

FRONTESPIZIO DELIBERAZIONE

AOO: DA
REGISTRO: Deliberazione
NUMERO: 0000276
DATA: 31/10/2022 15:08
OGGETTO: Adozione del Bilancio economico preventivo 2022 dell'IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli.

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Il presente atto è stato firmato digitalmente da Campagna Anselmo in qualità di Direttore Generale
Con il parere favorevole di Fini Milena - 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 Amministrativa
- Programmazione, Controllo e Sistemi di Valutazione
- Direzione Generale

DOCUMENTI:

File	Firmato digitalmente da	Hash
DELI0000276_2022_delibera_firmata.pdf	Campagna Anselmo; Cilione Giampiero; Damen Viola; Fini Milena; Gentili Annamaria	D25998E026EA7A8CADF19EFF887E9EF5 ABE36F6C8E4AAA59EE0FD6F15E627106
DELI0000276_2022_Allegato1.pdf		1F894424CFE38C713C7349FF8C77758BF A0706935A3F5E83C97880BD8A78C2F8



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 2022 dell'IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli.

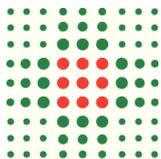
IL DIRETTORE GENERALE

Visti:

- il Decreto Legislativo n. 68 del 6 maggio 2011 recante "Disposizioni in materia di autonomia di entrata delle regioni a statuto ordinario e delle province, nonché in materia di determinazione dei costi e dei fabbisogni standard nel settore sanitario", il cui Capo IV disciplina la determinazione dei costi e dei fabbisogni standard nel settore sanitario;
- 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;

Richiamati i seguenti provvedimenti:

- 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. 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;
- il Decreto-Legge n. 221 del 24 dicembre 2021, convertito con modificazione dalla legge 18 febbraio 2022, n. 11, con il quale è stato prorogato al 31 marzo 2022 lo stato di emergenza sul territorio nazionale per il rischio sanitario connesso all'epidemia da COVID-19 dichiarato con deliberazione del Consiglio dei ministri del 31 gennaio 2020 e prorogato con successivi atti;
- il Decreto-Legge n. 24 del 24 marzo 2022, convertito con modificazioni dalla legge 19 maggio 2022, n. 52, con il quale non è stato prorogato lo stato di emergenza sul territorio nazionale da Covid-19 che quindi è da ritenersi cessato dal 1° aprile 2022;
- la Delibera di Giunta Regionale n. 1360 del 01/08/2022, recante “Revoca delle delibere di giunta regionale n. 404/2020 e n. 583/2020 a seguito del superamento dello stato di emergenza per l'attuale evolversi della diffusione dell'epidemia da covid-19”;
- la Legge n. 234 del 30 dicembre 2021 “Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2022 e bilancio pluriennale per il triennio 2022-2024”;

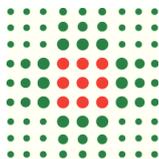
Dato atto che a tutt'oggi non si è pervenuta in sede di Conferenza Stato-Regioni ad un'Intesa in merito al riparto delle disponibilità finanziarie per l'anno 2022;

Valutata la necessità di completare la programmazione sanitaria per l'anno 2022, avviata con la deliberazione n. 407 del 21 marzo 2022 “ Prime indicazioni sulla programmazione 2022 per le aziende del servizio sanitario regionale”, con la quale si è definito:

- una prima stima del volume complessivo di risorse per il finanziamento della spesa corrente del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2022, nelle more della definizione di un quadro finanziario certo per l'anno 2022 disponibile solo a seguito dell'Intesa Stato-Regioni sul riparto delle disponibilità finanziarie;
- un primo provvedimento di riparto delle risorse a favore delle aziende del SSR al fine di impegnare le Direzioni aziendali e i Commissari straordinari ad iniziare ad impostare gli strumenti di programmazione 2022 e in particolare a predisporre una prima stima di conto economico preventivo 2022, nonché a partecipare al monitoraggio bimestrale dei conti economici, come previsto al punto 5 del dispositivo della deliberazione sopra richiamata;

Dato atto che:

- con nota Prot. 09/09/2022.0833459.U – “Indicazioni tecniche per la predisposizione dei bilanci preventivi economici – 2022” della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare è stata trasmessa alle Direzioni generali delle Aziende sanitarie la proposta (prot. GPG/2022/1242) di obiettivi di programmazione sanitaria ed economico- finanziaria per l'anno 2022;
- nelle indicazioni sopra richiamate, è stato precisato che nella predisposizione dei preventivi 2022 le Aziende sanitarie dovranno, in particolare, tener conto sia di tutti i contributi assegnati con la delibera di programmazione 1772/2022, sia delle azioni aziendali concordate, al fine di garantire il rispetto degli obiettivi di budget monitorati bimestralmente, ai sensi della DGR 407/2022;

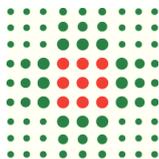


- in conformità a quanto disposto dall'art. 6 – comma 2 - del D.Lgs. n. 165/2001 (successivamente modificato dal D.Lgs. n. 75/2017), sulla base delle linee di indirizzo fissate con il DM 08/05/2018 e recepite dalla Regione Emilia-Romagna con Delibera n. 1412 del 03/09/2018, a decorrere dall'anno 2018 la copertura dei fabbisogni di personale delle Aziende sanitarie è stata pianificata sulla base dell'approvazione dei Piani Triennali dei Fabbisogni di Personale (PTFP), che di fatto hanno portato al superamento degli annuali Piani aziendali di assunzione, quale strumento di programmazione rivolto al reclutamento di personale da parte dagli Enti del SSR, al fine di far fronte alle diverse esigenze operative, in modo da assicurare il regolare svolgimento delle attività e garantire l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza. La proposta di PTFP relativo al triennio 2022-2024, dovrà essere redatto entro i limiti di spesa previsti nel bilancio di previsione, costituirà, altresì, un allegato al Bilancio di previsione 2022, e sarà approvato successivamente dal Direttore Generale Cura della Persona, Salute e Welfare in ottemperanza alle indicazioni regionali (DGR 1412/2018);
- con nota Prot. 14/10/2022.1052703.U – “Indicazioni per aggiornamento del Piano Investimenti 2022-2024” sono state fornite ulteriori precisazioni in merito all'aggiornamento del Piano Investimenti 2022-2024 per l'adeguamento al rincaro prezzi;
- con la DGR 1772 del 24/10/2022 “Linee di programmazione e finanziamento delle aziende del servizio sanitario regionale per l'anno 2022. Integrazione della delibera di giunta regionale n. 407 /2022”; sono state integrate le disposizioni contenute nella deliberazione n. 407/2022 recante “Prime indicazioni sulla programmazione 2022 per le Aziende del servizio sanitario regionale”, determinando un volume complessivo di risorse a finanziamento della spesa corrente del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2022, pari a 9.071,233 milioni di euro, come dettagliato nella Tabella 1 allegata, parte integrante del provvedimento, che sostituisce la tabella 1 allegata alla deliberazione n. 407/2022;

Considerato che il sistema sanitario regionale è impegnato da febbraio 2020 nella gestione della pandemia da Covid-19 e che ciascuna Azienda del SSR, alle condizioni date, cioè in assenza di una piena assunzione di responsabilità da parte dello Stato in ordine al riconoscimento e all'assunzione a proprio carico delle spese sostenute per il contrasto della Pandemia e per l'organizzazione della campagna vaccinale, è prevedibile maturi un risultato mensile di gestione potenzialmente significativamente negativo,

Visto il grado di indeterminatezza che al momento caratterizza tanto l'evoluzione pandemica quanto l'assunzione degli oneri Covid da parte dello Stato, la Direzione Aziendale è costantemente impegnata:

- nel 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,
- nella partecipazione al sistema di monitoraggio bimestrale dell'andamento delle gestioni aziendali, come previsto dalla Deliberazione n. 407/2022 recante “Prime indicazioni sulla programmazione 2022 per le Aziende del SSR” (punto 5 del Dispositivo della DGR 407/22);
- nel complessivo governo dell'Azienda sanitaria e nel 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 e delle azioni previste per l'attuazione del PNRR, in particolare, in riferimento all'attuazione del PNRR – Missione 6 Salute, con le deliberazioni n. 219 del 21 febbraio 2022 e n. 811 del 23 maggio 2022 sono state assegnate alle aziende sanitarie le risorse per la realizzazione degli investimenti ed approvazione dei relativi interventi;

Valutata pertanto l'esigenza di predisporre gli strumenti di programmazione aziendale dell'anno 2022 avendo riguardo al quadro programmatico e di finanziamento di cui ai punti che precedono e, rispetto ai quali saranno operate le valutazioni e assunti i conseguenti provvedimenti a livello regionale,

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 all'epidemie virali (in particolare SARS CoV2);

Dato altresì atto che, in applicazione dell'art. 1, comma 5, del D.P.C.M. 19 luglio 1995 n. 502 e successive modificazioni, i contratti stipulati con i singoli Direttori generali e Commissari Straordinari delle Aziende sanitarie regionali e dell'Istituto Ortopedico Rizzoli prevedono l'erogazione di un trattamento economico variabile in relazione al raggiungimento di specifici risultati da determinarsi dall'anno 2021 nel limite massimo del 20%;

Stabilito pertanto che la percentuale sopra richiamata si applica a tutti i Direttori Generali e Commissari Straordinari incaricati;

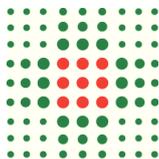
Considerato che il rispetto dei tempi di pagamento previsti dalla legislazione vigente costituisce per le direzioni aziendali specifico obiettivo e che in caso di mancato rispetto opera l'articolo 1, comma 865, della legge n. 145 del 30.12.2018 e che la quota dell'indennità di risultato condizionata all'obiettivo è pari al 30%;

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;

Preso atto inoltre che

- nel Bilancio Economico Preventivo 2022, sono state espresse le assegnazioni del Ministero della Salute per la Ricerca Corrente e a sostegno della c.d. "Piramide della Ricerca";
- nel Bilancio Economico Preventivo 2022 sono state espresse 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 27 ottobre 2022;

Delibera

1. di adottare il Bilancio Economico Preventivo dell'Istituto Ortopedico Rizzoli per l'esercizio 2022 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 2022-2024;
- Proposta di Piano Triennale dei fabbisogni del personale 2022-2024;

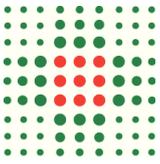
2. di dare atto che i documenti di cui al precedente punto sono allegati e parte integrante e sostanziale del presente atto;

3. di approvare le risultanze del Bilancio Economico Preventivo 2022 dell'Istituto Ortopedico Rizzoli sintetizzato come segue:

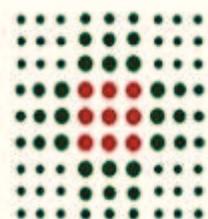
CONTO ECONOMICO	BEP 2022
Valore della produzione	190.348.601
Costo della produzione	194.721.385
RISULTATO OPERATIVO	-4.372.784
Proventi ed oneri finanziari +/-	-191.911
Proventi ed oneri straordinari +/-	-197.054
Risultato prima delle imposte +/-	-4.761.750
Imposte dell'esercizio	6.053.277
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	-10.815.027

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.



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**



Istituto Ortopedico Rizzoli

Bilancio Economico Preventivo 2022

**Ai sensi del Decreto Legislativo
N.118 del 23.06.2011**

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

Istituti Ortopedici Rizzoli - - Modello CE Ministeriale		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	var.ass	var.%
AA0000	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	48.711.678	47.487.430	1.224.248	2,58%
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	33.797.380	32.918.854	878.527	2,67%
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	33.797.380	32.918.854	878.527	2,67%
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	6.827.392	7.057.582	- 230.190	-3,26%
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	3.464.444	2.297.760	1.166.683	50,77%
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	23.505.545	23.563.512	- 57.967	-0,25%
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto soccorso	-	-	-	-
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	23.505.545	23.563.512	- 57.967	-0,25%
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-	-
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	792.171	256.907	535.263	208,35%
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
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	-	-	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	223.600	-	223.600	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	223.600	-	223.600	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	568.571	256.907	311.663	121,31%
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	184.932	123.269	61.663	50,02%
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	383.639	133.639	250.000	187,07%
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-	-
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-	-
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. 112/08	-	-	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	14.122.126	13.811.669	310.457	2,25%
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	4.495.381	4.495.381	-	0,00%
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	4.217.787	4.908.460	- 690.673	-14,07%
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	4.175.919	3.340.961	834.958	24,99%
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	1.233.039	1.066.866	166.173	15,58%
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	500.000	- 500.000	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 740.025	- 1.216.081	476.056	-39,15%
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 707.478	- 950.620	243.143	-25,58%
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	- 32.547	- 265.460	232.913	-87,74%
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.340.323	5.789.907	550.416	9,51%
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	59.293	- 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	-	-	-	-
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	6.340.323	5.730.614	609.709	10,64%
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-	-	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	109.566.395	101.569.331	7.997.064	7,87%
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	89.235.371	81.257.089	7.978.282	9,82%
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	46.459.982	44.463.567	1.996.415	4,49%
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	42.787.254	40.613.646	2.173.608	5,35%
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.960.114	2.017.200	- 57.086	-2,83%
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	1.369.477	1.254.064	115.413	9,20%
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	248.291	491.477	- 243.186	-49,48%
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-	-
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-	-
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-	-	-	-
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-	-
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-	-	-	-
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-	-	-	-
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-	-	-	-
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-	-	-
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-	-
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	94.846	87.179	7.667	8,79%
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	25.284	31.492	- 6.208	-19,71%
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	42.750.105	36.762.030	5.988.075	16,29%
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	41.283.309	35.521.947	5.761.362	16,22%
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	822.590	822.590	-	0,00%
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	74.290	74.290	-	0,00%
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-	-
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	337.916	337.916	-	0,00%
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	-	-
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	-	-
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-	-
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-	-
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-	-	-
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-	-	-	-
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-	-
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	-	-	-	-
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-	-
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	232.000	5.287	226.713	4287,97%
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	232.000	5.287	226.713	4287,97%
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale	-	-	-	-
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-	-	-	-
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-	-	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	-	-	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	-	-	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	-	-	-	-
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	-	-	-	-
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	-	-	-	-
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione	-	-	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	904.925	857.777	47.147	5,50%
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	19.426.100	19.454.465	- 28.365	-0,15%
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	10.500.000	10.402.120	97.880	0,94%
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	7.000.000	6.964.744	35.256	0,51%
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica	-	-	-	-

Istituti Ortopedici Rizzoli - - Modello CE Ministeriale		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	var.ass	var.%
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	1.808.000	1.931.726	- 123.726	-6,40%
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)	118.100	155.875	- 37.775	-24,23%
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	18.166.806	18.990.729	- 823.924	-4,34%
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	34.328	34.328	-	0,00%
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	22.800	-	22.800	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-	-	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	22.800	-	22.800	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	950.911	903.622	47.289	5,23%
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie	163.889	147.666	16.223	10,99%
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	628.388	624.092	4.296	0,69%
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	158.634	131.864	26.771	20,30%
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	15.944.955	17.058.947	- 1.113.992	-6,53%
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	203.941	94.812	109.129	115,10%
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	820.000	816.200	3.800	0,47%
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	14.921.014	16.147.935	- 1.226.921	-7,60%
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.213.812	993.832	219.980	22,13%
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	-	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	-	-
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	-	-	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.213.812	993.832	219.980	22,13%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.721.260	1.493.427	227.833	15,26%
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.471.260	1.303.705	167.555	12,85%
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	250.000	189.722	60.278	31,77%
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.004.303	4.074.657	929.646	22,82%
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2.024.067	1.682.546	341.521	20,30%
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	769.817	386.687	383.130	99,08%
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.376.341	1.376.341	0	0,00%
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	79.619	61.920	17.699	28,58%
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	510.339	287.115	223.224	77,75%
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	244.120	280.050	- 35.930	-12,83%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	19.393	- 19.393	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.577.861	1.124.233	453.628	40,35%
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	25.900	16.500	9.400	56,97%
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	649.561	519.479	130.082	25,04%
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	902.400	588.254	314.146	53,40%
ZA9999	Totale valore della produzione (A)	190.348.601	179.333.027	11.015.573	6,14%
BA0000	B) Costi della produzione	-	-	-	-
BA0010	B.1) Acquisti di beni	- 30.179.916	- 26.589.607	- 3.590.309	13,50%
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	- 29.389.415	- 25.897.109	- 3.492.306	13,49%
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 2.792.716	- 2.605.182	- 187.534	7,20%
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	- 2.674.716	- 2.516.316	- 158.400	6,29%
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	- 17.000	- 4.856	- 12.144	250,10%
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	- 101.000	- 84.010	- 16.990	20,22%
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilita' extraregionale	-	-	-	-
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	-	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	- 985.748	- 863.870	- 121.878	14,11%
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	- 785.748	- 727.727	- 58.022	7,97%
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilita' extraregionale	-	-	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	- 200.000	- 136.144	- 63.856	46,90%
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	- 22.997.236	- 19.947.095	- 3.050.141	15,29%
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	- 22.437.793	- 19.475.441	- 2.962.352	15,21%
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	- 200	-	- 200	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	- 559.243	- 471.654	- 87.589	18,57%
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	- 11.000	- 10.513	- 487	4,63%
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	- 10.000	- 12.107	- 2.107	-17,41%
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	- 660.000	- 663.829	- 3.829	-0,58%
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	- 3.608	- 2.358	- 1.250	53,01%
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 1.266.185	- 1.060.023	- 206.162	19,45%
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 662.921	- 732.132	- 69.211	-9,45%
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 646.540	- 621.311	- 25.229	4,06%
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	- 15.145	- 110.385	- 95.240	-86,28%
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	- 436	- 436	-	0,00%
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-	-	-	-
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 800	-	- 800	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	- 790.501	- 692.498	- 98.003	14,15%
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	- 118.920	- 86.800	- 32.121	37,01%
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	- 251.331	- 197.773	- 53.558	27,08%
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	- 313.120	- 301.485	- 11.635	3,86%
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	- 3.220	- 6.137	- 2.917	-47,53%
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	- 103.910	- 100.302	- 3.608	3,60%
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	- 67.390.113	- 56.856.958	- 10.533.155	18,53%
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	- 37.287.510	- 36.991.606	- 295.904	0,80%
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	-	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	-	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuita' assistenziale	-	-	-	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	-
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilita' extraregionale	-	-	-	-

Istituti Ortopedici Rizzoli - - Modello CE Ministeriale		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	var.ass	var.%
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	-	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilita' intraregionale	-	-	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	- 1.826.900	- 1.637.540	- 189.360	11,56%
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 1.640.460	- 1.535.404	- 105.056	6,84%
BA0541	B.2.A.3.2) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione), ad eccezione delle somministrazioni di farmaci e dispositivi ad al	-	-	-	-
BA0551	B.2.A.3.4) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	- 175.440	- 98.105	- 77.335	78,83%
BA0561	B.2.A.3.6) - Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	-	-	-	-
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	- 11.000	- 4.031	- 6.969	172,90%
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	- 1.000	- 108	- 892	825,93%
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	- 10.000	- 3.923	- 6.077	154,92%
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da altri privati	-	-	-	-
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA0631	B.2.A.3.10) - Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mo	-	-	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	-	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	- 6.230	- 468	- 5.762	1231,45%
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 6.230	- 468	- 5.762	1231,45%
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-	-	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	- 223.000	- 210.528	- 12.472	5,92%
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	- 223.000	- 193.420	- 29.580	15,29%
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-	17.108	17.108	-
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata	-	-	-	-
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti	-	-	-	-
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	- 13.370.000	- 13.326.653	- 43.347	0,33%
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	- 6.460.000	- 6.359.246	- 100.754	1,58%
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	- 5.410.000	- 5.407.522	- 2.478	0,05%
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanita' pubblica	-	-	-	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d)	- 1.500.000	- 1.559.886	59.886	-3,84%
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d)	-	-	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche d	-	-	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	- 113.850	- 112.087	- 1.763	1,57%
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	- 113.850	- 112.087	- 1.763	1,57%

Istituti Ortopedici Rizzoli - - Modello CE Ministeriale		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	var.ass	var.%
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-	-
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	- 3.944.637	- 4.535.011	- 590.374	- -13,02%
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 774.082	- 827.148	- 53.066	-6,42%
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	- 148.280	- 148.429	- 9.143	-6,16%
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	- 2.629.316	- 3.250.459	- 621.143	- -19,11%
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	- 721.262	- 839.380	- 118.118	-14,07%
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	- 94.150	- 365.467	- 271.317	-74,24%
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennita' a personale universitario - area sanitaria	- 953.904	- 993.232	- 39.328	-3,96%
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	- 570.000	- 638.789	- 68.789	-10,77%
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	- 290.000	- 413.590	- 123.590	-29,88%
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	- 401.958	- 308.981	- 92.977	- 30,09%
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 401.958	- 286.970	- 114.988	40,07%
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Universita'	-	- 22.011	- 22.011	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	- 17.802.893	- 17.169.319	- 633.574	- 3,69%
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 3.431.723	- 1.591.879	- 1.839.844	115,58%
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	- 35	- 35	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	- 13.000	- 15.800	- 2.800	-17,72%
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	- 14.358.170	- 15.561.605	- 1.203.435	-7,73%
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva	-	-	-	-
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-	-	-
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	-	-	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	- 30.102.604	- 19.865.353	- 10.237.251	- 51,53%
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	- 28.730.351	- 18.774.219	- 9.956.132	- 53,03%
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	- 1.291.000	- 1.216.119	- 74.881	6,16%
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	- 2.146.692	- 2.407.030	- 260.338	-10,82%
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	- 1.839.000	- 1.685.834	- 153.166	9,09%
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	- 565.000	- 480.809	- 84.191	17,51%
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	- 1.274.000	- 1.205.025	- 68.975	5,72%
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	- 5.200.000	-	- 5.200.000	-
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	- 1.878.235	- 984.718	- 893.517	90,74%
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	- 635.640	- 473.483	- 162.157	34,25%
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	- 604.126	- 595.039	- 9.087	1,53%
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	- 400.000	- 393.479	- 6.521	1,66%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricit�a'	- 5.950.000	- 1.638.086	- 4.311.914	263,23%
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	- 331.500	- 1.275.444	- 943.944	-74,01%
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	- 355.392	- 222.839	- 132.553	- 59,48%
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	- 205.000	- 103.397	- 101.603	98,26%
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	- 150.392	- 119.442	- 30.950	25,91%
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	- 8.098.766	- 7.882.148	- 216.617	- 2,75%
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 158.626	- 261.242	- 102.616	-39,28%
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	- 994.200	- 981.192	- 13.008	1,33%
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	- 6.945.939	- 6.639.714	- 306.225	4,61%
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	- 1.169.056	- 895.250	- 273.806	- 30,58%
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 41.807	- 39.809	- 1.998	5,02%
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	- 1.052.885	- 694.986	- 357.900	- 51,50%
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	- 48.300	- 31.505	- 16.795	53,31%
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	- 213	-	- 213	-
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennita' a personale universitario - area non sanitaria	- 45.018	- 45.500	- 482	-1,06%
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	- 210.000	- 187.328	- 22.672	12,10%
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	- 749.354	- 430.652	- 318.702	74,00%
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	-	-	-	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	- 74.364	- 160.455	- 86.091	- -53,65%
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 74.364	- 160.455	- 86.091	-53,65%
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Universita'	-	-	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	- 203.197	- 195.884	- 7.313	- 3,73%
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	- 9.050	- 8.805	- 245	2,78%
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	- 194.147	- 187.079	- 7.068	3,78%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	- 6.158.447	- 6.469.958	- 311.511	- -4,81%
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	- 443.000	- 478.074	- 35.074	-7,34%
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	- 2.000.000	- 1.862.214	- 137.786	7,40%
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	- 1.682.000	- 1.778.426	- 96.426	-5,42%
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	- 323.708	- 304.395	- 19.313	6,34%
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	- 30.000	- 20.705	- 9.295	44,89%
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	- 1.679.739	- 2.023.619	- 343.881	-16,99%
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	- 2.524	- 2.524	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	- 3.179.437	- 2.640.538	- 538.899	- 20,41%
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	- 1.660.000	- 1.848.098	- 188.098	-10,18%
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	- 1.519.437	- 792.439	- 726.997	- 91,74%
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	- 835.476	- 280.744	- 554.732	197,59%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	- 683.961	- 511.695	- 172.265	33,67%
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	-
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-	-	-	-
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	- 71.372.958	- 69.279.477	- 2.093.481	- 3,02%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	- 53.282.905	- 51.248.430	- 2.034.475	- 3,97%
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	- 26.740.674	- 24.794.032	- 1.946.643	- 7,85%
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	- 23.086.680	- 21.085.879	- 2.000.802	- 9,49%
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	- 20.521.099	- 19.494.267	- 1.026.832	5,27%
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	- 2.565.582	- 1.591.612	- 973.970	61,19%
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	-

Istituti Ortopedici Rizzoli - - Modello CE Ministeriale		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	var.ass	var.%
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	- 3.653.994	- 3.708.153	54.159	-1,46%
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	- 3.653.994	- 3.708.153	54.159	-1,46%
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-	-	-
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	- 26.542.231	- 26.454.399	87.832	0,33%
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	- 23.249.301	- 23.000.103	249.198	1,08%
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	- 3.292.930	- 3.454.296	161.366	-4,67%
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	- 851.651	- 677.015	174.636	25,79%
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	- 851.651	- 677.015	174.636	25,79%
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	- 825.955	- 608.567	217.388	35,72%
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	- 25.696	- 68.448	42.752	-62,46%
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	- 9.677.180	- 9.398.839	278.341	2,96%
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	- 850.976	- 862.243	11.267	-1,31%
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	- 850.976	- 862.243	11.267	-1,31%
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	- 8.826.204	- 8.536.596	289.608	3,39%
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	- 7.692.058	- 7.693.367	1.310	-0,02%
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	- 1.134.146	- 843.228	290.918	34,50%
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	- 7.561.222	- 7.955.193	393.970	-4,95%
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	- 884.974	- 883.453	1.520	0,17%
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	- 884.919	- 883.453	1.465	0,17%
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	- 55	-	55	-
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	- 6.676.248	- 7.071.739	395.491	-5,59%
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	- 6.557.917	- 6.951.212	393.295	-5,66%
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	- 118.331	- 120.527	2.196	-1,82%
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	- 1.538.886	- 1.655.379	116.492	-7,04%
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	- 550.889	- 634.029	83.140	-13,11%
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	- 987.997	- 1.021.349	33.352	-3,27%
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	- 652.293	- 703.688	51.394	-7,30%
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	- 335.704	- 317.661	18.042	5,68%
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-	-	-
BA2560	Totale Ammortamenti	- 5.386.196	- 5.386.197	1	0,00%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	- 367.710	- 367.710	0	0,00%
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	- 5.018.486	- 5.018.487	1	0,00%
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	- 3.332.923	- 3.332.924	1	0,00%
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	- 4.543	- 4.544	1	-0,01%
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	- 3.328.380	- 3.328.380	0	0,00%
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	- 1.685.563	- 1.685.563	0	0,00%
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	- 328.470	328.470	-
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-	-
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-	- 328.470	328.470	-
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	1.317.222	- 789.074	2.106.296	-266,93%
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	1.001.860	- 417.996	1.419.856	-339,68%
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	178.727	26.284	152.443	579,97%
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	808.251	- 193.326	1.001.577	-518,08%
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	2.682	2.682	0	0,01%
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	- 107	71	36	50,47%
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	23.502	23.502	0	0,00%
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	- 1.965	- 1.965	0	-0,01%
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 9.230	- 275.102	265.872	-96,64%
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	315.362	- 371.078	686.440	-184,99%
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-	-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	351.473	- 334.967	686.440	-204,93%
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	- 28.425	- 28.424	1	0,00%
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	661	661	0	0,07%
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	- 8.347	- 8.347	0	0,00%
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	- 10.832.655	- 12.842.231	2.009.576	-15,65%
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	- 955.378	- 1.472.894	517.516	-35,14%
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	- 30.000	-	30.000	-
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	- 750.000	- 1.436.149	686.149	-47,78%
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	-	-	-
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	-
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	- 65.378	- 36.744	28.634	77,93%
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-	-	-
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	- 7.918.692	- 8.853.462	934.770	-10,56%
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-	-	-
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	-
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	- 28.000	28.000	-
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	- 6.953.144	- 7.605.197	652.053	-8,57%
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	- 500.000	500.000	-
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	- 965.548	- 720.264	245.284	34,05%
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	- 1.958.585	- 2.515.875	557.290	-22,15%
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	-
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	-
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	- 370.084	- 231.738	138.346	59,70%
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	- 110.443	- 63.537	46.906	73,82%

Istituti Ortopedici Rizzoli - - Modello CE Ministeriale		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	var.ass	var.%
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	- 788.198	- 116.460	- 671.738	576,80%
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-	-
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-	-
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-	-
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	- 69.164	- 219.045	149.881	-68,42%
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	- 620.696	- 1.885.094	1.264.398	-67,07%
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	- 194.721.385	- 182.837.887	- 11.883.498	6,50%
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari	-	-	-	-
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	21	21	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	1	1	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	20	20	-
CA0050	C.2) Altri proventi	107	107	0	0,39%
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	107	107	0	0,39%
CA0110	C.3) Interessi passivi	- 124.240	- 101.562	- 22.678	22,33%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	- 100.000	- 94.157	- 5.843	6,21%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	- 24.240	- 7.405	- 16.835	227,36%
CA0150	C.4) Altri oneri	- 67.778	- 76.718	8.940	-11,65%
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	- 66.945	- 75.872	8.927	-11,77%
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	- 833	- 846	13	-1,54%
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 191.911	- 178.152	- 13.759	7,72%
DA0000	D) Rettifiche di valore di attivita' finanziarie	-	-	-	-
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)	-	-	-	-
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari	-	-	-	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	357.632	10.942.407	- 10.584.776	-96,73%
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	357.632	10.942.407	- 10.584.776	-96,73%
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse	40.000	22.660	17.340	76,52%
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	306.952	280.958	25.994	9,25%
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-	-	-	-
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.189	3.713	2.524	-67,98%
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	305.763	277.245	28.518	10,29%
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	-	-	-	-
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	644	39.992	- 39.348	-98,39%
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	119.125	41.307	77.818	188,39%
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	185.994	195.946	- 9.952	-5,08%
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	10.680	10.638.789	- 10.628.109	-99,90%
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	10.680	10.638.789	- 10.628.109	-99,90%
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	-	-	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	6.799	-	6.799	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.305	7.199.164	- 7.197.859	-99,98%
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	2.576	3.439.625	- 3.437.050	-99,93%
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	- 554.686	- 1.730.845	1.176.159	-67,95%
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	3.004	3.004	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	- 554.686	- 1.727.841	1.173.155	-67,90%
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	- 5.000	- 2.352	- 2.648	112,59%
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	-	-	-
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 541.478	- 227.402	- 314.076	138,12%
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale	-	-	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 7.714	- 57.629	49.915	-86,62%
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	- 533.764	- 169.773	- 363.992	214,40%
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	-	-	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	- 130	-	130	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-	-	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-	-	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	- 130	-	130	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	- 400.976	- 120.485	- 280.491	232,80%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	- 132.658	- 49.288	- 83.370	169,15%
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	- 8.208	- 1.498.087	1.489.879	-99,45%
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-	-	-	-
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	194	194	-
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	- 8.208	- 1.497.893	1.489.685	-99,45%
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	-	-	-	-
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	288	288	-
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	- 2	-	2	-
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	- 8.206	- 1.497.605	1.489.399	-99,45%
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	- 197.054	9.211.562	- 9.408.617	-102,14%
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	- 4.761.750	5.528.550	- 10.290.300	-186,13%
YA0000	Imposte e tasse	-	-	-	-

Istituti Ortopedici Rizzoli - - Modello CE Ministeriale		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	var.ass	var.%
YA0010	Y.1) IRAP	- 5.805.458	- 5.446.708	- 358.750	6,59%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	- 4.808.138	- 4.359.891	- 448.247	10,28%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	- 147.320	- 275.158	127.838	-46,46%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	- 850.000	- 811.659	- 38.341	4,72%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale	-	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	- 77.595	- 77.595	-	0,00%
YA0070	Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale	- 77.595	- 77.595	-	0,00%
YA0080	Y.2.B) IRES su attivita' commerciale	-	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	- 170.225	-	- 170.225	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	- 6.053.277	- 5.524.303	- 528.974	9,58%
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 10.815.027	4.247	- 10.819.275	

Istituti Ortopedici Rizzoli - Modello CE Ministeriale		PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	var.ass	var.%
AA0000	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	48.711.678	46.657.121	2.054.557	4,40%
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	33.797.380	32.544.756	1.252.624	3,85%
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	33.797.380	32.544.756	1.252.624	3,85%
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	6.827.392	6.955.105	-127.713	-1,84%
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	3.464.444	2.026.140	1.438.304	70,99%
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	23.505.545	23.563.512	-57.967	-0,25%
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto soccorso	-	-	-	-
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	23.505.545	23.563.512	-57.967	-0,25%
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-	-
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	792.171	188.432	603.739	320,40%
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a	-	-	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a	-	-	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	223.600	3.500	220.100	6288,57%
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	223.600	3.500	220.100	6288,57%
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	568.571	184.932	383.639	207,45%
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	184.932	184.932	-	0,00%
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	383.639	-	383.639	-
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-	-
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-	-
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies	-	-	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	14.122.126	13.923.933	198.193	1,42%
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	4.495.381	3.063.961	1.431.420	46,72%
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	4.217.787	3.914.856	302.931	7,74%
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	4.175.919	5.376.759	-1.200.840	-22,33%
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	1.233.039	1.568.357	-335.318	-21,38%
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 740.025	- 1.108.156	368.132	-33,22%
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. p	- 707.478	- 952.855	245.378	-25,75%
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	- 32.547	- 155.301	122.754	-79,04%
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.340.323	6.088.312	252.011	4,14%
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per	-	59.293	-59.293	-
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. p				
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra				
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	6.340.323	6.029.019	311.304	5,16%
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati				
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	109.566.395	97.509.721	12.056.674	12,36%
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubbl	89.235.371	80.843.620	8.391.751	10,38%
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie	46.459.982	42.840.890	3.619.092	8,45%
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	42.787.254	39.129.206	3.658.048	9,35%
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.960.114	1.884.936	75.178	3,99%
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	1.369.477	1.243.194	126.283	10,16%
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	248.291	511.590	-263.299	-51,47%
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-	-
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-	-
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-	-	-	-
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-	-
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-	-	-	-
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-	-	-	-
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-	-	-	-
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-	-	-
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-	-
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	94.846	71.964	22.882	31,80%
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pub	25.284	25.284	-	0,00%
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici E	42.750.105	37.977.446	4.772.659	12,57%
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	41.283.309	36.734.758	4.548.551	12,38%
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	822.590	849.448	-26.858	-3,16%
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	74.290	70.578	3.712	5,26%
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-	-
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	337.916	320.162	17.754	5,55%
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	-	-
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	-	-
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-	-
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-	-
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-	-	-
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-	-	-	-
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-	-
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	-	-	-	-
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici E	-	-	-	-
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazi	232.000	2.500	229.500	9180,00%
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compens	232.000	2.500	229.500	9180,00%
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale	-	-	-	-
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dall	-	-	-	-
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse	-	-	-	-

Istituti Ortopedici Rizzoli - Modello CE Ministeriale		PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	var.ass	var.%
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	-	-	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	-	-	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	-	-	-	-
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione	-	-	-	-
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	-	-	-	-
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	-	-	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	904.925	892.140	12.785	1,43%
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	19.426.100	15.773.962	3.652.138	23,15%
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	10.500.000	8.900.000	1.600.000	17,98%
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	7.000.000	5.500.000	1.500.000	27,27%
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica	-	-	-	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 5	1.808.000	1.250.500	557.500	44,58%
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 5	118.100	123.462	- 5.362	-4,34%
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	18.166.806	18.478.941	- 312.136	-1,69%
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	34.328	34.328	-	0,00%
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	22.800	-	22.800	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la F	-	-	-	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	22.800	-	22.800	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	950.911	783.724	167.187	21,33%
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	163.889	125.863	38.026	30,21%
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	628.388	526.016	102.372	19,46%
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	158.634	131.846	26.788	20,32%
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	15.944.955	16.604.135	- 659.180	-3,97%
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	203.941	20.228	183.713	908,22%
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	820.000	830.000	- 10.000	-1,20%
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	14.921.014	15.753.907	- 832.893	-5,29%
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.213.812	1.056.754	157.058	14,86%
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	-	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	-	-
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	-	-	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.213.812	1.056.754	157.058	14,86%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.721.260	1.570.000	151.260	9,63%
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	1.471.260	1.400.000	71.260	5,09%
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	250.000	170.000	80.000	47,06%
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.004.303	5.004.303	-	0,00%
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2.024.067	2.024.067	-	0,00%
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	769.817	769.817	-	0,00%
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.376.341	1.376.341	-	0,00%
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	79.619	79.619	-	0,00%
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	510.339	510.339	-	0,00%
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	244.120	244.120	-	0,00%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.577.861	1.460.599	117.262	8,03%
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	25.900	25.900	-	0,00%
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	649.561	446.967	202.594	45,33%
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	902.400	987.732	- 85.332	-8,64%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	190.348.601	175.660.841	14.687.760	8,36%
BA0000	B) Costi della produzione	-	-	-	-
BA0010	B.1) Acquisti di beni	- 30.179.916	- 26.591.565	- 3.588.351	13,49%
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	- 29.389.415	- 25.929.991	- 3.459.424	13,34%
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 2.792.716	- 2.947.954	155.238	-5,27%
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	- 2.674.716	- 2.854.954	180.238	-6,31%
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	- 117.000	- 17.000	- 100.000	-85,47%
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	- 101.000	- 76.000	- 25.000	24,75%
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione)	-	-	-	-
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	-	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	- 985.748	- 923.198	- 62.550	6,78%
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	- 785.748	- 723.198	- 62.550	8,65%
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilita' extraregionale	-	-	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	- 200.000	- 200.000	-	0,00%
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	- 22.997.236	- 19.552.460	- 3.444.776	17,62%
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	- 22.437.793	- 18.945.017	- 3.492.776	18,44%
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	- 200	- 200	-	0,00%
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	- 559.243	- 607.243	48.000	-7,90%
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	- 11.000	- 18.000	7.000	-38,89%
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	- 10.000	- 15.000	5.000	-33,33%
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	- 660.000	- 667.656	7.656	-1,15%
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	- 3.608	- 2.608	- 1.000	38,34%
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 1.266.185	- 1.079.460	- 186.725	17,30%
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 662.921	- 723.655	60.734	-8,39%
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 646.540	- 618.726	- 27.813	4,50%
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	- 15.145	- 103.992	88.847	-85,44%
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	- 436	- 136	- 300	220,72%

Istituti Ortopedici Rizzoli - Modello CE Ministeriale		PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	var.ass	var.%
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-	-	-	-
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 800	- 800	-	0,00%
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	- 790.501	- 661.574	- 128.927	19,49%
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	- 118.920	- 101.600	- 17.320	17,05%
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	- 251.331	- 209.331	- 42.000	20,06%
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	- 313.120	- 281.359	- 31.761	11,29%
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	- 3.220	- 1.220	- 2.000	163,93%
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	- 103.910	- 68.064	- 35.846	52,67%
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	- 67.390.113	- 51.850.601	- 15.539.512	29,97%
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	- 37.287.510	- 32.435.033	- 4.852.477	14,96%
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	-	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	-	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuita' assistenziale	-	-	-	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	-
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilita' extraregionale	-	-	-	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	-	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilita' intraregionale	-	-	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	- 1.826.900	- 1.483.600	- 343.300	23,14%
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 1.640.460	- 1.367.600	- 272.860	19,95%
BA0541	B.2.A.3.2) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubb	-	-	-	-
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione), ad eccezione delle somministrazioni di farr	-	-	-	-
BA0551	B.2.A.3.4) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. de	-	-	-	-
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	- 175.440	- 105.000	- 70.440	67,09%
BA0561	B.2.A.3.6) - Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	-	-	-	-
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	- 11.000	- 11.000	-	0,00%
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da IRCCS privati	-	-	-	-
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Ospedali Clas	-	-	-	-
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	- 1.000	- 1.000	-	0,00%
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Case di Cura	-	-	-	-
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	- 10.000	- 10.000	-	0,00%
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da altri privati	-	-	-	-
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA0631	B.2.A.3.10) - Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per	-	-	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	-	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	- 6.230	- 468	- 5.762	1231,45%
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 6.230	- 468	- 5.762	1231,45%
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-

Istituti Ortopedici Rizzoli - Modello CE Ministeriale		PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	var.ass	var.%
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	-	-	-	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extra-regionale)	-	-	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intra-regionale	-	-	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-	-	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	- 223.000	- 214.500	- 8.500	3,96%
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intra-regionale	- 223.000	- 200.000	- 23.000	11,50%
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-	14.500	14.500	-
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intra-regionale	-	-	-	-
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata	-	-	-	-
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanita	-	-	-	-
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intra-regionale)	-	-	-	-
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extra-regionale)	-	-	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	- 13.370.000	- 10.400.000	- 2.970.000	28,56%
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedalie	- 6.460.000	- 5.050.000	- 1.410.000	27,92%
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia- Area specialisti	- 5.410.000	- 4.300.000	- 1.110.000	25,81%
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanita' pu	-	-	-	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex	- 1.500.000	- 1.050.000	- 450.000	42,86%
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex	-	-	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro	-	-	-	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende	-	-	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	- 113.850	- 97.440	- 16.410	16,84%
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	- 113.850	- 97.440	- 16.410	16,84%
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-	-
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitari	- 3.944.637	- 4.148.773	204.136	-4,92%
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 774.082	- 711.079	- 63.003	8,86%
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	- 139.280	- 153.700	14.420	-9,38%
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da	- 2.629.316	- 3.034.647	405.331	-13,36%
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	- 721.262	- 753.801	32.539	-4,32%
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	- 94.150	- 344.041	249.891	-72,63%
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennita' a personale universitario - area sanitaria	- 953.904	- 953.904	-	0,00%
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	- 570.000	- 600.000	30.000	-5,00%
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	- 290.000	- 382.901	92.901	-24,26%
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	- 401.958	- 249.347	- 152.611	61,20%
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubblich	- 401.958	- 227.336	- 174.622	76,81%
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e	-	- 22.011	22.011	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Ex	-	-	-	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	- 17.802.893	- 16.090.252	- 1.712.641	10,64%
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pub	- 3.431.723	- 1.413.885	- 2.017.838	142,72%
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblic	-	-	-	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	- 13.000	- 13.000	-	0,00%
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	- 14.358.170	- 14.663.367	305.197	-2,08%
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva	-	-	-	-
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-	-	-
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente	-	-	-	-
BA1550	B.2.A.16.7) Costi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	-	-	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	- 30.102.604	- 19.415.568	- 10.687.036	55,04%
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	- 28.730.351	- 18.373.740	- 10.356.611	56,37%
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	- 1.291.000	- 1.251.000	- 40.000	3,20%
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	- 2.146.692	- 2.449.224	302.533	-12,35%
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	- 1.839.000	- 1.906.095	67.095	-3,52%
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	- 565.000	- 590.095	25.095	-4,25%
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	- 1.274.000	- 1.316.000	42.000	-3,19%
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	- 5.200.000	-	- 5.200.000	-
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	- 1.878.235	- 1.160.000	- 718.235	61,92%
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	- 635.640	- 537.762	- 97.878	18,20%
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	- 604.126	- 602.000	- 2.126	0,35%
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	- 400.000	- 300.000	- 100.000	33,33%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricit	- 5.950.000	- 1.900.000	- 4.050.000	213,16%
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	- 331.500	- 775.000	443.500	-57,23%
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	- 355.392	- 245.385	- 110.007	44,83%
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	- 205.000	- 115.000	- 90.000	78,26%
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	- 150.392	- 130.385	- 20.007	15,34%
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	- 8.098.766	- 7.247.274	- 851.492	11,75%
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 158.626	- 247.067	88.441	-35,80%

Istituti Ortopedici Rizzoli - Modello CE Ministeriale		PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	var.ass	var.%
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	- 994.200	- 788.691	- 205.509	26,06%
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	- 6.945.939	- 6.211.516	- 734.424	11,82%
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	- 1.169.056	- 838.131	- 330.925	39,48%
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 41.807	- 30.000	- 11.807	39,36%
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	- -	- -	- -	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	- 1.052.885	- 662.778	- 390.108	58,86%
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	- 48.300	- 43.300	- 5.000	11,55%
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	- 213	- 31.907	- 31.694	-99,33%
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennita' a personale universitario - area non sanitaria	- 45.018	- 45.018	- -	0,00%
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	- 210.000	- 190.000	- 20.000	10,53%
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	- 749.354	- 352.553	- 396.802	112,55%
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies letter	- -	- -	- -	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	- 74.364	- 145.354	70.990	-48,84%
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbl	- 74.364	- 145.354	70.990	-48,84%
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubbl	- -	- -	- -	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni	- -	- -	- -	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	- 203.197	- 203.697	500	-0,25%
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	- 9.050	- 9.050	- -	0,00%
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	- 194.147	- 194.647	500	-0,26%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	- 6.158.447	- 6.296.634	138.187	-2,19%
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	- 443.000	- 430.000	- 13.000	3,02%
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	- 2.000.000	- 1.760.000	- 240.000	13,64%
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	- 1.682.000	- 1.857.717	175.717	-9,46%
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	- 323.708	- 352.667	28.959	-8,21%
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	- 30.000	- 19.000	- 11.000	57,89%
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	- 1.679.739	- 1.877.250	197.511	-10,52%
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- -	- -	- -	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	- 3.179.437	- 1.915.926	- 1.263.511	65,95%
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	- 1.660.000	- 1.200.000	- 460.000	38,33%
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	- 1.519.437	- 715.926	- 803.511	112,23%
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	- 835.476	- 278.808	- 556.668	199,66%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	- 683.961	- 437.118	- 246.843	56,47%
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	- -	- -	- -	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	- -	- -	- -	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	- -	- -	- -	-
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	- -	- -	- -	-
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- -	- -	- -	-
BA2080	Totale Costo del personale	- 71.372.958	- 68.703.231	- 2.669.727	3,89%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	- 53.282.905	- 50.679.312	- 2.603.594	5,14%
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	- 26.740.674	- 24.590.419	- 2.150.255	8,74%
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	- 23.086.680	- 20.767.442	- 2.319.239	11,17%
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	- 20.521.099	- 18.992.999	- 1.528.100	8,05%
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	- 2.565.582	- 1.774.443	- 791.139	44,59%
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	- -	- -	- -	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	- 3.653.994	- 3.822.977	168.983	-4,42%
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	- 3.653.994	- 3.822.977	168.983	-4,42%
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	- -	- -	- -	-
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	- -	- -	- -	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	- 26.542.231	- 26.088.893	- 453.338	1,74%
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	- 23.249.301	- 22.604.105	- 645.196	2,85%
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	- 3.292.930	- 3.484.788	191.857	-5,51%
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	- -	- -	- -	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	- 851.651	- 761.477	- 90.174	11,84%
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	- 851.651	- 761.477	- 90.174	11,84%
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	- 825.955	- 695.607	- 130.348	18,74%
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	- 25.696	- 65.870	40.174	-60,99%
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	- -	- -	- -	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	- -	- -	- -	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	- -	- -	- -	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	- -	- -	- -	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	- -	- -	- -	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	- 9.677.180	- 9.410.095	- 267.084	2,84%
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	- 850.976	- 870.067	19.091	-2,19%
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	- 850.976	- 870.067	19.091	-2,19%
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	- -	- -	- -	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	- -	- -	- -	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	- 8.826.204	- 8.540.029	- 286.175	3,35%
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	- 7.692.058	- 7.596.595	- 95.463	1,26%
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	- 1.134.146	- 943.434	- 190.712	20,21%
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	- -	- -	- -	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	- 7.561.222	- 7.852.347	291.125	-3,71%
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	- 884.974	- 820.768	- 64.205	7,82%
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	- 884.919	- 820.713	- 64.205	7,82%
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	- 55	- 55	- -	0,00%
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	- -	- -	- -	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	- 6.676.248	- 7.031.579	355.331	-5,05%
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	- 6.557.917	- 6.852.354	294.437	-4,30%
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	- 118.331	- 179.225	60.894	-33,98%
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	- -	- -	- -	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	- 1.538.886	- 1.563.902	25.016	-1,60%
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	- 550.889	- 522.437	- 28.452	5,45%

Istituti Ortopedici Rizzoli - Modello CE Ministeriale		PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	var.ass	var.%
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	- 987.997	- 1.041.465	53.468	-5,13%
BA2540	B.9.C.1) Indennita', rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	- 652.293	- 737.617	85.323	-11,57%
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	- 335.704	- 303.848	31.856	10,48%
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-	-	-
BA2560	Totale Ammortamenti	- 5.386.196	- 6.368.912	982.716	-15,43%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	- 367.710	- 458.119	90.409	-19,73%
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	- 5.018.486	- 5.910.793	892.307	-15,10%
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	- 3.332.923	- 3.290.815	42.108	1,28%
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	- 4.543	- 4.543	-	0,00%
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	- 3.328.380	- 3.286.272	42.108	1,28%
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	- 1.685.563	- 2.619.978	934.415	-35,66%
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-	-
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-	-	-	-
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	1.317.222	2.376.596	- 1.059.374	-44,58%
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	1.001.860	889.456	112.404	12,64%
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	178.727	82.305	96.422	117,15%
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	808.251	808.251	-	0,00%
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	2.682	62	2.744	-4425,81%
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	- 107	1.560	1.667	-106,86%
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	23.502	4.277	27.779	-649,50%
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	- 1.965	1.769	3.734	-211,08%
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 9.230	90	9.140	10155,56%
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	315.362	1.487.140	1.171.778	-78,79%
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-	-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	351.473	1.419.401	1.067.928	-75,24%
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	- 28.425	59.935	88.360	-147,43%
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	661	256	405	158,20%
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	- 8.347	7.548	15.895	-210,59%
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	- 10.832.655	- 10.255.062	577.593	5,63%
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	- 955.378	- 1.325.378	370.000	-27,92%
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	- 110.000	- 110.000	-	0,00%
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	- 30.000	-	30.000	-
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	- 750.000	- 1.150.000	400.000	-34,78%
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	-	-	-
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	-
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	- 65.378	- 65.378	-	0,00%
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità' (SUMAI)	-	-	-	-
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	- 7.918.692	- 7.089.196	829.496	11,70%
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indis	-	-	-	-
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vinc	-	-	-	-
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	- 6.953.144	- 7.089.196	136.052	-1,92%
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	- 965.548	-	965.548	-
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	- 1.958.585	- 1.840.488	118.097	6,42%
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	-
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	-
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	- 370.084	- 315.773	54.311	17,20%
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	- 110.443	- 94.235	16.208	17,20%
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	- 788.198	- 672.527	115.671	17,20%
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-	-
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-	-
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-	-
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	- 69.164	- 69.164	-	0,00%
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	- 620.696	- 688.789	68.093	-9,89%
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	- 194.721.385	- 171.169.237	23.552.148	13,76%
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari	-	-	-	-
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	-	-	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	107	-	107	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	107	-	107	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	- 124.240	- 115.913	8.327	7,18%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	- 100.000	- 100.000	-	0,00%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	- 24.240	- 15.913	8.327	52,33%
CA0150	C.4) Altri oneri	- 67.778	- 67.778	-	0,00%
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	- 66.945	- 66.945	-	0,00%
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	- 833	- 833	-	0,00%
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 191.911	- 183.691	8.220	4,47%

Istituti Ortopedici Rizzoli - Modello CE Ministeriale		PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	var.ass	var.%
DA0000	D) Rettifiche di valore di attivita' finanziarie	-	-	-	-
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)	-	-	-	-
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari	-	-	-	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	357.632	1.735.973	- 1.378.341	-79,40%
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	357.632	1.735.973	- 1.378.341	-79,40%
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse	40.000	40.000	-	0,00%
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	306.952	395.973	- 89.021	-22,48%
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-	-	-	-
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.189	1.948	- 759	-38,96%
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	305.763	394.025	- 88.262	-22,40%
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	-	-	-	-
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	644	705	- 61	-8,59%
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	119.125	189.279	- 70.154	-37,06%
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	185.994	204.041	- 18.047	-8,84%
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	10.680	1.300.000	- 1.289.320	-99,18%
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	10.680	1.300.000	- 1.289.320	-99,18%
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	-	-	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	6.799	-	6.799	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.305	1.300.000	- 1.298.695	-99,90%
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	2.576	-	2.576	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	- 554.686	- 332.519	- 222.167	66,81%
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	2.874	2.874	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	- 554.686	- 329.645	- 225.041	68,27%
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	- 5.000	- 80.000	- 75.000	-93,75%
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	- 541.478	- 118.500	- 422.978	356,94%
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 7.714	- 51.082	- 43.368	-84,90%
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale	-	-	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 7.714	- 51.082	- 43.368	-84,90%
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	- 533.764	- 67.419	- 466.346	691,72%
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	-	-	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	- 130	-	- 130	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-	-	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-	-	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	- 130	-	- 130	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	- 400.976	- 20.349	- 380.628	1870,54%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	- 132.658	- 47.070	- 85.588	181,83%
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	- 8.208	- 131.145	- 122.937	-93,74%
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-	-	-	-
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	- 8.208	- 131.145	- 122.937	-93,74%
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	-	-	-	-
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	- 2	-	- 2	-
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	- 8.206	- 131.145	- 122.939	-93,74%
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	- 197.054	1.403.454	- 1.600.508	-114,04%
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	- 4.761.750	5.711.367	- 10.473.117	-183,37%
YA0000	Imposte e tasse	-	-	-	-
YA0010	Y.1) IRAP	- 5.805.458	- 5.624.165	- 181.293	3,22%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	- 4.808.138	- 4.763.207	- 44.931	0,94%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	- 147.320	- 146.958	- 362	0,25%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	- 850.000	- 714.000	- 136.000	19,05%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale	-	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	- 77.595	- 61.442	- 16.153	26,29%
YA0070	Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale	- 77.595	- 61.442	- 16.153	26,29%
YA0080	Y.2.B) IRES su attivita' commerciale	-	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	- 170.225	-	- 170.225	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	- 6.053.277	- 5.685.607	- 367.670	6,47%
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 10.815.027	25.760	- 10.840.787	

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Preventivo 2022	Preventivo 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
			Importo	%
A.1) Contributi in c/esercizio	48.711.678	46.657.121	2.054.557	4,40%
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	33.797.380	32.544.756	1.252.624	3,85%
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	792.171	188.432	603.739	320,40%
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	223.600	3.500	220.100	6288,57%
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	568.571	184.932	383.639	207,45%
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	14.122.126	13.923.933	198.193	1,42%
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	4.495.381	3.063.961	1.431.420	46,72%
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	4.217.787	3.914.856	302.931	7,74%
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici	4.175.919	5.376.759	-1.200.840	-22,33%
A.1.c.4) da privati	1.233.039	1.568.357	-335.318	-21,38%
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-740.025	-1.108.156	368.132	-33,22%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.340.323	6.088.312	252.011	4,14%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	109.566.395	97.509.721	12.056.674	12,36%
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	89.210.087	80.818.336	8.391.751	10,38%
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	19.426.100	15.773.962	3.652.138	23,15%
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	930.209	917.424	12.785	1,39%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	18.166.806	18.478.941	-312.136	-1,69%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.721.260	1.570.000	151.260	9,63%
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.004.303	5.004.303	-	0,00%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
A.9) Altri ricavi e proventi	1.577.861	1.460.599	117.262	8,03%
Totale A)	190.348.601	175.660.841	14.687.760	8,36%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.1) Acquisti di beni	30.179.916	26.591.565	3.588.351	13,49%
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	29.389.415	25.929.991	3.459.424	13,34%
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	790.501	661.574	128.927	19,49%
B.2) Acquisti di servizi sanitari	37.287.510	32.435.033	4.852.477	14,96%
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	1.826.900	1.483.600	343.300	23,14%
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	6.230	468	5.762	1231,45%
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	223.000	214.500	8.500	3,96%
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	13.370.000	10.400.000	2.970.000	28,56%
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	113.850	97.440	16.410	16,84%
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.944.637	4.148.773	-204.136	-4,92%
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	17.802.893	16.090.252	1.712.641	10,64%
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	30.102.604	19.415.568	10.687.036	55,04%
B.3.a) Servizi non sanitari	28.730.351	18.373.740	10.356.611	56,37%
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.169.056	838.131	330.925	39,48%
B.3.c) Formazione	203.197	203.697	-500	-0,25%
B.4) Manutenzione e riparazione	6.158.447	6.296.634	-138.187	-2,19%
B.5) Godimento di beni di terzi	3.179.437	1.915.926	1.263.511	65,95%
B.6) Costi del personale	71.372.958	68.703.231	2.669.727	3,89%
B.6.a) Personale dirigente medico	23.086.680	20.767.442	2.319.239	11,17%
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.653.994	3.822.977	-168.983	-4,42%
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	26.542.231	26.088.893	453.338	1,74%
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	2.587.600	2.452.312	135.288	5,52%
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	15.502.452	15.571.608	-69.155	-0,44%
B.7) Oneri diversi di gestione	1.538.886	1.563.902	-25.016	-1,60%
B.8) Ammortamenti	5.386.196	6.368.912	-982.716	-15,43%
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	367.710	458.119	-90.409	-19,73%
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	3.332.923	3.290.815	42.108	1,28%
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.685.563	2.619.978	-934.415	-35,66%
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
B.10) Variazione delle rimanenze	-1.317.222	-2.376.596	1.059.374	-44,58%
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-1.001.860	-889.456	-112.404	12,64%
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-315.362	-1.487.140	1.171.778	-78,79%
B.11) Accantonamenti	10.832.655	10.255.062	577.593	5,63%
B.11.a) Accantonamenti per rischi	955.378	1.325.378	-370.000	-27,92%
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Preventivo 2022	Preventivo 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
			Importo	%
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	7.918.692	7.089.196	829.496	11,70%
B.11.d) Altri accantonamenti	1.958.585	1.840.488	118.097	6,42%
Totale B)	194.721.385	171.169.237	23.552.148	13,76%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-4.372.784	4.491.604	-8.864.388	-197,35%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	107	-	107	-
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	192.018	183.691	8.327	4,53%
Totale C)	-191.911	-183.691	-8.220	4,47%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1) Proventi straordinari	357.632	1.735.973	-1.378.341	-79,40%
E.1.a) Plusvalenze	-	-	-	-
E.1.b) Altri proventi straordinari	357.632	1.735.973	-1.378.341	-79,40%
E.2) Oneri straordinari	554.686	332.519	222.167	66,81%
E.2.a) Minusvalenze	-	2.874	-2.874	-100,00%
E.2.b) Altri oneri straordinari	554.686	329.645	225.041	68,27%
Totale E)	-197.054	1.403.454	-1.600.508	-114,04%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-4.761.750	5.711.367	-10.473.117	-183,37%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
Y.1) IRAP	5.805.458	5.624.165	181.293	3,22%
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	4.808.138	4.763.207	44.931	0,94%
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	147.320	146.958	362	0,25%
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	850.000	714.000	136.000	19,05%
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
Y.2) IRES	77.595	61.442	16.153	26,29%
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	170.225	-	170.225	-
Totale Y)	6.053.277	5.685.607	367.670	6,47%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-10.815.027	25.760	-10.840.787	-42084,36%

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
			Importo	%
A.1) Contributi in c/esercizio	48.711.678	47.487.430	1.224.248	2,58%
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	33.797.380	32.918.854	878.527	2,67%
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	792.171	256.907	535.263	208,35%
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra	-	-	-	-
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	223.600	-	223.600	-
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	568.571	256.907	311.663	121,31%
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	14.122.126	13.811.669	310.457	2,25%
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	4.495.381	4.495.381	-	0,00%
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	4.217.787	4.908.460	-690.673	-14,07%
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici	4.175.919	3.340.961	834.958	24,99%
A.1.c.4) da privati	1.233.039	1.066.866	166.173	15,58%
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	500.000	-500.000	-100,00%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-740.025	-1.216.081	476.056	-39,15%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.340.323	5.789.907	550.416	9,51%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	109.566.395	101.569.331	7.997.064	7,87%
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	89.210.087	81.225.597	7.984.490	9,83%
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	19.426.100	19.454.465	-28.365	-0,15%
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	930.209	889.269	40.939	4,60%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	18.166.806	18.990.729	-823.924	-4,34%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.721.260	1.493.427	227.833	15,26%
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.004.303	4.074.657	929.646	22,82%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	19.393	-19.393	-100,00%
A.9) Altri ricavi e proventi	1.577.861	1.124.233	453.628	40,35%
Totale A)	190.348.601	179.333.027	11.015.573	6,14%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.1) Acquisti di beni	30.179.916	26.589.607	3.590.309	13,50%
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	29.389.415	25.897.109	3.492.306	13,49%
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	790.501	692.498	98.003	14,15%
B.2) Acquisti di servizi sanitari	37.287.510	36.991.606	295.904	0,80%
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	1.826.900	1.637.540	189.360	11,56%
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	6.230	468	5.762	1231,45%
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	223.000	210.528	12.472	5,92%
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	13.370.000	13.326.653	43.347	0,33%
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	113.850	112.087	1.763	1,57%
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.944.637	4.535.011	-590.374	-13,02%
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	17.802.893	17.169.319	633.574	3,69%
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	30.102.604	19.865.353	10.237.251	51,53%
B.3.a) Servizi non sanitari	28.730.351	18.774.219	9.956.132	53,03%
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.169.056	895.250	273.806	30,58%
B.3.c) Formazione	203.197	195.884	7.313	3,73%
B.4) Manutenzione e riparazione	6.158.447	6.469.958	-311.511	-4,81%
B.5) Godimento di beni di terzi	3.179.437	2.640.538	538.899	20,41%
B.6) Costi del personale	71.372.958	69.279.477	2.093.481	3,02%
B.6.a) Personale dirigente medico	23.086.680	21.085.879	2.000.802	9,49%
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.653.994	3.708.153	-54.159	-1,46%
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	26.542.231	26.454.399	87.832	0,33%
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	2.587.600	2.422.711	164.889	6,81%
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	15.502.452	15.608.335	-105.883	-0,68%
B.7) Oneri diversi di gestione	1.538.886	1.655.379	-116.492	-7,04%
B.8) Ammortamenti	5.386.196	5.386.197	-1	0,00%
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	367.710	367.710	0	0,00%
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	3.332.923	3.332.924	-1	0,00%
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.685.563	1.685.563	0	0,00%
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	328.470	-328.470	-100,00%
B.10) Variazione delle rimanenze	-1.317.222	789.074	-2.106.296	-266,93%
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-1.001.860	417.996	-1.419.856	-339,68%
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-315.362	371.078	-686.440	-184,99%
B.11) Accantonamenti	10.832.655	12.842.231	-2.009.576	-15,65%
B.11.a) Accantonamenti per rischi	955.378	1.472.894	-517.516	-35,14%
B.11.b) Accantonamenti per premio oposità	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
			Importo	%
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	7.918.692	8.853.462	-934.770	-10,56%
B.11.d) Altri accantonamenti	1.958.585	2.515.875	-557.290	-22,15%
Totale B)	194.721.385	182.837.887	11.883.498	6,50%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-4.372.784	-3.504.860	-867.925	24,76%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	107	128	-21	-16,20%
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	192.018	178.280	13.738	7,71%
Totale C)	-191.911	-178.152	-13.759	7,72%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1) Proventi straordinari	357.632	10.942.407	-10.584.776	-96,73%
E.1.a) Plusvalenze	-	-	-	-
E.1.b) Altri proventi straordinari	357.632	10.942.407	-10.584.776	-96,73%
E.2) Oneri straordinari	554.686	1.730.845	-1.176.159	-67,95%
E.2.a) Minusvalenze	-	3.004	-3.004	-100,00%
E.2.b) Altri oneri straordinari	554.686	1.727.841	-1.173.155	-67,90%
Totale E)	-197.054	9.211.562	-9.408.617	-102,14%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-4.761.750	5.528.550	-10.290.300	-186,13%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
Y.1) IRAP	5.805.458	5.446.708	358.750	6,59%
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	4.808.138	4.359.891	448.247	10,28%
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	147.320	275.158	-127.838	-46,46%
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	850.000	811.659	38.341	4,72%
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
Y.2) IRES	77.595	77.595	-	0,00%
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	170.225	-	170.225	-
Totale Y)	6.053.277	5.524.303	528.974	9,58%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-10.815.027	4.247	-10.819.275	-254722,80%

Piano dei Flussi
di
Cassa Prospettici

SCHEMA PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI O RENDICONTO FINANZIARIO Redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario previsto dal D.LGS. 118/2011	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+) risultato di esercizio	-10.815.027,00	25.760,00
(+) ammortamenti fabbricati	3.332.923,00	3.290.815,00
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1.685.563,00	2.619.978,00
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	367.710,00	458.119,00
Ammortamenti	5.386.196,00	6.368.912,00
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-4.760.183,00	-4.760.183,00
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-244.120,00	-244.120,00
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-5.004.303,00	-5.004.303,00
(+) accantonamenti SUMAI	0,00	0,00
(-) pagamenti SUMAI	0,00	0,00
(+) accantonamenti TFR	0,00	0,00
(-) pagamenti TFR	0,00	0,00
- Premio operosità medici SUMAI + TFR	0,00	0,00
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0,00	0,00
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	0,00	0,00
(-) utilizzo fondi svalutazioni	0,00	-600.000,00
- Fondi svalutazione di attività	0,00	-600.000,00
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	11.002.879,00	10.255.062,00
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-11.300.541,00	-6.088.312,00
- Fondo per rischi ed oneri futuri	-297.662,00	4.166.750,00
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	0,00	0,00
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-10.730.796,00	4.957.119,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti pe	0,00	0,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso comune	0,00	0,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-150.000,00	-1.500.000,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	0,00	0,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-9.921.340,00	-1.450.000,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari	0,00	0,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	0,00	100.000,00
(+/-) aumento/diminuzione altri debiti	-5.599.584,00	-250.000,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-15.670.924,00	-3.100.000,00
(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0,00	-145.000,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	950.000,00	-1.950.000,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irp ef 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 spe	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	-9.000.000,00	428.000,00
(+/-) 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	5.103.999,00	-750.000,00
(+/-) diminuzione/aumento di crediti	-2.946.001,00	-2.272.000,00
(+/-) diminuzione/aumento del magazzino	-1.317.222,00	-2.376.596,00
(+/-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0,00	150.000,00
(+/-) diminuzione/aumento rimanenze	-1.317.222,00	-2.226.596,00
(+/-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0,00	0,00
A - Totale operazioni di gestione reddituale	-30.664.943,00	-2.786.477,00
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-) 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	-770.917,00	-571.058,00
Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-770.917,00	-571.058,00
(+) 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

SCHEMA PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI O RENDICONTO FINANZIARIO Redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario previsto dal D.LGS. 118/2011	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021
Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0,00	0,00
(-) Acquisto terreni	0,00	0,00
(-) Acquisto fabbricati	-3.683.018,00	-1.259.081,00
(-) Acquisto impianti e macchinari	0,00	0,00
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-233.148,00	-1.573.729,00
(-) Acquisto mobili e arredi	0,00	-157.000,00
(-) Acquisto automezzi	0,00	0,00
(-) Acquisto altri beni materiali	-1.626.692,00	0,00
Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-5.542.858,00	-2.989.810,00
(+) 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	0,00	2.900,00
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0,00	5.000,00
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0,00	1.000,00
Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0,00	8.900,00
(-) Acquisto crediti finanziari	0,00	0,00
(-) Acquisto titoli	0,00	0,00
Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0,00	0,00
Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0,00	0,00
(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	1.169.712,00	-109.950,00
B - Totale attività di investimento	-5.144.063,00	-3.661.918,00
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0,00	636.150,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0,00	-88.900,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0,00	0,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0,00	0,00
(+)/(-) 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	3.341.435,00	88.736,00
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto	744.272,00	1.108.156,00
aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	4.085.707,00	1.196.892,00
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere	0,00	0,00
(+) assunzione nuovi mutui	0,00	0,00
(-) mutui quota capitale rimborsata	-6.107.338,00	-1.195.792,00
C - Totale attività di finanziamento	-2.021.631,00	548.350,00
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	-37.830.637,00	-5.900.045,00
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-37.830.637,00	-5.900.045,00
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0,00	0,00

Indice

Nota Illustrativa al Bilancio Economico Preventivo 2022.....	3
1.1. Contesto e mandato regionale.....	3
1.2. Criteri per la formazione del bilancio economico preventivo 2022.....	4
IL RISULTATO del BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2022.....	8
Analisi delle principali variazioni: BEP 2022 vs Consuntivo 2021 e BEP 2021.....	11
Il valore della Produzione.....	11
Il costo della Produzione.....	20
Proventi e oneri finanziari.....	28
Proventi e oneri straordinari.....	29
Imposte e tasse.....	29
Relazione del Direttore Generale sulla programmazione.....	33
Premessa.....	33
1. Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro.....	35
2. Assistenza Territoriale.....	37
3. Assistenza Ospedaliera.....	40
4. Garantire la sostenibilità economica e promuovere l'efficienza operativa.....	53
5. Le attività presidiate dall'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale.....	78
Relazione sul Piano Investimenti IOR 2022-2024.....	83
SCHEDA 1: interventi in corso di realizzazione o con progettazione esecutiva approvata.....	86
SCHEDA 2: interventi in corso di progettazione con copertura finanziaria.....	86
SCHEDA 3: interventi in programmazione non aventi copertura finanziaria.....	88
Investimenti realizzati e in corso di realizzazione nel 2022.....	88
Investimenti programmati e da realizzare nel 2023-2024.....	89
Obiettivi particolarmente rilevanti riguardanti Information Communication Technology.....	89
Programma triennale dei lavori pubblici 2022-2024.....	95
Cronoprogramma PNRR e PNC.....	102
Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale anni 2022-2024	105
Ulteriori allegati.....	107

Nota Illustrativa
al
Bilancio Economico
Preventivo
2022

Nota Illustrativa al Bilancio Economico Preventivo 2022

1.1. Contesto e mandato regionale

Il quadro finanziario nazionale complessivo

Il complessivo livello di finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale per il 2022 si attesta in un volume di risorse pari a 124.365 milioni di euro, di cui il volume di risorse che compongono il fabbisogno sanitario indistinto è pari a 118.630.847.244 ed include le risorse di cui al DL 34/2020 (pari a 1.115, 713 mln).

Il riparto per l'anno 2022 fra le Regioni e Province autonome delle risorse finanziarie riguarda il finanziamento indistinto, al netto del finanziamento per la soppressione del c.d. superticket e della fibrosi cistica e del DL 34/2020, per un volume di risorse da ripartire secondo i criteri introdotti dal D.Lgs 68/2011 pari a 117.515.133.620 e la distribuzione della quota premiale per euro 310.912.500 euro.

Non risulta ancora definita l'Intesa Stato-Regioni sul riparto delle risorse del FSN per l'anno 2022 né in merito alla distribuzione della quota indistinta né della quota premiale.

La stima delle risorse a disposizione del Servizio Sanitario Regionale

Stante l'attuale situazione di mancata intesa sul riparto del FSN 2022 e vista la necessità di definire il quadro programmatico per l'anno 2022 – dopo la prima fase programmatica avviata dalla DGR n. 407/2022 e successivamente integrata con la DGR n.1772/2022 - al fine di perfezionare il percorso di predisposizione dei bilanci economici preventivi, si stimano le risorse disponibili a livello regionale sulla base dei criteri consolidati di cui al D.Lgs n. 68/11 attualmente vigente con riferimento al solo fabbisogno sanitario indistinto (esclusa la quota premiale).

Si stima altresì la quota di competenza regionale del Fondo farmaci innovativi, fondo che dal 2022 è stato unificato a livello nazionale e che beneficia di un incremento pari a + 100 mln sulla base di quanto previsto dall'art. 1, c. 259, della L. 234/21.

Le risorse complessivamente a disposizione del SSR per l'anno 2022 sono così stimate:

	Programmazione 2021	Programmazione 2022	2022 vs 2021
Riparto fabbisogno standard LEA	8.621.507.458	8.757.805.685	136.298.227
Obiettivi di Piano	62.895.306	62.895.306	-
Fondo farmaci innovativi (*)	45.820.922	90.200.000	2.996.095
Fondo farmaci innovativi oncologici (*)	35.830.746		
totale FSR	8.766.054.432	8.910.900.991	139.288.005
Finanziamenti finalizzati per emergenza	140.744.720	131.695.298	- 9.049.422

L'incremento del fondo sanitario ad oggi stimato (inclusivo delle risorse emergenziali) è complessivamente di appena +130 milioni di euro rispetto all'anno 2021. A fronte di tale quadro programmatico, l'anno 2022 si presenta pertanto particolarmente critico in ragione del significativo scostamento tra le risorse attese dal livello nazionale per la copertura dei costi emergenziali e la stima dei costi covid direttamente correlati alla gestione emergenziale e all'attuazione della campagna vaccinale, nonché per i maggiori costi energetici, inflattivi e contrattuali che gravano significativamente sui bilanci sanitari.

Il Fondo sanitario regionale garantirà altresì al Fondo regionale per la non autosufficienza in sede di programmazione pari risorse rispetto a quelle complessivamente programmate nel 2021. Il Fondo sanitario, pertanto, interverrà sul FRNA con risorse complessive pari a 377,090 milioni di euro.

Il riferimento sul quale incardinare la programmazione sanitaria del 2022 resta sempre e comunque il "Documento di Economia e Finanza Regionale (DEFER)" che la Giunta regionale annualmente predisponde; documento che delinea, nel caso specifico, le politiche sanitarie e i macro-obiettivi sistemici da perseguire.

La programmazione sanitaria dell'anno 2022 risulta condizionata significativamente dal mancato finanziamento dei maggiori costi che le Regioni stanno sostenendo per la gestione della pandemia e l'organizzazione della campagna vaccinale autunnale, e che ad oggi non trovano copertura nelle risorse previste dai decreti emergenziali stanziati per l'anno 2022. Il sistema sanitario deve inoltre farsi carico del considerevole aumento dei costi determinato dall'incremento dei prezzi delle fonti energetiche.

Il finanziamento alle Aziende sanitarie regionali

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 finanziamento complessivo 2022 delle Aziende Ospedaliere-universitarie e degli IRCCS è determinato sulla base dei criteri adottati negli anni precedenti, aggiornati sulla base degli ultimi dati completi disponibili (anno 2021). Si prevede in particolare un finanziamento omnicomprensivo a funzione, nella misura del 20% dell'attività di ricovero ed ambulatoriale prodotta nel corso del 2021, per un importo pari ad euro 189.409.245. Tale finanziamento assorbe il finanziamento del sistema integrato SSR-Università che negli anni 2018 e retro integrava la remunerazione a tariffa delle prestazioni, pari al 7% della produzione ospedaliera in favore di cittadini residenti nella Regione, come riconfermato nel Protocollo Regione-Università siglato nel corso del 2016.

Così come per le AUSL, le risorse complessive riconosciute per il 2022 sono comprensive dei fondi a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario che traggono origine sia dall'esigenza di sostenere le Aziende con difficoltà nel conseguimento dell'equilibrio, sia di garantire un livello di finanziamento analogo a quanto previsto dalla DGR 407/2022, oltre che dell'assegnazione di risorse per recupero liste di attesa per un importo pari ad euro 13.206.728 e riferibili al DL 34/2020 per un importo pari ad euro 19.053.368.

1.2. Criteri per la formazione del bilancio economico preventivo 2022

La programmazione aziendale e la formulazione del Bilancio economico preventivo è stata impostata coerentemente con la DGR 1772/2022 *“Linee di programmazione e finanziamento delle aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2022. integrazione della Delibera di Giunta Regionale n. 407/2022”* e con le indicazioni contenute nell'allegato tecnico A *“Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2022 Indicazioni per la Programmazione annuale delle Aziende Sanitarie”* di cui alla nota prot. 0833459.U – del 09/09/2022 ad oggetto *“Indicazioni tecniche per Predisposizione dei bilanci preventivi economici - 2022”*.

La programmazione aziendale in termini di azioni, viene riportata come di consueto, nell'apposito capitolo *“Relazione del Direttore Generale sulla Programmazione Aziendale”*.

Nella predisposizione del bilancio economico preventivo, si è tenuto conto inoltre delle azioni finalizzate a garantire il rispetto degli obiettivi di budget monitorati bimestralmente dalla DGR 407/2022.

La Programmazione aziendale

I dati previsionali dello IOR sono stati valutati considerando inoltre, tre ambiti significativi di sviluppo e di produzione:

- le risorse necessarie alla realizzazione della collaborazione con l'AUSL di Ferrara per il Polo Ortopedico di Argenta, partita a novembre 2021 con l'attività ambulatoriale e le cui attività chirurgiche si sono avviate nel febbraio 2022;
- l'andamento delle attività e le risorse necessarie a recuperare le Liste di Attesa accumulate durante la pandemia, per cui lo IOR ha ricollocato parte dei posti letto in Case di Cura private;
- il rinnovo dell'Intesa Istituzionale tra la Regione Siciliana e la Regione Emilia-Romagna, avvenuto ad ottobre 2021, e finalizzato all'erogazione di attività di assistenza e ricerca in ambito ortopedico presso la sede di Bagheria.

Ai fini della predisposizione del BEP, 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 2022, integrato dal Piano investimenti 2022-2024, è redatto secondo quanto previsto dall'art.25 del D.lgs. 118/2011 e ss.mm.ii. ed 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:

□ **Spesa Farmaceutica e per dispositivi medici**

Con riferimento alla spesa per dispositivi medici, le Aziende sanitarie dovranno tener conto degli specifici obiettivi di budget assegnati per l'anno 2022 alle singole aziende ed oggetto di verifica bimestrale (in coerenza con quanto previsto dalla DGR 407/2022). Le Aziende dovranno inoltre alimentare i conti di nuova istituzione, dedicati ai dispositivi di protezione individuale (DPI) sanitari non Dispositivi Medici (DM), con decorrenza 1.1.2022.

□ **Mobilità Infra-Regionale**

Per la mobilità extra-provinciale relativa all'attività di degenza, dovranno essere esposti i valori di produzione 2022 risultanti dalla matrice di mobilità (fornita alle Aziende dalla Regione con mail del 03/08/2022 ad oggetto "Preconsuntivo 2022 - monitoraggio agosto").

Relativamente alle altre voci di mobilità extra-provinciale (fatta eccezione per le degenze) si dovrà tenere conto della produzione 2022 (su base annua) stimata in base agli ultimi dati disponibili dai ritorni informativi.

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

□ **Mobilità Extra-Regionale**

Relativamente alla mobilità extraregionale attiva, le Aziende sanitarie dovranno esporre una stima della propria attività 2022 in misura pari a quanto rappresentato in sede di verifica a giugno 2022.

□ **Personale dipendente**

Per la predisposizione del preventivo 2022, si dovrà tenere conto della proposta di *Piano triennale dei fabbisogni di personale (PTFP) per il triennio 2022-2024* redatta dall'Istituto ed inoltrata alla Direzione Generale Cura Della Persona, Salute e Welfare nel mese di luglio 2022, che costituisce altresì ulteriore allegato della presente Deliberazione.

□ **Rinnovi contrattuali triennio 2016-2018 e 2019-2021**

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. Si procede pertanto, in analogia al 2021, al finanziamento di tali contratti, con esclusione della percentuale dell'1,09% che rimane a carico dei bilanci aziendali.

	Finanziamento dirigenza sanitaria a regime rinnovo triennio 2016 -2018 (3,48%) - 1,09% a carico bilancio aziendale	Finanziamento dirigenza professionale, tecnicae amministrativa a regime rinnovo triennio 2016-2018 (3,48%) - 1,09% a carico bilancio aziendale
IRCCS Ist. Ort. Rizzoli	607.654 €	64.895 €

Per il personale del comparto, in analogia a quanto previsto nel 2021, 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 2022 sono determinati in misura pari al 3,78%. In sede di previsione, per il comparto e la dirigenza, dovrà essere 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%, dovrà essere contabilizzato il finanziamento specifico, come indicato nella tabella che segue:

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

□ ***Rinnovi contrattuali triennio 2022-2024***

In relazione al rinnovo contrattuale del personale dipendente triennio 2022 – 2024, dovrà essere previsto un accantonamento in misura pari all'indennità di vacanza contrattuale che dovrà essere corrisposta in corso d'anno (0,3% per i mesi di aprile, maggio e giugno e 0,5% a partire dal mese di luglio). A fronte di tale accantonamento dovrà essere contabilizzato un finanziamento dedicato pari a 186.190,03 euro.

□ ***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).

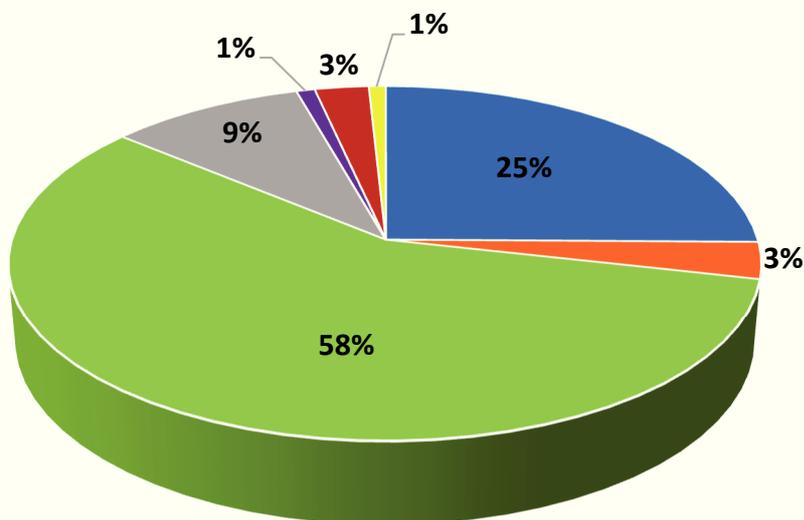
□ ***Investimenti***

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. Per quanto riguarda gli oneri conseguenti all'attivazione dell'applicativo per la Gestione delle risorse umane (GRU), per l'applicativo per la Gestione amministrativo contabile (GAAC) e per il progetto DSM-DP e SegnalER, dovrà essere previsto a favore dello IOR, un finanziamento complessivo a valere su risorse regionali pari a 462.947,52 euro.

□ ***Voci R***

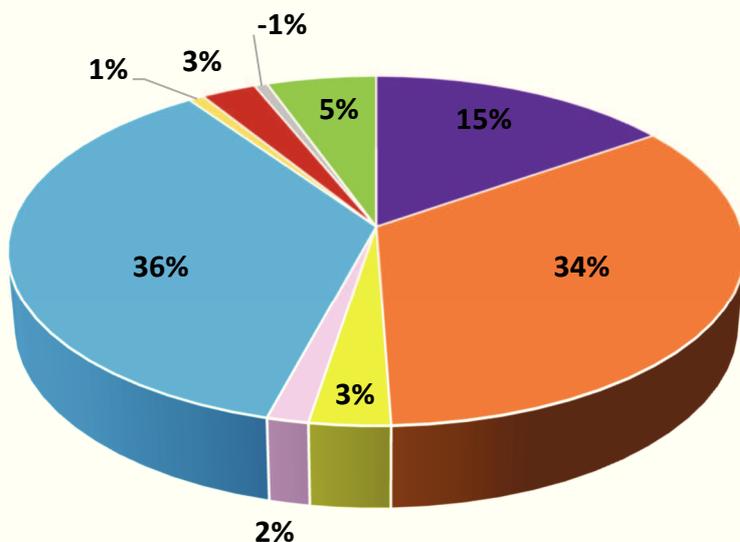
In relazioni alle voci R dovrà essere garantita la quadratura tra costi e ricavi riferiti agli scambi economici tra Aziende Sanitarie Regionali.

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



- A.1) A.2) Contributi in c/esercizio e rettifiche
- A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti
- A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria
- A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi
- A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)
- A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio
- A.9) Altri ricavi e proventi

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



- B.1) Acquisti di beni
- B.2) Acquisti di servizi
- B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)
- B.4) Godimento di beni di terzi
- B.5)-B.8) Costi del personale
- B.9) Oneri diversi di gestione
- B.10) B.11) Totale ammortamenti
- B.13) Variazione delle rimanenze
- B.14) Accantonamenti dell'esercizio

IL RISULTATO del BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2022

Si espongono di seguito i valori di conto economico a confronto con il preventivo 2021 ed il consuntivo 2021.

Come emerge dall'andamento dei costi e dei ricavi, il risultato economico del bilancio economico preventivo 2022 risulta significativamente condizionato dal mancato finanziamento dei maggiori costi che l'Istituto sta sostenendo per la gestione dell'emergenza da Covid-19 ed in particolare per il recupero delle prestazioni sanitarie non urgenti che sono state rinviate nella prima fase pandemica, e per fronteggiare il considerevole aumento dei costi determinato dall'incremento dei prezzi delle fonti energetiche.

Rispetto al consuntivo 2021 si prevede un incremento del valore della produzione di 11 milioni (+6%) ed un aumento del costo della produzione di 11,8 milioni (+6,5%). Rispetto al preventivo 2021 si prevede un incremento di 14,6 milioni di euro (+ 8,3%) del valore della produzione ed un incremento di 23,5 milioni (+ 13,7%) del costo della produzione.

I dati in tabella 1, 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	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	var.ass (a) prev22- cons21	var.ass (b) prev22- prev21
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	175.660.841	179.333.027	190.348.601	<u>11.015.573</u>	<u>14.687.760</u>
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	171.169.237	182.837.887	194.721.385	<u>11.883.498</u>	<u>23.552.148</u>
	RISULTATO OPERATIVO	4.491.604	- 3.504.860	-4.372.784	<u>-867.925</u>	<u>-8.864.388</u>
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-183.691	-178.152	-191.911	<u>-13.759</u>	<u>-8.220</u>
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-	<u>-</u>	<u>0</u>
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.403.454	9.211.562	-197.054	<u>-9.408.617</u>	<u>-1.600.508</u>
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	5.711.367	5.528.550	-4.761.750	<u>-10.290.300</u>	<u>-10.473.117</u>
YZ9999	Totale imposte e tasse	5.685.607	5.524.303	6.053.277	<u>528.974</u>	<u>367.670</u>
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	25.760	4.247	-10.815.027	<u>-10.819.275</u>	<u>-10.840.787</u>

Tab.1 (valori espressi in unità di euro)

Il risultato d'esercizio del Bilancio Economico Preventivo 2022 (perdita) è pari a - 10.815.027 euro.

COD_CEM_2012	CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	Δ Prev22-Prev21	Δ% Prev22-Prev21
	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	46.657.121	48.711.678	2.054.557	4,40%
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.108.156	-740.025	368.132	-33,22%
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.088.312	6.340.323	252.011	4,14%
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	97.509.721	109.566.395	12.056.674	12,36%
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	18.478.941	18.166.806	-312.136	-1,69%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.570.000	1.721.260	151.260	9,63%
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.004.303	5.004.303	-	0,00%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	-	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.460.599	1.577.861	117.262	8,03%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	175.660.841	190.348.601	14.687.760	8,36%
	B) Costi della produzione				
BA0010	B.1) Acquisti di beni	26.591.565	30.179.916	3.588.351	13,49%
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	51.850.601	67.390.113	15.539.512	29,97%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.296.634	6.158.447	-138.187	-2,19%
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.915.926	3.179.437	1.263.511	65,95%
BA2080	Totale Costo del personale	68.703.231	71.372.958	2.669.727	3,89%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	50.679.312	53.282.905	2.603.594	5,14%
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	761.477	851.651	90.174	11,84%
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	9.410.095	9.677.180	267.084	2,84%
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	7.852.347	7.561.222	-291.125	-3,71%
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.563.902	1.538.886	-25.016	-1,60%
BA2560	Totale Ammortamenti	6.368.912	5.386.196	-982.716	-15,43%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	458.119	367.710	-90.409	-19,73%
BA2580	B.11) Totale ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	5.910.793	5.018.486	-892.307	-15,10%
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	0
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-2.376.596	-1.317.222	1.059.374	-44,58%
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	10.255.062	10.832.655	577.593	5,63%
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	171.169.237	194.721.385	23.552.148	13,76%
	C) Proventi e oneri finanziari			0	0
CA0010	C.1) Interessi attivi	0	0	0	0
CA0050	C.2) Altri proventi	0	107	-107	0
CA0110	C.3) Interessi passivi	115.913	124.240	8.327	7,18%
CA0150	C.4) Altri oneri	67.778	67.778	0	0,00%
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	183.691	191.911	8.220	4,47%
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			-	0
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0	0	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0	0	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0	0
	E) Proventi e oneri straordinari			-	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.735.973	357.632	-1.378.341	-79,40%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	332.519	554.686	222.167	66,81%
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.403.454	197.054	-1.206.400	-85,96%
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	5.711.367	-4.761.750	10.473.117	-183,37%
	Imposte e tasse			-	-
YA0010	Y.1) IRAP	5.624.165	5.805.458	181.293	3,22%
YA0060	Y.2) IRES	61.442	77.595	16.153	26,29%
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	170.225	170.225	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	5.685.607	6.053.277	367.670	6,47%
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	25.760	-10.815.027	10.840.787	42084,35%

Tab.2 (valori espressi in unità di euro)

COD_CEM_2012	CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	Δ Prev22-Cons21	Δ% Prev22-Cons21
	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	47.487.430	48.711.678	1.224.248	2,58%
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.216.081	-740.025	476.056	-39,15%
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.789.907	6.340.323	550.416	9,51%
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	101.569.331	109.566.395	7.997.064	7,87%
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	18.990.729	18.166.806	-823.924	-4,34%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.493.427	1.721.260	227.833	15,26%
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	4.074.657	5.004.303	929.646	22,82%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	19.393	0	-19.393	-100,00%
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.124.233	1.577.861	453.628	40,35%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	179.333.027	190.348.601	11.015.573	6,14%
	B) Costi della produzione				
BA0010	B.1) Acquisti di beni	26.589.607	30.179.916	3.590.309	13,50%
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	56.856.958	67.390.113	10.533.155	18,53%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.469.958	6.158.447	-311.511	-4,81%
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2.640.538	3.179.437	538.899	20,41%
BA2080	Totale Costo del personale	69.279.477	71.372.958	2.093.481	3,02%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	51.248.430	53.282.905	2.034.475	3,97%
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	677.015	851.651	174.636	25,79%
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	9.398.839	9.677.180	278.341	2,96%
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	7.955.193	7.561.222	-393.970	-4,95%
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.655.379	1.538.886	-116.492	-7,04%
BA2560	Totale Ammortamenti	5.386.197	5.386.196	-1	0,00%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	367.710	367.710	0	0,00%
BA2580	B.11) Totale ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	5.018.487	5.018.486	-1	0,00%
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	328.470	0	-328.470	-100,00%
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	789.074	-1.317.222	-2.106.296	-266,93%
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	12.842.231	10.832.655	-2.009.576	-15,65%
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	182.837.887	194.721.385	11.883.498	6,50%
	C) Proventi e oneri finanziari			0	
CA0010	C.1) Interessi attivi	21	0	-21	-100,00%
CA0050	C.2) Altri proventi	107	107	0	0,39%
CA0110	C.3) Interessi passivi	101.562	124.240	22.678	22,33%
CA0150	C.4) Altri oneri	76.718	67.778	-8.940	-11,65%
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	178.152	191.911	13.759	0
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0	0	0,00%
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0	0	0,00%
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0	
	E) Proventi e oneri straordinari			0	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	10.942.407	357.632	10.584.776	-96,73%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.730.845	554.686	-1.176.159	-67,95%
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	9.211.562	197.054	-9.408.617	-102,14%
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	5.528.550	-4.761.750	10.290.300	-2
	Imposte e tasse				
YA0010	Y.1) IRAP	5.446.708	5.805.458	358.750	6,59%
YA0060	Y.2) IRES	77.595	77.595	0	0,00%
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	170.225	170.225	
YZ9999	Totale imposte e tasse	5.524.303	6.053.277	528.974	9,58%
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	4.247	-10.815.027	10.819.275	254722,80%

Tab.3 (valori espressi in unità di euro)

Analisi delle principali variazioni: BEP 2022 vs Consuntivo 2021 e BEP 2021

Il valore della Produzione

A) Il VALORE DELLA PRODUZIONE è pari a 190.348.601 euro ed evidenzia un incremento rispetto al consuntivo 2021 di 11 milioni di euro (+6%) ed un incremento rispetto al preventivo 2021 di 14,7 milioni di euro (+8%). La principale variazione rispetto al consuntivo 2021, è determinata dall'aumento dei ricavi per 8 milioni circa, derivanti principalmente dalla mobilità sanitaria sia infra che extraregionale, contabilizzati nell'aggregato A.4.

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

COD_CEM_2012	CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	PREV_22 - CONS_21	var. % PREV_22/CONS_21	PREV_22 - PREV_21	var. % PREV_22/PREV_21
	A) Valore della produzione								
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	43.798.290	46.657.121	47.487.430	48.711.678	1.224.248	3%	2.054.557	4%
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-595.829	-1.108.156	-1.216.081	-740.025	476.056	-39%	368.132	-33%
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.559.811	6.088.312	5.789.907	6.340.323	550.416	10%	252.011	4%
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	85.940.744	97.509.721	101.569.331	109.566.395	7.997.064	8%	12.056.674	12%
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	33.841.349	18.478.941	18.990.729	18.166.806	-823.924	-4%	-312.136	-2%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.206.163	1.570.000	1.493.427	1.721.260	227.833	15%	151.260	10%
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.004.302	5.004.303	4.074.657	5.004.303	929.646	23%	0	0%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	19.393	0	-19.393	-100%	0	
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.058.294	1.460.599	1.124.233	1.577.861	453.628	40%	117.262	8%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	174.813.125	175.660.841	179.333.027	190.348.601	11.015.573	6%	14.687.760	8%

Tab.4 (valori espressi in unità di euro)

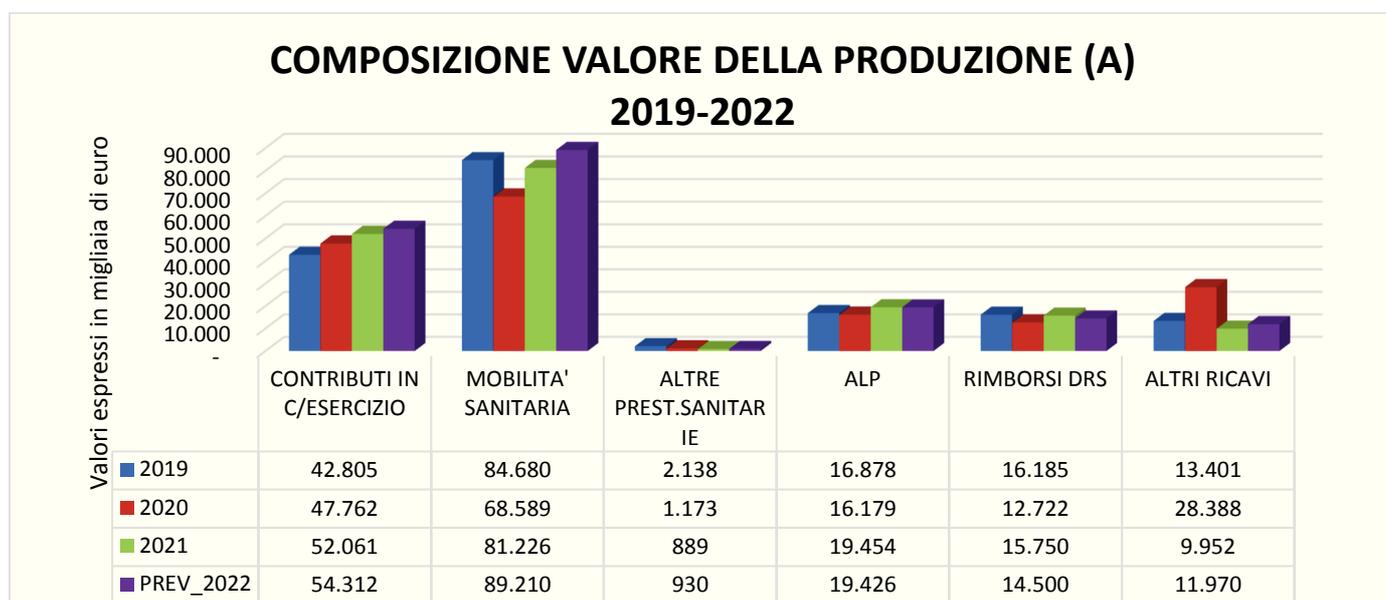


Grafico 1: Composizione valore della produzione 2019-2022

Il preventivo 2022 è comprensivo delle risorse assegnate a valere sia sui finanziamenti ordinari statali e regionali sia a valere sui Decreti Emergenziali, definite nelle tabelle, allegati C1 e C2 alla nota prot. 0833459.U – del 09/09/2022 ad oggetto “Indicazioni tecniche per predisposizione dei bilanci preventivi economici – 2022” sopracitata.

A.1) Contributi in c/esercizio

Il totale dei contributi in c/esercizio (voce **AA0010**), contabilizzati in sede di preventivo, è pari a 48,7 milioni.

Nel dettaglio sono state contabilizzate le assegnazioni illustrate in tabella 4, nel rispetto della DGR 407/2022 “*PRIME INDICAZIONI SULLA PROGRAMMAZIONE 2022 PER LE AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE*”, della DGR 1244 del 25/07/2022 “*FINANZIAMENTO DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE ANNO 2022 - ASSEGNAZIONE A FAVORE DELLE AZIENDE SANITARIE DEL SSR PER FUNZIONI SOVRA-AZIENDALI E SPECIFICITA' AZIENDALI*” e della nota regionale sopracitata.

Nella voce **AA0031-Finanziamento Indistinto**, sono stati contabilizzati i seguenti contributi, per un totale di 6,8 milioni di euro:

- il contributo pari a 202.826 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 3.922.976,59 euro (che comprende l’adeguamento dei fondi contrattuali, per un importo pari a 605.744,88 euro, necessari al fabbisogno del personale medico, reclutato dallo IOR per l’attività svolta presso l’AUSL di Ferrara);
- 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;
- in analogia al 2021 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;
- il contributo a copertura dell’IVC 2022-2024 pari a 186.190 euro.

Nella voce **AA0032-Finanziamento indistinto finalizzato da Regione**, sono stati contabilizzati i seguenti contributi per un totale di 3,4 milioni di euro:

- le assegnazioni DL 34/2020 per l’anno 2022 pari a 300.169 euro;
- il contributo per la rete regionale degli IRCCS pari a 1,250 milioni di euro;
- il contributo per il recupero delle liste d’attesa pari a 848.194 euro;
- le assegnazioni per i progetti regionali GRU, GAAC e SegnalER per un importo complessivo di 462.948 euro;
- il contributo per il personale proveniente da Aziende ed Enti del SSR in utilizzo temporaneo presso la Regione, che in attesa di Determina Regionale è stato previsto per lo stesso importo del 2021 pari a 603.133 euro.

Nella voce **AA0033-Funzioni** sono stati contabilizzati per un totale di 23.5 milioni di euro:

- il contributo pari a 41.842 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 20% della produzione 2019) pari a 15.857.702 euro;
- il contributo di 226.000 euro per il Registro Regionale di Impiantologia Protesica 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.

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 2022.

Descrizione contributi RER	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Δ 2022 vs 2021
Finanziamento per funzioni	15.914.915 €	15.857.702 €	- 57.213 €
Contributi a carico FSR	3.260.019 €	3.922.977 €	662.958 €
Integrazione equilibrio	980.854 €	- €	- 980.854 €
Prelievo e Trapianti organi e tessuti	380.000 €	380.000 €	- €
Ripo	226.000 €	226.000 €	- €
Altre funzioni sovra-aziendali (Hub)	7.000.000 €	7.000.000 €	- €
Rete Regionale degli IRCCS	1.250.000 €	1.250.000 €	- €
Rettifica costi a carico IOR processi di integrazione sovraziendale	- 85.865 €	- 202.174 €	- 116.309 €
Personale in utilizzo temporaneo presso l'Agencia Sanitaria e Sociale Regionale e Progetti Obiettivo	603.133 €	625.133 €	22.000 €
Rinnovi Contrattuali triennio 2019-2021 (personale dipendente).	1.082.535 €	1.082.535 €	- €
Rinnovi Contrattuali triennio 2016-2018 (comparto)	962.490 €	962.490 €	- €
Rinnovi Contrattuali triennio 2016-2018 (Dirigenza sanitaria).	607.654 €	607.654 €	- €
Rinnovi CCNL dirigenza professionale, tecnica e amministrativa (PTA) triennio 2016-2018.	64.895 €	64.895 €	- €
Finanziamento ammortamenti non sterilizzati ante 2009	185.000 €	202.826 €	17.826 €
GRU	10.936 €	65.280 €	54.344 €
Rettifica Finanziamento (GRU)	- 10.936 €	- 65.280 €	- 54.344 €
GAAC Manutenzione evolutiva	2.895 €	291.865 €	288.970 €
Rettifica Finanziamento	- 2.895 €	- 291.865 €	- 288.970 €
Progetto SegnalER		105.801 €	105.801 €
Rettifica Finanziamento		- 105.801 €	- 105.801 €
Finanziamento del SSR Corsi Universitari	42.597 €	41.842 €	- 754 €
Personale DL 34/20	300.169 €	300.169 €	- 0 €
L. 178/2020 c.467 (prestazioni aggiuntive personale per vaccinazioni)	52.437 €	- €	- 52.437 €
ASSEGNAZIONE ALLE AZIENDE SANITARIE DEI FINANZIAMENTI PREVISTI DAL FONDO FSE	98.639 €	- €	- 98.639 €
INTERVENTI UMANITARI	55.539 €	- €	- 55.539 €
STP	123.269 €	184.932 €	61.663 €
Assegnazione risorse per finalità emergenziali recupero liste d'attesa art1 c.278 L234/21	- €	848.194 €	848.194 €
IVC 2022-2024 (incluso oneri e IRAP)	- €	186.190 €	186.190 €
TOTALE	33.104.279	33.541.365	437.085

Tab.5 (valori espressi in unità di euro)

Il contributo da Ministero della Salute per ricerca per ricerca corrente, è stato contabilizzato per lo stesso importo assegnato nel 2021, pari a 4,495 milioni:

Anno	Totale RC al netto quota Bibliosan e finalizzate
2022	4.495.381,41
2021	4.495.381,41
2020	3.063.961,20

Tab.6 (valori espressi in unità di euro)

Tra i contributi per ricerca finalizzata è stata prevista l'assegnazione da parte del Ministero della Salute a copertura dei costi del personale della "Piramide della ricerca", assunto a tempo determinato a partire dal 23/12/2019, per importo pari a quello assegnato nel 2021 (3,144 milioni di euro).

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

Sono state rappresentate rettifiche ai contributi in conto esercizio per -740.025 euro, comprensivi delle assegnazioni della Regione per la manutenzione e avvio degli applicativi GRU, GAAC e SegnalER, e per gli acquisti urgenti e indifferibili in Tecnologie biomediche, tecnologie informatiche e lavori, per lo stesso importo previsto nella nota Prot. .0309923.U - Istituto Ortopedico Rizzoli - Obiettivi 29/03/2022 di Budget 2022 (pari a 244.530 euro) ed in coerenza con quanto rappresentato in scheda 3 del Piano Investimenti 2022/2024.

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. Il valore complessivo pari a 6.340.323 euro, in aumento rispetto al 2021, tiene conto dell'incremento dei costi del personale della piramide della ricerca, coperto da assegnazioni del Ministero della Salute.

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

		CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	var. ass (a) PREV_22 - CONS_21	var. ass (b) PREV_22 - PREV_21
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	85.940.744	97.509.721	101.569.331	109.566.395	<u>7.997.064</u>	<u>12.056.674</u>
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	68.630.016	80.843.620	81.257.089	89.235.371	<u>7.978.282</u>	<u>8.391.751</u>
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	36.856.850	42.840.890	44.463.567	46.459.982	<u>1.996.415</u>	<u>3.619.092</u>
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	40.780	25.284	31.492	25.284	<u>-6.208</u>	<u>0</u>
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	31.732.386	37.977.446	36.762.030	42.750.105	<u>5.988.075</u>	<u>4.772.659</u>
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0	<u>0</u>	<u>0</u>
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.131.748	892.140	857.777	904.925	<u>47.147</u>	<u>12.785</u>
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	16.178.980	15.773.962	19.454.465	19.426.100	<u>-28.365</u>	<u>3.652.138</u>
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	8.901.237	8.900.000	10.402.120	10.500.000	<u>97.880</u>	<u>1.600.000</u>
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.544.438	5.500.000	6.964.744	7.000.000	<u>35.256</u>	<u>1.500.000</u>
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0			0	<u>0</u>	<u>0</u>
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	1.588.214	1.250.500	1.931.726	1.808.000	<u>-123.726</u>	<u>557.500</u>
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)	145.091	123.462	155.875	118.100	<u>-37.775</u>	<u>-5.362</u>
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0			0	<u>0</u>	<u>0</u>
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0			0	<u>0</u>	<u>0</u>

Tab.7 (valori espressi in unità di euro)

Complessivamente l'aggregato A.4 subisce un incremento rispetto al 2021 di 7.9 milioni di euro, determinato principalmente dall'incremento dei ricavi da mobilità sanitaria relativi all'attività di ricovero per residenti extra-RER ed extra-provincia. Anche nel 2022, sono proseguite le forme di collaborazione con strutture private finalizzate al recupero e smaltimento delle liste d'attesa. La produzione complessiva per pazienti residenti e non residenti della Regione, ricoverata presso le strutture esterne è stata contabilizzata in sede di previsione per un importo pari a € 16.8 milioni.

La tabella sottostante riporta il totale della mobilità sanitaria per il settore degenza, specialistica ambulatoriale, pronto soccorso e farmaceutica, a confronto con il consuntivo 2021 ed il preventivo 2021.

DEGENZA+SPECIALISTICA + SOMMIN.FARMACI	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Produzione effettiva 2021	Preventivo 2022	Variazione Preventivo 2022-Consuntivo 2021	Variazione Preventivo 2022-Produzione effettiva 2021
Provincia BO	28.530.222	30.239.382	30.136.950	30.303.982	64.600	167.032
Extra Provincia	13.888.402	13.787.040	12.621.644	15.693.286	1.906.246	3.071.642
TOTALE RER	42.418.624	44.026.422	42.758.594	45.997.268	1.970.846	3.238.673
Extra RER	37.974.446	36.754.163	39.166.635	42.515.528	5.761.365	3.348.893
TOTALE	80.393.070	80.780.585	81.925.230	88.512.796	7.732.211	6.587.566

Tab.8 (valori espressi in unità di euro)

Per quanto riguarda la valorizzazione delle prestazioni in mobilità infra-regionale (extra provincia) relativa all'attività di degenza (tab.9), sono stati contabilizzati i valori di produzione risultanti dalla matrice di mobilità inviata alle Aziende dalla Regione (con e-mail del 03/08/2022). La produzione 2022 è stimata in aumento di 2 milioni di euro rispetto al consuntivo 2021: in particolare si evidenzia un incremento della produzione dei confronti dei residenti dell'AUSL della Romagna ed un incremento dell'attività di ricovero erogata presso la sede di Argenta, nei confronti dei cittadini Ferraresi, in virtù del nuovo accordo di collaborazione tra IOR e AUSL FE sottoscritto nel corso dell'anno (delibera IOR 252 del 20/9/2022), attuativo del Protocollo di Intesa sottoscritto nel 2021 e approvato con DGR RER 1015/2021).

DEGENZA	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Produzione effettiva 2021	Preventivo 2022	Δ Prev22-Cons21
PIACENZA	576.079	250.952	422.462	422.462	394.977	487.847	65.385
PARMA	1.001.877	832.903	745.660	745.660	857.228	898.401	152.741
REGGIO EMILIA	1.073.610	1.096.438	1.509.398	1.509.398	1.600.555	1.668.569	159.171
MODENA	2.476.594	2.204.306	3.157.754	3.157.754	2.717.907	2.814.989	- 342.765
FERRARA	2.028.405	1.700.218	2.863.500	2.863.500	2.316.356	4.000.000	1.136.500
ROMAGNA	4.625.709	3.635.577	4.384.057	4.384.057	4.030.413	5.261.280	877.223
Totale EXTRA Provincia	11.782.274	9.720.394	13.082.831	13.082.831	11.917.435	15.131.086	2.048.255

Tab.9 (valori espressi in unità di euro)

Relativamente alle altre voci di mobilità extra-provinciale (ASA-PS-FED), espone nelle tabelle 10 e 11, è stata contabilizzata la produzione 2022 su base annua, stimata in base agli ultimi dati disponibili dai ritorni informativi.

SPECIALISTICA AMBULATORIALE	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022
PIACENZA	17.038	5.754	10.706	10.593	10.376
PARMA	18.070	44.109	25.510	22.281	21.154
REGGIO EMILIA	57.706	37.552	38.616	41.180	39.598
MODENA	111.370	92.125	115.517	122.090	118.959
FERRARA	42.205	53.392	59.075	57.004	121.205
ROMAGNA	139.780	130.601	166.278	170.525	106.389
Totale EXTRA provincia	386.169	363.533	415.701	423.673	417.680

Tab.10 (valori espressi in unità di euro)

PRONTO SOCCORSO	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022
PIACENZA	531	197	566	765	751
PARMA	867	1.568	2.400	2.600	2.479
REGGIO EMILIA	3.156	2.834	3.195	3.931	3.616
MODENA	12.845	8.455	10.647	13.119	12.978
FERRARA	11.929	9.688	12.105	14.136	14.009
ROMAGNA	13.993	10.422	11.620	12.489	12.312
Totale EXTRA provincia	43.3212	33.164	40.533	47.040	46.145

Tab.11 (valori espressi in unità di euro)

Mobilità Infra-Regionale (PROVINCIA)

Per le prestazioni di mobilità infra-regionale relativi alla PROVINCIA di Bologna, in accordo con l'AUSL di Bologna e l'AUSL di Imola, sono stati contabilizzati i valori previsionali 2022 stimati sulla base dei dati disponibili dai ritorni informativi; a consuntivo verrà riconosciuta dalle Aziende USL il valore della produzione effettiva.

In sede di accordo tra IOR e AUSL BO, è stato definito che per quanto riguarda l'attività di ricovero svolta presso la sede di Bologna dall'Ospedale Rizzoli, si concorda una produzione di 22.565.494 euro, mentre per quanto riguarda l'attività svolta presso l'Ospedale di Bentivoglio che rappresenta il punto di riferimento per tutta l'area Nord dell'AUSL di Bologna, per il 2022 si concorda una produzione svolta per i residenti di 2.800.000 euro. In merito all'attività di specialistica ambulatoriale, la stima a preventivo è leggermente inferiore al consuntivo 2021, in quanto analizzando il trend ai primi 7 mesi 2022 si evidenziano un aumento di visite ortopediche e antalgiche, radiologia tradizionale e densitometria, mentre si prevede già una riduzione di erogazione di prestazioni di TC, a causa della chiusura di una TC negli ultimi mesi 2022. In aumento invece rispetto al consuntivo 2021 (+117.162 euro), la stima relativa all'attività di pronto soccorso: in proiezione rispetto ai primi 7 mesi 2022, tale attività - per la quale non sono previsti tetti di produzione - risulterebbe superiore ai 1,3 mln euro concordati.

Nel dettaglio i valori di mobilità sanitaria a preventivo sono rappresentati nelle seguenti tabelle:

IOR - AUSL BO (compreso Sede Bentivoglio)	Cons.vo 2019	Cons.vo 2020	Preventivo 2021	Cons.vo 2021	Preventivo 2022	Δ Prev22- Cons21
Degenza	24.400.000	22.434.042	23.843.561	25.365.494	25.365.494	0
Specialistica	1.418.672	1.264.648	1.408.034	1.527.226	1.481.406	-45.820
Pronto soccorso	1.221.734	968.292	1.175.559	1.182.838	1.300.000	117.162
Farmaceutica	414.560	232.967	155.402	142.112	138.944	-3.168
Totale	27.454.966	24.899.949	26.582.556	28.217.670	28.285.844	68.174

Tab.12 (valori espressi in unità di euro)

IOR - AUSL IMOLA	Cons.vo 2019	Cons.vo 2020	Preventivo 2021	Cons.vo 2021	Preventivo 2022	Δ Prev22- Cons21
Degenza	1.870.000	1.419.805	1.852.814	1.938.315	1.938.315	0
Specialistica	51.741	59.530	61.000	51.436	48.517	-2.918
Pronto soccorso	23.259	18.591	27.102	24.186	23.332	-854
Farmaceutica	10.749	4.689	6.751	7.775	7.973	198
Totale	1.955.749	1.502.615	1.947.667	2.021.712	2.018.138	-3.574

Tab.13 (valori espressi in unità di euro)

Mobilità Extra-Regionale

Per quanto riguarda la valorizzazione delle prestazioni di degenza in mobilità extra-regionale, è stata stimata la produzione sulla base dei volumi di ricovero derivanti dall'ultimo ritorno informativo disponibile, ed è stato ipotizzato per i prossimi mesi lo stesso andamento dei mesi precedenti, che determina un incremento su base annua pari a +3,3 milioni complessivi rispetto alla produzione effettiva 2021 e + 5,7 milioni rispetto al consuntivo 2021.

EXTRARER	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Produzione effettiva 2021	Preventivo 2022	Δ Prev22-Cons21
DEGENZA	40.520.755	30.491.383	36.734.758	35.521.947	37.898.030	41.283.310	5.761.363
SPECIALISTICA AMBULATORIALE	1.484.107	848.173	848.948	820.010	872.400	820.010	0
PRONTO SOCCORSO	78.358	57.346	70.578	74.290	75.608	74.290	-
FED	295.301	304.664	320.162	337.916	320.598	337.918	2
Totale	42.378.522	31.701.565	37.974.446	36.754.163	39.166.635	42.515.528	5.761.365

Tab.14 (valori espressi in unità di euro)

Relativamente all'attività di specialistica ambulatoriale e pronto soccorso, i valori stimati nel 2022 sono in linea con il consuntivo 2021.

Infine, rispetto al consuntivo 2021, si evidenzia un aumento di 230.000 euro circa dei ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione regionale, relativi alla convenzione tra l'Ospedale Pediatrico Meyer di Firenze e l'Istituto Ortopedico Rizzoli, per l'attività di Chirurgia della scoliosi e vertebrale in età pediatrica svolta da professionisti dello IOR presso la SC di Ortopedia Pediatrica della AOU Meyer.

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

		CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	var. ass (a) PREV 22 - CONS 21	var. ass (b) PREV 22 - PREV 21
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	16.178.980	15.773.962	19.454.465	19.426.100	-28.365	3.652.138
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	8.901.237	8.900.000	10.402.120	10.500.000	97.880	1.600.000
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.544.438	5.500.000	6.964.744	7.000.000	35.256	1.500.000
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità 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)	1.588.214	1.250.500	1.931.726	1.808.000	-123.726	557.500
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)	145.091	123.462	155.875	118.100	-37.775	-5.362
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.15 (valori espressi in unità di euro)

L'attività di degenza e di specialistica ambulatoriale in regime libero professionale evidenzia complessivamente un andamento in linea con il 2021. La produzione stimata comprende anche l'attività erogata presso le strutture Villalba e Villa Toniolo.

Vista, l'attuale impossibilità di fare rientrare presso gli ambulatori interni IOR l'attività ambulatoriale in Libera Professione, residualmente svolta presso le piattaforme esterne Villalba e Toniolo, gli accordi con scadenza al 30/06/2022 sono stati recentemente prorogati fino al 12/05/2023. A fronte di tale attività, la Clinica Villalba Srl e la Casa Di Cura Madre Fortunata Toniolo percepiscono, rispettivamente, un compenso pari al 8.5 % e al 10% dell'introito dell'attività ambulatoriale dei professionisti IOR. 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 per il 2022 in 501.868 euro, è rappresentato alla voce BA2890 Altri accantonamenti.

A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi

		CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	var. ass (a) PREV_22 - CONS_21	var. ass (b) PREV_22 - PREV_21
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	33.841.349	18.478.941	18.990.729	18.166.806	-823.924	-312.136
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	680	34.328	34.328	34.328	0	0
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	1.301.797	0	0	22.800	22.800	22.800
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	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	1.301.797	0	0	22.800	22.800	22.800
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	894.803	783.724	903.622	950.911	47.289	167.187
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	69.777	125.863	147.666	163.889	16.223	38.026
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	573.168	526.016	624.092	628.388	4.296	102.372
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	251.859	131.846	131.864	158.634	26.771	26.788
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0	0	0	0	0	0
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	14.017.062	16.604.135	17.058.947	15.944.955	-1.113.992	-659.180
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0	20.228	94.812	203.941	109.129	183.713
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	839.174	830.000	816.200	820.000	3.800	-10.000
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	13.177.887	15.753.907	16.147.935	14.921.014	-1.226.921	-832.893
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	17.627.007	1.056.754	993.832	1.213.812	219.980	157.058
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	16.567.253	0	0	0	0	0
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	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	0
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	16.567.253	0	0	0	0	0
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0	0	0	0	0	0
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.059.754	1.056.754	993.832	1.213.812	219.980	157.058

Tab.16 (valori espressi in unità di euro)

La macroclasse contabile A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi subisce una riduzione rispetto al consuntivo 2021, di 823.924 euro, determinata principalmente dalla riduzione dei rimborsi da altri Enti Pubblici.

A seguito del rinnovo dell'intesa tra Regione Emilia-Romagna, Regione Siciliana e l'Istituto Ortopedico Rizzoli, sono infatti stati contabilizzati 14,5 milioni al conto Altri rimborsi da altri Enti Pubblici (vs 15,7 milioni nel 2021) che

comprendono sia la remunerazione dell'attività da erogare, stimata in 11 milioni di euro, sia il finanziamento massimo ammissibile per le funzioni di Terapia Intensiva, Alta Complessità, Malattie Rare, Assistenza ad elevato grado di personalizzazione della prestazione, pari a 3,5 milioni di euro. Rispetto al precedente accordo, in vigore fino al 2021 è stata ricalcolata infatti la determinazione del finanziamento a funzione riconosciuto in dodicesimi entro il limite massimo del 30% della produzione annua, come previsto dalla normativa vigente in riferimento al valore complessivo della remunerazione delle funzioni (art. 8 sexies D. Lgs. 502/1992), secondo il calcolo previsto dal DM del 21.6.2016, ovvero $(Produzione * (0.30 / (1 - 0.30)))$.

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

Gli introiti derivanti dalle compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) sono stati previsti in leggero aumento rispetto al consuntivo 2021, in ragione del maggior numero di prestazioni ambulatoriali che verranno erogate anche presso gli ambulatori dell'AUSL di Ferrara, attivi da fine 2021.

		CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	var. ass (a) PREV_22 - CONS_21	var. ass (b) PREV_22 - PREV_21
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.206.163	1.570.000	1.493.427	1.721.260	227.833	151.260
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.040.218	1.400.000	1.303.705	1.471.260	167.555	71.260
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	165.945	170.000	189.722	250.000	60.278	80.000
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0	0	0	0

Tab.17 (valori espressi in unità di euro)

A.9) Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi che includono i ricavi per prestazioni non sanitarie, i fitti attivi e le poste di ricavo volte a sterilizzare i costi rappresentati a conto economico, sono complessivamente in aumento di 450.000 euro circa rispetto al consuntivo 2021. E' stato previsto un maggiore utilizzo dei fondi disponibili (Fondo Balduzzi e Fondo per il sostegno della ricerca e il miglioramento continuo) a copertura dei costi per prestazioni aggiuntive e per rinnovo delle borse di studio avviate nel 2021. Rispetto al consuntivo 2021 sono stati contabilizzati maggiori ricavi derivanti dai fitti attivi che a causa dell'emergenza sanitaria erano stati oggetto di rinegoziazione con una conseguenziale riduzione dei canoni e maggiori ricavi per consulenze non sanitarie.

		CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	var. ass (a) PREV_22 - CONS_21	var. ass (b) PREV_22 - PREV_21
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.058.294	1.460.599	1.124.233	1.577.861	453.628	117.262
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	25.900	25.900	16.500	25.900	9.400	0
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	357.149	446.967	519.479	649.561	130.082	202.594
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	675.245	987.732	588.254	902.400	314.146	-85.332

Tab.18 (valori espressi in unità di euro)

Il costo della Produzione

B) IL COSTO DELLA PRODUZIONE è pari a 194,7 milioni euro ed evidenzia un incremento rispetto al consuntivo 2021 di 11,8 milioni di euro (+6,5%) ed un incremento di 23.5 milioni di euro (+13,7%) rispetto al preventivo 2021.

COD_CEM_	CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	var. ass (a) PREV_22 - CONS_21	var. % (a)	var. ass (b) PREV_22 - PREV_21	var. % (b)
	B) Costi della produzione								
BA0010	B.1) Acquisti di beni	27.238.254	26.591.565	26.589.607	30.179.916	3.590.309	13,50%	3.588.351	13,49%
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	41.583.084	51.850.601	56.856.958	67.390.113	10.533.155	18,53%	15.539.512	29,97%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.069.663	6.296.634	6.469.958	6.158.447	-311.511	-4,81%	-138.187	-2,19%
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.891.943	1.915.926	2.640.538	3.179.437	538.899	20,41%	1.263.511	65,95%
BA2080	<u>Totale Costo del personale</u>	68.075.140	68.703.231	69.279.477	71.372.958	2.093.481	3,02%	2.669.727	3,89%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	50.461.975	50.679.312	51.248.430	53.282.905	2.034.475	3,97%	2.603.594	5,14%
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	677.823	761.477	677.015	851.651	174.636	25,79%	90.174	11,84%
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	9.990.205	9.410.095	9.398.839	9.677.180	278.341	2,96%	267.084	2,84%
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	6.945.136	7.852.347	7.955.193	7.561.222	-393.970	-4,95%	-291.125	-3,71%
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.500.645	1.563.902	1.655.379	1.538.886	-116.492	-7,04%	-25.016	-1,60%
BA2560	<u>Totale Ammortamenti</u>	6.368.917	6.368.912	5.386.197	5.386.196	-1	0,00%	-982.716	-15,43%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	458.120	458.119	367.710	367.710	0	0,00%	-90.409	-19,73%
BA2580	B.11) Totale ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	5.910.797	5.910.793	5.018.487	5.018.486	-1	0,00%	-892.307	-15,10%
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	3.777.026	0	328.470	0	-328.470	-	0	-
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-2.376.601	-2.376.596	789.074	-1.317.222	-2.106.296	266,93%	1.059.374	-44,58%
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	16.066.676	10.255.062	12.842.231	10.832.655	-2.009.576	-15,65%	577.593	5,63%
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	170.194.747	171.169.237	182.837.887	194.721.385	11.883.498	6,50%	23.552.148	13,76%

Tab.19 (valori espressi in unità di euro)

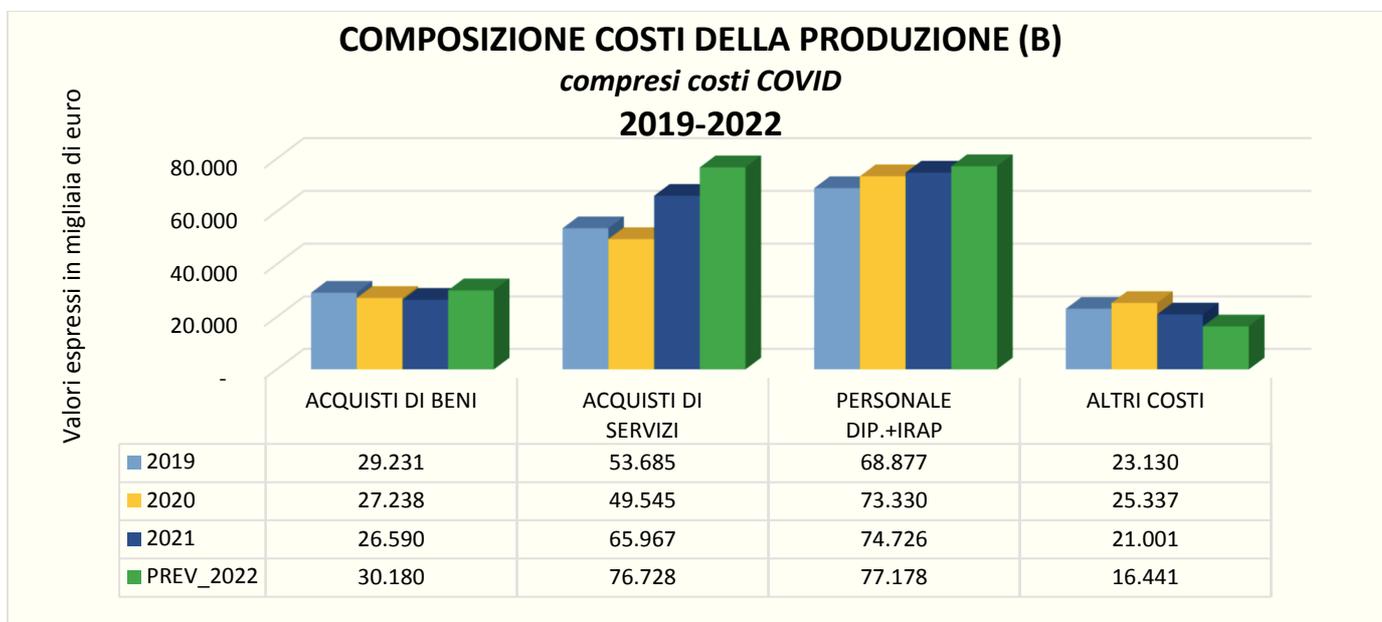


Grafico 2. Composizione costi della produzione 2019-2022, inclusi costi COVID

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 aumento rispetto al consuntivo 2021 di 3,5 milioni di euro circa, dei quali 2,6 milioni relativi a dispositivi medici impiantabili non attivi (protesi).

E' importante specificare che, nell'ambito dell'attività esternalizzata presso le piattaforme esterne, il dispositivo medico è fornito direttamente dalla Casa di Cura, pertanto i costi dei materiali impiantabili rientrano all'interno del servizio fornito.

La stima dei costi dei dispositivi medici tiene conto anche dell'incremento dell'attività protesica presso la sede di Argenta - per la quale si stima un consumo complessivo di materiale impiantabile di circa 1,2 milioni - e del consumo presso la sede del Dipartimento Rizzoli Sicilia.

Si evidenzia inoltre:

- un incremento dei costi per acquisto di medicinali (+180.000 euro), sul quale incide la riorganizzazione dell'Osteoncologia e l'incremento dei pazienti trattati nel 2022, che determina un aumento dei costi sostenuti per farmaci oncologici;
- un aumento di 60.000 euro circa per compensazione sangue ed emocomponenti da AUSL Bologna;
- un aumento dei costi per acquisto di strumentario e ferri chirurgici di 50.000 euro, per effetto dei nuovi fabbisogni derivanti dell'avvio di nuove attività (Ortoplastica) e dal completamento/sostituzione di strumentario usurato;
- per quanto concerne l'utilizzo di Dispositivi Medici, per i quali si prevede una maggiore spesa di 160.000 euro il cambio di case mix con selezione di casi a maggior complessità e l'attività della Clinica IV - Ortoplastica ha determinato un aumento di costi sia per medicazioni emostatiche, suture riassorbibili e non riassorbibili, che per dispositivi medici utilizzati per chirurgia con generatore a radiofrequenza (arto superiore) e suturatrici per videochirurgia;
- un incremento di 98.000 euro circa per acquisti di beni non sanitari (prodotti alimentari e materiale di guardaroba, pulizia e convivenza determinata dagli approvvigionamenti di DPI mascherine FFP2 e FFP3 che fino ad aprile 2022 sono state fornite a costo zero dalla Struttura Commissariale). Come da indicazioni Regionali, sono stati analizzati i consumi degli articoli che passeranno sul nuovo conto economico "Dispositivi di Protezione Individuale non Dispositivi Medici" che confluisce tra i beni non sanitari e tale verifica ha evidenziato una ipotesi di consumo annuo complessivo di € 113.000 (sono stati quindi ridotti per lo stesso importo i conti di provenienza Dispositivi medici e materiale di guardaroba, pulizia e convivenza).

B.2) Acquisti di servizi: Il costo per acquisto di servizi è in aumento di 10,5 milioni rispetto al consuntivo 2021 (+18,5%). Le principali variazioni dei costi dei servizi, rispetto al consuntivo 2021, riguardano:

- l'incremento pari a 170.000 euro dei costi per prestazioni di specialistica (radiologia interventistica, PET, scintigrafie e processamento dei tamponi naso faringei per la ricerca del virus SARS-CoV-2) effettuati sui pazienti IOR da AUSL BO e AOSP BO;

- b) l'incremento di 53.000 euro delle consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione, che comprendono l'avvio di nuove convenzioni (aventi ad oggetto consulenze di Chirurgia Generale e Chirurgia Toracica, Pediatria e Medicina del lavoro);
- c) il decremento di 270.000 euro del costo delle collaborazioni coordinate e continuative sanitarie, per le figure prevalentemente impiegate in attività di ricerca;
- d) il decremento di 190.000 euro circa del costo per lavoro interinale – area sanitaria, borse di studio e altre forme di lavoro autonomo sanitarie;
- e) l'incremento di 900.000 euro circa determinato dal rimborso ad AUSL BO, dei costi sostenuti per la gestione del reparto IOR presso l'ospedale di Bentivoglio a fronte di una produzione complessiva per residenti e non residenti, in aumento rispetto all'anno precedente;
- f) l'incremento di 1 milione di euro determinato dalla variazione nei servizi sanitari da Aziende della Regione, dove è stato contabilizzato il rimborso, nei confronti di AUSL FE, dei costi dei servizi di supporto messi a disposizione per l'attività svolta presso la sede di Argenta, per la quale IOR è titolare della produzione;
- g) i costi per servizi sanitari da privato, diminuiscono da 14.064.397 euro nel 2021 a 12,6 milioni di euro nel 2022, a fronte di una produzione complessiva presso le strutture esterne, pari a 16,8 milioni. Nell'ottica del contenimento e smaltimento delle liste di attesa e della necessaria riorganizzazione e razionalizzazione degli spazi di degenza, è stata ritenuta strategica la collaborazione con strutture private esterne situate nel territorio bolognese: fino al 15 marzo 2022 sono state attive le convenzioni nell'ambito dell'accordo RER-AIOP con le Strutture Villa Laura e Villa Regina, presso le quali è stata erogata una produzione complessiva pari a 3,3 milioni (a fronte dell'attività prodotta sono stati corrisposti i costi nella misura del 85% del valore del DRG, per un importo pari a 2,8 milioni). Successivamente, a decorrere dal 16 marzo ed a seguito di una procedura per l'individuazione della struttura, è stata sottoscritta una convenzione (valida fino al 31.12.2022) con la casa di cura Villalba, presso la quale si stima una produzione complessiva annuale di 8,4 milioni, con costi da corrispondere nella misura del 75% del valore del DRG (pari a 6,3 milioni di euro). In merito all'attività presso la struttura privata Villa Chiara s.p.a, con la quale è attiva una convenzione di durata biennale (dal 01/07/2021 al 30/6/2023), si prevede una produzione complessiva di 5 milioni ed una remunerazione pari al 68,5% del valore del ritorno informativo Regionale dei DRG prodotti (costo previsto pari a 3,4 milioni);
- h) l'incremento di 130.000 euro del costo dei service sanitari, determinati dall'aumento del numero di prestazioni di neurofisiopatologia effettuate da parte del personale di ditte esterne;
- i) come illustra il grafico 3, di seguito riportato, l'incremento più significativo dei servizi non sanitari, rispetto al consuntivo 2021 è determinato dalle utenze EE e Servizio Energia (voce riscaldamento). L'energia elettrica è in incremento di 4,3 milioni rispetto al consuntivo 2021 (+263%). Il costo stimato per l'energia elettrica è quindi pari a 5,95 milioni (vs 1,6 milioni nel 2021). Occorre considerare che sul costo stimato per il 2022 incide anche una quota relativa ai consumi 2021, non addebitati per competenza a causa di errata fatturazione nel periodo 21/11/21 al 31/12/21.

Il costo del riscaldamento/gas è in incremento di 4,2 milioni rispetto al consuntivo 2021 (+432%). In sede di preventivo la Regione ha fornito indicazioni per uniformare la modalità di contabilizzazione tra le Aziende dei costi relativi alla gestione calore (Servizio energia) nell'ambito del contratto multiservizio (Gara comunitaria a procedura aperta finalizzata all'affidamento del multiservizio di manutenzione degli immobili in uso alle Aziende Sanitarie della Regione Emilia – Romagna gara 1 e gara 2), per rappresentare in maniera corretta e completa l'andamento della spesa, attraverso il monitoraggio dei conti dedicati a gas, riscaldamento ed energia elettrica. Ciò ha determinato uno spostamento contabile dei costi associati all'attività "B1 - Fornitura di combustibile o energia primaria" dal conto aziendale GAAC 1101900201 – "Gas" al conto aziendale GAAC 1100700101-"Riscaldamento";

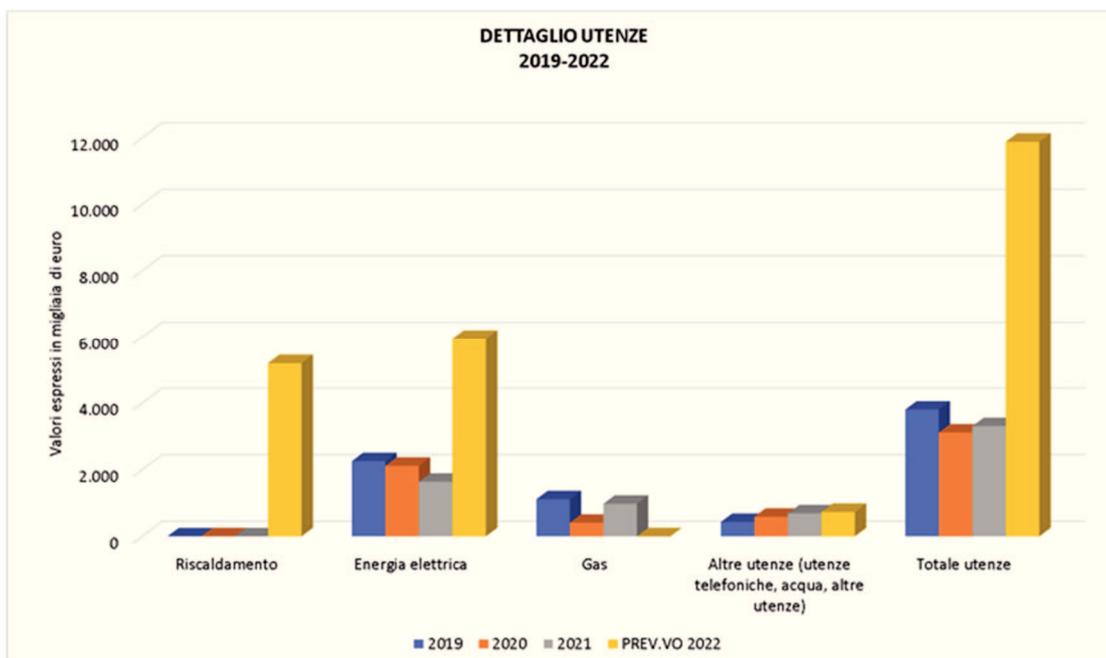


Grafico 3. Dettaglio UtENZE 2019-2022

- j) recentemente è stata rinnovata la convenzione con la Società Villa Santa Teresa Diagnostica per Immagini e Radioterapia s.r.l. con sede legale a Bagheria, con la quale sono stati rinegoziati i corrispettivi previsti dalla precedente convenzione. Alcuni servizi (pulizie e servizi di sterilizzazione) a partire dal 01.03.2022 sono stati affidati ad operatori economici con convenzioni già attive nella sede di Bologna; ciò ha determinato la riduzione del conto servizi di service non sanitari per 320.000 euro e la rilevazione del costo sui conti economici dedicati;
- k) a partire da febbraio 2022 è stato avviato il nuovo contratto di fornitura per pulizie ed igiene ambientale che ha assorbito le spese di raccolta interna rifiuti e i servizi di trasporto di materiali infiammabili, farmaci e gestione banca dell'osso. L'avvio del nuovo contratto ha determinato una riduzione dei costi rispetto al consuntivo 2021, di circa 260.00 euro;
- l) la mensa è in aumento rispetto al 2021, di 150.000 euro circa, in quanto sono aumentati sia gli accessi dei dipendenti che le giornate di degenza effettuate.

		CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	var. ass (a) PREV 22 - CONS 21	var. ass (b) PREV 22 - PREV 21
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	41.583.084	51.850.601	56.856.958	67.390.113	10.533.155	15.539.512
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	24.089.539	32.435.033	36.991.606	37.287.510	295.904	4.852.477
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0	0	0	0
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0	0	0	0
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.723.577	1.483.600	1.637.540	1.826.900	189.360	343.300
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	0	0	0
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	0	0	0
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	0	0	0
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	468	468	6.230	5.762	5.762
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prest. di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0	0	0
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prest. di distribuzione farmaci File F	0	0	0	0	0	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prest. termali in convenzione	0	0	0	0	0	0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prest. di trasporto sanitario	214.416	214.500	210.528	223.000	12.472	8.500
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prest. Socio-san. a rilevanza sanitaria	0	0	0	0	0	0

		CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	var. ass (a) PREV 22 - CONS 21	var. ass (b) PREV 22 - PREV 21
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al pers. per att. libero-prof. (intramoenia)	11.184.543	10.400.000	13.326.653	13.370.000	43.347	2.970.000
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	46.377	97.440	112.087	113.850	1.763	16.410
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prest. di lavoro san. e sociosan.	4.120.750	4.148.773	4.535.011	3.944.637	-590.374	-204.136
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	6.799.877	16.090.252	17.169.319	17.802.893	633.574	1.712.641
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0	0	0	0	0	0

Tab.20 (valori espressi in unità di euro)

		CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	var. ass (a) PREV 22 - CONS 21	var. ass (b) PREV 22 - PREV 21
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	17.493.544	19.415.568	19.865.353	30.102.604	10.237.251	10.687.036
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	16.330.251	18.373.740	18.774.219	28.730.351	9.956.132	10.356.611
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.246.069	1.216.119	1.216.119	1.291.000	74.881	74.881
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.314.593	2.407.030	2.407.030	2.146.692	-260.338	-260.338
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.901.216	1.685.834	1.685.834	1.839.000	153.166	153.166
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0	0	0	-5.200.000	-5.200.000	-5.200.000
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	823.628	984.718	984.718	1.878.235	893.517	893.517
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	655.999	473.483	473.483	635.640	162.157	162.157
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	602.190	595.039	595.039	604.126	9.087	9.087
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	279.956	393.479	393.479	400.000	6.521	6.521
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.118.100	1.638.086	1.638.086	5.950.000	4.311.914	4.311.914
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	716.839	1.275.444	1.275.444	331.500	-943.944	-943.944
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	170.490	222.839	222.839	355.392	132.553	132.553
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	5.501.169	7.882.148	7.882.148	8.098.766	216.617	216.617
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.039.070	895.250	895.250	1.169.056	273.806	273.806
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	45.802	39.809	39.809	41.807	1.998	1.998
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	901.039	694.986	694.986	1.052.885	357.900	357.900
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	92.229	160.455	160.455	74.364	-86.091	-86.091
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	124.224	195.884	195.884	203.197	7.313	7.313

Tab.21 (valori espressi in unità di euro)

B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)

		CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	var.ass (a) PREV22- CONS.21	var.%(a)
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.069.663	6.296.634	6.469.958	6.158.447	-311.511	-4,81%
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	363.987	430.000	478.074	443.000	-35.074	-7,34%
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.701.657	1.760.000	1.862.214	2.000.000	137.786	7,40%
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.954.573	1.857.717	1.778.426	1.682.000	-96.426	-5,42%
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	331.635	352.667	304.395	323.708	19.313	6,34%
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	17.682	19.000	20.705	30.000	9.295	44,89%
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.700.129	1.877.250	2.023.619	1.679.739	-343.881	-16,99%

		CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	<u>var. ass</u> <u>(a)</u> <u>PREV22-</u> <u>CONS.21</u>	<u>var. % (a)</u>
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	2.524	0	-2.524	-100,00%

Tab.22 (valori espressi in unità di euro)

Complessivamente la voce “B.3 Manutenzioni e riparazione” è in riduzione di 311.000 euro rispetto al 2021. Si rilevano le seguenti variazioni:

- manutenzioni di impianti e macchinari, + 138.000 euro relativi all'aggiornamento dello stato di consistenza di fabbricati ed impianti; in particolare per quanto riguarda gli impianti, è stato completato il censimento di dettaglio effettuato dall'attuale Global Service, che ha portato ad una quantità e tipologia di impianti superiore rispetto a quelli riportati nel contratto stipulato con Rekeep. (tale censimento/aggiornamento è previsto contrattualmente proprio per consentire ad entrambe le parti IOR/Global Service di apportare annualmente i dovuti correttivi in + o - delle quantità /tipologia da mantenere);
- riduzione delle manutenzioni di attrezzature sanitarie e apparecchiature biomediche per 96.000 euro a seguito dell'utilizzo a partire dall'anno in corso, di differenti conti di manutenzione sulla base del codice articolo GAAC più pertinente;
- manutenzioni ai software, il decremento di 351.000 euro circa è determinato dal diverso fattore produttivo utilizzato per l'emissione degli ordini, per il quale il costo confluisce nel conto servizi informatici, che in corrispondenza subisce un incremento (sono compresi nei costi per manutenzioni ai software, la spesa corrente per la manutenzione dei software delle sale operatorie di Bologna, Argenta e Bagheria, le evolutive per i moduli ricoveri, ambulatorio e medicina riabilitativa, lo sviluppo del software aziendale Qlik, le giornate di assistenza finalizzate al sistema GAAC, il rinnovamento middleware di integrazione laboratorio micro IOR, la manutenzione del portale screening dipendenti ed il progetto GRU - avvio modulo valutazioni, ecc...).

B.4) Godimento di beni di terzi

		CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	<u>var. ass</u> <u>(a)</u> <u>PREV 22</u> <u>-</u> <u>CONS 21</u>	<u>var. %</u> <u>(a)</u>
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.891.943	1.915.926	2.640.538	3.179.437	538.899	20,41%
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.255.904	1.200.000	1.848.098	1.660.000	-188.098	-10,18%
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	636.039	715.926	792.439	1.519.437	726.997	91,74%
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	235.898	278.808	280.744	835.476	554.732	197,59%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	400.141	437.118	511.695	683.961	172.265	33,67%
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0	0	0	
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0	0	0	
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	0	0	
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende san. pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	

Tab.23 (valori espressi in unità di euro)

Nel 2022 è prevista una riduzione di circa 188.000 euro rispetto al consuntivo 2021, per i fitti passivi derivanti dall'utilizzo della piattaforma esterna per l'erogazione di prestazioni sanitarie in regime libera professione, in quanto l'attività presso la struttura Centri Medici Dyadea è cessata e diversi ambulatori sono stati riportati all'interno della sede IOR; inoltre, in sede di rinnovo della convenzione, è stata rinegoziata una leggera riduzione del compenso da corrispondere alla struttura Villalba.

L'aumento di 727.000 euro dei canoni di noleggio attrezzature sanitarie è determinato prevalentemente dall'aggiudicazione di un sistema robotico da utilizzare a noleggio in attività di chirurgia vertebrale oncologica ed in

particolare nel trattamento dell'osteosarcoma. Il canone annuale previsto nel 2022 trova copertura economica nei ricavi tramite in una donazione da privati avvenuta nel 2021, finalizzata alla cura dell'osteosarcoma.

L'aumento dei canoni di noleggio hardware e software, rispetto al 2021, è determinata principalmente dal noleggio sistema RIS/PACS AVEC.

B.5-B.8) Costo del personale

		CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	<u>var.ass (a)</u> <u>PREV22-</u> <u>CONS.21</u>	<u>var. % (a)</u>
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	50.461.975	50.679.312	51.248.430	53.282.905	<u>2.034.475</u>	<u>3,97%</u>
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	677.823	761.477	677.015	851.651	<u>174.636</u>	<u>25,79%</u>
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	9.990.205	9.410.095	9.398.839	9.677.180	<u>278.341</u>	<u>2,96%</u>
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	6.945.136	7.852.347	7.955.193	7.561.222	<u>-393.970</u>	<u>-4,95%</u>
	<u>TOTALE Costo del personale dipendente</u>	68.075.140	68.703.231	69.279.477	71.372.958	<u>2.093.481</u>	<u>3,02%</u>

Tab.24 (valori espressi in unità di euro)

La previsione di costo del personale per il 2022 è sostanzialmente in linea con la programmazione del fabbisogno previsto per l'annualità in oggetto nel Piano Triennale dei fabbisogni di Personale relativo al triennio 2022-2024, che costituisce allegato alla presente Deliberazione, in coerenza con la pianificazione delle attività e delle azioni di sviluppo presentate al livello regionale, nonché al trascinarsi di alcune maggiori spese legate alle necessità di potenziamento e al recupero Liste di Attesa.

L'incremento di spesa per l'anno 2022, di 2 milioni rispetto al 2021 (+3%), è correlato principalmente all'aumento del personale medico e della dirigenza sanitaria destinato prioritariamente alle seguenti azioni:

- recupero dei tempi di attesa e liste di attesa, accumulatesi anche durante il periodo pandemico;
- avvio del progetto di integrazione con l'AUSL di Ferrara presso il Polo Ortopedico di Argenta e le altre sedi della collaborazione (i costi del personale assegnato alla sede di Argenta, per il 2022 sono pari a 1,9 milioni);
- integrazione a livello metropolitano sull'assetto dell'Ortopedia e della Traumatologia: su mandato della CTSSM, lo IOR ha il compito di coordinare la "Rete Traumatologica Metropolitana" per garantire risposta all'emergenza-urgenza traumatologica e favorire una gestione maggiormente efficiente delle piattaforme presenti nelle quattro Istituzioni. Il progetto prevede l'istituzione di un Dipartimento Interaziendale di Traumatologia e Ortopedia, di cui IOR si è fatto promotore, nonché l'individuazione di una soluzione organizzativa strutturale per far fronte alle necessità della Rete, che sarà condivisa in settembre con la RER e la CTSSM;
- necessità di potenziamento delle attività della SC Clinica IV - Ortoplastica avviata nel novembre 2021 in collaborazione con l'Università di Bologna;
- sviluppo dell'Oncologia Medica, con l'acquisizione di competenze professionali specialistiche sia in ambito assistenziale che di ricerca clinica;
- potenziamento della mission dell'Istituto per il trattamento delle patologie ortopediche pediatriche;
- acquisizioni di personale necessario ai laboratori di ricerca e all'infrastruttura di supporto alla Ricerca, Nell'ambito del percorso di stabilizzazione del personale della ricerca (c.d. "Piramide della Ricerca" prevista dalla Legge 27 dicembre 2017, n. 205, art. 1, comma 432) l'Istituto ha già stabilizzato n. 53 figure di cui n.18 con il profilo di collaboratore professionali di ricerca sanitaria e n.35 con il profilo di ricercatore (i costi relativi alla Piramide della Ricerca nel 2022 sono pari a 2,5 milioni (IRAP inclusa) , in aumento di 425.000 euro rispetto al consuntivo 2021, come sopra esposto tale costo è interamente coperto dalla assegnazioni Ministeriali che si presumono in linea con l'importo assegnato lo scorso anno) ;
- collaborazione con la AOU Meyer di Firenze, ospedale pediatrico di alta specializzazione e centro di riferimento nazionale per l'elevata complessità pediatrica, con il quale è stato firmato un accordo quadro (delibera IOR n. 384 del 17/12/2021) che riguarda la collaborazione in campo assistenziale e formativo, con particolare riferimento ad attività di chirurgia vertebrale (scoliosi, deformità congenita e/o acquisita del rachide, oncologia) e prevede lo svolgimento di attività da parte di professionisti afferenti alla SC Chirurgia Vertebrale dello IOR a favore dei pazienti dell'AOU Meyer.

La RER e la Regione Siciliana hanno sottoscritto - insieme allo IOR - il nuovo Protocollo di Intesa che vedrà lo IOR impegnato nella sede di Bagheria per altri 10 anni. In tale Protocollo sono esplicitate anche le politiche del personale riguardanti il Dipartimento, inerenti anche i fondi del personale. In particolare è stato recentemente approvato il Decreto Assessoriale della Regione Siciliana che autorizza a IOR la SC di Anestesia e Terapia Intensiva (di cui la RER ha autorizzato recentemente la copertura) e la SC di Ortopedia Oncologica, necessarie per sviluppare il ruolo di IOR nella Rete dell'emergenza traumatologica (recentemente approvato con nota della DG Programmazione Strategica della Regione Siciliana alle Aziende del territorio di Palermo) e potenziare il ruolo di Hub Oncologico. Questo comporterà necessariamente anche il potenziamento del personale dell'area del comparto.

In relazione al processo di stabilizzazione, nel corso del 2022 si concluderanno le stabilizzazioni ex art. 20, comma 1 e 2 del D. Lgs. n. 75/2017, riferite alle ricognizioni effettuate nel corso del medesimo anno relative a figure professionali che matureranno il requisito alla data del 31/12/2022, come espressamente previsto dall'art. 1, comma 3-bis del D.L. 80/2021. È stata effettuata una prima ricognizione a livello aziendale delle esigenze di ordine organizzativo e funzionale delle varie strutture, ed è stato individuato il seguente fabbisogno, considerando il personale in servizio a qualsiasi titolo, nonché i requisiti previsti dalla normativa, in coerenza peraltro con le modalità già seguite nel precedente percorso di stabilizzazione: Art. 20, comma 1 – per un totale di n. 4 unità, di cui n. 2 profili professionali della Dirigenza e n. 2 profili professionali del Comparto. Una ulteriore stabilizzazione di rapporto di lavoro precario, realizzata in corso d'anno, ha interessato n. 1 unità, riferita a personale della dirigenza.

In merito alle cc.dd. verticalizzazioni, l'Istituto - in applicazione del «Protocollo regionale sull'applicazione della disciplina legislativa sulle progressioni tra le categorie di inquadramento del personale del comparto sanità, al fine di riconoscere e valorizzare le competenze professionali sviluppate dai dipendenti delle aziende ed enti del SSR della Regione Emilia-Romagna» sottoscritto in data 10/9/2019 - ha completato il percorso 2022 con la progressione verticale di diverse posizioni del Comparto, realizzatesi nel settembre, in linea con le previsioni assunzionali definite nel Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale.

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;
- **Accantonamenti per contenzioso personale dipendente:** in sede di preventivo è stato accantonato a tale fondo un importo pari a 30.000 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. Sono stati accantonati in 750.000 euro, tale consistenza verrà verificata in corso d'anno con l'ufficio gestore;
- **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 quinquennio e di quelli effettivamente pagati nello stesso periodo, nonché della probabilità di pagamento degli stessi, differenziata per anno di origine del debito saldato. E' 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 7,9 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

- Gli accantonamenti per i rinnovi contrattuali della dirigenza e del comparto sono stati previsti complessivamente per 1,2 milioni, come sotto riportato:

AREA	CCNL 2019-2021 1,5% anno 2022	IVC 2022 2024	totale accantonamenti
COMPARTO	672.527,00	115.670,92	788.197,92
DIRIGENZA MEDICA	315.773,00	54.311,21	370.084,21
DIRIGENZA SANITARIA	58.207,00	10.011,28	68.218,28
DIRIGENZA PTA	36.028,00	6.196,62	42.224,62
TOTALE	1.082.535,00	186.190,03	1.268.725,03

Tab.25 (valori espressi in euro)

- 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 2022 è pari a 82.244 euro;
- Accantonamenti al fondo spese legali: è stato stimato un importo pari a 25.000 euro per spese legali da corrispondere agli avvocati esterni nominati per la difesa in giudizio relativamente ai procedimenti attivati nel 2022 ed ancora pendenti al 31/12;
- 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 stimato 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 accantonati 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.

Non sono stati contabilizzati in sede di preventivo accantonamenti al fondo per manutenzione cicliche e al fondo per il sostegno della ricerca ed il miglioramento continuo.

Proventi e oneri finanziari

		CONSUNTIV O 2020	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIV O 2021	PREVENTIVO 2022	var.ass (a) PREV22- CONS.21	var.ass (b) PREV.22- PREV.21
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari						
CA0010	C.1) Interessi attivi	30	0	21	0	-21	0
CA0050	C.2) Altri proventi	98	0	107	107	0	107
CA0110	C.3) Interessi passivi	-222.279	-115.913	-101.562	124.240	-22.678	-8.327
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa			0	0	0	0
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-120.018	-100.000	-94.157	-100.000	-5.843	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-102.261	-15.913	-7.405	-24.240	-16.835	-8.327
CA0150	C.4) Altri oneri	-67.780	-67.778	-76.718	-67.778	8.940	0
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-66.947	-66.945	-75.872	-66.945	8.927	0
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-833	-833	-846	-833	13	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-289.931	-183.691	-178.152	-191.911	-13.759	-8.220

Tab.26 (valori espressi in unità di euro)

Proventi e oneri straordinari

		CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	<i>var. ass (a)</i> <i>PREV_22 -</i> <i>CONS_21</i>	<i>var. ass (b)</i> <i>PREV_22 -</i> <i>PREV_21</i>
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari						
EA0010	E.1) Proventi straordinari	2.148.177	1.735.973	10.942.407	357.632	-10.584.776	-1.378.341
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-1.150.246	-332.519	-1.730.845	-554.686	1.176.159	-222.167
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	997.931	1.403.454	9.211.562	-197.054	-9.408.617	-1.600.508

Tab.27 (valori espressi in unità di euro)

La gestione straordinaria impatta negativamente sul preventivo 2022 per 197.054 euro, in quanto sono stati contabilizzati gli oneri e i proventi straordinari già registrati nelle procedure contabili.

Imposte e tasse

Il totale imposte e tasse è pari a 6 milioni di euro. A fronte degli accertamenti da parte dell'Agenzia delle Entrate sulle dichiarazioni integrative IRAP anni 2012-2015, è stato previsto un accantonamento al fondo imposte anche differite, che confluisce in YA0090, di 170.225 euro.

Relazione
del Direttore Generale
sulla
Programmazione

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

Premessa

Le azioni di seguito riportate sono sviluppate in coerenza con gli obiettivi di mandato assegnati alla Direzione Generale, integrati nello specifico per l'anno 2022 con quanto indicato con nota Prot. 29/03/2022.0309923.U - *Istituto Ortopedico Rizzoli - Obiettivi di Budget 2022*" e con la nota prot. 09/09/2022.0833459.U - *Indicazioni per la Programmazione annuale delle Aziende Sanitarie 2022*" e la 1772 del 24/10/2022 recante "*linee di programmazione e finanziamento delle aziende del servizio sanitario regionale per l'anno 2022. Integrazione della delibera di giunta regionale n. 407/2022*", all'interno della quale sono rappresentati - in Allegato B - "Gli obiettivi della Programmazione Sanitaria Regionale 2022". Tali obiettivi declinano nel dettaglio le azioni che le Aziende del Servizio Sanitario Regionale devono attivare, in una logica che ottimizzi le risorse disponibili con il fine di garantire ai cittadini dell'Emilia-Romagna un accesso universalistico, equo e sicuro alle cure.

La programmazione sanitaria dell'anno 2022 risulta condizionata significativamente dal mancato finanziamento dei maggiori costi che le Regioni stanno sostenendo per la gestione della pandemia e l'organizzazione della campagna vaccinale autunnale, e che ad oggi non trovano copertura nelle risorse previste dai decreti emergenziali stanziati per l'anno 2022. Il sistema sanitario deve inoltre farsi carico del considerevole aumento dei costi determinato dall'incremento dei prezzi delle fonti energetiche.

Contemporaneamente alla gestione dell'emergenza da Covid-19, che sta proseguendo anche nell'anno in corso, le Regioni e le Aziende sanitarie sono altresì impegnate per assicurare:

- il recupero delle prestazioni sanitarie non urgenti che sono state rinviate nella prima fase pandemica. Stante che il perdurare della pandemia ha continuato ad avere un impatto sulla produzione delle Aziende sanitarie, a seguito del rinvio degli interventi programmati procrastinabili, pur nella garanzia del mantenimento dell'erogazione dei ricoveri urgenti e per patologie in classe A, e che nel 2021 le aziende sono riuscite ad aumentare considerevolmente la capacità di ricovero per interventi programmati, contribuendo in parte al recupero della casistica rinviata nel 2020, per il 2022 viene dato mandato alle aziende di perseguire, all'interno della pianificazione aziendale, un miglioramento rispetto alla performance 2021, con particolare enfasi per il 2022 sugli obiettivi di performance degli interventi chirurgici oggetto di monitoraggio, con particolare riguardo alla casistica oncologica, obiettivo fondamentale per garantire un equo accesso ai servizi da parte dei cittadini. Anche per l'attività ambulatoriale l'obiettivo è di garantire valori di performance di almeno il 90%.
- la progressiva attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e di Resilienza (PNRR), parte di una più ampia strategia per l'ammodernamento del Paese. Gli ambiti di intervento della Missione SALUTE sono le Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale e l'Innovazione, ricerca e digitalizzazione del Servizio Sanitario Nazionale, Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero. Gli obiettivi, dopo la sottoscrizione del Contratto Istituzionale di Sviluppo, saranno l'avvio delle attività per l'implementazione degli interventi previsti nel Piano Operativo Regionale secondo le tempistiche e le modalità ivi declinate.

Le azioni di sviluppo che stanno interessando il 2022 e che si potranno protrarre nel biennio successivo, tengono conto inoltre:

- dell'avvio del progetto di integrazione con l'AUSL di Ferrara sul Polo Ortopedico di Argenta e le altre sedi della collaborazione,
- della integrazione a livello metropolitano sull'assetto dell'Ortopedia e della Traumatologia, con particolare riferimento alla proposta presentata in CTSSM il 23/06/2022 di istituire un Dipartimento Interaziendale di Ortopedia e Traumatologia;
- della risposta all'emergenza-urgenza traumatologica, in particolare dello sviluppo di un progetto di gestione di parte dell'attività traumatologica metropolitana da parte di IOR, coordinatore della Rete Traumatologica Ortopedica Metropolitana;
- del potenziamento delle attività di Ortoplastica, avviata nel novembre 2021 in collaborazione con l'Università di Bologna;
- dello sviluppo dell'Oncologia Medica, in ambito assistenziale e di ricerca clinica;
- dello sviluppo della mission dell'Istituto per il trattamento delle patologie ortopediche pediatriche;
- della sempre più frequente presa in carico di pazienti complessi (oncologico, sindromico, trapiantologico, ecc.) dal punto di vista medico, assistenziale, riabilitativo e psicologico;
- del potenziamento della ricerca, sia nei laboratori, sia nell'infrastruttura di supporto, attraverso le acquisizioni di personale reclutato tramite il contratto della Ricerca Sanitaria (cd. Piramide).

Con riferimento alla garanzia della sostenibilità economica - altro importante capitolo di obiettivi assegnato alle Aziende -, la Regione valuterà sia la capacità dell'Azienda di rispettare l'obiettivo economico-finanziario assegnato e in particolare gli obiettivi di budget specificamente assegnati con riferimento ai principali fattori produttivi che concorrono al maggior assorbimento di risorse, sia la capacità di perseguire tale obiettivo individuando e realizzando con tempestività tutte le azioni possibili a livello aziendale, assicurando contestualmente il rispetto della programmazione sanitaria regionale e degli obiettivi di salute ed assistenziali assegnati quali obiettivi di mandato.

Per quanto riguarda, infine, la struttura degli obiettivi di programmazione annuale, visto il consolidamento del sistema di misurazione e valutazione del Servizio Sanitario Regionale, così come declinato nella DGR n. 819 del 31.05.21 recante "Linee guida per lo sviluppo del sistema di misurazione e valutazione della performance nelle aziende e negli enti del SSR", gli obiettivi della programmazione annuale sono enucleati sulla base delle principali dimensioni della performance delle Aziende Sanitarie su cui è effettuata la valutazione delle stesse e individuando specifici indicatori e target per ogni obiettivo indicato, correlando pertanto in maniera stringente il sistema di programmazione con il sistema di misurazione e valutazione della performance delle Aziende Sanitarie. Inoltre, la Regione indica, per ogni ambito di programmazione, laddove presenti, gli indicatori proposti dal Nuovo Sistema di Garanzia (di cui al DM 12.03.19), in quanto le Aziende dovranno mettere in campo le azioni finalizzate a garantire il raggiungimento degli obiettivi a livello regionale e superare positivamente la valutazione degli adempimenti 2022 a cui verrà sottoposta la Regione Emilia-Romagna, ai sensi di quanto previsto dall'Intesa Stato-Regioni del 23 marzo 2005.

Le azioni che lo IOR ha avviato e completerà nel 2022 sono coerenti con i contenuti di documenti programmazione aziendale: Piano delle performance, Master budget, Piano Triennale dei Fabbisogni del Personale, Piano degli investimenti, Piano anticorruzione e trasparenza, Piano delle azioni positive, Piano organizzativo lavoro agile, - seppure vincolate dall'andamento dell'emergenza COVID-19 - sono di seguito specificate¹:

¹ I capitoli elencati fanno riferimento agli obiettivi di mandato assegnati al Direttore Generale con DGR 745 del 25/6/2020, integrati con nota prot. Prot. 29/03/2022.0309923.U - Istituto Ortopedico Rizzoli - Obiettivi di Budget 2022" e con nota prot. 09/09/2022.0833459.U - Indicazioni per la Programmazione annuale delle Aziende Sanitarie 2022".

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

1.2. Sanità Pubblica

1.2.1. Epidemiologia e sistemi informativi

Prosegue l'implementazione del Registro regionale dei tumori, cui lo IOR aderisce inviando tutti i casi di tumore diagnosticati dall'Anatomia Patologica dello IOR nell'anno corrente relativi a pazienti residenti in Emilia Romagna. Vengono, inoltre, espletate dall'Anatomia Patologica le richieste del Registro Tumori Regionale dell'Emilia Romagna di diagnosi non oncologiche relative a pazienti già inseriti nel Registro stesso.

1.2.2. Sorveglianza e controllo delle malattie infettive e

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

IOR garantisce l'attività di sorveglianza e controllo per l'emergenza COVID-19 coerentemente all'evoluzione delle indicazioni Ministeriali e Regionali, ed in particolare la completezza e la tempestività di tutti i flussi informativi richiesti, in termini di esiti di laboratorio, tamponi e sierologici, segnalazione e gestione casi positivi, ricoveri ospedalieri e comunicazione decessi. 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 afferente al Dipartimento Interaziendale di Gestione del Rischio Infettivo (DIGIRI).

Data la strategicità della funzione di Medicina del lavoro, dal 1 ottobre 2022 viene attivato il comando di un medico del Lavoro di AOU, stabilmente collocato presso lo IOR.

Lo IOR ha partecipato alla definizione del piano pandemico di area metropolitana, secondo le indicazioni regionali e partecipa alle azioni definite a livello metropolitano necessarie all'applicazione a livello locale del Piano strategico operativo regionale di preparazione e risposta ad una pandemia influenzale in accordo con quanto previsto dal piano regionale (Piano strategico operativo di risposta a una pandemia influenzale della Regione Emilia-Romagna) e da quello nazionale (Piano strategico-operativo nazionale di preparazione e risposta a una pandemia influenzale PAN-FLU 2021-2023).

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 state oggetto di aggiornamento secondo le linee regionali attraverso il rinnovo delle procedure interne e la produzione di materiale informativo rivolto all'utenza.

Si consolideranno le azioni per dare piena attuazione alle indicazioni della DGR n.828/2017 "Approvazione delle Linee Guida regionali per la sorveglianza e il controllo della legionellosi".

Per il 2022 lo IOR dovrà quindi:

- recepire DGR attuativa del nuovo Piano nazionale di prevenzione vaccinale, attraverso il documento interaziendale, atto al recepimento della DGR attuativa del nuovo Piano nazionale di prevenzione vaccinale;
- attuare le disposizioni pervenute dal Ministero e dalla regione relativamente alla vaccinazione antiCOVID-19/SARS-CoV-2.

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

Nella realizzazione di tutte le attività relative alla salute e alla sicurezza degli operatori sanitari e dei lavoratori ospedalieri come previsto dal DL 81/2008 l'Istituto Ortopedico Rizzoli ha avviato, da Gennaio 2022, in contemporanea con altre aziende ospedaliere della Regione Emilia Romagna, l'adozione della cartella sanitaria e di rischio informatizzata unica per tutte le aziende sanitarie regionali utilizzata dai medici competenti aziendali.

Oltre a ciò, lo IOR è impegnato nel 2022:

- a proseguire l'attuazione della DGR n. 351/2018 "Rischio biologico in ambiente sanitario. Linee di indirizzo per la prevenzione delle principali patologie trasmesse per via ematica e per via aerea, indicazioni per l'idoneità dell'operatore sanitario" attraverso la verifica della presenza dell'immunità anticorpale necessaria e/o l'integrazione con l'offerta e la somministrazione della vaccinazione specifica per rosolia, varicella, morbillo, parotite, epatite B nel corso della sorveglianza sanitaria preventiva e periodica. Si è provveduto a promuovere come gli anni precedenti la vaccinazione antimeningococcica C e B, la vaccinazione antidiftotetanica pertosse, la vaccinazione antipneumococcica. Inoltre si è proseguito nel controllo all'assunzione e in caso d'infortunio biologico INAIL, della titolazione anticorpale per l'epatite C e Hiv con attuazione di opportuni provvedimenti anche per quel che riguarda il giudizio d'idoneità alla mansione specifica. Si è posta l'attenzione in particolare al rischio tubercolosi sulla base delle indicazioni fornite dal documento "Prevenzione della tubercolosi negli operatori sanitari e soggetti ad essi equiparati" attraverso controlli specifici (quantiferon), scheda anamnestica tenendo conto del documento di valutazione del rischio nel corso della sorveglianza sanitaria preventiva e periodica.
- al rafforzamento delle misure di prevenzione del rischio da SARS-COV-2 per gli operatori del Servizio Sanitario Regionale come da normativa ed indicazioni nazionali e regionali;
- a promuovere ed offrire attivamente le vaccinazioni, compresa quella contro il COVID-19, agli operatori sanitari, valorizzando il ruolo del medico competente come previsto nel progetto sulla promozione della salute nei luoghi di lavoro che prosegue nel PRP 2021-2025, attualmente vigente. È in corso la programmazione della campagna di vaccinazione antinfluenzale 2022. Per incentivare gli operatori sanitari saranno previste giornate di vaccinazione ai piani dei reparti;
- a proseguire la raccolta sistematica dei dati relativi alle segnalazioni di aggressioni a carico del personale sanitario, utilizzando la scheda regionale, e dare piena attuazione al progetto di prevenzione della violenza a danno degli operatori sanitari, inserito nell'attuale PRP 2021-2025, monitorando i risultati delle azioni realizzate. Effettua un'attività di monitoraggio delle segnalazioni ed un'analisi degli episodi di violenza congiuntamente ai servizi interessati. Come da indicazioni regionali rendiconta i dati di monitoraggio e le azioni di miglioramento nel PREVIOS".

INDICATORI E TARGET:

1. vaccinazione antiinfluenzale stagione antiinfluenzale del 2021 /2022

Sono stati vaccinati il 36% di operatori, con un incremento rispetto agli anni precedenti

2. screening tubercolosi in tutti i neo assunti: si è raggiunto il target del 100 %

3. promozione della vaccinazione anticovid 19 per la tutela della salute degli operatori sanitari ai sensi della normativa nazionale e secondo eventuali indicazioni ministeriali: copertura complessiva >95%

1.5. PNRR - Corsi di formazione in infezioni ospedaliere - Action Plan

Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza prevede tra le attività la Componente 2 - Investimento 2.2: Sviluppo delle competenze tecniche professionali, digitali e manageriali del personale del sistema sanitario – Sub investimento 2.2 (b) Corso di formazione in infezioni ospedaliere definendone anche il numero di personale da formare a livello di ogni regione.

1. Al fine di assicurare lo sviluppo e il mantenimento delle competenze sul tema della lotta all'antibioticoresistenza e della prevenzione delle infezioni correlate all'assistenza sia delle figure dedicate che degli operatori sanitari e sociosanitari che operano in tutti i setting assistenziali, a livello regionale è stato istituito, in coordinamento con l'ASSR, un Gruppo di lavoro regionale multidisciplinare per la formazione in tema di Infezioni Correlate all'Assistenza (ICA) con la funzione di definire la strategia formativa, individuare le priorità, individuare le modalità più efficaci per raggiungere gli obiettivi formativi di interesse (programmi formativi regionali/indicazione alle Aziende sugli obiettivi da raggiungere, modalità di formazione più efficaci), individuare le metodologie e strumenti per valutare l'efficacia della formazione (Determinazione num. 832 del 19/01/2022 costituzione del gruppo di lavoro multidisciplinare "Formazione in tema di prevenzione e controllo dell'antibioticoresistenza").

Oltre all'indicazione alla partecipazione alla collana di corsi regionali FAD Gestione del Rischio Infettivo correlato alle attività assistenziali (standard definito 40%) presso IOR sono stati organizzati i seguenti eventi formativi:

2. " Prevenzione e Controllo del Rischio Infettivo: attività sistemica dei professionisti coinvolti nei gruppi operativi ICA e ATB " (2022-1694) parola chiave:AMR
3. "L'adesione alla buona pratica dell'igiene delle mani e utilizzo della nuova piattaforma Mapper" (codice IOR 2022-1690) parola chiave : Igiene Ambientale
4. "Prevenzione delle ICA – I comportamenti: back to basic" (codice IOR 2022-1617) parola chiave: ICA

2. Assistenza Territoriale

2.2 Cure palliative

Nell'ambito delle cure palliative risulta fondamentale sviluppare e consolidare le relazioni collaborative nel rispetto del principio di integrazione e valorizzazione delle reti tra lo IOR e reti di cure palliative.

Lo IOR sta infatti proseguendo nella definizione di percorsi condivisi per la gestione dei pazienti trattati presso la sua sede e poi presi in carico nelle sedi Spoke e nelle altre sedi territoriali, al fine di rendere disponibile la massima accessibilità e prossimità al luogo di residenza ai pazienti.

Infatti, essendo lo IOR centro di riferimento non solo regionale, ma anche nazionale per la casistica Oncologica 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.

Occorre infatti fare presente, che allo IOR è in corso la revisione del PDTA per la presa in carico di pazienti affetti da Sarcomi dell'apparato Muscolo Scheletrico nell'ambito di un percorso formativo, denominato "*Sviluppo e implementazione del percorso diagnostico, terapeutico, assistenziale (PDTA) del paziente con sarcoma*", per la quale sono stati coinvolti nel gruppo di lavoro anche i professionisti AUSL per le Cure Palliative.

Inoltre, in ambito oncologico, lo IOR si propone di sviluppare nel 2022 attività per l'attivazione di un Ambulatorio Terapie Integrate in Oncologia.

Assistenza Domiciliare Integrata - Continuità assistenziale – dimissioni protette

Lo IOR, al fine di favorire la presa in carico integrata e continuativa tra i diversi setting assistenziali, opera in stretta integrazione e collaborazione con l'Azienda USL di Bologna ed in generale anche con le altre Aziende Regionali ed extra Regionali. L'obiettivo è quello di assicurare prestazioni integrate sociosanitarie ai pazienti che presentino bisogni di salute che richiedano 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, il servizio Sociale Ospedaliero 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 professionisti, quali: Assistente Sociale, Infermiere, Geriatra e/o altri specialisti che si dovessero rendere necessari. La composizione dell'equipe multi-professionale cambia in base alla tipologia di valutazione resa necessaria dalla situazione specifica. Ossia UVM semplificata realizzata dall'unità di valutazione composta dall'Assistente Sociale e dall'Infermiere, con il coinvolgimento del medico di medicina generale; UVM complessa realizzata dall'unità di valutazione multidimensionale composta dall'Assistente Sociale, dall'Infermiere, dal Geriatra ed eventualmente da altri specialisti.

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.

Dal 2021 è attivo in collaborazione con AUSL Bologna il percorso di "Continuità fisioterapia domiciliare per pazienti operati di protesi d'anca e di ginocchio" volto 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 2022 prosegue l'offerta alla partecipazione 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 30% di completamento FAD dei nuovi 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.

È prevista un'iniziativa formativa specifica in occasione della Giornata contro la Violenza alle donne.

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 e quindi nell'ambito del contesto metropolitano.

Gli indici di performances degli indicatori monitorati sono stati garantiti con l'impegno di continuare il loro mantenimento nel rispetto dell'appropriatezza prescrittiva.

Gli indicatori del monitoraggio dell'attività ambulatoriali e gli indici di performances sono stati rilevati al 30 settembre

Si riportano di seguito gli indicatori previsti dagli obiettivi di programmazione sanitaria con il relativo target di raggiungimento

Monitoraggio delle prestazioni disponibili in prenotazione online su CUPWEB

- 1) numero di prestazioni di primo accesso definite obbligatorie a livello regionale presenti nel catalogo di prestazioni prenotabili online su CUPWEB/ numero di prestazioni di primo accesso definite obbligatorie prenotabili agli sportelli CUP

Complessivamente come area metropolitana, rispetto alle 535 prestazioni di specialistica ambulatoriale selezionate dalla Regione per l'inserimento su CupWeb ne sono state inserite 532 (99,44%).

Lo IOR contribuisce a questo valore nell'ambito degli accordi 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, e con le visite di 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: quali visite ortopediche.

Monitoraggio tempi di attesa

Il monitoraggio dei tempi di attesa di visite e di prestazioni diagnostiche con priorità B(RM colonna 88.93, 88.3.1 visita ortopedica 89.78.7 standard =>90%)viene rilevato in ambito metropolitano.

Tempi di attesa visite e prestazioni diagnostica classe di priorità D

In merito ai tempi di attesa per le visite e le prestazioni di diagnostica con classe di priorità D, gli indici di performances vengono calcolati nell'ambito dell'area metropolitana (standard =>90%).

Per lo IOR l'indicatore : numero di visite e prestazioni di diagnostica strumentale con accesso 1 con classe di priorità D prenotate entro gli standard/ numero di visite e prestazioni di diagnostica strumentale di primo accesso (escluso dal monitoraggio il 1° trimestre 2022) è stato del 75% comprensivo del tempo di attesa della visita ortopedica, reumatologica e fisiatrica e della diagnostica RM

Rispetto all'indicatore "Informazione e formazione agli specialisti per la nota presa in carico 0282798U (assistenza specialistica ambulatoriale "presa in carico del paziente da parte dello specialista. Indicazioni alle Aziende Sanitarie), la nota regionale è stata trasmessa a tutti i dirigenti medici nel mese di giugno. Sono stati programmati 3 incontri informativi/formativi con gli specialisti nei mesi di ottobre novembre e dicembre per condividere i contenuti della nota e garantire una capillare diffusione della stessa.

Al 30 settembre sono stati effettuati 27 accessi per teleconsulto presso la U.O. Malattie Rare Scheletriche (nel 2021 84 accessi) e 46 accessi per la U.O di Ortopedia (113 nel 2021) con un totale di 73 accessi complessivi. Si è assistito ad una riduzione del numero di accessi rispetto al 2021 (197) in quanto nel periodo della pandemia durante il 2021 lo strumento del teleconsulto è stato più utilizzato a causa della difficoltà di spostamento degli utenti presso la sede ambulatoriale. Sono in corso di completamento i protocolli operativi sulla gestione delle attività da erogare in telemedicina al fine di consolidare lo strumento

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).

In relazione a quanto previsto dall'art. 2 comma 1 del D.L. n. 34 del 19 maggio 2020, sono stati inoltre richiesti ed autorizzati 2 posti letto aggiuntivi di TIPO (codice 49) e 6 posti letto di SIPO (codice 94).

In particolare in relazione agli ultimi 2 aspetti è in corso di progettazione esecutiva 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 nei primi sei mesi del 2022 si è attestato su un valore di 1.08, in linea con la soglia stabilita per tale indicatore (0,9 - 1,26).

Per l'anno 2022, in continuità con quanto già attuato nel 2021, sono stati 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 hanno permesso di ottenere 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.

In prosecuzione a quanto avvenuto nel 2021, anche nel 2022 sono stati implementati sistemi di monitoraggio condivisi che hanno permesso 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 a seguito della 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.

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 inappropriata e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriata in regime ordinario*

Il rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriata e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio inappropriata in regime ordinario si attesta allo 0.4 nei primi sette mesi del 2022. Nonostante il valore sia superiore al riferimento regionale (0.18), si evidenzia tuttavia una costante flessione nel corso degli ultimi anni, ed un miglioramento rispetto al dato di 0.41 del 2019 (anno di riferimento pre-pandemia). Segnaliamo 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.

Anche per il 2022 è stata posta particolare attenzione alla codifica ICD9CM di questa tipologia di ricoveri, aumentando la percentuale di controlli effettuati rispetto a quanto richiesto dal PAC (Piano Annuale Controlli). Questo ha consentito di ridurre la quota di Drg inappropriati dovuti ad errori nella codifica degli interventi chirurgici (Drg 538, 503, 227, ecc.), o di diagnosi e procedure (Drg 410, altri Drg di tipo medico), ma è evidente che gli interventi prioritari restano quelli di tipo organizzativo (programmazione dei ricoveri, trasferimento di alcune prestazioni chirurgiche ad altro setting).

Le attività di miglioramento dell'appropriata di setting assistenziale sono state in continuità con quanto intrapreso nel corso degli anni, nonostante il persistere delle difficoltà organizzative causate dall'epidemia COVID-19, che hanno condizionato la 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" e 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 77% nei primi sette mesi del 2022, 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 circa il 40% della casistica traumatologica dell'Area Metropolitana di Bologna nei primi sette mesi dell'anno 2022. Questo è

stato possibile grazie ad una serie di azioni volte all'incremento ed efficientamento della produzione chirurgica in urgenza.

Controlli Sanitari esterni e interni

L'attività di controllo interno svolta dai componenti del NAC (Nucleo Aziendale Controlli), è essenzialmente quella di effettuare la verifica di tutti i fenomeni previsti dal PAC, con le modalità e/o nelle percentuali indicate, ma anche quella di monitorare la produzione interna soprattutto se ad alta complessità (a campione), o a maggior rischio di inappropriately di codifica per contribuire, almeno in parte, a mantenere costante il peso medio dei Drg, senza sottostimarli.

Anche per l'anno 2022 sono stati effettuati controlli ulteriori sui DRG a rischio di inappropriately previsti nell'allegato 6A. Al 10% dei controlli specifici già previsti dal Piano Annuale Controlli, bisogna aggiungere un ulteriore quota del 1,96% della produzione complessiva nei primi cinque mesi del 2022.

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 inappropriately verso un regime diurno, in modo particolare per i Drg definiti prioritariamente trasferibili (DPCM 12.01.2017 LEA).

Sono stati contestati da AUSLBO e AUSL Romagna 253 ricoveri complessivi, relativi ai primi tre trimestri del 2021. Le contestazioni riguardano in maniera prevalente il setting o il timing dei ricoveri, ritenuto non adeguato per tipologia di prestazione effettuata o per livello di complessità descritto. In particolare non si ritiene motivata da esigenze clinico-assistenziali la giornata pre-intervento. In 177 casi la contestazione di tipo organizzativo è stata accolta con abbattimento tariffario.

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

Come da indicazione regionale IOR ha elaborato il proprio piano di recupero delle liste di attesa.

Il documento fornisce un'analisi dettagliata dello stato dell'arte relativo all'attività chirurgica programmata, intesa come domanda di Lista di Attesa (Capacità di Arruolamento), capacità produttiva e fabbisogno per lo smaltimento della domanda ed il recupero prestazioni chirurgiche a seguito della pandemia da virus sars-cov-2, al fine di evidenziare le possibili risposte da mettere in campo in coerenza con le indicazioni nazionali e regionali, a fronte di uno scenario tuttora incerto per via della pandemia.

Nello specifico, le direttrici che ne hanno definito la redazione si sono basate sull'analisi dei seguenti punti:

- recupero della capacità produttiva precedente all'inizio della pandemia, utilizzando l'anno 2019 come riferimento, in termini di volumi
- recupero e pieno utilizzo delle strutture chirurgiche (sale operatorie) e posti letto chirurgici autorizzati e accreditati;
- valutazione dell'impatto dell'emergenza/urgenza chirurgica.

L'analisi sulla casistica è stata effettuata sul totale delle liste d'attesa, con un focus specifico sui seguenti aspetti, oggetto di confronto a livello regionale:

- casistica scaduta al 31-12-2020 (richiesta a verifica trimestrale);
- performance degli interventi oggetto di monitoraggio ministeriale;
- pulizia della lista a partire dalle posizioni di classe A fino ad Agosto 2021.

A fronte della definizione della Capacità Produttiva e della Capacità di arruolamento dell'Istituto, attraverso le azioni descritte nel piano e ad oggi attuate **si prevede di superare nell'anno 2022 la produzione 2021 e contestualmente superare il break-even per garantire erosione e recupero delle Liste di Attesa.**

Nel dettaglio si stima di:

- Evadere il 90% dei pazienti scaduti al 31/12/2020
- Superare i volumi complessivi di casistica elettiva rispetto al 2019
- Superare i volumi di interventi monitorati anno 2019
- Superare l'indice di performance 2021 per gli interventi monitorati (protesi d'anca)

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

applicare le scale di valutazione, 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. In merito alla attuazione delle Indicazioni regionali per il trattamento del dolore cronico, "La terapia farmacologica del dolore cronico" - Luglio 2021, presso lo IOR la terapia farmacologica del dolore cronico viene applicata presso l'ambulatorio di terapia antalgica. La raccomandazione è stata recepita nel mese di dicembre nella procedura PS 08 SO Gestione della terapia antalgica ambulatoriale.

Inoltre, a Dicembre 2021, è stato fatto un audit di sistema dei requisiti specifici di accreditamento dell'ambulatorio antalgico. Sono in fase di elaborazione gli indicatori di processo e di esito del percorso di gestione del paziente con dolore cronico.

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 2022 gli item relativi al numero di rilevazione del dolore giornalieri ed all'appropriato trattamento dello stesso.

Lo IOR ha inoltre dato attuazione alle indicazioni regionali per il trattamento farmacologico e interventistico del dolore cronico da parte di un gruppo di lavoro regionale dedicato (Determinazione DG Cura della Persona, Salute e Welfare n. 14184/2021 "Indicazioni agli Enti del Servizio Sanitario Regionale in ordine al trattamento del dolore cronico").

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.

Lo IOR, infine, è stato recentemente individuato quale "Competent Authority" per la Joint Action EU4H-2022-JA-05: *Direct grants to Member States' authorities: support ERNs integration to the national healthcare systems of Member States*.

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).

Lo IOR ha intrapreso a fine 2021 la revisione del proprio PDTA per la presa in carico di pazienti affetti da Sarcomi dell'apparato Muscolo Scheletrico nell'ambito di un percorso formativo, denominato "Sviluppo e implementazione del percorso diagnostico, terapeutico, assistenziale (PDTA) del paziente con sarcoma".

Lo IOR ha proseguito tale attività anche nel corso del 2022, prevedendo anche il coinvolgimento nel gruppo di lavoro anche altre figure professionali interaziendali (di area regionale ed extraregionale), già fattivamente coinvolte nella cura dei pazienti con sarcoma, anche se non afferenti all'Istituto Ortopedico Rizzoli.

In corso d'anno sarà inoltre istituito il centro di riferimento per il trattamento chirurgico dei sarcomi dell'osso e tessuti molli (CESAM)

3.4.9. Rete delle cure palliative pediatriche (CPP)

Lo IOR, ponendosi come nodo dedicato ai pazienti con gravi deformità e sindromi rare, e quale polo di riferimento metropolitano per la diagnosi e cura delle patologie ortopediche rivolte a pazienti di età pediatrica, ha sottoscritto l'accordo attuativo con la Fondazione Hospice Maria Teresa Chiantore

Seragnoli (FHS) per l'erogazione di servizi specialistici nell'ambito metropolitano della rete cure palliative pediatriche della Regione Emilia- Romagna.
La Fondazione Hospice è coinvolta inoltre nel PDTA del paziente con sarcoma.

3.5 Centri di riferimento regionali

In base a quanto definito da uno specifico Accordo IOR-RER aggiornato annualmente, dal 2011 o 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.

L'accordo riconosce a IOR, inoltre, il ruolo di Centro di riferimento regionale per metodiche innovative quali la medicina rigenerativa ed è sede di importanti funzioni regionali che riguardano la Banca Regionale del tessuto muscolo-scheletrico (BTM) e i Registri regionali degli impianti e degli espunti di protesi ortopediche (RIPO e REPO).

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 2022.

Relativamente all'indicatore sulla casistica trattata da ciascuna UO (presso IOR 4 strutture si fanno carico di trattare tale casistica), lo standard di almeno 75 casi 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 state implementate le nuove Linee di Indirizzo Regionali per il Triage in Pronto Soccorso a partire dal mese di ottobre 2021. Si è implementato il sistema dei 5 codici colore e sono state riorganizzate le attività volte a garantire la presa in carico appropriata dei pazienti. Si è provveduto all'aggiornamento/adeguamento dei sistemi informativi per la realizzazione del monitoraggio degli indicatori di performance previsti dalle linee guida regionali.

La % di accessi con permanenza <6+1h è al 30 settembre pari al 97,84 %

3.8. Attività trasfusionale

I dati relativi all'attività del Servizio Trasfusionale vengono condivisi trimestralmente con il Centro Regionale Sangue nell'ambito della rilevazione delle attività svolte dai COBUS secondo ASR 21/12/2017 e come previsto da Piano Sangue e Plasma vigente. Suddetti dati vengono inoltre utilizzati a livello regionale in ambito della Consulta Tecnica Permanente per il Sistema Trasfusionale Regionale e del Comitato Esecutivo Regionale

Sono in via di definizione le convenzioni relative all'utilizzo di emocomponenti ad uso non trasfusionale che rispettano le disposizioni di cui al DM del I agosto 2019.

I flussi ministeriali vengono validati a fine febbraio relativamente all'attività svolta nell'anno precedente, la ditta fornitrice del gestionale accede alla piattaforma nazionale per verificare eventuali cambiamenti nel tracciato dati richiesto

Le date delle sedute di COBUS vengono concordate ad inizio anno di concerto con le direzioni sanitarie, la programmazione viene inviata al Centro Regionale Sangue

E' stato istituito un gruppo di lavoro di ambito metropolitano in merito all'appropriatezza di utilizzo delle immunoglobuline come indicato nelle linee di indirizzo divulgate da AIFA

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

Come noto presso lo IOR viene garantita l'attività di reclutamento donazione di sole cornee.

Il Coordinamento Locale alle Donazioni è adeguato alle esigue potenzialità donative, con un referente medico procurement cornee, un sostituto medico e un referente infermieristico.

Non è stato ancora stato istituito un Comitato Aziendale Ospedaliero alla donazione. Il comitato aziendale sarà istituito entro dicembre 2022.

L'attività donativo-trapiantologica è stata garantita nel rispetto dei protocolli previsti e dalle attività di screening e sorveglianza effettuate per la prevenzione della trasmissione del rischio COVID19

Al 30 Settembre 2022 si rilevano come attività: 4 potenziali donatori senza controindicazioni assolute, come da linee guida del CNT con età compresa tra i 2 gli 80 anni. A fronte di 8 decessi totali e 4 potenziali donatori, 2 avevano espresso in vita la volontà a non donare gli organi, 1 opposizione degli aventi diritto alla donazione che rappresenta il 25% (in linea con lo standard richiesto <30%); 1 non opposizione alla donazione.

Sono state pertanto prelevate 2 cornee (corrispondente all'obiettivo minimo richiesto al nostro Istituto calcolato sul 16% dei decessi dell'anno 2022)

Il percorso 'pulito' è garantito dalle attività di screening e sorveglianza nel preoperatorio e durante il percorso di ricovero. Ciò consente la continuità e la disponibilità costante di un posto letto presso la Terapia Intensiva per l'accoglienza di un potenziale donatore. L'indice Index-1 è 0 per mancanza di casistica di decessi per patologie cerebrali in TIPO.

Obiettivo donazione da vivente di epifisi femorale ANNO 2022

Presso lo IOR l'attività di selezione del Donatore vivente di tessuto muscoloscheletrico è realizzata attraverso la collaborazione multidisciplinare della BTM con l'ambulatorio di pre ricovero. Attualmente è in fase di realizzazione l'informatizzazione di alcuni dati, fra cui la manifestazione di volontà alla donazione, necessari alla corretta gestione dei pazienti che successivamente accedono alle unità operative dell'Istituto per il trattamento chirurgico di impianto protesico in sostituzione dell'epifisi femorale.

E' istituita inoltre una collaborazione tra BTM, Direzione Sanitaria, ICT e personale di sala operatoria, per realizzare un percorso di sensibilizzazione alla donazione attraverso la raccolta del consenso informato anche da parte dei pazienti sottoposti a protesizzazione, senza precedente accesso al pre ricovero.

Per implementare la raccolta di tessuto da Donatore vivente in ambito nazionale, sono in essere convenzioni interaziendali con altre strutture sanitarie, a cui vengono garantite condizioni di fornitura

di tessuto muscoloscheletrico più favorevoli a fronte dell'invio alla BTM delle epifisi femorali raccolte. Informazioni specifiche su come accedere alla convenzione e sugli aspetti pratici del percorso di raccolta tissutale, sono stati dettagliati nel sito web della BTM, rinnovato completamente nel corso del 2022.

In collaborazione con il Centro Regionale Trapianti, è stato progettato un evento formativo a distanza, destinato ad operatori di strutture ospedaliere regionali, sedi di chirurgia ortopedica non ancora attive come centri di prelievo di tessuto muscoloscheletrico da donatore vivente. Il calendario dell'evento si compone di date comprese tra il 2022 ed il 2023; attualmente sono state coinvolte le strutture di Pavullo, Mirandola, Carpi, Vignola.

Con la sede IOR di Argenta sono intrapresi contatti preliminari per valutare la possibilità di attivazione del percorso entro l'anno.

Al 30/9/2022 sono state raccolte allo IOR 98 epifisi da 93 donatori. Il dato comprende anche pazienti valutati nel corso del 2021 e sottoposti ad intervento chirurgico nel 2022, oltre a donatori accedenti senza pre ricovero.

Obiettivo donazione da vivente di epifisi femorale

Presso lo IOR l'attività di selezione del Donatore vivente di tessuto muscoloscheletrico è realizzata attraverso la collaborazione multidisciplinare della BTM con l'ambulatorio di pre ricovero. Attualmente è in fase di realizzazione l'informatizzazione di alcuni dati, fra cui la manifestazione di volontà alla donazione, necessari alla corretta gestione dei pazienti che successivamente accedono alle unità operative dell'Istituto per il trattamento chirurgico di impianto protesico in sostituzione dell'epifisi femorale.

E' istituita inoltre una collaborazione tra BTM, Direzione Sanitaria, ICT e personale di sala operatoria, per realizzare un percorso di sensibilizzazione alla donazione attraverso la raccolta del consenso informato anche da parte dei pazienti sottoposti a protesizzazione, senza precedente accesso al pre ricovero.

Per implementare la raccolta di tessuto da Donatore vivente in ambito nazionale, sono in essere convenzioni interaziendali con altre strutture sanitarie, a cui vengono garantite condizioni di fornitura di tessuto muscoloscheletrico più favorevoli a fronte dell'invio alla BTM delle epifisi femorali raccolte. Informazioni specifiche su come accedere alla convenzione e sugli aspetti pratici del percorso di raccolta tissutale, sono stati dettagliati nel sito web della BTM, rinnovato completamente nel corso del 2022.

In collaborazione con il Centro Regionale Trapianti, è stato progettato un evento formativo a distanza, destinato ad operatori di strutture ospedaliere regionali, sedi di chirurgia ortopedica non ancora attive come centri di prelievo di tessuto muscoloscheletrico da donatore vivente. Il calendario dell'evento si compone di date comprese tra il 2022 ed il 2023; attualmente sono state coinvolte le strutture di Pavullo, Mirandola, Carpi, Vignola.

Con la sede IOR di Argenta sono intrapresi contatti preliminari per valutare la possibilità di attivazione del percorso.

In totale al 30/9/2022 sono state raccolte allo IOR 98 epifisi da 93 donatori. Il dato comprende anche pazienti valutati nel corso del 2021 e sottoposti ad intervento chirurgico nel 2022, oltre a donatori accedenti senza pre ricovero.

3.10. Accredimento

Anche per l'anno 2022 è previsto l'audit di sorveglianza biennale del SIMT AMBO afferente all'AUSL di Bologna che ha una propria sede presso lo IOR.

A tale audit partecipa lo IOR anche in assenza di responsabilità dirette.

Ad oggi non risultano convocati valutatori IOR.

3.11. Sicurezza delle cure

In coerenza con le indicazioni regionali sono state poste in essere le seguenti attività:

1- Progetto OssERvare . Effettuate complessivamente ad oggi 25 osservazioni presso le sale operatorie di Argenta (12 osservazioni da inserire quando sulla piattaforma dedicata sarà selezionabile il cod. reparto Orto Arg.- si attende conferma di avvenuta implementazione dalla RER) e di Villa Chiara (13 osservazioni Inserite su piattaforma).

Al fine di rispettare il target di almeno 50 osservazioni /anno, l'attività sta proseguendo presso le sale operatorie IOR. Mandata informativa al personale, coinvolti e formati nuovi osservatori.

2- compilazioni SSCL (dato estrapolabile da Digistat) copertura SDo su procedure AHRQ4 e linkage SDO e SSCI i dati sono in corso di monitoraggio. Si conta di raggiungere più del 90% (grande attenzione flussi info da piattaforme esterne)

3- Effettuazioni di visite per la Sicurezza (SWA).

Quest'anno sono stati condotti 2 SWA presso il Polo di Argenta rendicontati nell'ambito della Giornata della Sicurezza dedicata ad Argenta (incontro di giugno).

Target quindi raggiunto per il 2022 (almeno 2 SWA).

3.12. Sviluppo e miglioramento della qualità delle cure

Nel 2022 prosegue l'impegno nel garantire le attività per la costante implementazione delle linee di indirizzo e delle buone pratiche regionali diffuse negli anni precedenti, con particolare riferimento a:

- "Linee di indirizzo regionali sulle cadute in ospedale" (circolare PG 2016_786754 del 23/12/2016);
- "Linee indirizzo sulla prevenzione delle lesioni da pressione nell'assistenza ospedaliera e territoriale" (determinazione n. 17558 del 31/10/2018);
- "Emergenza COVID 19 – Integrazione delle linee di indirizzo RER sulla prevenzione delle lesioni da pressione nell'assistenza ospedaliera e territoriale" (determinazione n. 8630 del 22/05/2020);
- "Linee di indirizzo regionali sulla buona pratica di cura degli accessi vascolari" (determinazione n. 801 del 20/01/2021);
- "Buone pratiche per la prevenzione della contenzione in ospedale" (determinazione n. 4125 del 10/3/2021).

La formazione del personale del Servizio Sanitario Regionale è determinante per valorizzare le competenze professionali, adeguandole ai nuovi bisogni assistenziali dei pazienti e alle innovazioni organizzative.

Si richiede alle aziende di promuovere la diffusione delle buone pratiche anche tramite la formazione da parte dei professionisti sanitari, stimolando la fruizione delle iniziative formative create dal Settore Assistenza Ospedaliera RER in collaborazione con l'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale, disponibili per tutte le aziende sanitarie sulla piattaforma regionale "e_laber" .

Il corso FAD sulla valutazione e categorizzazione delle lesioni da pressione è il primo step di un programma formativo che prevede successivamente la partecipazione dei professionisti infermieri a seminari aziendali teorico-pratici. Questi avranno come docenti i Referenti Aziendali per le lesioni cutanee, i quali hanno partecipato al corso regionale per diventare formatori nel corso del 2021.

L'obiettivo primario del programma formativo è quello di standardizzare/uniformare il processo di categorizzazione, migliorando le competenze degli infermieri di clinica nella valutazione delle lesioni da pressione e la loro capacità di differenziarle da altre forme di lesioni cutanee quali le dermatiti da incontinenza, nonché migliorare l'attendibilità dei dati rilevati sia in occasione delle indagini di prevalenza che inputati nei futuri sistemi di monitoraggio implementati a livello regionale. L'obiettivo secondario è quello di coinvolgere i referenti aziendali delle lesioni cutanee nel ruolo di formatori a

livello locale e di promuovere la loro funzione di supporto/consulting nei confronti degli infermieri di clinica al fine di potenziare il trasferimento delle conoscenze acquisite nella pratica assistenziale e di creare connessioni fra i professionali all'interno delle Aziende. I coordinatori infermieristici delle Unità Operative oggetto di interesse sono chiamati a mantenere alta l'attenzione nelle UUOO sul tema delle LDP, a promuovere la partecipazione alla formazione dei componenti del proprio staff e a facilitare l'organizzazione di momenti di incontro/confronto fra i referenti aziendali e gli infermieri di clinica, anche una volta terminati i percorsi formativi.

IOR ha coinvolto tutti i professionisti interessati.

Il raggiungimento del target relativo al corso "preveniamo la contenzione-Buone pratiche" riguarderà il personale neoassunto e chi non l'ha svolto gli anni precedenti.

I seminari di approfondimento sulla valutazione, differenziazione, categorizzazione LdP sarà tenuto dal referente aziendale per le lesioni cutanee.

3.13. Governo dei farmaci e dei dispositivi medici

3.13.1 Obiettivi di spesa farmaceutica Regione Emilia-Romagna

Per lo IOR è stato stimato un obiettivo regionale aziendale di spesa per acquisto ospedaliero del +2% rispetto al 2021, osservando il dato AFO relativo ai primi otto mesi 2022 si osserva una spesa in calo del -15,4%.

3.13.2 Obiettivi di appropriatezza dell'assistenza farmaceutica

Per quanto riguarda i farmaci con uso/prescrizione prevalentemente/esclusivamente ospedaliera è richiesta l'adesione ai risultati di gara ed una specifica attenzione per le classi di farmaci a maggior rischio di inappropriata e di seguito elencate:

o **Antibiotici:** contenimento del consumo degli antibiotici sistemici per contrastare la diffusione di resistenza antimicrobiche, i dati AFO disponibili per il 1° semestre mostrano un aumento delle DDD (+14,8%) a fronte di un decremento della spesa (-11,3%) rispetto all'anno precedente.

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, approvando la terapia empirica solo nel tempo minimo necessario a ricevere il referto microbiologico. In particolare la prescrizione degli antibiotici è governata attraverso il controllo puntuale della consulenza infettivologica per tutte le terapie impostate al di fuori degli schemi di profilassi perioperatoria e l'erogazione della terapia avviene solo in seguito alla verifica della corrispondenza (molecola, dosaggio e posologia) della richiesta motivata (RMP) con la consulenza infettivologica.

Tra i nuovi antibiotici per il trattamento di infezioni nosocomiali da germi difficili multiresistenti inseriti nelle liste della classificazione AWaRe dell'OMS come farmaci "reserved", per i quali AIFA ha definito schede di prescrizione cartacee, nei primi 8 mesi 2022 allo IOR gli infettivologi hanno prescritto:

- ceftazidime/avibactam (Zavicefta) per il trattamento di 2 pazienti
- cefiderocol (Mabelio) per 1 paziente
- dalbavancina per usi nominali inseriti sul portale delle eccezioni prescrittive
- ceftolozano/avibactam (Zerbaxa) per 1 paziente

o **PPI:** contenimento del consumo territoriale dei farmaci inibitori della pompa protonica, in accordo con il Progetto Governare il Farmaco viene monitorato il dato di erogazione diretta per la continuità assistenziale H-T dei farmaci di fascia A che negli otto mesi è stato pari a zero.

o **Omega 3:** obiettivo territoriale per monitoraggio applicazione nota Aifa NON APPLICABILE

o **Vitamina D:** contenimento del consumo territoriale nel rispetto della nota Aifa, in accordo con il Progetto Governare il Farmaco viene monitorato il dato di erogazione diretta per la continuità assistenziale H-T che negli otto mesi è stato pari a zero. E' stata pubblicata la campagna informativa sulla Vitamina D destinata ai medici specialisti

- **Farmaci per la cronicità nell'ottica della territorializzazione delle cure:** obiettivo territoriale per MMG – NON APPLICABILE
- **Antidiabetici:** NON APPLICABILE
- **Farmaci intravitreali:** NON APPLICABILE
- **Farmaci oncologici e oncoematologici:** NON APPLICABILE (adesione alle raccomandazioni GREFO melanoma, ca prostatico, ovarico, polmone)
- **Impiego di farmaci biologici** in presenza di un biosimilare nella classe:
 - Epoetine biosimilari (valore atteso $\geq 90\%$). Dato a 8 mesi = 100% Nel 2022 sono stati utilizzati solo biosimilari (retacrit e binocrit). Poiché per lo IOR il consumo di queste molecole è legato prevalentemente a continuità assistenziali, il raggiungimento o meno dell'obiettivo è fortemente influenzato dalla variabilità dei pazienti ricoverati (es. pazienti extraregionali)
 - Infliximab biosimilare (valore atteso $\geq 90\%$). Agli 8 mesi l'utilizzo del biosimilare (inflectra+remsima) è al 93% del consumo totale per le indicazioni autorizzate. Un utilizzo del farmaco originator Remicade è dovuto ad un singolo caso nominale autorizzato dalla CFAVEC.
 - Enoxaparina (valore atteso $\geq 90\%$) Dato a 8 mesi = 100%

Gli altri Principi attivi presenti in tabella Regionale non sono erogati allo IOR.

- **Terapia immunosoppressiva con farmaci biologici:** NON APPLICABILE perché non siamo azienda erogante (impiego prevalente di anti-TNF alfa a miglior costo opportunità come biologici di prima scelta)
- **Farmaci epatite C:** NON APPLICABILE

3.13.4 Adozione di strumenti di governo clinico e gestionali

- Compilazione dei **registri** di monitoraggio sulla piattaforma **AIFA**, per tutti i trattamenti chiusi sono state inserite le richieste di rimborso (100%); si segnala che con l'uscita di mifamurtide e trabectedina dai registri non sono previsti altri rimborsi per lo IOR.
- Le schede relative all'utilizzo di **Remdesivir, Molnupiravir e Sotrovimab** per la terapia del COVID-19 sono state correttamente compilate e chiuse e per quanto riguarda l'approvvigionamento del farmaco è stata applicata la procedura regionale.
- La prescrizione informatizzata dei farmaci oncologici è stata implementata con i farmaci orali ed è stata resa obbligatoria la compilazione del DBO per tutti i pazienti

Lo IOR partecipa alle riunioni della CF AVEC e 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.

Per quanto riguarda la qualità e la sicurezza delle cure farmacologiche:

- si applicano le Raccomandazioni regionali sulla sicurezza delle terapie e in particolare gli aspetti legati alla ricognizione/riconciliazione farmacologica
- abbiamo aderito alle iniziative regionali relative all'Open Safety Day
- è stato organizzato un corso di formazione dal titolo "Sicurezza nella terapia farmacologica: aggiornamenti e applicazioni pratiche" in modalità residenziale rivolto agli operatori sanitari anche neoassunti coinvolti nei percorsi di gestione del farmaco.

3.13.5 Farmacovigilanza

Per il 2022 lo IOR ha:

- proseguito l'attività di farmacovigilanza e vaccino-vigilanza, applicando la procedura operativa AIFA per i responsabili locali di FV del 10 dicembre 2021(revisione 02) ponendo particolare attenzione alla qualità nella compilazione ed alla completezza dei dati.
- partecipato attivamente alla formazione fatta da AIFA in relazione dell'entrata in vigore della nuova Rete Nazionale di Farmacovigilanza (RNF). Sono state inviate le comunicazioni a tutti gli operatori sanitari ed il 20 settembre 2022 è stato organizzato un corso in concomitanza alla formazione sul rischio clinico "Sicurezza nella Terapia Farmacologica: aggiornamenti e applicazioni pratiche" ed. 1 (2022-1675.1) in cui è stato illustrato il nuovo modulo ADR e le procedure di segnalazione alla luce della dismissione di Vigifarmaco e l'introduzione della Piattaforma AIFA (<https://servizionline.aifa.gov.it/schedasegnalazioni/#/>).

Ad oggi sono state gestite 20 segnalazioni (di cui 4 di vaccinovigilanza). Le segnalazioni di vaccinovigilanza presso lo IOR sono state inserite tutte nella Rete Nazionale di Farmacovigilanza entro i 7 giorni dalla data del ricevimento delle stesse (comma 5,art.22,D.M.30/04/2015).

Sono stati raccolti dai segnalatori gli elementi utili a migliorare la completezza delle informazioni per un'adeguata valutazione dei casi, quali ad esempio: posologia, farmaci concomitanti, condizioni cliniche preesistenti, de e re-challenge del trattamento, esito e follow-up, documentazione clinica a supporto del caso, come base per la valutazione del causality assessment.

Alla luce del documento regionale "INTEGRAZIONI E SINERGIE TRA RISK MANAGEMENT E FARMACOVIGILANZA" le ADR con errore terapeutico sono state gestite in collaborazione con il Risk Manager integrando le informazioni per una migliore qualità del dato.

Lo IOR non è inserito nei progetti regionali di farmacovigilanza.

A 8 mesi sono state fatte 16 segnalazioni su 7.111 ricoveri pari 2,3 segnalazioni ogni 1.000 ricoveri, nel mese di settembre sono pervenute ulteriori 4 segnalazioni.

Per raggiungere l'obiettivo regionale di 5 segnalazioni ogni 1.000 ricoveri verranno implementate azioni di miglioramento in particolare con le UU.OO maggiormente interessate (Reumatologia e Osteoncologia).

3.13.6 Dispositivi medici e dispositivo-vigilanza

Obiettivi di spesa

Nel 2022, si prevede un incremento degli acquisti di dispositivi medici rispetto al 2021, come conseguenza di tre principali variabili: 1) aumento dell'attività chirurgica programmata, 2) maggiore complessità della casistica trattata e 3) avvio del Polo Ortopedico Riabilitativo Ior presso Argenta . Anche nel 2022, si perseguirà l'obiettivo di copertura del flusso degli acquisti di dispositivi medici rendicontati nei conti economici, al fine di valutare l'effettivo allineamento tra l'alimentazione del flusso e i costi rendicontati, alla luce della evoluzione delle modalità di acquisto e delle regole di tracciabilità dei dispositivi medici. In particolare, ai fini della determinazione dei tassi di copertura, si darà separata evidenza, tramite contabilità analitica, dei consumi di dispositivi medici delle diverse sedi IOR (Bologna e Bagheria).

Obiettivi di appropriatezza

- Guanti non sterili T0102

Il target previsto nel 2022 per la riduzione della quantità di guanti non chirurgici (T0102) rispetto al 2021 è -20%.

Per lo IOR la quantità di guanti distribuita nel 2022 è da flusso DiMe a 6 mesi pari a -26,1%.

- Applicazione delle buone pratiche per il corretto utilizzo dei dispositivi di medicazione

Per diffondere i contenuti che riguardano l'utilizzo appropriato di tali prodotti è stata inviata ai reparti alla un'informativa condivisa con la direzione sanitaria allegando le nuove linee guida regionali e con il riferimento del link relativo al corso FAD "Le medicazioni avanzate 2022"

L'obiettivo Regionale essendo sulla partecipazione al corso FAD del personale Infermieristico è di gestione SAITER.

- Implementazione progetto "Sistemi professionali per la misura rapida della glicemia POCT"

Nell'anno 2022 il progetto è stato esteso all'Istituto Ortopedico Rizzoli. Nel mese di maggio il gruppo aziendale "GLUC-POCT Aziendale" si è riunito per valutare le attività necessarie e i servizi coinvolti per l'avvio del Progetto ed è stato condiviso il fabbisogno complessivo di Glucometri presso la sede IOR. Nei mesi di giugno e luglio si sono svolti i tavoli tecnici prestabiliti che hanno visto coinvolti ROCHE e il Servizio Tecnologie Informatiche (ICT), il Servizio di Ingegneria Clinica (SIC) e Sistema informativo di laboratorio (LIS). E' stata stipulata l'adesione alla convezione con l'emissione degli ordinativi concordati. E' in corso il percorso formativo per l'utilizzo dei Glucometri-POCT sulla piattaforma regionale di e-learning. Nell'ultima settimana di settembre è stata completata l'Installazione dei dispositivi nelle singole articolazioni organizzative. E' in previsione a breve il collaudo del sistema con implementazione e avvio definitivo dell'uso dei dispositivi nel mese di Novembre

Adesione alle gare regionali

Medicazioni avanzate (M0404): a 8 mesi l'adesione alla Gara Intercent-ER è di circa 99% sulla spesa Dispositivi da elettrochirurgia K02: NON APPLICABILE

Protesi d'Anca P0908: a 8 mesi l'adesione alla Gara Intercent-ER per Protesi d'Anca Primo Impianto è di circa 80% sulla spesa (la Regione non ha dato obiettivo specifico pesato per il 2022, ma le aspettative erano > 53%)

Stent coronarici P07040201: NON APPLICABILE

La spesa IOR per la CND M0404 (Medicazioni Avanzate) nel primo semestre 2022 ha avuto un incremento del 48,4% vs 2021 dovuto all'utilizzo esploso di una medicazione post-operatoria aggiudicata in gara.

Grazie alla diffusione delle nuove linee guida sulle medicazioni avanzate e una continua sorveglianza sull'uso appropriato da parte della Farmacia, ai 9 mesi si evidenzia un trend in calo portando la spesa +11% vs 2021.

Considerata la spesa dell'ultimo trimestre, in cui sono state maggiormente attuate le azioni di monitoraggio e contenimento, la proiezione per fine anno potrebbe farci rispettare l'obiettivo Regionale pari a - 1,5% di spesa vs il 2021.

- Rendicontazione nel flusso DiMe e obiettivi di tracciabilità

Tasso di copertura del flusso consumi Di.Me. (IVD) sul conto economico (Fonte: flusso DiMe e conto economico) ▪ ≥ 40% Risultato a 6 mesi circa 100%

Tasso di copertura del flusso consumi Di.Me. sul conto economico (Fonte: flusso DiMe e conto economico) ▪ ≥ 90% Risultato a 6 mesi circa 100%

Dispositivo Vigilanza

Nel corso dei primi nove mesi del 2022 sono state gestite:

- 57 segnalazioni di incidente relative ai DM (trend in linea rispetto al 2021)
- 12 reclami
- 17 avvisi di sicurezza

Ad oggi il numero di riunioni CDM AVEC con argomenti di Vigilanza è pari ad 1.

E' stata inoltre garantita la partecipazione ad incontri regionali per l'aggiornamento del documento regionale "Linee di Indirizzo in materia di vigilanza sui dispositivi medici, sui dispositivi medici impiantabili attivi e sui dispositivi medico-diagnostici in vitro" anche alla luce del nuovo Regolamento 2017/745 e dell'implementazione della nuova rete "Regionale dei Referenti Dispositivo-vigilanza".

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

Gli obiettivi di mandato assegnati alle Direzioni Generali impegnano le stesse a raggiungere il pareggio di bilancio: il mancato conseguimento di questo obiettivo comporta la risoluzione del rapporto contrattuale.

Per l'anno 2022 la Direzione aziendale è impegnata a garantire:

- il rispetto del vincolo di bilancio assegnato, concorrendo al raggiungimento dell'obiettivo del pareggio di bilancio del Servizio Sanitario Regionale;
- il costante monitoraggio della gestione e dell'andamento economico-finanziario, in considerazione anche della modifica della struttura dei costi determinatasi a seguito dell'emergenza COVID-19, predisponendo i modelli CECovid, al fine di rappresentare i costi sostenuti per fronteggiare l'emergenza covid e l'attuazione della campagna vaccinale;
- la partecipazione al sistema di monitoraggio bimestrale dell'andamento delle gestioni aziendali e in particolare alle verifiche sul rispetto degli obiettivi di budget definiti dalla Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare, come previsto dalla Deliberazione n. 407/2022 recante "Prime indicazioni sulla programmazione 2022 per le Aziende del SSR" (punto 5 del Dispositivo);
- la presentazione alla Regione della certificazione prevista dall'art. 6 dell'Intesa Stato-Regioni del 23/3/2005, attestante la coerenza degli andamenti trimestrali all'obiettivo assegnato. In presenza di certificazione di non coerenza, presentazione di un piano contenente le misure idonee a ricondurre la gestione all'interno dei limiti assegnati entro il trimestre successivo. La certificazione di non coerenza delle condizioni di equilibrio comporta automaticamente il blocco delle assunzioni del personale dell'Azienda e dell'affidamento di incarichi esterni per consulenze non a carattere sanitario per l'esercizio in corso.

A livello regionale sarà valutata sia la capacità della Direzione Generale di rispettare l'obiettivo economico-finanziario assegnato e in particolare gli obiettivi di budget specificamente assegnati con riferimento ai principali fattori produttivi che concorrono al maggior assorbimento di risorse, sia la capacità di perseguire tale obiettivo individuando e realizzando con tempestività tutte le azioni possibili a livello aziendale, assicurando contestualmente il rispetto della programmazione sanitaria regionale e degli obiettivi di salute ed assistenziali assegnati quali obiettivi di mandato.

Il mancato rispetto degli impegni di cui sopra comporta l'applicazione delle disposizioni contenute nell'art. 6 dell'Intesa Stato-Regioni del 23 marzo 2005.

Le Aziende sanitarie sono tenute ad applicare la normativa nazionale in materia sanitaria, con particolare riferimento alle disposizioni che definiscono misure di razionalizzazione, riduzione e contenimento della spesa sanitaria, ancorché non espressamente richiamata in sede di programmazione regionale, fermo restando l'obbligo di assicurare l'erogazione dei LEA e la possibilità di individuare misure alternative di riduzione della spesa sanitaria, purché equivalenti sotto il profilo economico.

Nel corso del 2022 IOR, si impegnerà nella predisposizione degli strumenti di programmazione aziendale in coerenza con il quadro degli obiettivi definiti dalla Regione e al costante monitoraggio della gestione e dell'andamento economico-finanziario, da effettuarsi anche trimestralmente in via ordinaria ed in via straordinaria secondo le scadenze definite dalla Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare. Inoltre si impegnerà a presentare alla Regione, la certificazione prevista dall'art. 6 dell'Intesa Stato-Regioni del 23/3/2005, attestante la coerenza degli andamenti trimestrali all'obiettivo assegnato.

In continuità con gli anni precedenti IOR, si impegnerà nel corso del 2022, a presidiare costantemente l'andamento dei costi e dei ricavi determinatasi a seguito dell'emergenza COVID-19 e al successivo programma di riavvio delle attività sanitarie e all'attuazione della campagna vaccinale.

A tal fine predisporrà la rendicontazione dei costi e ricavi correlati alla pandemia, tramite compilazione del modello CE COVID e relativi allegati. Provvederà nel rispetto dei tempi e delle indicazioni regionali, alla trasmissione tramite caricamento GAAC dei relativi flussi e a fornire se necessario, ulteriori chiarimenti sui dati trasmessi.

IOR garantirà inoltre la partecipazione al sistema di monitoraggio bimestrale dell'andamento delle gestioni aziendali e in particolare alle verifiche sul rispetto degli obiettivi di budget definiti dalla Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare, come previsto dalla Deliberazione n. 407/2022 recante "Prime indicazioni sulla programmazione 2022 per le Aziende del SSR" (punto 5 del Dispositivo). Con riferimento ai principali fattori produttivi che concorrono al maggior assorbimento di risorse, IOR si impegnerà a realizzare con tempestività tutte le azioni possibili a livello aziendale, necessarie a rispettare l'obiettivo economico-finanziario assegnato.

➤ Indicatori e target:

- Rendicontazione Costi Covid: accurata compilazione da parte delle aziende sanitarie dei prospetti inerenti la rilevazione degli accadimenti contabili connessi alla gestione emergenziale COVID-19 e allineamento alle indicazioni contabili ; target: 100%
- Rispetto delle tempistiche di trasmissione e accuratezza di predisposizione dei dati per il monitoraggio economico bimestrale; target: 100%

4.1.1. Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR

Nel corso del 2022 prosegue l'impegno per 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) attraverso un impiego efficiente della liquidità disponibile a livello regionale e un utilizzo ottimale dell'indebitamento a breve (anticipazione di tesoreria).

La Direzione aziendale garantisce un utilizzo efficiente della liquidità disponibile ed il mantenimento dei tempi di pagamento 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).

La corretta acquisizione delle fatture elettroniche sulla Piattaforma per la Certificazione dei Crediti (PCC) e conseguenti tempi amministrativi certi per la liquidazione delle fatture dei fornitori sia della Regione, per la GSA, che delle Aziende sanitarie sono i presupposti per una corretta relazione col mercato e per pagamenti tempestivi. 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.

Le Aziende sanitarie sono tenute all'applicazione delle disposizioni contenute:

- Agli art.li 33 e 41 del D.L. n. 33/2013, come modificato dal D.Lgs. 97/2016;
- All'art. 41 del D.L. n. 66/2014, convertito con modificazioni dalla L. n. 89/2014.

➤ Indicatore e target:

- Indice di tempestività dei pagamenti; target: <=0

Le Aziende sanitarie sono tenute al rispetto dell'invio trimestrale delle tabelle, debitamente compilate, riferite ai pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nel 2022. 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; target: 100%

4.1.2 Le buone pratiche amministrativo contabili

Nel 2017 si è concluso il Percorso Attuativo della Certificabilità (PAC) nel rispetto delle azioni e della tempistica previste dalle disposizioni nazionali e regionali; le Aziende Sanitarie hanno superato con giudizio complessivamente positivo le Revisioni Limitate effettuate dai Collegi Sindacali. Con determina n. 24526 del 23/12/2021 avente ad oggetto "Costituzione della "Cabina di Regia PAC" per l'aggiornamento delle Linee Guida Regionali del Percorso Attuativo della Certificabilità (PAC) di cui alle deliberazioni di giunta regionale n. 1562/2017 e n. 2119/2017" è stata istituita la Cabina di Regia PAC con i seguenti compiti:

- definizione dei criteri, dei principi e della metodologia di lavoro;
- pianificazione e organizzazione delle attività finalizzate all'aggiornamento del PAC per adeguamenti normativi;
- pianificazione e organizzazione delle attività finalizzate all'aggiornamento del PAC alla luce dell'implementazione a livello regionale del sistema informativo unico per la Gestione dell'Area Amministrativo Contabile (GAAC);
- l'individuazione ed il coordinamento dei Gruppi di lavoro operativi necessari per sviluppare specifiche aree tematiche;
- l'approvazione degli elaborati predisposti dai Gruppi medesimi e la verifica della loro applicabilità.

Nell'ambito delle attività definite dal Programma regionale per la gestione diretta dei sinistri sono state attuate le varie procedure contabili mediante utilizzo dell'applicativo GAAC, inserimento dei contratti, emissione ordini e liquidazioni, per il pagamento dei risarcimenti nei termini di scadenza fissati dal Percorso operativo di gestione diretta dei sinistri.

Analoga procedura è stata attuata per le attività connesse alla gestione del contenzioso giudiziario, in particolare la liquidazione dei compensi alle figure professionali a supporto, quali CTP e CTU, nel rispetto delle disposizioni ricevute dal SUMCF, e conseguenti ad incarichi affidati per la difesa dell'Ente e del personale coinvolto.

Sono stati inseriti nel sistema di gestione informatizzata anche i pagamenti delle imposte di registro. In linea con la programmazione annuale sono state avviate e completate le procedure per l'attivazione e la gestione delle garanzie assicurative, nel rispetto dei rapporti contrattuali con le varie compagnie, e tramite il Broker sono stati effettuati i pagamenti dei relativi premi.

Nel corso del 2022 le Aziende sanitarie sono tenute a proseguire nell'applicazione delle Linee Guida regionali e a rafforzare i controlli operativi connessi alle fasi di predisposizione del bilancio di esercizio e dei documenti a corredo. Con riferimento al miglioramento del sistema informativo contabile, nel corso del 2022 le Aziende sanitarie, tenuto anche conto delle indicazioni e delle Linee Guida regionali, sono impegnate nel miglioramento dell'omogeneità, della confrontabilità e dell'aggregabilità dei rispettivi bilanci attraverso:

- un'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 CE COVID), SP, LA e CP (così come definiti dal decreto 24 maggio 2019). Con riferimento in particolare al modello CP, di rilevazione dei conti dei presidi ospedalieri articolato in ricavi e costi in analogia con il modello CE, le Aziende dovranno porre particolare attenzione alla corretta alimentazione del modello al fine di garantire l'equilibrio della gestione dei presidi ospedalieri.

➤ Indicatore e target:

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

Con riferimento alle partite vetuste anni 2017 e precedenti, nel corso del 2022 le Aziende sanitarie devono procedere ad un'attenta valutazione sul mantenimento a bilancio di tali partite, tenuto anche conto che le partite pregresse (crediti, debiti, note di credito da ricevere, quote inutilizzate di contributi, ecc..) sono attentamente analizzate dal MEF, in sede di verifica degli adempimenti e dalla Corte dei Conti in sede di controllo sui bilanci aziendali.

Le Aziende dovranno pertanto verificare:

- o la sussistenza del presupposto giuridico per il mantenimento a bilancio di tali partite e, in mancanza di esso, provvedere a rilevare un'insussistenza dell'attivo, valutando l'impatto sul proprio bilancio;
- o fornire puntuali motivazioni sulla necessità di mantenere tali partite nel bilancio d'esercizio 2022.

➤ Indicatore e target:

- o Coerenza con la sussistenza a bilancio delle partite vetuste anni 2017 e precedenti. Target: 90% delle partite vetuste.

Nel corso dell'anno IOR, applicherà le linee guida regionali e perfezionerà gli strumenti di controllo interno, a garanzia dell'omogeneità e confrontabilità dei bilanci delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale. Si garantirà:

- 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 e delle indicazioni contabili regionali;
- il corretto utilizzo del Piano dei conti regionale, economico e patrimoniale;
- la puntuale e corretta alimentazione dei modelli ministeriali CE, SP e LA, così come definiti dal decreto 24 maggio 2019, nonché la coerenza e quadratura dei dati esposti nei vari modelli.;
- la trasmissione dei dati economici e patrimoniali sopra citati attraverso l'utilizzo dello specifico modulo GAAC, nel rispetto delle scadenze.

4.1.3. Rregolazione dei rapporti con i produttori privati

Tale punto è di competenza delle AUSL, che stipulano contratti di committenza con le Case di Cura private.

Si riporta di seguito la tipologia di rapporti che lo IOR ha con i produttori privati, per l'esercizio dell'attività SSN.

Nel corso del 2021 a seguito di procedura di gara europea, si è proceduto all'aggiudicazione, alla Casa di Cura Villa Chiara, unica offerente, di contratto di anni 2 (prorogabile di ulteriori 2 anni), per l'esecuzione di prestazioni di ricovero in Degenza Ordinaria e Day Surgery. A seguito dell'aggiudicazione la percentuale di DRG a remunerazione dei fattori produttivi forniti dalla struttura, è fissata al 68.5%.

Nell'ambito dell'emergenza COVID-19 per fare fronte alla carenza di Posti letto interni e al rallentamento dell'attività che hanno determinato un incremento delle liste di attesa, l'istituto sulla base dell'accordo quadro RER- AIOP approvato con DGR n.344 del 16/04/2020, ha stipulato anche le convenzioni con Villa Regina (da novembre 2020) e Villa Laura Srl (da aprile 2021). Le convenzioni sono terminate il 31/03/2022 con Villa Regina e il 15/03/2022 con Villa Laura. La percentuale di remunerazione dei fattori produttivi forniti dalle strutture è stata pari all'85% del DRG, come previsto dall'accordo quadro sopra citato.

A seguito di bando di manifestazione di interesse pubblicato il 22/12/2021 si è provveduto ad una selezione nell'ambito dell'accordo quadro RER-AIOP approvato con DGR n.344 del 16/04/2020, per attivare una nuova convenzione. A seguito di selezione è stata individuata la Clinica Villalba come struttura maggiormente idonea ad ospitare casistica di medio alta complessità dello IOR nelle more della definizione di un più ampio progetto per l'individuazione di struttura attraverso gara europea a

cui affidare casistica IOR in SSN. Con la Clinica Villalba Srl è stata stipulata una convenzione della medesima tipologia di quelle in scadenza che prevede una remunerazione a DRG pari al 75%. Tale percentuale è scaturita a seguito della manifestazione di interesse e della selezione espletata dallo IOR. La convenzione è stata prorogata per fare fronte alle esigenze clinico sanitarie dello IOR su richiesta della direzione sanitaria, al 31/12/2022.

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

La realizzazione del progetto GAAC prevede l'implementazione di un Sistema unitario per la Gestione dell'Area Amministrativo Contabile (GAAC) in tutte le Aziende Sanitarie della Regione Emilia-Romagna e rappresenta uno degli obiettivi strategici di questa Regione.

Si tratta di una architettura software complessa, nel cui sistema rientra ogni singolo aspetto contabile di interesse delle singole Aziende Sanitarie e funzionale a garantire "le necessarie autonomie aziendali e, al tempo stesso, consentire la realizzazione di sinergie gestionali, a livello sovra aziendale, assicurando, a livello regionale, i necessari strumenti di controllo e programmazione".

A tutto il 2021 l'implementazione del nuovo sistema unico regionale per la gestione informatica dell'area amministrativa contabile (d'ora in poi GAAC) ha visto l'ingresso di 6 Aziende Sanitarie, compresa la Gestione Sanitaria Accentrata (Azienda Usl di Ferrara, Azienda Usl di Imola, Istituto Ortopedico Rizzoli, Azienda Usl di Bologna Azienda Ospedaliera di Bologna e la GSA), con l'implementazione dei moduli previsti dal progetto: Contabilità Generale, Contabilità Analitica, Cespiti, Magazzino, nonché le integrazioni locali e regionali (per es. Gestione Risorse Umane – GRU, Banca Dati Regionale – BDR). Sin dall'avvio è stata implementata la piattaforma per la gestione delle anagrafiche centralizzate che è utilizzata da tutte le Aziende in produzione GAAC.

Inoltre, è stata implementata la Piattaforma della Gestione Regionale dei Dati (GRD) utilizzata da tutte le Aziende Sanitarie della Regione e dalla Regione per soddisfare i seguenti adempimenti:

- flussi Economici e Patrimoniali a preventivo, trimestrali e consuntivo per gli adempimenti regionali e ministeriali (CE e SP ministeriali);
- verifiche e i monitoraggi periodici effettuati dalla Regione sull'andamento della gestione;
- verifica rapporti intercompany, flussi economici e patrimoniale relativi agli scambi tra Aziende Sanitarie della Regione (Matrice Scambi);
- verifica dei flussi inerenti le assegnazioni dei contributi afferenti il perimetro sanitario (GSA);
- bilanci consolidati preventivi, trimestrali e consuntivi;
- modelli e flussi di contabilità analitica (COA, LA e CP);
- costi pro-capite.

Nel 2022, le Aziende sanitarie sono impegnate:

- ad assicurare la collaborazione ed il supporto tecnico-specialistico durante tutte le fasi di implementazione e gestione del nuovo sistema GAAC;
- a garantire la partecipazione dei referenti aziendali alla Cabina di Regia;
- ad assicurare alla Cabina di Regia, al Direttore Esecutivo del Contratto (DEC) e al fornitore aggiudicatario (RTI) la collaborazione dei Referenti GAAC nelle attività necessarie all'implementazione e alla gestione del nuovo sistema;
- ad assicurare la partecipazione di altri collaboratori delle Aziende Sanitarie a gruppi di lavoro a supporto delle attività della Cabina di Regia, di volta in volta individuati, anche per il tramite dei Referenti GAAC.

➤ Indicatori e target:

- Allineamento anagrafiche aziendali alle anagrafiche GAAC; target: 100%
- Alimentazione del modulo Gestione Regionale Dati – Piattaforma degli Scambi tra Aziende Sanitarie della regione e Flussi regionali e ministeriali: target:100%

Si evidenziano inoltre i seguenti adempimenti normativi la cui applicazione ha impatto sul GAAC e sui sistemi informativi aziendali attualmente in uso:

Legge 27 dicembre 2017 n. 205 (Finanziaria 2018)

I commi da 411 a 415 – art.1 della Legge n.205/2017 dettano disposizioni finalizzate a consentire un monitoraggio completo dell'intero ciclo degli acquisti.

Come noto, al fine di incentivare l'efficienza e la trasparenza del sistema di approvvigionamento della pubblica amministrazione, i commi 412 e seguenti della legge 27 dicembre 2017, n. 205 (Legge di bilancio 2018), con particolare riferimento al potenziamento del monitoraggio della spesa sanitaria, anche in relazione al perseguimento dell'efficienza e dell'appropriatezza delle prestazioni sanitarie, hanno previsto, per gli enti del SSN di cui all'articolo 19, comma 2, lettere b) e c) del decreto legislativo 23 giugno 2011 n.118, la trasmissione in forma elettronica dei documenti attestanti l'ordinazione e l'esecuzione degli acquisti di beni e servizi, secondo modalità e tempi definiti con decreti del Ministero dell'Economia e delle Finanze, sentita l'Agenzia per l'Italia Digitale e d'intesa con la Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano.

La trasmissione dei documenti attestanti l'ordinazione e l'esecuzione degli acquisti di beni e servizi è attuata per il tramite del Nodo di Smistamento degli Ordini di acquisto (NSO), che gestisce la trasmissione in via telematica dei documenti informatici attestanti l'ordinazione (ordini di acquisto) e l'esecuzione (documenti di trasporto, stati di avanzamento dei lavori, etc.) degli acquisti di beni e servizi tra gli enti del SSN (compresi i soggetti che effettuano acquisti per conto dei predetti enti) e i loro fornitori di beni e servizi.

Con decreto 7 dicembre 2018 del Ministero dell'Economia e delle Finanze modificato successivamente con decreto del 27 dicembre 2019 sono state definite modalità e tempi di attuazione delle norme di cui sopra con un avvio più graduale del NSO:

- Per i beni: a decorrere dal 1° febbraio 2020 avvio del NSO, e dal 1° gennaio 2021 non sarà possibile dar corso alla liquidazione e successivo pagamento di fatture non conformi a quanto disposto al comma 3 dell'art.3 del DM;
- Per i servizi: a decorrere dal 1° gennaio 2021 avvio del NSO, e dal 1° gennaio 2022 non sarà possibile dar corso alla liquidazione e successivo pagamento di fatture non conformi a quanto disposto al comma 3 dell'art.3 del DM;

Le Aziende devono assicurare la collaborazione con IntercentER per gestire il processo di dematerializzazione del ciclo degli acquisti dei beni e dei servizi in applicazione della DGR n. 287/2015, anche in vista degli adempimenti di cui alla Legge finanziaria 2018, oltre a garantire una corretta implementazione del nuovo sistema informativo unico per la Gestione dell'Area Amministrativo Contabile.

Nel 2022, tenuto conto che non sussistono più differenze tra beni e servizi, le Aziende sono invitate a garantire l'emissione degli ordini per l'acquisto di beni e servizi, utilizzando la piattaforma NoTI-ER, quale intermediario per l'invio a NSO. Al fine di garantire il rispetto dell'obiettivo, la Regione Emilia-Romagna ha attivato un monitoraggio periodico sullo stato di avanzamento di NSO (Prot. 24/06/2022.0580446).

➤ Indicatori e target:

- Emissione ordine NSO sui beni escluse Aziende intercompany: target: 100%
- Emissione ordine NSO sui servizi escluse Aziende intercompany: target:100%
- Rispetto tempistica monitoraggio regionale: target: 100%

IOR ottempera a quanto disposto dalla Legge 27 dic 2017 n. 205 che ha previsto la trasmissione in forma elettronica dei documenti attestanti l'ordinazione e l'esecuzione dei servizi da effettuarsi

tramite il Nodo di Smistamento degli Ordini di acquisto (NSO), che gestisce la trasmissione in via telematica dei documenti informatici attestanti l'ordinazione (ordini di acquisto).

Implementazione attivata a far data dal 01/01/2022 come stabilito dalla Regione Emilia-Romagna per le forniture di servizi di nostra spettanza.

Per poter adempiere a tale obbligo si è reso necessario anche fornire assistenza nell'ambito dei vari rapporti con i fornitori di servizi, su vari aspetti, nonché per la registrazione sulla piattaforma regionale SATER - Sistema per gli Acquisti Telematici dell'Emilia-Romagna - per ottenere l'identificativo digitale (ID PEPPOL) indispensabile per l'emissione e ricevimento dell'ordine elettronico, al fine di garantire il regolare processo di acquisizione dei servizi e garantire il regolare processo per il successivo caricamento delle fatture, con quegli elementi indispensabili per la loro acquisizione dal parte del sistema in formato elettronico.

La trasmissione e il monitoraggio degli ordini elettronici, emessi verso NSO, è attuata tramite l'applicativo Purchase.

Fatturazione Elettronica

Anche per l'anno 2022 proseguono le attività di controllo dei dati che il fornitore è obbligato ad inserire in Fatturazione Elettronica.

Controllo ordine NSO: Le disposizioni contenute all'art.3, comma 4 del DM 7 dicembre 2018, come modificato e integrato dal DM 27 dicembre 2019, prevedono che l'associazione tra Ordinanza e fattura è assicurata mediante l'indicazione sulla fattura degli estremi dell'ordine di acquisto, che sono contenuti nella Tripletta di identificazione. Eccezionalmente l'associazione tra ordinazione e fattura può realizzarsi mediante l'Ordine di convalida.

Si sottolinea che, ai sensi del comma 4 della norma citata, tale prescrizione nel 2022 è obbligatoria sia per beni che per i servizi. Ciò significa che gli Enti del SSN non possono dar corso alla liquidazione e successivo pagamento di fatture non conformi.

Le Aziende devono assicurare adeguati controlli finalizzati all'applicazione del dettato normativo.

Controllo sui Farmaci: a partire dal 1° gennaio 2018 all'interno delle fatture elettroniche emesse nei confronti degli enti del SSN relative ad acquisti di prodotti farmaceutici devono essere fornite indicazioni in merito alle informazioni relative al Codice di Autorizzazione all'Immissione in Commercio (AIC) e al corrispondente quantitativo di cui al comma 2 dell'art. 29 del decreto-legge 24 aprile 2017, n. 50, convertito, con modificazioni, dalla legge 21 giugno 2017, n. 96.

Il comma citato prevede inoltre l'obbligo di non procedere con il pagamento dei corrispettivi indicati nelle fatture nell'ipotesi in cui all'interno delle medesime non siano riportate le succitate indicazioni.

In continuità con gli esercizi precedenti anche nel 2022 le Aziende devono assicurare l'istituzione di idonei strumenti di controllo finalizzati all'applicazione del dettato normativo.

Controllo sui Dispositivi Medici: L'art. 1, comma 557 della legge 30 dicembre 2018, n. 145 "Bilanci di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019-2021", nel sostituire il comma 8 dell'art.9-ter del decreto legge 19 giugno 2015 n.78, ha previsto, tra l'altro, che il superamento del tetto di spesa per l'acquisto di dispositivi medici debba essere rilevato sulla base del fatturato di ciascuna Azienda anziché, come originariamente previsto, sulla base dei modelli di rilevazione economica consolidati regionali CE.

Inoltre, il legislatore ha esplicitato che, nell'esecuzione di contratti in essere è fatto obbligo di indicare nella fatturazione elettronica "in modo separato il costo del bene e il costo del servizio".

Al riguardo sono state fornite indicazioni operative per l'applicazione delle disposizioni di cui sopra da parte del Ministero della salute con nota DGSISS 0002051-P-del 08/02/2019 avente ad oggetto "Fatture elettroniche riguardanti dispositivi medici – Indicazioni operative per l'applicazione delle disposizioni previste dall'articolo 9-ter, comma 8, del Decreto Legge 19 giugno 2015 n.78, come modificato dall'articolo 1, comma 557 della legge 30 dicembre 2018, n. 145". Tale circolare

ministeriale è stata trasmessa alle Aziende Sanitarie della Regione con nota regionale PG/2019/0241311, avente medesimo oggetto, con preghiera di darne applicazione.

Infine, con Circolare Ministeriale n.7435 del 17 marzo 2020, al fine di assicurare la corretta attribuzione dei dispositivi medici alle diverse voci di spesa, è stato specificato che è indispensabile che la struttura sanitaria o l'ente regionale che opera per suo conto, dia indicazioni specifiche ai fornitori di dispositivi medici per la compilazione delle fatture elettroniche con l'indicazione del Tipo DM del numero di repertorio e del Conto CE/SP identificato dalla struttura sanitaria.

A tal fine la Circolare Ministeriale n.7435 del 17 marzo 2020 richiama gli adempimenti dell'ordine NSO e la necessità di emettere ordini elettronici con le informazioni sui DM coerenti a quanto il fornitore dovrà poi riportare sulla fattura e prevede che gli Enti del SSN non possono dar corso alla liquidazione e successivo pagamento di fatture non conformi a quanto previsto dalla normativa citata. Nel 2022 le Aziende Sanitarie della Regione devono assicurare l'applicazione del dettato normativo attraverso l'utilizzo di idonei strumenti di controllo finalizzati a consentire la verifica della correttezza dei dati riportati nella fattura elettronica con riferimento ai dati identificativi dell'ordine NSO, dei farmaci e dei Dispositivi Medici, così come previsto dalla normativa di riferimento.

Piattaforma dei Crediti Commerciali (PCC): la legge 30 dicembre 2018, n. 145, come novellata dal decreto-legge 6 novembre 2021, n.152, introduce per gli enti e organismi di cui all'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n.196, diversi dalle amministrazioni dello Stato, misure tese a garantire sia il rispetto dei tempi di pagamento previsti dalla direttiva europea sia lo smaltimento dello stock dei debiti pregressi.

Il dato dello stock di debito residuo, oltre ad essere oggetto di valutazioni comparative con le registrazioni comunicate in PCC, è la base di riferimento per l'applicazione delle analisi metodologiche condotte sui debiti commerciali e necessarie anche a rispondere alle richieste che pervengono da parte della Commissione europea nell'ambito della procedura d'infrazione UE per i ritardi dei pagamenti nei debiti commerciali delle PA (aggravata dalla sentenza di condanna pronunciata da parte della Corte di Giustizia europea, in data 28 gennaio 2020, che ha accertato la violazione da parte dell'Italia dei termini di pagamento imposti dalla Direttiva 2011/7/UE).

Le Aziende devono applicare la circolare n.17 del 07/04/2022 del Ministero delle Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, avente ad oggetto "I tempi di pagamento dei debiti commerciali delle pubbliche amministrazioni – Adempimenti previsti dalla legge 30 dicembre 2018, n.145, come modificata dal decreto-legge 6 novembre, n.152".

Nel 2022 le Aziende devono garantire l'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; Target: almeno il 95%

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

Terminata l'emergenza sanitaria, nei prossimi tre anni il settore degli acquisti sarà condizionato dalla necessità di realizzare gli interventi previsti dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, elaborato dallo Stato Italiano nell'ambito del Programma Next Generation EU dell'Unione Europea. Si tratta del più grande piano di investimenti mai concepito in ambito pubblico, circa 221,5 miliardi di euro, da realizzarsi in un arco temporale decisamente ristretto. Il Piano è articolato in 6 missioni (Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo, Rivoluzione verde e transizione ecologica, Infrastrutture per una mobilità sostenibile, Istruzione e ricerca, Inclusione e coesione) e impatterà tutti i livelli della Pubblica Amministrazione.

Le procedure di gara per la realizzazione degli interventi del PNRR avranno caratteristiche peculiari; con il Decreto semplificazioni bis è stato previsto il ricorso a procedure semplificate che garantiscono

un'accelerazione delle tempistiche di approvvigionamento ma soprattutto sono stati definiti gli obblighi in materia di impiego femminile, giovanile e di personale svantaggiato che dovranno essere posti in capo agli aggiudicatari delle procedure.

Un altro fattore che influenzerà il settore degli appalti nei prossimi anni è la riforma del Codice dei contratti, misura prevista nell'ambito del PNRR come leva di sviluppo e competizione. Occorrerà valutare in che direzione si svilupperà la riforma e, soprattutto, se saranno finalmente realizzati alcuni asset fondamentali (sistema di qualificazione delle Stazioni Appaltanti, sistema di qualificazione dei fornitori, ecc.) previsti dal Codice e che consentirebbero un reale snellimento delle procedure.

Fortissimo impatto sul settore degli appalti ha, infine, il rincaro delle materie prime che, a partire dalla seconda metà del 2021, ha visto il vertiginoso incremento, dapprima del costo dei vettori energetici e, di conseguenza, dei costi di produzione. Tali aumenti, fotografati da tassi di inflazione mai registrati negli ultimi 30 anni, stanno comportando enormi criticità nel settore degli approvvigionamenti. Nel settore dei beni e servizi l'impatto più importante si avrà nel 2022 in quanto occorrerà da un lato intervenire sui contratti in essere per aggiornare le condizioni economiche al nuovo contesto e dall'altro definire le basi d'asta delle nuove procedure di gara in modo da consentire l'effettiva partecipazione delle imprese. Tali attività risultano particolarmente complesse sia per la necessità di distinguere fra reali modifiche delle condizioni di mercato e fenomeni speculativi, sia per la presenza di un contesto normativo in cui i percorsi per la modifica delle condizioni contrattuali sono tutt'altro che chiari.

In tale contesto fortemente critico è quindi necessario che le Aziende si attengano strettamente alle modalità di approvvigionamento definite a livello regionale e utilizzino in maniera sempre più sistematica gli strumenti di acquisto messi a punto a livello regionale.

La normativa emanata nel periodo di pandemia in tema di acquisizione di beni e servizi ha gettato le basi per uno snellimento delle procedure che si auspica venga confermato e ampliato in sede di riforma del Codice Appalti. Per ogni richiesta che si presenta, si svolge adeguata istruttoria. Per i beni e servizi oggetto di convenzione regionale, la trattativa viene svolta dalla stessa Agenzia Regionale Intercent-ER.

Si evidenzia che a seguito dell'entrata in vigore del d.l. 4/2022 (conv. con mod. in L. 25/2022), fino al 31.12.2023 è obbligatorio l'inserimento nei documenti di gara iniziali della clausola revisione prezzi prevista dall'art. 106, comma 1, lett. a) del Codice. La previsione, quindi, ha reso obbligatorio l'inserimento nei bandi di gara della clausola di revisione dei prezzi, al fine di incentivare gli investimenti pubblici e di far fronte alle ricadute economiche negative dall'emergenza sanitaria globale, nonché dalla guerra ucraina.

Permane la difficoltà della definizione delle basi d'asta che non possono basarsi su mere indagini di mercato in quanto i dati rilevabili si riferiscono a procedure precedenti la situazione economica attuale.

➤ Indicatori e Target:

% di spesa per beni e servizi gestiti attraverso iniziative centralizzate rispetto alla spesa complessiva per beni e servizi (iniziative centralizzate IntercentER o Consip) - target per il Rizzoli 30%

Ad oggi, nell'anno in corso, l'Istituto ha aderito ad importanti iniziative centralizzate, fra le quali in particolare:

- ❖ fornitura di protesi d'anca e dispositivi correlati per un importo annuale di € 2.601.250;
- ❖ servizi di manutenzione, assistenza tecnica e servizi professionali applicativi in licenza d'uso SIR e AREAS, servizi di IT SYSTEM MANAGEMENT, per un totale complessivo annuo di € 800.000
- ❖ farmaci, guanti, materiale da medicazione, per un totale complessivo annuo di € 1.000.000.

L'ordinato ad oggi supera la percentuale del 30%, anche in considerazione del fatto che con le adesioni dell'anno 2021 i contratti relativi ai principali servizi alberghieri derivano da procedure centralizzate Intercent.ER.

Obiettivo di riduzione delle stazioni appaltanti: il Servizio Acquisti di Area Vasta (SAAV)

In coerenza con quanto previsto tra gli obiettivi della Programmazione sanitaria 2022 ed alla luce delle norme nazionali e delle linee guida ANAC in materia di riduzione delle stazioni appaltanti e loro qualificazione, le Aziende AVEC sono da tempo impegnate nello sforzo di raggiungere sempre più importanti forme di aggregazione, al fine di favorire omogeneizzazione delle procedure di acquisto e contestuale ottimizzazione delle risorse umane e finanziarie.

Il percorso intrapreso, verso modelli gestionali efficienti in termini di contenimento dei costi e del possibile contezioso e spinta alla professionalizzazione del personale, sarà sicuramente in linea con quanto indicato nel PNRR e la futura normativa di riforma degli appalti pubblici.

In proposito, nell'anno in corso è stata siglata una convenzione per lo svolgimento delle funzioni unificate del Servizio Acquisti di Area Vasta dell'Emilia Centrale tra Azienda USL, Azienda Ospedaliera di Bologna, Istituto ortopedico Rizzoli, Azienda USL di Imola e Azienda ospedaliero universitaria e Azienda USL di Ferrara.

Viene quindi implementato il provveditorato unico (SAVV Servizio Acquisti di Area Vasta) attraverso l'ingresso delle Aziende di Imola e Ferrara.

L'Azienda USL di Bologna, individuata quale capofila, assorbe le funzioni di provveditorato unico di Area Vasta, assicurando, nelle finalità della convenzione, l'unicità di conduzione ed ottimizzazione delle procedure, le conseguenti economie di scala e razionalizzazione dei costi, nonché l'utilizzo più razionale delle risorse.

Le azioni delegate dalle singole aziende sono quelle che si identificano all'interno della fase dell'espletamento delle procedure di gara, rimanendo in capo alle singole aziende le fasi della programmazione e dell'esecuzione e gestione dei relativi contratti.

4.3. Il Governo delle Risorse Umane

Il Piano Triennale dei Fabbisogni del Personale

Il Piano triennale dei fabbisogni di personale (PTFP) è lo strumento con cui, in coerenza con l'attività di programmazione complessivamente intesa, l'Istituto definisce il fabbisogno di personale necessario al funzionamento della propria organizzazione nonché alle azioni di innovazione e sviluppo che lo stesso promuove, in quanto IRCCS di rilevanza nazionale e Azienda del SSR con funzioni Hub a livello regionale.

La programmazione è stata redatta nel rispetto di quanto disposto dall'art. 6 – comma 2 - del D.Lgs. n. 165/2001 (successivamente modificato dal D.Lgs. n. 75/2017), 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 concordati con il livello regionale in sede di concertazione nonché le indicazioni della DG Cura della Persona, Salute e Welfare per la redazione del Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale 2022-2024 , prot. 29/03/2022.0309719.U), le Linee di Programmazione della Ricerca triennale degli IRCCS 2022-2024 e le indicazioni contenute nel Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR).

Per il 2022 o IOR adotta il PTFP 2022-2024 in applicazione della normativa appena indicata, nelle more della compiuta implementazione della disciplina relativa al Piano integrato di attività e di organizzazione (PIAO), di cui all'art. 6 del decreto-legge n. 80/2021, convertito con modificazioni dalla legge n. 113/2021.

L'esecuzione del PTFP anche nel corso del 2022, è rivista e rimodulata al fine di far fronte all'emergenza pandemica in atto, e favorire la riduzione delle liste di attesa, in coerenza con gli specifici disposti normativi contenuti nei decreti emergenziali emanati per fronteggiare la pandemia derivante dal Sars-Cov-2. Nella fase di redazione del PTFP è assicurata quindi particolare attenzione

alle assunzioni e agli altri istituti di supporto finalizzati alla gestione dell'emergenza Covid e alla riduzione delle liste di attesa.

Il quadro economico del piano triennale 2022-2024 tiene conto delle indicazioni contenute nell'ambito degli obiettivi di budget assegnati a questa Azienda da parte del livello regionale .

Per l'anno 2022 si evidenziano, di seguito, alcuni elementi che potrebbero rappresentare un incremento di costo del personale dipendente rispetto al PTFP dell'anno precedente:

- l'Istituto è impegnato nello sviluppo e gestione, in collaborazione con l'Azienda Usl di Ferrara, delle attività di ortopedia e riabilitazione presso l'Ospedale di Argenta. Tale progetto di collaborazione porta ad un incremento dei costi e dei fondi del trattamento accessorio, per l'assunzione del personale medico necessario a garantire le attività.
- altra voce di incremento rispetto all'anno 2021 è costituita dall'assunzione di personale della cosiddetta Piramide.
- nell'anno 2022, si è provveduto , in applicazione della convenzione sottoscritta con la regione Sicilia, alla costituzione dei fondi del personale di Bagheria che confluiranno nei fondi unici del personale dell'Istituto.

Le azioni previste nel PTFP dovrebbero invece portare ad una riduzione dei costi relativi al personale con rapporto di lavoro atipico e al personale somministrato in quanto si prevede di farvi ricorso in via meramente residuale.

Si rappresenta inoltre che, a fronte del finanziamento di cui al D.L. 34 riconfermato per l'anno 2022, si provvederà alla copertura dei costi compreso il trattamento accessorio per il personale assunto per l'emergenza Covid-19 e risultante ancora dedicato a tale attività, nonché per il personale già in servizio ugualmente dedicato ad attività correlate con l'emergenza pandemica in applicazione dei decreti emergenziali ed in coerenza con le indicazioni contenute nella nota del Direttore Generale prot. n. . 0685761 del 28/07/2022 della Cura della persona, Salute e welfare della Regione Emilia Romagna.

Il costo delle risorse umane è quindi determinato in relazione alla programmazione della copertura della dotazione organica esposta nella previsione di PTFP 2022-2024 in funzione di:

– SOSTITUZIONE PERSONALE CESSATO (CD. TURNOVER)

L'elevato numero di cessazioni nell'anno 2022 comporta ripercussioni negative sull'organizzazione. Inoltre il progressivo invecchiamento della popolazione lavorativa determina notevoli difficoltà nell'utilizzo del personale. Effettuate le opportune valutazioni si ritiene indispensabile assicurare la sostituzione di tutte le cessazioni, nel rispetto delle indicazioni regionali fornite.

– STABILIZZAZIONI E VERTICALIZZAZIONI

Nel 2022 verranno espletate le procedure per la stabilizzazione ex art. 20, comma 1 e 2 del D.lgs. n. 75/2017 per le figure professionali che matureranno il requisito alla data del 31/12/2022.

Sempre nel corso dell'anno 2022, si darà avvio alle procedure per la stabilizzazione prevista dalla L. 30 dicembre 2021, n. 234 art. 1 comma 268 sulla base delle indicazioni regionali.

– LINEE/AMBITI SVILUPPO DI ATTIVITA'

Le azioni di sviluppo che stanno interessando il 2022 e che si potranno protrarre nel biennio successivo, tengono conto:

- delle azioni tese al recupero dei tempi di attesa;
- dell'avvio del progetto di integrazione con l'AUSL di Ferrara sul Polo Ortopedico di Argenta e le altre sedi della collaborazione,
- della integrazione a livello metropolitano sull'assetto dell'Ortopedia e della Traumatologia, con particolare riferimento alla proposta presentata in CTSSM il 23/06/2022 di istituire un Dipartimento Interaziendale di Ortopedia e Traumatologia;
- della risposta all'emergenza-urgenza traumatologica;

- del potenziamento delle attività di Ortoplastica, avviata nel novembre 2021 in collaborazione con l'Università di Bologna;
- dello sviluppo dell'Oncologia Medica, in ambito assistenziale e di ricerca clinica;
- dello sviluppo della mission dell'Istituto per il trattamento delle patologie ortopediche pediatriche;
- della sempre più frequente presa in carico di pazienti complessi (oncologico, sindromico, trapiantologico, ecc.) dal punto di vista medico, assistenziale, riabilitativo e psicologico;
- delle acquisizioni di personale necessarie ai laboratori di ricerca e all'infrastruttura di supporto alla Ricerca, reclutati tramite il contratto della Ricerca Sanitaria (cd. Piramide).

Per gli anni 2023 e 2024, in considerazione di scenari evolutivi oggi non pienamente prevedibili, la programmazione dei fabbisogni e il relativo impegno economico saranno suscettibili di adeguamento, tenendo conto, ancora:

- delle azioni tese al recupero dei tempi di attesa;
- della entrata a regime del progetto di integrazione con l'AUSL di Ferrara sul Polo Ortopedico di Argenta e le altre sedi della collaborazione,
- dell'attivazione di una SC al Dipartimento Rizzoli Sicilia, per la partecipazione alla rete dell'emergenza,
- delle azioni che saranno condivise a livello regionale e metropolitano inerenti l'assetto di governo dell'Ortopedia e della Traumatologia di Bologna.

ALTRE ASSUNZIONI

Ulteriori assunzioni sono principalmente riconducibili al potenziamento di alcune attività in particolare si evidenziano :

- le acquisizioni di personale necessarie ai laboratori di ricerca e all'infrastruttura di supporto alla Ricerca, reclutati tramite il contratto della Ricerca Sanitaria (cd. Piramide)
- lo sviluppo della funzione di Psicologia Ospedaliera in coerenza con le indicazioni RER (DGR 1141/2021)
- il potenziamento della Reumatologia.

– CONFERIMENTO INCARICHI DI STRUTTURA COMPLESSA

In coerenza con le linee guida emanate con gli standard previsti dal Patto per la Salute, ora richiamati nel D.M. 70/2015 nel corso del 2022 è previsto l'affidamento degli incarichi autorizzati dal livello regionale.

Gestione del sistema sanitario regionale e del personale

Anche nell'anno 2022 l'Azienda sarà impegnata al fine di garantire il coordinamento con la Regione per la prosecuzione delle attività di governo del progetto GRU, la collaborazione per lo sviluppo di nuovi moduli secondo il cronoprogramma definito dalla cabina di regia nonché il pieno ed esclusivo utilizzo dei moduli implementati.

➤ Indicatori e target:

- Rispetto dei Piani Triennali dei Fabbisogni di Personale (PTFP), dei vincoli normativi e delle previsioni di bilancio ad esso legati, in coerenza alle problematiche connesse all'emergenza pandemica in atto e alla normativa emanata in materia.
- Pieno ed esclusivo utilizzo dei Moduli GRU implementati presso le Aziende. Effettuazione di almeno il 30% delle prove selettive attraverso l'utilizzo del modulo "Concorsi".
- Avvio dei nuovi moduli e rispetto del cronoprogramma.

- Rispetto dei parametri definiti dal Patto per la salute e mantenimento dei livelli degli standard entro i limiti previsti.
- Prosecuzione unificazione concorsi personale non dirigenziale almeno a livello di area vasta.

Sistema di Valutazione

Nel 2022 l'Istituto ha partecipato a tutti gli incontri della Cabina di Regia regionale per l'avvio dei nuovi moduli del software GRU ed ha implementato l'utilizzo del nuovo Modulo Valutazioni per l'effettuazione della valutazione annuale della Performance Individuale anno 2021.

Parallelamente continua 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

Le relazioni con le Organizzazioni Sindacali restano improntate allo sviluppo di politiche orientate all'efficienza e alla sostenibilità economica/finanziaria del sistema, anche attraverso la valorizzazione e la qualificazione del personale con particolare riguardo sia al riconoscimento delle professionalità, sia allo sviluppo della autonomia professionale.

A tal fine lo IOR prosegue con le modalità di confronto finora adottate, in modo da garantire la prosecuzione di un dibattito costruttivo sulle future politiche occupazionali, sulle riorganizzazioni necessarie finalizzate ad ampliare l'offerta sanitaria territoriale e ad una adeguata risposta alle aumentate richieste sanitarie dell'utenza, sulle modalità di lavoro utili a contemperare i tempi di vita e di lavoro, con l'obiettivo di orientare le risorse alla promozione di specifici progetti, programmi o piani di lavoro, diretti in primis al miglioramento dei servizi rivolti all'utenza.

In tale contesto, anche per quanto riguarda il triennio 2022-2024, assumono particolare rilievo gli Accordi siglati tra la Regione Emilia-Romagna e le OO.SS. Confederali e di Categoria in merito alle politiche regionali di innovazione e qualificazione del sistema sanitario, di riduzione e controllo del lavoro precario della Dirigenza medica e non medica e di applicazione delle disposizioni in tema di stabilizzazione del personale "flessibile", presso le Aziende e gli Enti del SSR della Regione Emilia-Romagna.

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), il consolidamento dei percorsi di valutazione e valorizzazione del personale della ricerca (piramidato) nonché le azioni propedeutiche all'applicazione del nuovo CCNL per il personale del Comparto.

➤ Indicatori e target:

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

Costi del personale

Anche nel corso dell'anno 2022 lo IOR è impegnato a garantire il giusto equilibrio tra un'efficiente e accessibile erogazione dei livelli essenziali di assistenza e un attento governo della spesa, la cui sostenibilità è costantemente assicurata attraverso puntuali monitoraggi e le periodiche rendicontazioni economico-finanziarie previste dalle normative vigenti.

➤ Indicatori e target:

- 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, alla riduzione delle liste di attesa e alla prosecuzione della campagna vaccinale.

4.4. Programma regionale gestione diretta dei sinistri

A partire dall'anno 2017 tutte le Aziende sono state progressivamente inserite nel "*Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile*", approvato con Delibera di Giunta Regionale n. 2079/2013.

Dal 1° Maggio 2017 IOR è entrato a pieno titolo nel Programma di cui sopra, a conclusione del periodo di proroga della Polizza RCT precedentemente in vigore.

A oggi, pertanto, IOR, come le altre Aziende, opera ancora, nella gestione dei sinistri, secondo una duplice modalità: a quella diretta, in ritenzione totale del rischio, si affianca, infatti, in parallelo, quella assicurativa, con riguardo alle posizioni aperte prima dell'ingresso dell'Azienda nel nuovo Programma regionale.

Questo Istituto ha messo in campo una serie di azioni volte a potenziare la struttura organizzativa e a dotarsi degli strumenti necessari per dare piena attuazione al nuovo sistema.

A completamento di tali azioni è stata acquisita, dopo l'espletamento del concorso pubblico, la figura professionale di n. 1 Dirigente Avvocato. Con Delibera n. 257/2021 è stato costituito l'ufficio legale interno per la gestione del contenzioso dell'Ente, la difesa in giudizio e la consulenza ai servizi amministrativi, sanitari e della ricerca (di seguito Avvocatura IOR).

Al fine di prevenire/contenere il contenzioso, il predetto ufficio legale interno elabora strategie/ipotesi conciliative e transattive, congiuntamente con le altre strutture deputate alla gestione dei sinistri, partecipando al Comitato di Valutazione Sinistri (CVS) e facendosi carico degli adempimenti conseguenti nel caso il CVS decida di intraprendere un percorso transattivo.

L'avvocatura IOR svolge l'attività di difesa tecnica dell'Ente nelle cause di responsabilità sanitaria e nelle mediazioni obbligatorie attivate ex art. Dlgs. 28/2010, nell'ambito della fascia di competenza aziendale, e assicura l'esecuzione delle decisioni giudiziarie e delle transazioni rapportandosi con gli uffici competenti.

A seguito dell'istituzione dell'Avvocatura IOR, con delibera n. 393 del 21/12/2021, è stata aggiornata la composizione del Comitato Valutazione Sinistri che attualmente è costituito dalla Responsabile per l'attuazione del programma Regionale per la gestione diretta dei sinistri, dal Responsabile dell'Avvocatura IOR, dal Medico Dirigente di Medicina Legale e dal Responsabile Risk Manager.

A far data dal 15.09.2020 la struttura organizzativa è stata, inoltre, potenziata mediante l'assunzione di n. 1 Dirigente Medico nel settore medico-legale, deputato allo svolgimento delle seguenti attività: istruttoria dei casi per i quali pervenga una richiesta di risarcimento, con organizzazione – laddove necessario – di incontri strutturati con i singoli professionisti coinvolti; partecipazione al Comitato Valutazione Sinistri aziendale; redazione delle segnalazioni alla Corte dei Conti ex art. 52, comma 1, D.Lgs. n. 174/2016; attività di consulente tecnico di parte nei giudizi civili e penali che vedano coinvolto l'Istituto. Con Delibera n. 365/2020 è stato, altresì, attivato un rapporto convenzionale con l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna, per la fornitura di prestazioni specialistiche in ambito infettivologico, a supporto dell'attività medico-legale, nell'ambito della gestione diretta dei sinistri.

La convenzione è stata attivata, nell'anno 2022 (fino al 30/09/2022), per l'attività di consulente tecnico di parte a supporto specialistico del medico legale IOR, per n. 4 sinistri in giudizio.

Sono state inoltre richieste, nel corso dell'anno 2022 (fino al 30/09/2022), n. 3 prestazioni specialistiche "cd. pareri" in ambito infettivologico, a supporto dell'attività medico legale.

Per quanto attiene la difesa in giudizio del personale IOR, nei casi di richiesta di patrocinio legale ai sensi della vigente contrattazione collettiva nazionale di lavoro, nonché per l'affidamento di incarichi per la difesa dell'Istituto medesimo, nel caso di controversie di peculiare complessità, o nel caso di particolare carico di lavoro dell'Avvocatura IOR, tale da non consentire la gestione diretta delle vertenze, sempre nell'ambito del Programma regionale per la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità sanitaria, viene utilizzata per l'affidamento di incarichi a legali esterni la Delibera del 31.01.2020 n. 32, denominata "*Costituzione di un elenco di Avvocati per l'affidamento di incarichi professionali in esito ad avviso pubblico emesso con delibera n. 227 del 26.07.2019 così come modificato dalla delibera n. 268 del 30.09.2019*".

Venendo alle attività poste in essere per la gestione dei sinistri, si segnala che le stesse si sono svolte con tempestività e regolarità, attraverso la convocazione e lo svolgimento nel corso dell'anno di numero 16 sedute del Comitato Valutazione Sinistri (CVS) per i sinistri in gestione diretta e 6 sedute del Comitato Valutazione Sinistri (CVS) per i sinistri in gestione Compagnia. Le sedute del CVS sono state precedute dalle riunioni del Comitato Valutazione Perizie Medico-Legali (CVP), chiamato ad analizzare le risultanze dell'istruttoria medico-legale relativa a ciascun caso, con l'obiettivo di orientare la riflessione in ordine al prosieguo del sinistro, in termini di rigetto/accoglimento della domanda e con valutazione in ordine all'avvio del procedimento istruttorio-valutativo finalizzato alle trattative, e all'eventuale inoltro della necessarie comunicazioni ex art. 13 legge 24/2017 ai presunti soggetti coinvolti.

A tale proposito si segnala che, nel periodo dal 01.01.2022 al 30.09.2022, in attuazione del summenzionato art. 13 L. n. 24/2017, sono state effettuate n. 91 comunicazioni riguardanti la notifica dell'atto introduttivo di un giudizio, l'instaurazione di un procedimento di mediazione ex D.Lgs. n. 28/2010 oppure l'avvio di trattative stragiudiziali e giudiziali.

Dei sinistri analizzati e valutati in sede di CVS nel corso dell'anno 2022, un sinistro è stato trasmesso al Nucleo di Valutazione Regionale con richiesta di parere, ai sensi di quanto previsto dall'art. 4, comma 2, lettera b) L.R. n. 13/2012, in quanto si è stimato avesse un valore superiore alla soglia aziendale (pari a Euro 250.000).

La richiesta di parere è avvenuta con contestuale caricamento sulla piattaforma share point di tutta la documentazione: richiesta risarcimento danni, cartelle cliniche e referti, relazione medico legale di parte e relativa quantificazione dei danni, relazione del sanitario coinvolto, parere medico legale IOR, comunicazione al sanitario di avvio trattative ex art. 13 legge 24/2017, verbale del CVS contenente la stima dettagliata del danno patrimoniale, non patrimoniale, spese mediche, spese legali, danno da incapacità lavorativa, danno riflesso in favore dei congiunti ed esame di somme percepite da Istituti previdenziali per eventuale decurtazione.

Il sinistro è stato di trattato e istruito conformemente alle indicazioni contenute nella circolare RER n. 12/2019, l'istanza di parere inviata al NVR, utilizzando il facsimile messo a disposizione dalla Regione, è stata corredata dalla dichiarazione suddetta.

Il sinistro di cui trattasi è stato trasmesso al NRV a seguito del deposito, nel corso del giudizio di merito, della CTU (Consulenza Tecnica d'Ufficio) che ha riconosciuto profili di responsabilità a carico dell'Ente, al fine di evitare la proposta conciliativa e nel rispetto dei termini di cui alla nota prot. 1165981 del 17/12/2021 n. 1.

È stata presa in esame e sarà adottata per le successive presentazioni la nuova scheda, per l'istruttoria dei sinistri di seconda fascia, da presentare al Nucleo di Valutazione Regionale, che ricalca il modello di verbale attualmente adottato, con maggiore schematizzazione per punti salienti (conclusioni relazione medico legale aziendale, procedimenti in corso, consulenza tecnica d'ufficio, istruttoria amministrativa/considerazioni giuridiche, parere CVS ecc.).

I sinistri aperti nel corso dell'anno sono stati valutati dalla Medicina legale con la redazione di una scheda di valutazione, successivamente compiutamente istruiti e, nel rispetto dei tempi di processo

stabiliti dal percorso operativo di gestione diretta dei sinistri, esaminati nel CVS.

A ciò si aggiunga che, ad oggi, tutte le richieste di risarcimento risultano inserite nel D.B. regionale. Si è, poi, provveduto alla parallela cogestione dei casi pregressi, incardinati sulle polizze assicurative. Si segnala inoltre che all'apertura del sinistro viene attribuita la riserva, che viene revisionata ed eventualmente modificata alla fine dell'istruttoria, anche con la finalità di determinare i Fondi rischi, tenuto conto tuttavia delle indicazioni recentemente pervenute dalla Regione con comunicazione del 25/11/2021.

Per quanto attiene alla formazione, si segnala che, in data 25.05.2022, è stato avviato un percorso formativo a livello regionale, che ha coinvolto n. 2 referenti del S.C. Affari Legali, n. 3 referenti dell'Avvocatura e n. 2 referenti della Medicina Legale, avente ad oggetto: "*La gestione dei sinistri e la prevenzione del rischio clinico e del contenzioso in materia di responsabilità civile sanitaria nell'ambito del Programma regionale di gestione diretta dei sinistri*".

Gli incontri si terranno dal 25.05.2022 al 01.12.2022 – per un totale di n. 30 ore complessive.

Si segnala inoltre che in data 10/11/2022 si terrà presso la sala Anfiteatro dello IOR un corso di formazione residenziale dal titolo: "*La responsabilità civile e penale dell'esercente la professione sanitaria*" con i seguenti obiettivi:

- ✓ Novità in tema di responsabilità civile sanitaria con particolare riferimento all'onere probatorio e al nesso di causa;
- ✓ Natura e finalità degli strumenti di deflazione del contenzioso civile (mediazione e accertamento tecnico preventivo a fini conciliativi);
- ✓ Novità in tema di responsabilità penale del professionista sanitario e fenomeno della medicina difensiva;
- ✓ Analisi degli aspetti processuali del giudizio penale e delle strategie di difesa.

Il corso, tenuto da due docenti interni e da due avvocati esterni, sarà accreditato presso il Consiglio dell'Ordine degli Avvocati e il Consiglio dell'Ordine dei Medici di Bologna.

Come previsto dalla L. n. 24 dell'8 marzo 2017 sono stati pubblicati sul sito web aziendale IOR i dati in materia di responsabilità professionale (copertura assicurativa e risarcimenti erogati nell'ultimo quinquennio dall'Istituto Ortopedico Rizzoli).

L'Istituto si è attenuto alle indicazioni ed alle tempistiche sia di relazione tra IOR e NRV sinistri sia di presa in carico ed istruttoria del sinistro – intesa come presenza della Valutazione medico-legale e della determinazione finale del CVS.

➤ Indicatori e target:

- Rispetto dei tempi di processo: % di istanze di parere al NRV con contestuale caricamento (ossia entro massimo 2 giorni lavorativi) di tutta la documentazione completa (clinica, giudiziaria, amministrativa, ivi inclusa quella richiesta dalla Circolare 12/2019);
target: 100%;
- Rispetto dei tempi di processo: relativamente ai sinistri aperti dopo il 1° aprile 2017, % di istanze di parere al NRV sinistri che dichiarino che il sinistro oggetto di intervento del NRV è stato trattato e istruito conformemente alle indicazioni di cui Circolare regionale 12/2019, anche mediante utilizzo del fac-simile messo a disposizione delle Aziende;
target: 100%;

È stato correttamente alimentato il data base regionale, sono stati inseriti n. 43 sinistri aperti nell'anno 2022 (aggiornamento al 30/09/2022), con particolare attenzione ai campi previsti nel Minimum Data Set, anche in funzione del flusso SIMES;

Al fine di ridurre i tempi di risarcimento e del contenzioso, evitando inutili aggravii di costo, IOR ha intrapreso azioni volte a definire il sinistro anticipatamente all'instaurazione del contenzioso, soprattutto a seguito di un accertamento di responsabilità aziendale nell'ambito di un procedimento ex art. 696-bis c.p.c. e per effetto di una consulenza tecnica preventiva.

Gli elaborati peritali pervenuti nell'anno 2022, nei quali il CTU ha accertato la responsabilità dello IOR o dei professionisti o ha formulato una proposta conciliativa senza entrare nel merito delle responsabilità, sono stati valutati nei CVS.

Nel corso delle sedute il CVS ha deciso di avviare un percorso transattivo, previo invio delle comunicazioni ex art. 13 legge 24/17, aderendo alla proposta conciliativa del CTU o transando – sulla base dei parametri risarcitori indicati nell'elaborato - visionando le singole voci di danno, richiedendo documentazione a supporto (es. spese mediche, ecc), e ricercando una definizione nel modo più economico possibile.

L'Istituto, in riferimento alla cogestione dei sinistri, si è attenuto alle indicazioni fornite con noto protocollo 1165981 del 17.12.2021 "Direttive per la cogestione del sinistro su offerte transattive, acquiescenza o impugnazione di decisioni dell'Autorità giudiziaria" in relazione alle fattispecie elencate (Proposta di conciliazione sia in seno al procedimento ex art. 696bis cpc che nel corso del giudizio di merito, Ordinanze emesse all'esito dei procedimenti ex art.702bis cpc e/o di sentenze pronunciate a definizione di giudizi ordinari e notificate all'Azienda o Sentenze pronunciate all'esito di giudizi ordinari di cognizione non notificate all'Azienda).

> Indicatori e target:

- Rispetto delle tempistiche e dei parametri stabiliti con nota prot. 1165981 del 7.12.2021 per i casi 1), 2) e 3): % provvedimenti emessi in corso di procedimenti giudiziari pervenute al NVR nel rispetto dei tempi indicati. Target 100%

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 2021: 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 2022 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.

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 2022 è stata svolta una valutazione – con approccio risk based – del processo concernente l'Attività Libero Professionale Ambulatoriale e di Ricovero in quanto rispondente a quanto richiesto: una procedura PAC ed uno dei processi previsti nel PTPCT aziendale 2022-2024 (Del. 128 del 29/4/2022), 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 è stata effettuata seguendo le indicazioni e le tempistiche stabilite dal Nucleo Audit regionale.

Entro il 2022 verrà inoltre formalizzata la funzione aziendale di Audit interno.

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

L'Istituto provvede a garantire la piena applicazione di quanto previsto dalla normativa europea in coerenza con la normativa nazionale, le indicazioni dell'Autorità Garante e del Data Protection Officer (DPO) di area metropolitana.

In particolare, nel corso del 2022, si è focalizzata l'attenzione su un modello di DPIA dedicato al trattamento dei dati in ambito ricerca scientifica

E' stata inoltre effettuata una sessione formativa di approfondimento per rafforzare la conoscenza dello specifico strumento (in ambito sanitario e in ambito ricerca) e facilitare quelle figure maggiormente coinvolte nell'utilizzo della metodologia (ad es. ricercatori).

Circa l'aggiornamento delle policy aziendali per il trattamento dei dati attraverso strumenti informatici e per l'implementazione di nuove applicazioni informatiche, le azioni si sono concentrate innanzitutto in ambito sanitario, secondo il principio di accountability e coerentemente con le innovazioni tecnologiche in corso.

Quanto alle forme di teleconsulto, oltre alla definizione degli aspetti privacy legati all'organizzazione del servizio, al sistema informatico e alla informazione del paziente nei cosiddetti " incontri multidisciplinari" , si stanno analizzando altre possibili applicazioni delle prestazioni di " telemedicina", ad esempio in ambito riabilitativo.

In ambito ricerca scientifica si è provveduto ad analizzare le tipologie dei possibili assetti di titolarità/ responsabilità e/o contitolarità nell'attività, mediante la valutazione dei progetti di ricerca nei quali è impegnato l'Istituto Scientifico, al fine di individuare casistiche ricorrenti che possano costituire un riferimento per i casi futuri, stante la varietà e complessità delle relazioni fra i soggetti coinvolti nell'attività di ricerca.

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

Il sistema informativo radiologico è stato rinnovato nel mese di maggio proseguendo nella produzione di referti firmati digitalmente come pure i referti degli esami di laboratorio.

L'Istituto Ortopedico Rizzoli continua nel 2022 le azioni per l'alimentazione e la consultazione del Fascicolo Sanitario Elettronico in attuazione della DGR 1296/2020 , 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 iniettato firmato digitalmente come previsto dalla DGR 1296/2020.

Garantisce inoltre gli adeguamenti dei propri sistemi per la produzione della documentazione sanitaria secondo le specifiche nazionali, inclusi quelli per la trasmissione di nuove tipologie di referti, e la fornitura ai professionisti sanitari degli strumenti necessari alla consultazione della documentazione sanitaria del paziente.

Partecipa ai progetti regionali del "Piano di adeguamento per il potenziamento dell'infrastruttura digitale dei sistemi sanitari".

L'Istituto con il valore cittadino fino a fine settembre 2022 del 88% è in linea con l'indicatore target: Numero di utenti che sono acceduti al Fascicolo Sanitario Elettronico sul numero di cittadini che hanno ricevuto un documento indicizzato sul FSE; Target: 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 ed è stata testata in collaborazione con Lepida.

Attualmente il link di accesso al FSE in consultazione da parte dei professionisti IOR è presente nel modulo Dossier Sanitario Elettronico in attesa che sia esteso agli altri. Tutti i medici che operano in Istituto sono abilitati.

L'Istituto - con il valore del 100% fino a fine settembre 2022 - è quindi in linea con l'indicatore target: *Operatori abilitati al FSE: Numero di operatori abilitati alla consultazione dei documenti del FSE tramite chiamata applicativa sul numero di operatori sanitari autorizzati: Target 40%*

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

Accordo di Programma V fase, 1° stralcio

Accordo di Programma (AdP) V fase, 1° stralcio è stato sottoscritto tra il Ministero della Salute, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, e la Regione Emilia-Romagna in data 29 luglio 2021. L'Accordo prevede la realizzazione di 38 interventi con le condizionalità procedurali e temporali di cui all'art. 20 L.67/88

A seguito della sottoscrizione dell'Accordo di Programma V fase, 1° Stralcio le Aziende dovranno dare seguito a quanto previsto dalle procedure normative per la predisposizione della progettazione degli interventi e dei capitolati di appalto per la fornitura delle tecnologie.

➤ Indicatori e target:

- Avvio della progettazione degli interventi strutturali ed impiantistici di cui all' AdP V fase, 1° Stralcio; target si
 - Completamento dell'iter per l'ammissione a finanziamento dei piani di fornitura di tecnologie biomediche ed informatiche; il mancato completamento dell'iter va motivato con relazione scritta del RUP controfirmata dal Direttore Generale;
- Si prevede di presentare intervento Apc32 in Gruppo Tecnico entro il 31/12/2022

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

Le Aziende dovranno completare o fornire adeguata motivazione sottoscritta dal RUP e dal Direttore Generale del mancato completamento di tutti gli interventi finanziati con Accordi di Programma (ex art. 20 L. 67/88) sottoscritti precedentemente al 2016 nonché adoperarsi per presentare le richieste di liquidazione degli interventi conclusi e attivati, che dall'ultima ricognizione risultano ancora a residuo.

➤ Indicatori e target

- Completamento interventi/piani di fornitura relativi ad Accordi di Programma sottoscritti ante 2016; target 100%
- Trasmissione richieste di liquidazione relative a interventi conclusi e attivati (salvo interventi per i quali è previsto un intervento complementare a quello principale e per interventi con contenziosi in corso).
Target: Richieste di liquidazione per un importo pari al totale residuo relativo a interventi conclusi e attivati
100% richiesta liquidazione

In riferimento alle indicazioni regionali sugli investimenti, l'Istituto dovrà:

- rispettare le tempistiche, finalizzate all'acquisizione dei finanziamenti, per tutte le opere da realizzare con fondi regionali, nazionali e della Comunità Europea e alle ulteriori realizzazioni previste dal Piano investimenti e dal c.s. piano COVID;
- orientare prioritariamente i nuovi investimenti strutturali ed impiantistici verso quegli interventi che favoriranno, tra l'altro, la gestione delle attività sanitaria post COVID;
- rinnovare e qualificare le dotazioni di tecnologie biomediche. In particolare, la sostituzione e l'eventuale implementazione delle grandi tecnologie dovranno avvenire in coerenza con le indicazioni del livello regionale.

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

Oltre a tali indicazioni, la RER richiama la deliberazione n. 677 del 15.06.2020, con la quale è stata approvato dalla Giunta Regionale il **Piano di riorganizzazione della Rete Ospedaliera per emergenza COVID -19**, predisposto ai sensi dell'Art. 2 del Decreto Legge n. 34 del 19.05.2020 convertito con modificazioni dalla Legge n. 77 del 17 luglio 2020 e sulla base delle linee di indirizzo organizzative per il potenziamento della rete ospedaliera trasmesse dal Ministero della Salute con la circolare n. 0011254 del 29.05.2020 . Tale Piano, 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 del Pronto Soccorso e l'acquisto di autoambulanze. Lo IOR è coinvolto in tale Piano proprio nella riqualificazione strutturale del Pronto Soccorso.

➤Indicatori e target:

- Programmazione interventi: rispetto delle date previste dalla programmazione condivisa, peraltro, con l'Unità per il completamento della campagna vaccinale e per l'adozione di altre misure di contrasto alla pandemia. Ogni eventuale ritardo dovrà essere motivato con apposita relazione firmata dal RUP e controfirmata dal Direttore Generale.
Target: sì Acquisto Tecnologie Pronto Soccorso concluso (collaudi conclusi 22/12/2021)
- Monitoraggio avanzamento e rendicontazione: riscontro tempestivo ed esauriente ai monitoraggi richiesti e predisposizione della documentazione necessaria per rimodulazioni e rendicontazioni accurate e precise.
Target: sì

Monitoraggio avanzamento mensile= si
Rendicontazione = si

4.8.5. Piano investimenti: interventi di cui alla scheda 3

In apposita scheda (la cosiddetta scheda 3²) 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 2022; 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 opere urgenti ed indifferibili, secondo la disponibilità complessiva concessa da RER.

Si segnalano gli interventi PRINCIPALI della Scheda 3 individuati come prioritari:

- Int 2017/76 REALIZZAZIONE DELL'IMPIANTO DI TRIGENERAZIONE - MLN 3,5
- Int 2013/22 REALIZZAZIONE TECNOPOLO - MLN 5,0

Interventi in tecnologie biomediche

➤Indicatori e target:

- Rappresentazione interventi non aventi copertura finanziaria in scheda 3; target 100%
- Completa documentazione asseverante condizioni di urgenza ed indifferibilità; target 100% Entro il 30 settembre invio schede come da format 2021

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 l'intervento M6C2 1.2 Verso un Ospedale Sicuro e Sostenibile "Miglioramento Sismico delle strutture del "Monoblocco" è stata trasmessa

➤Indicatori e target:

- Rispetto delle condizionalità documentali e temporali previsti dal PNRR_ Missione Salute;
- SI: schede AGENAS compilate nei tempi previsti; rendicontazione mensile su REGIS completata entro il 10 del mese successivo

Le documentazioni richieste per i piani di sostituzione Grandi Tecnologie sono state trasmesse

➤Indicatori e target:

- Rispetto delle condizionalità documentali e temporali previsti dal PNRR_ Missione Salute;
- SI: schede AGENAS compilate nei tempi previsti; rendicontazione REGIS agosto e settembre 2022 completata entro il 10 del mese successivo

² Si rimanda a specifica relazione sul Piano Investimenti, parte integrante del presente documento

4.8.8. Iniziative per la razionalizzazione dei consumi energetici e riduzione dell'impatto ambientale delle attività del SSR

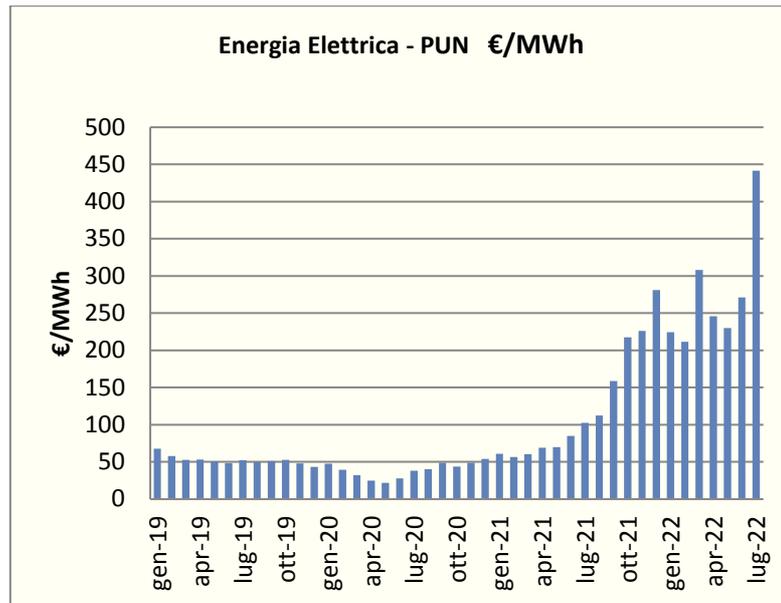
I mercati energetici, anche in esito alle note condizioni geo-politiche internazionali, sono soggetti a fortissime speculazioni con tariffazioni a libero mercato assolutamente fuori controllo.

Per meglio rappresentare quanto sta accadendo è necessario analizzare i principali aspetti del mercato energetico fin dal 2020.

- L'emergenza sanitaria da COVID-19 ed il pesante impatto avuto nel 2020 su tutte le attività ha portato ad una progressiva riduzione dei prezzi energetici. È in questo contesto esemplificativo il contratto stipulato a fine 2020 da Intercent-ER per la fornitura di energia elettrica da rete ad un prezzo fisso e molto vantaggioso per tutto il 2021;
- Nella seconda metà del 2021 ha cominciato a manifestarsi un aumento dei prezzi dell'energia elettrica e del gas metano, che tuttavia ha solo in minima parte influenzato i costi del 2021 anche per le previsioni contrattuali sopra riportate, che si ricorda sono le medesime alla base della tariffazione per la fornitura di Energia Elettrica prevista nella concessione "Centrali Tecnologiche".
- Tale aumento è stato in gran parte attribuito ad una sorta di recupero dei prezzi che si erano abbassati considerevolmente dal 2020 e che andavano riportandosi, al normalizzarsi della situazione epidemiologica, ai valori del 2019, anche se una condizione generale di incertezza è stata recepita nella gara Intercent-ER per la fornitura di energia elettrica per il 2022, andata deserta a prezzo fisso (tipologia di contratto attiva fin dal 2014) e poi aggiudicata a prezzo variabile, agganciata al valore del Prezzo Unico Nazionale (PUN), ovvero il prezzo di riferimento dell'energia elettrica acquistata alla borsa elettrica.
- L'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA), autorità amministrativa indipendente che svolge attività di regolazione e controllo nei settori dell'energia elettrica, del gas naturale, dei servizi idrici, del ciclo dei rifiuti e del telecalore, ha tra le sue competenze fornire indicazioni di previsione e indici di riferimento per gli aggiornamenti tariffari nei diversi settori energetici. Ad ottobre 2021 ARERA ha previsto per il mercato dell'energia:
 - ✓ prezzi medi del gas naturale superiori ai 40 €/MWh per tutto il 2022, per poi scendere verso i 30 €/MWh solo nel 2023;
 - ✓ prezzi medi energia elettrica pari a 350 €/MWh per il primo trimestre 2022 in discesa a 230 €/MWh a partire da aprile 2022.

Le prime previsioni di spesa energetica per il 2022 hanno considerato un aumento di costi sull'anno precedente di circa il +50%, che poteva apparire già molto elevato ma che in realtà confidava nell'attendibilità delle previsioni di ARERA, che indicavano una riduzione delle tariffe dopo il 1° trimestre 2022. Al contrario il contesto geo politico internazionale ha ulteriormente agito su tali dinamiche speculative che hanno portato a rilevanti aumenti, compensati in parte da interventi governativi (annullamento degli oneri di sistema sulle forniture di Energia Elettrica ed IVA al 5% sulle forniture di gas naturale).

Per rappresentare quanto sopra si evidenzia di seguito l'andamento del valore del PUN (Prezzo Unico Nazionale) ovvero del prezzo di riferimento dell'energia elettrica acquistata alla borsa elettrica, dal gennaio 2019 ad oggi. I dati sono desunti dal sito del GME – Gestore Mercati Energetici, ente che svolge attività di organizzazione e gestione del mercato dell'energia elettrica, del gas naturale e dell'ambiente in accordo con gli indirizzi del MITE (Ministero della Transizione ecologica) e di ARERA (Autorità di Regolazione per Energia Rete e Ambiente).

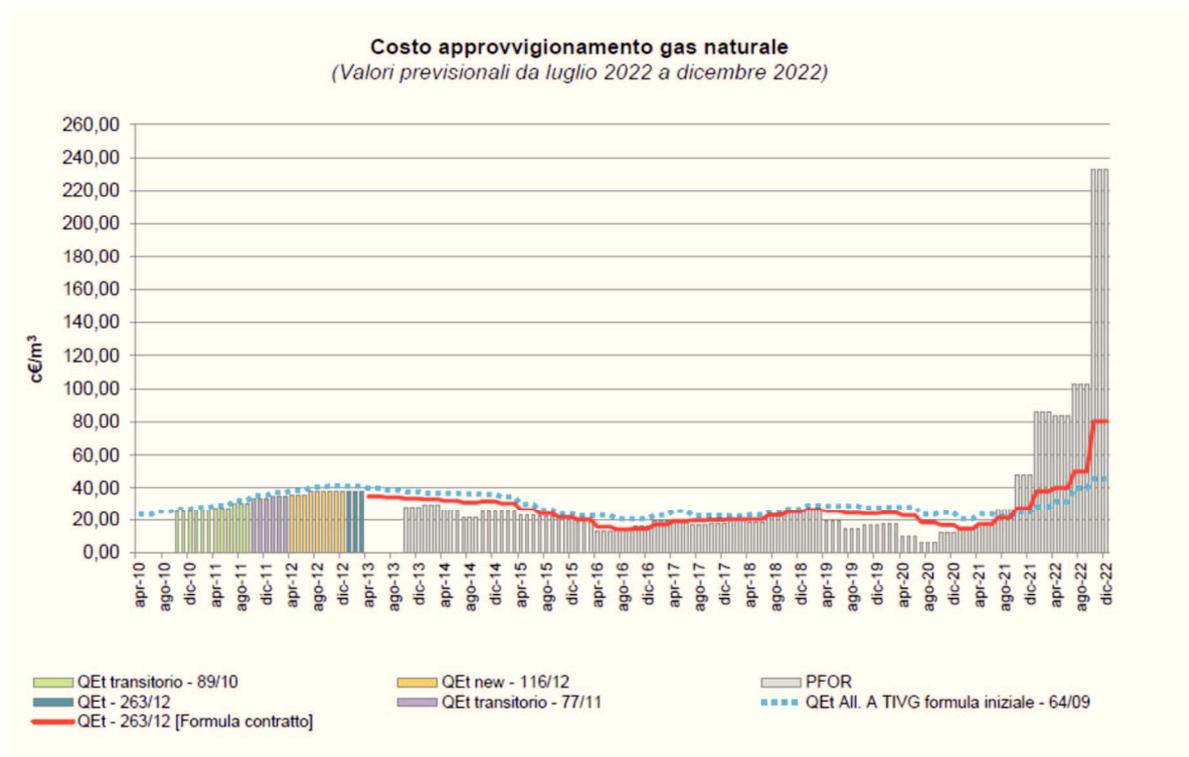


Le stime aggiornate a fine giugno 2022, attuate sulla base del consuntivo al 31 maggio 2022, basati sostanzialmente sull'ipotesi di mantenimento fino alla fine del 2022 dei prezzi, già molto alti, registrati a maggio 2022, sono state completamente disattese.

Le dinamiche speculative in atto hanno infatti ulteriormente spinto al rialzo i prezzi dell'Energia Elettrica **con un aumento del 92% del PUN da maggio (230,06 €/MWh) a luglio (441,65 €/MWh) e con evidenti segnali di ulteriori aumenti per agosto 2022** (al 19 agosto valore medio del PUN a 489,86 €/MWh al 22 agosto valore medio del PUN a 496,66 €/MWh) – (PUN fisso 2021 da gara IntercentER pari a circa 67 €/MWh).

Altrettanto eccezionale è l'instabilità del funzionamento del sistema nazionale di gas naturale, come attestato da ARERA nella Deliberazione del 29 luglio 2022 374/2022/R/GAS ..."le perduranti tensioni geopolitiche hanno acuito le incertezze relative alla disponibilità di forniture di gas naturale dalla Russia mettendo in allarme tutti i paesi europei e incrementando, nel corso del mese di luglio, le forti tensioni sui mercati all'ingrosso del gas naturale". Nella medesima Delibera l'indice Pfor, ad aggiornamento trimestrale, utilizzato come riferimento del mercato fin dal 2013, è stato sostituito dall'indice Cmem, ad aggiornamento mensile.

Pertanto la medesima dinamica speculativa rappresentata sul PUN si riflette sugli indici energetici legati al gas metano, ovvero l'indice Pfor per il gas metano (a variazione trimestrale) e l'indice Qet, anch'esso a variazione trimestrale, alla base delle fatturazioni energetiche di talune concessioni, indici che seppur non più presi a riferimento da ARERA possono comunque essere calcolati sulla base di dati ufficiali.



In questo quadro estremamente complesso, in agosto 2022 la Direzione generale cura della persona, salute e welfare, ha ritenuto di aggiornare le previsioni sui costi energetici. Tuttavia l'attuale condizione congiunturale non consente di avere, nemmeno a breve termine, elementi tali da garantire previsioni tariffarie attendibili.

Gli interventi governativi, secondo ogni evidenza, non hanno inciso in maniera significativa, tuttavia si precisa che il c.d. "Decreto aiuti bis" (DL n.115 del 10 agosto 2022) :

- Prevede, accogliendo almeno in parte le richieste di emendamento avanzate, l'IVA agevolata al 5% anche per i servizi energia alimentati a gas metano per il solo ultimo trimestre del 2022 e con specifiche limitazioni che rendono necessari approfondimenti in ordine alla piena applicabilità, nell'ipotesi più favorevole si potrà ridurre la spesa per gestione calore del 5-6% rispetto alle stime aggiornate; in via prudenziale è stato concordato a livello regionale di non considerare tale agevolazione nella presente previsione di spesa;
- conferma l'azzeramento oneri di sistema su energia elettrica fino al 31 dicembre 2022 – tale condizione è stata considerata nella presente previsione di spesa.

Applicando ai modelli di controllo dell'andamento dei costi e dei consumi energetici, che permettono di avere aggiornati i consuntivi al 31 luglio e di aggiornare le tariffe dei contratti, i criteri previsionali sopra descritti, si ottengono valori della spesa energetica estremamente elevati, con oltre la triplicazione dei costi 2021.

L'attuale situazione ha portato la Regione ad avviare il progetto "Iniziativa per la razionalizzazione dei consumi energetici e riduzione dell'impatto ambientale delle attività del SSR", cui lo IOR partecipa attivamente, attraverso la partecipazione al progetto da parte dell'Energy Manager dell'Area Metropolitana di Bologna, che per conto della RER deve analizzare consumi e costi di tutte le aziende regionali per individuare le best practices e collaborare per avviare la fase II della campagna "Io spengo lo spreco" (cfr. nota RER Prot. 25/07/2022.0662440.U - Analisi consumi e costi energetici Aziende SSR).

4.8.9. Progetto Regionale Telemedicina

Nel 2021 si porterà a termine la fase sperimentale del Progetto regionale di Telemedicina finalizzato

all'implementazione dei servizi di telemonitoraggio a domicilio dei pazienti cronici, residenti nelle zone disagiate della nostra Regione. Si tratta di aree montane, geograficamente meno accessibili, nelle quali soprattutto a causa delle difficoltà di collegamento, l'offerta dell'assistenza sanitaria può risultare non adeguata con il conseguente rischio di creare discriminazioni nell'erogazione dei livelli essenziali di assistenza.

La pandemia COVID-19 ha ritardato la completa implementazione di tali Servizi essendo gli operatori sanitari delle Case della Salute coinvolte nel Progetto, impegnati a fronteggiare l'emergenza sanitaria.

L'evoluzione del Progetto iniziale, già integrato con l'Anagrafe Regionale Assistiti e con il Fascicolo Sanitario Elettronico, ha previsto l'integrazione e lo sviluppo dei servizi di Televisita per la verifica del percorso assistenziale programmato e dello stato di salute dei pazienti colpiti dal virus.

Nel corso del 2022, anche al fine di garantire l'adozione di modelli assistenziali omogenei, si provvederà ad utilizzare la nuova piattaforma quale infrastruttura tecnica unica a livello regionale per l'implementazione dei servizi di telemedicina e la rilevazione delle prestazioni da remoto, ciò anche attraverso forme di interoperabilità e integrazione dei sistemi già esistenti presso le Aziende Sanitarie.

Pur tuttavia il Rizzoli ha proseguito la sperimentazione di funzioni di videoconsulto in ambito dell'assistenza e della ricerca per un totale di 73 nei primi nove mesi del 2022.

4.8.10. Tecnologie Biomediche

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

➤Indicatori e target:

- PNRR –Rinnovo tecnologico: monitoraggio sostituzioni;
Target: rispetto dei cronoprogrammi di installazione - SI: nessuna installazione prevista per il 2023
- Sostenibilità economica–Rispetto delle istruttorie tecnico-scientifiche del GRTB per tecnologie ad elevato impatto tecnologico, economico e innovativo;
Target: 100%
Monitoraggio 2021 (su istruttorie 2020) – 100%: Cone Beam CT (CND con inseribile in NSIS)
Monitoraggio 2022 (su istruttorie 2021) – 100%: AngioCT (installazione prevista 2023) e Robot chirurgia vertebrale (CND con inseribile in NSIS)

4.8.11 Sistema Informativo

Il 2022 ha visto il rinnovamento del sistema radiologico (maggio), del DSA (luglio) ed il completamento della migrazione dell'attività specialistica ambulatoriale che necessariamente hanno avuto ripercussioni sulla produzione del flusso ASA.

Si prevede di continuare anche per l'anno 2022 ad implementare progetti atti al miglioramento degli indicatori target:

Tempestività nell'invio dei dati:

- Indicatori di valutazione: flussi SDO, ASA no DSA (target: >95%), FED (esclusa DPC), PS, DiMe, AFO,
- Indicatori di osservazione: flussi DSA in ASA

Aggiornamento dei dati:

- Indicatori di valutazione: SDO
- Indicatori di osservazione: PS, ASA no DSA, FED (esclusa DPC), DiMe, AFO
- Target: sono flusso specifici e in quanto tali saranno specificati all'interno delle rispettive sezioni su InsidER.

SDO

- Compilazione del campo check list di sala operatoria con 0 o 1 a fronte di codice di procedura 00.66 - Target 0%
- Ricoveri programmati con data di prenotazione=data ammissione - Target <= al 5% (segnalazione 0159 campo B018)

Flussi FED, AFO, DiMe

- Trasmissione dei flussi entro le scadenze programmate - Target 100%

Flusso SSCL

- Linkage SDO e SSCL su procedure di Taglio Cesareo - Target 75%

Flusso DBO

- Completezza della corrispondenza delle informazioni raccolte nel flusso ASA e nel flusso DBO (link ASA – DBO, indicatore di valutazione) - Target 95%

Flusso PS

- Utilizzo delle vecchie diagnosi Covid per gli accessi in PS (ind.osservazione) – Target < 1%
- % di utilizzo del problema principale "PROBLEMA NON NOTO" sul totale degli accessi dell'aggregazione "Disturbi generali e problemi minori" ((ind.osservazione)) – Target: in diminuzione rispetto al 2021.

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 sviluppa secondo il corrente Programma Triennale Nazionale della Ricerca Corrente, che contiene le Linee di Ricerca dello IOR, approvate per il triennio 2022-2024: Oncologia Muscolo-scheletrica, Ortopedia Rigenerativa e Ricostruttiva, Tecnologie Innovative per la Chirurgia delle Patologie dell'apparato muscoloscheletrico, Patologie Ortopediche a carattere infiammatorio, infettivo, degenerativo e/o genetico.

Gli obiettivi di ricerca dell'IRCCS sono quindi quelli indicati nel Programma Triennale, che vengono rendicontati annualmente al Ministero della Salute.

A seguito dell'insediamento della nuova Direttrice Scientifica, come previsto dalla normativa sugli IRCCS, sarà istituito il nuovo Comitato Tecnico Scientifico (CTS), che ha funzioni consultive e di supporto tecnico-scientifico all'attività clinica e di ricerca.

In ottemperanza alla DGR 910/2019, le Aziende Sanitarie sono chiamate a collaborare alla costruzione del sistema regionale per la ricerca e l'innovazione, con particolare riguardo ai seguenti ambiti:

- supporto alle attività dei tre Comitati Etici di Area Vasta, con particolare attenzione alla corretta alimentazione della piattaforma SIRER da parte delle segreterie locali e degli uffici ricerca delle Aziende sanitarie ed al supporto ai ricercatori da parte delle figure di amministrazione di sistema e data manager individuati a livello aziendale.

Al fine di rispettare a pieno tale obiettivo, la piattaforma SIRER viene alimentata correttamente per tutti gli studi clinici in cui è coinvolto l'Istituto Ortopedico Rizzoli.

- supporto alle attività progettuali regionali relative al monitoraggio delle pubblicazioni scientifiche con l'obiettivo di valutare le attività di ricerca aziendali, attraverso la partecipazione al Gruppo di Lavoro regionale che verrà istituito per la messa a punto di un sistema di monitoraggio della ricerca sulla base di indicatori bibliometrici.

Lo staff della Direzione Scientifica di IOR parteciperà al gruppo, contribuendo con la propria esperienza al sistema di monitoraggio utilizzato da ASSR (sistema SCIVAL), già in uso negli IRCCS per il monitoraggio della produzione scientifica.

5.2. Innovazione nei servizi sanitari e sociali

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

È presente una referente aziendale per l'equità e la medicina di genere, che ha partecipato a tutti gli incontri del coordinamento regionale.

- Nel corso del 2022 è stato rinnovato il Board aziendale Equità. L'Istituto ha inoltre ridefinito i dispositivi organizzativi aziendali, introducendo anche il "Tavolo tecnico per l'equità e la medicina di genere", così come definito nella delibera di approvazione del Piano delle azioni sull'equità 2022-2024. Nel corso della seduta di insediamento del Tavolo sarà elaborato il piano annuale, così come da macro aree di intervento delineate dal Board Equità.
- L'Istituto parteciperà alla formazione "Valutare e programmare in termini di equità: l'Health Equity Audit applicato al piano regionale della prevenzione", laboratorio coordinato dall'ASSR e con l'obiettivo di:
 - Fornire/rafforzare le competenze metodologiche per l'applicazione dell'HEA;
 - Mostrare esempi di applicazione in contesti del territorio regionale;
 - Evidenziare le buone prassi per l'inserimento delle procedure di valutazione in un processo più ampio di lavoro di rete, programmazione e miglioramento del servizio;
 - Riflettere su come la valutazione possa diventare un modo per fare cultura sull'approccio di equità.

Per l'Istituto, sono stati coinvolti componenti del Tavolo tecnico equità, nonché professionisti che a vario titolo sono coinvolti nel PDTA Sarcomi, per poter poi collaborare a livello metropolitano con le altre aziende sanitarie coinvolte nel PL13 Screening oncologici del PRP.

Inoltre, entro la fine del 2022 l'Istituto organizzerà un evento interno in tema di medicina di genere, per proseguire l'Health Equity Audit avviato nel corso del 2021.

Non sono ancora stati organizzati incontri dei referenti aziendali equità con il gruppo di coordinamento regionale sul diversity management.

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 SICHÉ).

Nel primo semestre 2022 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.

5.6. Supporto alle attività di verifica dei requisiti di accreditamento

- Audit effettuati presso SSD Anatomia e Istologia Patologica; SC Malattie Rare Scheletriche; in fase di autovalutazione Programma trapianti CSE; Unità operative Argenta; Ortoplastica
- Le azioni di miglioramento sono in parte attivate, in parte saranno da attivare
- Indicatore tenuto sotto controllo da OTA (RER)

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).

Eventi blended attivati:

- (1697) Dalla rilevazione dei bisogni assistenziali alla pianificazione infermieristica - accompagnamento all'implementazione
- (1577) La gestione clinico-assistenziale del paziente oncologico: mappatura delle competenze core del professionista in ambito oncologico chirurgico

Eventi blended in corso di attivazione:

- (1701) Corso Tutor nei Tirocini delle professioni sanitarie (SELF)
- (1613) Il ruolo del personale Oss nella presa in carico del paziente ortopedico
- (1672) Evoluzione e prospettive del case management

Relazione
sul
Piano Investimenti IOR
2022-2024
e relativi allegati

Relazione sul Piano Investimenti IOR 2022-2024

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 2022-2024 prosegue per alcuni aspetti in continuità con la programmazione precedente (2021-2023), con particolare riguardo all'adeguamento normativo ed alla sicurezza e i lavori/manutenzioni straordinarie sia per gli ambiti ICT ed apparecchiature biomedicali, e 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, ai programmi di finanziamento della Regione Emilia Romagna, ed ai finanziamenti PNRR.

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

19,8 ml con finanziamento PNRR Missione 6 Salute Componente 2 – Investimento 1.2 “Verso un ospedale sicuro e sostenibile” M6C2 1.2 di pari importo come da delibera RER 683 del 04/05/2022. Il progetto di fattibilità, ha già ottenuto il parere della commissione paesaggistica del Comune di Bologna e della Soprintendenza ai beni ambientali e Architettonici, e la valutazione positiva del Gruppo Tecnico Regionale.

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 2022-24 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).

Nell'ambito delle richieste avanzate dall'Istituto sono stati anche richiesti euro 3,5 mln per EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEGLI EDIFICI DELL'ISTITUTO che dovrebbero essere finanziati mediante Fondi Art. 1 Comma 14 Legge 160/2019, attualmente 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). Visto il progressivo incremento delle tariffe dell'energia, sono state incrementate le azioni di sensibilizzazione nei confronti del personale IOR finalizzate al contenimento dei consumi energetici.

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 2022 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 2022-2024

Il Piano degli investimenti 2022-2024 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

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

SCHEDA 2: interventi in corso di progettazione con copertura finanziaria

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 riguarderà 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 delle scadenze imposte dal PNRR. E' in corso di completamento il progetto di consolidamento statico/sismico della palazzina dell'Ex Servizio ICT che sarà attuato in coerenza con lo spostamento del server dati presso la nuova Palazzina Ambulatori Libera Professione.

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'allocazione 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 progettazione è in corso e sarà sottoposto alla valutazione del Gruppo Tecnico Regionale con la finalità di mantenere il finanziamento H29 destinato all'intervento: lo stesso finanziamento, implementato sulla base delle nuove necessità tramite fondi aziendali sarà utilizzato quindi per la realizzazione dell'intervento riprogettato.

Nell'estate 2020 era stata sviluppata 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 3,8 mln, finanziato ad oggi con fondi aziendali (Int 2021/132 Scheda 2).

Obiettivi di contenimento consumi energetici.

In ragione dell'obsolescenza delle macchine costituenti la centrale di cogenerazione IOR in accordo con la Direzione strategica IOR ed in collaborazione con l'Energy Manager aziendale è in fase di redazione 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, complementare agli interventi di efficientamento energetico e di riqualificazione della Centrale Termica in capo al Global Service Manutenzioni. IOR era inizialmente 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), poi rimodulato per altri "Interventi di efficientamento energetico nelle strutture dell'Istituto Ortopedico Rizzoli", utilizzando per la realizzazione dell'impianto di Trigenerazione lo strumento del Partenariato Pubblico Privato (PPP).

E' in fase di completamento la riprogettazione dell'impianto di controllo del microclima negli storici spazi presenti nel Compendio Monumentale "Studio Putti" e Sala Vasari": il progetto definitivo originario aveva ottenuto tutti i pareri degli enti ma aveva evidenziato criticità tecniche di realizzazione in fase di sviluppo esecutivo; 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 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. Ha compreso 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. Nel corso dell'anno 2022 è previsto il completamento di tutti i lavori.

LA PIANIFICAZIONE DEGLI INTERVENTI IN EDILIZIA SANITARIA E IN AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO

SCHEDA 3: interventi in programmazione non aventi copertura finanziaria

In apposita denominazione "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 2020/127 AMMODERNAMENTO/RISTRUTTURAZIONE COMPENDIO MONUMENTALE - mln 6,5
- Int 2022/153 INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO NELLE STRUTTURE DELL'ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI - mln 3,5
- Int 2018/80 INTERVENTI DI SOLO ADEGUAMENTO PREVENZIONE INCENDI OSPEDALI - MLN 8,0

Altri interventi di minore entità:

- Int. 2020/121 RISTRUTTURAZIONE DELLA VILLETTA STUDI PRECLINICI
- Int. 202/130 MANUTENZIONE STRAORDINARIA VILLA PUTTI

TECNOLOGIE BIOMEDICHE

Investimenti realizzati e in corso di realizzazione nel 2022

- 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. – Aggiudicazione (€ 1.260.680 fornitura + € lavori) e avvio lavori. Installazione e messa in funzione prevista nel primo trimestre 2023;
- Adeguamento alle linee di indirizzo per la gestione e la sicurezza dei pazienti in sala operatoria e per la gestione del dolore (ecografi e pompe infusionali TIVA e PCE) € 45.000
- Acquisto di sistemi vari con caratteristiche di urgenza e indifferibilità in seguito a guasti o necessità organizzative a tutela della sicurezza dei pazienti € 80.000

- Supporto temporaneo AUSL Argenta per allestimento Blocco Operatorio (€ 50.000)

Sono inoltre stati realizzati e in corso di realizzazione interventi di innovazione (robotica, microchirurgia) utilizzando forme di leasing operativo

Sintesi interventi

TIPOLOGIA INTERVENTO	INVESTIMENTO k€
RINNOVO E POTENZIAMENTO TECNOLOGIE AREA DIAGNOSTICA PER IMMAGINI	€ 1.261
RINNOVO E POTENZIAMENTO TECNOLOGIE AREA INTERVENTISTICA E A SUPPORTO DELLA ASSISTENZA	€ 203
TOTALE	€ 1.464

Investimenti programmati e da realizzare nel 2023-2024

- Rinnovo e potenziamento tecnologie biomediche – day surgery e diagnostica per immagini (progetto finanziato nell’ambito dell’art 20- APC23) - € 1.000.000;
- Attuazione piano intervento PNRR finalizzati all’ammodernamento tecnologico dell’area Diagnostica per immagini € 1.483.636: sostituzione 1 diagnostica polifunzionale per poliambulatorio e 1 diagnostica telecomandata per radiologia Centrale (2023 € 490.000) ; sostituzione 1 RM 1,5T (2024 - € 993.636)
- Realizzazione nuova T. Intensiva Postoperatoria (8 p.l. T.I. e 4 semiTI) € 922.000 (residuo intervento 2021/134 € 662.000 e residuo intervento 2019/72 € 260.000intervento)

Gli investimenti sotto riportati, NON sono finanziati e sono pertanto compresi negli interventi relativi alle Tecnologie Biomediche riportati nella scheda 3 del Piano investimenti per gli anni 2023-2024 (€ 1.750.000)

Piano di rinnovo e potenziamento dell’area bioimmagini

- sostituzione diagnostica Rx bi-stand e amplificatori brillanza Blocchi operatori

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)

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

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

Gestione della conservazione campioni e materiali a temperatura controllata

- definizione fabbisogni, razionalizzazione e acquisto di sistemi -30° e -80°C per le esigenze dei laboratori

INFORMATION COMMUNICATION TECHNOLOGY

Nel triennio 2022-2024 le attività proseguiranno in continuità con la programmazione precedente (2021-2023), con particolare riguardo all'adeguamento normativo in tema di sicurezza informatica e protezione dei dati e alla digitalizzazione delle attività dell’Istituto. 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 2022-24

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 Metropolitan, 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, ha previsto 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). Il prossimo biennio vedrà l'ulteriore evoluzione e ampliamento della digitalizzazione nella prospettiva di adeguare i sistemi informativi sanitari alla piattaforma del Fascicolo Sanitario Elettronico 2.0, all'introduzione di sistemi di supporto ai medici ed altri professionisti sanitari nel processo decisionale. Grande attenzione, in particolare, verrà posta all'implementazione di strumenti che possano essere di supporto e facilitare studi e progetti di ricerca.

2. Nell'ottica di implementare una completa dematerializzazione, SIR2020 è 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 Metropolitan, 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.

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.

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.

Nel corso del 2022 è stata attivata la Cartella Clinica Infermieristica al fine di implementare la cartella clinica integrata e la prescrizione/somministrazione dei farmaci nei reparti.

Nel biennio 2023-2024 tali implementazioni saranno replicate nelle sedi di Argenta e Bagheria e proseguirà lo sviluppo della cartella anche come documento digitale.

3. 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 stata 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 di 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 è utilizzato da tutte le aziende sanitarie secondo una pianificazione condivisa.

Nel triennio 2022-2024 le azioni dell'Istituto sono finalizzate in maniera rilevante al potenziamento e adeguamento tecnologico delle postazioni di lavoro e della rete di trasmissione dati, comprensivo delle infrastrutture hardware e software legate alla

Cybersecurity, per l'accesso al sistema informativo ospedaliero in tutte le sedi, anche esterne in cui è implementato.

Nel recente percorso di rinnovamento del proprio sistema informativo questo istituto ha puntato al miglioramento della gestione dei dati sanitari, visti come risorse interoperabili e preservabili nel tempo, e all'aderenza agli standard per l'interoperabilità nazionali e internazionali. Difatti i professionisti, che operano presso l'Istituto e la sua rete allargata necessitano di accedere alle informazioni dei pazienti dalle varie strutture. Si intende favorire l'accesso ai dati fornendo ai professionisti dispositivi adeguati allo stato dell'arte con un'attenzione specifica alla sicurezza informatica relativamente alla trasmissione e all'accesso alle infrastrutture dati.

Gli interventi progettati dall'istituto riguardano in specifico:

- Progetti in senso ampio per la Cybersecurity, con l'obiettivo di riorganizzare la modalità di gestione dei sistemi ICT aziendali, con impatto in generale sulle procedure di acquisizione, volti sia all'adeguamento di sistemi attualmente in essere sia all'implementazione di sistemi ad hoc e alla realizzazione di procedure organizzative/piani operativi e di sicurezza a livello aziendale.
È prevista una fase preliminare di analisi del livello di sicurezza informatica attuale in azienda per la definizione delle esigenze nei vari ambiti, ad esempio sistemi di protezione sul perimetro aziendale Firewall, sistemi per la protezione delle applicazioni web WAF, dispositivi per il controllo e la protezione da tentativi di intrusione sulla rete IPS, etc.
- La gestione sicura del ciclo di vita delle utenze di accesso ai sistemi aziendali e implementazione di un meccanismo automatico di provisioning e de-provisioning d'identità aziendali. Ad esempio, sistemi completi IAM Identity and Access Management, PAM Privileged Access Management., Integrazione tra AD Active Directory aziendale e il sistema gestionale delle risorse umane, etc..
- L'adeguamento del parco workstation e device, ad esempio per l'adozione di modalità operative mobili che garantiscano accessibilità diffusa nei reparti ospedalieri. Dalla ricognizione del parco workstation è emerso che le postazioni obsolete, cioè con più di 5 anni di età con non più di 4 GB di memoria RAM e con sistema operativo non più supportato, rappresentano circa il 30% del parco macchine complessivo.
- Il rinnovamento allo stato dell'arte e il completamento della copertura di rete cablate e wireless, ad esempio per l'implementazione di tecnologie abilitanti per la localizzazione di cose e persone, controllo accessi ed altri servizi di accessibilità dei pazienti, gestione parco attrezzature e sicurezza dei percorsi processi sanitari.

Azienda	Id intervento	Stato di realizzazione (non compilare per Scheda 3)	Macroarea	Titolo intervento	Data inizio lavori (*)	Costo complessivo intervento (quadro economico)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare nel 2023 (€)	Investimento da realizzare nel 2024 (€)	Investimento da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento preventivo il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Fondi" (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente" (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano attuazioni	Finanziamento Decreto Presidente REE 76 del 8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento Fondo Regionale (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Fondi" (€) 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	Finanziamento innovativo il triennio	Note Area Infrastrutture e Patrimonio	Note OSA	
k) IOR	2013/17	Scheda 1	Lavori	REALIZZAZIONE AREE DI SUPPORTO PER ACCOGLIENZA UTENTI E DIPENDENTI	10/02/2017	715.388,00	123.129,00	-	-	-	123.129,00	592.289,00	123.129,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	123.129,00	-	-	-	
k) IOR	2014/47	Scheda 1	Lavori	Manutenzioni straordinarie IRCP	06/01/2020	115.201,00	115.201,00	-	-	-	115.201,00	-	-	59.101,00	2015 DGR 1138/2015	-	-	-	-	-	-	-	56.100,00	-	115.201,00	-	-	-	
k) IOR	2020/124	Scheda 1	Lavori	Riqualificazione area Pronto Soccorso dell'Istituto Ospedaliero Rizzoli	01/01/2021	1.246.633,00	1.004.660,00	-	-	-	1.004.660,00	241.973,00	462.089,00	-	-	-	-	-	462.089,00	-	-	-	-	-	1.004.660,00	-	-	-	
k) IOR	2021/133	Scheda 1	Lavori	Manutenzioni straordinarie impianti meccanici monumentali	07/01/2021	120.346,00	120.346,00	-	-	-	120.346,00	-	-	55.035,00	Mtuo 2015 DGR 1138/2015	-	-	-	-	-	-	-	65.311,00	-	120.346,00	-	65.311,00	-	-
k) IOR	2019/86	Scheda 1	Tecnologie_biomed	RINNOVO PARCO APPARECCHIATURE BIOMEDICALI - SOSTITUZIONI URGENTI		51.077,00	51.077,00	-	-	-	51.077,00	-	-	51.077,00	Mtuo 2015 DGR 1138/2015	-	-	-	-	-	-	-	-	51.077,00	-	-	-	-	
k) IOR	2019/92	Scheda 1	Tecnologie_biomed	POTENZIAMENTO PARCO APPARECCHIATURE BIOMEDICALI		332.071,00	182.071,00	150.000,00	-	-	332.071,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300.000,00	32.071,00	-	332.071,00	-	-	-	-	
k) IOR	2014/68	Scheda 1	Tecnologie_inform	Acquisito tecnologie informatiche e aggiornamento PACS		342.047,00	342.047,00	-	-	-	342.047,00	-	-	305.086,00	Mtuo 2015 DGR 1138/2015	-	-	-	-	-	-	36.961,00	-	342.047,00	-	-	-	-	
k) IOR	2014/69	Scheda 1	Tecnologie_inform	SOSTITUZIONE SIR E CARTELLA CLINICA ELETTRONICA		718.469,00	718.469,00	-	-	-	718.469,00	-	-	114.418,00	Mtuo 2015 DGR 1138/2015	-	-	-	-	-	-	464.045,00	140.206,00	-	718.469,00	-	-	-	
k) IOR	2014/63	Scheda 1	Tecnologie_inform	SISTEMA GESTIONE INFORMATIZZATA RISORSE UMANE		68.508,00	68.508,00	-	-	-	68.508,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68.508,00	-	68.508,00	-	-	-	-	
k) IOR	2020/116	Scheda 1	Tecnologie_inform	SISTEMA INFORMATIZZATO PROGETTO GAAC		291.866,00	291.866,00	-	-	-	291.866,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	291.866,00	-	291.866,00	-	-	-	-	
k) IOR	2020/113	Scheda 1	Beni_economici	Acquisti Arredi, Beni economici, Attrezzature non sanitarie		41.022,00	41.022,00	-	-	-	41.022,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41.022,00	-	41.022,00	-	41.022,00	-	-	
k) IOR	2013/5	Scheda 2	Lavori	RISTRUTTURAZIONE E ACQUISTO APPARECCHIATURE E ARREDI PER DAY SURGERY	03/01/2023	2.737.000,00	200.000,00	1.700.000,00	837.000,00	-	2.737.000,00	-	-	1.060.000,00	1.677.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.737.000,00	-	-	-	
k) IOR	2020/98	Scheda 2	Tecnologie_biomed	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	-	-	-	-	
k) IOR	2021/134	Scheda 2	Tecnologie_biomed	ANGIOGRAFEO		2.400.000,00	-	2.400.000,00	-	-	2.400.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.400.000,00	-	-	2.400.000,00	-	-	-	-	
k) IOR	2022/141	Scheda 1	Tecnologie_inform	SEGNALER		105.802,00	-	-	-	-	105.802,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105.802,00	-	105.802,00	-	-	-	-	
k) IOR	2020/99	Scheda 2	Tecnologie_inform	IMPLEMENTAZIONE 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	-	-	-	
k) IOR	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	-	-	-	
k) IOR	2022/142	Scheda 3	Lavori	Manutenzione Straordinaria Edilizia 3		-	500.000,00	1.115.000,00	752.000,00	-	2.367.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
k) IOR	2022/143	Scheda 3	Lavori	Interventi Impianti Elettrici e Speciali		-	500.000,00	1.200.000,00	480.000,00	-	2.180.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
k) IOR	2022/144	Scheda 3	Lavori	Manutenzione Straordinaria Aree Esterne		-	300.000,00	300.000,00	-	-	600.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
k) IOR	2022/145	Scheda 3	Lavori	Interventi Impianti Meccanici e Idraulici		-	405.000,00	915.000,00	-	-	1.320.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
k) IOR	2022/146	Scheda 3	Lavori	INTERVENTI URGENTI ED INDIFFERIBILI		-	104.530,00	-	-	-	104.530,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
k) IOR	2013/22	Scheda 3	Lavori	REALIZZAZIONE TECNOPOLO		-	1.000.000,00	4.000.000,00	-	-	5.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
k) IOR	2018/80	Scheda 3	Lavori	Interventi di solo adeguamento prevenzione incendi ospedali		-	-	4.000.000,00	4.000.000,00	-	8.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
k) IOR	2020/121	Scheda 3	Lavori	RISTRUTTURAZIONE DELLA VILLETTA STUDI PRECLINICI		-	-	1.500.000,00	-	-	1.500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
k) IOR	2020/127	Scheda 3	Lavori	AMMODERNAMENTO/RISTRUTTURAZIONE COMPENDIO MONUMENTALE		-	-	500.000,00	6.000.000,00	-	6.500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
k) IOR	2020/130	Scheda 3	Lavori	MANUTENZIONE STRAORDINARIA VILLA PUTTI		-	-	500.000,00	-	-	500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
k) IOR	2022/147	Scheda 3	Tecnologie_biomed	INTERVENTI URGENTI ED INDIFFERIBILI		-	80.000,00	-	-	-	80.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
k) IOR	2022/148	Scheda 3	Tecnologie_biomed	RINNOVO PARCO APPARECCHIATURE BIOMEDICALI		-	-	500.000,00	300.000,00	-	800.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
k) IOR	2022/149	Scheda 3	Tecnologie_biomed	POTENZIAMENTO PARCO APPARECCHIATURE BIOMEDICALI		-	-	450.000,00	500.000,00	-	950.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
k) IOR	2022/150	Scheda 3	Tecnologie_inform	INTERVENTI URGENTI ED INDIFFERIBILI		-	60.000,00	-	-	-	60.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
k) IOR	2022/151	Scheda 3	Tecnologie_inform	RINNOVAMENTO TECNOLOGICO ATTREZZATURE INFORMATICHE, SOFTWARE E RETI		-	-	1.000.000,00	1.000.000,00	-	2.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
k) IOR	2022/152	Scheda 3	Beni_economici	ACQUISTO ATTREZZATURE NON SANITARIE E ARREDI		-	100.000,00	200.000,00	200.000,00	-	500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
k) IOR	2020/103	Scheda 3	Lavori	Manutenzione Straordinaria macchine trattamento aria IRCP		-	-	410.000,00	-	-	410.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 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	785.218,00	1.060.000,00	0,00	1.845.218,00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	114.136,00	3.648.000,00	837.000,00	4.599.136,00
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	5.190.401,00	2.933.218,00	0,00	8.123.619,00
totale	6.145.855,00	7.641.218,00	837.000,00	14.624.073,00

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 2022/2024 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 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI

SCHEMA C: ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)								
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale				
												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Note:

- (1) Codice obbligatorio: "I" + numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + progressivo di 5 cifre
- (2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
- (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
- (4) Riportare l'ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di cessione.

Il referente del programma

BELLETTATO GERARDO

Tabella C.1

- 1. no
- 2. parziale
- 3. totale

Tabella C.2

- 1. no
- 2. sì, cessione
- 3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

- 1. no
- 2. sì, come valorizzazione
- 3. sì, come alienazione

Tabella C.4

- 1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
- 2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
- 3. vendita al mercato privato
- 4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi del

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI

SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Anm.re (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)
L0030203037420220001	2013/17	D33H13000120001	2022	BELLETTATO GERARDO	Si	No	008	037	006		07 - Manutenzione straordinaria	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		
L0030203037420220002	2014/47		2022	CONTI ANGELO	No	No	008	037	006		07 - Manutenzione straordinaria	05.30 - Sanitarie	Manutenzioni straordinarie IRCP	2	115.201,00	0,00	0,00	0,00	115.201,00	0,00		56.100,00	9	
L0030203037420220003	2020/124	D38I20000690002	2022	CALAMELLI ISABELLA	No	Si	008	037	006		58 - Ampliamento o potenziamento	05.30 - Sanitarie	Riqualificazione area Pronto Soccorso dell'Istituto Ortopedico Rizzoli	1	1.004.680,00	0,00	0,00	0,00	1.246.633,00	0,00		0,00		
L0030203037420220004	2021/133		2022	GIACOMETTI CARLO	No	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		
L0030203037420220005	2020/100		2022	CONTI ANGELO	No	No	008	037	006		07 - Manutenzione straordinaria	05.30 - Sanitarie	Adeguamento antincendio	2	641.131,00	86.000,00	0,00	0,00	727.131,00	0,00		0,00		
L0030203037420220006	2020/109		2022	MASCHERINI ROBERTO	No	No	008	037	006		07 - Manutenzione straordinaria	05.30 - Sanitarie	Manutenzioni Straordinarie Impianti elettrici e speciali per sicurezza	1	1.257.782,00	126.218,00	0,00	0,00	1.384.000,00	0,00		0,00		
L0030203037420220007	2020/110		2022	GIACOMETTI CARLO	No	No	008	037	006		07 - Manutenzione straordinaria	05.30 - Sanitarie	Manutenzioni straordinarie impianti meccanici e idraulici	2	561.222,00	50.000,00	0,00	0,00	611.222,00	0,00		0,00		
L0030203037420220008	2020/112		2022	CALAMELLI ISABELLA	No	Si	008	037	006		07 - Manutenzione straordinaria	05.30 - Sanitarie	Manutenzione Straordinarie Edilizie	1	482.000,00	186.000,00	0,00	0,00	668.000,00	0,00		0,00		
L0030203037420220009	2020/123		2022	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 NGS CENTRO DI RICERCA PIANO TERRA	2	250.000,00	275.000,00	0,00	0,00	525.000,00	0,00		0,00		
L0030203037420220010	2021/131		2022	BELLETTATO GERARDO	No	Si	008	037	006		08 - Ristrutturazione con efficientamento energetico	05.30 - Sanitarie	Manutenzione Straordinaria Centrali Termiche	1	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00		0,00		
L0030203037420220011	2013/5	D39H10001850003	2022	BELLETTATO GERARDO	No	Si	008	037	006		04 - Ristrutturazione	05.30 - Sanitarie	RISTRUTTURAZIONE E ACQUISTO APPARECCHIATURE E ARREDI PER DAY	2	200.000,00	1.700.000,00	637.000,00	0,00	2.737.000,00	0,00		0,00		
L0030203037420220012	2020/120	D32C19000180001	2022	BELLETTATO GERARDO	No	Si	008	037	006		04 - Ristrutturazione	05.30 - Sanitarie	RISTRUTTURAZIONE DELLA VILLETTA EX CENTRO ELABORAZIONE DATI (SPAZIO BIMBI)	1	400.000,00	600.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00		0,00		
L0030203037420220014	2022/138		2022	CALAMELLI ISABELLA	Si	No	008	037	006		07 - Manutenzione straordinaria	05.30 - Sanitarie	Manutenzione Straordinaria Edilizia 2	2	520.384,00	145.000,00	0,00	0,00	665.384,00	0,00		0,00		
L0030203037420220015	2022/139		2022	MASCHERINI ROBERTO	Si	No	008	037	006		07 - Manutenzione straordinaria	05.30 - Sanitarie	Progettazione Manutenzioni Straordinarie Impianti Elettrici e Speciali	2	130.000,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00		0,00		
L0030203037420220016	2022/140		2022	GIACOMETTI CARLO	Si	No	008	037	006		07 - Manutenzione straordinaria	05.30 - Sanitarie	Manutenzioni straordinarie impianti meccanici e idraulici 2	2	90.000,00	355.000,00	0,00	0,00	445.000,00	0,00		0,00		
L0030203037420220013	2021/132		2023	BELLETTATO GERARDO	No	Si	008	037	006		07 - Manutenzione straordinaria	05.30 - Sanitarie	Manutenzione Straordinaria per Trasferimento Terapia Intensiva	2	0,00	3.868.000,00	0,00	0,00	3.868.000,00	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)
															6.145.855,00	7.641.216,00	837.000,00	0,00	15.456.305,00	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, vi include 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

Il referente del programma

BELLETTATO GERARDO

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

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI

SCHEDE 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	
L00302030374202200001	D33H13000120001	REALIZZAZIONE AREE DI SUPPORTO PER ACCOGLIENZA UTENTI E DIPENDENTI	BELLETTATO GERARDO	123.129,00	715.388,00	MIS	1	Si	Si	4			
L00302030374202200002		Manutenzioni straordinarie IRCP	CONTI ANGELO	115.201,00	115.201,00	MIS	2	No	No	1			
L00302030374202200003	D38I20000690002	Riqualificazione area Pronto Soccorso dell'Istituto Ortopedico Rizzoli	CALAMELLI ISABELLA	1.004.660,00	1.246.633,00	MIS	1	No	No	4			
L00302030374202200004		Manutenzioni straordinarie impianti meccanici monumentale	GIACOMETTI CARLO	120.346,00	120.346,00	CPA	2	No	No	1			
L00302030374202200005		Adeguamento antincendio	CONTI ANGELO	641.131,00	727.131,00	ADN	2	No	No	3			
L00302030374202200006		Manutenzioni Straordinarie Impianti elettrici e speciali per sicurezza	MASCHERINI ROBERTO	1.257.782,00	1.384.000,00	MIS	1	No	No	3			
L00302030374202200007		Manutenzioni straordinarie impianti meccanici e idraulici	GIACOMETTI CARLO	561.222,00	611.222,00	MIS	2	No	No	3			
L00302030374202200008		Manutenzione Straordinarie Edilizie	CALAMELLI ISABELLA	482.000,00	668.000,00	MIS	1	No	No	3			
L00302030374202200009		PROGETTO DI TRASFORMAZIONE DELL'ARCHIVIO DEL CENTRO TUMORI IN LABORATORIO NGS CENTRO DI RICERCA PIANO TERRA	BELLETTATO GERARDO	250.000,00	525.000,00	MIS	2	No	Si	2			
L00302030374202200010		Manutenzione Straordinaria Centrali Termiche	BELLETTATO GERARDO	250.000,00	500.000,00	MIS	1	No	No	1			
L00302030374202200011	D39H10001850003	RISTRUTTURAZIONE E ACQUISTO APPARECCHIATURE E ARREDI PER DAY SURGERY	BELLETTATO GERARDO	200.000,00	2.737.000,00	MIS	2	No	Si	2			
L00302030374202200012	D32C19000180001	RISTRUTTURAZIONE DELLA VILLETTA EX CENTRO ELABORAZIONE DATI (SPAZIO BIMBI)	BELLETTATO GERARDO	400.000,00	1.000.000,00	MIS	1	No	No	1			
L00302030374202200014		Manutenzione Straordinaria Edilizia 2	CALAMELLI ISABELLA	520.384,00	665.384,00	MIS	2	No	No	2			
L00302030374202200015		Progettazione Manutenzioni Straordinarie Impianti Elettrici e Speciali	MASCHERINI ROBERTO	130.000,00	130.000,00	MIS	2	No	No	2			
L00302030374202200016		Manutenzioni straordinarie impianti meccanici e idraulici 2	GIACOMETTI CARLO	90.000,00	445.000,00	MIS	2	No	No	2			

(*) 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 2022/2024 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

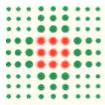
(1) breve descrizione dei motivi

Componente	Azienda/Enti SSR	Titolo intervento	CUP	COSTO COMPLESSIVO	Risorse PNRR	(Art.2 - DL.34/2020) Risorse Cofinanziamento	(Art.20 - L.67/1988) Risorse Statali	(Art.20 - L.67/1988) Risorse Regione	Spesa Prevista Anno 2022 (da cronoprogramma al 31.08.2022)	Nota	RUP
M6C2 1.1. Grandi Attrezzature	IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli	Ammodernamento tecnologico - Alta tecnologia: sostituzione Risonanza Magnetica	D39J21023850002	993.636,00 €	993.636,00 €				0,00 €	intervento esclusivamente Tecnologie Biomediche	Ing. Elisabetta Sanvito
M6C2 1.1. Grandi Attrezzature	IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli	Ammodernamento tecnologico - Media tecnologia: sostituzione Sistema Radiologico 1	D39J21023860002	260.000,00 €	260.000,00 €				0,00 €	intervento esclusivamente Tecnologie Biomediche	Ing. Giulia Falasca
M6C2 1.1. Grandi Attrezzature	IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli	Ammodernamento tecnologico - Media tecnologia: sostituzione Sistema Radiologico 2	D39J21023870002	230.000,00 €	230.000,00 €				0,00 €	intervento esclusivamente Tecnologie Biomediche	Ing. Giulia Falasca
M6C2 1.2. Verso un Ospedale Sicuro e Sostenibile (PNRR)	IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli	Miglioramento sismico delle strutture del "monoblocco"	D32C21001680001	19.854.176,14 €	19.854.176,14 €				1.074.000,00 €	l'applicazione della DGR 1288/2022 "Nuovo prezzario regionale" ha comportato un incremento dei quadri economici degli interventi PNRR/PNC complessivamente pari ad 8.145.823,86 €.	Ing. Gerardo Bellettato
M6C2 1.1. Art.2 - Dlgs 34/2020 Riorganizzazione Rete Ospedaliera	IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli	Istituto Ortopedico Rizzoli. Riqualificazione area PS.	D38I20000690002	1.246.633,00 €	636.150,00 €	610.483,00 €			1.004.660,00 €	Lavori e Tecnologie Biomediche (spesa TB € 174.060,65 concluso nel 2021) – intervento non presente nel cronoprogramma PNRR del 31.08.2022	Ing. Isabella Calamelli
Ex art. 20 L.67/88	IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli	Rinnovo e potenziamento tecnologie biomediche – day surgery e diagnostica per immagini	D39J21023780002	1.000.000,00 €			950.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €	intervento esclusivamente Tecnologie Biomediche 2023-2024	Ing. Elisabetta Sanvito

23.584.445,14 €	21.973.962,14 €	610.483,00 €	950.000,00 €	50.000,00 €	2.078.660,00 €
-----------------	-----------------	--------------	--------------	-------------	----------------

inoprogramma al 31.08.2022	1.000.000,00
differenza	1.078.660,00

*Piano Triennale dei
Fabbisogni di Personale
anni
2022-2024*



Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale anni 2022-2024 IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli

Il Piano triennale dei fabbisogni di personale (PTFP) è lo strumento con cui, in coerenza con l'attività di programmazione complessivamente intesa, l'Istituto definisce il fabbisogno di personale necessario al funzionamento della propria organizzazione nonché alle azioni di innovazione e sviluppo che lo stesso promuove, in quanto IRCCS di rilevanza nazionale e Azienda del SSR con funzioni Hub a livello regionale.

E' redatto in applicazione delle disposizioni normative nazionali e delle linee di indirizzo emanate dalla Regione Emilia Romagna, ed in particolare ha come riferimento la richiesta della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare di redazione del Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale 2022-2024 (rif. prot. 29/03/2022.0309719.U). Il presente documento illustra quindi gli elementi e le valutazioni che hanno portato alla determinazione del fabbisogno di personale dell'Istituto Ortopedico Rizzoli (IOR) per il triennio in argomento.

La predetta 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, le indicazioni contenute nel Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), le Linee di Programmazione della Ricerca triennale degli IRCCS 2022-2024 e gli obiettivi di programmazione sanitaria ed economico-finanziari concordati con il livello regionale in sede di concertazione.

In particolare le azioni di sviluppo che stanno interessando il 2022 e che si potranno protrarre nel biennio successivo, tengono conto:

- delle azioni tese al recupero dei tempi di attesa;
- dell'avvio del progetto di integrazione con l'AUSL di Ferrara sul Polo Ortopedico di Argenta e le altre sedi della collaborazione,
- della integrazione a livello metropolitano sull'assetto dell'Ortopedia e della Traumatologia, con particolare riferimento alla proposta presentata in CTSSM il 23/06/2022 di istituire un Dipartimento Interaziendale di Ortopedia e Traumatologia;
- della risposta all'emergenza-urgenza traumatologica;
- della necessità di potenziamento delle attività di Ortoplastica, avviata nel novembre 2021 in collaborazione con l'Università di Bologna;
- dello sviluppo dell'Oncologia Medica, in ambito assistenziale e di ricerca clinica;
- dello sviluppo della mission dell'Istituto per il trattamento delle patologie ortopediche pediatriche;
- della sempre più frequente presa in carico di pazienti complessi (oncologico, sindromico, trapiantologico, ecc.) dal punto di vista medico, assistenziale, riabilitativo e psicologico;
- delle acquisizioni di personale necessarie ai laboratori di ricerca e all'infrastruttura di supporto alla Ricerca, reclutati tramite il contratto della Ricerca Sanitaria (cd. Piramide).

Per gli anni 2023 e 2024, in considerazione di scenari evolutivi oggi non pienamente prevedibili, la programmazione dei fabbisogni e il relativo impegno economico saranno suscettibili di adeguamento, tenendo conto, ancora:

- delle azioni tese al recupero dei tempi di attesa;
- della entrata a regime del progetto di integrazione con l'AUSL di Ferrara sul Polo Ortopedico di Argenta e le altre sedi della collaborazione,
- dell'attivazione di due SC al Dipartimento Rizzoli Sicilia, per il potenziamento del ruolo del Rizzoli sull'Ortopedia Oncologica e di partecipazione alla rete dell'emergenza (di cui si tratta in seguito),
- delle azioni che saranno condivise a livello regionale e metropolitano inerenti l'assetto di governo dell'Ortopedia e della Traumatologia di Bologna.

Al momento i costi vengono stimati in linea con quelli dell'anno 2022, sebbene dovranno essere aggiornati in base a quanto sopra evidenziato.

Ciò premesso, la predetta programmazione triennale si presenta articolata nei seguenti moduli:

1. SOSTITUZIONE DI PERSONALE CESSATO (CD. TURNOVER)
2. STABILIZZAZIONI E VERTICALIZZAZIONI
3. LINEE/AMBITI SVILUPPO DI ATTIVITA'
4. ALTRE ASSUNZIONI
5. CONFERIMENTO INCARICHI DI STRUTTURA COMPLESSA
6. QUADRO ECONOMICO

1. SOSTITUZIONE DI PERSONALE CESSATO (CD. TURNOVER)

Relativamente all'anno 2022, al momento si contano **n. 64** cessazioni di personale con rapporto di lavoro a tempo indeterminato; di queste, **n. 13** riguardano personale della dirigenza (11 medici, 1 biologo, 1 fisico) e **n. 51** personale del comparto (25 ruolo sanitario, infermieri); 12 ruolo tecnico: 8 oss, 4 tecnici; 14 ruolo amministrativo: collaboratori, assistenti, coadiutori).

Si evidenzia che l'elevato numero di cessazioni comporta ripercussioni negative sull'organizzazione, con particolare riferimento agli ambiti sanitari e tecnico specialistici, ove l'ingresso di nuove risorse richiede lunghi tempi di addestramento. Occorre infine considerare che il progressivo invecchiamento della popolazione lavorativa determina notevoli difficoltà nel proficuo utilizzo del personale.

Effettuate tali considerazioni, anche per il triennio di riferimento, questo Istituto ritiene comunque indispensabile assicurare la sostituzione di tutte le cessazioni, nel rispetto degli obiettivi economici indicati in premessa. Sarebbe ovviamente necessario, in particolare per i profili sanitari, garantire le sostituzioni senza soluzione di continuità ma, per alcune qualifiche/discipline, si segnala l'oggettiva difficoltà di reperire personale anche tramite il ricorso a graduatorie di ambito regionale, fenomeno che potrebbe portare in alcuni casi ad una dilatazione dei tempi di turnover.

L'Istituto Ortopedico Rizzoli, insieme con le altre Aziende dell'Area Metropolitana con le quali condivide il Servizio Unico di Amministrazione del Personale (SUMAGP e SUMAEP), ha istituito una cabina di regia per favorire una programmazione unitaria dei concorsi per il personale sia della dirigenza sanitaria che del comparto, nonché raggiunto accordi con le Aziende sanitarie di Ferrara per suddividere la gestione unificata di procedure concorsuali di reciproco interesse relative al personale del comparto.

2. STABILIZZAZIONI E VERTICALIZZAZIONI

In relazione al processo di stabilizzazione, nel corso del 2022 si concluderanno le stabilizzazioni ex art. 20, comma 1 e 2 del D. Lgs. n. 75/2017, riferite alle ricognizioni effettuate nel corso del medesimo anno relative a figure professionali che matureranno il requisito alla data del 31/12/2022, come espressamente previsto dall'art. 1, comma 3-bis del D.L. 80/2021. È stata effettuata una prima ricognizione a livello aziendale delle esigenze di ordine organizzativo e funzionale delle varie strutture, ed è stato individuato il seguente fabbisogno, considerando il personale in servizio a qualsiasi titolo, nonché i requisiti previsti dalla normativa, in coerenza peraltro con le modalità già seguite nel precedente percorso di stabilizzazione: art. 20, comma 1 - n. 4 unità, di cui n. 2 profili professionali della Dirigenza e n. 2 profili professionali del Comparto.

Una ulteriore stabilizzazione di rapporto di lavoro precario, realizzata in corso d'anno, ha interessato n. 1 unità, riferita a personale della dirigenza.

In merito alle cc.dd. verticalizzazioni, l'Istituto, in applicazione del «Protocollo regionale sull'applicazione della disciplina legislativa sulle progressioni tra le categorie di inquadramento del personale del comparto sanità, al fine di riconoscere e valorizzare le competenze professionali sviluppate dai dipendenti delle aziende ed enti del SSR della Regione Emilia-Romagna» sottoscritto in data 10/9/2019, ha concluso il percorso 2022, con la progressione verticale di diverse posizioni del Comparto, in linea con le previsioni assunzionali definite nel Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale.

3. LINEE/AMBITI DI SVILUPPO ATTIVITA'

Gli obiettivi strategici dello IOR per il triennio di riferimento sono declinati dagli obiettivi di mandato assegnati alla Direzione Generale dalla Regione Emilia-Romagna, nonché dagli obiettivi previsti dalla Programmazione Triennale della Ricerca Corrente degli IRCCS 2022-2024. Integrare la ricerca, l'assistenza e la formazione rappresenta infatti non solo un obiettivo istituzionale, ma soprattutto un valore di riferimento per garantire l'innovazione del sistema e sviluppare sinergie volte al miglioramento dei percorsi assistenziali all'interno dei quali è inserito il paziente. L'integrazione consente, inoltre, di offrire prestazioni appropriate rispetto al fabbisogno di salute ed organizzate rispetto al processo evolutivo dei bisogni di carattere socio-culturale e psicologico. Per agire pienamente questo ruolo in ambito regionale, metropolitano e nazionale lo IOR ha avviato un percorso di sviluppo delle proprie funzioni, che vedrà un progressivo potenziamento delle strutture dello IOR, anche attraverso l'integrazione con altre Aziende Sanitarie, per lo sviluppo di progetti innovativi. Tali azioni si sviluppano su diversi ambiti: metropolitano e di Area Vasta Emilia Centro, regionale extra-AVEC e nazionale.

I processi di integrazione e sviluppo in area metropolitana

A livello di Area Metropolitana lo IOR ha il compito di coordinare la Rete Traumatologica Metropolitana", secondo quanto approvato dalla Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria Metropolitana di Bologna (CTSSM). Il Progetto, che coinvolge le aziende del territorio metropolitano, per la gestione efficiente delle piattaforme presenti nelle quattro Istituzioni, prevede più ambiti per la gestione della traumatologia, che vanno dalla collaborazione "a Rete", che vede lo IOR quale Coordinatore, ad un progetto di gestione di parte della traumatologia metropolitana da parte di IOR, fino alla istituzione di un Dipartimento Interaziendale di Traumatologia e Ortopedia, presentato in CTSSM, di cui IOR si è fatto promotore e al quale hanno già aderito l'AOU di Bologna e l'Ausl di Imola.

Il coordinamento clinico della Rete Traumatologica, l'incremento degli accessi in emergenza urgenza, il ruolo di hub oncologico e il mantenimento e rafforzamento di punto di riferimento metropolitano per casistica pediatrica comportano per l'anno 2022 l'incremento di due medici ortopedici, fabbisogno che potrà essere rivalutato in base alle indicazioni regionali o metropolitane a seguito della approvazione del progetto da parte di RER e sua formalizzazione da parte delle Aziende Metropolitane. In sede di concertazione regionale, avvenuta con tutte e quattro le Aziende del territorio metropolitano, è stato infatti istituito infatti un tavolo regionale, coordinato dal Servizio Assistenza Ospedaliera, che ha sviluppato il progetto di gestione di parte della traumatologia a titolarità IOR. Contemporaneamente, la CTSSM di Bologna ha avviato un gruppo di lavoro inerente le integrazioni a livello metropolitano, nel quale si discuteranno le diverse esperienze e forme di collaborazione per l'erogazione di prestazioni sanitarie, tra cui la proposta di IOR di istituire un Dipartimento Interaziendale di Ortopedia e Traumatologia.

Al momento attuale, sull'area Amministrativa, le integrazioni condotte in area metropolitana che coinvolgono lo IOR riguardano il Servizio unico metropolitano Amministrazione giuridica del personale, Amministrazione economica del personale, Contabilità e finanza, Acquisti ed Economato, rispetto ai quali l'Azienda USL di Bologna è stata individuata quale Azienda Capofila, vedono un prevalente utilizzo dell'istituto giuridico dell'assegnazione temporanea, ai sensi dell'art. 22 ter della L.R. n. 43/2001 come modificata dalla L.R. n. 26/2013.

Due sono le funzioni rispetto alle quali IOR ha effettuato - invece - da tempo, il trasferimento di ramo di Azienda: LUM e SIMT AMBO.

Sull'ambito assistenziale, infine sono stati completati i passaggi formali di adesione al Dipartimento Interaziendale sulla gestione del rischio infettivo (DIGIRI), a capofila AOU, cui lo IOR aderisce con la propria SSD Controllo Qualità e GMP.

I processi di sviluppo in ambito AVEC e regionale extraprovinciale

Allo scopo di garantire una risposta efficace al fabbisogno di prestazioni di Ortopedia del territorio regionale e valorizzare il ruolo di ospedali e sedi territoriali in altre provincie, nel triennio 2022-2024, lo IOR continua nell'impegno di svolgere la propria funzione di IRCCS erogando la propria attività anche in nuove sedi sul territorio **Regionale extra provinciale**, in modo da favorire la risposta ai cittadini in prossimità del loro domicilio e sviluppare sempre maggiori sinergie con le AUSL del territorio di riferimento. Secondo questo

orientamento è stato siglato nel 2021 l'Accordo tra la AUSL di **Ferrara** e lo IOR, approvato con delibera regionale n.1015/2021, per l'apertura di un centro ortopedico presso l'Ospedale di Argenta. L'attività ambulatoriale è partita il 30 novembre 2021 e l'attività chirurgica e di degenza ortopedica il 28 febbraio 2022. Sono state istituite due SC (una di Ortopedia e Traumatologia e una di Medicina Fisica e Riabilitativa) e una SS di Anestesia. Tale progetto vede nel 2022 complessivamente l'acquisizione da parte di IOR di 24 unità (23 medici e un fisioterapista occupazionale), cui si aggiunge un supporto amministrativo. Il restante personale del comparto è conferito da AUSL di Ferrara.

Nel 2023 (e nel 2024, anno in cui l'attività sarà pienamente a regime), l'equipe medica si comporrà di 28 unità (compresi i Direttori/responsabili di struttura).

L'integrazione con l'Università di Bologna

In quanto **sede di Didattica dell'Università di Bologna**, lo IOR ha impostato nuove direttrici di innovazione, in ambito assistenziale e di ricerca, in sinergia con l'Università e quindi con la funzione di didattica:

- è stata attivata nel 2021 la SC Clinica IV - **Ortoplastica** (cod. disciplina 012), una nuova disciplina dove sono applicati simultaneamente i principi costituenti l'ortopedia e la chirurgia plastica. Lo scopo è standardizzare un approccio multidisciplinare alle grandi perdite di sostanza ossea e parti molli conseguenti a traumi ad alta energia ed asportazioni oncologiche. L'Ortoplastica necessita di una caratterizzazione non solo assistenziale ma anche scientifica, per cui si stanno sviluppando programmi e progetti di ricerca scientifica, anche candidati a bandi Europei. Per garantire tale attività, anche scientifica, nel 2022 sono stati reclutati due dirigenti medici;
- Nell'ambito del programma "**Rimini Salute Unica** – Fabbrica italiana Benessere (FAiBENE)", per lo sviluppo di un nuovo concetto di Salute nel territorio riminese, il 1 ottobre 2021 è stato siglato il Protocollo di Intesa tra il Ministero della Salute, il Comune di Rimini, la Regione Emilia-Romagna, la AUSL della Romagna, l'Università di Bologna e lo IOR, che prevede - tra le altre cose - l'attivazione di una nuova SC di Ortopedia e Traumatologia presso l'Ospedale "Infermi" di Rimini, essenziale per la Didattica di UNIBO, che sarà prevalentemente dedicata "allo sport e alla vita attiva". La forma di collaborazione e il ruolo di IOR si chiariranno in questo triennio di riferimento.

Le collaborazioni a livello nazionale

La RER e la Regione **Siciliana** hanno sottoscritto - insieme allo IOR - il nuovo Protocollo di Intesa che vedrà lo IOR impegnato in ambito assistenziale - ed in prospettiva anche come IRCCS - nella sede di Bagheria per altri 10 anni. In tale Protocollo sono esplicitate anche le politiche del personale riguardanti il Dipartimento, inerenti anche i fondi del personale. In particolare è stato recentemente approvato il Decreto Assessoriale della Regione Siciliana che autorizza a IOR la SC di Anestesia e Terapia Intensiva (la cui copertura è stata autorizzata anche da RER) e la SC di Ortopedia Oncologica, necessarie per sviluppare il ruolo di IOR nella Rete dell'emergenza traumatologica (recentemente approvato con nota della DG Programmazione Strategica della Regione Siciliana alle Aziende del territorio di Palermo) e potenziare il ruolo di Hub Oncologico. Questo comporterà necessariamente anche il potenziamento del personale dell'area del comparto.

Oltre a tale esperienza, lo IOR ha siglato con la AOU Meyer di Firenze un accordo quadro (delibera IOR n. 384 del 17/12/2021) che riguarda la collaborazione in campo assistenziale e formativo, con particolare riferimento ad attività di chirurgia vertebrale (scoliosi, deformità congenita e/o acquisita del rachide, oncologia) e prevede lo svolgimento di attività da parte di professionisti afferenti alla SC Chirurgia Vertebrale dello IOR a favore dei pazienti dell'AOU Meyer.

L'accordo, siglato nell'interesse dell'AOU Meyer di potenziare la propria rete di collaborazioni con partner di alta specializzazione in ambito pediatrico e poter così accrescere le reciproche conoscenze cliniche e scientifiche, prevede l'effettuazione di prestazioni sanitarie e consulenze specialistiche da parte di professionisti ortopedici con significativa esperienza, afferenti alla SC Chirurgia Vertebrale dello IOR. Dette prestazioni si sostanziano in: attività chirurgica su pazienti del Meyer; attività di presa in carico del paziente operato e valutazioni seriate post operatorie; attività di valutazione multidisciplinare preoperatoria, in collaborazione con i Professionisti coinvolti nel percorso di cura, sia per i pazienti da operare a cura dei professionisti IOR sia per i casi sottoposti ai chirurghi del Meyer; attività di consulenza ed eventuale attività

di *second opinion* in materia di chirurgia vertebrale, della scoliosi, e delle patologie a carico della colonna vertebrale; attività ambulatoriale dei professionisti IOR presso l'ambulatorio ortopedico della scoliosi del Meyer, secondo la programmazione concordata. Per lo svolgimento di tali attività, l'accordo ha previsto l'acquisizione di 2 Dirigenti Medici di Ortopedia e Traumatologia, il cui costo è rimborsato a IOR dalla AOU Meyer.

4. ALTRE ASSUNZIONI

3.1. Il Personale Ricercatore e Collaboratore Professionale di Ricerca Sanitaria

In quanto **IRCCS**, lo IOR focalizza le proprie attività nella realizzazione del Piano Triennale della Ricerca Corrente, rinnovato dal Ministero nell'ambito della Programmazione Triennale della Ricerca Corrente 2022-2024, e nella partecipazione a bandi competitivi, ivi compresi i bandi PNRR.

In occasione dell'uscita delle Call del Programma Horizon Europe, lo IOR ha inoltre creato una sinergia con gli IRCCS del territorio bolognese (AOU di Bologna e ISNB) e l'Università di Bologna, per coordinare il supporto metodologico ai ricercatori nelle fasi di pre-award (progetto GOLS).

Nell'ambito del percorso di stabilizzazione del personale della ricerca (c.d. "Piramide della Ricerca" prevista dalla Legge 27 dicembre 2017, n. 205, art. 1, comma 432) messa in atto negli IRCCS e negli Istituti Zooprofilattici Sperimentali, l'Istituto ha già stabilizzato n. 53 figure di cui n.18 con il profilo di collaboratore professionali di ricerca sanitaria e n.35 con il profilo di ricercatore.

Nel corso del 2022 si è reso necessario mantenere ulteriori posizioni a tempo determinato nell'area del comparto per figure professionali attive nell'ambito della realizzazione di progetti di ricerca (tra cui Data Manager e Project manager di cui si sono esplesate le prime procedure di reclutamento).

A seguito della recente emanazione del DPCM 21/4/2021 di definizione dei requisiti, dei titoli e delle procedure concorsuali per le assunzioni di personale per lo svolgimento delle attività di ricerca e di supporto alla ricerca presso gli IRCCS pubblici in attuazione della Legge 27/12/2017, n. 205, l'Istituto ha effettuato - nel 2021 - la ricognizione delle posizioni di Collaboratore Professionale di Ricerca Sanitaria - cat. D e di Ricercatore Sanitario - cat. D livello economico super (Ds) per cui sono partite le procedure di reclutamento: si tratta di n. 13 posizioni, suddivise in n. 10 posizioni di ricercatore e n. 3 di collaboratore, che si prevede di coprire con assunzioni nella seconda metà del 2022.

3.2. altre azioni di potenziamento e sviluppo a livello Aziendale

Nel 2021 è stata potenziata la funzione di Oncologia Medica dello IOR, istituendo la SC "Osteoncologia, sarcomi dell'osso e dei tessuti molli e terapie innovative", autorizzata dalla Regione. Tale potenziamento ha visto il rafforzamento di competenze professionali specialistiche (2 oncologi, di cui uno dal 2022) e - nel 2022 - un ulteriore sviluppo nell'ambito di ricerca di tre dirigenti sanitari (1 farmacista e 2 biologi), oltre a personale della ricerca (di cui si è trattato al punto precedente) e al personale infermieristico dedicato agli studi di Fase 1.

Facendo seguito alle indicazioni regionali (DGR 1141/2021), lo IOR intende sviluppare una funzione di Psicologia Ospedaliera, per garantire uno stabile supporto ai pazienti, anche pediatrici ed oncologici, e ai loro familiari e caregiver. Sarà quindi acquisito 1 psicologo alla fine del 2022, cui se ne aggiungerà un ulteriore nel 2023.

Saranno inoltre potenziate la Reumatologia (1 reumatologo da novembre 2022), in relazione alla necessità di presa in carico di pazienti a complessità crescente (medicina perioperatoria, casi reumatologici ad elevata complessità, percorso fragilità ossea, ecc.), la Direzione sanitaria (1 medico da luglio 2022 in relazione alle attività di governo delle sedi esterne Argenta, Bagheria e piattaforme). Relativamente alla reumatologia è stato anche presentato un progetto in attesa di valutazione da parte della regione, per il potenziamento dell'assistenza internistica e reumatologica presso IOR. Infine, con l'arrivo della nuova AngioTC, prevista per la fine dell'anno, sarà potenziato il personale tecnico del comparto.

Il turn over sul personale amministrativo avverrà nel rispetto dei numeri indicati nell'apposita tabella, tenuto conto delle cessazioni che intervengono nell'anno 2022.

Si procederà pertanto all'utilizzazione, non appena disponibile, della graduatoria da collaboratore amministrativo per complessive 14 unità, salvo ulteriori e diverse cessazioni di personale, che saranno destinate al supporto amministrativo alle attività ambulatoriali ed all'accesso ai servizi, alle esigenze della Banca del Tessuto muscolo scheletrico e dell'Ufficio Prestazioni Economiche, alla Programmazione e Controllo, al Servizio Contabilità e Finanza, al Servizio unico economico metropolitano per il presidio degli ordini di farmacia e delle attività alberghiere, all'Amministrazione della Ricerca, al potenziamento delle attività di prevenzione della corruzione e per la trasparenza e dell'avvocatura, alla struttura aziendale gare e procedure contrattuali, nonché per la sostituzione di un'unità ora utilizzata con contratto interinale presso il pool di direzione sanitaria.

3.3 Covid

L'emergenza COVID-19 ha imposto scelte di programmazione da parte dell'Azienda in ordine alla necessità di affrontare la gestione dei pazienti colpiti dall'infezione, di ottemperare alle disposizioni normative nazionali e regionali in tema di nuovi standard per la prevenzione e tutela della sicurezza degli operatori e degli utenti, nonché di far fronte alle esigenze di riprogrammazione delle attività in relazione all'evolversi del quadro epidemiologico. Sulla base di tale scenario nei due anni di pandemia si è reso necessario procedere a potenziamenti delle dotazioni organiche finalizzati alla gestione dell'emergenza sanitaria.

Oltre ai contratti in essere, per fronteggiare il periodo di recrudescenza dell'emergenza Covid, nel 1° trimestre del 2022 sono state assunte n. 2 unità di infermiere a tempo determinato. Si sono conclusi invece a marzo i contratti covid con i medici in formazione specialistica.

Infine, l'Istituto impegnato nel garantire la sostenibilità economica e a promuovere l'efficienza operativa e dunque a perseguire l'ottimizzazione della gestione finanziaria, ad implementare il nuovo sistema informatizzato per la gestione amministrativo-contabile, a sviluppare quanto necessario per l'attuazione del programma regionale di gestione diretta dei sinistri e a garantire efficaci politiche di prevenzione della corruzione e della garanzia della trasparenza. Le valutazioni contenute nel Piano dei fabbisogni si iscrivono nelle strategie e negli indirizzi regionali sopra richiamati.

5. CONFERIMENTO INCARICHI DI STRUTTURA COMPLESSA

Nel corso del corrente anno, a seguito di autorizzazioni regionali espresse in anni precedenti, sono stati affidati gli incarichi di direzione delle seguenti strutture complesse:

- Anestesia e Terapia Intensiva Post Operatoria e del Dolore afferente al Dipartimento Specialistiche;
- Medicina Fisica e Riabilitativa Rizzoli-Argenta;
- Ortopedia e Traumatologia Rizzoli-Argenta;
- Ortopedia e Traumatologia Pediatrica.

Nel corso del corrente anno sono state, inoltre, richieste autorizzazioni regionali per gli incarichi di direzione delle seguenti strutture complesse afferenti al Dipartimento Rizzoli Sicilia, già approvate dalla Regione Siciliana con Decreto Assessoriale del 20 aprile 2022:

- Ortopedica Oncologica
- Anestesia, Terapia Intensiva Post Operatoria, la copertura della quale è stata approvata recentemente da RER.

E' stato inoltre richiesta, ed autorizzata da RER, la copertura delle seguenti Strutture Complesse:

- Organizzazione Ospedaliera
- Risk Management e Governo Clinico
- Ortopedia e Traumatologia metropolitana.

Nei casi di ridenominazione di incarichi di struttura complessa già esistenti e/o di ridefinizione degli ambiti di competenza, l'Istituto si impegna a comunicare alla Regione le relative modifiche/integrazioni, procedendo, dunque, nell'iter di copertura.

6. QUADRO ECONOMICO

Il quadro economico del piano triennale 2022-2024 tiene conto delle indicazioni contenute nell'ambito degli obiettivi di budget assegnati a questa Azienda da parte del livello regionale e concordate in sede di concertazione regionale.

Per l'anno 2022 si evidenziano, di seguito, alcuni elementi che costituiranno, o potrebbero rappresentare, un incremento di costo rispetto al PTFP dell'anno precedente:

- l'Istituto è impegnato nello sviluppo e gestione, in collaborazione con l'Azienda Usl di Ferrara, delle attività di ortopedia e riabilitazione presso l'Ospedale di Argenta. Tale progetto di collaborazione porta ad un incremento dei costi e dei fondi del trattamento accessorio, per l'assunzione del personale medico necessario a garantire le attività.
- altra voce di incremento rispetto all'anno 2021 è costituita dall'assunzione di personale della cosiddetta Piramide.
- nell'anno 2022, si è provveduto, in applicazione della convenzione sottoscritta con la regione Sicilia, alla costituzione dei fondi del personale di Bagheria che confluiranno nei fondi unici del personale dell'Istituto.

Le azioni previste nel PTFP dovrebbero invece portare ad una riduzione dei costi relativi al personale con rapporto di lavoro atipico e al personale somministrato in quanto si prevede di farvi ricorso in via meramente residuale.

Si rappresenta inoltre che, a fronte del finanziamento di cui al D.L. 34 riconfermato per l'anno 2022, si provvederà alla copertura dei costi compreso il trattamento accessorio per il personale assunto per l'emergenza Covid-19 e risultante ancora dedicato a tale attività, nonché per il personale già in servizio ugualmente dedicato ad attività correlate con l'emergenza pandemica in applicazione dei decreti emergenziali ed in coerenza con le indicazioni contenute nella nota del Direttore Generale prot. n. 0685761 del 28/07/2022 della Cura della persona, Salute e welfare della Regione Emilia Romagna.

Per quanto riguarda gli anni successivi al momento si ipotizza una conferma dei costi dell'anno 2022, fatte salve successive determinazioni, inerenti le attività di potenziamento e sviluppo di attività sopra descritte.

TABELLA A - Scheda 1 - Piano Fabbisogno del Personale Anno 2022

MACROPROFILI	Personale dipendente				Personale universitario			Contratti atipici ²						Specialisti ambulatoriali	Guardia medica	Emergenza territoriale	Specialisti ambulatoriali, guardie mediche, emergenza territoriale	Convenzioni		Prestazioni aggiuntive a vario titolo svolte				
								SANITARIO	NON SANITARIO	FINANZIATO no COVID	FINANZIATO COVID (nel limite delle risorse assegnate e DL 34/2020 e DL 73/2021)	NON FINANZIATO	COSTO					COSTO	COSTO	COSTO	COSTO	di cui costo COVID	FTE anno ³	FTE anno ³
ANNO 2021 VALORI ESPRESSI IN:	FTE anno	COSTO	di cui costo COVID	di cui FINANZIATO O COVID (nel limite delle risorse assegnate DL 34)	FTE anno	COSTO	di cui costo COVID	COSTO	COSTO	COSTO	COSTO	COSTO	di cui costo COVID	FTE anno ³	FTE anno ³	FTE anno ³	di cui costo COVID	COSTO	di cui costo COVID	COSTO	COSTO	COSTO	di cui costo COVID	
PERSONALE DIRIGENTE																								
Medici ¹	219,82	24.410.996	685.249	300.169	8,50	953.904		139.203				139.203	26.603						991.223		542.000			
Veterinari	1,99	192.857																						
Dirigenza sanitaria	42,37	4.110.949						1.788				1.788							36.600					
Dirigenza PTA	29,75	2.554.126			0,50	33.131			27.543	20.337		7.206												
TOTALE PERSONALE DIRIGENTE	293,93	31.268.928	685.249	300.169	9	987.035	0	140.991	27.543	20.337	0	148.197	26.603	0	0	0	0	1.027.823	0	542.000	0	0	0	0
PERSONALE COMPARTO																								
Personale infermieristico	479,45	21.134.405	330.682					430.000				430.000							6.000				318.230	32.531
Personale sanitario altri	118,12	4.964.134						143.000				143.000							33.600				56.338	
OSS/OTA	134,14	4.690.864	189.357																					
Personale tecnico altri	134,33	4.694.165			0,92	4.573			131.400			131.400												
Personale amministrativo	187,00	7.473.595			0,50	7.314			67.000			67.000												
Personale della ricerca sanitaria	57,79	2.846.343																						
TOTALE PERSONALE COMPARTO	1.110,83	45.803.505	520.039	0	1,42	11.887	0	573.000	198.400	0	0	771.400	0	0	0	0	0	39.600	0	0	0	374.568	32.531	
FABBISOGNO PERSONALE 2021	1.404,76	77.072.433	1.205.288	300.169	10,42	998.922	0	713.991	225.943	20.337	0	919.597	26.603	0	0	0	0	1.067.423	0	542.000	0	374.568	32.531	

	ANNO 2022
DI CUI COSTI RINNOVI CONTRATTUALI 16-18	2.896.446
DI CUI COSTI IVC 2019/2021	388.929
DI CUI COSTI ELEMENTO PEREQUATIVO 2019/2021	296.921
DI CUI COSTI AUMENTO ESCLUSIVITA' EX ART1 C407 L.178/2023	714.204
DI CUI COSTI IVC 2022/2024	185.106
TOTALE ANNO 2022	4.481.606

TABELLA A - Scheda 1 - Piano Fabbisogno del Personale Anno 2023

MACROPROFILI	Personale dipendente			Personale universitario			Contratti atipici ²					Specialisti ambulatoriali	Guardia medica	Emergenza territoriale	Specialisti ambulatoriali, guardia medica, emergenza territoriale	Convenzioni		Prestazioni aggiuntive a vario titolo svolte			
							SANITARIO	NON SANITARIO	FINANZIATO no COVID	NON FINANZIATO	tra aziende del SSN per consulenze					finanziate da Balduzzi	non finanziate				
ANNO 2021 VALORI ESPRESSI IN:	FTE anno	COSTO	di cui costo COVID	FTE anno	COSTO	di cui costo COVID	COSTO	COSTO	COSTO	COSTO	di cui costo COVID	FTE anno ³	FTE anno ³	FTE anno ³	di cui costo COVID	COSTO	di cui costo COVID	COSTO	COSTO	di cui costo COVID	
PERSONALE DIRIGENTE																					
Medici ¹	219,82	24.410.996		8,50	953.904		110.000			110.000						984.623		542.500			
Veterinari	1,99	192.857																			
Dirigenza sanitaria	42,37	4.110.949														36.600					
Dirigenza PTA	29,75	2.554.126		0,50	33.131				1.201	1.201											
TOTALE PERSONALE DIRIGENTE	293,93	31.268.928	0	9,00	987.035	0	110.000	1.201	1.201	110.000	0	0,00	0,00	0,00	0	1.021.223	0	542.500	0	0	0
PERSONALE COMPARTO																					
Personale infermieristico	479,45	21.134.405					280.000			280.000						6.000				326.246	30.000
Personale sanitario altri	118,12	4.964.134					143.000			143.000						33.600				56.337	0
OSS/OTA	134,14	4.690.864																			
Personale tecnico altri	134,33	4.694.165		0,92	4.573				131.400	131.400											
Personale amministrativo	187,00	7.473.595		0,50	7.314				74.400	74.400											
Personale della ricerca sanitaria	57,79	2.846.343																			
TOTALE PERSONALE COMPARTO	1.110,83	45.803.505	0	1,42	11.887	0	423.000	205.800	0	628.800	0	0,00	0,00	0,00	0	39.600	0	0	382.583	30.000	30.000
FABBISOGNO PERSONALE 2022	1.404,76	77.072.433	0	10,42	998.922	0	533.000	207.001	1.201	738.800	0	0,00	0,00	0,00	0	1.060.823	0	542.500	382.583	30.000	30.000

¹comprende anche gli odontoiatri²LP, cococo, somministrazione, prestazioni occasionali³calcolare in base al n.ore su full time (28/30 ore tolte assenze, ferie, ecc.)

TABELLA A - Scheda 1 - Piano Fabbisogno del Personale Anno 2024

MACROPROFILI	Personale dipendente			Personale universitario			Contratti atipici ²					Specialisti ambulatoriali	Guardia medica	Emergenza territoriale	Specialisti ambulatoriali, guardia medica, emergenza territoriale	Convenzioni		Prestazioni aggiuntive a vario titolo svolte				
							tra aziende del SSN per consulenze		finanziate da Balduzzi	non finanziate												
	ANNO 2021 VALORI ESPRESSI IN:	FTE anno	COSTO	di cui costo COVID	FTE anno	COSTO	di cui costo COVID	SANITARIO	NON SANITARIO	O no COVID	NON FINANZIATO					di cui costo COVID	FTE anno ³	FTE anno ³	FTE anno ³	di cui costo COVID	COSTO	di cui costo COVID
PERSONALE DIRIGENTE																						
Medici ¹	219,82	24.410.996		8,50	953.904		9.167				9.167						984.623		542.500			
Veterinari	1,99	192.857																				
Dirigenza sanitaria	42,37	4.110.949															36.600					
Dirigenza PTA	29,75	2.554.126		0,50	33.131																	
TOTALE PERSONALE DIRIGENTE	293,93	31.268.928	0	9,00	987.035	0	9.167	0	0	0	9.167	0	0,00	0,00	0,00	0	1.021.223	0	542.500	0	0	
PERSONALE COMPARTO																						
Personale infermieristico	479,45	21.134.405					200.000				200.000						6.000				326.246	30.000
Personale sanitario altri	118,12	4.964.134					143.000				143.000						33.600				56.337	0
OSS/OTA	134,14	4.690.864																				
Personale tecnico altri	134,33	4.694.165		0,92	4.573						131.400											
Personale amministrativo	187,00	7.473.595		0,50	7.314						74.400											
Personale della ricerca sanitaria	57,79	2.846.343																				
TOTALE PERSONALE COMPARTO	1.110,83	45.803.505	0	1,42	11.887	0	343.000	205.800	0	548.800	0	0,00	0,00	0,00	0	39.600	0	0	382.583	30.000		
FABBISOGNO PERSONALE 2023	1.404,76	77.072.433	0	10,42	998.922	0	352.167	205.800	0	557.967	0	0,00	0,00	0,00	0	1.060.823	0	542.500	382.583	30.000		

¹comprende anche gli odontoiatri²LP, cococo, somministrazione, prestazioni occasionali³calcolare in base al n.ore su full time (28/30 ore tolte assenze, ferie, ecc.)

TABELLA B - Dotazione organica Personale Dipendente e Universitario

MACROPROFILI	Personale dipendente		Personale universitario	
	TESTE	COSTO	TESTE	COSTO
PERSONALE DIRIGENTE				
Medici ¹	236	25.324.334	17	953.904
Veterinari	2	192.857		
Dirigenza sanitaria	47	4.419.802		
Dirigenza PTA	31	2.616.194	1	33.131
TOTALE PERSONALE DIRIGENTE	316	32.553.187	18	987.035
PERSONALE COMPARTO				
Personale infermieristico	495	21.635.552		
Personale sanitario altri	120	5.014.110		
OSS/OTA	138	4.734.043		
Personale tecnico altri	138	4.694.165	2	4.573
Personale amministrativo	195	7.626.875	1	7.314
Personale della ricerca sanitaria	64	2.846.343		
TOTALE PERSONALE COMPARTO	1150	46.551.087	3	11.887
TOTALE DOTAZIONE ORGANICA	1466	79.104.274	21	998.922

¹comprende anche gli odontoiatri

Ulteriori allegati:

- *Preventivo AVEC 2022*
- *Budget trasversali*
- *Accordo di collaborazione tra Az.Usl di Bologna e IOR per le sedi di Bologna e Bentivoglio*
- *Accordo di collaborazione fra Az.Usl di Ferrara e IOR presso la sede di Argenta*
- *Parere del Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'Istituto Ortopedico Rizzoli sul BEP 2022.*



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA - ROMAGNA**

Area Vasta Emilia Centrale
Prot. n. 4 /01-12
AR/fm

Bologna, li 04/03/2022

Responsabili Servizio Bilancio
Aziende AVEC

e, pc. Direzioni Generali
Aziende AVEC

Oggetto: Consuntivi 2021 e preventivi 2022 AVEC

Si inviano alle SS.LL. per quanto di competenza, i consuntivi 2021 e i preventivi 2022 approvati dal Comitato dei Direttori AVEC nel corso dell'incontro del 02/03/2022 relativi a:

- AVEC,
- Commissione del Farmaco,
- Commissione Dispositivi Medici.

I costi saranno ripartiti come di consueto fra tutte le Aziende 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

AVEC						
VOCE	BUDGET 2021	NOTE BUDGET 2021	CONSUNTIVO 2021	NOTE CONSUNTIVO 2021	BUDGET 2022	NOTE BUDGET 2022
Compenso operatore segreteria	€ 19.105,44	50% costo per impegno orario in AVEC	€ 19.627,01	50% costo per impegno orario in AVEC	€ 19.136,64	50% costo per impegno orario in AVEC
TOTALE ONERI PERSONALE	€ 19.105,44		€ 19.627,01		€ 19.136,64	
Telefonia, connettività (FORFAIT)	€ 720,00	valutazione extra contabile	€ 720,00	valutazione extra contabile	€ 720,00	valutazione extra contabile
Cancelleria, supporti informatici, altri beni	€ 1.500,00		€ 0,00		€ 0,00	
Implementazioni informatiche	€ 5.000,00		€ 0,00		€ 0,00	
Spese postali, trasferte, abbonamenti, oneri imprevisti	€ 2.000,00		€ 0,00		€ 0,00	
TOTALE ALTRI ONERI	€ 9.220,00		€ 720,00		€ 720,00	
TOTALE AVEC	€ 28.325,44		€ 20.347,01		€ 19.856,64	

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

Azienda	Budget 2021 (n. dipendenti al 31.12.2020)	Consuntivo 2021 (n. dipendenti al 31.12.2020)	Budget 2022 (n. dipendenti al 31.12.2020)
AUSL Bologna	11.075,25	7.955,68	7.763,95
AUSL IMOLA	2.294,36	1.648,11	1.608,39
AUSL FERRARA	3.512,35	2.523,03	2.462,22
AOU BOLOGNA	6.599,83	4.740,85	4.626,60
AOU FERRARA	3.172,45	2.278,87	2.223,94
IOR	1.671,20	1.200,47	1.171,54
TOTALE	28.325,44	20.347,01	19.856,64

COMMISSIONE DEL FARMACO AVEC

VOCE	BUDGET 2021	NOTE BUDGET 2021	CONSUNTIVO 2021	NOTE CONSUNTIVO 2021	BUDGET 2022	NOTE BUDGET 2022
Farmacista tempo indeterminato	€ 71.671,68		€ 82.228,05		€ 84.426,37	
Farmacista borsa di studio	-		-		€ 22.013,86	
TOTALE ONERI PERSONALE	€ 71.671,68		€ 82.228,05		€ 106.440,23	
Canone sito CF	€ 3.904,00		€ 3.904,00		€ 3.904,00	
Collaborazione con Istituto Mario Negri - Intercheck Polifarmacoterapia			€ 6.100,00	Voce non presente nel budget 2021 ma inserita e approvata nel budget 2020 cui non seguì svolgimento dell'attività causa emergenza covid	€ 6.100,00	E' stata condotta solo metà del progetto causa emergenza. Si segnala ipotesi di spesa già approvata con precedente budget.
Campagna informativa AVEC	€ 3.000,00		€ 0,00		€ 0,00	
TOTALE RISORSE STRUMENTALI	€ 6.904,00		€ 10.004,00		€ 10.004,00	
TOTALE COMMISSIONE FARMACO	€ 78.575,68		€ 92.232,05		€ 116.444,23	

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

Azienda	Budget 2021 (n. dipendenti al 31.12.2020)	Consuntivo 2021 (n. dipendenti al 31.12.2020)	Budget 2022 (n. dipendenti al 31.12.2020)
AUSL Bologna	30.723,09	36.062,73	45.529,69
AUSL IMOLA	6.364,63	7.470,80	9.431,98
AUSL FERRARA	9.743,38	11.436,77	14.439,08
AOU BOLOGNA	18.308,13	21.490,07	27.131,51
AOU FERRARA	8.800,48	10.329,99	13.041,75
IOR	4.635,97	5.441,69	6.870,21
TOTALE	78.575,68	92.232,05	€ 116.444,23

COMMISSIONE DISPOSITIVI MEDICI AVEC						
VOCE	BUDGET 2021	NOTE BUDGET 2021	CONSUNTIVO 2021	NOTE CONSUNTIVO 2021	BUDGET 2022	NOTE BUDGET 2022
Farmacista tempo indeterminato	€ 16.263,39	(01/10/2021 al 31/12/2021)	€ 16.263,39	(01/10/2021 al 31/12/2021)	€ 65.053,56	
Borsista Farmacista	€ 18.263,86	(01/01/2021 al 30/09/2021)	€ 18.750,00	(01/01/2021 al 30/09/2021)		
Borsista Farmacista	€ 25.000,00		€ 22.500,00		€ 22.500,00	
TOTALE ONERI PERSONALE	€ 59.527,25		€ 57.513,39		€ 87.553,56	
Sito internet - attivazione	€ 25.000,00		€ 0,00		€ 25.000,00	
Sito internet - manutenzione	€ 11.000,00		€ 0,00		€ 11.000,00	
TOTALE RISORSE STRUMENTALI	€ 36.000,00		€ 0,00		€ 36.000,00	
TOTALE COMMISSIONE DM	€ 95.527,25		€ 57.513,39		€ 123.553,56	

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

Azienda	Budget 2021 (n. dipendenti al 31.12.2020)	Consuntivo 2021 (n. dipendenti al 31.12.2020)	Budget 2022 (n. dipendenti al 31.12.2020)
AUSL Bologna	37.351,15	22.487,74	48.309,44
AUSL IMOLA	7.737,71	4.658,58	10.007,84
AUSL FERRARA	11.845,38	7.131,66	15.320,64
AOU BOLOGNA	22.257,85	13.400,62	28.787,98
AOU FERRARA	10.699,05	6.441,50	13.838,00
IOR	5.636,11	3.393,29	7.289,66
TOTALE	95.527,25	57.513,39	€ 123.553,56

Gestore: 1001010 Farmacia Bologna

compreso deposito Bologna, Argenta, Bentivoglio

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
	TOTALE COSTI	18.709.825	21.766.709	3.056.884	16,3%
1000100101	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.182.888	2.194.235	11.347	0,5%
1000100201	Emoderivati dotati di AIC	104.239	155.481	51.242	49,2%
1000100301	Ossigeno con AIC	38.438	50.000	11.562	30,1%
1000100401	Mezzi di contrasto dotati di AIC	42.062	55.000	12.938	30,8%
1000100701	Gas medicinali dotati di AIC	4.680	6.000	1.320	28,2%
1000101001	Pay back relativo ad altri farmaci soggetti ad accordi negoziali finanziari o di condivisione del r	-36.799	0	36.799	-
1000300101	Medicinali senza AIC	2.257	10.000	7.743	343,1%
1001300101	Dispositivi medici	3.036.186	3.165.300	129.114	4,3%
1001300201	Dispositivi medici impiantabili non attivi	11.719.354	14.220.884	2.501.530	21,3%
1001300401	Dispositivi medici per dialisi	0	0	0	-
1001300501	Strumentario e ferri chirurgici	38.093	40.000	1.907	5,0%
1001300601	Materiale radiografico e diagnostici di radiologia	237	0	-237	-
1001500101	Dispositivi medici impiantabili attivi	0	0	0	-
1001700101	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	286.083	400.000	113.917	39,8%
1001900101	Prodotti dietetici	10.159	10.000	-159	-1,6%
1002100101	Vaccini per profilassi con codice AIC	12.107	10.000	-2.107	-17,4%
1002300101	Prodotti chimici	190.843	200.000	9.157	4,8%
1002500101	Prodotti farmaceutici ad uso veterinario	1.796	3.500	1.704	94,9%
1002700301	Vetriere e materiale di laboratorio	42.622	40.000	-2.622	-6,2%
1002700401	Presidi medico-chirurgici	58.686	65.000	6.314	10,8%
1002700501	Altri beni e prodotti sanitari	21.952	60.000	38.048	173,3%
1002901101	Medicinali senza AIC acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	591.221	621.931	30.710	5,2%
1002901501	Dispositivi medici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	14.826	15.000	174	1,2%
1002902401	Prodotti dietetici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	436	436	0	0,0%
1003700201	Carta, cancelleria e stampati	0	0	0	-
1004100101	Altro materiale non sanitario	146	0	-146	-
1078300701	Altri servizi sanitari da privato	14.896	20.000	5.104	34,3%
1078300901	Service sanitari	146.122	250.000	103.878	71,1%
1101100101	Trasporti non sanitari e logistica	27.668	20.000	-7.668	-27,7%
1102500201	Altri servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Provincia	0	0	0	-
1200300101	Canoni di noleggio attrezzature sanitarie	15.448	40.000	24.552	158,9%
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	-2	0	2	-
1450100106	Altre tasse e imposte non sul reddito(bollo)	0	0	0	-
1450100107	IVA indetraibile acquisti intercompany per prodotti farmaceutici ed emoderivati	59.122	28.292	-30.830	-52,1%
1450100108	IVA indetraibile acquisti intercompany per dispositivi medici	741	741	0	0,0%
1450100109	IVA indetraibile acquisti intercompany per altri beni	44	44	0	0,8%
1450100110	IVA indetraibile acquisti intercompany per servizi sanitari e non	4.143	4.143	0	0,0%
2150900101	Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione	41.431	0	-41.431	-
2152500101	Soprapvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari	6.421	80.721	74.300	1157,2%
2154300101	Altre insussistenze passive v/terzi	31.279	0	-31.279	-
1002100201	Vaccini per profilassi senza codice AIC			0	-

Gestore: 1001910 Farmacia Bagheria

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
	TOTALE COSTI	3.449.040	20.663.264	17.214.224	499,1%
1000100101	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	212.122	250.000	37.878	17,9%
1000100201	Emoderivati dotati di AIC	11.803	20.000	8.197	69,4%
1000100301	Ossigeno con AIC	40.893	45.000	4.107	10,0%
1000300101	Medicinali senza AIC	2.599	7.000	4.401	169,3%
1001300101	Dispositivi medici	537.409	540.000	2.591	0,5%
1001300201	Dispositivi medici impiantabili non attivi	2.528.059	2.700.000	171.941	6,8%
1001300501	Strumentario e ferri chirurgici	7.047	10.000	2.953	41,9%
1001700101	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	15.564	30.000	14.436	92,8%
1001900101	Prodotti dietetici	354	1.000	646	182,5%
1002700301	Vetriere e materiale di laboratorio	0	1.000	1.000	-
1002700401	Presidi medico-chirurgici	10.671	20.000	9.329	87,4%
1002700501	Altri beni e prodotti sanitari	3.981	7.000	3.019	75,9%
1100300101	Pulizie			0	-
1078300901	Service sanitari	76.416	85.000	8.584	11,2%
1200300101	Canoni di noleggio attrezzature sanitarie	305	0	-305	-
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	2	0	-2	-
2152500101	Soprapvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari	1.817	5.706	3.889	214,1%

Gestore: 1002010 SUME Bologna

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
	TOTALE COSTI	13.200.336	13.863.253	662.917	5,0%
1001300101	Dispositivi medici	971.499	1.030.000	58.501	6,0%
1001300201	Dispositivi medici impiantabili non attivi	178.646	219.000	40.354	22,6%
1001300501	Strumentario e ferri chirurgici	169.283	200.000	30.717	18,1%
1001300601	Materiale radiografico e diagnostici di radiologia	6.596	7.000	404	6,1%
1001500101	Dispositivi medici impiantabili attivi	0	200	200	-
1001700101	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	28.764	29.000	236	0,8%
1002500201	Presidi ad uso veterinario	216	0	-216	-
1002700301	Vetriere e materiale di laboratorio	24.748	45.000	20.252	81,8%
1002700401	Presidi medico-chirurgici	109.299	15.000	-94.299	-86,3%
1002700501	Altri beni e prodotti sanitari	503.472	550.000	46.528	9,2%
1002700801	Dispositivi di Protezione Individuale non Dispositivi Medici	0	113.000	113.000	-
1002901501	Dispositivi medici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	95.560	145	-95.414	-99,8%
1003100101	Prodotti alimentari	69.284	100.000	30.716	44,3%
1003300101	Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza	179.217	230.000	50.783	28,3%
1003700101	Supporti informatici	115.462	115.620	158	0,1%
1003700201	Carta, cancelleria e stampati	135.188	140.000	4.812	3,6%
1003900101	Articoli tecnici per manutenzione ordinaria	5.612	1.000	-4.612	-82,2%
1004100101	Altro materiale non sanitario	55.008	57.900	2.892	5,3%
1004300201	Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza acquistato da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	-
1071100201	Trasporto degenti da Aziende Sanitarie RER	193.420	223.000	29.580	15,3%
1071700401	Altri trasporti sanitari da privato	12.625	0	-12.625	-
1074300101	Contributi ad enti non profit ed associazioni di volontariato	2.825	2.440	-385	-13,6%
1076700101	Lavoro interinale - area sanitaria	239.712	140.000	-99.712	-41,6%
1076900101	Altre forme di lavoro autonomo sanitarie	0	0	0	-
1077700101	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della provincia	4.525	0	-4.525	-
1078300301	Sterilizzazione, sanificazione e disinfestazione	0	9.500	9.500	-
1078300901	Service sanitari	147.105	169.000	21.895	14,9%
1100100101	Lavanderia, lavanolo e guardaroba	1.127.540	1.200.000	72.460	6,4%
1100300101	Pulizie	2.257.806	2.010.000	-247.806	-11,0%
1100305001	Mensa dipendenti e assimilati	366.175	420.000	53.825	14,7%
1100305501	Altri servizi di ristorazione - mensa dipendenti	8.336	4.000	-4.336	-52,0%
1100306001	Mensa degenti	999.889	1.045.000	45.111	4,5%
1100306501	Altri servizi di ristorazione - mensa degenti	0	0	0	-
1101100101	Trasporti non sanitari e logistica	169.981	215.000	45.019	26,5%
1101300101	Smaltimento rifiuti	399.704	406.000	6.296	1,6%
1102500201	Altri servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Provincia	157.100	32.352	-124.748	-79,4%
1102900201	Servizi di service non sanitari	0	0	0	-
1102900401	Giornali, riviste, opere multimediali su CD	95.365	95.000	-365	-0,4%
1102900701	Spese postali	106	0	-106	-
1102900801	Pubblicita' ed inserzioni	49.503	51.000	1.497	3,0%
1102902001	Servizi di Vigilanza	689.775	670.000	-19.775	-2,9%
1102902002	Servizi di gestione degli archivi aziendali	287.982	346.107	58.125	20,2%
1102902003	Servizi di gestione dei magazzini	208.471	210.000	1.529	0,7%
1102902006	Servizi di sterilizzazione dispositivi medici	1.797.376	2.100.000	302.624	16,8%
1102902010	Altri servizi non sanitari da privato	287.530	190.000	-97.530	-33,9%
1102902401	Servizi di check point - prevenzione COVID 19	248.285	210.000	-38.285	-15,4%
1104100101	Lavoro interinale - area non sanitaria	187.328	210.000	22.672	12,1%
1104300301	Altro - area non sanitaria	0	0	0	-
1150700101	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	4.992	5.000	8	0,2%
1150900101	Manutenzione automezzi	20.705	30.000	9.295	44,9%
1151100301	Altre manutenzioni	203.496	205.000	1.504	0,7%
1200300101	Canoni di noleggio attrezzature sanitarie	216.192	670.176	453.984	210,0%
1200500101	Canoni di noleggio attrezzature e altri beni non sanitari	111.442	110.000	-1.442	-1,3%
1450100101	Tassa circolazione automezzi	806	800	-6	-0,8%
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	415	1.000	585	141,0%
1450100106	Altre tasse e imposte non sul reddito	2.316	600	-1.716	-74,1%
1450100108	IVA indetraibile acquisti intercompany per dispositivi medici	4.567	2.774	-1.793	-39,3%
1450100110	IVA indetraibile acquisti intercompany per servizi sanitari e non	604	0	-604	-
1450500101	Compensi e rimborsi spese Direttore Generale	997	1.300	303	30,5%
1450500102	Compensi e rimborsi spese Direttore Sanitario	0	500	500	-
1450500103	Compensi e rimborsi spese Direttore Amministrativo	346	1.800	1.454	419,8%
1450500104	Compensi e rimborsi spese Direttore Scientifico	558	500	-58	-10,5%
1450700301	Spese di rappresentanza	385	495	110	28,6%
2152500104	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari	12.915	0	-12.915	-
2200300104	IRAP Altri rapporti di lavoro sanitari assimilati al lavoro dipendente	19.504	0	-19.504	-
2200300203	IRAP Altri rapporti di lavoro non sanitari assimilati al lavoro dipendente	11.255	0	-11.255	-
1151300101	Manutenzioni eseguite da Aziende Sanitarie della Regione	2.524	0	-2.524	-
2152500101	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari	0	22.043	22.043	-
1450700306	Altri costi			0	-

Gestore: 1002910 SUME Bagheria

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
TOTALE COSTI		1.525.654	2.022.622	496.967	32,6%
1001300101	Dispositivi medici	128.286	126.192	-2.094	-1,6%
1001300201	Dispositivi medici impiantabili non attivi	41.453	0	-41.453	-
1001300501	Strumentario e ferri chirurgici	29.008	42.000	12.992	44,8%
1001300601	Materiale radiografico e diagnostici di radiologia	1.159	0	-1.159	-
1002700401	Presidi medico-chirurgici	8.111	10.000	1.889	23,3%
1002700501	Altri beni e prodotti sanitari	45.411	46.000	589	1,3%
1003100101	Prodotti alimentari	17.516	18.920	1.404	8,0%
1003300101	Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza	18.557	20.000	1.443	7,8%
1003700101	Supporti informatici	9.713	10.000	287	3,0%
1003700201	Carta, cancelleria e stampati	39.925	40.041	116	0,3%
1004100101	Altro materiale non sanitario	1.062	1.500	438	41,2%
1071700201	Trasporto degenti da privato	4.483	0	-4.483	-
1076700101	Lavoro interinale - area sanitaria	399.077	430.000	30.923	7,7%
1100100101	Lavanderia, lavello e guardaroba	88.579	91.000	2.421	2,7%
1100300101	Pulizie	0	111.821	111.821	-
1100305001	Mensa dipendenti e assimilati	106.299	141.000	34.701	32,6%
1100306001	Mensa degenti	205.136	229.000	23.864	11,6%
1101100101	Trasporti non sanitari e logistica	38.480	25.000	-13.480	-35,0%
1101300101	Smaltimento rifiuti	194.767	198.000	3.233	1,7%
1102900401	Giornali, riviste, opere multimediali su CD	149	1.000	851	571,1%
1102900701	Spese postali	3	0	-3	-
1102900801	Pubblicita' ed inserzioni	320	700	380	119,0%
1102902001	Servizi di Vigilanza	4.978	5.100	122	2,5%
1102902002	Servizi di gestione degli archivi aziendali	33.184	33.000	-184	-0,6%
1102902006	Servizi di sterilizzazione dispositivi medici	0	340.000	340.000	-
1102902010	Altri servizi non sanitari da privato	57.964	80.000	22.036	38,0%
1200300101	Canoni di noleggio attrezzature sanitarie	2.596	2.300	-296	-11,4%
1200500101	Canoni di noleggio attrezzature e altri beni non sanitari	7.753	9.000	1.247	16,1%
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	96	140	44	45,8%
1450100105	Altri tributi locali	500	0	-500	-
1450100106	Altre tasse e imposte non sul reddito	3.890	4.500	610	15,7%
1450500101	Compensi e rimborsi spese Direttore Generale	496	1.000	504	101,6%
1450500102	Compensi e rimborsi spese Direttore Sanitario	0	300	300	-
1450500103	Compensi e rimborsi spese Direttore Amministrativo	2.848	1.500	-1.348	-47,3%
1450500104	Compensi e rimborsi spese Direttore Scientifico	0	500	500	-
1450700301	Spese di rappresentanza		570	570	-
1450700306	Altri costi		0	0	-
2200300104	IRAP Altri rapporti di lavoro sanitari assimilati al lavoro dipendente	32.275	0	-32.275	-
2200300203	IRAP Altri rapporti di lavoro non sanitari assimilati al lavoro dipendente	1.583	0	-1.583	-
2152500101	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari	0	2.538	2.538	-

Gestore: 1017010 ICT Bologna

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
TOTALE COSTI		2.990.047	3.591.553	601.506	20,1%
1100900101	Servizi informatici	984.718	1.797.715	812.997	82,6%
1102500201	Altri servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Provincia	0	0	0	-
1102500202	Altri servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Regione	1.952	2.000	48	2,5%
1105300201	Aggiornamento e formazione da altri soggetti privati	549	0	-549	-
1151100201	Manutenzione ai software	1.679.560	1.320.523	-359.037	-21,4%
1151100101	Manutenzione attrezzature informatiche	0	6.243	6.243	-
1200500201	Canoni di noleggio hardware	206.038	277.332	71.293	34,6%
1200500301	Canoni di noleggio software	114.553	187.740	73.187	63,9%
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	6	0	-6	-
2150900101	Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione	2.670	0	-2.670	-

Gestore: 1007910 ICT Bagheria

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
TOTALE COSTI		125.105	213.490	88.385	70,6%
1151100201	Manutenzione ai software	125.105	132.970	7.865	6,3%
1100900101	Servizi informatici	0	80.520	80.520	-

Gestore: 1006910 Gare e Proc. Contr.Bagheria

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
TOTALE COSTI		0	1.605.020	1.605.020	-
1078300801	Servizi di service sanitari		553.350	553.350	-
1101100101	Trasporti non sanitari e logistica		162.260	162.260	-
1102900201	Servizi di service non sanitari		667.750	667.750	-
1102902001	Servizi di Vigilanza		67.100	67.100	-
1102902003	Servizi di gestione dei magazzini		42.700	42.700	-
1150700101	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		104.504	104.504	-
1151100101	Manutenzione attrezzature informatiche		7.244	7.244	-
1450100102	Valori bollati e vidimazioni		112	112	-

Gestore: 1015010 Affari Generali Bologna

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
TOTALE COSTI		3.316.433	3.352.132	35.699	1,1%
1003700201	Carta, cancelleria e stampati	0	0	0	-
1051900401	Specialistica per prestazioni a degenti da Aziende Sanitarie della Regione	1.124.334	1.106.049	-18.284	-1,6%
1051900501	Altre prestazioni di specialistica da Aziende Sanitarie della Regione	940	7.275	6.335	674,2%
1052300201	Altre prestazioni di specialistica da Aziende sanitarie di altre Regioni	370	0	-370	-
1053100301	Specialistica da Ospedali privati per prestazioni a degenti	108	1.000	892	825,9%
1053300201	Specialistica da Convenzionati esterni per prestazioni a degenti	3.923	10.000	6.077	154,9%
1074500101	Contributi ad enti non profit ed associazioni di volontariato	109.263	111.410	2.148	2,0%
1075500101	Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione	825.148	772.082	-53.066	-6,4%
1075700101	Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie di altre Regioni	20.900	10.680	-10.220	-48,9%
1075700201	Consulenze sanitarie da Enti Pubblici	33.600	33.600	0	0,0%
1077700101	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della provincia	563.990	545.928	-18.062	-3,2%
1077700102	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	-
1077900201	Altri servizi sanitari da altri Enti Pubblici della Regione	35	0	-35	-
1102100101	Assicurazioni per responsabilita' civile	102.874	200.000	97.126	94,4%
1102300102	Altre assicurazioni	86.417	110.000	23.583	27,3%
1102500201	Altri servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Provincia	7.971	10.525	2.554	32,0%
1102700101	Altri servizi non sanitari da altri Enti Pubblici	18.300	0	-18.300	-
1102900701	Spese postali	44.288	50.000	5.712	12,9%
1102902008	Servizi di mediazione culturale/linguistica	677	5.623	4.946	730,6%
1103100101	Consulenze non sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione	39.809	41.807	1.998	5,0%
1103500101	Consulenze non sanitarie da privato	0	0	0	-
1104300401	Assistenza religiosa	17.240	17.000	-240	-1,4%
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	158	500	342	216,5%
1450100106	Altre tasse e imposte non sul reddito	2.861	7.000	4.139	144,7%
1450100110	IVA indetraibile acquisti intercompany per servizi sanitari e non	10.512	5.000	-5.512	-52,4%
1450700102	Altre spese processuali	49.396	55.000	5.604	11,3%
1450700306	Altri costi	240.928	240.928	0	0,0%
2150500101	Risarcimenti gestione diretta sinistri	2.352	5.000	2.648	112,6%
2150900101	Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione	7.949	52	-7.896	-99,3%
2152500103	Soprapvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari	2.013	50	-1.963	-97,5%
2152500104	Soprapvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari	79	5.623	5.544	7018,6%
2152700102	Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0	-

Gestore: 1005910 Affari Generali Bagheria

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
TOTALE COSTI		3.591.465	1.649.353	-1.942.112	-54,1%
1075700101	Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie di altre Regioni	93.923	95.000	1.077	1,1%
1078300801	Servizi di service sanitari	1.127.565	601.908	-525.657	-46,6%
1100300101	Pulizie	149.224	24.871	-124.353	-83,3%
1101100101	Trasporti non sanitari e logistica	164.944	78.080	-86.864	-52,7%
1102100101	Assicurazioni per responsabilita' civile	523	5.000	4.477	856,3%
1102300102	Altre assicurazioni	3.023	10.000	6.977	230,7%
1102700101	Altri servizi non sanitari da altri Enti Pubblici	23.882	24.000	119	0,5%
1102900201	Servizi di service non sanitari	1.566.293	578.344	-987.949	-63,1%
1102902001	Servizi di Vigilanza	139.893	67.100	-72.793	-52,0%
1102902003	Servizi di gestione dei magazzini	73.200	36.600	-36.600	-50,0%
1150700101	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	232.450	114.204	-118.246	-50,9%
1151100101	Manutenzione attrezzature informatiche	15.250	7.625	-7.625	-50,0%
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	136	58	-78	-57,4%
2152500103	Soprapvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari	1.159	6.563	5.404	466,5%
2152500104	Soprapvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari	0	0	0	-

Gestore: 1002110 BTM Bologna

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
TOTALE COSTI		40.759	35.391	-5.368	-13,2%
1002902301	Cellule e tessuti umani per trapianto acquistati da Aziende Sanitarie della Regione	0	800	800	-
1077700101	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della provincia	5.809	0	-5.809	-
1077700102	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della Regione	4.228	5.185	957	22,6%
1078100101	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie ed Enti pubblici di altre Regioni	15.800	13.000	-2.800	-17,7%
1078300701	Altri servizi sanitari da privato	122	300	178	145,2%
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	26	200	174	669,2%
1450100106	Altre tasse e imposte non sul reddito	0	0	0	-
2150900101	Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	-
2152500103	Soprapvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari	70	0	-70	-
1102500201	Altri servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Provincia		10.487	10.487	-
2154300101	Altre insussistenze passive v/terzi	14.703	5.418	-9.285	-63,1%

Gestore: 1002210 BTM Bagheria

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
TOTALE COSTI		136.144	200.000	63.856	46,9%
1001300101	Dispositivi medici	0	0	0	-
2152500103	Soprapvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari	0	0	0	-
1001100101	Sangue ed emocomponenti senza codice AIC	136.144	200.000	63.856	46,9%

Gestore: 1013010 PAT Bologna

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
TOTALE COSTI		8.227.406	17.057.325	8.829.919	107,3%
1001300101	Dispositivi medici	15.505	16.600	1.095	7,1%
1001300201	Dispositivi medici impiantabili non attivi	0	1.600	1.600	-
1002700501	Altri beni e prodotti sanitari	433	1.000	567	130,9%
1003700101	Supporti informatici	404	100	-304	-75,2%
1003700301	Software a rapida obsolescenza	221	0	-221	-
1003900101	Articoli tecnici per manutenzione ordinaria	525	1.000	475	90,4%
1004100101	Altro materiale non sanitario	3.893	4.300	407	10,5%
1004100201	Altri beni non sanitari a rapida obsolescenza	9.664	14.800	5.136	53,1%
1077700101	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della provincia		0	0	-
1101100101	Trasporti non sanitari e logistica	59.655	115.000	55.345	92,8%
1101500101	Utenze telefoniche	393.479	400.000	6.521	1,7%
1101700101	Energia elettrica	1.638.086	5.950.000	4.311.914	263,2%
1101900101	Acqua	297.158	331.500	34.342	11,6%
1101900201	Gas	978.285	0	-978.285	-
1100700101	Riscaldamento	0	5.200.000	5.200.000	-
1102500201	Altri servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Provincia	428	0	-428	-
1102700101	Altri servizi non sanitari da altri Enti Pubblici	0	200	200	-
1102902010	Altri servizi non sanitari da privato	276.375	280.000	3.625	1,3%
1102902002	Servizi di gestione degli archivi aziendali		0	0	-
1103500101	Consulenze non sanitarie da privato	0	5.000	5.000	-
1150100101	Manutenzione immobili e pertinenze	478.074	443.000	-35.074	-7,3%
1150300101	Manutenzione impianti e macchinari	1.862.214	2.000.000	137.786	7,4%
1150500101	Manutenzione attrezzature sanitarie	1.719.096	1.644.000	-75.096	-4,4%
1150700101	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	66.954	100.000	33.046	49,4%
1150900101	Manutenzione automezzi	0	0	0	-
1151100301	Altre manutenzioni	207	134	-73	-35,4%
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	144	0	-144	-
1450100103	Tributi locali sugli immobili	20.046	20.045	-1	0,0%
1450100104	Tassa rifiuti	280.052	280.052	0	0,0%
1450100105	Altri tributi locali	8.774	8.900	126	1,4%
1450100106	Altre tasse e imposte non sul reddito	99.208	100.000	792	0,8%
1450100110	IVA indetraibile acquisti intercompany per servizi sanitari e non	94	94	0	-0,3%
1450700102	Altre spese processuali			0	-
2152500104	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari	13.347	140.000	126.653	948,9%
2154300101	Altre insussistenze passive v/terzi	5.083	0	-5.083	-
2154100101	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi			0	-

Gestore: 1005200 SAN Bologna (PO+LP)

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
TOTALE COSTI		17.607.021	18.054.175	447.154	2,5%
1002700501	Altri beni e prodotti sanitari	0	5.000	5.000	-
1051900401	Specialistica per prestazioni a degenti da Aziende Sanitarie della Regione	410.131	527.136	117.005	28,5%
1052300201	Altre prestazioni di specialistica da Aziende sanitarie di altre Regioni	0	5.000	5.000	-
1056300301	Degenza da Aziende Ospedaliere per stranieri	0	0	0	-
1056300401	Altre prestazioni di degenza acquistate da Aziende sanitarie della Regione	468	6.230	5.762	1231,5%
1075500101	Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione	2.000	2.000	0	0,0%
1077700101	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della provincia	1.012.517	1.876.000	863.483	85,3%
1077700101	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della provincia	0	0	0	-
1077700102	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della Regione	0	1.000.000	1.000.000	-
1078300701	Altri servizi sanitari da privato	14.049.379	12.669.112	-1.380.267	-9,8%
1102500201	Altri servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Provincia	1.000	0	-1.000	-
1102900101	Servizi di prenotazione da privato	279.742	261.930	-17.813	-6,4%
1200100201	Affitti utilizzo strutture non accreditate	1.848.098	1.660.000	-188.098	-10,2%
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	220	0	-220	-
1450100106	Altre tasse e imposte non sul reddito	2	0	-2	-
2152500103	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari	1.744	41.768	40.024	2294,6%
2154300101	Altre insussistenze passive v/terzi	1.720	0	-1.720	-

COMPRESI COSTI LIBERA PROFESSIONE

Gestore: 1005310 SAN Bagheria

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
TOTALE COSTI		221.484	362.734	141.250	63,8%
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	24	0	-24	-
1052300201	Altre prestazioni di specialistica da Aziende sanitarie di altre Regioni	97.735	170.440	72.705	74,4%
1102700101	Altri servizi non sanitari da altri Enti Pubblici	0	20.000	20.000	-
2152700102	Altre sopravvenienze passive v/terzi	42.419	118.531	76.112	179,4%
2152500103	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari	81.306	53.763	-27.543	-33,9%

Gestore: 1009600 Formazione Bologna

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
TOTALE COSTI		177.286	209.501	32.215	18,2%
1102500101	Aggiornamento e formazione da Aziende Sanitarie della Regione	16.079	27.772	11.692	72,7%
1076500101	P. Sanitario Medico - Personale universitario	343	0	-343	-
1102901001	P. Sanitario Medico - Missioni e rimborsi spese	1.090	2.500	1.410	129,3%
1102901101	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese	254	1.500	1.246	489,9%
1102901201	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Missioni e rimborsi spese	432	1.000	568	131,6%
1102901301	P. Sanitario Non Medico-Comparto _Infermieri - Missioni e rimborsi spese	533	1.500	967	181,4%
1102901401	P. Professionale-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese	544	500	-44	-8,0%
1102901601	P. Tecnico-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese	0	500	500	-
1102901701	P. Tecnico-Comparto - Missioni e rimborsi spese	62	1.000	938	1505,1%
1102901801	P. Amministrativo-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese	0	1.500	1.500	-
1102901901	P. Amministrativo-Comparto - Missioni e rimborsi spese	456	1.500	1.044	229,0%
1102902010	Altri servizi non sanitari da privato	4.084	5.000	916	22,4%
1105100101	Aggiornamento e formazione da altri soggetti pubblici	3.688	6.000	2.312	62,7%
1105100101	Aggiornamento e formazione da altri soggetti pubblici	3.500	2.000	-1.500	-42,9%
1105300101	Indennita' per docenza di personale dipendente	43.037	20.000	-23.037	-53,5%
1105300101	Indennita' per docenza di personale dipendente	5.498	0	-5.498	-
1105300201	Aggiornamento e formazione da altri soggetti privati	91.449	132.729	41.280	45,1%
1105300201	Aggiornamento e formazione da altri soggetti privati	4.972	3.000	-1.972	-39,7%
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	542	1.500	958	176,8%
2150900101	Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	-
2200100101	IRAP Personale medico e veterinario	2	0	-2	-
2200100201	IRAP Personale sanitario non medico - dirigenza	9	0	-9	-
2200100301	IRAP Personale sanitario non medico - comparto	7	0	-7	-
2200100401	IRAP Personale sanitario non medico - infermieri	356	0	-356	-
2200300203	IRAP Altri rapporti di lavoro non sanitari assimilati al lavoro dipendente	349	0	-349	-

Gestore: 1009700 Formazione Bagheria

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
TOTALE COSTI		23.338	28.000	4.662	20,0%
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	2	0	-2	-
1105300201	Aggiornamento e formazione da altri soggetti privati	21.585	18.000	-3.585	-16,6%
1102901001	P. Sanitario Medico - Missioni e rimborsi spese	0	3.000	3.000	-
1102901801	P. Amministrativo-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese	0	0	0	-
1102901301	P. Sanitario Non Medico-Comparto _Infermieri - Missioni e rimborsi spese	0	2.000	2.000	-
1105300101	Indennita' per docenza di personale dipendente	0	0	0	-
1105300101	Indennita' per docenza di personale dipendente	128	5.000	4.872	3810,2%
1105100101	Aggiornamento e formazione da altri soggetti pubblici	1.617	0	-1.617	-
2200100401	IRAP Personale sanitario non medico - infermieri	0	0	0	-
2200100301	IRAP Personale sanitario non medico - comparto	0	0	0	-
2200100301	IRAP Personale sanitario non medico - comparto	2	0	-2	-
2200100401	IRAP Personale sanitario non medico - infermieri	3	0	-3	-

Gestore: ALP

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
RICAVI		19.510.261	19.414.880	-95.381	-0,5%
0155700101	Degenza a privati paganti per maggior comfort alberghiero	424	50.000	49.576	11698,3%
0155900101	ALP - Degenza ospedaliera	10.402.120	10.500.000	97.880	0,9%
0156100101	ALP - Specialistica ambulatoriale	6.964.744	7.000.000	35.256	0,5%
0156500101	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57	1.931.726	1.808.000	-123.726	-6,4%
0155701301	Certificazioni medico legali a privati	12.918	14.000	1.082	8,4%
0156700101	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57	155.875	28.400	-127.475	-81,8%
2101900102	Altre sopravvenienze attive verso terzi	33.736	14.480	-19.256	-57,1%
0155700401	Consulenze sanitarie a privati	-	0	0	-
0201100102	Consulenze non sanitarie per Aziende Sanitarie della Regione (fuori orario di servizio)	-	0	0	-
0151701201	Certificazioni medico - legali erogate ad Aziende sanitarie della Regione	-	0	0	-
0151901101	Consulenze Sanitarie ad Enti Pubblici	4.872	0	-4.872	-
0151901401	Certificazioni medico legali erogate ad Enti pubblici	600	0	-600	-
0202500402	Rimborso spese bollo	3.246	0	-3.246	-
0202500406	Altri rimborsi da privato	0	0	0	-
COSTI		16.000.477	15.891.584	-108.892	-0,7%
1072900101	ALP - Degenza ospedaliera (personale dipendente)	4.901.281	5.000.000	98.719	2,0%
1072900102	ALP - Degenza ospedaliera (personale universitario)	1.457.965	1.460.000	2.035	0,1%
1073100101	ALP - Specialistica ambulatoriale (personale dipendente)	4.157.156	4.160.000	2.844	0,1%
1073100102	ALP - Specialistica ambulatoriale (personale universitario)	1.250.366	1.250.000	-366	0,0%
1073500101	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art.	1.559.886	1.500.000	-59.886	-3,8%
1073900101	Compartecipazione al personale per altre consulenze sanitarie	0	0	0	-
1075900101	Degenza in libera professione aziendale (Simil-ALP personale dipendente)	-	-	0	-
1077700101	Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della provincia	-	-	-	-
1200100201	Affitti utilizzo strutture non accreditate (DA MAG. 52 SAN)	1.848.098	1.660.000	-188.098	-10,2%
1250300401	P. Sanitario Medico - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	68	0	-68	-
1251500301	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -TD	-	-	0	-
1251500601	P. Sanitario Non Medico-Comparto _Infermieri - Oneri previdenziali ed assistenziali -TD	57	0	-57	-
1350900301	P. Tecnico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	-94	0	94	-
1400100301	P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	225	0	-225	-
1753301101	Accantonamento fondo per oneri ALP	13.223	11.584	-1.639	-12,4%
2200100801	IRAP Personale tecnico - comparto	587	0	-587	-
2200500101	IRAP Libera professione intramoenia	811.659	850.000	38.341	4,7%

Gestore: 1008000 Ricavi Totale

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
TOTALE RICAVI		187.779.136	190.338.510	2.559.374	1,4%
0010100301	Contributi finalizzati	1.694.627	2.861.311	1.166.683	68,8%
0010100401	Contributi finalizzati da GSA	603.133	603.133	0	0,0%
0010100703	Professioni Sanitarie - Università'	42.597	41.842	-754	-1,8%
0010100704	Trapianti	380.000	380.000	0	0,0%
0010100706	Altri Progetti e Funzioni	23.140.915	23.083.702	-57.213	-0,2%
0010100901	Finanziamento indistinto - altro	7.057.582	6.827.392	-230.190	-3,3%
0011300101	Contributi da Aziende Usl della Regione vincolati		1.500	1.500	-
0011300102	Contributi da Aziende Ospedaliere della Regione vincolati		222.100	222.100	-
0011600201	Altri contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	123.269	184.932	61.663	50,0%
0011700102	Altri contributi da soggetti pubblici diversi	98.639	348.639	250.000	253,4%
0011700103	Sperimentazioni e ricerche da altri soggetti pubblici	35.000	35.000	0	0,0%
0012100401	Contributi da Fondo Europeo per lo Sviluppo Regionale (FESR) COVID 19		0	0	-
0012100402	Contributi da Fondo Sociale Europeo (FSE) COVID 19		0	0	-
0012300101	Contributi da Ministero della salute per ricerca corrente	4.495.381	4.495.381	0	0,0%
0012500101	Contributi da Ministero della salute per ricerca finalizzata	4.908.460	4.217.787	-690.673	-14,1%
0012700101	Contributi da Regione - risorse aggiuntive regionali per ricerca		0	0	-
0012700201	Altri contributi da Regione per ricerca	22.000	22.000	0	0,0%
0012700301	Contributi da altri soggetti pubblici per ricerca	2.000.517	1.423.835	-576.682	-28,8%
0012700302	Contributo da 5 per mille	938.260	938.260	0	0,0%
0012700303	Contribui regionali per ricerche speciali		40.800	40.800	-
0012700307	Contributi da C.E.E. per ricerca finalizzata	207.332	217.528	10.196	4,9%
0012700308	Contributi da altri enti per ricerca finalizzata	172.853	1.533.496	1.360.643	787,2%
0012900101	Contributi da privati per ricerca	1.066.866	1.233.039	166.173	15,6%
0013100101	Altri contributi c/esercizio da privati	500.000	0	-500.000	-
0050100101	Rettifica contributi c/esercizio da FSR indistinti - quota capitaria	-905.144	-244.530	660.614	-73,0%
0050100102	Rettifica contributi c/esercizio da FSR indistinti - Progetti e funzioni	0	-462.948	-462.948	-
0050100201	Rettifica contributi c/esercizio da FSR finalizzati	-45.476	0	45.476	-
0050300301	Rettifica contributi c/esercizio da Regione per ricerca		0	0	-
0050300401	Rettifica contributi c/esercizio da altri soggetti per ricerca	-265.460	-32.547	232.913	-87,7%
0050300501	Rettifica altri contributi c/esercizio		0	0	-
0050300601	Rettifica contributi c/esercizio - Fondi Emergenziali COVID-19		0	0	-
0100100201	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti finalizzati	59.293	0	-59.293	-
0100300201	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione (extra-fondo) vincolati		0	0	-
0100500101	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca finalizzata	1.029.574	3.280.836	2.251.262	218,7%
0100500201	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca - Regione	53.214		-53.214	-
0100500401	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca - Altri soggetti	2.397.938	3.059.487	661.549	27,6%
0150100101	Degenza a residenti della Provincia	27.303.809	27.303.809	0	0,0%
0150100201	Degenza a residenti della Regione	13.082.831	15.131.086	2.048.255	15,7%
0150100301	Degenza a stranieri a carico Azienda Usl	227.006	352.359	125.353	55,2%
0150300101	Specialistica a residenti della Provincia	1.578.662	1.529.923	-48.739	-3,1%
0150300201	Specialistica a residenti della Regione	423.673	417.681	-5.992	-1,4%
0150300301	Specialistica a stranieri a carico Azienda Usl	1.617	1.100	-517	-32,0%
0150300401	Specialistica ad Aziende Sanitarie della Regione - Provincia	1.839	0	-1.839	-
0150300402	Specialistica ad Aziende Sanitarie della Regione - Fuori Provincia	11.410	11.410	0	0,0%
0150305001	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero a residenti della Provincia	1.207.024	1.323.332	116.308	9,6%
0150305101	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero a residenti della Regione	47.040	46.145	-895	-1,9%
0150700101	Somministrazione farmaci a residenti della Provincia	149.887	146.917	-2.970	-2,0%
0150700201	Somministrazione farmaci a residenti della Regione	233.496	98.374	-135.122	-57,9%
0150700301	Somministrazione farmaci a stranieri a carico Azienda Usl	108.094	3.000	-105.094	-97,2%
0151700601	Consulenze Sanitarie ad Aziende Sanitarie della Provincia	22.368	27.300	4.932	22,0%
0151700602	Consulenze Sanitarie ad Aziende Sanitarie fuori Provincia	2.925	6.528	3.603	123,2%
0151700901	Corsi di formazione ad Aziende Sanitarie della Regione	1.425	1.425	0	0,0%
0151701101	Ricavi per servizi non sanitari diversi e amministrativi da Aziende Sanitarie della Regione - Pro	58.075	56.735	-1.340	-2,3%
0151701201	Certificazioni medico - legali erogate ad Aziende sanitarie della Regione	2.386	2.858	472	19,8%
0151900701	Altre prestazioni di specialistica per stranieri		284	284	-
0151901101	Consulenze Sanitarie ad Enti Pubblici	31.492	25.000	-6.492	-20,6%
0151901401	Certificazioni medico legali erogate ad Enti pubblici	0	0	0	-
0152100101	Degenza a residenti di altre Regioni	35.521.947	41.283.309	5.761.362	16,2%
0152300101	Specialistica a residenti di altre Regioni	820.010	820.010	0	0,0%
0152300201	Specialistica ad Aziende Sanitarie extra Regione	2.580	2.580	0	0,0%
0152305001	Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero a residenti di altre Regioni	74.290	74.290	0	0,0%
0152700101	Somministrazione farmaci a residenti di altre Regioni	337.916	337.916	0	0,0%
0154500101	Consulenze Sanitarie ad Aziende Sanitarie di altre Regioni	5.287	232.000	226.713	4288,0%
0155700101	Degenza a privati paganti per maggior comfort alberghiero	424	50.000	49.576	11698,3%
0155700102	Degenza a privati paganti - stranieri	176.072	200.000	23.928	13,6%
0155700202	Specialistica a privati paganti - stranieri	4.129	2.000	-2.129	-51,6%
0155700203	Specialistica a privati paganti - altro	17.733	20.142	2.409	13,6%
0155700401	Consulenze sanitarie a privati	29.051	6.000	-23.051	-79,3%
0155701101	Comitato Etico	74.794	53.217	-21.577	-28,8%
0155701102	Sperimentazioni e ricerche per privati	497.214	488.362	-8.852	-1,8%
0155701201	Cartelle cliniche e referti	43.467	70.160	26.694	61,4%
0155701301	Certificazioni medico legali a privati	13.904	14.872	967	7,0%
0155701401	Altre prestazioni a privati	989	172	-817	-82,6%
0155900101	ALP - Degenza ospedaliera	10.402.120	10.500.000	97.880	0,9%
0156100101	ALP - Specialistica ambulatoriale	6.964.744	7.000.000	35.256	0,5%
0156500101	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57	1.931.726	1.808.000	-123.726	-6,4%
0156700101	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57	155.875	118.100	-37.775	-24,2%
0200100101	Rimborsi da Assicurazioni	34.328	34.328	0	0,0%
0200500101	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		22.800	22.800	-
0200901101	Rimborsi per dispositivi medici da Aziende Sanitarie della Regione	64.896	64.896	0	0,0%
0200901901	Rimborsi per cellule e tessuti umani per trapianto acquistati da Aziende Sanitarie della Region	559.196	563.492	4.296	0,8%
0201100102	Consulenze non sanitarie per Aziende Sanitarie della Regione (fuori orario di servizio)	3.750	0	-3.750	-

0201100201	Rimborsi per servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Regione - Provincia	80	16.632	16.552	20690,0%
0201100202	Rimborsi per servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Regione - Fuori Provincia	64	64	0	0,0%
0201100301	Altri rimborsi per servizi sanitari diversi da Aziende Sanitarie della Regione - Provincia	127.970	141.938	13.969	10,9%
0201500101	Rimborsi per cessione beni di consumo sanitari da Enti Pubblici	816.200	820.000	3.800	0,5%
0201700101	Rimborsi INAIL per infortuni a dipendenti	131.014	200.000	68.986	52,7%
0201700202	Altri rimborsi da altri Enti Pubblici	16.016.921	14.721.014	-1.295.907	-8,1%
0202300101	Rimborsi da Aziende farmaceutiche - ulteriore pay-back		0	0	-
0202500101	Rimborsi per cessione beni di consumo sanitari da privati	656.248	800.000	143.752	21,9%
0202500301	Rimborsi per mensa	58.193	61.744	3.551	6,1%
0202500302	Rimborsi da dipendenti - Altro	3.671	3.299	-372	-10,1%
0202500401	Rimborso spese postali	31.588	28.000	-3.588	-11,4%
0202500402	Rimborso spese bollo	94.574	96.640	2.066	2,2%
0202500403	Azioni di rivalsa	100.240	100.000	-240	-0,2%
0202500406	Altri rimborsi da privato	49.318	124.129	74.811	151,7%
0250100101	Compartecipazione per prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.303.705	1.471.260	167.555	12,9%
0250300101	Compartecipazione per prestazioni di Pronto Soccorso	189.722	250.000	60.278	31,8%
0300100101	Quota utilizzo contributi c/capitale da finanziamenti dallo Stato non relativi a beni di prima do	1.682.546	2.024.067	341.521	20,3%
0300300101	Quota utilizzo contributi c/capitale da finanziamenti dalla Regione non relativi a beni di prima	386.687	769.817	383.130	99,1%
0300500101	Quota utilizzo contributi c/capitale per beni di prima dotazione	1.376.341	1.376.341	0	0,0%
0300700101	Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	61.920	79.619	17.699	28,6%
0300900101	Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	287.115	510.339	223.224	77,7%
0301100101	Quota utilizzo donazioni vincolate ad investimenti	145.992	130.954	-15.038	-10,3%
0301100201	Quota utilizzo contributi c/capitale dei finanziamenti per investimenti da altri soggetti pubblic	134.058	113.166	-20.892	-15,6%
0350100201	Incrementi di immobilizzazioni materiali	19.393		-19.393	-
0400100102	Consulenze non sanitarie per altri (fuori orario di servizio)	16.500	25.900	9.400	57,0%
0400300101	Fitti attivi	509.595	644.561	134.966	26,5%
0400300301	Noleggio sale	9.884	5.000	-4.884	-49,4%
0400500301	Corsi di formazione a privati		2.400	2.400	-
0400500501	Contributi per seminari e convegni e sponsorizzazioni		0	0	-
0400500901	Utilizzo fondo ALPI (L.189/2012)	354.214	500.000	145.786	41,2%
0400501001	Utilizzo fondo per il sostegno della ricerca ed il miglioramento continuo	143.467	400.000	256.533	178,8%
0400501201	Utilizzo fondi per Incentivi per funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs. 50/2016	86.513		-86.513	-
0400505002	Altri ricavi diversi		0	0	-
1800100101	Interessi attivi su conto tesoreria unica	1	0	-1	-
1800500101	Altri interessi attivi	20	0	-20	-
1850900101	Utili su cambi	107	107	0	0,4%
2100300101	Erogazioni liberali	22.660	40.000	17.340	76,5%
2100500101	Sopravvenienze attive per mobilita' verso Aziende Sanitarie della Regione	965	0	-965	-
2100500201	Altre sopravvenienze attive verso Aziende Sanitarie della Regione	2.748	1.189	-1.559	-56,7%
2100900101	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	39.992	644	-39.348	-98,4%
2101700101	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	41.307	119.125	77.818	188,4%
2101900101	Altre sopravvenienze attive per ticket	21.304	85	-21.219	-99,6%
2101900102	Altre sopravvenienze attive verso terzi	174.642	185.909	11.267	6,5%
2102100401	Altre insussistenze attive verso Az RER		0	0	-
2102500101	Insussistenze attive verso personale dipendente		6.799	6.799	-
2103300102	Insussistenze attive verso terzi relative all'acquisto di beni e servizi	7.199.164	1.305	-7.197.859	-100,0%
2103500101	Altre insussistenze attive v/terzi	3.439.625	2.576	-3.437.050	-99,9%

Gestore: 1000100 Altri Costi no Procedura Ordini (Totale)

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
TOTALE COSTI		12.959.548	7.040.163	-5.919.385	-45,7%
1450700201	Abbuoni passivi	645	655	10	1,5%
1950100101	Oneri e commissioni bancarie e di c/c postale	75.806	66.929	-8.877	-11,7%
1900500201	Interessi passivi verso fornitori	7.405	24.240	16.835	227,4%
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	116.382	71.134	-45.248	-38,9%
2150900101	Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione		7.662	7.662	-
1102902010	Altri servizi non sanitari da privato	0	0	0	-
1450700306	Altri costi	-33.852	-77.204	-43.352	128,1%
1950300101	Perdite su cambi	846	833	-13	-1,5%
1102900701	Spese postali	106	0	-106	-
2152500104	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari	0		0	-
2152700102	Altre sopravvenienze passive v/terzi		14.049	14.049	-
2154300101	Altre insussistenze passive v/terzi	93.734	2.788	-90.946	-97,0%
2152500103	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari			0	-
2250100101	IRES Attivita' istituzionale	77.595	77.595	0	0,0%
1000700201	Acquisto sangue ed emocomponenti da Aziende Sanitarie della Provincia (prestazioni compen	727.727	785.748	58.022	8,0%
1002901301	Emoderivati acquistati da Aziende Sanitarie della Provincia (prestazioni compensate in mobilit	30.090	24.608	-5.482	-18,2%
2150300101	Imposte esercizi precedenti		0	0	-
1900300101	Interessi su mutui	94.157	100.000	5.843	6,2%
1700102101	Var Rim Prodotti dietetici	-2.682	-2.682	0	0,0%
1751700101	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi per ricerca finalizzata	3.143.970	1.060.350	-2.083.620	-66,3%
1700100301	Var Rim Ossigeno con AIC	548	548	0	-
1700102001	Var Rim Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	77.941	-134.870	-212.811	-
2150100201	Minusvalenze su altri beni mobili	1.474	0	-1.474	-
2150100101	Minusvalenze su attrezzature sanitarie	1.530	0	-1.530	-
2154100101	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		2	2	-
1102900501	Servizi bancari	5.599	5.165	-434	-7,8%
1753300901	Accantonamento fondo per il sostegno della ricerca ed il miglioramento continuo	739.930	0	-739.930	-
1700100401	Var Rim Mezzi di contrasto dotati di AIC	-3.985	3.851	7.836	-196,6%
1700300401	Var Rim Supporti informatici	-6.388	-6.388	0	0,0%
1753300401	Accantonamento al fondo spese legali			0	-
1700101601	Var Rim Strumentario e ferri chirurgici	3.950	-12.336	-16.286	-412,3%
1700101201	Var Rim Dispositivi medici	48.082	-687.265	-735.347	-1529,3%
1700101301	Var Rim Dispositivi medici impiantabili non attivi	62.191	28.478	-33.713	-54,2%

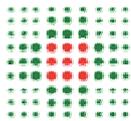
1700102901	Var Rim Vetriere e materiale di laboratorio	-5.610	-5.610	0	0,0%
1700100201	Var Rim Emoderivati dotati di AIC	5.341	-37.876	-43.217	-809,2%
1700100101	Var Rim Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-31.522	-142.754	-111.232	352,9%
1700102201	Var Rim Vaccini per profilassi con codice AIC	107	107	0	-0,1%
1700300701	Var Rim Articolati tecnici per manutenzione ordinaria	-661	-661	0	0,1%
1700300901	Var Rim Altri beni non sanitari a rapida obsolescenza		0	0	-
1700101801	Var Rim Cellule e tessuti umani per trapianto	262.684	-3.187	-265.871	-101,2%
1700102501	Var Rim Prodotti farmaceutici ad uso veterinario	1.965	1.965	0	0,0%
1700300501	Var Rim Carta, cancelleria e stampati	34.813	34.813	0	0,0%
1700103001	Var Rim Presidi medico-chirurgici non dispositivi medici	20.799	20.799	0	0,0%
1700100901	Var Rim Medicinali senza AIC	3.802	-2.496	-6.298	-165,6%
1700101701	Var Rim Materiale radiografico e diagnostici di radiologia	1.161	-2.258	-3.419	-294,5%
1700300201	Var Rim Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza	334.967	-351.473	-686.440	-204,9%
1750900301	Altri accantonamenti per rischi			0	-
1700102401	Var Rim Prodotti chimici	-23.502	-23.502	0	0,0%
1700103101	Var Rim Altri beni e prodotti sanitari	-2.772	-2.772	0	0,0%
1753300601	Accantonamento al fondo ALPI (L.189/2012)	588.114	501.868	-86.246	-14,7%
1752100101	Accantonamento al fondo interessi moratori	36.744	65.378	28.634	77,9%
1650300108	Svalutazione crediti verso altri soggetti pubblici			0	-
1550100101	Ammortamento fabbricati non strumentali disponibili	4.544	4.543	-1	0,0%
1550300101	Ammortamento fabbricati strumentali indisponibili	3.328.380	3.328.380	0	0,0%
1600100201	Ammortamento attrezzature sanitarie	1.229.291	1.229.291	0	0,0%
1500100501	Ammortamento immobilizzazioni immateriali diverse	247.767	247.767	0	0,0%
1500100301	Ammortamento software	119.943	119.943	0	0,0%
1600100301	Ammortamento attrezzature informatiche	190.095	190.095	0	0,0%
1600100401	Ammortamento automezzi	5.406	5.406	0	0,0%
1600100501	Ammortamento mobili e arredi	206.891	206.891	0	0,0%
1600100601	Ammortamento beni strumentali diversi	53.880	53.880	0	0,0%
1700300801	Var Rim Altro materiale non sanitario	8.347	8.347	0	0,0%
1753300301	Accantonamento al fondo per manutenzioni cicliche		0	0	-
1753306501	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	219.045	69.164	-149.881	-68,4%
2152500101	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari	56		-56	-
2250500101	Accantonamento al fondo imposte anche differite		170.225	170.225	-
1650300110	Svalutazione crediti verso altri soggetti	278.233		-278.233	-
1650300103	Svalutazione crediti verso Aziende Sanitarie Pubbliche fuori Regione	50.237		-50.237	-
1450100106	Altre tasse e imposte non sul reddito	6		-6	-
1751500301	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici diversi	28.000		-28.000	-
1751900101	Accantonamenti per quote inutilizzate altri contributi vincolati da privati	500.000		-500.000	-
2152900101	Insussistenze passive per mobilita' v/Aziende sanitarie della Regione	194		-194	-

Gestore: 1020000 Dip.Bagheria

		CONS. 2021	PREV. 2022	var.ass	var.%
	TOTALE RICAVI	15.958.560	14.691.833	-1.266.727	-7,9%
0202500402	Rimborso spese bollo	9.446	0	-9.446	-
0155701201	Cartelle cliniche e referti	9.570	9.570	0	0,0%
0250100101	Comparsazioni per prestazioni di specialistica ambulatoriale	71.260	71.260	0	0,0%
0201700202	Altri rimborsi da altri Enti Pubblici	15.750.032	14.500.000	-1.250.032	-7,9%
0201300901	P. Amministrativo-Dirigenza - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)	74.632	111.003	36.371	48,7%
2101900102	Altre sopravvenienze attive verso terzi	43.621		-43.621	-
	TOTALE COSTI	15.458.865	15.001.868	-456.997	-3,0%
1102300102	Altre assicurazioni	3.023	10.000	6.977	230,7%
1102100101	Assicurazioni per responsabilita' civile	523	5.000	4.477	856,3%
1001300101	Dispositivi medici	665.696	666.192	496	0,1%
1001300201	Dispositivi medici impiantabili non attivi	2.569.512	2.700.000	130.488	5,1%
1000100101	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	212.122	250.000	37.878	17,9%
1001700101	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	15.564	30.000	14.436	92,8%
1200300101	Canoni di noleggio attrezzature sanitarie	2.901	2.300	-601	-20,7%
1102902002	Servizi di gestione degli archivi aziendali	33.184	33.000	-184	-0,6%
1200500101	Canoni di noleggio attrezzature e altri beni non sanitari	7.753	9.000	1.247	16,1%
1002700401	Presidi medico-chirurgici	18.781	30.000	11.219	59,7%
1003700201	Carta, cancelleria e stampati	39.925	40.041	116	0,3%
1003300101	Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza	18.557	20.000	1.443	7,8%
1450100102	Valori bollati e vidimazioni	268	310	42	15,7%
1078300801	Servizi di service sanitari	1.127.565	1.155.258	27.693	2,5%
1101100101	Trasporti non sanitari e logistica	203.424	265.340	61.916	30,4%
1150500101	Manutenzione attrezzature sanitarie	55.684	38.000	-17.684	-31,8%
1100306001	Mensa degenti	205.136	229.000	23.864	11,6%
1100305001	Mensa dipendenti e assimilati	106.299	141.000	34.701	32,6%
1004100101	Altro materiale non sanitario	1.062	1.500	438	41,2%
1450500102	Compensi e rimborsi spese Direttore Sanitario		300	300	-
1450500103	Compensi e rimborsi spese Direttore Amministrativo	2.848	1.500	-1.348	-47,3%
1003100101	Prodotti alimentari	17.516	18.920	1.404	8,0%
1100300101	Pulizie	149.224	136.692	-12.533	-8,4%
1003700101	Supporti informatici	9.713	10.000	287	3,0%
1450500101	Compensi e rimborsi spese Direttore Generale	496	1.000	504	101,6%
1100100101	Lavanderia, lavanolo e guardaroba	88.579	91.000	2.421	2,7%
1400100301	P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	20.146	20.395	249	1,2%
1350700301	P. Tecnico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali - T.IND		0	0	-
1076700101	Lavoro interinale - area sanitaria	399.077	430.000	30.923	7,7%
2200300104	IRAP Altri rapporti di lavoro sanitari assimilati al lavoro dipendente	43.686	10.478	-33.208	-76,0%
1102900401	Giornali, riviste, opere multimediali su CD	149	1.000	851	571,1%
1104300101	Altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	12.755	0	-12.755	-
1102902010	Altri servizi non sanitari da privato	57.964	80.000	22.036	38,0%
1078300901	Service sanitari	76.416	85.000	8.584	11,2%

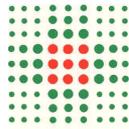
1450500104	Compensi e rimborsi spese Direttore Scientifico			500	500	-
1102902001	Servizi di Vigilanza	144.871	139.300	-5.571	-3,8%	
1076900101	Altre forme di lavoro autonomo sanitarie	53.278	0	-53.278	-	
1002700501	Altri beni e prodotti sanitari	49.392	53.000	3.608	7,3%	
1001300501	Strumentario e ferri chirurgici	36.055	52.000	15.945	44,2%	
1450100106	Altre tasse e imposte non sul reddito	3.890	4.500	610	15,7%	
1105300201	Aggiornamento e formazione da altri soggetti privati	21.585	18.000	-3.585	-16,6%	
1450700306	Altri costi		0	0	-	
1251300101	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze fisse -T.IND	116.959	121.343	4.384	3,7%	
1250100202	P. Sanitario Medico - Competenze fondi contrattuali -T.IND		469.363	469.363	-	
1250300202	P. Sanitario Medico - Competenze fondi contrattuali -T.D		44.057	44.057	-	
1350700101	P. Tecnico-Comparto - Competenze fisse -T.IND	0		0	-	
1251300401	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Infermieri - Competenze fisse -T.IND	1.239.416	1.222.960	-16.456	-1,3%	
1251500101	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze fisse -T.D	5.327	0	-5.327	-	
1102901001	P. Sanitario Medico - Missioni e rimborsi spese	761	3.000	2.239	294,4%	
1251500502	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Infermieri - Competenze fondi contrattuali -T.D	0	17.779	17.779	-	
1250300201	P. Sanitario Medico - Competenze accessorie -T.D	34.787	0	-34.787	-	
1400100101	P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze fisse -T.IND	44.556	45.731	1.175	2,6%	
1250100201	P. Sanitario Medico - Competenze accessorie -T.IND	424.437	14.461	-409.977	-96,6%	
1251500401	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Infermieri - Competenze fisse -T.D	114.082	73.541	-40.541	-35,5%	
1250900301	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Esclusivita' -T.D		0	0	-	
1400700202	P. Amministrativo-Comparto - Competenze fondi contrattuali -T.IND		1.256	1.256	-	
1251300201	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze accessorie -T.IND	17.711	0	-17.711	-	
1400900202	P. Amministrativo-Comparto - Competenze fondi contrattuali -T.D		0	0	-	
1400700201	P. Amministrativo-Comparto - Competenze accessorie -T.IND	4.939	0	-4.939	-	
1250300101	P. Sanitario Medico - Competenze fisse -T.D	111.126	125.624	14.498	13,0%	
1250100301	P. Sanitario Medico - Esclusivita' -T.IND.	107.884	113.599	5.715	5,3%	
1250300301	P. Sanitario Medico - Esclusivita' -T.D.	3.199	4.389	1.190	37,2%	
1075900101	Degenza in libera professione aziendale (Simil-ALP personale dipendente)	121.963	106.636	-15.327	-12,6%	
1350700202	P. Tecnico-Comparto - Competenze fondi contrattuali -T.IND		0	0	-	
1251300502	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Infermieri - Competenze fondi contrattuali -T.IND		412.880	412.880	-	
1250700101	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze fisse -T.IND	24.311	45.731	21.420	88,1%	
1251300202	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze fondi contrattuali -T.IND		6.564	6.564	-	
1250100101	P. Sanitario Medico - Competenze fisse -T.IND	766.915	865.808	98.893	12,9%	
1251500201	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze accessorie -T.D	308	0	-308	-	
1251300501	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Infermieri - Competenze accessorie -T.IND	367.676	0	-367.676	-	
1250700301	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Esclusivita' T.IND	4.022	7.346	3.325	82,7%	
1400700101	P. Amministrativo-Comparto - Competenze fisse -T.IND	16.959	6.798	-10.161	-59,9%	
1250900101	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze fisse -T.D		0	0	-	
1251500501	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Infermieri - Competenze accessorie -T.D	29.746	0	-29.746	-	
1000100201	Emoderivati dotati di AIC	11.803	20.000	8.197	69,4%	
1000100301	Ossigeno con AIC	40.893	45.000	4.107	10,0%	
1102900201	Servizi di service non sanitari	1.566.293	1.246.094	-320.199	-20,4%	
1250100401	P. Sanitario Medico - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	365.076	392.069	26.993	7,4%	
1400700301	P. Amministrativo-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	5.319	2.235	-3.084	-58,0%	
1250700401	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	9.998	16.932	6.934	69,4%	
1251300301	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	38.250	35.490	-2.760	-7,2%	
1102900801	Pubblicita' ed inserzioni	320	700	380	119,0%	
1101300101	Smaltimento rifiuti	194.767	198.000	3.233	1,7%	
1151100201	Manutenzione ai software	125.105	132.970	7.865	6,3%	
1150700101	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	232.450	218.708	-13.742	-5,9%	
1000300101	Medicinali senza AIC	2.599	7.000	4.401	169,3%	
1151100101	Manutenzione attrezzature informatiche	15.250	14.869	-381	-2,5%	
1052300201	Altre prestazioni di specialistica da Aziende sanitarie di altre Regioni	97.735	170.440	72.705	74,4%	
1102700101	Altri servizi non sanitari da altri Enti Pubblici	23.882	44.000	20.119	84,2%	
1102902003	Servizi di gestione dei magazzini	73.200	79.300	6.100	8,3%	
1250700201	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze accessorie -T.IND	6.678	0	-6.678	-	
2152700102	Altre sopravvenienze passive v/terzi	42.504	118.535	76.031	178,9%	
1400100201	P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze accessorie -T.IND	28.596	30.987	2.391	8,4%	
1001900101	Prodotti dietetici	354	1.000	646	182,5%	
2200100801	IRAP Personale tecnico - comparto		345	345	-	
2200100301	IRAP Personale sanitario non medico - comparto	11.879	10.872	-1.007	-8,5%	
2200100401	IRAP Personale sanitario non medico - infermieri	147.611	146.809	-802	-0,5%	
2200100101	IRAP Personale medico e veterinario	124.576	139.171	14.595	11,7%	
2200101001	IRAP Personale amministrativo - comparto	1.921	685	-1.236	-64,3%	
2200100901	IRAP Personale amministrativo - dirigenza	6.305	6.521	216	3,4%	
2200100201	IRAP Personale sanitario non medico - dirigenza	3.013	5.252	2.239	74,3%	
2152500103	Soprapvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari	82.465	60.326	-22.139	-26,8%	
1001100101	Sangue ed emocomponenti senza codice AIC	136.144	200.000	63.856	46,9%	
1250300401	P. Sanitario Medico - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	45.325	47.030	1.705	3,8%	
1251300601	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Infermieri - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.IND	451.830	453.896	2.066	0,5%	
1251500301	P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	1.607	0	-1.607	-	
1251500601	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Infermieri - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	42.613	25.338	-17.275	-40,5%	
1250900401	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D		0	0	-	
1075700101	Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie di altre Regioni	93.923	95.000	1.077	1,1%	
1071700201	Trasporto degenti da privato	4.483	0	-4.483	-	
1450100104	Tassa rifiuti	17.403	13.052	-4.351	-25,0%	
1105300101	Indennita' per docenza di personale dipendente	128	5.000	4.872	3810,2%	
1102901301	P. Sanitario Non Medico-Comparto_Infermieri - Missioni e rimborsi spese		2.000	2.000	-	
1077300201	Personale Non Medico-Dirigenza in comando da altri Enti Pubblici	22.011	0	-22.011	-	
2152500101	Soprapvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari	1.817	8.244	6.427	353,8%	
1102902006	Servizi di sterilizzazione dispositivi medici		340.000	340.000	-	
1100900101	Servizi informatici		80.520	80.520	-	
1450700301	Spese di rappresentanza		570	570	-	
1077100101	P. Sanitario Medico - Personale in comando da altre Aziende Sanitarie della Regione	16.739	83.732	66.993	400,2%	

1250700202	P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze fondi contrattuali -T.IND		8.708	8.708	-
1350900101	P. Tecnico-Comparto - Competenze fisse-T.D	0	3.953	3.953	-
1350900201	P. Tecnico-Comparto - Competenze accessorie -T.D	0	110	110	-
1350900301	P. Tecnico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali -T.D	0	1.014	1.014	-
1002700301	Vetriere e materiale di laboratorio		1.000	1.000	-
2154300101	Altre insussistenze passive v/terzi	1.326.983		-1.326.983	-
1450100105	Altri tributi locali	500		-500	-
1450700302	Compensi a componenti commissioni non sanitarie	1.120		-1.120	-
1105100101	Aggiornamento e formazione da altri soggetti pubblici	1.617		-1.617	-
1001300601	Materiale radiografico e diagnostici di radiologia	1.159		-1.159	-
1102900701	Spese postali	3		-3	-
1075900201	Specialistica in libera professione aziendale (Simil-ALP personale dipendente)	1.272		-1.272	-
2200300203	IRAP Altri rapporti di lavoro non sanitari assimilati al lavoro dipendente	1.646		-1.646	-



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

Istituto delle Scienze Neurologiche
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico



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



ACCORDO DI COLLABORAZIONE
tra l'AZIENDA USL DI BOLOGNA e ISTITUTO ORTOPEDICO
RIZZOLI IN MATERIA DI

- PRESTAZIONI DI RICOVERO
- SPECIALISTICA AMBULATORIALE
- PRONTO SOCCORSO NON SEGUITO DA RICOVERO
 - FARMACEUTICA
 - PROTESICA

PER LE SEDI DI BOLOGNA E BENTIVOGLIO
ANNO 2022

PREMESSA

Per la definizione del piano di fornitura 2022 dell'Istituto Ortopedico Rizzoli per le prestazioni offerte ai cittadini residenti nell'Azienda USL di Bologna, ci si è attenuti ai principi e agli adempimenti contenuti nella delibera regionale n. 426/2000 recante "*Linee guida e criteri per la definizione degli accordi e la stipula dei contratti*" - che prevede di definire accordi/contratti a seguito della valutazione del bisogno di salute e della domanda espressa dalla popolazione di riferimento, con la definizione delle priorità nell'ambito degli indirizzi regionali anche in relazione agli aspetti di appropriatezza e di rapporto costo/efficacia oltre che agli aspetti di compatibilità economica, assumendo le scelte e gli obiettivi generali della pianificazione regionale in termini di:

- programmazione dell'offerta dei servizi adeguata a soddisfare la domanda espressa dalla popolazione residente e realizzazione delle condizioni per l'autosufficienza territoriale, in rapporto ai livelli essenziali di assistenza che devono essere assicurati a tutti i cittadini;
- contenimento dei tempi di attesa per ricovero e specialistica ambulatoriale;
- miglioramento della qualità e garanzia di equità di accesso attraverso il sistema delle *reti cliniche integrate*, puntando all'integrazione e alla valorizzazione delle eccellenze;
- utilizzo appropriato delle risorse, con particolare riferimento all'appropriatezza della sede e della modalità di erogazione delle prestazioni sanitarie, quale garanzia di qualità per il cittadino e obiettivo del professionista;
- corresponsabilizzazione sul raggiungimento dell'obiettivo di equilibrio economico del sistema, con particolare riguardo alla riduzione della mobilità e della spesa farmaceutica e protesica.

Ci si è attenuti inoltre alla Delibera della Giunta Regionale n. 608/2009 e alla successiva DGR 973/2013 relative al tema dell'"Accordo fra la Regione Emilia Romagna e l'Istituto Ortopedico Rizzoli - IRCCS" ove sono identificate, tra l'altro, le attività che l'Istituto svolge come **funzioni Hub regionali**, in applicazione della L. 133/2008: Chirurgia vertebrale, Ortopedia Pediatrica, Ortopedia Oncologica, Revisione e sostituzione di protesi, Terapia chirurgica delle gravi patologie infettive ossee, Chirurgia del piede, Chirurgia della Spalla e del Gomito.

Tali funzioni, secondo quanto previsto dalle DGR RER 608/2009 e 973/2013 e successivi rinnovi annuali, operano in modo da rispondere alla domanda e non sono, quindi, sottoposte a tetti di produzione e di valorizzazione.

Gli accordi siglati tra IOR e RER per il 2020 e 2021 riportano - tra le funzioni svolte da IOR per il sistema - anche il nuovo ruolo di IOR di coordinatore della Rete Ortopedica Metropolitana. Tale ruolo si sviluppa su tre ambiti: il gruppo di coordinamento della Rete Traumatologica, la creazione di un Dipartimento Interaziendale Metropolitan di Ortopedia e Traumatologia e la gestione da parte di IOR di una quota dell'attività traumatologica ora svolta dalle altre Aziende.

In particolare, la gestione dell'attività traumatologica è oggetto di un progetto, che prevede l'effettuazione della stessa - a titolarità IOR - presso una struttura privata del territorio bolognese. A seguito della formalizzazione dello stesso sarà possibile delineare con maggiore precisione i volumi di attività traumatologica gestiti da IOR in favore dei cittadini bolognesi.

Il presente accordo contiene gli interventi di risposta a quanto previsto dalla Delibera della Giunta Regionale n. 272/2017 relativa ai tempi di attesa per ricoveri chirurgici programmati, con particolare riferimento alla protesi d'anca, per cui si prevede che il 90% dei casi venga operato entro 180 gg e alla patologia neoplastica per cui si prevede che il 90% dei casi venga preso in carico entro 30 gg e alle Linee di indirizzo per la gestione delle liste di prenotazione dei ricoveri chirurgici programmati nelle Aziende Sanitarie della Regione Emilia-Romagna. Lo IOR ha sempre rispettato le performance sui tempi relativi all'Oncologia, mentre non è stato possibile, negli ultimi due anni, raggiungere tali performance per la protesica d'anca, a causa della pandemia e della conseguente concentrazione presso IOR dell'attività traumatologica metropolitana (mai rientrata totalmente nelle sedi di AUSL e AOU), che ha necessitato di una maggiore concentrazione di attività dedicata all'urgenza. Per il 2022 lo IOR si impegna, quindi, a migliorare la performance rispetto al dato 2021, come riportato nel Piano di Recupero Liste di attesa aziendale e Metropolitano, e tale miglioramento sarà maggiormente raggiungibile in ragione della realizzazione del Progetto sulla Traumatologia, che dovrebbe liberare spazi nella sede IOR da dedicare al recupero delle LdA sulla protesica primaria.

Tiene inoltre conto:

- della Delibera della Giunta Regionale n. 603/2019 ad oggetto “Piano Regionale di Governo delle liste di attesa (PRGLA) per il triennio 2019-2021”;
- del documento del Servizio Assistenza Ospedaliera della RER inviato il 4 dicembre 2017 ad oggetto “Ricoveri potenzialmente inappropriati”;
- della deliberazione della Giunta regionale dell'Emilia Romagna n. 918 del 18 giugno 2018 “Disposizioni in merito alla remunerazione delle prestazioni di ricovero ospedaliero per i DRG chirurgici inclusi nell'allegato 6a del d.p.c.m. 12 gennaio 2017 - modifiche alla DGR 1673/2014.

Nella definizione degli obiettivi di produzione si è tenuto conto dei risultati conseguiti dagli accordi precedenti in termini di volumi di produzione, contenimento della spesa farmaceutica e protesica ed economici di scambio tra le aziende.

OGGETTO DELL'ACCORDO

Oggetto dell'accordo è l'attività di:

- **Ricovero¹**
- **Specialistica ambulatoriale**
- **Pronto Soccorso non seguito da ricovero**
- **Farmaci**
- **Protesica**

1. SEDE DI BOLOGNA

1.1 PRODUZIONE ATTESA 2022

1.1.1 L'attività di RICOVERO²

Per quanto riguarda l'attività di ricovero svolta presso la sede di Bologna dell'Ospedale Rizzoli per il 2022 si concorda una produzione di **22.565.494 euro**.

Il piano di produzione, a partire dalla casistica effettuata nel 2021 e i primi mesi del 2022, prevede:

1. Incremento dell'attività programmata Hub, in particolare per l'attività di chirurgia protesica, finalizzato al miglioramento della performance 2021 relativa agli obiettivi posti dalla DGR RER 272/2017,;
2. Attenzione alla appropriatezza dei setting assistenziali, in continuità con quanto implementato negli anni precedenti.

Per quanto riguarda l'urgenza, si rinvia al progetto citato in precedenza, per la gestione di una piattaforma spoke sulla traumatologia.

Per le restanti **linee di produzione HUB** indicate dalle DGR 608/2009, 973/2013 e seguenti, pur dovendo operare in modo da rispondere alla domanda non sottoposta a tetto di produzione e di valorizzazione, AUSL di Bologna si impegna a corrispondere la produzione erogata.

² I valori espressi nel presente accordo fanno riferimento alle tariffe attualmente in vigore (DGR 525).

Tabella 1: Piano di produzione stimato degenza 2022 sede di Bologna compresa attività equipe Bentivoglio eseguita a Bologna/Villa Regina*

RAGGRUPPAMENTI	ANNO 2019		ANNO 2020		ANNO 2021		VALORE ACCORDO 2022
	N	VALORE	N	VALORE	N	VALORE	
Urgente: fratture	952	4.936.939	1.597	9.472.415	1.364	7.688.836	
Urgente: altre patologie	271	1.180.295	356	1.909.474	394	2.051.260	
Totale urgenze	1.223	6.117.234	1.953	11.381.889	1.758	9.740.096	
Programmato: Oncologia Ortopedica	116	916.294	42	321.529	66	576.605	
Programmato: Oncologia Medica	96	161.415	31	55.604	61	120.854	
Programmato: Chirurgia vertebrale	257	1.665.523	183	1.169.032	181	1.170.145	
Programmato: Pediatria Ortopedica	322	926.092	219	610.101	257	693.133	
Programmato: Protesica Anca Ginocchio TT	617	6.011.678	434	4.204.267	773	7.601.028	
Programmato: Chirurgia piede	204	509.927	101	244.652	158	365.501	
Programmato: Chirurgia spalla	160	716.074	99	426.780	146	613.434	
Totale Hub programmati	1.772	10.907.003	1.109	7.031.965	1.642	11.140.700	
Programmato: Tumori secondari	45	173.466	33	135.672	32	64.562	
Programmato: DRG alta complessità (ER)	75	456.390	75	476.420	77	447.735	
Totale tumori e alta complessità	120	629.856	108	612.092	109	512.297	
DRG CH Pot. Inappropriati ORD (per DRG 503 SOLO IL MENISCO)	253	385.259	239	362.290	353	558.061	
DRG CH 503 SOLO LEGAMENTI/CROCIATO ORD	132	296.813	73	155.418	90	199.992	
DRG MED Potenzialmente Inappropriati ORD	59	27.659	35	16.785	52	20.964	
Totale DRG potenzialmente inappropriati	444	709.731	347	534.493	495	779.017	
Altri DRG chirurgici ordinari	137	512.031	139	473.544	192	604.532	
Altri DRG chirurgici DH	679	1.241.499	410	728.187	576	986.326	
Altri DRG medici ordinari	9	12.552	4	5.839	8	14.789	
Altri DRG medici DH	106	13.194	20	2.489	77	9.584	
Totale restanti programmati	931	1.779.275	573	1.210.060	853	1.615.231	
056 - Recupero e riabilitazione	165	481.408	25	70.284	11	29.566	
SUBTOTALE SEDE DI BOLOGNA (+ piattaforme esterne e Argenta)	4.655	20.624.507	4.115	20.840.784	4.868	23.816.907	22.565.494
% URGENZE SU TOTALE	26%	30%	47%	55%	36%	41%	
% URGENZE+HUB SU TOTALE	64%	83%	74%	88%	70%	88%	

1.1.2 L'attività SPECIALISTICA

Analizzando il trend ai primi 7 mesi 2022 si evidenzia un aumento di visite ortopediche e antalgiche, radiologia tradizionale e densitometrie. Si evidenzia, invece, una criticità negli ultimi mesi 2022 relativa alla chiusura di una TC. Per quanto attiene l'attività di specialistica ambulatoriale, quindi, all'interno del valore concordato sono possibili variazioni nell'ammontare delle singole voci in esso contenute.

Tabella 2: PRESTAZIONI CONSUMATE DAI RESIDENTI NELL'AUSL DI BOLOGNA PRESSO I.O.R - ESCLUSO PS E LIBERA PROFESSIONE - 2019-2020-2021 E ATTESO 2022

		Prod effettiva 2019	Valore 2019	Prod effettiva 2020	Val 2020	Prod effettiva 2021	Val 2021	N° ACCORDO 2022	VAL. ACCORDO 2022	NOTE
003 - ANATOMIA ED ISTO. PATOL.	L60-Anatomia ed istologia patologica	21	€ 938	14	€ 772	20	€ 859	30	€ 1.289	
	TOTALE	21	€ 938	14	€ 772	20	€ 859	30	€ 1.289	
008 - CARDIOLOGIA	D22-Ecocolordoppler	1	€ 62	-	€ -	-	€ -			
	TOTALE	1	€ 62	-	€ -	-	€ -			
009 - CHIRURGIA GENERALE	T90-Altre prestazioni terapeutiche	2	€ 9	1	€ 5	-	€ -			
	V10-Prima visita	9	€ 207	6	€ 138	13	€ 299	10	€ 230	
	V20-Visita di controllo	110	€ 1.980	116	€ 2.088	108	€ 1.944	100	€ 1.800	
	TOTALE	121	€ 2.196	123	€ 2.231	121	€ 2.243	110	€ 2.030	
012 - CHIRURGIA PLASTICA	V10-Prima visita	-	-	-	-	-	-	10	230	
	V20-Visita di controllo	-	-	-	-	-	-	30	540	
	TOTALE	-	-	-	-	-	-	40	770	
026 - MEDICINA GENERALE	V10-Prima visita	385	€ 8.855	336	€ 7.728	288	€ 6.624			Confluisce in reumatologia
	V20-Visita di controllo	85	€ 1.530	54	€ 972	36	€ 648			
	TOTALE	470	€ 10.385	390	€ 8.700	324	€ 7.272			
036 - ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	D11-Radiologia tradizionale RX	3.161	€ 119.844	2.096	€ 79.475	3.493	€ 131.476		€ 0	DENSITOMETRIA OSSEA confluita da maggio in radiologia (attività per il 2022 conteggiata interamente in radiologia)
	D30-Biopsia	29	€ 1.140	39	€ 1.595	1	€ 34		€ 0	
	R20-Riab.e rieducazione funzionale	21	€ 189	-	€ -	36	€ 1.455	25	€ 1.010	
	T50-Chirurgia ambulatoriale	68	€ 3.062	69	€ 2.599	70	€ 3.690	80	€ 4.217	
	T51-Chirurgia Ambulatoriale Maggiore	259	€ 202.050	204	€ 160.070	256	€ 203.400	180	€ 143.016	
	T90-Altre prestazioni terapeutiche	4.209	€ 73.325	3.993	€ 68.216	3.022	€ 54.537	4.000	€ 72.187	
	V10-Prima visita	8.246	€ 189.658	7.721	€ 177.583	7.489	€ 172.247	9.000	€ 207.000	
	V20-Visita di controllo	24.383	€ 438.894	22.930	€ 412.740	28.878	€ 519.804	30.000	€ 540.000	
TOTALE	40.376	€ 1.028.163	37.052	€ 902.278	43.245	€ 1.086.643	43.285	€ 967.430		
056 - RECUPERO E RIABILITAZIONE	D23-Elettromiografia					16	€ 184		€ 0	
	R10-Riab.diagnostica	2	€ 16	40	€ 310	70	€ 569	120	€ 975	
	R20-Riab.e rieducazione funzionale	6.178	€ 53.000	5.081	€ 43.667	6.677	€ 57.919	7.000	€ 60.721	
	R31-Lea	3.103	€ 7.913	2.185	€ 5.572	2.390	€ 6.095	3.000	€ 7.651	
	T90-Altre prestazioni terapeutiche	6	€ 181							
	V10-Prima visita	839	€ 19.297	460	€ 10.580	738	€ 16.974	800	€ 18.400	
	V20-Visita di controllo	929	€ 16.722	584	€ 10.512	716	€ 12.888	900	€ 16.200	
TOTALE	11.057	€ 97.129	8.350	€ 70.641	10.607	€ 94.629	11.820	€ 103.947		
064 - ONCOLOGIA	T11-Chemioterapia	230	€ 32.615	213	€ 30.000	67	€ 9.205	100	€ 13.739	A BISOGNO
	V10-Prima visita	52	€ 1.196	79	€ 1.817	94	€ 2.162	100	€ 2.300	
	V20-Visita di controllo	305	€ 5.490	245	€ 4.410	188	€ 3.384	200	€ 3.600	
	TOTALE	587	€ 39.301	537	€ 36.227	349	€ 14.751	400	€ 19.639	
069 - RADIOLOGIA	D11-Radiologia tradizionale RX	9.949	€ 211.258	11.620	€ 248.286	13.251	€ 280.632	18.200	€ 385.443	Incluse le densitometrie

		Prod effettiva 2019	Valore 2019	Prod effettiva 2020	Val 2020	Prod effettiva 2021	Val 2021	N° ACCORDO 2022	VAL. ACCORDO 2022	NOTE
	D12-Tac	1.622	€ 148.138	1.009	€ 94.609	1.166	€ 111.005	850	€ 80.921	1 TC sospesa per 4/6 mesi
	D21-Ecografia	4.032	€ 130.516	2.109	€ 68.308	2.702	€ 88.332	2.600	€ 84.997	
	D22-Ecocolordoppler	3	€ 132	7	€ 307	11	€ 483		€ 0	
	D25-RM	2.738	€ 487.927	2.005	€ 358.264	2.672	€ 461.503	2.900	€ 500.883	
	D30-Biopsia			2	€ 84	2	€ 84		€ 0	
	T90-Altre prestazioni terapeutiche	198	€ 12.351	82	€ 4.419	94	€ 6.078	130	€ 8.406	
	V10-Prima visita	28	€ 644	2	€ 46	-	€ -			
	V20-Visita di controllo	39	€ 702	7	€ 126	14	€ 252		€ 0	
	TOTALE	18.609	€ 991.667	16.843	€ 774.450	19.912	€ 948.369	24.680	€ 1.060.650	
071 - REUMATOLOGIA	D21-Ecografia	170	€ 5.691	149	€ 4.992	387	€ 12.965	380	€ 12.730	
	D29-Altra diagnostica strumentale	39	€ 2.313	46	€ 2.728	74	€ 4.388	110	€ 6.523	CAPILLAROSCOPIA
	T50-Chirurgia ambulatoriale	34	€ 1.137	10	€ 335	5	€ 167	20	€ 668	
	T90-Altre prestazioni terapeutiche	628	€ 15.728	379	€ 10.608	312	€ 8.056	400	€ 10.328	
	V10-Prima visita	1.003	€ 23.069	832	€ 19.136	1.180	€ 27.140	1.400	€ 32.200	Comprese V10 medicina
	V20-Visita di controllo	2.413	€ 43.434	1.908	€ 34.344	1.796	€ 32.328	2.000	€ 36.000	Comprese V20 medicina
	TOTALE	4.287	€ 91.372	3.324	€ 72.141	3.754	€ 85.044	4.310	€ 98.449	
082 - ANESTESIA	T50-Chirurgia ambulatoriale			1	€ 285	1	€ 285		€ 0	
	T90-Altre prestazioni terapeutiche	782	€ 36.364	394	€ 18.183	424	€ 19.942	800	€ 37.626	
	V10-Prima visita	463	€ 10.649	201	€ 4.623	318	€ 7.314	400	€ 9.200	
	V20-Visita di controllo	173	€ 3.114	67	€ 1.206	181	€ 3.258	650	€ 11.700	
	TOTALE	1.418	€ 50.127	663	€ 24.297	924	€ 30.799	1850	€ 58.526	
105 - GENETICA MEDICA	D11-Radiologia tradizionale RX			-	€ -					
	L70-Genetica/citogenetica	55	€ 30.328	30	€ 63.491	120	€ 97.765	110	€ 89.618	
	V10-Prima visita	65	€ 1.567	50	€ 1.174	80	€ 1.848	100	€ 2.310	
	V20-Visita di controllo	76	€ 1.368	62	€ 1.116	121	€ 2.178	110	€ 1.980	
	TOTALE	196	€ 33.263	142	€ 65.781	321	€ 101.791	320	€ 93.908	
TOTALE SPECIALISTICA		77.143	€ 2.344.602	67.438	€ 1.957.518	79.577	2.372.401	86.845	2.406.638	
100 - LAB.ANALISI CHIMICOCLINICHE	L21-Chimica clinica di base	4.116	16.453	3.480	€ 13.829	2.533	€ 10.841	3.200	€ 13.696	
	L29-Chimica clinica	348	4.826	231	€ 3.645	183	€ 2.775	200	€ 3.033	
	L31-Ematologia/coagulazione di base	677	2.237	545	€ 1.802	404	€ 1.335	480	€ 1.586	
	L39-Ematologia/coagulazione	43	1.459	45	€ 1.513	26	€ 807	26	€ 807	
	L49-Immunoematologia e trasfusionale	1	19			2	€ 38	2	€ 38	
	L51-Microbiologia/virologia di base	93	872	75	€ 729	41	€ 392	41	€ 392	
	L59-Microbiologia/virologia	70	1.250	35	€ 434	10	€ 159	10	€ 159	
	TOTALE LABORATORIO	5.348	27.116	4.411	€ 21.952	3.199	€ 16.347	3.959	€ 19.711	
TOTALE GENERALE (SPECIALISTICA + LABORATORIO)		82.491	€ 2.371.718	71.849	€ 1.979.470	82.776	€ 2.388.748	90.804	€ 2.426.348	

1.1.3 L'attività di PRONTO SOCCORSO

La tabella che segue riporta il valore previsto per l'attività di PS concordata nelle matrici di mobilità. Al momento si evidenzia che - in proiezione rispetto ai primi 7 mesi 2022 - tale attività, per la quale non sono previsti tetti di produzione, risulta superiore a 1,3 mln di euro concordati:

	Totale anno	
	Accessi con regime 01-02, escluso esito ricovero	Importo a carico del SSN (€)
2019	23.433	1.263.181
2020	18.540	968.292
2021	21.981	1.182.853
2022		1.300.000

Per l'anno 2023 le aziende si impegnano a valutare il volume dei controlli post PS per i pazienti del PS del Maggiore, rispetto al volume di prime visite ortopediche.

1.1.4 VALORE DELL'ACCORDO sede di Bologna

In sintesi il quadro economico per i residenti nell'AUSL di Bologna (sede di Bologna) è il seguente:

	Accordo 2018	Erogato 2018	Accordo 2019	Accordo 2022
IOR sede di Bologna				
Degenza	20.200.000	19.826.146	21.200.000	22.565.494
Specialistica + PS (valore netto)	2.546.349	2.559.564	2.640.406	2.781.406
Farmaci*	560.113	414.560	414.560	138.944
Totale IOR sede di Bologna	23.306.462	22.800.270	24.254.966	25.485.844

* si scambia il valore FED

2. ACCORDO IOR (Sedi di BENTIVOGLIO)

2.1.1 La produzione di ricovero attesa per il 2022 Bentivoglio

Per quanto riguarda l'attività svolta presso l'Ospedale di Bentivoglio che rappresenta il punto di riferimento per tutta l'area Nord dell'AUSL di Bologna, per il 2022, si

concorda una produzione svolta per i residenti di **2.800.000 euro** e 800.000 euro per i non residenti.

Tale valore concordato fa riferimento all'attività svolta presso la sede di Bentivoglio, per cui AUSL di Bologna si impegna a garantire 7 sedute operatorie a settimana, sia per attività elettiva che per attività in emergenza urgenza (equivalenti a 42 ore settimanali) e 22 Posti Letto medi, modificabili previo accordo tra le direzioni.

Tabella 3: Piano di produzione stimato degenza 2022 Attività equipe Bentivoglio eseguita in sede Bentivoglio

RAGGRUPPAMENTI	ANNO 2019		ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022
	N	VALORE	N	N	VALORE	N	
Urgente: fratture	186	1.261.422	107	704.044	120	790.047	
Urgente: altre patologie	74	194.816	18	67.505	33	124.901	
Totale urgenze	260	1.456.238	125	771.549	153	914.948	
Programmato: Protesica Anca Ginocchio TT	114	1.140.182	52	531.851	36	358.873	
Programmato: Chirurgia piede	67	160.827	19	50.431	10	24.153	
Programmato: Chirurgia spalla	22	66.038	5	16.843	2	6.160	
Totale Hub programmati	203	1.367.047	76	599.125	48	389.186	
Programmato: Tumori secondari	-	-	-	-	-	-	
Programmato: DRG alta complessità (ER)	13	69.391	-	-	2	76.644	
Totale tumori e alta complessità	13	69.391	-	-	2	76.644	
DRG CH Pot. Inappropriati ORD (perDRG 503 SOLO IL MENISCO)	56	87.683	21	34.866	18	28.275	
DRG CH 503 SOLO LEGAMENTI/CROCIATO ORD	3	7.844	-	-	1	2.092	
DRG MED Potenzialmente Inappropriati ORD	11	4.422	5	4.258	2	892	
Totale DRG potenzialmente inappropriati	70	99.949	26	39.124	21	31.258	
Altri DRG chirurgici ordinari	23	83.835	10	43.657	7	24.964	
Altri DRG chirurgici DH	85	131.662	54	77.873	24	30.900	
Altri DRG medici ordinari	-	-	2	3.986			
Altri DRG medici DH	5	622	1	124	3	360	
Totale restanti programmati	113	216.120	67	125.640	34	56.224	
SUBTOTALE SEDE DI BENTIVOGLIO	659	3.208.745	294	1.535.438	258	1.468.260	2.800.000
% URGENZE SU TOTALE	39%	45%	43%	50%	59%	62%	
% URGENZE+HUB SU TOTALE	70%	88%	68%	89%	78%	89%	

Le Aziende concordano che per l'attività svolta presso la sede di Bentivoglio IOR riconosca il rimborso dei costi sostenuti dall'Ausl pari al 52% del valore dei DRG prodotti nella sede di Bentivoglio.

L'attività programmata va modulata in modo da garantire le urgenze dei residenti del territorio di riferimento. Nelle ore notturne il paziente rimane in OBI a Bentivoglio e al mattino successivo viene ricoverato nel reparto di Ortopedia di Bentivoglio, con sospensione del programmato se necessario. L'invio del paziente all'OM per indisponibilità di posto letto o di ore di sala operatoria, e non per le condizioni cliniche dello stesso, deve essere autorizzata dalla direzione del Presidio dell'AUSL di

Bologna. Le Aziende concordano di effettuare un monitoraggio puntuale congiunto per valutare e intervenire su eventuali criticità.

Le parti concordano che a partire dal gennaio 2023 l'attività di specialistica ambulatoriale svolta dallo IOR sarà valorizzata in favore dello stesso. A tal fine le parti concordano di effettuare le azioni operative necessarie alla riscossione del ticket in favore di IOR.

(in caso contrario IOR rivedrà la distribuzione di tale attività sulle attuali sedi territoriali, che sarà quindi eventualmente presidiata da AUSL di Bologna).

3. POLITICA DEL FARMACO E PROMOZIONE DELL'APPROPRIATEZZA PRESCRITTIVA

- In coerenza con i provvedimenti nazionali, regionali e metropolitani e nel pieno rispetto delle norme di indirizzo in materia di assistenza farmaceutica ospedaliera;
- nell'ottica della reciproca collaborazione tra le Aziende Sanitarie dell'Area di Bologna, finalizzata da un lato a garantire i livelli essenziali di assistenza farmaceutica e dall'altro a promuovere e migliorare l'appropriatezza della prescrizione intra ed extra ospedaliera e rispettare l'obiettivo economico assegnato dalla Regione per l'Area di Bologna;

l'Istituto Ortopedico Rizzoli e l'Azienda USL di Bologna, con il presente accordo si impegnano reciprocamente a:

- adottare e diffondere le Raccomandazioni terapeutiche elaborate e condivise nell'ambito dei gruppi di lavoro multiprofessionali regionali e/o interaziendali e ratificate dalla Commissione Farmaci AVEC, in collaborazione con le strutture aziendali di Governo Clinico;
- rispettare i vincoli posti dalla Delibera regionale n. 1540/2006 e s.m.i. che individua come area di intervento nella quale è obbligo il rispetto del Prontuario Terapeutico Regionale:
 - a. la prescrizione in dimissione da degenza ordinaria e DH
 - b. il regime ambulatoriale e il Day Service
 - c. pazienti soggetti a controlli ricorrenti
- contribuire al raggiungimento dei target regionali sulla farmaceutica territoriale, fissati annualmente dalle Linee di programmazione e monitorati per area metropolitana;
- condividere, alla luce delle comuni esperienze già maturate nel corso degli anni più recenti, sistemi di monitoraggio e valutazione dell'appropriatezza prescrittiva, con particolare riferimento alle aree terapeutiche oggetto di obiettivi regionali;
- promuovere l'impiego dei farmaci biosimilari disponibili, negli specifici ambiti clinici di utilizzo, quale risorsa irrinunciabile per contribuire al finanziamento dei farmaci innovativi. Si segnala la necessità di consolidare i risultati raggiunti sulle prescrizioni di immunosoppressori (etanercept, adalimumab), eritropoietine ed eparine biosimilari, erogati attraverso i reparti o in regime di distribuzione

diretta, al fine di mantenere gli switch ottenuti per il raggiungimento e superamento degli obiettivi regionali.

- garantire l'applicazione delle gare farmaci, prestando particolare attenzione alla distribuzione di farmaci aggiudicati in base al principio dell'equivalenza terapeutica e del minor prezzo al pubblico;

La regolamentazione della mobilità verrà effettuata tramite attivazione del flusso FED-FileF, così come indicato nelle specifiche disposizioni regionali in materia.

Azioni di appropriatezza prescrittiva:

Garantire le implementazioni delle azioni nel Progetto "Governare il farmaco", laddove coinvolti, e/o oggetto di obiettivo o attenzione delle linee di programmazione regionali, quali:

- Azione 1: garantire l'erogazione diretta del primo ciclo di cura per i pazienti che accedono alla Struttura per ricovero e visite specialistiche;
- Azione 2 - prescrizione inibitori della Pompa protonica (PPI): garantire interventi mirati di appropriatezza e di monitoraggio con i prescrittori al fine di garantire prescrizioni in uscita sempre conformi alle Note AIFA 1-48. Obiettivo 2022: < 48DDD per 1.000 ab. Pesati;
- Azione 3 - Prescrizione appropriata Vitamina D: garantire interventi mirati di appropriatezza e di monitoraggio con i prescrittori al fine di garantire prescrizioni in uscita sempre conformi alla Nota AIFA 96 e in formulazione multidose, a miglior profilo costo opportunità;
- Azione 4 : promozione incontri con i prescrittori relativi a farmaci biosimilari con particolare riferimento a immunosoppressori (etanercept, adalimumab), eritropoietine ed eparine;
- Azione 5: migliorare l'appropriatezza prescrittiva degli antibiotici in tutti i setting di cura, contribuendo in questo modo al contenimento di fenomeni di antimicrobico resistenza, attraverso l'attuazione di interventi condivisi con la UO interaziendale di Stewardship Antimicrobica (SA).

Al fine di garantire il raggiungimento degli obiettivi di governo del Farmaco, l'AUSL di Bologna mette a disposizione 1 farmacista.

4. PROTESICA

Lo IOR partecipa al raggiungimento degli obiettivi assegnati dalla Regione sull'assistenza protesica.

5. TABELLA ECONOMICA RIEPILOGATIVA

In sintesi il quadro economico finale per i residenti nell'AUSL di Bologna è il seguente:

IOR	2019		2020		2021		2022
	accordo 2019	delta accordo 2019 vs produz 2019	accordo 2020	delta accordo 2020 vs produz 2020	accordo 2021	delta accordo 2021 vs produz 2021	ACCORDO 2022
Degenza	24.400.000	578.167	22.434.042	57.820	25.365.494	106.459	25.365.494
Specialistica ambulatoriale	1.418.672	- 105.758	1.264.648	-	1.527.226	-	1.481.406
Somministrazione farmaci	414.560	78.739	232.966	-	142.112	-	138.944
Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	1.221.734	- 41.446	968.292	-	1.182.838	-	1.300.000

Accordi tra le parti sulle tariffe concordate per particolari prestazioni

Le parti concordano con l'applicazione di importi forfettari ad alcune prestazioni erogate in regime di ricovero: a seguito dei controlli effettuati sull'attività di ricovero sono state individuate alcune prestazioni ritenute erogabili anche in regime ambulatoriale, ove esiste già il codice sul Nomenclatore Ambulatoriale.

Procedure che proprio in virtù della mini-invasività non presentano complicanze frequenti né in fase peri-procedurale né post-procedurale, e comunque non significative dal punto di vista clinico, per cui si può ritenere appropriata l'esecuzione anche in regime ambulatoriale.

Vista la non adeguata rappresentazione delle prestazioni dalle tariffe ambulatoriali vigenti e la necessità di adottare, per le suddette, tariffe più adeguate ai reali costi sostenuti, da sostituire all'importo del DH, dall'analisi dei costi elaborata dal Controllo di Gestione delle due aziende, sono stati estrapolati i seguenti importi:

- BIOPSIA TAC GUIDATA (700,00 euro senza assistenza anestesiológica; 1.000,00 euro con assistenza anestesiológica)
- BIOPSIA ECO GUIDATA (350,00 euro senza assistenza anestesiológica; 460,00 euro con assistenza anestesiológica)
- TRATTAMENTO PERCUTANEO - ECOGUIDATO (TPE) TENDINITE CALCIFICA SPALLA (1.394,00 euro)

Tali importi si applicheranno solo ai ricoveri dei residenti nell'Azienda USL di Bologna, mantenendo il ricovero in DH.

6. ATTIVITA' DI RADIOLOGIA INTERVENTISTICA A FAVORE DI PAZIENTI RICOVERATI

Si confermano per l'anno 2022 le tariffe concordate nell'Accordo 2013 per le prestazioni di embolizzazione dei tumori ipervascolarizzati effettuate dal Presidio Bellaria/Maggiore a favore di pazienti ricoverati presso IOR.

La AUSL di Bologna si impegna a fornire a IOR il monitoraggio semestrale delle prestazioni erogate.

7. SISTEMA DI MONITORAGGIO E VERIFICA

In tema di controlli sull'attività di ricovero, si stabilisce secondo quanto previsto dalla DGR 354/2012 di attenersi al piano annuale controlli (PAC). Pertanto lo IOR avrà l'obbligo di effettuare controlli interni sulla propria attività produttiva - sia sul versante amministrativo sia su quello sanitario - al fine di "certificare" il prodotto erogato.

Inoltre, si darà corso all'applicazione del percorso condiviso tra AUSL di Bologna e IOR "Controlli sanitari dell'Azienda USL di Bologna sulle prestazioni di ricovero dell'Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna - IRCCS".

Per quanto riguarda l'attività specialistica ambulatoriale, si ribadisce l'obbligo della struttura erogante di effettuare controlli interni sulla propria attività produttiva - sia sul versante amministrativo, sia su quello sanitario - al fine di "certificare" che il prodotto erogato sia conforme alle indicazioni che derivano dalla corretta applicazione del nomenclatore tariffario vigente.

8. REGISTRAZIONE E IMPOSTA DI BOLLO

Il presente accordo è soggetto a registrazione solo in caso d'uso ai sensi dell'art.10 del D.P.R. 26/4/1986 n. 131 - Tariffe parte seconda. Le spese di registrazione saranno a carico della parte che con proprio comportamento ne avrà resa obbligatoria la registrazione.

Il presente accordo è soggetto altresì all'imposta di bollo ai sensi dell'art.2, tariffa, parte prima-allegata al D.P.R. n. 642/72, così come disposto dalla Risoluzione n. 86/E del 13/3/2002 dell'Agenzia delle Entrate-Direzione Centrale Normativa e Contenzioso.

9. PERIODO DI VALIDITA' DELL'ACCORDO

Il presente accordo ha validità per l'anno 2022.

Letto, approvato e sottoscritto in forma digitale.

Il Direttore Generale dell'Azienda USL di Bologna

Dott. Paolo Bordon

Firmato digitalmente ai sensi del D.lgs. 82/2005. Bologna, data come da registrazione agli atti dell'Azienda USL Bologna

Il Direttore Generale dell'Istituto Ortopedico Rizzoli

Dott. Anselmo Campagna

Firmato digitalmente ai sensi del D.lgs. 82/2005. Bologna, data come da registrazione agli atti dell'Istituto Ortopedico Rizzoli

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. Autorizzazione n. 11863 rilasciata dall'Agenzia delle Entrate il 9/2/2004.



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



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Unità Sanitaria Locale di Ferrara

ACCORDO ATTUATIVO DEL PROTOCOLLO DI INTESA

**tra l'AZIENDA USL DI FERRARA
e IRCCS ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI**

**PER L'ATTIVITA' SVOLTA PRESSO LA SEDE DI
ARGENTA e le altre sedi della Collaborazione**

ANNI 2022 - 2024

Sommario

PREMESSA	3
1. OBIETTIVI DELLA COLLABORAZIONE	3
2. OGGETTO DELL'ACCORDO	4
3. IMPEGNI DELLE PARTI	9
4. ASPETTI ECONOMICI DELLA COLLABORAZIONE PRESSO ARGENTA E ALTRE SEDI DELLA COLLABORAZIONE.....	11
5. PRESTAZIONI EROGATE A FAVORE DEI CITTADINI FERRARESI PRESSO LE SEDI IOR DI BOLOGNA e FERRARA.....	13
6. MONITORAGGIO DELL'ACCORDO	13
7. PERIODO DI VIGENZA DELL'ACCORDO	14

PREMESSA

Il presente Accordo è sviluppato per dare attuazione a quanto previsto dal **Protocollo di intesa per lo sviluppo e la gestione in collaborazione delle attività di ortopedia e riabilitazione presso il territorio della provincia di Ferrara**, siglato tra l'AUSL di Ferrara e l'IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli (di seguito individuate come le Parti) il 24/06/2021 (cfr. Delibera IOR n. 271 del 30/07/2021, delibera AUSL di Ferrara n. 156 del 27/7/2021) e approvato con DGR RER n. del 28/06/2021 avente ad oggetto "APPROVAZIONE DEL PROGETTO DI REALIZZAZIONE DI UN POLO ORTOPEDICO E RIABILITATIVO DELL'ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI DI BOLOGNA PRESSO L'AZIENDA USL DI FERRARA - OSPEDALE DI ARGENTA".

L'Accordo riguarda le prestazioni offerte dallo IOR presso la sede di Argenta e le altre sedi individuate dalle Parti, coerentemente con quanto previsto dall'articolo 3 commi 1 e 6 del Protocollo sopra richiamato. Richiama inoltre (cap. 5) quanto erogato da IOR anche nelle sedi di Bologna in favore di cittadini Ferraresi.

Tale Accordo è coerente con quanto stabilito dalla DGR n. 608/2009 e seguenti (ultima DGR n. 1805/2020) relative all' "Accordo fra la Regione Emilia Romagna e l'Istituto Ortopedico Rizzoli - IRCCS" ove sono identificate, tra l'altro, le attività che l'Istituto svolge come *funzioni Hub regionali*, in applicazione della L. 133/2008: Ortopedia oncologica, Chirurgia vertebrale, Ortopedia pediatrica, Revisione e sostituzione di protesi, Terapia chirurgica delle gravi patologie infettive ossee, Chirurgia del piede, Chirurgia dell'arto superiore.

Il presente Accordo è propedeutico alla sigla dell'Accordo di Fornitura di cui all'art. 7 c. 1 del Protocollo, che sarà siglato una volta raggiunta la situazione a regime, coerentemente con i principi e agli adempimenti contenuti nella delibera regionale n. 426/2000 recante "*Linee guida e criteri per la definizione degli accordi e la stipula dei contratti*", nel quale saranno indicati i dati di produzione effettivamente erogati nel primo triennio di attività e gli obiettivi di produzione per l'anno di competenza.

1. OBIETTIVI DELLA COLLABORAZIONE

Come previsto dal succitato Protocollo, gli obiettivi della collaborazione sono:

- a) contribuire al contenimento della mobilità passiva extra provinciale ed extraregionale, attraverso l'offerta alla popolazione residente della provincia di Ferrara prestazioni assistenziali di chirurgia ortopedica e di medicina fisica e riabilitativa, creando una stretta sinergia ed integrazione tra le professionalità presenti presso l'AUSL di Ferrara e quelle dell'Istituto Ortopedico Rizzoli. Nel rispetto della libera scelta del cittadino e stante i flussi urgenti traumatologici, le prestazioni potranno essere altresì erogate a pazienti anche non residenti in provincia di Ferrara;

- b) sviluppare modelli assistenziali innovativi e nuove tecnologie chirurgiche presso le sedi della collaborazione, in coerenza con la mission di IOR e il ruolo di Hub che lo caratterizza a livello regionale;
- c) contribuire allo sviluppo delle competenze professionali locali, dei professionisti ortopedici, fisiatrici e delle professioni sanitarie afferenti all'AUSL Ferrara in materia ortopedica e riabilitativa, attraverso percorsi di collaborazione e di sviluppo professionale;
- d) sviluppare ed integrare le attività di ricerca in ambito muscoloscheletrico potenziando le capacità del sistema di concentrare casistica e integrare le potenzialità dei ricercatori;
- e) svolgere il ruolo di formazione dello IOR in quanto IRCCS e promuovere la presenza, nella sede gestita ai sensi del presente accordo delle attività di formazione specialistica;
- f) sviluppare progetti a valenza sperimentale in materia riabilitativa volti anche a dare risposta ai bisogni assistenziali in prossimità dei luoghi di vita anche mediante percorsi di continuità riabilitativa al domicilio e la tele riabilitazione secondo quanto previsto dalle indicazioni regionali.

2. OGGETTO DELL'ACCORDO

Il presente accordo ha per oggetto le prestazioni di:

- 2.1. **Ricovero**¹ nei Reparti a titolarità IOR, di Ortopedia, Medicina Fisica e Riabilitativa, Anestesia e Terapia Intensiva Post-Operatoria;
- 2.2. **Service Chirurgico** svolto in favore dei pazienti ricoverati presso la UO Medicina Peri-operatoria dell'AUSL di Ferrara;
- 2.3. **Specialistica ambulatoriale;**
- 2.4. **Consulenza ortopedica in Pronto Soccorso;**

erogate dall'Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna (IOR) nelle sedi Ferraresi individuate dal Protocollo (cfr. capitoli 2, 3 e 4).

Richiama inoltre le prestazioni erogate dallo IOR nelle sedi di Bologna in favore di cittadini ferraresi (cfr. cap. 5).

Come specificato di seguito, il totale della produzione a titolarità IOR erogata nelle sedi Ferraresi, per attività di degenza e specialistica ambulatoriale in un anno a regime si stima totalizzerà circa **11,5** mln di euro².

Il 2022 si configura come anno di avvio della collaborazione: sono in essere al momento della sottoscrizione del presente Accordo i percorsi di reclutamento/assegnazione del personale e di definizione e acquisizione dei fattori produttivi messi a disposizione delle parti.

¹ I dati contenuti nell'accordo per attività di degenza svolta dallo IOR comprendono sia i ricoveri istituzionali che in regime di libera professione.

² Escluso il service, che è a titolarità AUSLFE.

Stante la produzione erogata nei primi mesi di avvio, in tale annualità la produzione complessiva erogata da IOR per attività di Degenza e specialistica ambulatoriale nelle sedi Ferraresi³ dovrebbe attestarsi ad un valore di circa **4,8 mln** di euro².

Il regime di erogazione per l'attività di ricovero e la prima visita possono essere sia in istituzionale che in libera professione.

2.1. Attività di ricovero erogata nella sede di Argenta

Come previsto dal Protocollo di Intesa, lo IOR effettua, nelle forme e nei termini disciplinati dal presente accordo, attività urgente e programmata di ortopedia e medicina fisica riabilitativa in regime di degenza. Per tali finalità svolge inoltre le prestazioni di anestesia e rianimazione connesse all'attività chirurgica, ivi compresi l'assistenza in terapia intensiva post-operatoria e l'attività di pre-ricovero.

Per quanto riguarda l'attività di **ricovero** svolta presso la sede di **Argenta** da parte dello IOR, erogata dal Reparto di Ortopedia e Traumatologia e dal Reparto di Medicina Fisica e Riabilitativa, nell'anno "**a regime**" si stima una produzione complessiva di **11,2 milioni di euro**, come riportato nel Piano di Produzione di seguito riportato.

In esso si riporta inoltre la stima di produzione dell'anno **2022**, pari a **4,65 mln di euro**, valutata in base alla disponibilità dei fattori produttivi e al percorso verso la fase a regime:

Tabella 1 - Degenza Reparto IOR cod. 036 - stima PRODUZIONE nell'anno 2022 e a regime*

Degenza IOR Cod. reparto 036 Ortopedia	anno 2022			produzione anno a regime - anno 2024		
	N. casi		Valore stimato 2022	N. casi		Valore stimato a regime
	totali	di cui chirurgici		totali	di cui chirurgici	
DO Programmata	596	596	3.999.247,49	1.445	1.415	9.582.523
DO Urgenza	50	45	233.689,50	139	125	718.535
Day Surgery Ortopedico	104	104	210.208,50	254	216	421.790
tot casistica ortopedica	750	745	4.443.145	1.838	1.757	10.722.847

*Nel 2023 i ricavi sono stimati in 10.457.643

Tabella 2- Degenza Reparto IOR cod. 056 - stima PRODUZIONE nell'anno 2022 e a regime

Degenza IOR cod. Reparto 056 Medicina Fisica e Riabilitativa - 8 Posti Letto a regime	anno 2022		produzione a regime - anno 2024	
	gg_deg*	Stima Ricavi*	gg_deg*	Stima Ricavi*
	798	206.140,66	1.935	492.070,50

*stimato utilizzando la tariffa giornaliera ordinaria entro soglia della RER MDC 8

³ Erogata in favore sia di cittadini ferraresi che residenti in altre ausl.

Il totale della degenza nel triennio 2022-2024 è quindi quello sotto riportato:

Tabella 3 - Produzione degenza IOR

PRODUZIONE di DEGENZA	2022	2023	2024
Degenza ortopedia e traumatologia	4.443.145,00	10.457.643,00	10.722.847,00
Degenza medicina fisica e riabilitativa	206.140,66	492.070,50	492.070,50
TOT DEGENZA a titolarità IOR	4.649.285,66	10.949.713,50	11.214.917,50

Si rinvia a protocolli specifici condivisi tra le direzioni sanitarie per la definizione dei percorsi assistenziali dei pazienti.

2.1.1. Obiettivi di produzione di ricovero in favore di cittadini Ferraresi

La produzione sopra riportata riguarda tutta l'attività svolta da IOR nel Polo di Argenta, rivolta sia a cittadini Ferraresi che provenienti da altre AUSL di residenza, infra o extra RER.

La mobilità relativa al 2019 per cittadini ferraresi è rappresentata nella tabella seguente:

Tabella 4 - mobilità 2019 AUSLFE -disciplina ortopedia - degenza programmata

Struttura pubblica o privata	Azienda di ricovero		N. Ric	Importo	% prov mob
1 - STRUTTURE PUBBLICHE	FERRARA	AUSL FE	820	4.848.521,51	29%
	AOSPU FERRARA	AOSPU FE	519	1.926.245,71	11%
	I.O.R.	I.O.R.	356	1.605.002	9%
	ALTRE REGIONI	extra RER	154	764.187,87	4%
	AOSPU MODENA	infra RER	151	294.184,1	5%
	ROMAGNA		132	394.467,41	
	BOLOGNA		18	90.426,05	
	MODENA		8	32.564,08	
	IMOLA		5	9.955,65	
	REGGIO EMILIA		4	14.875,79	
	AOSPU BOLOGNA		4	14.426,49	
	AOSPU PARMA		2	1.764,21	
	1 - STRUTTURE PUBBLICHE	TOTALE		2.173	9.996.621
2 - STRUTTURE PRIVATE	ALTRE REGIONI	extra RER	491	2.679.253,89	16%
	FERRARA	AUSL FE	342	1.915.090,24	11%
	ROMAGNA	infra RER	391	1.741.903,22	14%
	BOLOGNA		209	509.676,15	
	MODENA		33	46.944,07	
	REGGIO EMILIA		19	52.765,95	
	PARMA		15	66.389,45	
PIACENZA	1	3.512,96			
2 - STRUTTURE PRIVATE	TOTALE		1.501	7.015.535,93	41%
TOTALE	TOTALE		3.674	17.012.156,80	100%

Valutato l'andamento della produzione dei primi mesi di degenza e l'attività ambulatoriale erogata in favore dei cittadini ferraresi da novembre ad oggi, si stima, per le fasi di avvio dell'attività IOR presso le sedi Ferraresi, la seguente ripartizione di casistica:

AUSL di residenza	Stima produzione anno 2022	% provenienza
extraRER	799.766,19	18%
RER (escluso AUSLFE)	1.910.552,56	43%
Ferraresi	1.732.826,74	39%
Tot	4.443.145,49	100%

La % di cittadini ferraresi aumenterà progressivamente nel corso del 2022 e negli anni successivi, in ragione del reclutamento nelle diverse sedi di Ferrara. A tal fine AUSL di Ferrara si impegna a garantire gli spazi ambulatoriali richiesti dallo IOR.

Le Parti si impegnano a monitorare l'andamento della mobilità passiva, per condividere gli obiettivi di riduzione della stessa.

2.2. **Service Chirurgico** svolto in favore dei pazienti ricoverati dall'UO Medicina Perioperatoria di AUSLFE

Il piano di produzione dell'attività Ortopedica svolta da IOR prevede anche attività erogate in modalità "in Service" a favore del Reparto AUSL FE di Medicina Perioperatoria (cod. 026 05), inerente la casistica di cui all'art. 3 comma 2 lettera b), di cui al Protocollo di Intesa. L'attività, avviatasi nel mese di giugno 2022, dovrebbe prevedere la seguente casistica⁴:

Tabella 5 - Casistica Service per AUSLFE cod. 026 05 - PRODUZIONE A REGIME e stima per l'anno 2022

DEGENZA AUSLFE COD 026	N. casi Service II semestre 2022	N. casi Service a regime - anno 2024
DO Programmata	43	85
DO Urgenza	30	61
Day Surgery e DH Ortopedico	8	16
totale casistica ortopedica effettuata in service	81	162

Per quanto riguarda la **Medicina Peri-Operatoria e l'Ortogeriatria (MPO-OG)**, la casistica sarà prevalentemente composta da pazienti di età superiore ai 75 anni (19% del programmato e 57% delle urgenze) ed ha le seguenti caratteristiche:

⁴ Stimata su 6 Posti Letto.

- si tratta di un reparto medico che gestisce pazienti complessi o anziani in tutto il percorso peri-operatorio siano essi elettivi o traumatologici;
- l'indicazione al ricovero in MPO-OG per i pazienti programmati è posta in pre-ricovero;
- l'indicazione al ricovero in MPO-OG per i pazienti traumatologici anziani è posta al momento del ricovero da PS;
- la MPO-OG effettua inoltre accettazione nei notturni e festivi per tutta la casistica traumatologica.

Come sopra specificato, il piano rappresentato nelle tabelle sopra riportate è da intendersi quale previsione di attività in una situazione "a regime" in un intero anno di produzione. Trattandosi del primo accordo stipulato in vigore del Protocollo di Intesa, per il 2022 AUSLFE si impegna a riconoscere a IOR i costi sostenuti per l'erogazione dell'attività svolta in Service, secondo quanto disposto all'articolo 4 del presente Accordo.

2.3. Specialistica ambulatoriale erogata presso le sedi Ferraresi

Lo IOR effettua, nelle forme, nelle sedi e nei termini disciplinati dal presente accordo, attività specialistica ambulatoriale connessa all'ortopedia, medicina fisica riabilitativa e terapia del dolore.

Per il periodo di vigenza del presente Accordo la produzione ambulatoriale in un anno a regime è stimata in 306.865,23 euro (al netto del ticket), come indicato in Tabella 4.

Per l'anno 2022, in base ai fattori produttivi disponibili, si stima di raggiungere un valore di **214.854,74 euro** (al netto del ticket).

Tabella 6- Attività di specialistica ambulatoriale a titolarità IOR - Cod. Struttura erogatrice in ASA 960109

Ambulatoriale	produzione anno a regime		produzione anno 2022: Chirurgia ambulatoriale da marzo	
	N. prestazioni	Stima importo al netto del ticket	N. prestazioni	Stima importo al netto del ticket
036 - ORTOPIEDIA T51-Chirurgia Ambulatoriale Maggiore	200	148.800,00	133	99.200,00
036 - ORTOPIEDIA Prima Visita	5.481	64.127,70	10.000	98.220,00
036 - ORTOPIEDIA Visita di controllo	5.742	43.065,00		
056 - Rec & Riab Prima visita	1.305	17.226,00		
056 - Rec & Riab Visita di controllo	522	3.758,40		
056 - Rec e Riab (pacchetti ambulatoriali altre prestaz/cicli)	5.255	29.888,13	3.065	17.434,74
TOTALE		306.865,23		214.854,74

Per quanto attiene l'attività di specialistica ambulatoriale, all'interno del valore concordato sono possibili variazioni nell'ammontare delle singole voci in esso contenute.

Tale valore tiene conto dell'effetto delle DGR 2075/2018 e 2076/2018 relative alle nuove modalità di compartecipazione alle prestazioni di assistenza sanitaria.

Le prestazioni possono essere erogate anche in telemedicina ai sensi della vigente normativa.

2.4. Consulenza ortopedica in Pronto Soccorso ad Argenta

IOR si impegna a svolgere funzioni consulenziali nell'ambito del Pronto Soccorso, la cui gestione e titolarità della produzione rimane in capo alla Azienda USL di Ferrara.

3. IMPEGNI DELLE PARTI

Al fine di raggiungere gli obiettivi dell'Accordo, di seguito si riportano gli impegni delle parti:

3.1. IMPEGNI DELL'AUSL DI FERRARA

Al fine di recuperare progressivamente la mobilità passiva, AUSL FE si impegna a definire sistemi di monitoraggio ed obiettivi da assegnare ai Medici di Medicina Generale/Pediatri di Libera Scelta del territorio provinciale, in modo da favorire la progressiva riduzione di mobilità passiva correlata alle indicazioni degli stessi sulle strutture presso cui rivolgersi per la visita specialistica e il ricovero dei propri pazienti;

Si impegna inoltre a:

- 3.1.a. garantire gli investimenti previsti dal Protocollo:
 - i. terapia intensiva Post-Operatoria (affinché sia pienamente operativa nell'anno a regime)
 - ii. ulteriori interventi necessari allo svolgimento delle attività di cui all'oggetto, compatibilmente con le risorse disponibili anche all'interno degli accordi Regionali;
- 3.1.b. garantire la messa a disposizione di spazi in comodato d'uso gratuito, secondo quanto previsto dalla Convenzione avente ad oggetto "Protocollo d'intesa tra l'Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna e l'Azienda USL di Ferrara: presa d'atto della sottoscrizione del contratto di concessione in comodato d'uso gratuito dei locali siti all'interno dell'Ospedale "Mazzolani - Vandini" di Argenta", di cui alla delibera IOR n. 65 del 25/02/2022 e delibera AUSLFE n. 44 del 25/02/2022 Ausl Ferrara;
- 3.1.c. garantire quanto previsto dalla Convenzione di cui alla delibera IOR n. 68 del 25/02/2022 e le delibere AUSLFE n. 41 del 24/02/2022 e n. 45 del 25/02/2022, aventi ad oggetto la CONVENZIONE ESECUTIVA PER LA DETERMINAZIONE DELLE RISORSE DI PERSONALE DA IMPIEGARE NELL'ATTUAZIONE DEL PROTOCOLLO D'INTESA TRA L'ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI E L'AZIENDA USL DI FERRARA PER LO SVILUPPO E LA GESTIONE IN COLLABORAZIONE DELLE ATTIVITÀ DI ORTOPEDIA E RIABILITAZIONE PRESSO IL TERRITORIO DELLA PROVINCIA DI FERRARA;

- 3.1.d. riconoscere la copertura dei costi relative alle attività rese di cui all'oggetto del presente accordo, e alle risorse messe a disposizione dallo IOR;
- 3.1.e. garantire l'Assistenza Farmaceutica per tutte le attività erogate da IOR nelle sedi definite, ivi compresa l'erogazione diretta dei Farmaci e l'accettazione dei dispositivi medici impiantabili;
- 3.1.f. fornire lo strumentario base per tutta l'attività chirurgica (fatta eccezione per lo strumentario in comodato d'uso relativo alla fornitura delle protesi) e relativa manutenzione;
- 3.1.g. fornire monitoraggio mensile (SDO) della casistica "in Service" relative ai pazienti operati da IOR, ricoverati nel reparto di Medicina Peri-operatoria, ivi compresi i dati sui pazienti in Service transitati in Reparti IOR (compresi SIPO/TIPO IOR) per un tempo inferiore alle 24 ore;
- 3.1.h. fornire il supporto consulenziale per i pazienti in degenza;
- 3.1.i. fornire le attività di competenza di cui al Protocollo Operativo in materia di sorveglianza sanitaria, sicurezza sul lavoro e misure di radioprotezione;
- 3.1.j. mettere in atto le azioni necessarie a facilitare la prenotazione da parte dei cittadini delle prestazioni erogate da IOR.

3.2. IMPEGNI DI IOR

Lo IOR si impegna a garantire le attività di cui all'oggetto del presente Accordo, orientate alla riduzione della mobilità passiva dell'AUSL di Ferrara. In particolare:

- 3.2.a. Ad invitare i residenti Ferraresi presenti nelle liste di Attesa di IOR-Bologna per attività di specialistica ambulatoriale (visite ortopediche e fisiatriche) ad effettuare la visita presso le sedi di Ferrara;
- 3.2.b. Ad invitare i residenti Ferraresi presenti nelle liste di Attesa di IOR-Bologna per interventi chirurgici che sono effettuabili presso la sede di Argenta, ad essere presi in carico dall'equipe IOR di Argenta.

Si impegna inoltre a:

- 3.2.c. garantire quanto previsto dalla Convenzione di cui alla delibera IOR n. 68 del 25/02/2022 e le delibere AUSLFE n. 41 del 24/02/2022 e n. 45 del 25/02/2022, aventi ad oggetto la CONVENZIONE ESECUTIVA PER LA DETERMINAZIONE DELLE RISORSE DI PERSONALE DA IMPIEGARE NELL'ATTUAZIONE DEL PROTOCOLLO D'INTESA TRA L'ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI E L'AZIENDA USL DI FERRARA PER LO SVILUPPO E LA GESTIONE IN COLLABORAZIONE DELLE ATTIVITÀ DI ORTOPEDIA E RIABILITAZIONE PRESSO IL TERRITORIO DELLA PROVINCIA DI FERRARA";
- 3.2.d. garantire l'attività di consulenza in PS;
- 3.2.e. a sostenere le spese per l'attività di consulenza vascolare;
- 3.2.f. si impegna a sostenere le attività di competenza di cui al Protocollo Operativo sulla sorveglianza sanitaria, sicurezza sul lavoro e misure di radioprotezione;

- 3.2.g. sostenere a proprie spese l'attività di anatomia patologica per i pazienti trattati nella sede di Argenta;
- 3.2.h. si impegna a rimborsare ad AUSL di Ferrara la differenza tra il valore della produzione erogata (come da ritorno informativo regionale) e i costi effettivamente sostenuti per la collaborazione, dei quali si impegna a fornire rendicontazione ad AUSLFE.

Entrambe le parti si impegnano a monitorare le consulenze erogate reciprocamente, per consentirne una efficace programmazione, sia in termini di risorse umane necessarie, che economica.

4. ASPETTI ECONOMICI DELLA COLLABORAZIONE PRESSO ARGENTA E ALTRE SEDI DELLA COLLABORAZIONE

Nel periodo del presente accordo tutte le prestazioni relative all'attività di ricovero e all'assistenza specialistica ambulatoriale erogate da IOR nelle sedi definite dalle Parti verranno retribuite secondo le disposizioni e le indicazioni tariffarie vigenti⁵.

Le parti si impegnano a rivedere il presente Accordo in caso di significative modifiche tariffarie intervenute durante il periodo di vigenza dello stesso.

La produzione complessiva erogata da IOR nel triennio è riportata di seguito:

Tabella 7- Produzione complessiva a titolarità IOR

PRODUZIONE IOR	2022	2023	2024
DEGENZA ORTOPEDIA	4.443.145,00	10.457.643,00	10.722.847,00
DEGENZA MEDICINA FISICA E RIABILITATIVA	206.140,66	492.070,50	492.070,50
TOTALE DEGENZA	4.649.285,66	10.949.713,50	11.214.917,50
SPECIALISTICA	214.854,74	306.865,23	306.865,23
TOTALE PRODUZIONE IOR	4.864.140,40	11.256.578,73	11.521.782,73

AUSL di Ferrara si impegna a riconoscere a IOR la produzione effettivamente erogata da IOR in favore dei propri cittadini.

IOR si impegna a riconoscere ad AUSLFE la differenza tra i ricavi da mobilità per le prestazioni di degenza erogate nelle sedi Ferraresi (sia essa rivolta a cittadini ferraresi che di altre provenienze) e i costi sostenuti per i fattori produttivi messi a disposizione

⁵ La produzione erogata da IOR è attualmente valorizzata a tariffe A1.

dall'Istituto stesso. IOR si impegna a corrispondere a consuntivo ad AUSLFE, quindi, in relazione all'attività erogata, la differenza tra il valore prodotto e i costi sostenuti dei fattori produttivi elencati di seguito e dallo stesso messi a disposizione:

Schema 1 - Fattori produttivi messi a disposizione da IOR nel 2022:

<p>Personale <i>Personale Dirigente</i> <i>Personale Comparto (supporto amm.vo)</i></p> <p>Beni sanitari e non sanitari <i>Dispositivi medici impiantabili non attivi (protesi)</i> <i>Protesi custom made</i> <i>Materiale Banca Tessuto Muscoloscheletrico e prestazioni Anatomia patologica IOR</i></p> <p>Servizi <i>Servizi informatici</i> <i>Canoni di noleggio attrezzature e ammortamenti attrezzature sanitarie</i> <i>Smaltimento rifiuti</i> <i>Formazione</i> <i>Mensa dipendenti</i> <i>Canoni di noleggio attrezzature e altri beni non sanitari</i> <i>Consulenze ch. Vascolare</i> <i>Trasporti IOR/Argenta/IOR (campioni e materiale)</i></p>
--

Di seguito sono stati riportati i principali fattori produttivi messi a disposizione da AUSLFE nel primo anno della collaborazione:

Schema 2 - Fattori produttivi messi a disposizione da AUSLFE nel 2022:

<p>Personale <i>Personale Comparto</i></p> <p>Beni sanitari e non sanitari <i>Dispositivi Medici, Impiantabili Non Attivi e altri beni</i> <i>Strumentario e Ferri Chirurgici</i></p> <p>Servizi <i>Lavanolo</i> <i>Trasporto ferri c/o centrale di sterilizzazione</i> <i>Mensa Degenti</i> <i>Costi Utenze di Struttura</i></p>
--

Trattandosi del primo accordo stipulato in vigore del Protocollo di Intesa, stante i costi di start-up che sono sostenuti nell'anno, nel 2022 non è possibile in fase di previsione definire una % di retrocessione del valore dei DRG prodotti valida per l'intero triennio. In base alle stime concordate tra le due direzioni, nel 2022 IOR corrisponderà a AUSLFE il 18% del valore del ritorno informativo della degenza erogata; dal 2023 tale % dovrebbe attestarsi attorno al 43%.

Relativamente alle attività di Service erogate da IOR, AUSLFE riconoscerà a IOR il 70% del valore del ritorno informativo della produzione erogata (SDO), per l'attività svolta dai medici IOR e a copertura del materiale protesico fornito da IOR.

Relativamente ai fattori produttivi elencati nei due schemi sopra riportati, IOR e AUSLFE si impegnano a fornire reciprocamente una reportistica sui costi effettivamente sostenuti, rilevati sui centri di costo dedicati, al fine di determinare con precisione, a consuntivo in previsione degli Accordi relativi agli anni successivi, la % che IOR retrocede ad AUSLFE per le attività a propria titolarità e la % che AUSLFE retrocede a IOR per l'attività dallo stesso erogata in service.

Per gli anni successivi, una volta che l'attività sarà a regime, la ripartizione dei costi sarà definita negli specifici Accordi di cui all'articolo *8-quinques* del d.lgs. 502/92 e smi.

A tal fine entrambe le parti si impegnano, inoltre, a monitorare le consulenze erogate reciprocamente, per consentirne una efficace programmazione nel periodo successivo di vigenza dell'accordo, sia in termini di risorse umane necessarie, che economica.

5. PRESTAZIONI EROGATE A FAVORE DEI CITTADINI FERRARESI PRESSO LE SEDI IOR DI BOLOGNA e FERRARA

In continuità con quanto avvenuto fino ad ora, IOR eroga prestazioni di degenza, ambulatoriali e di Pronto Soccorso a cittadini ferraresi nelle sedi di Bologna, per le quali AUSL di Ferrara riconosce il valore della produzione effettivamente erogata, come da ritorno informativo RER.

Ai fini della compilazione delle matrici regionali di scambio, verrà considerato come valore complessivo la produzione erogata da IOR per cittadini ferraresi nelle diverse sedi, di Bologna e Ferrara.

Nel 2022 si prevede una produzione IOR a favore di cittadini Ferraresi di **4 mln** di euro.

6. MONITORAGGIO DELL'ACCORDO

Le parti concordano di prevedere un incontro di monitoraggio intermedio dell'Accordo, sulla base dei dati del I semestre 2022, nell'ambito del quale sarà valutato l'andamento della produzione, al fine di verificare se sussistano eventuali significativi scostamenti rispetto ai valori concordati nel presente Accordo, ed individuare le necessarie azioni correttive e preventive.

Nell'ambito di tale confronto, saranno rendicontati anche i costi sostenuti dalle parti.

Il monitoraggio, oltre ai dati di produzione, verrà effettuato su una prima lista di indicatori di esito e di processo, laddove disponibili per il periodo di vigenza del presente accordo:

- tasso di mobilità passiva intra ed extra-regionale per MDC 8 dimessi da Reparti di Ortopedia (cod 036);

- indice di dipendenza della popolazione dalla struttura ospedaliera per dimessi da Ortopedia con MDC 8;
- indicatori di performance sui tempi di attesa;
- presa in carico: % prescrizioni di visite di controllo da parte del medico specialista sul totale prescrizioni di visite di controllo (Fonte dati flusso ASA);
- indicatori PNE.

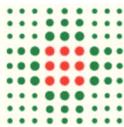
7. PERIODO DI VIGENZA DELL'ACCORDO

Il periodo di riferimento del presente Accordo è riferito al triennio 2022-2024.

L'avvio di altre attività e il percorso verso la fase a regime è vincolato alla rispondenza agli impegni assunti dalle parti, inerenti gli spazi, gli investimenti, la disponibilità del personale nella quantificazione numerica necessaria, l'avvio dei sistemi di telemedicina.

Il Direttore Generale
IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli
Dott. Anselmo Campagna

La Direttrice Generale
Azienda USL di Ferrara
Dott.ssa Monica Calamai



FRONTESPIZIO PROTOCOLLO GENERALE

AOO: DA

REGISTRO: Protocollo generale

NUMERO: 0016157

DATA: 28/10/2022

OGGETTO: Parere del Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'Istituto Ortopedico Rizzoli sul Bilancio Economico Preventivo anno 2022.

CLASSIFICAZIONI:

- [01-01]

DOCUMENTI:

File

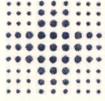
PG0016157_2022_Parere Consiglio Indirizzo e Verifica IOR
BEP2022.pdf.pdf:

Hash

F91F3225BF66AF2D0422E63D8AB813147A9A63985A9A060C90
7AD34B4980BFF0



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, 28/10/2022

Oggetto: parere del Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'Istituto Ortopedico Rizzoli sul Bilancio Economico Preventivo anno 2022.

In data 27 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 2022.

Al termine della disamina rappresenta nello specifico quanto segue:

“Il Consiglio evidenzia la capacità dell'Istituto di pianificare azioni che portano ad un consolidamento dei ricavi e ad un incremento della produzione rispetto al 2019, anno pre-pandemia. In particolar modo, sottolinea l'incremento previsto nei ricavi derivanti da mobilità sanitaria sia extra-regione che extra-provincia.

Riconosce la capacità attrattiva delle professionalità mediche che contraddistinguono l'Istituto Ortopedico Rizzoli e l'impegno continuo della Direzione finalizzato al potenziamento della mission dell'Istituto, per quanto riguarda il trattamento delle patologie ortopediche pediatriche, lo sviluppo dell'Oncologia medica - tramite l'acquisizione di competenze professionali specialistiche sia assistenziali che di ricerca clinica - e l'avvio della SC Clinica 4 - Chirurgia Ortoplastica.

In merito al disavanzo presentato, lo stesso è fortemente condizionato dal contesto contingente ed in particolare, dall'incremento del costo delle risorse energetiche, che sebbene stimato secondo principio di prudenza, a consuntivo probabilmente confermerà un importante incremento rispetto all'anno precedente.

L'impostazione del piano investimenti IOR 2022-2024 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, alla sicurezza sia per gli ambiti ICT che per le apparecchiature biomedicali, ma anche, in ambito più ampio, all'efficientamento energetico e al contenimento dei consumi

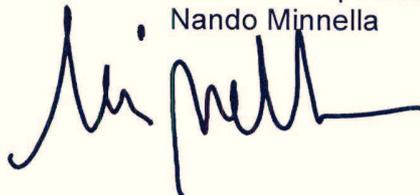
energetici. Nell'ambito del PNRR, le risorse attratte andranno a finanziare l'intervento "Miglioramento sismico delle strutture del "monoblocco" e saranno investite in tecnologie sanitarie.

Il Presidente, relativamente al Bilancio Economico Preventivo anno 2022, ritiene condivisibili i principi con cui è stato costruito nel rispetto delle indicazioni e delle linee guida Regionali per la programmazione economica finanziaria.

Il Consiglio, sulla base delle esposizioni fatte e delle considerazioni espresse, esprime pertanto parere favorevole in ordine al bilancio preventivo economico anno 2022."

Il Presidente del Consiglio di Indirizzo e Verifica
dell'IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli

Nando Minnella

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'N. Minnella', with a long horizontal stroke extending to the right.

Ente/Collegio: IRCCS ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI

Regione: Emilia-romagna

Sede:

Verbale n. 24 del COLLEGIO SINDACALE del 03/11/2022

In data 03/11/2022 alle ore 11,30 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

CARLO COSTA

Presente online

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

ANDREA PATASSINI

Presente online

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

LUCIA CECERE

Presente online

Partecipa alla riunione Dott.ssa Annamaria Gentili (Direttore SC Programmazione e Controllo dei sistemi di valutazione), Dott.ssa Tiziana Pianta (Controllo di Gestione), Dott Giampiero Cilione (Direttore Amministrativo). Filippo Gazzi e Chiara Menarini in qualità di segretari verbalizzanti.

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

Adozione del Bilancio economico preventivo 2022: il Collegio redige la relazione dedicata riportata in allegato al presente verbale.

ESAME ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO

ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI
--

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 12,45 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Il Collegio nulla osserva

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2022

In data 03/11/2022 si è riunito presso la sede della IRCCS ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2022.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Presenti Dott. Carlo Costa, Dott.ssa Lucia Cecere, Dott. Andrea Patassini

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 276 del 31/10/2022

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 02/11/2022, con nota prot. n. 16261

del 02/11/2022 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- conto economico preventivo
- piano dei flussi di cassa prospettici
- conto economico di dettaglio
- nota illustrativa
- piano degli investimenti
- relazione del Direttore generale

Il Collegio, al fine di acquisire ulteriori elementi informativi sul bilancio preventivo, con riferimento anche alla relazione del Direttore Generale, ha ritenuto opportuno conferire con lo stesso che in merito all'argomento ha così relazionato:

La redazione del bilancio di previsione è stata effettuata in coerenza con le linee di programmazione e finanziamento previsto dalla DGR 1772/2022, le indicazioni contenute nella nota regionale prot. del 09/09/2022 .0833459.U «Indicazioni tecniche per la predisposizione dei bilanci preventivi economici - 2022» e le azioni finalizzate a garantire il rispetto degli obiettivi di budget monitorati bimestralmente previsti dalla DGR 407/2022.

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

- Spesa Farmaceutica e per dispositivi medici: si è tenuto conto di quanto indicato dagli specifici obiettivi di budget assegnati per l'anno 2022 alle singole aziende ed oggetto di verifica bimestrale (in coerenza con quanto previsto dalla DGR 407/2022). Inoltre è stato alimentato il conti di nuova istituzione, dedicato ai dispositivi di protezione individuale (DPI) sanitari non Dispositivi Medici (DM), con decorrenza 1.1.2022.

- Mobilità infra-regionale: per quanto riguarda la mobilità extra-provinciale relativa all'attività di degenza sono stati esposti i valori di produzione 2022 risultanti dalla matrice di mobilità (fornita alle Aziende dalla Regione con mail del 03/08/2022 ad oggetto "Preconsuntivo 2022 - monitoraggio agosto"). Relativamente alle altre voci di mobilità extra-provinciale (fatta eccezione per le degenze) si è tenuto conto della produzione 2022 (su base annua) stimata in base agli ultimi dati disponibili dai ritorni informativi. Per quanto riguarda la mobilità della Provincia, i valori di riferimento per il settore degenza, specialistica ambulatoriale e farmaci sono stati concordati con le AUSL di Bologna e AUSL Imola.

- Mobilità extra-regionale: è stata esposta una stima dell'attività 2022 in misura pari a quanto rappresentato in sede di verifica a

giugno 2022.

- Personale dipendente: si è tenuto conto della proposta di Piano triennale dei fabbisogni di personale (PTFP) per il triennio 2022-2024 redatta dall'Istituto ed inoltrata alla Direzione Generale Cura Della Persona, Salute e Welfare nel mese di luglio 2022.
- Rinnovo contrattuale: nel 2019 è andato a regime il rinnovo contrattuale per il personale della dirigenza sanitaria relativamente al periodo contrattuale 2016-2018. Nel 2020 è andato a regime anche il rinnovo contrattuale per il personale della dirigenza professionale, tecnica e amministrativa.
- 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. Per quanto riguarda gli oneri conseguenti all'attivazione dell'applicativo per la Gestione delle risorse umane (GRU), per l'applicativo per la Gestione amministrativo contabile (GAAC) e per il progetto DSM-DP e SegnalER, è stato previsto a favore un finanziamento complessivo a valere su risorse regionali pari a 462.947,52 euro.
- Voci R: in relazioni alle voci R è stata garantita la quadratura tra costi e ricavi riferiti agli scambi economici tra Aziende Sanitarie Regionali.

Come emerge dall'andamento dei costi e dei ricavi, il risultato economico del bilancio economico preventivo 2022 risulta significativamente condizionato dal mancato finanziamento dei maggiori costi che l'Istituto sta sostenendo per la gestione dell'emergenza da Covid-19 ed in particolare per il recupero delle prestazioni sanitarie non urgenti che sono state rinviate nella prima fase pandemica, e per fronteggiare il considerevole aumento dei costi determinato dall'incremento dei prezzi delle fonti energetiche.

Il valore della produzione riflette l'impatto positivo della mobilità sanitaria relativa all'attività di ricovero per residenti extra-RER ed extra-provincia e dell'attività di degenza e di specialistica ambulatoriale in regime libero professionale, per una variazione complessiva di +12 milioni circa rispetto al preventivo 2021; il forte incremento dei costi (+23 milioni) rispetto al preventivo 2021, invece, è imputabile principalmente al maggior costo per i servizi non sanitari, sul quale pesano gli incrementi tariffari delle utenze EE e Servizio Energia (voce riscaldamento).

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2022, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

- alle previsioni di costo per il personale, complessivamente considerato, con riferimento anche alla consistenza delle unità di personale in servizio, compreso quello che si prevede di assumere a tempo determinato, nonché agli oneri per rinnovi contrattuali;
- alle previsioni di costo per l'acquisto di beni di consumo e servizi, con riferimento al costo che si sosterrà relativo a consulenze nonché al lavoro a vario titolo esternalizzato per carenza di personale in organico;
- agli accantonamenti di oneri di non diretta manifestazione finanziaria;
- Altro:

Si precisa che la tabella sotto riportata contiene nella colonna (A) il consuntivo 2021 (e non il consuntivo 2020 precompilato nella intestazione di colonna del modello PISA) trattandosi infatti dell'ultimo bilancio di esercizio approvato (come specifica di seguito il modello PISA stesso).

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2022 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2020	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2021	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2022	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 179.333.027,00	€ 175.660.841,00	€ 190.348.601,00	€ 11.015.574,00
Costi della produzione	€ 182.837.887,00	€ 171.169.237,00	€ 194.721.385,00	€ 11.883.498,00
Differenza + -	€ -3.504.860,00	€ 4.491.604,00	€ -4.372.784,00	€ -867.924,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -178.152,00	€ -183.691,00	€ -191.911,00	€ -13.759,00
Rettifiche di valore attività fin. + -				€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 9.211.562,00	€ 1.403.454,00	€ -197.054,00	€ -9.408.616,00
Risultato prima delle Imposte	€ 5.528.550,00	€ 5.711.367,00	€ -4.761.749,00	€ -10.290.299,00
Imposte dell'esercizio	€ 5.524.303,00	€ 5.685.607,00	€ 6.053.277,00	€ 528.974,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 4.247,00	€ 25.760,00	€ -10.815.026,00	€ -10.819.273,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020 si evidenzia un incremento

pari a € 11.015.574,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Contributi in c/esercizio	€ 1.224.248,00
	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	€ 7.997.064,00

Nella seguente tabella è riportata la previsione dei contributi in c/esercizio per la ricerca con la distinzione fra quelli provenienti dal Ministero della Salute (distinti tra quelli per la ricerca corrente e per ricerca finalizzata) e quelli provenienti da altri soggetti pubblici e privati

Descrizione	Ricerca corrente
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute	
ricerca corrente	€ 4.495.381,41
ricerca finalizzata	€ 4.217.787,00
Contributi in c/esercizio da Regione e altri soggetti pubblici	€ 4.175.919,00
Contributi in c/esercizio da privati	€ 1.233.039,00
Totale contributi c/esercizio	€ 14.122.126,41

(indicare i contributi riportati nel conto economico nell'ambito della voce A.l.c)

Costi della Produzione: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020

si evidenzia un incremento pari a € 11.883.498,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Acquisti di beni	€ 3.590.309,00
	Acquisti di servizi	€ 10.533.155,00
	Totale costo del personale	€ 2.093.481,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020 si evidenzia un decremento

pari a € -13.759,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Interessi passivi(incremento)	€ 22.678,00

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020

si evidenzia un incremento pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020

si evidenzia un decremento pari a € -9.408.616,00 riferito principalmente a:

voce	importo
Proventi straordinari (decremento)	€ -10.584.776,00

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:

Principali scostamenti tra Preventivo 2021 e Consuntivo 2021

- Incremento dei contributi in c/esercizio dovuto ad un maggior contributo a carico FSR pari a 3,9 milioni rispetto ai 3,2 milioni del 2021, che comprende l'adeguamento ai fondi contrattuali necessari al fabbisogno del personale medico per l'attività svolta presso l'AUSL di Ferrara). Inoltre è stato previsto un contributo pari a 848.194 euro per il recupero delle liste d'attesa a causa dell'emergenza sanitaria.
- Aumento della mobilità sanitaria infra ed extra regionale;
- Diminuzione dei concorsi, recuperi e rimborsi determinata principalmente dalla riduzione dei rimborsi da altri Enti Pubblici (minor rimborso a seguito del rinnovo dell'intesa tra Regione Emilia-Romagna, Regione Siciliana e Istituto Ortopedico Rizzoli)
- Aumento degli introiti derivanti dalle compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) in ragione del maggior numero di accessi e prestazioni ambulatoriali e di pronto soccorso erogate;
- Aumento dell'acquisto di beni, determinato da un maggior costo per l'acquisto di dispositivi medici impiantabili non attivi (protesi)
- Aumento dell'acquisto di servizi (+18,5%) causato principalmente dall'aumento dei costi per servizi sanitari (rimborso nei confronti AUSL FE per 1 milione e 0,90 milioni per il rimborso ad AUSL BO per l'attività presso l'Ospedale Bentivoglio) e dall'incremento del costo per servizi non sanitari per l'utenza elettrica di 4,3 milioni e per il riscaldamento di 4,2 milioni. I costi per l'utenza elettrica passano infatti da 1,638 milioni a 5,950 milioni e quelli per il riscaldamento da 0,943 (conto BA1670 "Altre utenze") a 5,2 milioni (nuovo conto BA1610 "Riscaldamento").
- Aumento del costo del personale di correlato principalmente all'aumento del personale medico e della dirigenza sanitaria destinato prioritariamente al recupero delle liste d'attesa (accumulatesi anche durante il periodo pandemico), avvio del progetto di integrazione con l'AUSL di Ferrara presso il Polo Ortopedico di Argenta.
- Diminuzione dei proventi straordinari.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2022 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2022, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

Nessuna segnalazione

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

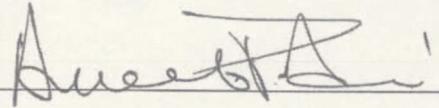
Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

CARLO COSTA



ANDREA PATASSINI



LUCIA CECERE

