso la valutazione multidimensionale, un progetto capace di garantire al paziente la risposta più adeguata ai suoi bisogni. L'Unità di Valutazione Multidimensionale è composta da: Assistente Sociale, Infermiere, Geriatra e/o altri specialisti che si dovessero rendere necessari. La composizione dell'equipe multi-professionale cambia infatti in base alla tipologia di valutazione resa necessaria dalla situazione specifica.

La procedura inoltre prevede un sistema di registrazione delle attività interne al Servizio Sociale Ospedaliero, che da un lato favorisce la rintracciabilità delle informazioni rispetto a specifici pazienti, dall'altra il controllo dell'efficacia del processo così come la complessità dei pazienti presi in carico da parte del Servizio Sociale Ospedaliero.

Da luglio 2020 inoltre è attivo in collaborazione con AUSL Bologna il "*Percorso Fast Fratture di Femore*", che prevede una valutazione multiprofessionale giornaliera presso la struttura di ricovero, che pur non diminuendo il periodo di ricovero, aumenta la ripresa funzionale del paziente grazie alla presa in carico tempestiva dell'attività riabilitativa territoriale (entro massimo 48 dalla dimissione), oltre ad aumentare la soddisfazione dell'utenza.

In corso di attivazione in collaborazione con AUSL Bologna nel 2021 è anche il percorso di "*Continuità fisioterapia domiciliare per pazienti operati di protesi d'anca e di ginocchio*" volta a garantire una precoce presa in carico domiciliare (entro 48 ore dalla dimissione) attraverso l'erogazione di prestazioni a domicilio

di sedute fisioterapiche per circa tre settimane successive all'intervento finalizzato a far raggiungere al paziente l'autonomia necessaria ad accedere al setting ambulatoriale per la riabilitazione.

## **2.7. Contrasto violenza**

In continuità con le attività già svoltesi negli anni precedenti, viene stimolata e sostenuta la partecipazione alla formazione a distanza dei professionisti IOR per il contrasto della violenza su bambini e adolescenti, violenza di genere e in gravidanza.

Negli anni passati si sono svolte iniziative formative aziendali da parte del Pronto Soccorso ortopedico IOR che avevano visto un'alta partecipazione dei professionisti, a testimonianza del buon livello di sensibilizzazione alla tematica in ordine all'identificazione e corretta interpretazione di possibili elementi riconducibili a violenza.

Per il 2021 è offerta e stimolata la partecipazione e il completamento alla FAD del progetto "Accoglienza e assistenza nei servizi di emergenza-urgenza e nella rete dei servizi territoriali delle donne vittime di violenza di genere" in ordine al raggiungimento del target di superamento del 70% di formazioni conseguite rispetto al numero di iscritti.

A supporto dei professionisti del PS e di tutti i reparti ospedalieri, sono presenti presso l'Istituto gli operatori del Servizio Sociale Ospedaliero interno con esperienza nella gestione di casi e sospetti d'abuso e violenza.

## **2.8. Garanzia dell'accesso alle prestazioni di specialistica ambulatoriale**

Per ciò che attiene all'area di specialistica ambulatoriale, IOR rientra nell'ambito di azione dell'AUSL di Bologna. L'attività ambulatoriale nell'anno in corso è stata garantita a pieno regime, nel rispetto dei protocolli di prevenzione della trasmissione dell'infezione SARS-CoV-2.

Le performance, monitorate attraverso gli indici regionali, sono state garantite e lo IOR si impegna a presidiare il loro mantenimento, nel rispetto dell'appropriatezza prescrittiva.

1) Obiettivo "Prescrizione e prenotazioni dei controlli –promozione della prescrizione da parte dello specialista e della prenotazione da parte della struttura che ha in carico i pazienti: target prescrizioni previsto  $\geq 80\%$ ; target prenotazioni previsto  $\geq 70\%$ "

Al momento lo IOR si colloca ampiamente sopra tali standard.

2) Obiettivo "monitoraggio delle prestazioni disponibili in prenotazione online sul CUPWEB regionale che viene rilevato con il numero di prestazioni di primo accesso definite obbligatorie a livello regionale presenti nel catalogo di prestazioni prenotabili on line sul CUPWEB/ numero di prestazioni di primo accesso definite obbligatorie prenotabili agli sportelli CUP( %); target  $\geq 90\%$

Al momento l'area bolognese raggiunge il 99,44%. Lo IOR contribuisce a questo valore nell'ambito dell'accordo di fornitura con l'Azienda USL, con le seguenti prestazioni diagnostiche di: ecografia muscolo tendinea, ecografia osteoarticolare, RM bacino, RM caviglia e piede, RM coscia e anca, RM ginocchio e gamba, RM gomito e avambraccio, RM massiccio facciale, RM polso e mano, RM rachide cervicale, RM rachide dorsale, RM rachide lombosacrale, RM spalla e braccio, TC bacino e articolazioni sacro-iliache, TC caviglia e piede, TC femore e articolazione coxo-femorale, TC ginocchio e gamba, TC gomito e avambraccio, TC rachide, TC spalla e braccio.

Per quanto concerne visita antalgica, visita fisiatrica, visita reumatologica, non sono invece prenotabili attraverso CUP WEB tutte le prestazioni per le quali viene richiesto il quesito diagnostico perché non gestibile in CUP WEB (visite ortopediche e RX).

## **2.9. Governo dei farmaci e dei dispositivi medici**

### **2.9.1. Riflessi della pandemia sulla spesa farmaceutica nella Regione Emilia-Romagna**

Nel corso del 2021 a causa della pandemia, l'attività presso lo IOR si è modificata portando a una modifica del case mix dei pazienti ricoverati. L'attivazione delle piattaforme esterne, presso cui vengono ricoverati i casi a bassa complessità, ha creato una selezione di pazienti particolarmente complessi (oncologici, infetti, ecc) presso i reparti di degenza IOR.

### **2.9.2 Obiettivi di spesa farmaceutica Regione Emilia-Romagna**

A causa delle motivazioni su esposte, vi è stato un importante incremento di spesa per farmaci, in particolare antibiotici e antitumorali, che in proiezione porterà ad un valore di **+ 30%** rispetto al dato 2020 (obiettivo regionale 2021 IOR = + 0,2% vs 2020).

### **2.9.3 Obiettivi di appropriatezza dell'assistenza farmaceutica**

Lo IOR attua un monitoraggio continuo sull'adesione ai risultati di gara, e promuove il ricorso ai farmaci privi di copertura brevettuale, siano essi generici o biosimilari. Una specifica attenzione viene posta per le classi di farmaci a maggior rischio di in appropriatezza.

In particolare:

- per gli antibiotici i pazienti ricoverati con infezione muscolo-scheletriche vengono seguiti dai consulenti infettivologi nell'ambito di una stewardship antimicrobica che favorisce un approccio mirato dell'infezione;
- per i farmaci biologici vi è un attento monitoraggio, e l'utilizzo degli originator è limitato a casi di continuità terapeutica per pazienti di provenienza extra-regionale, oppure autorizzati singolarmente dalla Commissione Farmaco AVEC.

### **2.9.5 Adozione di strumenti di governo clinico e gestionali**

Lo IOR partecipa alle riunioni della CF AVEC e partecipa alla diffusione delle decisioni adottate e delle raccomandazioni, con particolare interesse all'applicazione della Raccomandazione regionale sulla ricognizione/riconciliazione delle terapie farmacologiche in tutti gli ambiti nei quali c'è prescrizione farmacologica.

A supporto dell'individuazione dei farmaci carenti viene monitorato lo stato degli ordini e vengono forniti i dati come da organizzazione regionale; in particolare per quanto riguarda la gestione dei pazienti COVID sono state condivise in area metropolitana delle liste di farmaci indispensabili monitorando le scorte e condividendole con le altre aziende.

### **2.9.6 Farmacovigilanza**

Per il 2021 lo IOR ha avuto un notevole incremento di segnalazioni di ADR in particolare legate alla vaccino-vigilanza. La Farmacia garantisce la formazione e il supporto alla compilazione agli operatori sanitari. Viene applicata la procedura operativa AIFA per i Responsabili locali di FV di giugno 2018, ponendo particolare attenzione alla qualità nella compilazione ed alla completezza dei dati.

## 2.9.7 Dispositivi medici e dispositivo-vigilanza

### 2.9.7.1 Obiettivi di appropriatezza

*Applicazione delle buone pratiche per il corretto utilizzo dei dispositivi medici/DPI di protezione del personale sanitario:* nel Piano Aziendale della Formazione dello IOR sono presenti eventi sull'uso corretto dei DPI

*Introduzione e corretto impiego della TPN monouso:* la Farmacia monitora l'appropriatezza d'impiego attraverso gli indicatori di struttura, processo ed esito definiti nelle "Linee di indirizzo sull'utilizzo della TPN Monouso" (marzo 2021). Ad una valutazione sul I semestre 2021, il 100% delle TPN monouso sono rendicontate nel flusso DiMe.

### 2.9.7.2 Obiettivi di spesa

*Rendicontazione flusso DiMe.* Lo IOR:

- partecipa agli incontri periodici del gruppo Regionale sui Dispositivi medici finalizzato all'analisi dei dati inviati nel flusso DiMe;
- partecipa, per i prodotti di competenza, alla rendicontazione nel flusso DiMe dei Dispositivi Medici impiegati nella gestione dei pazienti COVID;
- promuove l'adesione alle gare sovra aziendali, ponendo particolare attenzione alla programmazione;
- monitora la spesa per in particolare negli ambiti di particolare criticità (es: protesi d'anca e altro materiale impiantabile);
- verifica la spesa rilevata tramite il flusso DiMe sui centri di costo COVID, effettua approfondimenti specifici e si occupa della segnalazione di eventuali problematiche riscontrate, ai referenti informatici aziendali e regionali;
- effettua, nell'ambito di percorsi interni di verifica e monitoraggio, le valutazioni di costo/paziente.

*Obiettivi tracciabilità:* lo IOR dal 2019 utilizza GAAC e partecipa al costante lavoro di implementazione/correzione/bonifica dell'anagrafica centralizzata e BDR, questo ha migliorato sensibilmente la qualità del dato che confluisce in DiMe.

## 3. Assistenza Ospedaliera

### 3.1. Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero

IOR ha raggiunto prima della pandemia i livelli di dotazione di PL previsti dalla CTSS Metropolitana in attuazione della DGR 2040/2015. Nel corso della pandemia sono state apportate modifiche volte a rispondere alle esigenze di prevenzione (es. distanziamento dei PL) e gestione (reparti COVID) della casistica Covid o sospetta tale. Tali variazioni sono state puntualmente comunicate al livello regionale secondo le indicazioni fornite per il flusso dei PL giornalieri.

Le modifiche "strutturali" della dotazione dei posti letto sono state puntualmente richieste per autorizzazione a RER ai sensi della DGR 555/2000 e non hanno ad oggi comportato una variazione nel numero complessivo dei posti letto. In particolare sono stati richiesti: 8 posti letto di chirurgia plastica (autorizzati) 4 posti letto di reumatologia e 4 posti letto di medicina (richiesta trasmessa in fase di valutazione). Sono in fase di richiesta 2 posti letto aggiuntivi di TIPO e 6 posti letto di SIPO.

In particolare in relazione agli ultimi 2 aspetti è in corso di progettazione l'adeguamento strutturale.

## **3.2. Appropriatelyzza, utilizzo efficiente della risorsa posto letto, controlli sanitari, ricoveri interni ed esterni, codifica delle schede di dimissione ospedaliera**

### Utilizzo efficiente della risorsa posto letto

Nella realtà ospedaliera dell'Istituto Ortopedico Rizzoli, l'Indice Comparativo di Performance nel 2020 si è attestato su un valore di 1.05, in linea con la soglia stabilita per tale indicatore.

Per l'anno 2021 sono stati progettati e messi in atto una serie di iniziative ed interventi volti all'ottimale gestione dei posti letto, in particolare per quanto concerne la funzione di bed management, che prevedono la massima integrazione e collaborazione tra il Bed Manager, la Direzione Sanitaria e la dirigenza assistenziale (SAITeR), nonché il coinvolgimento attivo dei coordinatori infermieristici di reparto e dei clinici.

Sono stati implementati sistemi di monitoraggio condivisi che permettano di avere una visione completa e puntuale dell'occupazione delle risorse letto della struttura, tramite la valutazione dei tradizionali indicatori di attività dei posti letto quali presenza media giornaliera, indice di occupazione, ecc., ma anche di sistemi prospettici che sfruttano modelli predittivi basati su dati storici: questo ha consentito di ottenere un miglior utilizzo delle risorse letto, volto al perseguimento di un miglioramento delle performance riguardanti i tempi di attesa per i ricoveri chirurgici e alla riduzione delle criticità legate al sovraffollamento in PS.

Dato l'incremento di attività correlata alla traumatologia di cui lo IOR si è fatto carico durante tutta la pandemia SARS-CoV-2, è stata data particolare attenzione all'utilizzo di risorse correlate al ricovero di pazienti urgenti da PS, per ottimizzare l'utilizzo di risorse letto al fine di garantire una maggior capacità di accoglienza di trasferimenti dalla rete traumatologica metropolitana, pur mantenendo alta la capacità produttiva in elezione oncologica e non procrastinabile.

Questa metodologia è stata applicata anche al sistema di gestione dei flussi informatici implementati con lo scopo di coadiuvare l'azione del Gruppo di Coordinamento Operativo della Rete Metropolitana: il puntuale monitoraggio dell'occupazione delle varie aziende della rete ha consentito di anticipare situazioni di allerta o crisi della rete stessa, consentendo di concordare e mettere in atto azioni preventive e/o correttive al fine di evitare e/o risolvere situazioni di criticità di uno o più nodi della rete.

Infine, è in corso un progetto di ulteriore miglioramento della gestione del Bed Management, in particolare per quanto concerne la componente informatico, tramite l'integrazione e l'evoluzione degli applicativi di gestione utilizzati dall'azienda.

### Nuovo Sistema di Garanzia (DM 12/03/2019) - Obiettivi 'core' dell'Area di Assistenza Ospedaliera

*Obiettivo H04Z – Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatezza e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatezza in regime ordinario*

Il rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatezza e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio inappropriatezza in regime ordinario si attesta allo 0,38 nel 2020 rispetto allo standard regionale 2020 di 0,21. Si evidenzia tuttavia una costante flessione nel corso degli ultimi anni, ed un miglioramento rispetto al dato di 0,41 del 2019. Si segnala che la specificità della casistica monospécialistica dell'Istituto rende estremamente complesso ottenere il raggiungimento dello standard indicato, in modo particolare per alcuni dei Drg maggiormente rappresentati (538, 503) e per la quota notevole di Drg 410 effettuati in regime di ricovero ordinario per ragioni clinico-assistenziali (trattamento di chemioterapia ad alte dosi).

Nonostante la quota di ricoveri ordinari inappropriati sia ulteriormente comprimibile, non appare quindi ancora pienamente realizzabile il livello dello standard regionale.

Le attività di miglioramento dell'appropriatezza di setting assistenziale sono state in continuità con quanto intrapreso nel corso degli anni, nonostante le difficoltà organizzative causate dall'emergenza COVID-19, che hanno influito sulla regolare programmazione dei ricoveri. L'obiettivo rimane la riduzione ulteriore della quota di DRG ad alto rischio attraverso il trasferimento della casistica al regime diurno, con particolare riferimento ai Drg di area chirurgica considerati "prioritariamente trasferibili" con abbattimento tariffario (DGR 918/2018), e le attività svolte in questi ultimi anni per aumentare il numero di prestazioni erogate in un contesto di chirurgia ambulatoriale. L'impegno è quello di rafforzare le misure messe in atto finora per garantire che l'esecuzione delle prestazioni avvenga nel setting assistenziale più appropriato, con un minor impiego di risorse ma garantendo elevati standard di sicurezza per i pazienti.

Per quanto concerne l'obiettivo "*H013C – Percentuale di pazienti (età 65+) con diagnosi di frattura del collo del femore operati entro 2 giornate in regime ordinario*", lo IOR ha raggiunto l'81,6% nel 2020, in linea con l'indicatore regionale. L'obiettivo è stato raggiunto nonostante il significativo aumento di ricoveri da PS, che si è fatto carico di più del 60% della casistica traumatologica dell'Area Metropolitana di Bologna. Questo è stato possibile grazie ad una serie di azioni volte all'incremento ed efficientamento della produzione chirurgica in urgenza.

Nell'anno 2021 sono state messe in atto le stesse azioni per garantire una adeguata risposta al fabbisogno di salute della popolazione.

#### Controlli Sanitari esterni e interni

Anche per l'anno 2021 sono stati effettuati controlli ulteriori sui DRG a rischio di inappropriatazza previsti nell'allegato 6A. Al 10% dei controlli specifici già previsti dal Piano Annuale Controlli, bisogna aggiungere un'ulteriore quota del 4,29% della produzione complessiva.

Obiettivo dell'analisi di questi ricoveri è contribuire a ridurre la quota di DRG in regime ordinario attraverso il trasferimento della casistica a rischio di inappropriatazza verso un regime diurno, in modo particolare per i Drg definiti prioritariamente trasferibili (DPCM 12.01.2017 LEA).

#### Codifica delle Schede di Dimissione Ospedaliera

Le modifiche alla classificazione e le indicazioni operative contenute nel DM 28/10/2020 sono state recepite ed implementate nei sistemi informativi aziendali, fornendo preventivamente tutte le necessarie indicazioni per la codifica delle informazioni cliniche relative alla malattia SARS-CoV-2 (COVID-19) ai medici ed al personale di assistenza, attraverso specifici incontri organizzati dalla Direzione Sanitaria e dall'Ufficio Codifica SDO.

È stata inoltre attivata un'attività di monitoraggio specifico di questi ricoveri, procedendo all'eventuale revisione e ricodifica dei casi, in osservanza delle nuove indicazioni normative.

### **3.3. Facilitazione all'accesso: riduzione dei tempi di attesa per le prestazioni di ricovero ospedaliero**

L'emergenza sanitaria COVID-19 ha reso necessaria una riorganizzazione dell'assetto dell'Istituto nello spazio, nel tempo e nelle risorse a fronte del necessario supporto alle attività metropolitane legate all'emergenza COVID-19 quali il trasferimento di personale – assistenziale e non - presso altre strutture sanitarie per contribuire all'incremento del carico lavorativo correlato alla pandemia, l'allestimento del *drive-through* per i tamponi SARS-CoV-2 e la predisposizione del centro vaccinale presso il Centro di Ricerca.

Queste iniziative hanno determinato una transitoria riduzione delle risorse umane destinate alle attività connesse con il processo peri-operatorio ed assistenziale dei pazienti, in quanto è stato necessario

predisporre una riduzione della dotazione di risorse letto, delle ore di sala operatoria, nonché una modifica della casistica di interventi chirurgici effettuati, con un forte incremento dell'attività urgente per supportare l'attività del Trauma Center di Bologna nell'assorbimento della casistica traumatologica metropolitana.

In tale contesto è stato pertanto necessario mettere in atto misure di garanzia per rispondere ai bisogni di salute dei pazienti in Lista di Attesa, assicurando al contempo anche i criteri di sicurezza per operatori e pazienti.

Lo IOR ha quindi rimodulato il suo case-mix per garantire alla città metropolitana di Bologna la capacità di rispondere ai bisogni di salute dei cittadini anche in circostanze di iper-afflusso presso i PS delle Aziende dell'area metropolitana, sospendendo le attività chirurgiche programmate procrastinabili, garantendo in ogni caso l'erogazione dei ricoveri urgenti, per patologie in classe A e tempo-dipendenti.

Tale contesto ha determinato un accumulo inevitabile di pazienti in Lista di Attesa per attività chirurgica programmata di elezione, in regime ordinario o di Day Surgery.

Stante il fatto che la capacità di arruolamento (ovvero inserimento) di pazienti in Lista di Attesa non ha subito riduzioni rispetto al periodo pre-COVID, lo IOR ha già attivato ed intende attivare entro la fine dell'anno 2021 una serie di azioni volte ad incrementare la propria capacità produttività e simultaneamente ad efficientare le risorse a disposizione, con l'obiettivo di superare la produzione pre-COVID entro la fine dell'anno 2021.

Alcuni esempi delle azioni progettate:

- Riattivazione attività Day Surgery e Ambulatorio Chirurgico: a seguito della sospensione di tali attività con la fase acuta dell'emergenza COVID-19, sono state riattivate prevedendo 5 sedute settimanali di DS.
- Attivazione di piattaforme esterne: al fine di garantire un numero di sale operatorie presso la sede IOR congrue con il numero di posti letto utilizzabili, in funzione del rispetto della sicurezza per operatori e pazienti, si è reso necessario attivare un progetto incrementale di sedute operatorie presso piattaforme esterne gestite da professionisti IOR.
- Trasferimento di sedute di urgenza presso l'Ospedale Maggiore in ottemperanza del progetto Rete Ortopedica Metropolitana, erogate da personale chirurgico IOR.
- Riorganizzazione PL al fine di rendere più efficiente il governo dei ricoveri programmati ed urgenti, tra cui l'attivazione di Posti Letto dedicati a Traumatologia presso l'Ospedale Maggiore in ottemperanza del progetto Rete Ortopedica Metropolitana.

Attraverso queste azioni l'Istituto Ortopedico Rizzoli si propone di mantenere il rispetto dei tempi di attesa per gli interventi oncologici, incrementare il numero di interventi di Protesi di Anca eseguiti entro 180 giorni, recuperare i pazienti accumulati in LdA a causa della pandemia COVID-19 attraverso un piano di recupero dedicato.

Nel corso del 2021 è previsto di apportare dei miglioramenti alla gestione, già totalmente informatizzata, delle agende di prenotazione, in particolare attraverso il rilascio di aggiornamenti del Sistema Informativo dell'Istituto.

Si prevede di migliorare il flusso informativo SIGLA, garantendo la corretta e completa alimentazione del flusso e attuando un attento monitoraggio e correzione degli errori di invio riscontrati.

Verrà inoltre potenziato il servizio di Call Center dedicato ai pazienti in lista di attesa per ricovero chirurgico. Inoltre, è già stato predisposto e continuerà ad essere aggiornato materiale informativo aziendale inerenti alle modalità di accesso alle prestazioni di ricovero programmato.

Lo IOR si propone inoltre di condurre una analisi di appropriatezza e della conseguente omogeneizzazione organizzativa e clinica dei percorsi di valutazione pre-operatoria e di gestione peri-operatoria del paziente assicurando l'unificazione dell'organizzazione del percorso.

Infine, lo IOR si impegna a continuare ad ottemperare, nel rispetto agli elementi di trasparenza, la pubblicazione dei dati, come previsto dalla normativa.

### **3.4. Reti cliniche di rilievo regionale**

Essendo identificata presso lo IOR la funzione HUB per l'Ortopedia Oncologia, lo IOR garantisce la partecipazione fattiva e del supporto dei propri professionisti agli organismi regionali.

#### **3.4.4. Rete per la Terapia del dolore**

Per garantire la gestione del paziente con dolore, allo IOR è in uso una procedura finalizzata non solo ad uniformare la gestione del dolore per i pazienti che accedono all'Istituto, ma volta anche ad applicare le scale di validazione validate a livello internazionale e nazionale per la valutazione del dolore e quindi a divulgare i protocolli di terapia antalgica e a definire le attività del personale sanitario durante l'assistenza ai pazienti con dolore. Nel 2021 inoltre lo IOR si propone di dare attuazione alle Indicazioni regionali per il trattamento del dolore cronico emanate nel corso dell'anno 2021 stesso.

Lo IOR si pone come sede spoke per la Rete per la Terapia del dolore, avendo attivo di un ambulatorio di Terapia Antalgica.

Al fine inoltre di valorizzare ulteriormente l'importanza di tale ambito, sono stati inseriti fra gli obiettivi di budget 2021 gli item relativi al numero di rilevazione del dolore giornalieri e ed è previsto a dicembre 2021 un audit per la verifica.

#### **3.4.7. Rete Malattie Rare**

Lo IOR è riconosciuto Centro di Riferimento Regionale nell'ambito delle malattie rare osteo-articolari sin dal 2009. È già sede di 4 registri nazionali per le malattie rare: Esostosi Multiple (REM), Osteogenesi Imperfecta (ROI), Sindrome di Ehler Danlos (RED) e malattia di Ollier Maffucci (ROM). Nel luglio del 2020 è stato inoltre approvato dal Comitato Etico di AVEC un ulteriore Registro per una patologia rara oncologica, denominato ReLF, sempre gestito dalla SC Malattie Rare Scheletriche dello IOR. La struttura garantisce ai pazienti pediatrici affetti da malattie rare il primo accesso entro tempi compatibili con le patologie potenzialmente ingravescenti e la presa in carico multidisciplinare con particolare attenzione al counselling genetico e psicologico rivolto al paziente e ai familiari.

In particolare la struttura offre i seguenti servizi:

- Assicura ai pazienti una presa in carico continuativa ed un percorso definito per il follow up;
- Assicura la valutazione periodica e multidisciplinare dei casi di maggiore complessità (Day Service);
- Assicura il monitoraggio periodico degli aspetti organizzativi e gestionali del percorso diagnostico terapeutico;
- Definisce e coordina i percorsi assistenziali;
- Offre un servizio di diagnostica molecolare per coadiuvare il percorso diagnostico fruito dal paziente;
- Programma e realizza attività di formazione e di aggiornamento specifiche rivolte agli operatori sanitari della Rete Regionale e specialisti provenienti anche da altre regioni;
- Diffonde conoscenze corrette e mirate relative alle malattie rare scheletriche fruibili sia dalla componente sanitaria che da tutte le persone interessate ad un approfondimento ed una adeguata conoscenza delle patologie in collaborazione con le Associazioni dei pazienti;
- Offre all'utenza un punto stabile di Segreteria in fasce orarie definite con disponibilità fisse codificate (giorni e fasce orarie);

- Garantisce la conservazione dei campioni biologici, secondo precisi criteri di qualità e adeguatezza;
- Garantisce la raccolta e conservazione dei dati clinici e molecolari in accordo con le normative esistenti attraverso l'utilizzo di Registri di patologia.

Durante l'emergenza pandemica, si è potenziata l'assistenza ai pazienti on-line utilizzando la modalità di consulenza genetica tramite colloqui in videochiamata.

In ragione della propria specificità, lo IOR funge da Coordinatore della Rete Regionale per le Malattie Rare Scheletriche in Emilia-Romagna. La Rete, prima in Italia, opera sul territorio regionale secondo il modello americano definito Hub & Spoke, cioè collegando in rete i centri di alta specialità (Hub) con gli ospedali del territorio (Spoke) in modo da assicurare ai pazienti una presa in carico globale e interventi diagnostici e terapeutici appropriati e mirati

In ragione della sua capacità assistenziale con un approccio multidisciplinare e di sostegno anche psicologico al paziente e ai suoi familiari, un'elevata capacità diagnostica dovuta all'utilizzo di tecnologie innovative, alle competenze dei ricercatori che partecipano al Centro ed alle interfacce strutturate con altre strutture e professionisti regionali e sul territorio nazionale, è stato individuato quale centro di coordinamento dell'European Reference Network sulle malattie rare scheletriche (ERN BOND), che vede la partecipazione di 38 centri in 10 paesi dell'Unione europea.

### **3.4.8. Reti dei Tumori rari**

Il trattamento della patologia oncologica primitiva dell'apparato muscolo scheletrico riconosce nello IOR un centro di riferimento di rilevanza non solo regionale. Lo IOR è infatti sede del Registro Tumori muscolo scheletrici e la Banca dei Tumori muscolo-scheletrici, riconosciuta da Biobanking and BioMolecular Resources Research Infrastructure of Italy (BBMRI), appartiene alla rete nazionale Alleanza Contro il Cancro che raggruppa gli IRCCS che trattano la patologia oncologica, ed è unità partecipante all'European Reference Network (ERN) Euracan, sui tumori rari dell'adulto (Sarcomi dell'apparato muscoloscheletrico).

### **3.4.9. Rete delle cure palliative pediatriche (CPP)**

Lo IOR si pone l'obiettivo di entrare a fare parte della Rete delle cure palliative pediatriche di Bologna, attraverso specifica convenzione, ponendosi come nodo dedicato ai pazienti con gravi deformità e sindromi rare.

## **3.5 Centri di riferimento regionali**

In base a quanto definito da uno specifico Accordo IOR-RER aggiornato annualmente, dal 2011 lo IOR è identificato centro Hub per le seguenti funzioni:

1. Ortopedia oncologica
2. Chirurgia vertebrale
3. Ortopedia pediatrica
4. Revisione e sostituzione di protesi
5. Terapia chirurgica delle gravi patologie infettive ossee
6. Chirurgia del piede
7. Chirurgia dell'arto superiore

Lo IOR si propone pertanto di proseguire e di rafforzare anche nel 2021 il ruolo di struttura di eccellenza nella realizzazione di reti Hub and Spoke, integrandosi sempre di più con le aziende del territorio, così come previsto dalla pianificazione regionale.

In tale ottica si propone di estendere le reti collaborative tra IOR e Aziende sanitarie regionali con la definizione di percorsi condivisi per la gestione dei pazienti trattati in sede IOR e poi presi in carico nelle

sedi Spoke e nelle altre sedi territoriali, per garantire la massima accessibilità e prossimità al luogo di residenza ai pazienti nelle fasi di follow up.

### **3.6. Volumi-esiti**

Relativamente alla percentuale di pazienti ultrasessantacinquenni con frattura del collo del femore operati entro 48 ore dal momento del ricovero, IOR rispetta da anni tale indicatore di cui si prevede il mantenimento delle performance anche per l'anno 2021 nonostante il significativo aumento di casistica traumatologica trattata.

Tale aumento garantirà anche un miglioramento del dato relativo alla casistica trattata da ciascuna UO (presso IOR 4 strutture si fanno carico di trattare tale casistica). Lo standard rimane ampiamente raggiunto se si considera il dato per "sede ospedaliera".

Per quanto riguarda la casistica chirurgica oncologica, è monitorato tramite specifico indicatore di budget che l'indicazione chirurgica venga posta a seguito di una valutazione multidisciplinare.

### **3.7. Emergenza ospedaliera**

Presso il Pronto Soccorso specialistico IOR, in coerenza col Piano per il miglioramento dell'Accesso in Emergenza-urgenza, sono di imminente implementazione le nuove *Linee di Indirizzo Regionali per il Triage in Pronto Soccorso*. Risulta dunque in corso il passaggio al sistema a 5 codici con la riorganizzazione delle attività volte a rispettare i valori soglia degli indicatori definiti dalle linee regionali.

Ciò è possibile grazie all'aggiornamento dei sistemi informativi e alla predisposizione del monitoraggio continuo degli indicatori di performance previsti.

A tutti i professionisti coinvolti viene richiesta la partecipazione al programma formativo regionale riguardante il nuovo sistema di Triage e disponibile attraverso la piattaforma formativa informatica regionale.

Con specifico riferimento al miglioramento dei tempi di permanenza in PS, per il non superamento delle 6 ore (+ 1 ora per i casi di maggiore complessità), il PS Ortopedico IOR, registrando un numero di accessi annuali inferiore ai 45.000, si pone come obiettivo il rispetto della tempistica in più del 95% degli accessi.

Nel corso del 2021 saranno inoltre conclusi i lavori di adeguamento strutturale del PS, prevedendo percorsi differenziati da dedicarsi nei periodi di picco pandemico a pazienti infetti e nei periodi di remissione della pandemia alla differenziazione dei percorsi interni per livelli di complessità.

### **3.8. Attività trasfusionale**

Si attesta attorno al 20% l'aumento di emocomponenti trasfusi nei 6 mesi 2021 rispetto allo stesso periodo 2020; 2.232 le emazie trasfuse contro le 1.856 dello scorso anno evidenziando un aumento legato alla totale chiusura delle attività del 2020 e al mantenimento dell'attività nell'anno corrente in aggiunta al recupero di quella non effettuata nel corso del 2020. I dati di utilizzo vengono discussi periodicamente con la Direzione del Servizio durante gli incontri riservati al Riesame di Direzione e nei comitati del buon uso del sangue.

Considerata la casistica complessiva dell'attività clinica, è tuttavia in calo l'attività di consumo rispetto al trend annuale, grazie al consolidato utilizzo del PBM (Patient Blood Management), nel 2021 l'attività è in corso di riorganizzazione

Il flusso di dati di attività relativo all'anno 2020 è stato inserito nella banca dati nazionale dei servizi trasfusionali SISTRA nel rispetto dei termini previsti.

Si stanno svolgendo, con cadenza trimestrale, gli incontri dei partecipanti al COBUS aziendale, come da verbali stilati.

L'attività relativa alla produzione di emocomponenti ad uso non trasfusionale (EUNT) è notevolmente aumentata rispetto al 2020. La produzione di PRP autologo è aumentata di circa 6 volte mentre è raddoppiata quella di PRF autologo, sono state prodotte 55 aliquote di PRP Omologo.

Nella produzione di EUNT sono state effettuate le attività di qualificazione della strumentazione e convalida di processo come previsto dalla normativa vigente.

E' previsto nel corso del 2021 il consolidamento delle attività dell'ambulatorio di medicina trasfusionale e medicina rigenerativa dello IOR e la riorganizzazione delle attività connesse all'implementazione del PBM.

### **3.9. Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule**

Lo IOR per l'anno in corso ha garantito la piena operatività in termini di personale e di ore dedicate per l'attività di coordinamento alla donazione degli organi e dei tessuti, sebbene - data la monospecialità e l'apertura H12 de Pronto Soccorso -, l'attività sia limitata alla poca casistica eleggibile.

L'attività donativo-trapiantologica viene garantita nel rispetto dei protocolli previsti e dalle attività di screening e sorveglianza effettuate per la prevenzione della trasmissione del rischio COVID19 durante il percorso di ricovero presso lo IOR.

Non ci sono state a tutt'oggi donazioni di cornee. Allo stato attuale non esiste una casistica di opposizione alla donazione.

L'indice Index-1 è 0 per mancanza di casistica di decessi per patologie cerebrali acute nella U.O di degenza TIPO.

#### *Obiettivo donazione da vivente di epifisi femorale*

Sono state rinnovate le convenzioni in scadenza con Aziende Regionali ed Extraregionali per lo scambio di tessuto muscoloscheletrico e con le Banche dei tessuti la processazione conto terzi di tessuto muscoloscheletrico nell'anno 2020.

Al 31 agosto sono stati eseguiti 75 prelievi da donatore cadavere.

Per l'anno 2020 i prelievi sono stati 94. L'attività di prelievo da donatore cadavere è rimasta costante, grazie alla disponibilità di professionisti formati a costituzione dell'equipe di prelievo.

Il numero dei pazienti valutati per idoneità durante l'attività di prericovero è stata di 310. Sono risultati idonei 136 pazienti pari al 62.06% (target previsto  $\geq 60\%$ ) e sono state prelevate in Sala operatoria 85 epifisi femorali.

### **3.10. Accredimento**

In data 18/05/2021 è stato effettuato l'audit di sorveglianza biennale del SIMT AMBO afferente all'AUSL di Bologna che ha una propria sede presso lo IOR.

A tale audit ha partecipato lo IOR anche in assenza di responsabilità dirette. La verifica è stata superata.

### 3.11. Sicurezza delle cure

Il permanere della epidemia COVID-19 pone alle organizzazioni sanitarie la tematica della gestione e analisi delle variabili riguardanti il rischio sanitario (risk management). Le Aziende e le altre strutture sanitarie si trovano infatti ad affrontare questioni relative all'analisi dei rischi specifici derivanti dalla pandemia e "rivalutazione dei rischi" a seguito della riorganizzazione di servizi e attività. In questo contesto, la funzione deputata alla gestione del rischio sanitario, si trova ad adeguare i propri modelli di monitoraggio al mutato quadro di riferimento, sia per quanto riguarda l'individuazione delle aree critiche che possono generare conseguenze negative per gli utenti, sia per i possibili contenziosi che possono derivare da tali accadimenti.

La Regione Emilia-Romagna ha elaborato e trasmesso alle Aziende (nota prot. 30/06/2020.0477007 del 30/06/2020) le linee di indirizzo per il Piano-Programma per la Sicurezza delle Cure e la Gestione del Rischio, in relazione all'epidemia COVID-19, a seguito delle quali i Piani-Programma aziendali sono stati aggiornati.

Uno dei punti di rilievo delle linee di indirizzo è relativo all'applicazione degli strumenti della gestione del rischio.

In coerenza con quanto previsto dalle linee di indirizzo, si fornisce indicazione di proseguire anche nel 2021 nell'utilizzo degli strumenti con particolare riferimento a:

- utilizzo dell'incident reporting per la raccolta delle segnalazioni di interesse per la sicurezza di attività connesse alla gestione COVID-19;
- effettuazione di visite per la sicurezza/ safety walk round (modello regionale Vi.si.t.a.re), auspicabilmente in sinergia con i referenti aziendali per il rischio infettivo;
- osservazioni dirette sul campo, con particolare riferimento all'attività chirurgica (programma regionale OssERvare);
- analisi di processi potenzialmente a rischio nel contesto epidemia COVID-19. A tal proposito si pone l'attenzione sulle attività correlate alla programmazione regionale per l'attuazione del Piano Nazionale per la vaccinazione antiCOVID-19, per gli aspetti correlati alla prevenzione degli errori di identificazione, alla definizione di casi per i quali adottare misure cautelative aggiuntive e attivazione di percorsi intraospedalieri di vaccinazione in ambiente protetto, all'acquisizione del consenso informato, ecc.

### 3.12. Sviluppo e miglioramento della qualità delle cure

Anche nel corso del 2021 sono proseguite le attività di implementazione delle linee di indirizzo riguardanti il tema delle cadute in ospedale, la prevenzione delle lesioni da pressione.

Con lo sviluppo delle attività di assistenza ai pazienti COVID-19, anche presso IOR è stata vissuta la necessità di prevenire le lesioni da pressione facciali correlate all'uso di dispositivi per la ventilazione e delle lesioni associate all'allettamento e pronazione presso la Terapia Intensiva Covid IOR.

Anche l'incremento del rischio di caduta dovuto all'allettamento prolungato, e gli effetti della presenza contingentata dei care-giver nei reparti hanno comportato un'elevazione dell'attenzione rivolta alla prevenzione dell'utilizzo dei mezzi di contenzione.

L'impegno delle equipe assistenziali dello IOR hanno permesso l'adesione alle buone pratiche e il rinnovo della formazione anche attraverso la piattaforma regionale per la FAD. In particolare, il corso "*Linee indirizzo sulla prevenzione delle lesioni da pressione nell'assistenza ospedaliera e territoriale*" vedrà la partecipazione di almeno il 20% dei vari professionisti sanitari.

Presso lo IOR è presente un formatore specialist in wound care che supporta gli infermieri anche attraverso di momenti di confronto e discussione di casi.

### **3.13. Buone pratiche per la prevenzione della contenzione in ospedale**

Al fine di consolidare il sistema aziendale per la sicurezza delle cure e di integrare tra loro le diverse funzioni di rischio clinico, contenzioso sanitario, rischio infettivo e rischio occupazionale, è stata costituita l'*Area Sicurezza delle Cure*, in capo alla Direzione sanitaria: un modello integrato che raggruppa l'insieme di tutte le funzioni e attività finalizzate alla prevenzione e alla gestione del rischio connesso all'erogazione di prestazioni sanitarie.

Alla luce delle nuove esigenze emerse con l'emergenza COVID-19, lo IOR ha provveduto nel 2020 alla revisione del Piano programma aziendale di gestione del rischio clinico e sicurezza delle cure, comprensivo del Piano Aziendale Prevenzione Cadute (PAPC) e del Piano di Prevenzione Violenza ad Operatori Sanitari (PREVIOS). Il Piano Programma per la Sicurezza delle Cure per il triennio 2021-2023 garantirà l'attuazione delle misure definite dal livello nazionale e regionale.

In coerenza con quanto previsto dalle linee di indirizzo regionali, si prosegue anche nel 2021 l'utilizzo degli strumenti di risk management con particolare riferimento a:

- utilizzo dell'incident reporting per la raccolta delle segnalazioni di interesse per la sicurezza di attività connesse alla gestione COVID-19 e del Significant Event Audit (SEA) per l'analisi degli eventi maggiormente significativi;
- effettuazione di visite per la sicurezza/safety walk round (modello regionale Vi.si.t.a.re) presso il Dipartimento Rizzoli Sicilia;
- effettuazione di circa 80 osservazioni dirette sul campo in sala operatoria, con particolare riferimento all'attività chirurgica (programma regionale OssERvare), in collaborazione con l'area di Prevenzione del Rischio Infettivo;
- analisi di processi potenzialmente a rischio nel contesto epidemia COVID-19 con l'applicazione della FMEA/FMECA al percorso intraospedaliero di vaccinazione.

Lo IOR partecipa al flusso informativo obbligatorio "Sistema per il monitoraggio degli errori in sanità" (SIMES), attraverso la segnalazione tempestiva alla Regione degli Eventi sentinella e delle conseguenti azioni di miglioramento, secondo le modalità stabilite.

Il processo di identificazione del paziente in Pronto Soccorso verrà reso più sicuro con l'applicazione del braccialetto identificativo a tutti gli utenti del Pronto Soccorso.

Proseguirà l'implementazione della cartella clinica informatizzata nei reparti di degenza.

Proseguirà il monitoraggio della implementazione delle Raccomandazioni ministeriali per la prevenzione degli eventi avversi e le procedure aziendali per la gestione delle vie aeree per i pazienti Covid-19, per la prevenzione per la violenza ad operatori e per la prevenzione della contenzione in ospedale saranno aggiornate secondo i contenuti delle linee di indirizzo regionali.

### **3.14. Linee di indirizzo regionali sulla buona pratica di cura degli accessi vascolari**

La procedura sulle buone pratiche di inserimento e gestione dei dispositivi vascolari è stata aggiornata in data 31/05/21 (PG 13 DS); nello specifico sono state aggiornate le indicazioni al posizionamento dei diversi device in coerenza con l'algoritmo decisionale presente nelle linee di indirizzo regionali. Per quanto concerne la costituzione del Team Accessi Vascolari, nel 2018 è stato realizzato un percorso formativo rivolto in primis agli infermieri dell'UO di Terapia Intensiva Post-Operatoria finalizzato a fornire le nozioni

teorico-pratiche relative al posizionamento e alla gestione dei cateteri PICC e Midline. Il suddetto percorso, propedeutico alla costituzione del TAV aziendale, è stato interrotto per ragioni di natura organizzativa tra cui l'evento pandemico tutt'ora in corso; è comunque prevista una ripresa delle attività connesse alla costituzione del TAV nei primi mesi del 2022.

#### **4. Garantire la sostenibilità economica e promuovere l'efficienza operativa**

##### **4.1. Miglioramento nella produttività e nell'efficienza degli Enti del SSN, nel rispetto del pareggio di bilancio e della garanzia dei LEA**

###### **4.1.1. Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR**

Nel corso del 2021 lo IOR ha mantenuto l'impegno di consolidare il rispetto dei tempi di pagamento dei fornitori di beni e servizi del SSR in conformità alle disposizioni del D.Lgs. n. 231/2002 e s.m.i, (pagamenti entro i 60gg).

L'impegno aziendale è orientato a garantire un utilizzo efficiente della liquidità disponibile e dell'indebitamento a breve (anticipazione di tesoreria) allo scopo di mantenere i tempi di pagamento in linea con quelli previsti dalla normativa vigente, anche ai fini del riconoscimento dell'indennità di risultato, in conformità a quanto prescritto dall'art. 1, comma 865 della L. 145/2018 (Legge di bilancio 2019).

E' altresì presidiata la corretta acquisizione delle fatture elettroniche sulla Piattaforma per la Certificazione dei Crediti (PCC) per garantire tempi amministrativi certi per la liquidazione delle fatture dei fornitori. La trasparenza dei risultati è garantita attraverso la pubblicazione trimestrale dell'indice di tempestività dei pagamenti ai sensi del D.Lgs n. 33/2013 come modificato dal D.Lgs. n. 97/2016.

In continuità con gli anni precedenti, per l'anno 2021 lo IOR si impegna a:

- garantire supporto nel progetto di dematerializzazione dei processi di ordine elettronico (NSO) e liquidazione fatture, in coerenza al perfezionamento dell'attivazione del nuovo software gestionale per l'area amministrativo contabile (GAAC);
- effettuare una sistematica programmazione delle disponibilità finanziarie volte a ottimizzarne l'utilizzo, valutando altresì la propria situazione debitoria di breve e medio periodo;
- promuovere lo "Sportello fornitori" GAAC quale canale di principale di comunicazione con i fornitori delle informazioni di tipo finanziario.

Si impegna inoltre, in applicazione dell'art. 41 del D.L. n. 66/2014, convertito con modificazioni dalla L. n. 89/2014, ad allegare al bilancio consuntivo un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, nonché il tempo medio dei pagamenti effettuati e la pubblicazione dei dati prevista agli art. 33 e 41 del D.L.33/2015 così come modificato dal D.Lgs. 97/2016.

Il target che lo IOR è impegnato a raggiungere è il seguente:

Indice di tempestività dei pagamenti  $\leq 0$  giorni

Lo IOR garantisce altresì il rispetto dell'invio trimestrale delle tabelle, debitamente compilate, riferite ai pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nel 2021. La compilazione di tali tabelle costituisce adempimento regionale in sede di Tavolo di verifica degli adempimenti presso il MEF.

Indicatore e target:

Compilazione delle tabelle riferite ai pagamenti relativi alle transazioni commerciali: 100%

#### 4.1.2 Le buone pratiche amministrativo contabili

Nel corso del 2021 l'Azienda prosegue nel percorso di applicazione delle linee guida regionali e nel perfezionamento degli strumenti di controllo interno, a garanzia dell'omogeneità, confrontabilità e aggregabilità dei bilanci delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale nel rispetto dei target definiti attraverso:

- l'accurata compilazione degli schemi di bilancio previsti dal D.Lgs. n. 118/2011 (Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa, Rendiconto Finanziario);
- la verifica della correttezza delle scritture contabili tenuto conto delle disposizioni del D.Lgs. n. 118/2011, della relativa Casistica applicativa e delle indicazioni regionali;
- il corretto utilizzo del Piano dei conti regionale, economico e patrimoniale;
- la puntuale e corretta compilazione dei modelli ministeriali CE (compreso modello CECOV20), SP, LA e CP (così come definiti dal decreto 24 maggio 2019) garantendo, per quest'ultimo, l'equilibrio della gestione dei presidi ospedalieri.

Indicatore e target:

Coerenza nella compilazione degli schemi di bilancio. Target: 90% del livello di coerenza.

#### 4.1.4 Implementazione di un sistema unico regionale per la gestione informatizzata dell'area amministrativo-contabile

Lo IOR, in continuità con l'anno 2020, garantirà il supporto necessario all'implementazione del GAAC, al fine di garantire l'avvio di ulteriori gruppi di Aziende per step successivi. In particolare, è impegnato nelle seguenti attività:

- supporto tecnico e specialistico durante tutte le fasi di implementazione e gestione del nuovo sistema GAAC;
- gestione e governo di alcune anagrafiche GAAC regionali (tipi e condizioni di pagamento, ritenute, tipi ritenuta, tipo contribuente, tabelle IVA);
- coordinamento attività di gestione del polo unico di governo delle anagrafiche GAAC dei servizi sanitari (capofila Ausl Bologna):
  - supporto alle aziende in fase di avvio GAAC;
  - valutazione ed approvazione (o rifiuto) delle candidature di nuovi articoli o di modifica in tempi congrui a soddisfare le esigenze delle Aziende che devono provvedere ad emettere gli ordini;
  - verifica della correttezza della classe merceologica attribuita, dell'Unità di Misura, della Categoria Inventariale, della CIVAB e in generale delle altre informazioni costituenti l'anagrafica;
  - aggiornamento della linea guida sul processo di candidatura e governo dell'anagrafica di propria competenza;
- partecipazione al gruppo regionale di regia GAAC mediante propri referenti formalmente nominati, e coinvolgimento di numerosi operatori SUMCF ai tavoli di lavoro, per l'analisi ed implementazione di specifiche proposte di modifiche evolutive alla procedura (MEV), riferite sia a processi di contabilità generale e di magazzino, sia alle integrazioni con procedure esterne;
- supporto alle necessarie attività di consolidamento, mediante affiancamento agli operatori, per un corretto utilizzo della procedura ed interazione con la software-house su alcuni processi specifici, attraverso lo strumento SPOC;
- partecipazione di altri collaboratori a gruppi di lavoro a supporto delle attività della Cabina di Regia, di volta in volta individuati, anche per il tramite dei Referenti GAAC;
- alimentazione dei dati economici e patrimoniali attraverso l'utilizzo dello specifico modulo GAAC "Gestione Regionale Dati" finalizzato a gestire la Piattaforma degli Scambi tra Aziende Sanitarie della Regione, il Bilancio Consolidato e i flussi per assolvere ai debiti informativi regionali e ministeriali (CE, SP, COA, LA e CP).

Indicatori e target:

- Allineamento anagrafiche aziendali alle anagrafiche GAAC; target: 100%
  - Avvio delle Aziende in programma nel 2021: target: 100%
  - Alimentazione del modulo Gestione Regionale Dati – Piattaforma degli Scambi tra Aziende Sanitarie della regione e Flussi regionali e ministeriali: 100%
  - Aggiornamento della Linea Guida sul processo di candidatura e governo dell’anagrafica centralizzata: target: 100%
  - contabilizzazione degli scambi di beni e di prestazioni di servizi tra Aziende sanitarie e tra Aziende sanitarie e GSA, attraverso l’utilizzo della Piattaforma web degli scambi economici e patrimoniali messa a disposizione dalla Regione Emilia-Romagna, sia nei bilanci aziendali (preventivi e consuntivi), che nelle rendicontazioni trimestrali e periodiche;
  - supporto al progetto di monitoraggio degli acquisti avviato dalla Ragioneria Generale dello Stato, e che converge nel processo di dematerializzazione del ciclo degli acquisti della Regione Emilia-Romagna in attuazione della DGR n. 287/2015 anche in collaborazione con IntercentER, sempre all’interno del tema della dematerializzazione e in riferimento all’applicazione del DM 7 dicembre 2018 e ss.mm., utilizzando la piattaforma NoTI-ER quale intermediario per l’invio degli ordini elettronici per l’acquisto di beni e servizi;
  - in merito alla Fatturazione elettronica, controlli, così come previsto dalle disposizioni contenute all’art.3, comma 4 del DM 7 dicembre 2018, come modificato e integrato dal DM 27 dicembre 2019, dell’indicazione sulla fattura di acquisto, degli estremi dell’ordine NSO contenuti nella Tripletta di identificazione, dei farmaci e dei Dispositivi Medici, così come previsto dalla normativa di riferimento;
  - in merito alla Piattaforma dei Crediti Commerciali (PCC), garanzia di allineamento dei dati contabili ai dati presenti nella PCC con particolare riferimento alla corretta gestione delle sospensioni finalizzate anche alla corretta rilevazione dello stock del debito calcolato dalla PCC.
- Indicatore e target:
- Stock del debito comunicato dall'ENTE (risultante all'Ente dai propri sistemi contabili)/stock del debito calcolato dalla PCC.

## 4.2. Il Governo dei processi di acquisto di beni e servizi

Quanto contenuto nelle Linee Guida regionali sono certamente in linea con l’obiettivo di riduzione delle stazioni appaltanti e la loro qualificazione. Così infatti riporta il PNRR nella sezione dedicata alla “Semplificazione in materia di contratti pubblici”, come anche il Disegno di legge di delega al Governo in materia sempre di contratti pubblici. Infatti, l’art.1, comma 2 lett. B) così recita: “ridefinizione e rafforzamento della disciplina in materia di qualificazione delle stazioni appaltanti, al fine di conseguire la loro riduzione numerica, nonché l’accorpamento e la riorganizzazione delle stesse ...”.

Durante il 2020, il SAM, per l’AVEC, è stato incaricato di occuparsi degli approvvigionamenti di alcune tipologie di beni per tutta la Regione: sicuramente la replica del modello, in collaborazione con l’Agenzia regionale Intercent-ER, sarà in linea con quanto indicato nel PNRR e la futura normativa in tema di appalti pubblici.

Per quanto riguarda l’indicatore e il target a cui tendere, ad oggi, nell’anno in corso, l’Istituto Rizzoli ha aderito a iniziative centralizzate quali, oltre i farmaci, il servizio di ristorazione, il servizio di raccolta rifiuti per la sede di Bagheria, i guanti, e quanto prima anche a quella relativa al servizio di pulizie.

Di recentissima pubblicazione la convenzione Intercenter avente ad oggetto la fornitura di protesi d’anca, la cui adesione, insieme a quella relativa al servizio di pulizia, porterà ad un consistente innalzamento della percentuale degli acquisti centralizzati.

L’ordinato ad oggi, considerando tutti i gestori, è in linea e supera la percentuale del 27%.

L'utilizzo del mercato elettronico regionale è divenuta una prassi, laddove esistente la categoria merceologica di interesse; le RDO espletate sino ad ora, considerando l'attività interna IOR e quella del Servizio Acquisti metropolitano, è destinata ad essere, entro fine anno, sicuramente maggiore di 50.

### **4.3. Il Governo delle Risorse Umane**

#### *Il Piano Triennale dei Fabbisogni del Personale*

Facendo riferimento alla nota della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare con la quale sono state trasmesse le indicazioni operative per la redazione del Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale 2021-2023 (rif. prot. n. 12103/2021), lo IOR ha effettuato una analisi dei Fabbisogni di Personale per il triennio 2021-2023, inviata in Regione il 15 settembre 2021.

La programmazione è stata redatta nel rispetto della disciplina regionale dettata in materia con DGR n. 1412/2018 e delle Linee guida contenute nel D.M. 08/05/2018, nonché in coerenza con il piano della performance per il triennio 2021/2023 adottato con Delibera IOR n. 281/2021, gli obiettivi di programmazione sanitaria ed economico-finanziaria trasmessi dal livello regionale (rif. prot. n. 11809/2021) e le indicazioni contenute nel Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR).

Come da indicazioni regionali fornite, la cornice finanziaria presa a riferimento è rappresentata, per l'anno 2021, dal Preconsuntivo del medesimo anno, mentre per gli anni 2022 e 2023, in considerazione di scenari evolutivi oggi non pienamente prevedibili, la programmazione dei fabbisogni e il relativo impegno economico saranno necessariamente suscettibili di adeguamento, tenendo conto:

- delle azioni di sviluppo inerenti il progetto di integrazione con l'AUSL di Ferrara sul Polo Ortopedico di Argenta,
- del rinnovo dell'Intesa con la Regione Siciliana,
- della integrazione a livello metropolitano sull'assetto di governo dell'Ortopedia e della Traumatologia,
- dell'istituzione della Ortoplastica in collaborazione con l'Università di Bologna,
- del potenziamento della Medicina e della Reumatologia (con previsione anche di apertura di posti letto reumatologici),
- delle azioni tese al recupero dei tempi di attesa,
- dello sviluppo dell'Oncologia Medica, in ambito assistenziale e di ricerca clinica,
- degli scenari previsti dal livello ministeriale per il personale della Ricerca Sanitaria (cd. Piramide).

Nel PTFP sono rappresentate le assunzioni correlate all'emergenza covid-19, il turnover, le azioni inerenti le stabilizzazioni e verticalizzazioni, le linee/ambiti di sviluppo di attività, il conferimento incarichi di struttura complessa e il quadro economico.

#### *Gestione del sistema sanitario regionale e del personale*

Anche Presso gli Enti e le Aziende sanitarie dell'Area Vasta Emilia Centro, dall'anno 2017 è stata gradualmente implementata l'applicazione del software unico denominato "Sistema unitario di Gestione Informatizzata delle Risorse Umane"(GRU), in modo da favorire un confronto costante tra le Aziende Sanitarie e la Regione Emilia-Romagna e tendere, in tal modo, all'unificazione dei comportamenti nell'applicazione degli istituti previsti dai contratti collettivi nazionali di lavoro, così da evitare disparità di trattamento tra lavoratori del medesimo comparto contrattuale. Poter disporre delle funzionalità di una banca dati unica, permetterà quindi di razionalizzare tutti i dati rappresentati in una logica di sistema condiviso e integrato, perseguendo in tal modo l'obiettivo di garantire il governo del sistema centralizzato e di uniformare la struttura e il contenuto di tutte le informazioni inerenti il rapporto di lavoro di ciascuna unità di personale.

Nell'ambito dei processi di riorganizzazione delle funzioni amministrative si è garantita, attraverso i Servizi Unificati Metropolitan di Amministrazione Giuridica ed Economica del Personale, la collaborazione alla Regione nelle attività di supporto al progetto GRU, partecipando attivamente ai tavoli di confronto a livello regionale al fine di sviluppare linee d'azione comuni in tema di politiche del personale. Oltre ad una importante partecipazione nell'ambito dei gruppi tecnici costituiti per definire le modalità applicative del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro della Dirigenza Sanitaria 2016-2018 e del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro relativo al personale dell'Area delle Funzioni Locali 2016-2018, è stata assicurata una puntuale collaborazione anche nell'ambito delle ulteriori necessità generate dal COVID-19 al fine di garantire la corretta gestione informatica dei dati giuridici ed economici del personale assunto per far fronte all'emergenza pandemica nonché del trattamento delle assenze dal lavoro correlate alla pandemia stessa.

E' stata data attuazione alle decisioni della cabina di regia GRU per il pieno utilizzo degli sviluppi resi disponibili nell'ambito dell'applicativo unico. Per l'anno 2021 si prevede di giungere, in particolare, al pieno utilizzo delle nuove funzionalità del portale del dipendente coordinando al fine gli interventi di formazione ed informazione rivolti al personale dipendente rispetto alle nuove modalità di utilizzo.

Le nuove funzionalità del Portale del dipendente sono state rese disponibili a partire dal mese di luglio. Le criticità legate alle nuove funzionalità, evidenziate a livello regionale, sono state affrontate congiuntamente alle altre Aziende nell'ambito della cabina di regia.

E previsto l'apporto alla sempre maggiore definizione di discipline omogenee a livello interaziendale per quanto attiene alla regolamentazione e pianificazione degli aspetti correlati all'amministrazione del rapporto di lavoro anche con riguardo, in particolare, al lavoro agile ed alla sua pianificazione organizzativa (POLA).

Nel corso dell'ultimo anno si è supportata inoltre la stabilizzazione di ulteriori gruppi interaziendali per il coordinamento della gestione informatica degli aspetti contributivi inerenti in particolare il modulo di gestione dei contributi INPS ed anche più recentemente gli applicativi INAIL e Fondo Perseo.

Dal 2021 viene garantita l'effettuazione di almeno il 30% delle procedure selettive attraverso l'utilizzo del modulo "Concorsi", per il caricamento delle anagrafiche dei candidati e per la raccolta delle domande on-line.

Per l'anno 2021 tutti i concorsi pubblici riferiti a profili professionali non dirigenziali sono effettuati in maniera congiunta in ambito metropolitano bolognese. Prosegue, inoltre, l'effettuazione di alcuni concorsi congiunti riferiti a personale non dirigenziale a livello di area vasta (Bologna-Ferrara).

### *Sistema di Valutazione*

Nell'ambito dell'attività di costruzione di sistemi di valutazione integrata dei dipendenti delle Aziende Sanitarie, lo IOR nel 2021 sta completando il percorso di attuazione del "modello a tendere" delineato nelle linee guida e di indirizzo dell'OIV-SSR implementando, quale ultimo step previsto, la valutazione delle competenze per tutto il personale.

Verrà inoltre predisposto, secondo le indicazioni regionali dell'OIV-SSR, l'aggiornamento della Guida alla Valutazione.

Parallelamente si sta continuando la campagna informativa e di sensibilizzazione verso il personale per promuovere la valutazione della performance come strumento per "dare valore" all'impegno in termini di risultati e di contributo che ciascun soggetto (organizzazione, unità organizzativa, equipe, singolo individuo) apporta attraverso la propria azione al raggiungimento delle finalità e degli obiettivi aziendali per migliorare la qualità dei servizi e dunque i risultati di salute.

## Sviluppo e valorizzazione del personale e relazioni con le OO.SS

Per quanto riguarda il governo della contrattazione integrativa lo IOR garantisce, in coerenza con le normative vigenti, l'applicazione delle linee generali di indirizzo sulla contrattazione integrativa aziendale (c.d. confronto regionale), per il personale del Comparto e della Dirigenza.

Indicatore: Partecipazione alla definizione di criteri interpretativi omogenei a livello economico, normativo o di contrattazione collettiva e integrativa.

Già nel 2020 lo IOR ha effettuato l'analisi degli istituti concernenti il trattamento accessorio del personale della dirigenza al fine di avviare percorsi omogenei di valorizzazione avendo unificato alla luce del disposto contrattuale, i fondi di riferimento.

Per l'area del comparto si sono integrati i criteri per la valorizzazione delle competenze acquisite in relazione alle PEO, valorizzando l'anzianità maturata nel SSN.

A livello metropolitano, anche attraverso l'apposito confronto con le OOSS, si sono definiti in forma omogenea i seguenti regolamenti: POLA e Regolamento sul lavoro Agile; Incarichi di funzione; Verticalizzazioni.

Con le aziende dell'Area Metropolitana si sta inoltre redigendo un unico regolamento per l'assegnazione degli incarichi dirigenziali.

L'indicatore che lo IOR è tenuto a rispettare, inerente i costi del Personale:

- Rispetto delle previsioni di bilancio e attuazione di manovre volte al controllo della spesa del personale, compatibilmente col rispetto degli impegni assunti per l'adeguamento degli organici in applicazione dei PTFP e degli Accordi sottoscritti, in coerenza alle problematiche connesse all'emergenza pandemica in atto e alla normativa emanata in materia.

### **4.4. Programma regionale gestione diretta dei sinistri**

In ordine al Programma Regionale per la gestione diretta dei sinistri, questo Istituto intende porre particolare attenzione, quanto alla completezza istruttoria e all'approfondimento di tutti gli aspetti del sinistro, nella predisposizione dei fascicoli riguardanti i casi da sottoporre al Nucleo Regionale di Valutazione, onde mettere il Nucleo medesimo nelle migliori condizioni per effettuare le valutazioni di competenza, secondo le indicazioni Regionali e mediante l'uso dei fac simile già reso disponibile, nel rispetto dei tempi di processo.

Le attività del CVS aziendale, supportate dalle professionalità ivi rappresentate e arricchite dalla presenza della figura dell'avvocato interno all'ente saranno volte al contenimento dei tempi di risarcimento e degli importi da corrispondere ai danneggiati, in una logica di efficacia e complessivo risparmio di risorse.

La chiusura (il più possibile) stragiudiziale del contenzioso, verrà in particolare in considerazione nei casi che evolvono in procedimenti ex art. 696 bis c.p.c. laddove si sia in presenza di consulenze tecniche d'ufficio negative.

Si provvederà infine alla costante e precisa implementazione del DB regionale dei sinistri.

### **4.5. Politiche di prevenzione della corruzione e promozione trasparenza**

La Legge Regionale 9/2017 ha introdotto le norme per la migliore attuazione delle disposizioni nazionali in materia di prevenzione e repressione della corruzione e di promozione della trasparenza nella pubblica amministrazione da parte delle aziende e degli enti del Servizio Sanitario Regionale.

A tal fine, l'Istituto promuove e sostiene le migliori pratiche per la trasparenza dell'azione amministrativa e le migliori prassi di attuazione delle disposizioni in materia di contrasto ai fenomeni corruttivi, assicurando in tal modo la tempestiva applicazione alle disposizioni nazionali e regionali in materia.

L'Istituto seguirà le indicazioni condivise nel Tavolo regionale per il coordinamento delle misure in materia di trasparenza e prevenzione della corruzione e si impegna ad adempiere puntualmente agli obblighi

previsti dall'ANAC e in particolare, con riferimento alla programmazione delle misure generali e specifiche, a recepire le indicazioni contenute nel PNA.

L'Istituto proseguirà nel potenziamento delle misure per la gestione dei conflitti di interesse, in continuità con quanto già attuato nel corso del 2020: in particolare, continuerà la raccolta delle dichiarazioni per la gestione del conflitto di interessi attraverso la procedura di rilevazione tramite le funzionalità già disponibili nel "Sistema Unitario di Gestione Informatizzata delle Risorse Umane" - GRU.

Le procedure aziendali dell'Istituto garantiranno la puntuale implementazione del Codice di comportamento, confermando anche per il 2021 le azioni di diffusione dello stesso già in essere, in particolare corsi di formazione dedicati, diffusione al momento della costituzione del rapporto di lavoro dei contenuti del Codice e del relativo obbligo di osservanza e predisposizione di apposite clausole di osservanza del Codice all'interno degli schemi di incarico, contratto o bando con soggetti esterni all'Istituto.

Con riferimento alle misure inerenti la rotazione del personale, previste nei piani triennali di prevenzione della corruzione, si prevede la predisposizione e adozione di apposite linee guida in materia di rotazione straordinaria del personale, al fine di fornire adeguati indicazioni operative e procedurali che possano consentire la migliore applicazione di tale misura. In relazione alla rotazione ordinaria del personale, si proseguirà nell'attuazione di tale misura anticorruptiva così come previsto nel piano triennale di prevenzione della corruzione.

#### **4.6. Sistema di audit interno**

L'Istituto partecipa ai lavori del Nucleo Audit Regionale che elaborerà delle Linee guida sulle funzioni, obiettivi e compiti del Sistema aziendale di Audit Interno.

Nel corso del 2021 saranno effettuati dai referenti aziendali l'analisi e l'approfondimento dei modelli adottati e le componenti minime dei singoli Sistemi di controllo già presenti in Azienda (quali, ad es. quelli inerenti alla sicurezza delle cure e degli ambienti, all'anticorruzione, all'antiriciclaggio, al controllo strategico, al reporting, etc.), anche al fine di individuare possibili modalità di gestione trasversale ed integrata dei principali rischi aziendali.

L'Istituto darà attuazione alle Linee Guida regionali, non appena saranno pubblicate, portando a compimento quanto previsto in relazione alle modalità di esecuzione dell'attività, (Mandato, Regolamento della funzione aziendale di Audit interno, Piani pluriennale e annuale di Audit), secondo le modalità e i tempi che saranno indicati nelle linee guida stesse.

Verrà inoltre svolta una valutazione – con approccio risk based – del processo concernente l'Attività Libero Professionale in quanto complessivamente prevede l'analisi di almeno una procedura PAC ed è uno dei processi previsti nel PTPCT aziendale (Del. 90 del 31/3/2021), ricadente in una delle aree specifiche di rischio corruttivo per le Aziende e gli enti del Servizio Sanitario Nazionale, identificate nell'allegato n. 1 di cui alla Delibera ANAC n. 1064 del 13.11.2019. La valutazione sarà effettuata secondo le indicazioni del Nucleo Audit regionale.

#### **4.7. Adempimenti relativi alla normativa in materia di protezione dei dati personali**

Questo Istituto provvederà ad ottimizzare i percorsi già avviati e finalizzati all'applicazione della normativa in materia di trattamento dei dati personali, nonché a predisporre nuove azioni ed attività, in particolare relativamente alla predisposizione di metodologie per l'analisi del rischio e per la "valutazione d'impatto" prediligendo il confronto interaziendale e lo studio di modelli condivisi che agevolino gli adempimenti.

Inoltre dovranno essere valutate, dal punto di vista della sicurezza nel trattamento dei dati, i progetti che prevedono il supporto di applicazioni informatiche nuove, onde contemperare l'interesse del cittadino ad una sanità moderna e vicina, con il diritto alla protezione dei dati personali.

Dovranno infine essere poste in essere le azioni necessarie a definire o precisare gli assetti privacy legati a percorsi, progetti o programmi interaziendali e/o di valenza regionale.

## **4.8. Piattaforme informatiche più forti ed investimenti in biotecnologie e strutture per il rilancio del SSR**

### **4.8.1. Fascicolo sanitario elettronico/Portale SOLE**

L'Istituto Ortopedico Rizzoli continuerà nel 2021 le azioni per l'implementazione e diffusione del Fascicolo Sanitario Elettronico in attuazione della DGR 1296/2020, con l'acquisizione massiva delle firme digitali per i professionisti. Contemporaneamente continua l'implementazione del sistema informativo ospedaliero affinché sia possibile firmare i referti di specialistica ambulatoriale, certificati di Pronto Soccorso e le lettere di dimissione come ultimo passo necessario per la trasmissione al FSE dei referti e lettere di dimissione prodotte dall'Istituto in formato CDA2 firmato digitalmente come previsto dalla DGR 1296/2020.

L'Istituto con il valore fino fine agosto 2021 del 100% è in linea con l'indicatore target:

*Numero consensi registrati: Numero consenso alla consultazione valorizzato / Numero totale dei FSE attivati > 60%.*

Il canale FSE Professionisti presso l'Istituto Ortopedico Rizzoli è attivato tramite integrazione SIRD con SIR2020. L'integrazione è stata sviluppata dal fornitore di SIR2020 Engineering ed è stata testata in collaborazione con Lepida. Ad oggi permangono criticità sulla consultazione della documentazione sanitaria presente nel taccuino.

Il modulo di accesso al FSE in consultazione da parte dei professionisti IOR è il Dossier Sanitario Elettronico che è ad oggi utilizzato sperimentalmente da alcuni medici referenti per Information Technology e sarà poi una funzionalità trasversale a tutti i moduli del sistema. Tali referenti sono al momento otto, sono stati abilitati all'accesso al FSE Professionisti a partire dal 24/05/2021 ed il numero di chiamate tramite SIRD risultanti dai log di Lepida è 1536. A seguito della sperimentazione l'integrazione è in corso di miglioramento e ottimizzazione.

### **4.8.2. Finanziamenti ex art. 20 L. 67/88 71**

La recente sottoscrizione dell'Accordo di Programma V Fase (sottoscritto il 29 luglio 2021 e comunicato il 4 agosto 2021), vede assegnati allo IOR i seguenti interventi:

- APC 32 - IOR :Rinnovo e potenziamento tecnologie biomediche – day surgery e diagnostica per immagini - Fondi statali € 950.000,00 + Fondi regionali € 50.000,00 : Importo complessivo € 1.000.000,00
- APC 33 – IOR: Implementazioni del sistema informativo ospedaliero e della cartella clinica elettronica per dematerializzazione delle attività e della documentazione sanitaria - Fondi statali € 475.000,00 + Fondi regionali € 25.000,00 : Importo complessivo € 500.000,00

La progettazione e predisposizione capitolati è in fase di revisione sulla base degli aggiornamenti necessari.

### **4.8.3. Interventi già messi finanziamento con decreto ministeriale (ex art. 20)**

- Relativamente all'intervento ApB19 si specifica che il progetto complementare è stato approvato il 16/07/2021 (si prevede di richiedere la liquidazione entro il 2021);
- Interventi di cui all' Accordo di Programma 2013 (Interventi AP): sono in corso di completamento gli interventi in cui risultano ancora dei residui; sono state trasmesse alcune richieste di liquidazione, nel rispetto dell'obiettivo assegnato.

#### 4.8.4. Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera per l'emergenza COVID-19 (Art 2, DL 19 maggio 2020, n.34)

Con deliberazione n. 677 del 15.06.2020, la RER ha approvato 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, 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) - oltre a prevedere 197 posti letto aggiuntivi di terapia intensiva per consentire all'Emilia-Romagna il raggiungimento dello standard dello 0,14 per mille abitanti, e disporre la riqualificazione di 312 posti letto di terapia semintensiva, come da indicazioni ministeriali -, prevede anche l'adeguamento dei Pronto Soccorso e l'acquisto di autoambulanze. Lo IOR è coinvolto in tale Piano proprio nella riqualificazione strutturale del Pronto Soccorso. E' quindi chiamato a rispettare il target assegnato, di predisposizione del progetto relativo all'intervento e realizzazione degli interventi in coerenza con i tempogrammi approvati.

I Lavori di adeguamento del Pronto Soccorso stanno procedendo come da programmazione, viene mantenuto il Monitoraggio Attivo secondo i tempi richiesti, analogamente vengono puntualmente effettuati i Riscosti periodici e la Rendicontazione delle spese sostenute. Si prevede la conclusione dell'intervento entro l'anno 2021.

#### 4.8.5. Piano investimenti: interventi di cui alla scheda 3

In apposita scheda (la cosiddetta scheda 3) sono rappresentati gli interventi che non hanno copertura finanziaria ma che necessitano essere realizzati anche con una inevitabile, differenziata prospettiva temporale. A tale scopo, con un criterio di priorità nella loro realizzazione, sono individuati cinque interventi in edilizia sanitaria e in ammodernamento tecnologico di rilevanza strategica per l'Azienda. L'ordine di priorità, da 1 a 5, è indicativo e può, con debita motivazione del Direttore Generale, essere modificato in corso dell'anno e ovviamente negli anni successivi. Gli interventi rappresentati nella scheda 3 costituiranno riferimento per la Regione Emilia-Romagna per l'individuazione delle priorità e il conseguente assegnamento dei finanziamenti.

Nella scheda 3 del Piano Investimenti sono stati rappresentati gli interventi non aventi copertura finanziaria 2021; non è stato necessario nel corso dell'anno effettuare interventi in condizioni di urgenza ed indifferibilità, gli interventi non previsti nell'iniziale programmazione sono stati effettuati attingendo al capitolo delle Manutenzioni straordinarie coperte da fondi aziendali.

Si segnalano gli interventi PRINCIPALI individuati come prioritari:

- Int 2017/76 REALIZZAZIONE DELL'IMPIANTO DI TRIGENERAZIONE - MLN 3,5
- Int 2013/22 REALIZZAZIONE TECNOPOLO - MLN 5,0
- Int 2013/35 RINNOVO PARCO APPARECCHIATURE BIOMEDICALI - MLN 2,45
- Int 2019/94 POTENZIAMENTO PARCO APPARECCHIATURE BIOMEDICALI - MLN 1,15
- Int 2018/81 INTERVENTI DI SOLO MIGLIORAMENTO SISMICO OSPEDALI - MLN 7,45
- Int 2018/80 INTERVENTI DI SOLO ADEGUAMENTO PREVENZIONE INCENDI OSPEDALI - MLN 9,2
- Int 2018/78 SOSTITUZIONE RMN 1,5 T - MLN 1,3

#### **4.8.6. Attività per l'attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)**

L'obiettivo assegnato dalla Regione prevede che le Aziende sanitarie forniscano la documentazione contenente le informazioni necessarie per dare seguito in tempo utile alle richieste del livello nazionale.

La documentazione richiesta per i piani di sostituzione Grandi Tecnologie sono state trasmesse in data 25/09/2020, 10/02/2021, 29/07/2021; analogamente è stata fornita la documentazione richiesta per l'intervento di adeguamento alla normativa antisismica dell'ospedale, inserito nell'elenco interventi PNRR per 19,6mln di euro, il tutto secondo le tempistiche indicate.

Inoltre, l'ICT dello IOR collabora con il livello regionale per fornire tutte le informazioni di carattere tecnico informatico necessarie a definire il quadro esigenziale del Servizio sanitario regionale e a rispondere alle richieste provenienti dal livello nazionale le azioni necessarie per la realizzazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, in particolare gli obiettivi previsti dalle competenze funzionali della Missione Salute del PNRR.

#### **4.8.9. (=4.8.11) Sistema Informativo**

Lo IOR garantisce la trasmissione dei flussi FED e AFO entro le scadenze programmate ed il monitoraggio dei flussi SDO, ASA, FED, PS, AFO, DIME.

Inoltre tiene monitorata la corretta valorizzazione dei campi Data di prenotazione, Data di erogazione della prestazione, Tipo accesso, Classi di priorità del flusso ASA e la tempestività di invio dei dati DSA. Nei primi otto mesi del 2021 la percentuale di ricoveri programmati con data di prenotazione=data ammissione è in linea con il target  $\leq$  al 5%.

Riguardo il flusso SIGLA le percentuali di LINK dei ricoveri in SIGLA con i ricoveri in SDO fino a luglio 2021 è pari al 97% quindi in linea con il target del 90% dell'obiettivo. Nello stesso periodo la percentuale totale di scarto per inserimento paziente in lista, trasferimento paziente, inserimento dati ricovero e rimozione paziente dalla lista è pari al 12%.

A partire dal mese di agosto sono state avviate importanti attività basate sul lavoro di analisi delle criticità compiuto nei mesi precedenti:

- correzione del nomenclatore che ha diminuito gli errori in inserimento e a seguire ricovero, sospensione e aumentato i dati presenti in SIGLA;
- attivazione dell'allineamento periodico sir2020- SIGLA;
- gestione del cambio onere che aumenta il LINK con i ricoveri in SDO.

Si prevede di implementare nel corso dell'anno dei progetti atti al miglioramento degli indicatori sopra riportati.

Vengono garantite tutte le rilevazioni giornaliere attivate nel corso del 2020 relativamente all'emergenza Covid, nonché il loro monitoraggio.

#### **4.8.10. Tecnologie Biomediche**

Relativamente agli indicatori e target monitorati, lo IOR garantisce il rispetto degli obiettivi fissati. In particolare:

- garantisce il Monitoraggio periodico delle tempistiche interventi DL34: analisi delle cause di ritardo e possibili azioni correttive per il rispetto delle tempistiche di esecuzione comunicate alla Struttura Commissariale;
- Fornisce i dati sul Numero e tipologia di apparecchiature re-distribuite;

- Garantisce puntualità di risposta alle ricognizioni richieste da MdS per le azioni previste dal PNRR;
- garantisce il rispetto delle indicazioni che prevedono la predisposizione di istruttorie per valutazione GRTB
- si garantisce la generazione di codifiche CIVAB qualora non presenti (il target >60/mese dipende dal numero di tecnologie acquistate con CIVAB Assente)
- garantisce il Monitoraggio aderenza alla CIVAB-RER delle attrezzature sanitarie dai dati OT di ciascuna AS;
- ha garantito la Pubblicazione della Relazione OT 2020 entro il I semestre 2021;
- partecipa al GRTB, che conduce istruttorie tecnico-scientifiche per tecnologie ad elevato impatto tecnologico, economico e innovativo; Target: monitoraggio.

## **5. Le attività presidiate dall’Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale**

### **5.1. Sistema ricerca e innovazione regionale**

La mission di ricerca dello IOR, complementare a quella dell’assistenza di un IRCCS quale è il Rizzoli, si è sviluppata quindi secondo il corrente Programma Triennale Nazionale della Ricerca, che contiene le Linee di Ricerca dello IOR, approvate per il triennio 2018-2020: Oncologia, Medicina Rigenerativa e Riparativa, Chirurgia Innovativa e Protesica e Patologie Infiammatorie, Infettive, Degenerative e Genetiche.

#### *Piattaforma regionale sulla ricerca e a supporto dei Comitati Etici (SIRER) Operativa 1 marzo 2020*

Nell’ambito della riorganizzazione dei Comitati Etici a livello regionale è stato deciso di adottare una piattaforma regionale utilizzabile sia dai Comitati Etici che dagli Uffici Ricerca delle Aziende Sanitarie per la gestione dei progetti sottoposti ai Comitati Etici.

Tutti i promotori che intendano sottoporre uno studio ai CE delle tre aree vaste della regione Emilia Romagna devono obbligatoriamente avvalersi della piattaforma, caricando tutta la documentazione per avviare il processo di sottomissione e verificarne costantemente il percorso.

All’Istituto Ortopedico Rizzoli tutta questa attività viene svolta dal personale del CTC che già nell’anno 2021 ha utilizzato a pieno tutte le funzionalità disponibili e partecipato agli incontri interaziendali per la risoluzione delle problematiche via via evidenziatesi.

L’utilizzo attuale è al 100% delle funzionalità disponibili.

#### *Monitoraggio studi clinici*

Sempre nell’anno 2021 il monitoraggio studi Clinici inerente i dati obbligatori da fornire al CE da parte dei PI e i dati obbligatori richiesti dal Ministero della salute agli IRCCS è stato effettuato con una modalità innovativa attraverso l’utilizzo di una piattaforma online (Lime Survey). Questa modalità ha consentito una garanzia di maggiore tracciabilità delle schede e di verifiche dei dati.

### **5.2. Innovazione nei servizi sanitari e sociali**

#### *Equità in tutte le politiche e medicina di genere (Schede 9-11)*

Per conciliare la necessità di continuare a garantire azioni di sistema che diano corpo alle strategie di equità come approccio strutturale e, dall’altra, partecipare al percorso dell’ASSR volto a definire entro fine 2021 un nuovo piano aziendale delle azioni sull’equità, il Board Equità IOR per il 2021 ha deciso di completare alcune azioni non concluse del Piano delle azioni 2019-2020 (seduta CCM del 27/05/2021), prorogando il “Piano delle azioni sull’equità 2019-2020 dell’Istituto Ortopedico Rizzoli”, in particolare:

- istruzione operativa sulla mediazione linguistico-culturale;

- coinvolgimento del CCM nella verifica di materiali informativi rivolti all'utenza, al fine della semplificazione del linguaggio;
- pubblicizzazione di corsi formativi sull'health literacy;
- eventuale ripresa del Progetto OPS! - Ospitalità in Pronto Soccorso, compatibilmente con situazione pandemica.

Parallelamente, il Board sta individuando le azioni sulle quali costruire il prossimo Piano per l'equità. Al momento sono state individuate le seguenti progettualità:

- medicina di genere;
- umanizzazione delle cure (progetto sperimentale di qualità percepita e di individuazione del fabbisogno in termini di azioni di umanizzazione presso pazienti e accompagnatori in una U.O di degenza, in collaborazione con ASSR e P.O. IOR Benessere pazienti, e con il coinvolgimento di associazioni di volontariato; al momento ipotizzata la SC Oncologia);
- telemedicina (supporto e qualità percepita);
- health literacy (ipotesi di ripresa formazione in presenza presso sede di Bologna e DRS).

In relazione ai target indicati dalla RER:

- o Con nota IOR (PG 0001076 del 21/01/2021) è stato comunicato il referente aziendale per l'equità, che ha partecipato a tutti gli incontri del coordinamento regionale Equità & Diversità;
- o è stato attivato un percorso, in collaborazione ASSR, per la stesura del nuovo piano aziendale delle azioni sull'equità entro fine 2021 (come da percorso ASSR) e sarà sottoposta alle Direzioni una proposta di struttura del board aziendale da deliberare entro fine 2021;
- o È in corso Health Equity Audit in tema di medicina di genere;
- o È previsto un evento formativo aziendale sulla medicina di genere, entro fine 2021 e in base ai risultati dell'Health Equity Audit sulla medicina di genere allo IOR.

## **5.5. Contrasto al rischio infettivo associato all'assistenza**

Come previsto dalla DGR 318/2013, lo IOR dispone un piano annuale per il contrasto del rischio infettivo, che prevede una serie di azioni scandite su settori prioritari. La pianificazione, esecuzione e verifica delle attività vengono stabilite dal Nucleo Strategico e declinate dai gruppi operativi per la prevenzione e controllo delle ICA e per l'uso responsabile degli antibiotici, che si avvalgono di una rete di referenti medici e infermieristici.

Coerentemente al nuovo Piano Nazionale della Prevenzione 2020-2025 e alle priorità indicate dalla programmazione sanitaria regionale, prosegue il sostegno alle attività di sorveglianza per migliorare il livello di partecipazione e la qualità dei dati di sorveglianza della infezione del sito chirurgico (sistema SICHAR).

Nel primo semestre 2021 viene confermata la copertura delle procedure sorvegliate pari ad un valore superiore al 95% analogamente ai valori registrati per l'anno precedente a fronte di un target regionale del 75% (copertura IOR 2020: 95,3%; 2019: 91,9%; 2018: 82,8%).

Con specifico riferimento all'igiene delle mani è rinnovata in più occasioni formative la formazione sul campo degli operatori e attivo il monitoraggio dell'adesione a questa pratica. Con l'implementazione definitiva dell'applicativo MAppER, già sperimentato presso IOR di punta a mantenere alta la percentuale di adesione alle pratiche corrette.

Si stima che il consumo di prodotti idroalcolici per l'igiene delle mani per il 2021, come per l'anno precedente di emergenza pandemica, si mantenga a livello il valore record > 51 litri/1000 giornate in regime di degenza ordinario, superiore allo standard regionale pari a 20 litri.

## **5.6. Supporto alle attività di verifica dei requisiti di accreditamento**

Le seguenti strutture sono stati sottoposti ad Audit interno nella prima parte dell'anno 2021:

- SSD Anatomia e Istologia Patologica
- SC Malattie Rare Scheletriche

Sono programmate i seguenti Audit negli ultimi mesi del 2021: Ambulatorio Antalgico afferente alla SC ATIPD, Direzione Sanitaria e Strutture trasversali coinvolte in uno specifico Requisito ritenuto critico che sarà definito.

## **5.7. La formazione continua nelle organizzazioni sanitarie**

L'emergenza sanitaria legata alla pandemia da COVID-19 ha reso necessario sviluppare modalità di formazione a distanza, integrate nell'ambito di iniziative formative orientate al cambiamento organizzativo e alla modifica dei comportamenti professionali. Le attività formative blended, che prevedono l'alternanza di diverse tipologie di formazione (FAD sincrona, FAD asincrona, formazione sul campo, residenziale), sono quelle più in grado di promuovere il cambiamento dei comportamenti e di sostenere modifiche organizzative.

Lo IOR assicura quindi il sostegno ad attività formative blended in cui sono previste alternanza di diverse tipologie (FAD sincrona, FAD asincrona, formazione sul campo, residenziale).

*Relazione*  
*sul*  
*Piano Investimenti IOR*  
*2021-2023*  
*e relativi allegati*

## Relazione sul Piano Investimenti IOR 2021-2023

Al fine di coniugare le necessità derivanti da investimenti in essere e relativi adeguamenti, e l'opportunità di innovazione proposta dai professionisti, la Direzione ha condiviso con il Collegio di Direzione la costituzione di un **Board degli Investimenti**, coordinato dalla Direzione Sanitaria, che ha il compito di analizzare i fabbisogni espressi dai Dipartimenti relativi a tecnologie sanitarie e ICT e definire le priorità di realizzazione, in base ai finanziamenti disponibili e in coerenza con gli investimenti in corso.

In questo modo è possibile coniugare l'adeguamento degli impianti in essere con la necessità di continua innovazione che caratterizza un IRCCS con una forte componente di ricerca sviluppata in ambito chirurgico.

L'impostazione del piano investimenti 2021-2023 prosegue per alcuni aspetti in continuità con la programmazione precedente (2020-2022), con particolare riguardo all'adeguamento normativo ed alla sicurezza e i lavori/manutenzioni straordinarie sia per gli ambiti ICT ed apparecchiature biomedicali, ma con una innovazione importante che apre alle esigenze dei Dipartimenti in termini di innovazione tecnologica.

Il Piano Investimenti dello IOR ha la finalità di implementare tutte le attività necessarie all'adeguamento normativo ed al miglioramento della funzionalità delle strutture dell'Ente e di perseguire, nell'ambito degli investimenti in edilizia sanitaria e ammodernamento tecnologico, l'obiettivo del rispetto delle scadenze indicate nella programmazione Regionale e Nazionale, con particolare riferimento agli Accordi di programma sottoscritti per i finanziamenti degli interventi ex art. 20 L.67/88 ed ai programmi di finanziamento della Regione Emilia Romagna.

Lo IOR darà corso esclusivamente agli interventi totalmente finanziati, da risorse proprie o finanziamenti statali o regionali dedicati; questi garantiscono la sostenibilità finanziaria del Piano Investimenti stesso.

Interventi rientranti nell'Accordo di programma "Addendum": Con la sottoscrizione dell'Accordo di Programma da parte del Ministero della Salute, avvenuta in data 29 luglio 2021, si sono avviate le procedure per gli interventi APC 32 "Rinnovo e potenziamento Tecnologie Biomediche -Day Surgery e Diagnostica per Immagini" e APC 33 "Implementazioni del sistema informativo ospedaliero e della Cartella Clinica Elettronica per dematerializzazione delle attività e della documentazione sanitaria" ai fini del rispetto della tempistica prevista dall'art. 1 comma 310 della L. 23 dicembre 2005 n. 266 così come modificato dall'art. 1 comma 436 della L. 27 dicembre 2017 n. 205. Tutti gli interventi finanziati con risorse statali e regionali seguiranno la tempistica disciplinata negli accordi di programma e nei disciplinari regionali.

Si presenteranno progressivamente le richieste di liquidazione ad avanzamento e a saldo dei finanziamenti assegnati a interventi conclusi e attivati.

### Prevenzione incendi e sismica

Gli interventi di adeguamento edilizio e impiantistico riguardo la prevenzione incendi sono monitorati anche tramite share point regionale secondo quanto previsto dalla normativa di prevenzione incendi (DM 15 marzo 2015), in coerenza con la pianificazione degli investimenti.

Riguardo le azioni di miglioramento sismico negli edifici dello IOR è stata definita in maniera specifica e con ulteriori verifiche presso gli enti preposti la soluzione tecnica finalizzata all'ottenimento del MIGLIORAMENTO SISMICO DEL MONOBLOCCO OSPEDALIERO di almeno il 60% dell'azione sismica che si utilizzerebbe per il progetto di una nuova costruzione, (valore previsto nelle NTC 2018 per

scuole ed edifici di classe IV), che ammonta in toto ad euro 19,6 ml con atteso finanziamento di pari importo (iscritti nella scheda 3 del piano investimenti) come da delibera RER 1398 del 13/09/2021.

Il progetto di fattibilità, ha già ottenuto il parere della commissione paesaggistica del Comune di Bologna e della Soprintendenza ai beni ambientali e Architettonici.

Sono in corso le verifiche di vulnerabilità sismica di secondo livello del compendio monumentale, dell'Istituto di Ricerca e della Palazzina Studi Preclinici allo scopo di individuare con precisione gli interventi programmabili per il miglioramento sismico degli stessi.

#### Manutenzioni straordinarie

L'Agenzia Regionale Intercent-ER, con determinazione n. 41 del 30/01/2020 ha proceduto al recesso dalla Convenzione Quadro Num. Rep. RSPIC/2018/450 stipulata con OLICAR GESTIONE S.R.L. quale impresa mandataria capogruppo del RTI con mandante GI-ONE S.p.a..

La medesima Agenzia Regionale Intercent-ER, dopo avere esaminato le controdeduzioni presentate dal Fornitore, con Determinazione n. 86 del 21/02/2020 ha disposto la risoluzione della detta Convenzione per grave inadempimento, ai sensi dell'art. 23 della Convenzione medesima, confermando in subordine il recesso per giusta causa disposto con determinazione n. 41 del 30/01/2020.

Con delibera n. 85 del 27/02/2020 lo IOR ha preso atto dell'intervenuta risoluzione e del confermato recesso dalla citata convenzione come sopra disposti dall'Agenzia Regionale Intercent-ER e della conseguente inefficacia ed invalidità degli ordinativi di fornitura emessi dalle aziende sanitarie in relazione a tale convenzione, disponendo inoltre, in ogni caso, la risoluzione dell'Ordinativo di fornitura emesso dallo IOR nei confronti del RTI appaltatore per grave inadempimento, ai sensi dell'art. 23 della Convenzione.

Con determina SCPAT n. 94 del 27/02/2020, rettificata con determina n. 99 del 03/03/2020, lo IOR ha disposto l'affidamento diretto, in via straordinaria d'urgenza, dell'esecuzione delle prestazioni a canone di cui alla cessanda Convenzione Quadro Num. Rep. RSPIC/2018/450 all'ATI costituita da REKEEP S.p.A. (mandataria) e da "Consorzio Innova - Società Cooperativa" (mandante), con decorrenza dal 01/03/2020 per il periodo massimo di tre mesi con risoluzione anticipata all'emissione del nuovo ordinativo di fornitura.

Con Determinazione n. 103 del 02/03/2020 IntercentER ha nuovamente aggiudicato, sub verifiche di legge, l'esecuzione del "Multiservizio di manutenzione degli immobili in uso alle Aziende Sanitarie dell'Emilia Romagna – Lotto n. 2" all'ATI costituita da "Rekeep SpA" con socio unico (mandataria) e da "Consorzio Innova - Società Cooperativa" (mandante) sottoscrivendo il 10/04/2020 la relativa convenzione RSPIC/2020/123.

Con delibera n. 139 del 17/04/2020 è stata disposta l'adesione dello IOR, con effetto dal 16/04/2020 e con durata fino al 19/02/2028 con possibilità di proroga di ulteriori sei mesi, alla detta convenzione Num. Rep. RSPIC/2020/123 stipulata da "INTERCENT-ER – Agenzia Regionale per lo sviluppo dei mercati telematici" con "Rekeep SpA" con socio unico, quale mandataria capogruppo del Raggruppamento Temporaneo con la mandante "Consorzio Innova Società Cooperativa".

Il nuovo contratto ha pertanto avuto avvio in piena pandemia COVID (data di avvio 16 aprile 2020) e pertanto è ancora in corso l'attività di "recupero" dei ritardi/mancata esecuzione, gravanti sugli interventi programmati.

Negli anni 2021-23 sono programmate manutenzioni straordinarie finanziate tramite gli accantonamenti annuali relative al fondo manutenzioni cicliche.

### Uso razionale dell'energia e gestione ambientale

Nelle manutenzioni e nella gestione ordinaria delle attività viene mantenuta l'attività di controllo degli impianti termici nel rispetto dei necessari parametri di confort nel caso di impianti di benessere, prestando particolare cura alla regolazione ed attivazione degli impianti VCCC (ventilazione condizionamento controllo contaminazione) a servizio dei blocchi operatori.

Nei nuovi interventi sono rispettati gli obiettivi per il raggiungimento delle misure più efficienti volte all'uso razionale dell'energia e della riduzione dell'impatto ambientale.

I consumi di energia vengono rendicontati nel sistema AEM CUP 2000 entro i termini richiesti (a cura dell'Energy Manager Aziendale) così come l'elenco degli interventi effettuati e/o in progetto ; i dati sia dei consumi che degli interventi relativi all'anno corrente sono inseriti nello stesso sistema AEM CUP 2000 quando richiesto.

Vengono regolarmente inseriti anche i dati nei monitoraggi attivati con i sistemi informativi regionali (energia, rifiuti).

Nei nuovi interventi sono rispettati gli obiettivi per il raggiungimento delle misure più efficienti volte all'uso razionale dell'energia e della riduzione dell'impatto ambientale.

Nell'ambito delle richieste avanzate dall'Istituto di cui all'art.7 legge di bilancio 2020 sono stati anche richiesti euro 1,2 mln per EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEGLI EDIFICI DELL'ISTITUTO MEDIANTE SOSTITUZIONE DEI SERRAMENTI ESTERNI ED APPLICAZIONE DI CAPPOTTI ISOLANTI ALLE FACCIAE (Intervento n.2020/119) non finanziati e quindi previsti in scheda 3 del Piano.

L'Istituto ha messo in campo, inoltre, azioni di promozione del risparmio energetico: "Campagna informativa per il risparmio energetico e la tutela ambientale", promossa dalla Regione, nell'ambito del programma "Il Sistema Sanitario Regionale per uno sviluppo sostenibile" e campagna di sensibilizzazione "Io spengo lo spreco". E' disponibile sulla Intranet aziendale tutta la documentazione relativa al corso di formazione a distanza rivolto agli operatori del Servizio Sanitario Regionale che la Regione ha promosso in collaborazione con ENEA (Uso razionale dell'energia nelle strutture ospedaliere).

### Rifiuti:

E' già attiva la partecipazione alla raccolta dati regionale. Ogni anno, entro le scadenze definite, vengono caricati sulla piattaforma internet regionale denominata AEM, i dati di produzione dei rifiuti dell'anno precedente.

### Mobilità sostenibile:

E' confermato anche per l'anno 2021 il contributo dell'Azienda per l'acquisto di abbonamenti TPER da parte dei propri dipendenti. Nell'ambito della "gestione parcheggi", di cui l'Istituto è particolarmente carente per le caratteristiche orogeografiche del sito, è in corso l'analisi dei fabbisogni e si stanno realizzando interventi mirati al miglioramento ed all'efficientamento dell'utilizzo degli spazi disponibili.

## Il Piano investimenti 2021-2023

### SCHEDA 1: interventi in corso di realizzazione o con progettazione esecutiva approvata

### SCHEDA 2: interventi in corso di progettazione con copertura finanziaria

Il Piano degli investimenti 2020-2022 raggruppa per macro-aree (edilizia sanitaria, tecnologie biomediche, tecnologie informatiche e beni economici) gli interventi in corso di realizzazione/progettazione e le relative fonti finanziarie nel triennio di riferimento. Il piano degli investimenti deve essere rappresentato attraverso 4 schede:

- SCHEDA 1: interventi in corso di realizzazione o con progettazione esecutiva approvata
- SCHEDA 2: interventi in corso di progettazione con copertura finanziaria
- SCHEDA 2 Bis: interventi ricostruzione post-sisma finanziati
- SCHEDA ALIENAZIONI: beni posti in alienazione a copertura degli interventi

#### Obiettivi particolarmente rilevanti riguardanti lavori/manutenzioni straordinarie

Antincendio: adempimenti relativi a quanto previsto dal DM 19 marzo 2015, recante "*Aggiornamento della regola tecnica di prevenzione incendi per la progettazione, la costruzione e l'esercizio delle strutture sanitarie pubbliche e private di cui al decreto 18 settembre 2002*" per la messa a norma di tutte le strutture dello IOR e del Sistema di Gestione della Sicurezza Antincendio (SGSA) in coerenza con quanto già realizzato e programmato, e la pianificazione ed esecuzione delle attività legate agli adempimenti previsti dallo stesso DM sistematizzando la realizzazione degli interventi specifici antincendio, che informerà come sopra detto l'attività anche per i prossimi trienni.

Interventi di consolidamento statico/sismico: gli interventi di consolidamento statico emersi come necessari dalle verifiche di vulnerabilità sismica sono in corso di progettazione, eseguiti in parte e programmati compatibilmente con la disponibilità dei locali soprattutto per quanto concerne il monoblocco ospedaliero. E' stato redatto il progetto di consolidamento statico/sismico della palazzina del Servizio ICT ma non attuato in coerenza con lo spostamento del server dati in corso allo stato attuale.

Palazzina ambulatori per la libera professione, ristrutturazione Chemioterapia e nuovo Day Surgery, Programma straordinario investimenti in sanità ex art.20 fase IV 1° stralcio. I lavori sono stati sostanzialmente conclusi nel 2020 per quanto riguarda la prima fase. In relazione all'intervento gli interventi interessati dal progetto sono i seguenti:

- AMPLIAMENTO PER AMBULATORI ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE – RISTRUTTURAZIONE PER REPARTO CHEMIOTERAPIA TUMORI MUSCOLO SCHELETRICI (codice RER H28), euro 4,4 mln
- RISTRUTTURAZIONE LOCALI PER TRASFERIMENTO REPARTO DI CHEMIOTERAPIA DEI TUMORI MUSCOLO SCHELETRICI (codice RER F703), euro 1,3 mln
- RISTRUTTURAZIONE E ACQUISTO ARREDI ED ATTREZZATURE PER DAY SURGERY (codice RER H29) euro 1,06 mln

derivano il primo dall' ART. 20 FASE IV Int H 28 ACCORDO DI PROGRAMMA 2009 (DELIBERA ASS. LEG. 185/2008) 100.000 MUTUO (DGR N. 400 DEL 03.03.2007), il secondo dalla PROGRAMMAZIONE RER Int 703 PROGRAMMA REGIONALE ALLEGATO F (delibera giunta 1138/07), il terzo dall'ART. 20 FASE IV Int H 29 ACCORDO DI PROGRAMMA 2009 (DELIBERA ASS. LEG. 185/2008).

La contiguità fisica dei tre progetti ha dettato la programmazione di una gara unica per l'affidamento della progettazione esecutiva e realizzazione (in due fasi) tramite Appalto integrato (sotto il regime del codice appalti di cui al Dlsg 163/06)

La prima fase prevedeva la realizzazione del nuovo edificio e la ristrutturazione del piano 2° soprastante la mensa nella cd. "palazzina servizi", nel quale trasferire il reparto di degenza di Chemioterapia dei tumori muscolo-scheletrici. Solo dopo tale trasferimento nel programma di appalto era previsto l'avvio dei lavori negli spazi lasciati liberi dall'attuale reparto, per la realizzazione di due sale operatorie di day-surgery e l'allocatione di sei letti di degenza a servizio dell'attività delle sale.

Nel corso degli anni, con diverse vicissitudini anche di procedure fallimentari delle ditte esecutrici e dello stesso Consorzio aggiudicatario, progressivamente è emersa la valutazione da parte della Direzione sanitaria dell'Istituto che il progetto di Ristrutturazione della Day-surgery non fosse più rispondente alle esigenze sanitarie e organizzative dell'ente e pertanto non potesse rispondere alle prerogative che il Servizio Sanitario richiede riguardo all'appropriatezza delle prestazioni specifiche previste per il progetto.

Di queste valutazioni l'ente ha fatto partecipe in via preliminare informale sia la Regione che il Ministero, proponendo per le motivazioni sopra, in estrema sintesi esposte, di non realizzare la seconda fase dei lavori con il corrente appalto, ma di affidare una nuova progettazione congruente con le nuove esigenze aziendali (tre sale operatorie di day surgery e locali accessori) e, una volta approvato il progetto dagli enti preposti appaltarne l'esecuzione con una nuova gara. Tale decisione ha avuto pareri informali favorevoli: il programma verrà sottoposto alla valutazione del Gruppo Tecnico Regionale con la finalità di ottenere la possibilità per IOR di mantenere il finanziamento affidato all'intervento: lo stesso finanziamento, implementato sulla base delle nuove gare tramite fondi aziendali sarà utilizzato quindi per la realizzazione dell'intervento riprogettato. Per le motivazioni di cui sopra l'intervento dalla scheda 1 è stato trasferito nella scheda 2 del piano investimenti.

In ragione dell'obsolescenza delle macchine costituenti la centrale di cogenerazione IOR (una delle quali è definitivamente inutilizzabile già dalla metà dell'anno 2017), in accordo con la Direzione strategica IOR ed in collaborazione con l'Energy Manager aziendale è stato completato il progetto tecnico per la realizzazione di una CENTRALE DI TRIGENERAZIONE per la produzione di energia termica, elettrica e frigorifera, il contenimento della spesa energetica e il contenimento delle emissioni in atmosfera. IOR è in attesa di un finanziamento di euro 3,5 mln, nell'ambito dell'Art. 1 L. 160/2019 c. 14, per la REALIZZAZIONE DELL'IMPIANTO DI TRIGENERAZIONE del Complesso Ospedaliero. (Int. 2017/76 scheda 3 del Piano investimenti).

Nell'estate 2020 è stata conclusa la progettazione esecutiva della manutenzione straordinaria del reparto di degenza della II clinica. Tale intervento, anche alla luce delle nuove esigenze generatesi dalla pandemia, è stato valutato non più rispondente agli obiettivi dell'Istituto, quindi è stata avviata una nuova progettazione con l'obiettivo di realizzare nel piano in questione (secondo piano del monoblocco ospedaliero) il trasferimento della TERAPIA INTENSIVA, per un importo stimato di euro 2,7 mln, finanziato ad oggi con manutenzioni cicliche (Int 2021/132 Scheda 2).

Per motivi di sicurezza verranno eseguiti lavori di consolidamento con pali di un tratto della strada di collegamento tra l'Istituto di ricerca e l'ospedale (via Delitala) e la progettazione della illuminazione di tutta la strada stessa; visto il vincolo paesaggistico gravante sull'area e la necessità di ottenere gli specifici pareri da parte della Commissione edilizia e ambiente e della Soprintendenza ai beni ambientali ed architettonici la data dei lavori non è al momento programmabile. I rispettivi quadri economici ammontano a circa € 200.000

per il consolidamento e € 350.000 per l'illuminazione e rientreranno tra gli interventi di Manutenzione Straordinaria.

E' in fase di completamento la progettazione del rifacimento dell'impianto di controllo del microclima negli storici spazi presenti nel Compendio Monumentale "Studio Putti" e Sala Vasari": il progetto definitivo ha ottenuto tutti i pareri degli enti; lo studio progettuale è stato particolarmente approfondito e permetterà, nel rispetto delle componenti artistiche e di arredo storico esistenti negli spazi, di ottenere una adeguata conservazione del patrimonio artistico contenuto nei locali.

Per quanto concerne gli urgenti lavori di manutenzione straordinaria della copertura e dell'intonaco di facciata della Biblioteca nel compendio monumentale, compresi nell'edificio con vincolo storico artistico, sono stati assegnati con decreto del MIBACT del 19 febbraio 2018 euro 2,0 mln avente ad oggetto "Verifica del rischio sismico riduzione della vulnerabilità, restauro" (Piano degli interventi finanziati ai sensi dell'art. 1 comma 140 della legge nr. 232 del 11 dicembre 2016).

Per tale intervento la specifica progettazione e l'autorizzazione sia paesaggistica che la specifica autorizzazione per il vincolo da parte della soprintendenza, come pure la Direzione dei lavori, è stata assunta dal Segretariato Regionale MIBAC E.R. che provvederà ad affidare la progettazione la presentazione del progetto agli enti e le gare di affidamento lavori, nell'ambito di apposito Disciplinare regolante i rapporti tra il Segretariato Regionale del MiBAC per l'Emilia Romagna e l'Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna per l'attuazione dell'intervento "Complesso di San Michele in Bosco" .

Nell'ambito del *"PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELLA RETE OSPEDALIERA- RIQUALIFICAZIONE DEL PRONTO SOCCORSO (finanziamento art.2 L.34 /2020 EURO 0,636 mln) - ADEGUAMENTO DEFINITIVO ALLE LINEE DI INDIRIZZO ORGANIZZATIVE PER IL POTENZIAMENTO DELLA RETE OSPEDALIERA DI EMERGENZA (Int 2020/124)"*: tale intervento è in corso ed ha lo scopo di razionalizzare i percorsi di accesso e uscita dal Pronto soccorso in funzione della tutela dalle infezioni da COVID 19 e a regime, realizzando interventi edilizi e impiantistici adeguati allo scopo. Comprende la sostituzione di una diagnostica radiologica con una nuova apparecchiatura che verrà destinata, all'interno al "percorso covid", ai pazienti che ne sono affetti o che siano considerati potenzialmente infetti.

## **LA PIANIFICAZIONE DEGLI INTERVENTI IN EDILIZIA SANITARIA E IN AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO**

### **SCHEDA 3: interventi in programmazione non aventi copertura finanziaria**

In apposita scheda (la cosiddetta scheda 3) sono rappresentati gli interventi che non hanno copertura finanziaria ma che necessitano essere realizzati anche con una inevitabile, differenziata prospettiva temporale. A tale scopo, con un criterio di priorità nella loro realizzazione, sono individuati cinque interventi in edilizia sanitaria e in ammodernamento tecnologico di rilevanza strategica per l'Azienda. L'ordine di priorità, da 1 a 5, è indicativo e può, con debita motivazione del Direttore Generale, essere modificato in corso dell'anno e ovviamente negli anni successivi. Gli interventi rappresentati nella scheda 3 costituiranno riferimento per la Regione Emilia-Romagna per l'individuazione delle priorità e il conseguente assegnamento dei finanziamenti.

Si segnalano, con riferimento a quanto riportato nel testo, gli interventi PRINCIPALI individuati come prioritari:

- Int 2017/76 REALIZZAZIONE DELL'IMPIANTO DI TRIGENERAZIONE - MLN 3,5
- Int 2013/22 REALIZZAZIONE TECNOPOLO - MLN 5,0
- Int 2013/35 RINNOVO PARCO APPARECCHIATURE BIOMEDICALI - MLN 2,45

- Int 2019/94 POTENZIAMENTO PARCO APPARECCHIATURE BIOMEDICALI - MLN 1,15
- Int 2018/81 INTERVENTI DI SOLO MIGLIORAMENTO SISMICO OSPEDALI - MLN 7,45
- Int 2018/80 INTERVENTI DI SOLO ADEGUAMENTO PREVENZIONE INCENDI OSPEDALI - MLN 9,2
- Int 2018/78 SOSTITUZIONE RMN 1,5 T – MLN 1,3

## TECNOLOGIE BIOMEDICHE

### Investimenti realizzati e in corso di realizzazione nel 2021

- Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera (DL34/2020): riqualificazione area Pronto Soccorso dell'Istituto che ha previsto l'allestimento di un ambulatorio (monitor, CPAP, ECG, apparecchiature per carrello emergenza) e la sostituzione della diagnostica con sistema digitale diretto a doppio detettore e un ecografo portatile per la radiologia/PS- **€ 231.800**.
- Piano di digitalizzazione diagnostica per immagini: acquisizione di un amplificatore di brillantezza tridimensionale per la Chirurgia Vertebrale e di 2 ecografi. - **€ 455.000**
- Miglioramento del comfort paziente: sostituzione letti elettrici degenze e terapia intensiva - **€ 114.000**
- Ottimizzazione della sicurezza in Sala Operatoria: acquisto tavolo operatorio pediatrico - **€ 48.000**
- Adeguamento delle attrezzature interferenti (lampade scialitiche Blocco Sud); l'intervento non è solo finalizzato alla sostituzione di apparecchiature per aumentare il livello di sicurezza e ridurre i tempi di indisponibilità legati ai fermi macchina, ma anche per realizzare progetti innovativi che permettano di offrire soluzioni altamente ergonomiche per le attività dei team chirurgici, consone alle esigenze di tracciabilità dei dispositivi ad alto costo e all'efficientamento dell'utilizzo degli stessi - **€ 73.000**
- Acquisto isolatore per colture cellulari, strumento sviluppato per offrire soluzioni integrate che permettono di automatizzare e standardizzare il processo di produzione che va dalla separazione cellulare alla formulazione del prodotto finale, passando anche attraverso fasi di coltura cellulare - **€ 320.000**
- Acquisto sistema radiologico articolare sperimentale definito HR-PQCT, finalizzato a misurare la densità ossea e quantificare la micro-architettura 3D dell'osso; lo studio con cui l'investimento è stato approvato prevede la valutazione confrontando i dati anche con la densitometria tradizionale – **€ 340.000**

### Sintesi interventi

TIPOLOGIA INTERVENTO	INVESTIMENTO
RINNOVO E POTENZIAMENTO TECNOLOGIE AREA DIAGNOSTICA PER IMMAGINI	€ 650.000
RINNOVO E POTENZIAMENTO TECNOLOGIE AREA INTERVENTISTICA E A SUPPORTO DELLA ASSISTENZA	€ 370.000
TECNOLOGIE INNOVATIVE AREA RICERCA	€ 660.000
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.680.000</b>

### Investimenti programmati e da realizzare nel 2022-2023

- Sostituzione di TAC con sistema ibrido Angio-TC: macchina per angiografia accoppiata ad uno scanner TC, ove mediante l'associazione di ecografo, permette ai radiologi interventisti di utilizzare un unico sistema ibrido per poter beneficiare contemporaneamente di più apparecchiature di diagnostica per immagini, combinando le diverse caratteristiche tecniche delle differenti macchine diagnostiche al fine di ottenere un risultato più completo efficace ed efficiente, evitando la necessità di utilizzare macchine differenti in tempi

diversi e limitando le possibilità terapeutiche per eseguire procedure interventistiche. - € 2.400.000 (inclusi i lavori);

- Rinnovo e potenziamento tecnologie biomediche – day surgery e diagnostica per immagini (progetto finanziato nell'ambito dell'art 20- APC23);

Gli investimenti sotto riportati, NON sono finanziati e sono pertanto compresi negli interventi relativi alle Tecnologie Biomediche riportati nella scheda 3 del Piano investimenti 2021-2023

Piano Digitalizzazione Diagnostica per immagini:

- sostituzione RM
- sostituzione diagnostica radiologica

Ottimizzazione della produttività in Sala Operatoria e nelle aree critiche:

- prosieguo piano di rinnovo e potenziamento tecniche mini-invasi ad altissima risoluzione (colonne artroscopiche 4K)
- realizzazione sala operatoria ad alta innovazione tecnologica (realtà aumentata-virtuale ricostruzione 3D-4D intraoperatoria, robotica e navigazione ortopedica)
- Ampliamento della terapia intensiva

Miglioramento del comfort paziente e riduzione dei rischi per gli operatori:

- prosieguo del piano di sostituzione letti da degenza con sistemi elettrificati

## **Obiettivi particolarmente rilevanti riguardanti Information Communication Technology**

Nel triennio 2021-2023 le attività proseguiranno in continuità con la programmazione precedente (2020-2022), con particolare riguardo all'adeguamento normativo in tema di sicurezza informatica e protezione dei dati e al completo rinnovamento del sistema informativo ospedaliero. Il rinnovamento tecnologico delle attrezzature informatiche e software ha l'obiettivo di modernizzare gli strumenti in uso, distribuiti in tutto l'Istituto, nelle sedi delocalizzate ed utilizzati da molteplici profili professionali. I sistemi saranno installati presso i data center regionali gestiti da Lepida ScpA a Ravenna, Parma e Ferrara.

Gli interventi sotto riportati sono tutti finanziati e sono compresi nella programmazione di cui al Piano investimenti 2021-23.

1. Da parte di questo Istituto, a partire dal 2016, hanno avuto inizio i lavori di sostituzione del Sistema Informativo Ospedaliero (Sistema Informativo Rizzoli - SIR) ormai obsoleto. Il Servizio Acquisti Metropolitano, non essendovi convenzioni attive né in Consip né in Intercent-ER, tramite una procedura europea ha provveduto all'acquisizione del nuovo sistema per la gestione dei processi clinico assistenziali ospedalieri che concorrono a costituire il Sistema Informativo Ospedaliero dell'Istituto Ortopedico Rizzoli. La fornitura è valevole per 8 anni, è stato individuato in Engineering SpA il fornitore con il prodotto Ellipse.  
Il nuovo sistema informativo ospedaliero, denominato SIR2020, è integrato ai sistemi applicativi dipartimentali verticali aziendali, sovra-aziendali e ai sistemi regionali quali GRU, GAAC, dema, FSE... per un totale di n.46 integrazioni realizzate secondo architetture standard. Il progetto, che riguarda il rinnovamento completo del sistema informativo ospedaliero, prevede tre fasi di attivazione:
  - a. nel 2020: avvio della piattaforma con i moduli di Pronto Soccorso, gestione dei ricoveri e liste d'attesa; in questa fase sono state attivate anche le funzioni trasversali di gestione anagrafica, delle richieste e delle prescrizioni delle prestazioni e dei farmaci in modalità "Big Bang", successivamente avvio dei moduli dell'attività specialistica ambulatoriale in libera professione e istituzionale;

- b. nel 2021: dossier sanitario elettronico; in questa fase vengono sviluppate funzionalità per gestire e supportare i percorsi assistenziali e gli studi di ricerca; avvio del sistema presso la AUSL di Ferrara;
- c. 2022: avvio di SIR2020 presso la sede di Bagheria (PA) e ampliamento presso l'ospedale di Argenta.

Il progetto richiede l'acquisizione di hardware e di software allo stato dell'arte, in conformità alle misure minime di sicurezza ICT per le pubbliche amministrazioni ed al GDPR (privacy by design e by default).

- 2. Nell'ottica di implementare una completa dematerializzazione, SIR2020 sarà completato da un sistema di cartella clinica elettronica (CCE) e di prescrizione e somministrazione dei farmaci. Il progetto di implementazione della Cartella Clinica Elettronica (CCE) ospedaliera coinvolge in maniera omogenea le tre Aziende che operano sull'area bolognese. Infatti, le forme di necessaria condivisione di dati sanitari nell'ambito dell'organizzazione di attività integrate tra le Aziende sono sempre più numerose, con lo scopo di migliorare l'efficacia della cura, l'efficienza e l'appropriatezza dell'assistenza sanitaria, anche al fine del contenimento della spesa.

Il Servizio Acquisti Metropolitano, non essendovi convenzioni attive né in Consip né in Intercent-ER, tramite una procedura europea ha provveduto all'acquisizione di un sistema di cartella clinica elettronica (CCE) e di prescrizione e somministrazione farmaci per l'Azienda USL di Bologna, per l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna e per l'Istituto Ortopedico Rizzoli. Si tratta di una fornitura valevole per 6,5 anni, è stato individuato in Engineering SpA il fornitore con il medesimo prodotto Ellipse.

Anche la Cartella Clinica, che sarà quindi una funzione aggiuntiva all'interno del sistema SIR2020, oltre ad essere integrata nel contesto bolognese, dovrà essere integrata ai sistemi applicativi dipartimentali verticali aziendali, sovra-aziendali e ai sistemi regionali. Ad oggi si contano n.17 integrazioni da realizzare secondo architetture standard.

Con questo intervento, alla luce di quanto premesso, si vuole garantire l'implementazione allo stato dell'arte di sistemi sanitari complessi ed integrati a supporto delle attività di assistenza e ricerca dell'Istituto. Grande attenzione, in particolare, verrà posta all'implementazione di strumenti che possano essere di supporto e facilitare studi e progetti di ricerca.

L'obiettivo per l'Istituto è la completa dematerializzazione della documentazione sanitaria, realizzata secondo standard allo stato dell'arte e nel rispetto della normativa, al fine della conservazione esclusivamente in formato digitale della cartella clinica con l'implementazione di dati e di procedure a supporto delle attività di ricerca e dei trials clinici.

Nel corso del 2021 è stata attivata la funzionalità di Diario Clinico Integrato che comprende la componente infermieristica.

- 3. Nella visione complessiva del processo di rinnovamento tecnologico in corso in Istituto, in aggiunta al progetto di rinnovamento del sistema informativo ospedaliero, sono in corso le attività per l'avvio del sistema RIS PACS di Area Vasta Emilia Centro – avvio previsto entro il 2021
- 4. Le misure minime di sicurezza ICT per le pubbliche amministrazioni, riportate nella Circolare Agid n.2/2017 del 18 aprile 2017 come previsto dalla Direttiva 1 agosto 2015 del Presidente del Consiglio dei Ministri, sono divenute di obbligatoria adozione per tutte le Amministrazioni: emanano disposizioni finalizzate a consolidare lo stato della sicurezza informatica nazionale, alla luce dei crescenti rischi cibernetici che minacciano anche il nostro Paese. Analogamente dal 25 maggio 2018 è stato obbligatoriamente adottato in tutti i paesi della UE il nuovo regolamento europeo per la protezione dei dati (GDPR - General Data Protection Regulation), che affronta il tema del trattamento e della protezione dei dati personali dei cittadini residenti nei paesi dell'Unione Europea. La nuova normativa europea introduce alcune novità: la figura del DPO (Data Protection Officer – Responsabile per la Protezione dei Dati); l'obbligo di denunciare i “data breach” (fughe di dati) all'autorità nazionale entro 72 ore; le sanzioni, in caso di violazione dell'adempimento della protezione dei dati personali trattati, nell'ordine del 2-4% del fatturato annuo aziendale. Nel corso del 2019 e 2020 la SC ICT è impegnata in progetti

relativi alla cyber security e alla protezione dei dati, che hanno richiesto l'acquisizione di soluzioni tecnologiche hardware e software allo stato dell'arte, adeguate ed in conformità alle misure minime sicurezza ICT per le pubbliche amministrazioni ed al GDPR (privacy by design e by default). Esempi non esaustivi sono: l'implementazione della sicurezza degli end point sulle postazioni di lavoro desktop e laptop mediante l'adozione di uno specifico sistema software; la cifratura del disco fisso dei dispositivi laptop in uso ai dipendenti; la gestione, il controllo e la registrazione degli accessi di amministratore, con attribuzione di credenziali personali attraverso la modifica dell'LDAP aziendale; l'implementazione del dominio windows per la gestione centralizzata delle postazioni di lavoro e delle relative policy di sicurezza; l'analisi del traffico dei dati sulla rete e la correlazione degli eventi dovuti a minacce informatiche e a vulnerabilità, mediante sistemi hardware e software per il monitoraggio e la scansione della rete e dei sistemi. Si pone infine in evidenza l'implementazione da parte di IOR di un sistema unico globale a livello regionale per la gestione del registro dei trattamenti in ottica GDPR, attraverso il prodotto commerciale Privacy Manager, che è parte integrante della suite Ellipse come funzione trasversale del sistema SIR2020. IOR ha provveduto alla piattaforma unica regionale presso il data center Lepida che verrà utilizzato da tutte le aziende sanitarie secondo una pianificazione condivisa. L'implementazione per IOR è attualmente in corso.

I progetti richiederanno l'acquisizione di hardware e di software allo stato dell'arte, in conformità alle misure minime di sicurezza ICT per le pubbliche amministrazioni ed al GDPR (privacy by design e by default).

**Di seguito si riportano le singole schede del Piano Investimenti IOR 2021-2023 e le tabelle del Programma Triennale dei lavori pubblici 2021-2023.**

Id intervento	Stato di realizzazione (non compilare per Scheda 3)	Macroarea	Titolo Intervento	Costo complessivo intervento (quadro economico)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare nel 2023 (€)	Investimento da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Tale" Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Tale" Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 204/34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento Fondo Regionale (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Tale" c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri" finanziamenti regionali (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri" finanziamenti (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Note ICT
2013/17	Scheda 1	Lavori	REALIZZAZIONE AREE DI SUPPORTO PER ACCOGLIENZA UTENTI E DIPENDENTI	715.388,00	123.129,00	-	-	-	123.129,00	592.259,00	123.129,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	123.129,00	-
2013/18	Scheda 1	Lavori	ADEGUAMENTI NORMATIVI E MIGLIORAMENTO COMFORT DEGENZE	3.418.103,00	144.940,00	-	-	-	144.940,00	3.273.163,00	144.940,00	Mutuo	2015 DGR 1138/2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	144.940,00	-
2021/133	Scheda 1	Lavori	Manutenzioni straordinarie impianti meccanici monumentale	120.346,00	120.346,00	-	-	-	120.346,00	-	-	55.035,00	Mutuo	2015 DGR 1138/2015	-	-	-	-	-	65.311,00	-	-	120.346,00	€ 65.311 Entrate Proprie
2020/124	Scheda 1	Lavori	Riqualificazione area Pronto Soccorso dell'Istituto Ortopedico Rizzoli	636.150,00	636.150,00	-	-	-	636.150,00	-	-	-	-	-	-	636.150,00	-	-	-	-	-	636.150,00	Richiesta di rimodulazione con aumento del quadro economico a carico fondi IOR	
2014/47	Scheda 2	Lavori	Manutenzioni straordinarie IRCP	115.201,00	115.201,00	-	-	-	115.201,00	-	-	59.101,00	Mutuo	2015 DGR 1138/2015	-	-	-	-	-	-	-	56.100,00	115.201,00	-
2018/79	Scheda 2	Lavori	Complesso San. Michele in Bosco: riduzione vulnerabilità sismica e restauro	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00	1.000.000,00	-	2.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.000.000,00	2.000.000,00	Art. 1 c. 140, L. 232/2016
2013/5	Scheda 2	Lavori	RISTRUTTURAZIONE E ACQUISTO APPARECCHIATURE E ARREDI PER DAY SURGERY	1.060.000,00	160.000,00	869.500,00	-	-	1.029.500,00	30.500,00	1.029.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.029.500,00	-
2017/76	Scheda 3	Lavori	REALIZZAZIONE CENTRALE DI TRIGENERAZIONE PPP	3.500.000,00	-	1.500.000,00	2.000.000,00	-	3.500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.500.000,00	3.500.000,00	c. 14, Art. 1 L-160/2019
2013/22	Scheda 3	Lavori	REALIZZAZIONE TECNOPOLO	-	-	1.000.000,00	4.000.000,00	-	5.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2018/80	Scheda 3	Lavori	Interventi di solo adeguamento prevenzione incendi ospedali	-	-	-	4.000.000,00	5.230.000,00	4.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2018/81	Scheda 3	Lavori	Interventi di solo miglioramento sismico ospedali	850.000,00	320.000,00	530.000,00	3.000.000,00	3.600.000,00	3.850.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	850.000,00	850.000,00	In tale intervento è stato incorporato l'intervento Ex 2020/108
2018/82	Scheda 3	Lavori	Interventi di solo efficientamento energetico ospedali	-	-	2.650.000,00	-	-	2.650.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2020/111	Scheda 3	Lavori	Miglioramento sismico Monoblocco ospedaliero SOSTITUZIONE DEI SERRAMENTI ESTERNI ED APPLICAZIONE DI CAPPOTTI ISOLANTI ALLE FACCIATE	19.600.000,00	500.000,00	500.000,00	5.000.000,00	13.600.000,00	6.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18.000.000,00	18.000.000,00	DGR 1398 del 13/09/2021
2020/119	Scheda 3	Lavori	Interventi di solo adeguamento prevenzione incendi ospedali	-	-	-	1.200.000,00	-	1.200.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2020/120	Scheda 3	Lavori	RISTRUTTURAZIONE DELLA VILLETTA EX CENTRO ELABORAZIONE DATI	-	-	-	1.000.000,00	-	1.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2020/121	Scheda 3	Lavori	RISTRUTTURAZIONE DELLA VILLETTA STUDI PRECLINICI	-	-	-	1.340.000,00	-	1.340.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2020/126	Scheda 3	Lavori	AMMODERNAMENTO/RISTRUTTURAZIONE MONOBLOCCO OSPEDALIERO	-	-	-	2.000.000,00	10.000.000,00	2.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2020/127	Scheda 3	Lavori	AMMODERNAMENTO/RISTRUTTURAZIONE COMPENDIO MONUMENTALE	-	-	-	500.000,00	6.000.000,00	500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2020/128	Scheda 3	Lavori	AMMODERNAMENTO/RISTRUTTURAZIONE IRCP	-	-	-	200.000,00	3.000.000,00	200.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2020/130	Scheda 3	Lavori	MANUTENZIONE STRAORDINARIA VILLA PUTTI	-	-	-	409.800,00	-	409.800,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2019/92	Scheda 1	Tecnologie biomediche	POTENZIAMENTO PARCO APPARECCHIATURE BIOMEDICALI	350.000,00	50.000,00	150.000,00	150.000,00	-	350.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	350.000,00	350.000,00	€ 50.000 Entrate Proprie + € 300.000 Fondo Innovazione e Miglioramento FMIGL CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DEDICATI (PROGETTI FINALIZZATI)
2013/36	Scheda 1	Tecnologie biomediche	ACQUISTO APPARECCHIATURE BIOMEDICHE	1.150.000,00	14.215,00	-	-	-	14.215,00	1.135.785,00	14.215,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14.215,00	Convenzione per progetti in conto capitale 2016 del Ministero della Salute
2018/77	Scheda 1	Tecnologie biomediche	HIGH THROUGHPUT TECHNOLOGY PLATFORM	198.600,00	26.336,00	-	-	-	26.336,00	172.264,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26.336,00	-	26.336,00	26.336,00	Convenzione per progetti in conto capitale 2016 del Ministero della Salute
2020/97	Scheda 1	Tecnologie biomediche	INFRASTRUTTURA PER TERAPIE AVANZATE - ISOLATORI PER COLTURE CELLULARI	321.082,00	321.082,00	-	-	-	321.082,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	321.082,00	-	321.082,00	321.082,00	Convenzione per progetti in conto capitale 2019 del Ministero della Salute
2021/133	Scheda 1	Tecnologie biomediche	HIGH-RESOLUTION PERIPHERAL QUANTITATIVE COMPUTED TOMOGRAPHY (HR-PQCT)	339.282,00	339.282,00	-	-	-	339.282,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	339.282,00	-	339.282,00	339.282,00	Convenzione per progetti in conto capitale 2019 del Ministero della Salute
2020/98	Scheda 2	Tecnologie biomediche	RINNOVO E POTENZIAMENTO TECNOLOGIE BIOMEDICHE - DAY SURGERY E DIAGNOSTICA PER IMMAGINI	1.000.000,00	-	1.000.000,00	-	-	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.000.000,00	Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 n. 67/88 - V fase primo e secondo stralcio
2013/35	Scheda_3	Tecnologie biomediche	RINNOVO PARCO APPARECCHIATURE BIOMEDICALI	-	100.000,00	1.270.000,00	1.080.000,00	-	2.450.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2018/78	Scheda_3	Tecnologie biomediche	SOSTITUZIONE RM 1.5 T	-	-	1.300.000,00	-	-	1.300.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2020/129	Scheda_3	Tecnologie biomediche	SOSTITUZIONE TC	-	450.000,00	-	-	-	450.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2021/134	Scheda 2	Tecnologie biomediche	ANGIOGRAFO (ANGIOTC VEDI INTERVENTO 2020/129)	2.400.000,00	-	2.400.000,00	-	-	2.400.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.400.000,00	-	-	-	2.400.000,00	Fondo Innovazione e Miglioramento FMIGL CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DEDICATI (PROGETTI FINALIZZATI)
2019/94	Scheda_3	Tecnologie biomediche	POTENZIAMENTO PARCO APPARECCHIATURE BIOMEDICALI	-	50.000,00	650.000,00	450.000,00	-	1.150.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2014/59	Scheda 1	Tecnologie informatiche	SOSTITUZIONE SIR E CARTELLA CLINICA ELETTRONICA	740.597,00	240.597,00	250.000,00	250.000,00	-	740.597,00	-	-	136.546,00	Mutuo	2015 DGR 1138/2015	-	-	-	-	-	464.045,00	140.006,00	-	740.597,00	DEDICATI (PROGETTI FINALIZZATI) + 140.006 Entrate Proprie

2014/58	Scheda 1	Tecnologie informatiche	Acquisto tecnologie informatiche e aggiornamento PACS	616.630,00	316.630,00	300.000,00	-	-	616.630,00		532.883,00	Mutuo 2015 DGR 1138/2015	-	-	-	-	83.747,00	-	-	616.630,00	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DEDICATI (PROGETTI FINALIZZATI)
2014/63	Scheda 1	Tecnologie informatiche	SISTEMA GESTIONE INFORMATIZZATA RISORSE UMANE	10.936,00	10.936,00	-	-	-	10.936,00			-	-	-	-	-	10.936,00	-	-	10.936,00	-
2020/116	Scheda 1	Tecnologie informatiche	SISTEMA INFORMATIZZATO PROGETTO GAAC	8.685,00	2.895,00	2.895,00	2.895,00	-	8.685,00			-	-	-	-	-	8.685,00	-	-	8.685,00	-
2020/99	Scheda 2	Tecnologie	IMPLEMENTAZIONI DEL SISTEMA INFORMATIVO OSPEDALIERO E DELLA CARTELLA CLINICA ELETTRONICA PER DEMATERIALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' E DELLA DOCUMENTAZIONE SANITARIA	500.000,00	100.000,00	400.000,00	-	-	500.000,00	500.000,00		-	-	-	-	-	-	-	-	500.000,00	Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 L. n. 67/88 - V fase primo e secondo stralcio
2013/37	Scheda 3	Tecnologie informatiche	MEDICAL DEVICE, RINNOVAMENTO TECNOLOGICO ATTREZZATURE INFORMATICHE E SOFTWARE	-	-	300.000,00	200.000,00	-	500.000,00			-	-	-	-	-	-	-	-	-	Dettaglio Intervento: Rilevazione fabbisogno tecnologie per informatizzazione dei processi clinici IOR
2013/38	Scheda 3	Tecnologie informatiche	SOFTWARE E HARDWARE RETI INFORMATICHE	-	-	-	1.131.000,00	-	1.131.000,00			-	-	-	-	-	-	-	-	-	Dettaglio Intervento: Fabbisogno di implementazione e sostituzione di hardware e software per dematerializzazione attività sanitaria
2013/39	Scheda 3	Tecnologie informatiche	NUOVO SISTEMA PACS INTERAZIENDALE	-	-	250.000,00	250.000,00	-	500.000,00			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2020/113	Scheda 1	Beni economici	Acquisti Arredi, Beni economici, Attrezzature non sanitarie	197.000,00	157.000,00	40.000,00	-	-	197.000,00		10.000,00	Mutuo 2015 DGR 1138/2015	-	-	-	-	80.000,00	107.000,00	-	197.000,00	€ 107.000 Entrate Proprie
2013/40	Scheda 3	Beni economici	ACQUISTO ATTREZZATURE E ARREDI PER RIASSISTIMENTO REPARTI ESISTENTI A SEGUITO DELLA RISTRUTTURAZIONE DEL MONOBLOCCO OSPEDALIERO	-	100.000,00	500.000,00	500.000,00	-	1.100.000,00			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2013/3	Scheda 1	Lavori	AMPLIAMENTO PER AMBULATORI ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE - RISTRUTTURAZIONE PER REPARTO CHEMIOTERAPIA TUMORI MUSCOLO SCHELETRICI	4.400.000,00	77.516,00	-	-	-	77.516,00	4.322.484,00	65.816,00	11.700,00	Mutuo 2015 DGR 1138/2015	-	-	-	-	-	-	77.516,00	Q.E. aggregato ad altro intervento già concluso su Profiler
2019/85	Scheda 1	Tecnologie	RINNOVO PARCO APPARECCHIATURE BIOMEDICALI - SOSTITUZIONI URGENTI	230.814,00	230.814,00	-	-	-	230.814,00		141.100,00	Mutuo 2015 DGR 1138/2015	-	-	-	-	89.714,00	-	-	230.814,00	€ 89.714 Entrate Proprie
2020/122	Scheda 2	Tecnologie	ADEGUAMENTO PRGLA/FSE	180.000,00	90.000,00	-	-	-	90.000,00	90.000,00		-	-	-	-	-	-	-	90.000,00	90.000,00	Deliberazione di Giunta regionale n. 1296/2020 - FONDO FSE
2021/136	Scheda 1	Tecnologie	Rinnovo e adeguamento tecnologico	592.000,00	592.000,00	-	-	-	592.000,00			-	-	-	-	-	592.000,00	-	-	592.000,00	-





# PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI

## SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	1.181.735,00	829.500,00	0,00	2.011.235,00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	114.136,00	0,00	0,00	114.136,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	56.100,00	0,00	0,00	56.100,00
stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
altra tipologia	5.420.860,00	5.497.000,00	3.335.000,00	14.252.860,00
<b>totale</b>	<b>6.772.831,00</b>	<b>6.326.500,00</b>	<b>3.335.000,00</b>	<b>16.434.331,00</b>

Il referente del programma

BELLETTATO GERARDO

### Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

# PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI

## SCHEDA B: ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
					0,00	0,00	0,00	0,00										

Il referente del programma  
BELLETTATO GERARDO

**Note:**

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra; è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.
- (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato.
- (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.
- (4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C ; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

**Tabella B.1**

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
- b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
- c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
- d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

**Tabella B.2**

- a) nazionale
- b) regionale

**Tabella B.3**

- a) mancanza di fondi
- b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
- b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
- c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
- d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
- e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

**Tabella B.4**

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
- b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
- c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

**Tabella B.5**

- a) prevista in progetto
- b) diversa da quella prevista in progetto



# PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI

## SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Ann. n. (2)	Codice CUP (3)	Annuità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successiva	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo		Tipologia (Tabella D.4)
L00302030374202100001	2013/17	D33H13000120001	2021	CALAMELLI ISABELLA	Si	Si	008	037	006		01 - Nuova realizzazione	05.30 - Sanitarie	REALIZZAZIONE AREE DI SUPPORTO PER ACCOGLIENZA UTENTI E DIPENDENTI	1	123.129,00	0,00	0,00	0,00	715.388,00	0,00		0,00		
L00302030374202100002	2013/18	D35J13000180001	2021	BELLETTATO GERARDO	No	Si	008	037	006		04 - Ristrutturazione	05.30 - Sanitarie	ADEGUAMENTI NORMATIVI E MIGLIORAMENTO COMFORT IN DUE REPARTI DI DEGENZA	1	144.940,00	0,00	0,00	0,00	3.418.103,00	0,00		0,00		
L00302030374202100003	2013/3	D39H10001850003	2021	BELLETTATO GERARDO	No	Si	008	037	006		01 - Nuova realizzazione	05.30 - Sanitarie	AMPLIAMENTO PER AMBULATORI ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE E RISTRUTTURAZIONE PER REPARTO CHEMIO TERAPIA TUMORI MUSCOLO SCHELETRICI	1	77.516,00	0,00	0,00	0,00	4.400.000,00	0,00		0,00		
L00302030374202100004	2020/124	D38I20000690002	2021	CALAMELLI ISABELLA	No	Si	008	037	006		58 - Ampliamento o potenziamento	05.30 - Sanitarie	Riqualificazione area Pronto Soccorso dell'Istituto Ortopedico Rizzoli	1	1.170.114,00	0,00	0,00	0,00	1.170.114,00	0,00		0,00		
L00302030374202100005	2021/133		2021	GIACOMETTI CARLO	No		008	037	006		07 - Manutenzione straordinaria	05.30 - Sanitarie	Manutenzioni straordinarie impianti meccanici monumentale	2	120.346,00	0,00	0,00	0,00	120.346,00	0,00		0,00		
L00302030374202100006	2020/100		2021	CONTI ANGELO	No	Si	008	037	006		07 - Manutenzione straordinaria	05.30 - Sanitarie	Adeguamento antincendio	1	224.909,00	700.000,00	0,00	0,00	924.909,00	0,00		0,00		
L00302030374202100007	2020/109		2021	MASCHERINI ROBERTO	No	No	008	037	006		07 - Manutenzione straordinaria	05.30 - Sanitarie	Manutenzioni Straordinarie Impianti elettrici e speciali per sicurezza	1	693.407,00	600.000,00	0,00	0,00	1.293.407,00	0,00		0,00		
L00302030374202100008	2020/112		2021	CALAMELLI ISABELLA	No	Si	008	037	006		07 - Manutenzione straordinaria		Manutenzioni Straordinarie Edilizie	1	1.092.948,00	935.000,00	75.000,00	0,00	2.102.948,00	0,00		0,00		
L00302030374202100009	2020/110		2021	GIACOMETTI CARLO	No	No	008	037	006		07 - Manutenzione straordinaria		Manutenzioni straordinarie impianti meccanici e idraulici	2	854.647,00	412.000,00	0,00	0,00	1.266.647,00	0,00		0,00		
L00302030374202100010	2021/131		2021	BELLETTATO GERARDO	No	Si	008	037	006		08 - Ristrutturazione con efficientamento energetico	05.30 - Sanitarie	Manutenzione Straordinaria Centrali Termiche	1	100.000,00	400.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00		0,00		
L00302030374202100011	2014/47		2021	CONTI ANGELO	No	No	008	037	006		07 - Manutenzione straordinaria	05.30 - Sanitarie	Manutenzioni straordinarie RCP	2	115.201,00	0,00	0,00	0,00	115.201,00	0,00	56.100,00	9		
L00302030374202100012	2018/79		2021	BELLETTATO GERARDO	No	Si	008	037	006		06 - Restauro	05.30 - Sanitarie	Complesso San. Michele in Bosco: riduzione vulnerabilità sismica e restauro	2	500.000,00	500.000,00	1.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00		0,00		
L00302030374202100013	2019/95		2021	BELLETTATO GERARDO	No	No	008	037	006		07 - Manutenzione straordinaria	05.30 - Sanitarie	Interventi di rifunzionizzazione e ristrutturazione emergenti negli edifici IOR	1	515.436,00	0,00	0,00	0,00	515.436,00	0,00		0,00		
L00302030374202100014	2020/101		2021	SGARZI NICOLA	No	No	008	037	006		07 - Manutenzione straordinaria	05.30 - Sanitarie	Manutenzione Straordinaria per adeguamenti antincendio	2	140.238,00	0,00	0,00	0,00	140.238,00	0,00		0,00		
L00302030374202100015	2020/103		2021	GIACOMETTI CARLO	No	Si					09 - Manutenzione straordinaria con efficientamento energetico	05.30 - Sanitarie	Manutenzione Straordinaria macchine trattamento aria IRCP	1	50.000,00	410.000,00	0,00	0,00	460.000,00	0,00		0,00		
L00302030374202100016	2021/132		2021	BELLETTATO GERARDO	No	Si					07 - Manutenzione straordinaria	05.30 - Sanitarie	Manutenzione Straordinaria per Trasferimento Terapia Intensiva	2	300.000,00	1.100.000,00	1.300.000,00	0,00	2.700.000,00	0,00		0,00		
L00302030374202100017	2013/5	D39H10001850003	2021	BELLETTATO GERARDO	No	Si					04 - Ristrutturazione	05.30 - Sanitarie	RISTRUTTURAZIONE E ACQUISTO APPARECCHIATURE E ARREDI PER DAY	2	200.000,00	869.500,00	960.000,00	0,00	2.029.500,00	0,00		0,00		
L00302030374202100018	2020/123		2021	BELLETTATO GERARDO	No	No	008	037	006		60 - Ammodernamento tecnologico e laboratoriale	05.30 - Sanitarie	PROGETTO DI TRASFORMAZIONE DELL'ARCHIVIO DEL CENTRO TUMORI IN LABORATORIO MCS CENTRO DI RICERCA PIANO TERRA	2	100.000,00	400.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00		0,00		
L00302030374202100019	2021/135		2021	CONTI ANGELO	No	No	008	037	006		07 - Manutenzione straordinaria	05.30 - Sanitarie	Lavorazioni di finitura a completamento Palazzina ALP e CT e area adiacente	2	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00		0,00		

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successiva	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo		Tipologia (Tabella D.4)
															6.772.831,00	6.326.500,00	3.335.000,00	0,00	24.622.237,00	0,00		56.100,00		

- Note:**
- (1) Numero intervento = "T" + cd amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
  - (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
  - (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
  - (4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
  - (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera q) del D.Lgs.50/2016
  - (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera oo) del D.Lgs.50/2016
  - (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11 e 12
  - (8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito.
  - (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
  - (10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
  - (11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
  - (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 8 e 10. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

**Tabella D.1**  
Cf. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

**Tabella D.2**  
Cf. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

- Tabella D.3**
1. priorità massima
  2. priorità media
  3. priorità minima

- Tabella D.4**
1. finanza di progetto
  2. concessione di costruzione e gestione
  3. sponsorizzazione
  4. società partecipate o di scopo
  5. locazione finanziaria
  6. contratto di disponibilità
  9. altro

- Tabella D.5**
1. modifica ex art 5 comma 9 lettera b)
  2. modifica ex art 5 comma 9 lettera c)
  3. modifica ex art 5 comma 9 lettera d)
  4. modifica ex art 5 comma 9 lettera e)
  5. modifica ex art 5 comma 11

Il referente del programma

BELLETTATO GERARDO

# PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI

## SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L00302030374202100001	D33H13000120001	REALIZZAZIONE AREE DI SUPPORTO PER ACCOGLIENZA UTENTI E DIPENDENTI	CALAMELLI ISABELLA	123.129,00	715.388,00	MIS	1	Si	Si	4			
L00302030374202100002	D35J13000180001	ADEGUAMENTI NORMATIVI E MIGLIORAMENTO COMFORT IN DUE REPARTI DI DEGENZA	BELLETTATO GERARDO	144.940,00	3.418.103,00	ADN	1	Si	Si	4			
L00302030374202100003	D39H10001850003	AMPLIAMENTO PER AMBULATORI ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE RISTRUTTURAZIONE PER REPARTO CHEMIOTERAPIA TUMORI MUSCOLO SCHELETRICI	BELLETTATO GERARDO	77.516,00	4.400.000,00	MIS	1	Si	Si	4			
L00302030374202100004	D38I20000690002	Riqualificazione area Pronto Soccorso dell'Istituto Ortopedico Rizzoli	CALAMELLI ISABELLA	1.170.114,00	1.170.114,00	MIS	1	No	No	4			
L00302030374202100005		Manutenzioni straordinarie impianti meccanici monumentale	GIACOMETTI CARLO	120.346,00	120.346,00	CPA	2	No	No	1			
L00302030374202100006		Adeguamento antincendio	CONTI ANGELO	224.909,00	924.909,00	ADN	1	No	No	3			
L00302030374202100007		Manutenzioni Straordinarie Impianti elettrici e speciali per sicurezza	MASCHERINI ROBERTO	693.407,00	1.293.407,00	MIS	1	No	No	3			
L00302030374202100008		Manutenzione Straordinarie Edilizie	CALAMELLI ISABELLA	1.092.948,00	2.102.948,00	MIS	1	No	No	3			
L00302030374202100009		Manutenzioni straordinarie impianti meccanici e idraulici	GIACOMETTI CARLO	854.647,00	1.266.647,00	MIS	2	No	No	3			
L00302030374202100010		Manutenzione Straordinaria Centrali Termiche	BELLETTATO GERARDO	100.000,00	500.000,00	MIS	1	No	No	1			
L00302030374202100011		Manutenzioni straordinarie IRCP	CONTI ANGELO	115.201,00	115.201,00	MIS	2	No	No	1			
L00302030374202100012		Complesso San. Michele in Bosco: riduzione vulnerabilità sismica e restauro	BELLETTATO GERARDO	500.000,00	2.000.000,00	VAB	2	No	Si	1			
L00302030374202100013		Interventi di rifunionalizzazione e ristrutturazioni emergenti negli edifici IOR	BELLETTATO GERARDO	515.436,00	515.436,00	MIS	1	No	No	4			
L00302030374202100014		Manutenzione Straordinaria per adeguamenti antincendio	SGARZI NICOLA	140.238,00	140.238,00	ADN	2	No	No	3			
L00302030374202100015		Manutenzione Straordinaria macchine trattamento aria IRCP	GIACOMETTI CARLO	50.000,00	460.000,00	MIS	1	No	No	1			
L00302030374202100016		Manutenzione Straordinaria per Trasferimento Terapia Intensiva	BELLETTATO GERARDO	300.000,00	2.700.000,00	MIS	2	No	Si	1			
L00302030374202100017	D39H10001850003	RISTRUTTURAZIONE E ACQUISTO APPARECCHIATURE E ARREDI PER DAY SURGERY	BELLETTATO GERARDO	200.000,00	2.029.500,00	MIS	2	No	Si	1			
L00302030374202100018		PROGETTO DI TRASFORMAZIONE DELL'ARCHIVIO DEL CENTRO TUMORI IN LABORATORIO NGS CENTRO DI RICERCA PIANO TERRA	BELLETTATO GERARDO	100.000,00	500.000,00	MIS	2	No	Si	1			
L00302030374202100019		Lavorazioni di finitura a completamento Palazzina ALP e CT e area adiacente	CONTI ANGELO	250.000,00	250.000,00	MIS	2	No	No	1			

Codice Unico Intervento - CUJ	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	

(\*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Il referente del programma

BELLETTATO GERARDO

**Tabella E.1**

ADN - Adeguamento normativo  
 AMB - Qualità ambientale  
 COP - Completamento Opera Incompiuta  
 CPA - Conservazione del patrimonio  
 MIS - Miglioramento e incremento di servizio  
 URB - Qualità urbana  
 VAB - Valorizzazione beni vincolati  
 DEM - Demolizione Opera Incompiuta  
 DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

**Tabella E.2**

1. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
2. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento finale".
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

# PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI

## SCHEDA F: ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

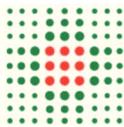
Il referente del programma  
BELLETTATO GERARDO

Note

(1) breve descrizione dei motivi

## *Ulteriori allegati:*

- *Preventivo AVEC 2021*
- *Budget trasversali*
- *Parere del Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'Istituto Ortopedico Rizzoli sul BEP 2021.*



## FRONTESPIZIO PROTOCOLLO GENERALE

AOO: DA  
REGISTRO: Protocollo generale  
NUMERO: 0014701  
DATA: 07/10/2021  
OGGETTO: Preventivi AVEC 2021

### CLASSIFICAZIONI:

- [02-09]

### DOCUMENTI:

File	Hash
PG0014701_2021_Pec id_12376563.eml.eml:	1C7638B405ECA3261DC07E23BD173B94DE95EDEA603AE922 6046C6063E29303F
PG0014701_2021_Preventivi AVEC 2021.pdf.pdf:	3DCA97CB18EE0B16CC24E10ADB1594DC4AE68200DACEF37 F10AEB6FF41C57CC9
PG0014701_2021_preventivo AVEC 2021.xlsx.pdf:	0095D7A575BAD44F6BDD259CA0F8D2E73F523EEDDD0E60B3 DAE589E6F838D43D
PG0014701_2021_Pec id_12376563_testo.html.pdf:	2743FCE42B59F3108820D19BC5A5A21E05BE1B1397F5AF7D7 A8D7708F8908CEC



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



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA**

Area Vasta Emilia Centrale  
Prot. n. 21 /01-12  
AR/fm

Bologna, li 07/10/2021

Responsabili Servizio Bilancio  
Aziende AVEC

e, pc. Direzioni Generali  
Direzioni Sanitarie  
Direzioni Amministrative  
Aziende AVEC

Oggetto: Preventivi AVEC 2021

Si trasmettono alle SS.LL. per quanto di competenza, i preventivi 2021 dell'AVEC, della Commissione del Farmaco e della Commissione dei Dispositivi Medici approvati dal Comitato dei Direttori AVEC nell'incontro del 06/10/2021.

I costi sostenuti saranno ripartiti come di consueto fra tutte le Aziende AVEC sulla base dei criteri individuati dall'art. 8 dell'Accordo Quadro e delle percentuali in uso, aggiornate al 31.12.2020.

Cordiali saluti.

Il Coordinatore  
Comitato dei Direttori AVEC  
Dr. Andrea Rossi

# AREA VASTA EMILIA CENTRALE (AVEC)

## COSTI DI FUNZIONAMENTO

VOCE	BUDGET 2021	NOTE BUDGET 2021
Compenso operatore segreteria	€ 19.105,44	50% costo per impegno orario in AVEC
<b>TOTALE ONERI PERSONALE</b>	<b>€ 19.105,44</b>	
Telefonia, connettività (FORFAIT)	€ 720,00	valutazione extra contabile
Cancelleria, supporti informatici, altri beni	€ 1.500,00	
Implementazioni informatiche	€ 5.000,00	
Spese postali, trasferte, abbonamenti, oneri imprevisti	€ 2.000,00	
<b>TOTALE ALTRI ONERI</b>	<b>€ 9.220,00</b>	
<b>TOTALE AVEC</b>	<b>€ 28.325,44</b>	

### Criteria di riparto stabiliti dall'Accordo Quadro - art. 8

Azienda	Budget 2021 (n. dipendenti al 31.12.2020)	
AUSL Bologna	€ 11.075,25	
AUSL IMOLA	€ 2.294,36	
AUSL FERRARA	€ 3.512,35	
AOU BOLOGNA	€ 6.599,83	
AOU FERRARA	€ 3.172,45	
IOR	€ 1.671,20	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 28.325,44</b>	

## COMMISSIONE DEL FARMACO AVEC

VOCE	BUDGET 2021	NOTE BUDGET 2021
Farmacista tempo indeterminato	€ 71.671,68	
<b>TOTALE ONERI PERSONALE</b>	<b>€ 71.671,68</b>	
Canone sito CF	€ 3.904,00	
Campagna informativa AVEC	€ 3.000,00	
<b>TOTALE RISORSE STRUMENTALI</b>	<b>€ 6.904,00</b>	
<b>TOTALE COMMISSIONE FARMACO</b>	<b>€ 78.575,68</b>	

### Criteria di riparto stabiliti dall'Accordo Quadro - art. 8

Azienda	Budget 2021 (n. dipendenti al 31.12.2020)	
AUSL Bologna	€ 30.723,09	
AUSL IMOLA	€ 6.364,63	
AUSL FERRARA	€ 9.743,38	
AOU BOLOGNA	€ 18.308,13	
AOU FERRARA	€ 8.800,48	
IOR	€ 4.635,97	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 78.575,68</b>	

**COMMISSIONE DISPOSITIVI MEDICI AVEC**

<b>VOCE</b>	<b>BUDGET 2021</b>	<b>NOTE BUDGET 2021</b>
<b>Farmacista tempo indeterminato</b>	<b>€ 16.263,39</b>	(01/10/2021 al 31/12/2021)
<b>Borsista Farmacista</b>	<b>€ 18.263,86</b>	(01/01/2021 al 30/09/2021)
<b>Borsista Farmacista</b>	<b>€ 25.000,00</b>	
<b>TOTALE ONERI PERSONALE</b>	<b>€ 59.527,25</b>	
<b>Sito internet - attivazione</b>	<b>€ 25.000,00</b>	
<b>Sito internet - manutenzione</b>	<b>€ 11.000,00</b>	
<b>TOTALE RISORSE STRUMENTALI</b>	<b>€ 36.000,00</b>	
<b>TOTALE COMMISSIONE DM</b>	<b>€ 95.527,25</b>	

**Criteria di riparto stabiliti dall'Accordo Quadro - art. 8**

<b>Azienda</b>	<b>Budget 2021 (n. dipendenti al 31.12.2020)</b>	
AUSL Bologna	€ 37.351,15	
AUSL IMOLA	€ 7.737,71	
AUSL FERRARA	€ 11.845,38	
AOU BOLOGNA	€ 22.257,85	
AOU FERRARA	€ 10.699,05	
IOR	€ 5.636,11	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 95.527,25</b>	

<b>AVEC + CF + CDM</b>	<b>€ 202.428,37</b>	
<b>Azienda</b>	<b>Budget 2021 (n. dipendenti al 31.12.2020)</b>	
AUSL Bologna	€ 79.149,49	
AUSL IMOLA	€ 16.396,70	
AUSL FERRARA	€ 25.101,12	
AOU BOLOGNA	€ 47.165,81	
AOU FERRARA	€ 22.671,98	
IOR	€ 11.943,27	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 202.428,37</b>	

Pec id\_12376563.eml.

Anteprima non disponibile.

Probabilmente il file non è convertibile in pdf ed è necessario quindi scaricarlo.

Ai fini di una eventuale pubblicazione sull'Albo On Line: questo file non sarà pubblicato e sarà mostrato questo messaggio al cittadino.



**AREA VASTA EMILIA CENTRALE (AVEC)****COSTI DI FUNZIONAMENTO**

<b>VOCE</b>	<b>BUDGET 2021</b>	<b>NOTE BUDGET 2021</b>
Compenso operatore segreteria	€ 19.105,44	50% costo per impegno orario in AVEC
<b>TOTALE ONERI PERSONALE</b>	<b>€ 19.105,44</b>	
Telefonia, connettività (FORFAIT)	€ 720,00	valutazione extra contabile
Cancelleria, supporti informatici, altri beni	€ 1.500,00	
Implementazioni informatiche	€ 5.000,00	
Spese postali, trasferte, abbonamenti, oneri imprevisti	€ 2.000,00	
<b>TOTALE ALTRI ONERI</b>	<b>€ 9.220,00</b>	
<b>TOTALE AVEC</b>	<b>€ 28.325,44</b>	

**Criteri di riparto stabiliti dall'Accordo Quadro - art. 8**

Azienda	Budget 2021 (n. dipendenti al 31.12.2020)	
AUSL Bologna	€ 11.075,25	
AUSL IMOLA	€ 2.294,36	
AUSL FERRARA	€ 3.512,35	
AOU BOLOGNA	€ 6.599,83	
AOU FERRARA	€ 3.172,45	
IOR	€ 1.671,20	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 28.325,44</b>	

**COMMISSIONE DEL FARMACO AVEC**

<b>VOCE</b>	<b>BUDGET 2021</b>	<b>NOTE BUDGET 2021</b>
Farmacista tempo indeterminato	€ 71.671,68	
<b>TOTALE ONERI PERSONALE</b>	<b>€ 71.671,68</b>	
Canone sito CF	€ 3.904,00	
Campagna informativa AVEC	€ 3.000,00	
<b>TOTALE RISORSE STRUMENTALI</b>	<b>€ 6.904,00</b>	
<b>TOTALE COMMISSIONE FARMACO</b>	<b>€ 78.575,68</b>	

**Criteri di riparto stabiliti dall'Accordo Quadro - art. 8**

Azienda	Budget 2021 (n. dipendenti al 31.12.2020)	
AUSL Bologna	€ 30.723,09	
AUSL IMOLA	€ 6.364,63	
AUSL FERRARA	€ 9.743,38	
AOU BOLOGNA	€ 18.308,13	
AOU FERRARA	€ 8.800,48	
IOR	€ 4.635,97	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 78.575,68</b>	

## COMMISSIONE DISPOSITIVI MEDICI AVEC

VOCE	BUDGET 2021	NOTE BUDGET 2021
Farmacista tempo indeterminato	€ 16.263,39	(01/10/2021 al 31/12/2021)
Borsista Farmacista	€ 18.263,86	(01/01/2021 al 30/09/2021)
Borsista Farmacista	€ 25.000,00	
<b>TOTALE ONERI PERSONALE</b>	<b>€ 59.527,25</b>	
Sito internet - attivazione	€ 25.000,00	
Sito internet - manutenzione	€ 11.000,00	
<b>TOTALE RISORSE STRUMENTALI</b>	<b>€ 36.000,00</b>	
<b>TOTALE COMMISSIONE DM</b>	<b>€ 95.527,25</b>	

### Criteria di riparto stabiliti dall'Accordo Quadro - art. 8

Azienda	Budget 2021 (n. dipendenti al 31.12.2020)	
AUSL Bologna	€ 37.351,15	
AUSL IMOLA	€ 7.737,71	
AUSL FERRARA	€ 11.845,38	
AOU BOLOGNA	€ 22.257,85	
AOU FERRARA	€ 10.699,05	
IOR	€ 5.636,11	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 95.527,25</b>	

<b>AVEC + CF + CDM</b>	<b>€ 202.428,37</b>	
Azienda	Budget 2021 (n. dipendenti al 31.12.2020)	
AUSL Bologna	€ 79.149,49	
AUSL IMOLA	€ 16.396,70	
AUSL FERRARA	€ 25.101,12	
AOU BOLOGNA	€ 47.165,81	
AOU FERRARA	€ 22.671,98	
IOR	€ 11.943,27	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 202.428,37</b>	

Si invia allegato.  
Cordiali saluti.

Segreteria AVEC

	<b>SUME BOLOGNA</b>	<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
	<b>TOTALE COSTI</b>	<b>13.642.318</b>	<b>13.376.383</b>	<b>-265.935</b>
1001300101	Dispositivi medici	845.227	965.000	119.773
1001300201	Dispositivi medici impiantabili non attivi	183.772	184.000	228
1001300501	Strumentario e ferri chirurgici	81.472	200.000	118.528
1001300601	Materiale radiografico e diagnostici di radiologia	13.359	13.000	-359
1001500101	Dispositivi medici impiantabili attivi	183	200	17
1001700101	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7.935	7.000	-935
1002700301	Vetriere e materiale di laboratorio	16.886	21.000	4.114
1002700401	Presidi medico-chirurgici	239.098	220.000	-19.098
1002700501	Altri beni e prodotti sanitari	442.546	440.000	-2.546
1003100101	Prodotti alimentari	87.464	86.000	-1.464
1003300101	Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza	166.757	190.000	23.243
1003700101	Supporti informatici	83.264	100.000	16.736
1003700201	Carta, cancelleria e stampati	127.451	130.000	2.549
1004100101	Altro materiale non sanitario	65.965	60.000	-5.965
1071100201	Trasporto degenti da Aziende Sanitarie RER	199.427	200.000	573
1071700401	Altri trasporti sanitari da privato	11.253	11.000	-253
1074300101	Contributi ad enti non profit ed associazioni di volontariato	2.440	2.440	0
1076700101	Lavoro interinale - area sanitaria	177.359	220.000	42.641
1076900101	Altre forme di lavoro autonomo sanitarie	0	0	0
1077700101	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della provincia	5.190	5.500	310
1078300901	Service sanitari	155.206	155.000	-206
1100100101	Lavanderia, lavanolo e guardaroba	1.139.875	1.140.000	125
1100300101	Pulizie	2.173.918	2.300.000	126.082
1100305001	Mensa dipendenti e assimilati	417.190	460.000	42.810
1100305501	Altri servizi di ristorazione - mensa dipendenti	173	5.095	4.922
1100306001	Mensa degenti	1.189.333	1.100.000	-89.333
1100306501	Altri servizi di ristorazione - mensa degenti	7	0	-7
1101100101	Trasporti non sanitari e logistica	355.841	190.000	-165.841
1101300101	Smaltimento rifiuti	427.095	420.000	-7.095
1101900301	Altre utenze	0	0	0
1102500201	Altri servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Provincia	129.507	140.000	10.493
1102900401	Giornali, riviste, opere multimediali su CD	94.219	95.000	781
1102900701	Spese postali	18	0	-18
1102900801	Pubblicita' ed inserzioni	48.227	51.000	2.773
1102902001	Servizi di Vigilanza	717.255	577.000	-140.255
1102902002	Servizi di gestione degli archivi aziendali	247.839	346.107	98.268
1102902003	Servizi di gestione dei magazzini	123.281	194.000	70.719
1102902006	Servizi di sterilizzazione dispositivi medici	280.107	1.750.000	1.469.893
1102902010	Altri servizi non sanitari da privato	175.546	267.000	91.454
1104100101	Lavoro interinale - area non sanitaria	440.812	190.000	-250.812
1104300301	Altro - area non sanitaria	2.250	0	-2.250
1150700101	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	4.992	5.000	8
1150900101	Manutenzione automezzi	17.682	19.000	1.318
1151100301	Altre manutenzioni	205.208	205.000	-208
1200300101	Canoni di noleggio attrezzature sanitarie	169.517	207.000	37.483
1200500101	Canoni di noleggio attrezzature e altri beni non sanitari	105.088	110.000	4.912
1450100101	Tassa circolazione automezzi	814	800	-14
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	1.950	1.000	-950
1450100106	Altre tasse e imposte non sul reddito	637	600	-37
1450100110	IVA indetraibile acquisti intercompany per servizi sanitari e non	9.015	0	-9.015
1450500101	Compensi e rimborsi spese Direttore Generale	848	1.000	152
1450500102	Compensi e rimborsi spese Direttore Sanitario	425	500	75
1450500103	Compensi e rimborsi spese Direttore Amministrativo	1.240	1.500	261
1450500104	Compensi e rimborsi spese Direttore Scientifico	206	500	294
1450700306	Altri costi	0	0	0
2152500102	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni non sanitari	0	0	0
2152500104	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari	3.054	12.149	9.095
2200300104	IRAP Altri rapporti di lavoro sanitari assimilati al lavoro dipendente	14.174	0	-14.174
2200300203	IRAP Altri rapporti di lavoro non sanitari assimilati al lavoro dipendente	23.604	0	-23.604
1002901501	Dispositivi medici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	615.933	103.992	-511.941
1004300201	Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza acquistato da Aziende Sanitarie della Regione	1.593.182	0	-1.593.182
1102902401	Servizi di check point - prevenzione COVID 19	0	273.000	273.000
1102900201	Servizi di service non sanitari	0	0	0

	<b>SUME BAGHERIA</b>	<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
	<b>TOTALE COSTI</b>	<b>1.282.366</b>	<b>1.506.640</b>	<b>224.274</b>
1001300101	Dispositivi medici	62.345	90.000	27.655
1001300201	Dispositivi medici impiantabili non attivi	16.685	36.000	19.315
1001300501	Strumentario e ferri chirurgici	19.874	36.000	16.126
1002700401	Presidi medico-chirurgici	12.932	13.000	68
1002700501	Altri beni e prodotti sanitari	32.658	44.000	11.342
1003100101	Prodotti alimentari	13.781	15.600	1.819
1003300101	Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza	13.236	18.000	4.764
1003700101	Supporti informatici	8.774	9.000	226
1003700201	Carta, cancelleria e stampati	28.874	35.000	6.126
1004100101	Altro materiale non sanitario	1.036	1.500	464
1071100201	Trasporto degenti da Aziende Sanitarie RER			0
1071700201	Trasporto degenti da privato	3.736	3.500	-236
1076700101	Lavoro interinale - area sanitaria	287.391	380.000	92.609
1100100101	Lavanderia, lavanolo e guardaroba	106.194	111.000	4.806
1100305001	Mensa dipendenti e assimilati	112.687	125.000	12.313
1100306001	Mensa degenti	181.826	216.000	34.174
1101100101	Trasporti non sanitari e logistica	40.753	45.000	4.247
1101300101	Smaltimento rifiuti	175.095	182.000	6.905
1102900401	Giornali, riviste, opere multimediali su CD	149	200	51
1102900701	Spese postali			0
1102900801	Pubblicita' ed inserzioni	611	700	89
1102902001	Servizi di Vigilanza	5.026	5.100	74
1102902002	Servizi di gestione degli archivi aziendali	32.910	35.000	2.090
1102902010	Altri servizi non sanitari da privato	85.481	85.000	-481
1200300101	Canoni di noleggio attrezzature sanitarie	2.602	2.800	198
1200500101	Canoni di noleggio attrezzature e altri beni non sanitari	8.420	9.000	580
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	140	140	0
1450100105	Altri tributi locali			0
1450100106	Altre tasse e imposte non sul reddito	5.298	5.500	202
1450500101	Compensi e rimborsi spese Direttore Generale	735	800	65
1450500102	Compensi e rimborsi spese Direttore Sanitario	79	300	221
1450500103	Compensi e rimborsi spese Direttore Amministrativo	683	1.000	317
1450500104	Compensi e rimborsi spese Direttore Scientifico	54	500	446
2152500104	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari			0
2200300104	IRAP Altri rapporti di lavoro sanitari assimilati al lavoro dipendente	22.300	0	-22.300
1102902010	Altri servizi non sanitari da privato	193.653	280.000	86.347
1103100101	Consulenze non sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione			0
1150100101	Manutenzione immobili e pertinenze	363.987	430.000	66.013
1150300101	Manutenzione impianti e macchinari	1.701.657	1.760.000	58.343
1150500101	Manutenzione attrezzature sanitarie	1.896.856	1.800.000	-96.856
1150700101	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	103.976	125.000	21.024
1151100301	Altre manutenzioni	73	0	-73
1450100103	Tributi locali sugli immobili	19.133	19.133	0
1450100104	Tassa rifiuti	280.052	280.052	0
1450100105	Altri tributi locali	7.810	8.000	190
1450100106	Altre tasse e imposte non sul reddito	98.702	100.000	1.298
1450100110	IVA indetraibile acquisti intercompany per servizi sanitari e non	173		-173
1450500103	Compensi e rimborsi spese Direttore Amministrativo			0
2152500104	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari	811	0	-811
1001300101	Dispositivi medici	3.651	3.600	-51
1001300201	Dispositivi medici impiantabili non attivi	1.553	1.600	47
1002700501	Altri beni e prodotti sanitari	1.161	1.300	139
1150900101	Manutenzione automezzi	0		0

<b>FARMACIA BOLOGNA</b>		<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
<b>TOTALE COSTI</b>		<b>18.616.133</b>	<b>18.249.972</b>	<b>-366.161</b>
1000100101	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	1.554.031	2.400.000	845.969
1000100201	Emoderivati dotati di AIC	180.950	200.000	19.050
1000100301	Ossigeno con AIC	35.814	35.000	-814
1000100401	Mezzi di contrasto dotati di AIC	25.880	55.000	29.120
1000100701	Gas medicinali dotati di AIC	6.904	6.000	-904
1000101001	Pay back relativo ad altri farmaci soggetti ad accordi negoziali finanziari o di condivisione del rischio	-30.068	-20.046	10.022
1000300101	Medicinali senza AIC	20.456	10.000	-10.456
1001300101	Dispositivi medici	2.862.234	3.000.000	137.766
1001300201	Dispositivi medici impiantabili non attivi	12.288.074	11.000.000	-1.288.074
1001300501	Strumentario e ferri chirurgici	37.027	40.000	2.973
1001301101	Dispositivi monouso			0
1001700101	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	456.381	370.000	-86.381
1001900101	Prodotti dietetici	6.048	18.000	11.952
1002100101	Vaccini per profilassi con codice AIC	13.337	15.000	1.663
1002300101	Prodotti chimici	118.343	200.000	81.657
1002500101	Prodotti farmaceutici ad uso veterinario	851	2.500	1.649
1002700301	Vetriere e materiale di laboratorio	61.800	75.000	13.200
1002700401	Presidi medico-chirurgici	44.160	50.000	5.840
1002700501	Altri beni e prodotti sanitari	32.791	35.000	2.209
1002900101	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	17.335	0	-17.335
1002901101	Medicinali senza AIC acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	564.677	597.146	32.469
1002902401	Prodotti dietetici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione		136	136
1078300701	Altri servizi sanitari da privato	19.081	20.000	919
1078300901	Service sanitari	78.328	80.000	1.672
1101100101	Trasporti non sanitari e logistica	25.215	0	-25.215
1102500201	Altri servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Provincia	1.711	0	-1.711
1200300101	Canoni di noleggio attrezzature sanitarie	12.771	18.000	5.229
1450100107	IVA indetraibile acquisti intercompany per prodotti farmaceutici ed emoderivati	58.201	0	-58.201
1450100108	IVA indetraibile acquisti intercompany per dispositivi medici	242		-242
1450100109	IVA indetraibile acquisti intercompany per altri beni			0
1450100110	IVA indetraibile acquisti intercompany per servizi sanitari e non			0
2152500101	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari	1.305	1.805	500
1001300401	Dispositivi medici per dialisi	140	0	-140
1002901501	Dispositivi medici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	121.988	0	-121.988
1003700201	Carta, cancelleria e stampati	61	0	-61
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	66	0	-66
2150900101	Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione		41.431	41.431

<b>FARMACIA BAGHERIA</b>		<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
<b>TOTALE COSTI</b>		<b>2.292.881</b>	<b>3.629.053</b>	<b>1.336.171</b>
1000100101	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	148.160	200.000	51.840
1000100201	Emoderivati dotati di AIC	21.971	20.000	-1.971
1000100301	Ossigeno con AIC	34.584	35.000	416
1000300101	Medicinali senza AIC	91	7.000	6.909
1001300101	Dispositivi medici	328.994	550.000	221.006
1001300201	Dispositivi medici impiantabili non attivi	1.698.506	2.700.000	1.001.494
1001300501	Strumentario e ferri chirurgici	7.762	10.000	2.238
1001700101	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	19.400	30.000	10.600
1001900101	Prodotti dietetici	210	0	-210
1002300101	Prodotti chimici			0
1002700301	Vetriere e materiale di laboratorio			0
1002700401	Presidi medico-chirurgici	7.515	11.000	3.485
1002700501	Altri beni e prodotti sanitari	5.646	6.000	354
1078300901	Service sanitari	20.025	60.000	39.976
2152500101	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari		53	53
2152500104	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari			0
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	16	0	-16

<b>BTM BOLOGNA</b>		<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
<b>TOTALE COSTI</b>		<b>36.205</b>	<b>38.069</b>	<b>1.864</b>
1002902301	Cellule e tessuti umani per trapianto acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	800	800	0
1077700101	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della provincia	9.161	10.000	839
1077700102	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della Regione	5.149	2.880	-2.269
1078100101	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie ed Enti pubblici di altre Regioni	12.806	13.000	195
1078300701	Altri servizi sanitari da privato		500	500
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	28	200	172
2150900101	Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione	494	0	-494
2154300101	Altre insussistenze passive v/terzi	7.768	10.619	2.851
2152500103	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari		70	70

<b>BTM BAGHERIA</b>		<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
<b>TOTALE COSTI</b>		<b>135.725</b>	<b>200.000</b>	<b>64.275</b>
1001100101	Sangue ed emocomponenti senza codice AIC	107.273	200.000	92.727
1450100102	Valori bollati e vidimazioni			0
1001300101	Dispositivi medici	106	0	-106
2152500103	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari	28.345	0	-28.345

<b>PAT BOLOGNA</b>		<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
<b>TOTALE COSTI</b>		<b>7.874.278</b>	<b>7.902.985</b>	<b>28.707</b>
1001300501	Strumentario e ferri chirurgici			0
1004100101	Altro materiale non sanitario	4.237	4.300	63
1004100201	Altri beni non sanitari a rapida obsolescenza	1.092	0	-1.092
1101100101	Trasporti non sanitari e logistica	67.397	115.000	47.603
1101500101	UtENZE telefoniche	279.956	300.000	20.044
1101700101	Energia elettrica	2.118.100	1.900.000	-218.100
1101900101	Acqua	308.836	325.000	16.164
1101900201	Gas	408.003	450.000	41.997
1102500201	Altri servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Provincia	1.208	0	-1.208
1102700101	Altri servizi non sanitari da altri Enti Pubblici	12.200	0	-12.200
1102902010	Altri servizi non sanitari da privato	193.653	280.000	86.347
1103100101	Consulenze non sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione			0
1150100101	Manutenzione immobili e pertinenze	363.987	430.000	66.013
1150300101	Manutenzione impianti e macchinari	1.701.657	1.760.000	58.343
1150500101	Manutenzione attrezzature sanitarie	1.896.856	1.800.000	-96.856
1150700101	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	103.976	125.000	21.024
1151100301	Altre manutenzioni	73	0	-73
1450100103	Tributi locali sugli immobili	19.133	19.133	0
1450100104	Tassa rifiuti	280.052	280.052	0
1450100105	Altri tributi locali	7.810	8.000	190
1450100106	Altre tasse e imposte non sul reddito	98.702	100.000	1.298
1450100110	IVA indetraibile acquisti intercompany per servizi sanitari e non	173		-173
1450500103	Compensi e rimborsi spese Direttore Amministrativo			0
2152500104	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari	811	0	-811
1001300101	Dispositivi medici	3.651	3.600	-51
1001300201	Dispositivi medici impiantabili non attivi	1.553	1.600	47
1002700501	Altri beni e prodotti sanitari	1.161	1.300	139
1150900101	Manutenzione automezzi	0		0

<b>PAT BAGHERIA</b>		<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
<b>TOTALE COSTI</b>		<b>146.326</b>	<b>71.217</b>	<b>-75.109</b>
1150500101	Manutenzione attrezzature sanitarie	57.717	57.717	0
1450100104	Tassa rifiuti	17.401	13.500	-3.901
1450700306	Altri costi	1.474	0	-1.474
2152700102	Altre sopravvenienze passive v/terzi	69.734		-69.734

<b>AFFARI GENERALI BOLOGNA</b>		<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
<b>TOTALE COSTI</b>		<b>4.835.004</b>	<b>4.668.445</b>	<b>-166.559</b>
1051900401	Specialistica per prestazioni a degenti da Aziende Sanitarie della Regione	1.498.958	1.227.292	-271.666
1051900501	Altre prestazioni di specialistica da Aziende Sanitarie della Regione	2.402	308	-2.094
1052300201	Altre prestazioni di specialistica da Aziende sanitarie di altre Regioni			0
1053100301	Specialistica da Ospedali privati per prestazioni a degenti	309	1.000	691
1053300201	Specialistica da Convenzionati esterni per prestazioni a degenti	7.086	10.000	2.914
1053300301	Altre prestazioni di specialistica da Convenzionati esterni			0
1074300101	Contributi ad enti non profit ed associazioni di volontariato	43.937	95.000	51.063
1075500101	Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione	433.058	708.079	275.021
1075700101	Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie di altre Regioni	21.000	25.100	4.100
1075700201	Consulenze sanitarie da Enti Pubblici	33.600	33.600	0
1077700101	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della provincia	603.435	614.190	10.755
1077900201	Altri servizi sanitari da altri Enti Pubblici della Regione	146	0	-146
1102100101	Assicurazioni per responsabilita' civile	33.984	110.000	76.016
1102300102	Altre assicurazioni	100.402	95.000	-5.402
1102500201	Altri servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Provincia	28.323	10.500	-17.823
1102900601	Servizi postali			0
1102900701	Spese postali	35.365	50.000	14.635
1102902008	Servizi di mediazione culturale/linguistica	1.053	2.250	1.197
1102902010	Altri servizi non sanitari da privato			0
1103100101	Consulenze non sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione	45.802	30.000	-15.802
1103500101	Consulenze non sanitarie da privato	27.635	0	-27.635
1104300401	Assistenza religiosa	16.921	0	-16.921
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	352	500	148
1450100106	Altre tasse e imposte non sul reddito	457	0	-457
1450100110	IVA indetraibile acquisti intercompany per servizi sanitari e non	3.005		-3.005
1450700102	Altre spese processuali	31.455	45.000	13.545
1450700306	Altri costi	136.240	240.928	104.688
2150500101	Risarcimenti gestione diretta sinistri	500	80.000	79.500
2150900101	Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione	29.176	9.307	-19.869
2152500103	Soppravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari	3.600	2.013	-1.588
2152500104	Soppravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari	5.003	79	-4.924
2152700102	Altre sopravvenienze passive v/terzi	22.070	0	-22.070
1077700102	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della Regione	-2.576	0	2.576
1102700101	Altri servizi non sanitari da altri Enti Pubblici	24.400	18.300	-6.100
1003700201	Carta, cancelleria e stampati	-119		119
1750100101	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		110.000	110.000
1750300101	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	176.095	0	-176.095
1750700101	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.471.931	1.150.000	-321.931

<b>AFFARI GENERALI BAGHERIA</b>		<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
<b>TOTALE COSTI</b>		<b>3.192.981</b>	<b>3.227.571</b>	<b>34.590</b>
1075700101	Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie di altre Regioni	95.025	95.000	-25
1078300801	Servizi di service sanitari	865.202	880.000	14.798
1100300101	Pulizie	140.675	149.224	8.549
1101100101	Trasporti non sanitari e logistica	151.295	172.264	20.969
1102100101	Assicurazioni per responsabilita' civile	720	5.000	4.280
1102300102	Altre assicurazioni	4.999	5.000	1
1102700101	Altri servizi non sanitari da altri Enti Pubblici	22.088	19.050	-3.038
1102900201	Servizi di service non sanitari	1.448.467	1.444.000	-4.467
1102902001	Servizi di Vigilanza	138.877	145.587	6.710
1102902003	Servizi di gestione dei magazzini	64.813	73.200	8.388
1150700101	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	222.667	222.667	0
1151100101	Manutenzione attrezzature informatiche	15.250	15.250	0
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	174	170	-4
2152500104	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari	22.729	0	-22.729
2152500103	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari		1.159	1.159

<b>ICT BOLOGNA</b>		<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
<b>TOTALE COSTI</b>		<b>2.463.754</b>	<b>3.000.000</b>	<b>536.246</b>
1100900101	Servizi informatici	823.628	1.160.000	336.372
1105300201	Aggiornamento e formazione da altri soggetti privati		500	500
1151100201	Manutenzione ai software	1.362.112	1.530.000	167.888
1200500201	Canoni di noleggio hardware	178.647	182.000	3.353
1200500301	Canoni di noleggio software	99.368	127.500	28.132
2152500104	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari			0

<b>ICT BAGHERIA</b>		<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
<b>TOTALE COSTI</b>		<b>117.486</b>	<b>127.000</b>	<b>9.514</b>
1151100201	Manutenzione ai software	117.486	127.000	9.514

	<b>MAG-52 - Costi per servizi e Prestazioni sanitarie</b>	<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
	<b>TOTALE COSTI</b>	<b>5.630.491</b>	<b>14.656.324</b>	<b>9.025.832</b>
1002700501	Altri beni e prodotti sanitari		5.000	5.000
1051900401	Specialistica per prestazioni a degenti da Aziende Sanitarie della Regione	142.825	140.000	-2.825
1052300201	Altre prestazioni di specialistica da Aziende sanitarie di altre Regioni	2.073	5.000	2.927
1056300401	Altre prestazioni di degenza acquistate da Aziende sanitarie della Regione		468	468
1075500101	Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione	3.000	3.000	0
1077700101	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della provincia	1.080.192	771.315	-308.877
1078300701	Altri servizi sanitari da privato	3.948.398	13.467.867	9.519.469
1102500201	Altri servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Provincia	0		0
1102900101	Servizi di prenotazione da privato	521.051	261.930	-259.121
1102902010	Altri servizi non sanitari da privato			0
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	128	0	-128
1450100110	IVA indetraibile acquisti intercompany per servizi sanitari e non			0
2152500103	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari	-67.175	1.744	68.920
2152700102	Altre sopravvenienze passive v/terzi			0
1077700101	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della provincia		10.000	10.000
1200100201	Affitti utilizzo strutture non accreditate	1.255.904	1.200.000	-55.904

	<b>FORMAZIONE BOLOGNA</b>	<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
	<b>TOTALE COSTI</b>	<b>76.454</b>	<b>206.729</b>	<b>130.275</b>
1102500101	Aggiornamento e formazione da Aziende Sanitarie della Regione	8.700	25.000	16.300
1102901001	P. Sanitario Medico - Missioni e rimborsi spese	1.960	2.500	540
1102901101	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese	1.726	1.500	-226
1102901201	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Missioni e rimborsi spese	173	1.000	827
1102901301	P. Sanitario Non Medico-Comparto _Infermieri - Missioni e rimborsi spese	1.042	1.500	458
1102901401	P. Professionale-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese		500	500
1102901601	P. Tecnico-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese		500	500
1102901701	P. Tecnico-Comparto - Missioni e rimborsi spese	77	1.000	923
1102901801	P. Amministrativo-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese	165	1.500	1.335
1102901901	P. Amministrativo-Comparto - Missioni e rimborsi spese	197	1.500	1.303
1102902010	Altri servizi non sanitari da privato	854	5.000	4.146
1105100101	Aggiornamento e formazione da altri soggetti pubblici	7.224	8.000	776
1105300101	Indennita' per docenza di personale dipendente		20.000	20.000
1105300201	Aggiornamento e formazione da altri soggetti privati	48.167	135.729	87.562
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	436	1.500	1.064
2150900101	Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione	5.733		-5.733

	<b>FORMAZIONE BAGHERIA</b>	<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
	<b>TOTALE COSTI</b>	<b>18.358</b>	<b>28.000</b>	<b>9.642</b>
1102901001	P. Sanitario Medico - Missioni e rimborsi spese	10.253	3.000	-7.253
1102901101	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese			0
1102901301	P. Sanitario Non Medico-Comparto _Infermieri - Missioni e rimborsi spese		2.000	2.000
1105300101	Indennita' per docenza di personale dipendente		5.000	5.000
1105300201	Aggiornamento e formazione da altri soggetti privati	8.012	18.000	9.988
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	2	0	-2
1102901801	P. Amministrativo-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese	92	0	-92

	<b>LIBERA PROFESSIONE</b>	<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
	<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>16.452.036</b>	<b>15.662.000</b>	<b>-790.036</b>
0155700101	Degenza a privati paganti per maggior comfort alberghiero	283.302	0	-283.302
0155701301	Certificazioni medico legali a privati	46.503	12.000	-34.503
0155900101	ALP - Degenza ospedaliera	8.901.237	8.900.000	-1.237
0156100101	ALP - Specialistica ambulatoriale	5.544.438	5.500.000	-44.438
0156500101	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	1.588.214	1.250.000	-338.214
0156700101	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	45.230	0	-45.230
0155700401	Consulenze sanitarie a privati	30.061	0	-30.061
0201100102	Consulenze non sanitarie per Aziende Sanitarie della Regione (fuori orario di servizio)	7.750	0	-7.750
2101900102	Altre sopravvenienze attive verso terzi	4.700	0	-4.700
0151701201	Certificazioni medico - legali erogate ad Aziende sanitarie della Regione	600		-600
	<b>TOTALE COSTI</b>	<b>13.123.106</b>	<b>12.324.000</b>	<b>-799.106</b>
1072900101	ALP - Degenza ospedaliera (personale dipendente)	4.110.031	3.800.000	-310.031
1072900102	ALP - Degenza ospedaliera (personale universitario)	1.463.113	1.250.000	-213.113
1073100101	ALP - Specialistica ambulatoriale (personale dipendente)	3.277.757	3.300.000	22.243
1073100102	ALP - Specialistica ambulatoriale (personale universitario)	987.281	1.000.000	12.719
1073500101	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.	1.335.517	1.050.000	-285.517
1073900101	Compartecipazione al personale per altre consulenze sanitarie	10.844	0	-10.844
1077700101	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della provincia		10.000	10.000
1200100201	Affitti utilizzo strutture non accreditate	1.255.904	1.200.000	-55.904
2200500101	IRAP Libera professione intramoenia	669.904	714.000	44.096
1250300401	P. Sanitario Medico - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	116	0	-116
1753301101	Accantonamento fondo per oneri ALP	11.584	0	-11.584
2152700102	Altre sopravvenienze passive v/terzi	1.056		-1.056

	<b>ALTRI COSTI</b>	<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
	<b>TOTALE COSTI</b>	<b>16.252.478</b>	<b>6.924.939</b>	<b>-9.327.539</b>
1000700201	Acquisto sangue ed emocomponenti da Aziende Sanitarie della Provincia (prestazioni compensate in	650.349	723.198	72.849
1002901301	Emoderivati acquistati da Aziende Sanitarie della Provincia (prestazioni compensate in mobilita')	41.240	21.580	-19.660
1102900501	Servizi bancari	5.165	5.165	0
1102900701	Spese postali	0	0	0
1102902010	Altri servizi non sanitari da privato	-2.587	-2.587	0
1450100106	Altre tasse e imposte non sul reddito			0
1450700201	Abbuoni passivi	107	105	-2
1450700306	Altri costi	-77.204	-77.204	0
1500100201	Ammortamento costi di ricerca e sviluppo			0
1500100301	Ammortamento software	132.660	132.659	-1
1500100501	Ammortamento immobilizzazioni immateriali diverse	325.461	325.460	-1
1550100101	Ammortamento fabbricati non strumentali disponibili	4.544	4.543	-1
1550300101	Ammortamento fabbricati strumentali indisponibili	3.286.272	3.286.272	0
1600100201	Ammortamento attrezzature sanitarie	2.067.191	2.067.190	-1
1600100301	Ammortamento attrezzature informatiche	200.975	200.974	-1
1600100401	Ammortamento automezzi	5.406	5.406	0
1600100501	Ammortamento mobili e arredi	272.234	272.233	-1
1600100601	Ammortamento beni strumentali diversi	74.176	74.175	-1
1650300103	Svalutazione crediti verso Aziende Sanitarie Pubbliche fuori Regione			0
1650300107	Svalutazione crediti verso clienti privati			0
1650300108	Svalutazione crediti verso altri soggetti pubblici	3.777.026		-3.777.026
1650300110	Svalutazione crediti verso altri soggetti			0
1700100101	Var Rim Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-42.755	-42.754	1
1700100201	Var Rim Emoderivati dotati di AIC	-37.876	-37.876	0
1700100301	Var Rim Ossigeno con AIC	-3.031	-3.030	1
1700100401	Var Rim Mezzi di contrasto dotati di AIC	3.852	3.851	-1
1700100901	Var Rim Medicinali senza AIC	-2.497	-2.496	1
1700101101	Var Rim Sangue ed Emocomponenti senza codice AIC			0
1700101201	Var Rim Dispositivi medici	-687.266	-687.265	1
1700101301	Var Rim Dispositivi medici impiantabili non attivi	28.479	28.478	-1
1700101601	Var Rim Strumentario e ferri chirurgici	-12.336	-12.336	0
1700101701	Var Rim Materiale radiografico e diagnostici di radiologia	-2.258	-2.258	0
1700101801	Var Rim Cellule e tessuti umani per trapianto	-3.188	-3.187	1
1700102001	Var Rim Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-134.870	-134.870	0
1700102101	Var Rim Prodotti dietetici	62	62	0
1700102201	Var Rim Vaccini per profilassi con codice AIC	-1.560	-1.560	0
1700102301	Var Rim Vaccini per profilassi senza codice AIC			0
1700102401	Var Rim Prodotti chimici	4.277	4.277	0
1700102501	Var Rim Prodotti farmaceutici ad uso veterinario	-1.770	-1.769	1
1700102901	Var Rim Vetrie e materiale di laboratorio	38.320	38.319	-1
1700103001	Var Rim Presidi medico-chirurgici non dispositivi medici	12.656	12.655	-1
1700103101	Var Rim Altri beni e prodotti sanitari	-47.698	-47.697	1
1700300201	Var Rim Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza	-1.419.402	-1.419.401	1
1700300401	Var Rim Supporti informatici	-19.686	-19.686	0
1700300501	Var Rim Carta, cancelleria e stampati	-40.249	-40.249	0
1700300701	Var Rim Articoli tecnici per manutenzione ordinaria	-257	-256	1
1700300801	Var Rim Altro materiale non sanitario	-8.892	-8.892	0
1700300901	Var Rim Altri beni non sanitari a rapida obsolescenza	1.344	1.344	0
1750900301	Altri accantonamenti per rischi	123.988		-123.988
1751700101	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi per ricerca finalizzata	1.060.350	1.060.350	0
1752100101	Accantonamento al fondo interessi moratori	65.379	65.378	-1
1753300301	Accantonamento al fondo per manutenzioni cicliche	1.300.000	0	-1.300.000
1753300401	Accantonamento al fondo spese legali	104.678	104.677	-1
1753300601	Accantonamento al fondo ALPI (L.189/2012)	501.868	501.868	0
1753300901	Accantonamento fondo per il sostegno della ricerca ed il miglioramento continuo	3.647.490	0	-3.647.490
1900300101	Interessi su mutui	120.018	100.000	-20.018
1900500201	Interessi passivi verso fornitori	102.261	15.913	-86.348
1900500301	Altri Interessi passivi e rivalutazioni monetarie			0
1950100101	Oneri e commissioni bancarie e di c/c postale	66.930	66.929	-1
1950300101	Perdite su cambi	833	833	0
2150100101	Minusvalenze su attrezzature sanitarie	1.680	1.530	-150
2150100201	Minusvalenze su altri beni mobili	859	1.344	485
2150300101	Imposte esercizi precedenti	2.116	0	-2.116
2150700101	Sopravvenienze passive per mobilita' v/Aziende Sanitarie della Regione			0
2150900101	Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione	11.822	0	-11.822
2152500104	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari	5.609	1.223	-4.386
2152700102	Altre sopravvenienze passive v/terzi	59.717	0	-59.717
2154100101	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	11.803	0	-11.803
2154300101	Altre insussistenze passive v/terzi	457.014	120.526	-336.488
2250100101	IRES Attivita' istituzionale	61.442	61.442	0
1753306501	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016		69.164	69.164
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	91.135	91.134	-1
2152500103	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari	69.073	0	-69.073
2152500101	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari		56	56

	<b>SUMAP BOLOGNA</b>	<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
	<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>69.777</b>	<b>146.090</b>	<b>76.314</b>
0200700101	P. Sanitario Medico - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione	34.391	78.794	44.402
0200700701	P. Tecnico-Dirigenza - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione			0
0200700801	P. Tecnico-Comparto - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione	5.381	7.852	2.471
0200701001	P. Amministrativo-Comparto - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione	30.005	39.217	9.212
0201300301	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)		20.228	20.228
	<b>TOTALE COSTI</b>	<b>83.253.417</b>	<b>83.610.142</b>	<b>356.724</b>
1072900101	ALP - Degenza ospedaliera (personale dipendente)	4.110.031	3.800.000	-310.031
1072900102	ALP - Degenza ospedaliera (personale universitario)	1.463.113	1.250.000	-213.113
1073100101	ALP - Specialistica ambulatoriale (personale dipendente)	3.277.757	3.300.000	22.243
1073100102	ALP - Specialistica ambulatoriale (personale universitario)	987.281	1.000.000	12.719
1073500101	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.	1.335.517	1.050.000	-285.517
1073900101	Compartecipazione al personale per altre consulenze sanitarie	10.844	0	-10.844
1075900101	Degenza in libera professione aziendale (Simil-ALP personale dipendente)	1.010.212	516.390	-493.823
1075900102	Degenza in libera professione aziendale (Simil-ALP personale universitario)	10.712	0	-10.712
1075900201	Specialistica in libera professione aziendale (Simil-ALP personale dipendente)	10.548	130.775	120.227
1075900202	Specialistica in libera professione aziendale (Simil-ALP personale universitario)	1.649	0	-1.649
1076300101	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie	157.362	278.219	120.857
1076500101	P. Sanitario Medico - Personale universitario	949.054	949.054	0
1076900101	Altre forme di lavoro autonomo sanitarie	115.617	0	-115.617
1076900201	Borse di studio sanitarie			0
1076900301	Altro - area sanitaria		438	438
1077100101	P. Sanitario Medico - Personale in comando da altre Aziende Sanitarie della Regione	29.438	101.207	71.769
1077100201	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione	64.272	0	-64.272
1077100301	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale in comando da Aziende sanitarie della Regione	28.286	28.286	0
1077100401	P. Sanitario Non Medico-Comparto Infermieri - Personale in comando da Aziende sanitarie della Re	80.601	97.843	17.242
1077700101	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della provincia	135	0	-135
1102300101	Assicurazioni apparecchiature radiologiche	30.385	30.385	0
1102500301	Oneri organi di Direzione da Aziende Sanitarie della Regione	33.655	71.567	37.912
1102901401	P. Professionale-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese	489	0	-489
1102901801	P. Amministrativo-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese	47	0	-47
1102901901	P. Amministrativo-Comparto - Missioni e rimborsi spese	986	0	-986
1102902201	P. Ricerca Sanitaria e Attivita' di Supporto Ricerca Sanitaria - Missioni e rimborsi spese	2.083	0	-2.083
1103500101	Consulenze non sanitarie da privato	16.120	16.120	0
1103500202	Consulenze non sanitarie svolte da personale dipendente	22.513	22.513	0
1103700101	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie	9.936	0	-9.936
1103900101	P. Professionale-Dirigenza - Personale universitario	33.131	33.131	0
1103900401	P. Tecnico-Comparto - Personale universitario	4.573	4.573	0
1103900601	P. Amministrativo-Comparto - Personale universitario	7.314	7.314	0
1104300101	Altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	3.373	0	-3.373
1104300201	Borse di studio non sanitarie		72.667	72.667
1104300301	Altro - area non sanitaria			0
1104300401	Assistenza religiosa	63.402	63.402	0
1104500101	P. Professionale Dirigenza - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione		67.750	67.750
1104500401	P. Tecnico Comparto - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione	2.264	17.633	15.369
1104500501	P. Amministrativo Dirigenza - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione			0
1104500601	P. Amministrativo Comparto - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione	55.790	59.971	4.181
1105300101	Indennita' per docenza di personale dipendente	44.352	0	-44.352
1105300201	Aggiornamento e formazione da altri soggetti privati			0
1250100101	P. Sanitario Medico - Competenze fisse -T.IND	7.192.885	7.226.541	33.656
1250100201	P. Sanitario Medico - Competenze accessorie -T.IND	38.123	199.454	161.331
1250100202	P. Sanitario Medico - Competenze fondi contrattuali -T.IND	4.395.644	4.248.399	-147.245
1250100301	P. Sanitario Medico - Esclusivita' -T.IND.	1.499.908	1.929.037	429.129
1250100401	P. Sanitario Medico - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	3.704.412	3.681.820	-22.591
1250300101	P. Sanitario Medico - Competenze fisse - T.D	627.746	796.287	168.540
1250300201	P. Sanitario Medico - Competenze accessorie -T.D		132.952	132.952
1250300202	P. Sanitario Medico - Competenze fondi contrattuali -T.D	323.778	275.524	-48.253
1250300301	P. Sanitario Medico - Esclusivita' - T.D.	39.370	29.196	-10.174
1250300401	P. Sanitario Medico - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	286.668	357.444	70.776
1250700101	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze fisse - T.IND	1.911.933	1.912.252	319
1250700201	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze accessorie -T.IND	1.369	0	-1.369
1250700202	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze fondi contrattuali -T.IND	533.627	629.618	95.992
1250700301	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Esclusivita' T.IND	324.277	408.621	84.344
1250700401	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	789.867	819.345	29.478
1250900101	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze fisse - T.D	36.311	0	-36.311
1250900202	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze fondi contrattuali - T.D	7.080	0	-7.080
1250900301	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Esclusivita' -T.D	1.391	0	-1.391
1250900401	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali - T.D	12.718	0	-12.718
1251300101	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze fisse -T.IND	2.571.921	2.412.079	-159.842
1251300201	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze accessorie -TIND		30.960	30.960
1251300202	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze fondi contrattuali -TIND	817.173	830.918	13.745
1251300301	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -TIND	992.346	950.602	-41.744
1251300401	P. Sanitario Non Medico-Comparto Infermieri - Competenze fisse -T.IND	9.572.392	9.293.277	-279.115
1251300501	P. Sanitario Non Medico-Comparto Infermieri - Competenze accessorie -TIND	25.412	9.212	-16.200
1251300502	P. Sanitario Non Medico-Comparto Infermieri - Competenze fondi contrattuali -TIND	3.677.650	3.364.174	-313.476
1251300601	P. Sanitario Non Medico-Comparto Infermieri - Oneri previdenziali ed assistenziali -TIND	3.832.254	3.439.885	-392.369
1251500101	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze fisse -T.D	46.724	89.725	43.001
1251500201	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze accessorie -T.D		9.212	9.212
1251500202	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze fondi contrattuali -T.D	6.316	4.987	-1.329
1251500301	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -TD	29.766	26.361	-3.406
1251500401	P. Sanitario Non Medico-Comparto Infermieri - Competenze fisse -T.D	463.965	611.113	147.148
1251500501	P. Sanitario Non Medico-Comparto Infermieri - Competenze accessorie -T.D	104	75.239	75.135
1251500502	P. Sanitario Non Medico-Comparto Infermieri - Competenze fondi contrattuali -T.D	127.760	110.820	-16.940
1251500601	P. Sanitario Non Medico-Comparto Infermieri - Oneri previdenziali ed assistenziali -TD	193.404	198.401	4.997
1251500701	P. Ricerca Sanitaria e Attivita' di Supporto Ricerca Sanitaria - Competenze - TD	1.594.581	1.633.736	39.155
1251500801	P. Ricerca Sanitaria e Attivita' di Supporto Ricerca Sanitaria - Oneri previdenziali ed assistenziali - TD	492.580	482.761	-9.819
1300100101	P. Professionale-Dirigenza - Competenze fisse -T.IND	225.116	393.849	168.733
1300100202	P. Professionale-Dirigenza - Competenze fondi contrattuali- T.IND	149.292	149.840	548
1300100301	P. Professionale-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -TIND	104.510	147.973	43.463
1300300101	P. Professionale-Dirigenza - Competenze fisse -T.D	132.367	45.567	-86.800
1300300201	P. Professionale-Dirigenza - Competenze accessorie - T.D	9.491	0	-9.491
1300300202	P. Professionale-Dirigenza - Competenze fondi contrattuali - T.D	7.463	6.060	-1.403
1300300301	P. Professionale-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	45.639	14.242	-31.397
1350100101	P. Tecnico-Dirigenza - Competenze fisse -T.IND	446.626	450.968	4.341

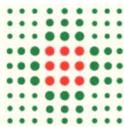
1350100201	P. Tecnico-Dirigenza - Competenze accessorie -TIND	1.705	0	-1.705
1350100202	P. Tecnico-Dirigenza - Competenze fondi contrattuali -TIND	241.181	232.554	-8.628
1350100301	P. Tecnico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	192.139	184.713	-7.426
1350700101	P. Tecnico-Comparto - Competenze fisse -T.IND	5.131.223	5.026.575	-104.648
1350700201	P. Tecnico-Comparto - Competenze accessorie -T.IND	24.362	25.951	1.590
1350700202	P. Tecnico-Comparto - Competenze fondi contrattuali -T.IND	1.168.919	904.003	-264.917
1350700301	P. Tecnico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali - T.IND	1.827.121	1.636.518	-190.603
1350900101	P. Tecnico-Comparto - Competenze fisse-T.D	341.487	307.298	-34.189
1350900201	P. Tecnico-Comparto - Competenze accessorie -T.D	-1.815	29.538	31.352
1350900202	P. Tecnico-Comparto - Competenze fondi contrattuali -T.D	36.309	13.688	-22.622
1350900301	P. Tecnico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	120.589	143.108	22.519
1400100101	P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze fisse -T.IND	318.843	404.405	85.562
1400100202	P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze fondi contrattuali -T.IND	187.050	187.001	-49
1400100301	P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	137.565	156.001	18.437
1400300101	P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze fisse -T.D	1.365	0	-1.365
1400300201	P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze accessorie -T.D	689	0	-689
1400300202	P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze fondi contrattuali -T.D	0	0	0
1400300301	P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	619	0	-619
1400700101	P. Amministrativo-Comparto - Competenze fisse -T.IND	3.750.904	4.244.158	493.254
1400700201	P. Amministrativo-Comparto - Competenze accessorie -T.IND	12.442	0	-12.442
1400700202	P. Amministrativo-Comparto - Competenze fondi contrattuali -T.IND	981.112	1.147.045	165.933
1400700301	P. Amministrativo-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	1.336.591	1.433.116	96.525
1400900101	P. Amministrativo-Comparto - Competenze fisse -T.D	66.596	88.963	22.367
1400900202	P. Amministrativo-Comparto - Competenze fondi contrattuali -T.D	4.317	3.976	-341
1400900301	P. Amministrativo-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	23.083	25.170	2.087
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	32	0	-32
1450100106	Altre tasse e imposte non sul reddito	2	0	-2
1450500101	Compensi e rimborsi spese Direttore Generale	98.352	149.772	51.420
1450500102	Compensi e rimborsi spese Direttore Sanitario	137.691	119.818	-17.873
1450500103	Compensi e rimborsi spese Direttore Amministrativo	149.810	154.182	4.372
1450500104	Compensi e rimborsi spese Direttore Scientifico	176.046	176.046	0
1450500201	Compensi e rimborsi spese Collegio Sindacale	58.336	58.142	-194
1450500301	Compensi e rimborsi spese Comitato di Indirizzo	73.556	73.556	0
1450700302	Compensi a componenti commissioni non sanitarie	19.859	0	-19.859
1450700303	Compensi a Organismo di valutazione Aziendale	4.051	4.051	0
1752700101	Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale dirigenza medica	153.970	315.773	161.803
1752900101	Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale dirigenza non medica	49.013	94.235	45.222
1753100101	Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale comparto		672.527	672.527
1753300201	Accantonamento al fondo indennita' organi istituzionali	77.135	82.244	5.109
1753306501	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	69.164		-69.164
2150500102	Altri risarcimenti	-37	0	37
2150900101	Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione	5.323	344	-4.979
2151300101	Sopravvenienze passive per oneri contrattuali arretrati - P. Sanitario Medico			0
2151300301	Altre sopravvenienze passive personale dirigenza medica	518	0	-518
2151500101	Sopravvenienze passive per oneri contrattuali arretrati - P. Sanitario Non Medico-Dirigenza			0
2151500301	Sopravvenienze passive per oneri contrattuali arretrati - P. Professionale-Dirigenza	39.567	0	-39.567
2151500501	Sopravvenienze passive per oneri contrattuali arretrati - P. Tecnico-Dirigenza	49.420	0	-49.420
2151500701	Sopravvenienze passive per oneri contrattuali arretrati - P. Amministrativo-Dirigenza	39.753	0	-39.753
2152500103	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari			0
2152700102	Altre sopravvenienze passive v/terzi		4.651	4.651
2200100101	IRAP Personale medico e veterinario	1.191.876	1.271.063	79.188
2200100201	IRAP Personale sanitario non medico - dirigenza	228.353	254.927	26.574
2200100301	IRAP Personale sanitario non medico - comparto	277.291	297.412	20.121
2200100401	IRAP Personale sanitario non medico - infermieri	1.139.366	1.138.553	-813
2200100501	IRAP Personale professionale - dirigenza	40.212	50.744	10.532
2200100701	IRAP Personale tecnico - dirigenza	58.116	58.265	149
2200100801	IRAP Personale tecnico - comparto	530.168	550.667	20.498
2200100901	IRAP Personale amministrativo - dirigenza	43.299	50.431	7.132
2200101001	IRAP Personale amministrativo - comparto	372.741	466.152	93.412
2200101101	IRAP P. Ricerca Sanitaria e Attivita' di Supporto Ricerca Sanitaria	138.431	150.706	12.275
2200300101	IRAP Co.Co.Co. Sanitarie	11.661	23.649	11.988
2200300102	IRAP Borse di Studio sanitarie			0
2200300104	IRAP Altri rapporti di lavoro sanitari assimilati al lavoro dipendente	123.731	29.302	-94.429
2200300201	IRAP Co.Co.Co. non sanitarie	354	0	-354
2200300203	IRAP Altri rapporti di lavoro non sanitari assimilati al lavoro dipendente	11.395	57.457	46.062
2200500101	IRAP Libera professione intramoenia	669.904	714.000	44.096
1450700306	Altri costi	0	0	0
1104900601	Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni	34.175	0	-34.175
1753301101	Accantonamento fondo per oneri ALP	11.584	0	-11.584

	<b>SUMAP BAGHERIA</b>	<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
	<b>TOTALE COSTI</b>	<b>4.889.024</b>	<b>5.031.127</b>	<b>142.103</b>
1075900101	Degenza in libera professione aziendale (Simil-ALP personale dipendente)	164.279	106.636	-57.643
1076900101	Altre forme di lavoro autonomo sanitarie	61.568	59.000	-2.568
1104300101	Altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	17.175	17.129	-46
1250100101	P. Sanitario Medico - Competenze fisse -T.IND	718.195	801.680	83.485
1250100201	P. Sanitario Medico - Competenze accessorie -T.IND	430.430	430.430	0
1250100202	P. Sanitario Medico - Competenze fondi contrattuali -T.IND	0	0	0
1250100301	P. Sanitario Medico - Esclusivita' -T.IND.	85.738	103.938	18.200
1250100401	P. Sanitario Medico - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	342.409	368.110	25.701
1250300101	P. Sanitario Medico - Competenze fisse -T.D	87.221	102.550	15.329
1250300201	P. Sanitario Medico - Competenze accessorie -T.D	37.604	37.559	-45
1250300202	P. Sanitario Medico - Competenze fondi contrattuali -T.D	0	0	0
1250300301	P. Sanitario Medico - Esclusivita' - T.D.	4.947	3.199	-1.748
1250300401	P. Sanitario Medico - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	38.845	39.732	887
1250700101	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze fisse - T.IND	18.927	24.951	6.024
1250700201	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze accessorie -T.IND	2.136	5.637	3.501
1250700202	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze fondi contrattuali -T.IND			0
1250700301	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Esclusivita' T.IND	725	5.010	4.285
1250700401	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	6.458	9.976	3.518
1250900101	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze fisse - T.D	-334	0	334
1250900201	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze accessorie - T.D	5.211	0	-5.211
1250900202	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze fondi contrattuali - T.D	0	0	0
1250900301	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Esclusivita' -T.D	26	0	-26
1250900401	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali - T.D	1.489	0	-1.489

1251300101	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze fisse -T.IND	96.549	117.552	21.003
1251300201	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze accessorie -T.IND	14.148	13.817	-331
1251300202	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze fondi contrattuali -T.IND	0	0	0
1251300301	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	31.456	37.016	5.560
1251300401	P. Sanitario Non Medico-Comparto Infermieri - Competenze fisse -T.IND	1.091.164	1.257.379	166.215
1251300501	P. Sanitario Non Medico-Comparto Infermieri - Competenze accessorie -T.IND	368.190	385.722	17.532
1251300502	P. Sanitario Non Medico-Comparto Infermieri - Competenze fondi contrattuali -T.IND	0	0	0
1251300601	P. Sanitario Non Medico-Comparto Infermieri - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	412.806	456.846	44.040
1251500101	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze fisse -T.D	23.967	5.030	-18.937
1251500201	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze accessorie -T.D	3.688	2.728	-960
1251500202	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze fondi contrattuali -T.D	-2.134	0	2.134
1251500301	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	8.449	2.131	-6.318
1251500401	P. Sanitario Non Medico-Comparto Infermieri - Competenze fisse -T.D	253.851	119.977	-133.874
1251500501	P. Sanitario Non Medico-Comparto Infermieri - Competenze accessorie -T.D	64.819	33.780	-31.039
1251500502	P. Sanitario Non Medico-Comparto Infermieri - Competenze fondi contrattuali -T.D	0	0	0
1251500601	P. Sanitario Non Medico-Comparto Infermieri - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	94.071	42.817	-51.254
1350700101	P. Tecnico-Comparto - Competenze fisse -T.IND	18.961	0	-18.961
1350700201	P. Tecnico-Comparto - Competenze accessorie -T.IND	6.517	0	-6.517
1350700202	P. Tecnico-Comparto - Competenze fondi contrattuali -T.IND	0	0	0
1350700301	P. Tecnico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	7.343	0	-7.343
1400100101	P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze fisse -T.IND	37.773	45.567	7.794
1400100201	P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze accessorie -T.IND	7.280	11.980	4.700
1400100301	P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	13.072	15.759	2.687
1400700101	P. Amministrativo-Comparto - Competenze fisse -T.IND	3.656	17.316	13.660
1400700201	P. Amministrativo-Comparto - Competenze accessorie -T.IND	5.323	4.033	-1.290
1400700202	P. Amministrativo-Comparto - Competenze fondi contrattuali -T.IND	0	0	0
1400700301	P. Amministrativo-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	2.437	5.964	3.527
2200100101	IRAP Personale medico e veterinario	116.132	125.745	9.613
2200100201	IRAP Personale sanitario non medico - dirigenza	2.305	3.026	721
2200100301	IRAP Personale sanitario non medico - comparto	11.819	11.826	7
2200100401	IRAP Personale sanitario non medico - infermieri	150.710	152.733	2.023
2200100801	IRAP Personale tecnico - comparto	2.322	0	-2.322
2200100901	IRAP Personale amministrativo - dirigenza	3.914	4.892	978
2200101001	IRAP Personale amministrativo - comparto	752	1.815	1.063
2200300104	IRAP Altri rapporti di lavoro sanitari assimilati al lavoro dipendente	16.554	18.128	1.574
1400900202	P. Amministrativo-Comparto - Competenze fondi contrattuali -T.D	-1.917	0	1.917
1077300201	Personale Non Medico-Dirigenza in comando da altri Enti Pubblici		22.011	22.011

	<b>RICAVI TOTALE</b>	<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>var.ass (a)</b>
	<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>176.891.654</b>	<b>177.250.724</b>	<b>359.070</b>
0010100301	Contributi finalizzati	2.239.816	1.602.606	-637.210
0010100401	Contributi finalizzati da GSA	423.534	423.534	0
0010100703	Professioni Sanitarie - Universita'	42.597	42.597	0
0010100704	Trapianti	415.000	380.000	-35.000
0010100706	Altri Progetti e Funzioni	19.395.678	23.140.915	3.745.237
0010100901	Finanziamento indistinto - altro	6.450.905	6.955.105	504.199
0010300101	Contributi vincolati da FSN (dell'esercizio)			0
0011100101	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro			0
0011300101	Contributi da Aziende Usi della Regione vincolati	5.000	3.500	-1.500
0011700102	Altri contributi da soggetti pubblici diversi	292.090	0	-292.090
0012300101	Contributi da Ministero della salute per ricerca corrente	3.063.961	3.063.961	0
0012500101	Contributi da Ministero della salute per ricerca finalizzata	3.914.856	3.914.856	0
0012700101	Contributi da Regione - risorse aggiuntive regionali per ricerca	250.250	250.250	0
0012700201	Altri contributi da Regione per ricerca			0
0012700301	Contributi da altri soggetti pubblici per ricerca	110.187	1.223.835	1.113.648
0012700302	Contributo da 5 per mille	1.610.850	1.610.850	0
0012700303	Contribui regionali per ricerche speciali	40.800	40.800	0
0012700304	Altri contributi da Stato per ricerca			0
0012700307	Contributi da C.E.E. per ricerca finalizzata	217.528	217.528	0
0012700308	Contributi da altri enti per ricerca finalizzata	2.033.496	2.033.496	0
0012900101	Contributi da privati per ricerca	1.332.258	1.568.357	236.099
0050100102	Rettifica contributi c/esercizio da FSR indistinti - Progetti e funzioni	-74.168	-13.832	60.336
0050100201	Rettifica contributi c/esercizio da FSR finalizzati	0	-31.691	-31.691
0050300301	Rettifica contributi c/esercizio da Regione per ricerca	-53.641	0	53.641
0050300401	Rettifica contributi c/esercizio da altri soggetti per ricerca	-355.857	-155.301	200.556
0050300501	Rettifica altri contributi c/esercizio	-18.117	0	18.117
0100100201	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti finalizzati		59.293	59.293
0100100301	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti vincolati da FSN			0
0100300101	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per risorse regionali e fiscalita'			0
0100300201	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione (extra-fondo)	183.964	0	-183.964
0100300301	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Aziende sanitarie della			0
0100500101	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca finalizzata	2.480.836	2.480.836	0
0100500201	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca - Regione			0
0100500401	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca - Altri soggetti	1.895.011	3.548.183	1.653.172
0150100101	Degenza a residenti della Provincia	23.853.847	25.696.375	1.842.528
0150100201	Degenza a residenti della Regione	9.720.394	13.082.831	3.362.437
0150100301	Degenza a stranieri a carico Azienda Usi	198.951	350.000	151.049

	RICAVI TOTALE	CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	var.ass (a)
0150300101	Specialistica a residenti della Provincia	1.324.178	1.469.034	144.856
0150300201	Specialistica a residenti della Regione	363.532	415.702	52.170
0150300301	Specialistica a stranieri a carico Azienda Usl	242	200	-42
0150300401	Specialistica ad Aziende Sanitarie della Regione - Provincia	2.989	0	-2.989
0150300402	Specialistica ad Aziende Sanitarie della Regione - Fuori Provincia	22.054	0	-22.054
0150305001	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero a residenti della Provincia	986.883	1.202.661	215.778
0150305101	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero a residenti della Regione	33.163	40.533	7.370
0150700101	Somministrazione farmaci a residenti della Provincia	237.655	162.153	-75.502
0150700201	Somministrazione farmaci a residenti della Regione	30.500	349.337	318.837
0150700301	Somministrazione farmaci a stranieri a carico Aziende Usl		100	100
0151700601	Consulenze Sanitarie ad Aziende Sanitarie della Provincia	19.868	16.935	-2.933
0151700602	Consulenze Sanitarie ad Aziende Sanitarie fuori Provincia	1.081	747	-334
0151700901	Corsi di formazione ad Aziende Sanitarie della Regione		1.425	1.425
0151701101	Ricavi per servizi non sanitari diversi e amministrativi da Aziende Sanitarie della Regione - Provincia	60.912	50.000	-10.912
0151701201	Certificazioni medico - legali erogate ad Aziende sanitarie della Regione	600	2.858	2.258
0151900101	Degenza a stranieri a carico Ministero della Salute			0
0151900701	Altre prestazioni di specialistica per stranieri	284	284	0
0151901101	Consulenze Sanitarie ad Enti Pubblici	39.996	25.000	-14.996
0151901401	Certificazioni medico legali erogate ad Enti pubblici	500	0	-500
0152100101	Degenza a residenti di altre Regioni	30.491.383	36.734.758	6.243.375
0152300101	Specialistica a residenti di altre Regioni	848.173	848.948	775
0152300201	Specialistica ad Aziende Sanitarie extra Regione	24.953	500	-24.453
0152305001	Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero a residenti di altre Regioni	57.346	70.578	13.232
0152700101	Somministrazione farmaci a residenti di altre Regioni	304.664	320.162	15.498
0154500101	Consulenze Sanitarie ad Aziende Sanitarie di altre Regioni	5.868	2.500	-3.368
0154500501	Certificazioni medico legali ad Aziende Sanitarie pubbliche extra Regione			0
0155700101	Degenza a privati paganti per maggior comfort alberghiero	283.302	0	-283.302
0155700102	Degenza a privati paganti - stranieri	121.736	250.000	128.264
0155700202	Specialistica a privati paganti - stranieri		1.000	1.000
0155700203	Specialistica a privati paganti - altro	20.142	20.142	0
0155700401	Consulenze sanitarie a privati	30.061	0	-30.061
0155701101	Comitato Etico	53.217	53.217	0
0155701102	Sperimentazioni e ricerche per privati	488.362	488.362	0
0155701201	Cartelle cliniche e referti	66.374	66.375	1
0155701301	Certificazioni medico legali a privati	46.503	12.872	-33.632
0155701401	Altre prestazioni a privati	22.051	172	-21.879
0155900101	ALP - Degenza ospedaliera	8.901.237	8.900.000	-1.237
0156100101	ALP - Specialistica ambulatoriale	5.544.438	5.500.000	-44.438
0156500101	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	1.588.214	1.250.500	-337.714
0156700101	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (a)	145.091	123.462	-21.629
0200100101	Rimborsi da Assicurazioni	680	34.328	33.648
0200500101	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	1.301.797	0	-1.301.797
0200901901	Rimborsi per cellule e tessuti umani per trapianto acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	573.168	526.016	-47.152
0201100102	Consulenze non sanitarie per Aziende Sanitarie della Regione (fuori orario di servizio)	7.750	3.750	-4.000
0201100201	Rimborsi per servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Regione - Provincia	0	32	32
0201100202	Rimborsi per servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Regione - Fuori Provincia	32	64	32
0201100301	Altri rimborsi per servizi sanitari diversi da Aziende Sanitarie della Regione - Provincia	244.077	128.000	-116.077
0201500101	Rimborsi per cessione beni di consumo sanitari da Enti Pubblici	839.174	830.000	-9.174
0201700101	Rimborsi INAIL per infortuni a dipendenti	249.117	200.000	-49.117
0201700202	Altri rimborsi da altri Enti Pubblici	12.928.770	15.553.907	2.625.137
0202300101	Rimborsi da Aziende farmaceutiche - ulteriore pay-back	16.567.253	0	-16.567.253
0202500101	Rimborsi per cessione beni di consumo sanitari da privati	773.941	750.000	-23.941
0202500301	Rimborsi per mensa	61.744	61.744	0
0202500302	Rimborsi da dipendenti - Altro	3.299	3.299	0
0202500401	Rimborso spese postali	12.020	22.000	9.980
0202500402	Rimborso spese bollo	74.058	65.582	-8.476
0202500403	Azioni di rivalsa	10.562	30.000	19.438
0202500406	Altri rimborsi da privato	124.129	124.129	0
0250100101	Compartecipazione per prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.040.218	1.400.000	359.782
0250300101	Compartecipazione per prestazioni di Pronto Soccorso	165.945	170.000	4.055
0300100101	Quota utilizzo contributi c/capitale da finanziamenti dallo Stato non relativi a beni di prima dotazione	2.024.067	2.024.067	0
0300300101	Quota utilizzo contributi c/capitale da finanziamenti dalla Regione non relativi a beni di prima dotazione	769.817	769.817	0
0300500101	Quota utilizzo contributi c/capitale per beni di prima dotazione	1.376.341	1.376.341	0
0300700101	Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	79.619	79.619	0
0300900101	Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	510.339	510.339	0
0301100101	Quota utilizzo donazioni vincolate ad investimenti	130.954	130.954	0
0301100201	Quota utilizzo contributi c/capitale dei finanziamenti per investimenti da altri soggetti pubblici	113.166	113.166	0
0400100102	Consulenze non sanitarie per altri (fuori orario di servizio)	25.900	25.900	0
0400300101	Fitti attivi	352.136	441.967	89.831
0400300301	Noleggio sale	5.013	5.000	-13
0400500301	Corsi di formazione a privati	2.400	2.400	0
0400500501	Contributi per seminari e convegni e sponsorizzazioni	1.000	0	-1.000
0400500901	Utilizzo fondo ALPI (L.189/2012)	423.603	450.000	26.397
0400501001	Utilizzo fondo per il sostegno della ricerca ed il miglioramento continuo	240.046	535.332	295.286
1800300101	Interessi attivi su c/c postali e bancari			0
1800500101	Altri interessi attivi	29	0	-29
1805900101	Utili su cambi	98	0	-98
2100300101	Erogazioni liberali	34.171	40.000	5.829
2100500201	Altre sopravvenienze attive verso Aziende Sanitarie della Regione	11.022	1.948	-9.074
2100900101	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	209.178	705	-208.473
2101700101	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	13.749	189.279	175.530
2101900101	Altre sopravvenienze attive per ticket	401	0	-401
2101900102	Altre sopravvenienze attive verso terzi	26.378	204.041	177.663
2102100401	Altre insussistenze attive verso Az RER	1.277	0	-1.277
2102500101	Insussistenze attive verso personale dipendente	1.339.422	0	-1.339.422
2103300102	Insussistenze attive verso terzi relative all'acquisto di beni e servizi	122.301	1.300.000	1.177.699
2103500101	Altre insussistenze attive v/terzi	390.278	0	-390.278
0012100401	Contributi da Fondo Europeo per lo Sviluppo Regionale (FSR) COVID 19	923.528	0	-923.528
0012100402	Contributi da Fondo Sociale Europeo (FSE) COVID 19	851.025	0	-851.025
0050300601	Rettifica contributi c/esercizio - Fondi Emergenziali COVID-19	-94.046	0	94.046
0011600201	Altri contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	184.932	184.932	0
0400505002	Altri ricavi diversi	8.197	0	-8.197
1800100101	Interessi attivi su conto tesoreria unica	1	0	-1
0050100101	Rettifica contributi c/esercizio da FSR indistinti - quota capitaria		-907.332	-907.332
2152700102	Altre sopravvenienze passive v/terzi	1.056	42.419	41.363



## FRONTESPIZIO PROTOCOLLO GENERALE

AOO: DA  
REGISTRO: Protocollo generale  
NUMERO: 0015872  
DATA: 28/10/2021  
OGGETTO: Parere del Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'Istituto Ortopedico Rizzoli sul Bilancio Economico Preventivo anno 2021.

### CLASSIFICAZIONI:

- [01-01]

### DOCUMENTI:

File	Hash
PG0015872_2021_Stampa_unica.pdf:	41BF80093FB4C1DDAAD36D6E4770F44F1DD4EE9E6FB790DA D5D00D72F8C2584B
PG0015872_2021_Frontespizio.pdf:	998EF973515E4FEFA03120D50CA93F6256FEB4DBDCB11D428 766459AD2472922
PG0015872_2021_parere Bilancio Economico Preventivo 2021 firmato.pdf.pdf:	595EE017E0C5EDF3CDD13C443AF953EEF90D7E7E8AA43F16 3244049AD5DD7C25



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



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA  
Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna  
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico



Consiglio di Indirizzo e Verifica  
Il Presidente

Servizio Amministrazione del Servizio  
Sanitario Regionale, Sociale e Socio-  
Sanitario  
REGIONE EMILIA ROMAGNA

Bologna, 28 ottobre 2021

Oggetto: parere del Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'Istituto Ortopedico Rizzoli sul Bilancio Economico Preventivo anno 2021.

In data 26 ottobre c.a. il Consiglio di Indirizzo e Verifica (CIV) dell'Istituto Ortopedico Rizzoli (IOR) ha proceduto ad attento esame della documentazione presentata al fine di esprimere il parere previsto dall'art. 7, comma 8, della Legge Regionale 16 luglio 2018, n. 9 sul Bilancio Preventivo Economico anno 2021.

Al termine della disamina rappresenta nello specifico quanto segue:

*"Il Consiglio evidenzia la capacità dell'Istituto di pianificare azioni atte a conseguire risultati positivi in termini economici e di produzione, nonostante la situazione sia ancora condizionata dal perdurare dell'emergenza sanitaria, la cui durata e i relativi riflessi sulla gestione sono ancora incerti.*

*A tal proposito si rappresenta che l'esercizio 2020, caratterizzato da un livello di costi in sensibile aumento rispetto agli anni precedenti al fine di affrontare la pandemia da Covid-19, ha potuto contare su risorse straordinarie, non previste per l'esercizio 2021 (Fondi europei, rimborsi dalla struttura commissariale/protezione civile).*

*Si sottolinea inoltre che l'aumento dei volumi di produzione previsto per il 2021 rispetto al consuntivo 2020, consente all'Istituto la ripresa delle attività e il mantenimento della qualità e funzionamento dei servizi, pur comportando un aumento dei costi correlati all'emergenza, determinati soprattutto dalla necessità di individuare ulteriori spazi presso Strutture Private necessari all'erogazione dell'attività di degenza e al recupero delle Liste d'attesa.*

*L'impostazione del piano investimenti IOR 2021-2023 evidenzia la volontà di mantenere la visione innovativa dell'Istituto ed aprirsi alle esigenze dei Dipartimenti Aziendali, con particolare riguardo all'ammodernamento tecnologico, all'adeguamento normativo ed alla sicurezza sia per gli ambiti ICT che per le apparecchiature biomedicali.*

*Il Presidente, relativamente al Bilancio Economico Preventivo anno 2021, ritiene condivisibili i principi con cui è stato costruito nel rispetto delle indicazioni Regionali per la programmazione economica finanziaria.*

*Il Consiglio, sulla base delle esposizioni presentate e delle considerazioni manifestate, esprime pertanto parere favorevole in ordine al bilancio preventivo economico anno 2021."*

Il Presidente del Consiglio di Indirizzo e Verifica  
dell'IRCOS Istituto Ortopedico Rizzoli  
Nando Minnella

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'N. Minnella', written over the printed name.