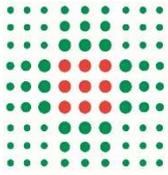




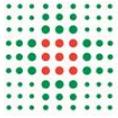
r_emiro.Giunta - Prot. 18/12/2020.0836074.E



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA**
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Modena



Azienda Ospedaliero -Universitaria di Modena Bilancio Economico Preventivo 2020



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Modena

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N° 194 del 14/12/2020

OGGETTO: Adozione Bilancio economico preventivo anno 2020.

PROPONENTE: Servizio Bilancio e Finanze

IL DIRETTORE GENERALE

- Richiamata la L. R. 20 dicembre 1994, n. 50 e successive modificazioni e integrazioni, che all'art. 4 prevede il Bilancio Economico Preventivo quale strumento di programmazione.
- Visto il D. Lgs. 118/2011 e successive modificazioni e integrazioni, che ha avviato il processo di armonizzazione dei procedimenti contabili e ha definito i principi contabili per il settore sanitario.
- Richiamato l'art. 25 del D. Lgs. 118/2011 e successive modificazioni e integrazioni, che prevede per le aziende sanitarie la predisposizione di un bilancio preventivo economico annuale, che comprenda il conto economico preventivo e il piano dei flussi di cassa prospettici, corredato da una nota illustrativa, dal piano degli investimenti e da una relazione redatta dal Direttore Generale.
- Richiamata la DGR 2339/2019 con la quale è stato definito il livello delle risorse a finanziamento della spesa corrente del SSR per l'anno 2020, confermando, per la fase di avvio della programmazione regionale e aziendale 2020, il volume di finanziamento già definito a livello regionale e per singola azienda sanitaria per il 2019. Sono stati altresì confermati gli obiettivi per le Direzioni aziendali definiti con la DGR 977/2019 "Linee di programmazione e finanziamento delle aziende sanitarie e degli Enti del Servizio sanitario regionale per l'anno 2019", è stato dato mandato alle Direzioni aziendali e ai Commissari di cui alla DGR n. 2098/2019 "Scadenza incarichi Direttori generali delle aziende sanitarie regionali-Provvedimenti" di impostare gli strumenti di programmazione 2020 e sono state impartite le indicazioni tecniche necessarie per la predisposizione del modello CE conto economico preventivo 2020 e per la predisposizione dei Bilanci preventivi economici 2020.
- Preso atto che, a seguito dell'emergenza sanitaria che ha colpito pesantemente la Regione e della delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020, con la quale è stato dichiarato lo stato di emergenza sul territorio nazionale per il rischio sanitario connesso all'epidemia da Covid-19, la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2020 delle Aziende sanitarie ha subito un rallentamento dovuto anche alla inevitabile riconversione della programmazione sanitaria che si è dovuta adeguare a fronteggiare l'emergenza. La nuova organizzazione dei servizi sanitari ha previsto la sospensione delle attività di ricovero e ambulatoriali programmate (ad esclusione di quelle urgenti e non procrastinabili), la riconversione ed il potenziamento della capacità produttiva, fino all'attivazione di ospedali dedicati alla cura dell'epidemia (Covid hospital).
- Constatato che, alla luce del diverso scenario organizzativo ed economico creatosi a seguito degli accadimenti sopra esposti, e ad una struttura dei costi e dei ricavi del SSR che si è modificata a seguito dell'emergenza, si è reso necessario riformulare, a livello regionale, la programmazione finanziaria 2020 per effetto dell'impatto dell'emergenza sulla gestione economico finanziaria aziendale e fornire nuove indicazioni tecniche per la predisposizione del Bilancio preventivo economico 2020.
- Richiamate le deliberazioni regionali in corso di approvazione (prot. GPG/2020/1906 recante "Rideterminazione del finanziamento del servizio sanitario regionale per l'anno 2020" e prot. GPG/2020/1792 "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2020 - Ulteriori riparti ed assegnazioni a favore delle Aziende sanitarie del SSR anche a seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19") che rideterminano la programmazione economica per l'anno 2020 e che assegnano le risorse a valere sia sui finanziamenti ordinari statali e regionali sia a valere sui Decreti emergenziali (DL n. 18/2020, n. 34/2020 e 104/2020).
- Vista la nota prot. 0786696 del 27/11/2020, con la quale il servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, Sociale e Socio-Sanitario della Regione Emilia -

Romagna trasmette le ulteriori indicazioni di dettaglio per l'adozione del Bilancio Economico Preventivo, specificando che deve essere integrato dal Piano investimenti 2020-2022.

- Richiamati il conto economico preventivo, il piano dei flussi di cassa prospettici e il piano investimenti triennale.
- Rilevato che le previsioni di costi e di ricavi evidenziano per il 2020 un risultato stimato di -29.125.531,43 in linea con gli esiti della verifica regionale di settembre.
- Ritenuto pertanto di adottare il Bilancio Economico Preventivo 2020 secondo le risultanze allegate al presente atto.
- Su proposta del responsabile del servizio Bilancio e Finanze, dr.ssa Monica Gualmini, indicato, ai sensi della legge 241/90, quale responsabile del procedimento.
- Acquisito il parere favorevole del direttore sanitario e del direttore amministrativo.

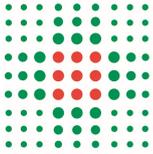
DELIBERA

- a) di adottare il Bilancio Economico Preventivo per l'esercizio 2020, allegato al presente atto e conservato presso il servizio proponente quale parte integrante e sostanziale, composto da conto economico preventivo e piano dei flussi di cassa prospettici, corredato dalla nota illustrativa dei criteri adottati, dal piano degli investimenti triennale e dalla relazione redatta dal Direttore Generale;
- b) dare atto che le risultanze finali del Bilancio di previsione 2020 sono le seguenti:
 - ✓ Valore della produzione 440.231.872,77
 - ✓ Costi della Produzione -455.473.871,13
 - ✓ Proventi e oneri straordinari 189.465,63
 - ✓ Proventi e oneri finanziari -271.000,00
 - ✓ Imposte sul reddito di esercizio -13.606.998,70
 - ✓ Risultato di esercizio -29.125.531,43
- c) di trasmettere il documento alla Giunta regionale secondo i tempi e le modalità indicati dal servizio Programmazione Economico-Finanziaria della regione Emilia - Romagna;
- d) di trasmettere il medesimo documento al Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 18, comma 4 della L.R. n. 9/2018, nonché al Comitato di Indirizzo e alla Conferenza Socio - Sanitaria Territoriale, per i pareri e le osservazioni di legge;
- e) di pubblicare, ai sensi dell'art. 32 della L. n. 69/2009, il presente atto all'albo on line aziendale.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott. Lorenzo Broccoli)
(firmato digitalmente)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott. Luca Sircana)
(firmato digitalmente)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Claudio Vagnini)
(firmato digitalmente)



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA**
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Modena

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2020

r_emi.ro.Giunta - Prot. 18/12/2020.0836074.F

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Variazione Preventivo 2020/ Preventivo 2019	
			importo	%
A.1) Contributi in c/esercizio	92.271.144	67.371.572	24.899.572	36,96
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	91.508.757	67.066.820	24.441.937	36,44
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	553.687	300.000	253.687	84,56
<i>A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – altro</i>	250.000	300.000	-50.000	-16,67
<i>A.1.b.5) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche. (extra fondo)</i>	105.097	-	105.097	100
<i>A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici</i>	198.590	-	198.590	100
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	208.700	4.753	203.947	4290,96
<i>A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici</i>	208.700	4.753	203.947	4290,96
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-20.588	-520.588	500.000	-96,05
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.125.184	440.000	685.184	155,72
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	318.249.913	324.887.258	-6.637.345	-2,04
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	304.907.913	306.686.279	-1.778.366	-0,58
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – intramoenia	7.750.000	9.737.458	-1.987.458	-20,41
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – altro	5.592.000	8.463.521	-2.871.521	-33,93
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	9.591.412	8.005.914	1.585.498	19,80
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.000.000	6.150.000	-3.150.000	-51,22
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	14.417.308	11.571.200	2.846.108	24,60
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
A.9) Altri ricavi e proventi	1.597.500	1.626.000	-28.500	-1,75
Totale A)	440.231.873	419.531.356	20.700.517	4,93
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.1) Acquisti di beni	118.337.071	96.649.000	21.688.071	22,44
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	116.043.571	94.533.000	21.510.571	22,75

B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	2.293.500	2.116.000	177.500	8,39
B.2) Acquisti di servizi sanitari	37.040.127	82.472.362	-45.432.235	-55,09
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	4.340.097	4.813.634	-473.537	-9,84
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	502.107	398.931	103.176	25,86
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	2.280.000	2.232.730	47.270	2,12
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	8.716.983	6.202.500	2.514.483	40,54
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	15.401.082	65.340.288	-49.939.206	-76,43
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.799.857	3.484.278	-2.315.579	66,46
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	55.224.985	64.194.367	-8.969.382	-13,97
B.3.a) Servizi non sanitari	55.593.222	55.809.605	-1.216.383	-2,18
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	501.763	8.081.125	-7.579.362	-93,79
B.3.c) Formazione	130.000	303.637	-173.637	-57,19
B.4) Manutenzione e riparazione	18.425.000	19.340.958	-915.958	-4,74
B.5) Godimento di beni di terzi	5.956.738	5.278.300	678.438	12,85

B.6) Costi del personale	191.491.724	115.379.670	76.112.054	65,97
B.6.a) Personale dirigente medico	62.868.200	37.290.670	25.577.530	68,59
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.945.070	3.693.000	4.252.070	115,14
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	87.389.402	53.780.000	33.609.402	62,49
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	3.474.079	2.031.000	1.443.079	71,05
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	29.814.972	18.585.000	11.229.972	60,42
B.7) Oneri diversi di gestione	8.910.735	7.826.820	1.083.915	13,85
B.8) Ammortamenti	20.309.458	17.300.848	3.008.610	17,39
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	533.159	340.000	193.159	56,81
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	12.895.529	12.600.000	295.529	2,35
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.994.387	4.360.848	633.539	14,53
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	100.000	100.000	-	-
B.10) Variazione delle rimanenze	-6.812.000	-	-6.812.000	100,00
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitari	-6.812.000	-	-6.812.000	100,00
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
B.11) Accantonamenti	6.490.033	7.141.197	-651.164	-9,12
B.11.a) Accantonamenti per rischi	1.557.560	2.557.560	-1.000.000	-39,10
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	12.300	12.300	-	-
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	608.700	500.000	-108.700	-21,74
B.11.d) Altri accantonamenti	4.311.473	4.071.337	240.136	5,90
Totale B)	455.473.871	415.683.523	39.790.348	9,57
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-15.241.998	3.847.834	-19.089.832	-496,12
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	271.000	490.000	-219.000	-44,69

Totale C)	271.000	490.000	-219.000	-44,69
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1) Proventi straordinari	772.276	4.880.000	-4.107.724	-84,17
E.1.a) Plusvalenze	-	-	-	-
E.1.b) Altri proventi straordinari	772.276	4.880.000	-4.107.724	-84,17
E.2) Oneri straordinari	582.810	-	582.810	100,00
E.2.a) Minusvalenze	-	-	-	-
E.2.b) Altri oneri straordinari	582.810	-	582.810	100,00
Totale E)	189.466	4.880.000	-4.690.534	-96,12
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-15.323.533	8.237.834	-23.561.366	-286,01
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
Y.1) IRAP	-13.606.999	-8.044.300	-5.562.699	69,15
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	-12.785.999	-7.638.000	-5.147.999	67,40
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-561.000	-126.300	-434.700	344,18
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	-260.000	-280.000	-20.000	-7,14
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
Y.2) IRES	-195.000	-190.000	-5.000	2,63
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	-13.801.999	-8.234.300	5.567.699	67,62
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-29.125.531	3.534	-29.129.065	

RENDICONTO FINANZIARIO		Anno 2020 Preventivo	Anno 2019 preventivo
<i>Valori in euro</i>			
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	Risultato di esercizio	-29.125.531	3.534
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari			
(+)	ammortamenti fabbricati	13.393.670	12.500.000
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	6.382.629	4.700.848
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	533.159	100.000
Ammortamenti		20.309.458	17.300.848
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-12.114.009	-11.571.200
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da reinvestire	-2.303.299	-942.000
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-14.417.308	- 12.513.200
(+)	accantonamenti SUMAI	12.300	12.300
(-)	pagamenti SUMAI	-	-
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		12.300	12.300
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	100.000	100.000
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-	-400.000
- Fondi svalutazione di attività		100.000	-300.000
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	6.490.033	7.128.897
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-2.500.000	-7.700.000
- Fondo per rischi ed oneri futuri		3.990.033	-571.103
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		-19.131.048	3.932.379
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	-	-
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	-	-
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	-7.784.172	- 5.000.000
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	-	-
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	-	- 8.000.000
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	-	-
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	-	-
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	-	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-7.784.172	- 13.000.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-	-

(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	6.100.000	10.000.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	1.500.000	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	7.600.000	10.000.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-6.812.000	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-6.812.000	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-	-
A - Totale operazioni di gestione reddituale		-26.127.220	932.379
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-	-
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-	-
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-	-
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-	-

(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-	-
(-)	Acquisto terreni	-	-
(-)	Acquisto fabbricati	-19.032.907	-25.068.000
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-	-
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-7.641.000	-
(-)	Acquisto mobili e arredi	-49.144	-
(-)	Acquisto automezzi	-	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	-817.031	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-27.540.082	-25.068.000
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	-	-
(-)	Acquisto crediti finanziari	-	-
(-)	Acquisto titoli	-	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-	-
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-	1.163.250
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-	1.163.250
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-	-
B - Totale attività di investimento		- 27.540.082	- 23.904.750
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	1.008.000	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	2.496.357	22.976.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-	-
(+)	aumento fondo di dotazione	-	-
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	19.556.580	-
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto	2.200.000	-
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	21.756.580	-



(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	7.000.000	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-3.475.836	-10.927.927
C - Totale attività di finanziamento		28.785.101	12.048.073
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-24.882.201	- 10.924.298
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		24.882.201	10.924.298
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	-



**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE
SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE**

La programmazione aziendale per l'anno in corso era stata delineata dal Piano delle Azioni 2020, presentato e approvato dal Collegio di Direzione il 20 febbraio. In esso si delineavano gli obiettivi dell'azione aziendale, suddivisi tra obiettivi di carattere organizzativo (diffusione del ruolo della Rete, quale modello organizzativo che sottintende l'utilizzo di meccanismi di coordinamento tra attori che mantengono gradi di autonomia e discrezionalità nella propria azione) e obiettivi di attività, questi ultimi strettamente dipendenti dalla concertazione con l'Azienda territoriale e dalla definizione del contratto di fornitura.

Il 21 febbraio 2020, l'ISS ha confermato il primo caso di trasmissione locale di infezione da nuovo coronavirus in Italia.

A pochi giorni di distanza anche in provincia di Modena sono stati individuati i primi casi di infezione da SARS-CoV-2 e nei giorni e nelle settimane successive si è assistito ad un incremento di tipo esponenziale del numero di casi, con un picco che ha raggiunto il suo culmine alla fine del mese di marzo.

In conseguenza di tale quadro epidemiologico in rapida evoluzione le necessità di assistenza sanitaria sono altrettanto rapidamente mutate e ciò ha imposto alle Aziende Sanitarie del territorio provinciale modenese, così come quelle di tutto il territorio regionale e nazionale, una altrettanto rapida e profonda riorganizzazione delle prestazioni e dei servizi offerti allo scopo di fornire alla popolazione la risposta più rapida ed efficace possibile, abbandonando la precedente programmazione e rivedendo interamente i propri obiettivi gestionali.

Parallelamente alle revisioni logistico-organizzative necessarie per far fronte alle mutate esigenze assistenziali, le Aziende sanitarie modenesi hanno dovuto dare rapida ed efficace attuazione alle varie indicazioni, normative e non, di livello nazionale e regionale nonché a quelle dettate dagli organismi sanitari di riferimento. Il tutto in un'ottica attuativa locale, che tenesse conto delle esigenze di base della popolazione del territorio modenese, ovvero cercando di non penalizzare gli ambiti assistenziali comunque dovuti nei confronti della popolazione comunque bisognosa di assistenza, naturalmente privilegiando le categorie di pazienti con necessità assistenziali indifferibili (neoplastici, con patologie acute e subacute, ecc.).

A fronte poi del progressivo miglioramento della situazione epidemiologica correlata al Covid-19, a partire dalla seconda metà del mese di maggio 2020, si è resa necessaria una nuova riorganizzazione delle strutture sanitarie al fine di consentire, per quanto possibile, una ripresa delle attività assistenziali 'di base' pienamente rispettosa di tutte le norme di sicurezza mirate ad impedire nuove diffusioni del contagio. Anche in questo caso le riorganizzazioni sono state in ampia parte guidate da direttive di carattere nazionale e regionale ed emanate dagli organismi sanitari di riferimento, basate su documenti di indirizzo stilati da tali organismi e finalizzate alla ripresa in sicurezza delle attività sanitarie.



Ed ancora, alla luce del progressivo allentamento delle misure emergenziali di contenimento di carattere nazionale, le previsioni di una ripresa dell'epidemia nei mesi autunnali hanno reso evidente la necessità di una pianificazione anticipata della risposta sanitaria.

Di seguito si riportano, in sintesi, gli elementi cardine delle principali revisioni di carattere logistico ed organizzativo attuate in Azienda per far fronte all'emergenza Covid-19, il cui impatto, in termini di maggiori costi e di minori ricavi, è riflesso nel Bilancio di previsione successivamente illustrato:

Percorsi di accesso dall'esterno

Nel periodo iniziale di diffusione dell'epidemia, sono stati previsti percorsi atti a contenere il più possibile l'accesso al Pronto Soccorso di pazienti con sintomatologia compatibile con infezione COVID-19, ad es. favorendo contatti con canali alternativi anche predisposti appositamente (MMG, numeri regionali di riferimento, 118).

Sono stati attivati punti di pre-triage avanzati per l'identificazione precoce di pazienti auto-presentati con sintomatologia respiratoria che sarebbero potuti poi rientrare nelle definizioni di caso sospetto. Presso tali punti, inizialmente allestiti in locali interni al Pronto Soccorso con percorsi funzionalmente identificati tali da garantire la valutazione di tutti i pazienti in accesso dall'esterno, è stata prevista la presenza di DPI atti a minimizzare i rischi di esposizione per gli operatori addetti alle attività di triage ed è stata garantita la disponibilità dei materiali idonei alla messa in pratica delle indicazioni standard di igiene utili ad evitare diffusione di microorganismi (gel alcolico igienizzante, mascherine chirurgiche da fornire precocemente ai pazienti con sintomatologia respiratoria).

Tali punti di triage avanzato hanno consentito un'identificazione tempestiva dei casi sospetti, che sono stati poi indirizzati a percorsi concordati e protetti per la successiva gestione, effettuata sempre previa adozione dei DPI specificamente previsti.

Analoghi percorsi specifici per garantire l'effettuazione di triage avanzati e della conseguente gestione dei pazienti, previa adozione degli idonei DPI sono stati adottati anche presso gli altri punti di accettazione diretta dall'esterno (ad es. per AOU: PS chirurgia della Mano, accettazione ostetrico-ginecologica, PS oculistico, affido oncologico, ambulatori di urgenze odontoiatriche e chirurgia maxillo-facciale) e per il settore materno-infantile, che ad es. ha definito specifici percorsi per la gestione di casi sospetti/accertati di donne in gravidanza, con sale travaglio e parto dedicate, e per i bambini afferenti all'accettazione pediatrica.

Per limitare ulteriormente gli accessi dall'esterno a cura dell'Azienda USL sono stati predisposti sistemi di comunicazione preventiva (tramite SMS o telefonate) ai pazienti prenotati presso il sistema CUP provinciale, oltre che a cura dell'AOU presso le gestioni centralizzate, per informare l'utenza della necessità di rimandare l'appuntamento nel caso di presentazione di sintomatologia respiratoria.

Anche presso le radiologie fin dalle prime fasi dell'epidemia sono stati predisposti percorsi protetti di effettuazione della diagnostica e slot dedicati per la gestione dei casi sospetti e sono state



definite procedure ad hoc di sanificazione di locali e attrezzature utilizzati per l'esecuzione degli esami.

Percorsi interni per pazienti Covid-19

All'interno delle strutture ospedaliere deputate all'assistenza dei pazienti affetti da Covid-19 sono stati predisposti percorsi per i trasporti dei casi sospetti/accertati all'interno e fra gli stabilimenti, prevedendo le modalità di gestione dei trasferimenti fra Pronto Soccorso e reparti e fra reparti per passaggi fra setting assistenziali nel corso del ricovero.

Rimodulazione/sospensione delle attività differibili

Come da indicazioni regionali, a far data dal 9 marzo sono state progressivamente sospese le attività assistenziali programmate differibili, sia da erogare in regime di ricovero che in regime ambulatoriale, salvaguardando gli accessi urgenti e indifferibili e i percorsi di presa in carico di pazienti con patologie oncologiche. È stata inoltre mantenuta l'attività chirurgica per le emergenze/urgenze, nonché i percorsi per la gestione delle patologie tempo-dipendenti.

Riorganizzazioni logistiche aziendali

L'Azienda Ospedaliero Universitaria, già a partire dall'ultima settimana di febbraio, ha attivato misure atte a garantire possibilità di espansione della normale ricettività attivabili rapidamente per far fronte a eventuali necessità emergenti, determinate dall'evoluzione rapida del quadro epidemiologico e dal numero di pazienti che necessitavano di ricovero.

In particolare, per quanto riguarda i Settori di Terapia Intensiva dedicati alla gestione dei casi sospetti/accertati che necessitavano di assistenza intensiva:

- nello Stabilimento Policlinico: inizialmente è stato identificato un settore dotato di 8 posti letto al 1° piano, al quale in fasi successive sono stati aggiunti dapprima ulteriori 13 posti ricavati presso il comparto operatorio complanare (a seguito della sospensione delle attività chirurgiche programmate) e quindi la terapia intensiva collocata al 2° piano con 11 posti letto utilizzabili. Sono stati mantenuti disponibili per la gestione dei pazienti non COVID 6 posti letto presso il comparto operatorio del secondo piano.
- nello Stabilimento di Baggiovara: sono stati resi utilizzabili per i pazienti COVID-19 i 24 posti di terapia intensiva già esistenti, attivando per la gestione dei pazienti non COVID a supporto dei percorsi delle patologie tempo dipendenti e indifferibili ulteriori 10 posti presso il comparto operatorio. A seguito dell'aumento dei volumi di pazienti COVID, sono stati attivati ulteriori 10 posti nel settore Day Surgery, portando così la capacità di ricovero intensivo per pazienti COVID+ a 34 posti totali.

Per quanto riguarda i settori di degenza ordinaria e semintensiva dedicati alla gestione dei casi sospetti/accertati che necessitano di ricovero:

- nello Stabilimento Policlinico: è stato fin da subito previsto un ampliamento del settore di Malattie Infettive per la gestione dei casi sospetti/accertati, mediante aggiunta ai 27 posti letto già attivi, di ulteriori 24 posti letto, tutti in stanze dotate di filtro e di pressione negativa, di cui alcune (per complessivi 8 posti letto) dedicate alla gestione



dei pazienti con necessità di ventilazione, grazie alla collaborazione con gli specialisti pneumologi.

Parallelamente il reparto di Pneumologia è stato individuato come punto di riferimento per la presa in carico di quadri sospetti di polmoniti interstiziali gravi con utilizzo di 17 posti letto.

Ulteriori posti letto dedicati a pazienti Covid-19 sono stati individuati in area internistica (Covid Room - 3° Piano), ove sono stati progressivamente attivati 52 posti letto dedicati (25 posti in MIAC e 27 posti in Medicina Interna). Presso questi stessi reparti venivano inoltre gestiti i casi sospetti in attesa di conferma diagnostica e i casi positivi provenienti da PS aziendale e provinciale.

- nello Stabilimento di Baqqiovara: sono stati progressivamente attivati ad hoc 54 posti di degenza ordinaria presso varie degenze chirurgiche in cui sono stati assistiti i casi accertati, gestiti grazie alla collaborazione di diverse equipe. Ciò in aggiunta ad una stretta collaborazione con un reparto internistico (Medicina d'Urgenza) che, con i suoi 18 posti letto, ha collaborato nella gestione dei casi con ruolo modulabile in base all'andamento epidemiologico. Per pazienti con necessità di ventilazione sono stati inoltre utilizzati 12 posti letto collocati presso l'Area Critica Semi-Intensiva.

A fronte del progressivo miglioramento della situazione epidemiologica Covid-correlata, a partire dalla seconda metà del mese di maggio 2020, si sono potute riorganizzare le attività sanitarie al fine di garantire, per quanto possibile, una ripresa delle attività assistenziali 'di base', nel pieno rispetto delle norme di sicurezza mirate ad impedire nuove diffusioni del contagio. Anche in questo caso le riorganizzazioni sono state in ampia parte guidate da direttive di carattere nazionale e regionale e degli organismi sanitari di riferimento, basate su documenti di indirizzo stilati da tali organismi e finalizzate ad assicurare il massimo grado di sicurezza nell'organizzazione ed erogazione delle attività assistenziali.

In particolare, il piano di riavvio delle attività post-emergenza, avviato a far tempo dal 15 maggio circa, è stato caratterizzato dai seguenti obiettivi principali:

- graduale riavvio delle attività programmate compatibilmente con il numero di pazienti COVID positivi ancora ricoverati presso gli stabilimenti ospedalieri e con la necessità di garantire comunque la fruizione delle ferie estive al personale
- ulteriore rafforzamento della separazione percorsi e zone dedicate alla gestione COVID.
- Introduzione delle Aree Filtro per accogliere i pazienti in attesa dell'esito del tampone
- riorganizzazioni dei settori allestiti per gestione COVID alla luce delle variazioni dei volumi di ricoverati
- riprogrammazione delle attività ambulatoriali e di ricoveri elettivi

- predisposizione di percorsi definiti di accesso e di distribuzione delle presenze di persone nelle aree interne agli ospedali.

Per quest'ultimo obiettivo, in particolare, si è agito su alcuni aspetti ineludibili per permettere ingressi in sicurezza, evitando affollamento di persone nelle aree interne agli stabilimenti:

- Accessi presidiati

Per l'accesso alla struttura ospedaliera, i flussi delle persone vengono convogliati verso pochi ingressi, presso i quali sono stati organizzati presidi permanenti di personale, dapprima sanitario e successivamente della vigilanza interna opportunamente rinforzata, che si occupa di misurare la temperatura corporea per intercettare situazioni febbrili, di fornire mascherine e di far eseguire l'igienizzazione delle mani.

L'accesso fisico alla struttura è consentito solo 15 minuti prima dell'orario della prestazione.

Al Policlinico è stata installata una tensostruttura in prossimità dell'ingresso 1 destinata alla sosta temporanea dei pazienti e accompagnatori per persone fragili e visitatori all'interno dei reparti. L'ingresso alla struttura Ospedaliera sarà obbligatorio previo passaggio "Punto controllo accessi" situato all'interno della tensostruttura, che costituisce l'unico accesso al corpo centrale, ad eccezione del Punto di Accesso e Dimissione per i pazienti con problemi motori. per pazienti con problemi di deambulazione. Al Policlinico è stato anche installato, nel punto di accesso, all'ingresso 1 e all'ingresso 3 un sistema di telecamere che monitora le distanze tra le persone e il tempo in cui le persone sono molto vicine.

Anche a Baggiovara i cittadini riceveranno all'ingresso un documento che attesta che hanno superato il check-in. In questo caso, però, il controllo col termoscanner viene effettuato all'ingresso tradizionale dell'ospedale. L'uscita avviene a fianco dell'ingresso principale e questo consente di mantenere i percorsi separati.

Sono stati infine separati gli accessi del pubblico rispetto a quelli del personale dipendente e separati gli ingressi rispetto alle uscite.

Riduzione dell'affollamento di sale di attesa

- Dilazionamento delle visite e prestazioni ambulatoriali mediante nuova programmazione che permette di gestire gli accessi per visite con tempistiche più dilazionate, nell'ottica di ridurre il numero di persone contemporaneamente presenti presso le aree di attesa.

- Sistemi di gestione digitali delle attese: ad es. applicazioni cloud per prenotare un servizio che consentono di individuare uno slot di appuntamento con giorno e ora e numero identificativo, che poi viene utilizzato il giorno della visita per l'erogazione del servizio di accettazione o di visita o altro. Sono stati anche studiati altri servizi che comunicano mediante smartphone il numero degli utenti in coda e avisano il paziente mediante sms o altro quando è il momento in cui è necessario avvicinarsi all'ambulatorio.

- Individuazione di aree di pre-attesa: laddove le sale di attesa interne non erano sufficientemente ampie per consentire il mantenimento delle distanze interpersonali in base ai volumi di pazienti seguiti, sono state individuate altre aree, definite di pre-attesa, per accogliere pazienti e accompagnatori nel tempo che intercorre fra l'accesso e l'effettiva chiamata presso il settore ambulatoriale di competenza.



Contestualmente, considerata l'alta probabilità di una ripresa della pandemia, l'azione direzionale si mosse lungo due direttrici:

- ❖ in accordo con il documento "Elementi di preparazione e risposta al covid-19 nella stagione autunnale-invernale" del Ministero della Salute e dell'ISS, è stato elaborato, in maniera congiunta dalle tre Aziende sanitarie modenesi - Azienda USL, Azienda Ospedaliero - Universitaria di Modena e Ospedale di Sassuolo Spa - sulla base di possibili scenari, un "Piano di gestione della Maxi-Emergenza rappresentata dall'epidemia di Covid-19" per il rafforzamento dello stato di preparazione del sistema sanitario modenese, al fine di poter fronteggiare in modo ottimale il progressivo aumento del numero di nuove infezioni da SARS-CoV-2 nella stagione autunno-inverno 2020-2021.

Il Piano, presentato nei mesi scorsi dalle Aziende sanitarie modenesi anche in Conferenza territoriale sociale e sanitaria (seduta del 22 settembre scorso), risponde all'obiettivo di pianificare in modo efficace e tempestivo l'organizzazione del sistema sanitario modenese in relazione al livello di gravità dell'epidemia da Covid-19 e sulla base di diversi scenari possibili. Oltre agli ospedali, un ruolo fondamentale è rivestito dalla rete territoriale: dai medici di famiglia e pediatri di libera scelta, alle Usca (Unità speciali di continuità assistenziale) e tutta la rete delle Cure Primarie e dell'Assistenza domiciliare, fino al Dipartimento di Sanità pubblica, tutti sono impegnati a individuare e gestire i casi asintomatici e di media gravità al domicilio o in strutture - come le residenze per anziani o gli hotel covid - evitando il ricorso al ricovero dove non necessario, con il contributo della rete di specialisti, dei Pronto soccorso e specifici percorsi di teleconsulto e telemedicina.

L'avvento della seconda ondata epidemica, con un impatto di gran lunga superiore rispetto a quanto avvenuto nel periodo di marzo/aprile, ha reso di immediata attuazione il Piano riorganizzativo provinciale sopra definito e questo ha permesso una riduzione più graduale e progressiva dell'attività di ricovero programmato procrastinabile, a differenza della drastica e immediata riduzione messa in atto in occasione della prima ondata. In particolare, per quanto riguarda l'attività chirurgica, la riduzione delle sedute operatorie è stata pianificata in modo da garantire a tutte le discipline spazi adeguati all'esecuzione degli interventi urgenti, emergenti e indifferibili, oltre alla patologia con codice di priorità A, compresa tutta la patologia oncologica. A fronte del necessario piano di riduzione dell'attività chirurgica programmata, è stato introdotto un modello organizzativo di pianificazione delle sedute operatorie che prevede un numero definito di sedute settimanalmente assegnate alle diverse discipline chirurgiche, variabile in modo dinamico a seconda dell'andamento della curva epidemica. In aggiunta a queste, è prevista anche l'assegnazione estemporanea di ulteriori sedute per assicurare la presa in carico di pazienti con patologie che, pur non rientrando nella classe di priorità A, presentino, a giudizio clinico, condizioni di indifferibilità. È stata inoltre attivata una collaborazione tra il pubblico e le cliniche private accreditate per l'utilizzo comune delle piattaforme chirurgiche e ambulatoriali, che ha consentito non solo il mantenimento di tutte le attività di emergenza, urgenza e codici A, ma anche di continuare ad effettuare alcuni interventi differibili. In particolare, sono state ricollocate le seguenti attività:



Chirurgia oncologica senologica presso l'Hesperia Hospital, Urologia presso Ospedale di Sassuolo e Hesperia Hospital, Ginecologia presso Ospedale di Sassuolo, Chirurgia della Mano presso Villa Fogliani, Ortopedia presso Villa Torri Hospital e Villa Salus, Chirurgia Vascolare presso PCM.

- ❖ In applicazione della DGR 368/20.4.2020, che definisce un programma di realizzazione di strutture di terapia intensiva a funzione regionale, attraverso la ristrutturazione o il completamento di reparti ospedalieri o strutture prefabbricate per l'acquisizione di ulteriori 150 posti letto di terapia intensiva, da mantenere per l'assistenza a pazienti COVID, e dei quali poter disporre anche quale presidio a disposizione della rete di emergenza nazionale qualora altre Regioni avessero necessità di trasferire pazienti (Programma Covid-19 Intensive Care), si è proceduto alla realizzazione di due nuove strutture di terapia Intensiva.

Si tratta di un investimento complessivo, tra lavori e attrezzature biomediche di quasi 13 milioni di euro (4.634.292 per l'Ospedale Civile, 8.284.288 per il Policlinico di Modena) la cui copertura è stata garantita da un mix di risorse statali e regionali oltre che da donazioni ricevute dall'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Modena. Entrambe le strutture, recentemente inaugurate, sono realizzate mediante l'installazione di moduli prefabbricati nelle adiacenze dell'ospedale, in aree facilmente accessibili. Sono previsti complessivamente 48 posti di terapia intensiva, 18 a Baggiovara e 30 al Policlinico, in aggiunta a quelli già esistenti. Sono attrezzati per il monitoraggio dei parametri vitali con possibilità di controllo in remoto tramite dispositivi mobili e postazioni ergonomiche per una più corretta e sicura gestione dei trattamenti e sistemi di ventilazione integrati di ultima generazione. I nuovi posti consentiranno peraltro di liberare 22 posti letto nei Blocchi Operatori del Policlinico riportando i comparti operatori alla destinazione d'uso originaria con una positiva ricaduta sull'attività chirurgica.

Infine, per quanto riguarda il tema delle dotazioni di personale, cruciale per fronteggiare adeguatamente la pandemia, dal 24 febbraio l'AOU ha avviato programmi di reclutamento continuo che ad oggi hanno portato ai seguenti risultati:

QUALIFICA	DIPENDENTI	INTERINALI	TOTALE
COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO – INFERMIERE	211	132	343
OSTETRICA		11	11
COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO – TECNICO SANITARIO LABORATORIO BIOMEDICO	1	9	10
TECNICO DI RADIOLOGIA		6	6
OPERATORE SOCIO-SANITARIO	33	101	134
AUTISTA		2	2
OPERATORE TECNICO NECROFORO		3	3

DIRIGENTE MEDICO ANESTESIA E RIANIMAZIONE	13		13
DIRIGENTE MEDICO CARDIOLOGIA	3		3
DIRIGENTE MEDICO CHIRURGIA GENERALE	3		3
DIRIGENTE MEDICO EMATOLOGIA	1		1
DIRIGENTE MEDICO GASTROENTEROLOGIA	2		2
DIRIGENTE MEDICO GERIATRIA	1		1
DIRIGENTE MEDICO MALATTIE APPARATO RESPIRATORIO	3		3
DIRIGENTE MEDICO MALATTIE INFETTIVE	5		5
DIRIGENTE MEDICO MED. LAVORO e SICUREZZA AMB. LAVORO	3		3
DIRIGENTE MEDICO MEDICINA INTERNA	7		7
DIRIGENTE MEDICO NEUROCHIRURGIA	2		2
DIRIGENTE MEDICO ONCOLOGIA	1		1
DIRIGENTE BIOLOGO – PATOLOGIA CLINICA	1		1
TOTALE	290	264	554

Ad oggi sono stati inoltre stipulati i seguenti contratti libero-professionali:

QUALIFICA	TIPOLOGIA	TOTALE
MEDICI	SPECIALIZZANDI	29
MEDICI	SPECIALISTI	4
MEDICI	NEOLAUREATI	3
COLLABORATORI PROFESSIONALI – INFERMIERI		2
TOTALE		38

Di seguito, l'illustrazione del Bilancio di Previsione dell'Azienda, sul quale si traducono in termini economici le azioni sopra illustrate.

**NOTA ILLUSTRATIVA DEI CRITERI DI FORMAZIONE
DEL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2020**

PREMESSA

Il Bilancio di previsione 2020 di seguito illustrato, integrato dal Piano dei flussi di cassa e dal Piano investimenti 2020-2022, secondo quanto previsto dall'art. 25 del D.lgs. 118/2011 e ss.mm.ii. e dall'art.7 della L.R. 9/2018, presenta la situazione economica, patrimoniale e finanziaria dell'Azienda così come si è venuta a determinare nel corso del 2020, alla luce soprattutto delle rilevanti ripercussioni determinate dall'emergenza pandemica da Covid19.

E' predisposto in coerenza con le Deliberazioni Regionali in corso di approvazione (prot. GPG/2020/1906 recante "Rideterminazione del finanziamento del servizio sanitario regionale per l'anno 2020" e prot. GPG/2020/1792 "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2020 - Ulteriori riparti ed assegnazioni a favore delle Aziende sanitarie del SSR anche a seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19") che rideterminano la programmazione economica per l'anno 2020 e che assegnano le risorse a valere sia sui finanziamenti ordinari statali e regionali sia a valere sui Decreti emergenziali (DL n. 18/2020, n. 34/2020 e 104/2020) e sulla base delle indicazioni contenute nella nota regionale prot. 0786696 del 27 novembre scorso.

Il Preventivo tiene altresì conto dei contenuti indicati nella DGR n. 2339 del 22 novembre 2019 recante "Prime indicazioni sulla programmazione 2020 per le Aziende del Servizio sanitario regionale" e nella Deliberazione in corso di approvazione (prot. GPG/2020/1338 recante "Obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2020 - Integrazione DGR n. 2339/2019") che integra il quadro degli obiettivi per l'anno 2020 al fine di tener conto della gestione della pandemia da Covid-19.

Si sottolinea che:

- con riferimento alle voci di costo inserite nelle schede progetto per la candidatura a POR-FESR e FSE, non è stata iscritta alcuna forma di rimborso, così come anche per le rendicontazioni presentate alla Struttura Commissariale.

Tali rimborsi ad oggi ammontano a:

costi correnti 23/2-31/5/2020 inseriti nelle rendicontazioni verso la Struttura Commissariale (di cui 1.580.841,00 euro relativi a fattori produttivi di incerto riconoscimento)	11.264.894,00
costi correnti 1/6-31/12/2020 inseriti nella scheda progetto FESR	13.936.046,00
costi di personale inseriti nella scheda progetto FSE	5.992.530,00
Totale	31.193.470,00

- non sono stati iscritti importi ricevuti a titolo di donazione, in quanto principalmente destinati ad investimenti in corso di definizione;
- relativamente alle due Strutture Prefabbricate per la gestione dell'emergenza COVID-19 – Hub nazionale terapie Intensive, sono stati iscritti 2.221.569,00 euro (2.083.734,00 di costi di personale +137.835,00 euro di Irap) riferiti a:
 - infermieri n° 162
 - oss n° 21
 - medici n° 12necessari per mettere le due strutture in condizioni di operare.

Il Preventivo 2020, infine, completa il percorso di unificazione degli stabilimenti ospedalieri del Policlinico e del Civile di Baggiovara, registrando dal 1° gennaio il trasferimento del personale, così come previsto dall'art. art. 25, comma 2 della LR 24/2018:

“Il personale dell’Azienda USL di Modena, con rapporto di lavoro subordinato a tempo indeterminato o determinato, che alla data di cui al comma 1 è collocato in assegnazione temporanea presso l’Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena, ai sensi dell’articolo 22- ter, comma 3, della legge regionale 26 novembre 2001, n. 43 (Testo unico in materia di organizzazione e di rapporti di lavoro nella Regione Emilia-Romagna), è trasferito all’Azienda Ospedaliero-Universitaria stessa ai sensi e secondo le procedure dell’articolo 31 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 (Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche). Il trasferimento decorre dal 1° gennaio 2020, o altra diversa data, anche precedente, da stabilire con atto della Giunta regionale”.

Ciò comporta che i relativi costi risultano ora iscritti direttamente nel raggruppamento “Personale dipendente” e “Irap” e non più tra i costi di “Acquisto servizi sanitari/non sanitari”. Analogamente per altre voci legate al personale (ad esempio i compensi per libera professione o per attività aggiuntiva o per altre competenze assimilate a lavoro dipendente, la mensa dipendenti e la relativa trattenuta stipendiale), il bilancio di previsione 2020 registra una diversa allocazione contabile, in quanto non più oggetto di rimborso all’Azienda sanitaria provinciale.

La previsione di bilancio 2020 che viene deliberata evidenzia un risultato stimato in **-29.125.531,43** euro, in linea con gli esiti della verifica infrannuale di settembre così come concordati durante gli incontri in videoconferenza con la Direzione Generale Regionale.

Lo schema di conto economico di seguito analizzato è quello del CE MINISTERIALE, presentato unitamente al Bilancio di esercizio 2019 e al Bilancio di Previsione 2019. La straordinarietà degli eventi che hanno interessato e tuttora interessano l’anno in corso ha notevolmente modificato la struttura dei costi e dei ricavi dell’Azienda, rendendo di scarsa rilevanza il confronto con l’esercizio precedente, che sarà commentato solo nei casi ritenuti significativi.

RICAVI

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
AA0000	A) Valore della produzione			
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	92.271.143,61	65.113.814,54	67.371.572,53
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	91.508.756,61	63.940.096,62	67.066.819,58
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	86.141.599,69	55.413.040,63	61.845.809,58
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	45.786.966,63	24.159.483,99	32.876.533,99
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	10.088.292,06	713.915,64	533.791,59
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	30.266.341,00	30.539.641,00	28.435.484,00
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	30.266.341,00	30.539.641,00	28.435.484,00
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	5.367.156,92	8.527.055,99	5.221.010,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	553.687,00	688.688,32	300.000,00
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	250.000,00	301.599,58	300.000,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – Altro	250.000,00	301.599,58	300.000,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	105.097,00	180.348,89	0,00
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	105.097,00	180.348,89	0,00
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	198.590,00	206.739,85	0,00
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	198.590,00	206.739,85	0,00
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	208.700,00	485.029,60	4.752,95
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	208.700,00	485.029,60	4.752,95

Nel bilancio di previsione sono stati iscritti i seguenti contributi derivanti da FSR (A.1.A):

	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
Finanziamento per funzioni	25.682.340,00	25.682.340,00	23.970.184,00
Contributi a carico AUSL	21.853.013,00	21.853.013,00	21.853.013,00
Integrazione equilibrio	6.703.896,00	203.896,00 (a cui si aggiungono 8,5	1.916.052,00 (a cui si

		milioni di euro iscritti in un conto di Concorsi, recuperi e rimborsi)	aggiungono 4.300.000 euro iscritti in un conto di Sopravvenienze attive)
Ammortamenti non sterilizzati ante 31.12.2009	4.685.863,00	Iscritto per 4.338.246 euro in un conto di "Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio"	4.338.246,00
Fondo gruppo A	4.975.733,60	5.633.496,00	5.221.010,00
Fondo gruppo B	3.981.402,64	Iscritto per 1.075.586,39 in un conto di "Quote inutilizzate contributi anni precedenti" e per 186.174,61 euro è stata iscritto in un conto di "Concorsi, recuperi e rimborsi"	1.261.761,00
Fondo innovativi non oncologici	391.423,32	73.679,04	-
Contratto comparto a regime	1.879.737,00	1.879.737,00	1.879.737,00
Accantonamento contratto 2019/2021	2.404.664,00	1.607.137,00	1.607.137,00
Finanziamento dirigenza sanitaria triennio 2016/2018	1.212.744,00	1.212.744,00	0
Progetto GRU e GAAC (importo poi rettificato,	20.587,99	20.587,99	20.587,99

trattandosi di un finanziamento destinato ad investimenti)			
Progetti e funzioni	2.992.000,00	3.315.300,00	3.015.300,00
Finanziamento DU	1.492.001,00	1.492.001,00	1.450.000,00
Personale c/o GSA	539.055,89	539.055,89	533.791,59
Piano di miglioramento accesso al PS	600.000,00	Iscritto per 600 mila euro in un conto di Sopravvenienze attive	0
Finanziamento Trapianti	110.000,00	50.000,00	0
Contributo donazioni organi a cuore battente	0	202.250,00	0
Altri contributi finalizzati	0	174.859,70	0
	79.524.461,44	63.940.096,62	67.066.819,58
Impatto Mobilità extraregionale - Integrazione - emergenza Covid-19	2.445.059,00		0
DL n. 18/2020 - Personale e strutture private – emergenza Covid-19	4.103.633,00		
DL 34/20 Personale – emergenza Covid-19	3.067.403,11		
DL n. 104/2020 - Personale - art. 29 (Disposizioni urgenti in materia di liste di attesa) – emergenza Covid-19	2.368.200,00		
	91.508.756,55	78.640.104,20	71.366.819,58

Nei contributi extrafondo, è stato iscritto un importo di 250 mila euro a titolo di stima del rimborso per oneri STP, in prudenziale riduzione rispetto al 2019, a cui si sono aggiunti 105.097,00 euro trasferiti dal Centro Regionale Sangue e 198.590,00 provenienti da AIFA a titolo di rimborso di farmaci specifici e da altri soggetti pubblici per progetti legati al farmaco. Infine, è stato registrato un importo di 208.700,00 euro, già assegnati, per il finanziamento di progetti di ricerca.

Come si vede dalla tabella, al netto delle somme derivanti dall'emergenza Covid19 (evidenziate in rosso) il finanziamento di provenienza regionale per il 2020 si mantiene sostanzialmente allineato a quanto assegnato nel corso del 2019 ed evidenziato nel consuntivo, con le seguenti eccezioni:

- aumenta di 348 mila euro la quota a rimborso degli ammortamenti non sterilizzati ante 31.12.2019, per effetto di una più precisa identificazione ed inventariazione dei cespiti dell'Ospedale Civile di Baggiovara
- sono ridefiniti in aumento i fondi complessivamente attribuiti a copertura dei costi crescenti per farmaci innovativi
- è incrementato il finanziamento per il rinnovo contrattuale 2019/2021 della quota parte relativa al personale dell'OCB (+798 mila euro). A questo proposito, si evidenzia che analogo adeguamento non è stato effettuato per i finanziamenti relativi al contratto del comparto e della dirigenza medica 2016/2018, pur essendo transitati anche questi costi sul bilancio dell'AOUMO. Gli importi (stimati in 550.106,00 euro per la dirigenza sanitaria e in 1.102.860,00 euro per il comparto) sono stati allocati su un conto di "Concorsi, recuperi e rimborsi", in attesa di essere compiutamente definiti con l'Azienda territoriale e con gli uffici regionali
- si riduce, all'interno della voce "Progetti e funzioni", il finanziamento del Centro Hub per la chirurgia dell'Epilessia, passato da 570.300,00 euro a 247.000,00 euro, in quanto non più rimborsati i costi una tantum di avviamento del progetto.

Gli importi iscritti a titolo di Emergenza Covid-19 sono stati attribuiti con la deliberazione regionale in corso di adozione prot. GPG/2020/1792 "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2020 - Ulteriori riparti ed assegnazioni a favore delle Aziende sanitarie del SSR anche a seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19", che assegna le risorse alle aziende a valere sui Decreti emergenziali (DL n. 18/2020, n. 34/2020 e 104/2020).

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-20.587,99	-6.869.903,61	-520.587,99
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-20.587,99	-6.869.903,61	-520.587,99

E' stato iscritto soltanto l'importo di 20.587,98 euro a rettifica dell'assegnazione regionale sopra riportata per il finanziamento dei progetti GRU e GAAC, coerentemente con l'adozione di un bilancio di previsione in perdita.

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.125.183,98	1.643.634,34	440.000,00
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	0,00	1.075.586,39	0,00

	regionale vincolato			
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo)	685.183,98	255.240,54	
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	440.000,00	312.807,41	440.000,00

Il raggruppamento comprende l'importo di 685.183,98 euro assegnato all'Azienda a titolo di sostegno alla minor compartecipazione alla spesa da parte dei cittadini (ticket) e qui iscritto come da indicazioni regionali di cui a nota prot. 0786696 del 27 novembre scorso.

Ad esso si aggiunge un importo prudenziale, analogamente a quanto effettuato nel preventivo dello scorso anno, di utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedenti, trattandosi di ricavi che vengono registrati a fine anno parallelamente alla rendicontazione dei progetti a cui sono destinati.

RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	318.249.912,79	329.236.456,77	324.887.257,86
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	306.017.912,79	311.491.191,68	309.289.800,15
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	283.633.681,79	286.249.895,33	283.553.629,15
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	206.243.549,67	203.571.582,34	203.107.163,29
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	49.347.558,17	51.993.004,95	49.528.001,27
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	4.730.645,83	4.750.546,13	6.239.900,30
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	16.927.241,00	19.161.673,94	18.760.987,00
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	2.560.000,00	2.973.745,60	2.567.905,00
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	3.824.687,12	3.799.342,37	3.349.672,29
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.110.000,00	1.830.374,96	2.603.521,00
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	21.274.231,00	23.410.921,39	23.132.650,00
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	16.470.000,00	17.776.020,34	17.586.620,00
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	3.110.000,00	4.196.075,03	4.129.800,00

AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	1.678.231,00	1.401.632,00	1.399.230,00
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	16.000,00	37.194,02	17.000,00
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	16.000,00	37.194,02	17.000,00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	4.482.000,00	5.497.630,81	5.860.000,00
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	7.750.000,00	12.247.634,28	9.737.457,71
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2.100.000,00	3.799.299,23	2.651.000,00
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.200.000,00	7.795.511,55	6.950.000,00
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	450.000,00	652.823,50	100.000,00
AA0720	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) az. san. Rer	0,00	0,00	36.457,71

Complessivamente si stima una riduzione di ricavi da prestazioni sanitarie pari a 11 milioni di euro, di cui:

- ❖ 4,5 milioni di euro derivanti da minor introiti per attività in libera – professione, sospesa totalmente dagli inizi di marzo fino all’8 maggio. Sulla base della DGR 404 del 27.4.2020, è ripresa parallelamente all'attività istituzionale, prima per il recupero del sospeso e poi a pieno regime. Nel corso della seconda ondata, l’Azienda ha nuovamente sospeso l'attività di ricovero dal 22 ottobre e, in parte, l'attività ambulatoriale di area medica dal 9 novembre. Al momento queste attività sono ancora sospese
- ❖ 2,2 milioni di euro dovuti alla diminuzione della attività di ricovero e specialistica per pazienti di altre regioni, compensato però dal finanziamento regionale a copertura "impatto mobilità extraregionale - Integrazione - emergenza Covid-19" iscritto tra i Contributi in c/esercizio
- ❖ 4,3 milioni di euro conseguenti alla generale riduzione di tutta l’attività di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta verso privati e verso aziende pubbliche, oltrechè a minori cessioni di sangue ed emoderivati.

La riduzione complessiva sopra evidenziata non tiene conto della reale contrazione della produzione per pazienti modenesi, per i quali sono stati iscritti gli importi a tetto prestabiliti come da indicazioni regionali.

Nel dettaglio:



PROVINCIA di MODENA

L'accordo raggiunto con l'Azienda Usl provinciale e validato in occasione della verifica regionale di giugno, prevede la conferma degli importi iscritti a consuntivo 2019, pur a fronte di un dato di produzione la cui stima a fine anno si attesta su importi molto ridimensionati:

	Produzione 2019	Consuntivo 2019	Produzione reale stimata 2020	Preventivo 2020
Degenza	193.390.875,00	187.205.824,00	171.781.991,00	189.723.151,00
Specialistica	54.510.533,35	45.553.204,00	42.734.254,00	45.553.204,00
Farmaceutica	16.530.780,44	17.490.068,00	15.074.525,00	14.972.741,00
Totale	264.432.188,79	250.249.096,00	229.590.770,00	250.249.096,00
Finanziamento TAVI	1.304.535,00	1.000.000,00	0	1.000.000,00
Finanziamento robotica	130.000,00	130.000,00	0	130.000,00
TOTALE COMPLESSIVO	265.866.723,79	251.379.096,00	229.590.770,00	251.379.096,00

MOBILITA' INFRA

La degenza è stata iscritta registrando la matrice trasmessa con nota prot. PG/2020/428923 dell'11 giugno, pur a fronte di una produzione di degenza ad oggi stimata più alta, mentre per l'ambulatoriale e la FED sono state applicate le proiezioni aggiornate con i dati reali disponibili a tutto settembre e valorizzando i mesi mancanti in misura analoga ai mesi della prima ondata pandemica:

	Consuntivo 2019	Produzione reale stimata 2020	Preventivo 2020
Degenza	14.532.443,00	15.430.165,00	14.799.991,70
Specialistica	3.952.388,98	2.720.000,00	2.720.000,00
Farmaceutica	1.671.605,94	1.954.500,00	1.954.500,00
Totale	20.156.437,92	20.104.665,00	19.454.491,70

MOBILITA' EXTRA

Non sono stati predefiniti tetti a livello regionale e pertanto sono stati iscritti gli importi risultanti dalla stima della produzione reale.

In particolare, è stata valorizzata l'attività a tutto settembre e ad essa è stata sommata la stima a fine anno calcolata assumendo prudenzialmente come riferimento i dati di produzione della prima ondata di emergenza sanitaria:

	Consuntivo 2019	Preventivo 2020
Degenza	17.760.259,00	16.450.000,00
Specialistica	4.034.800,00	2.900.000,00
Farmaceutica	1.401.632,00	1.678.231,00
Totale	23.196.691,00	21.028.231,00
Integrazione regionale		2.445.059,00

CONCORSI, RECUPERI e RIMBORSI

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	9.591.412,38	16.905.288,76	8.005.913,80
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	107.000,00	98.141,76	100.000,00
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00	247.265,55	0,00
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00	4.312,40	0,00
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00	242.953,15	0,00
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.221.578,96	5.437.059,31	5.787.755,80
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	404.271,96	308.248,53	301.209,07
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.817.307,00	5.128.810,78	5.486.546,73
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	3.427.033,42	1.709.305,54	1.365.158,00
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	24.067,42	77.222,87	55.158,00
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	3.402.966,00	1.632.082,67	1.310.000,00
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	835.800,00	9.413.516,60	753.000,00
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende	0,00	8.500.000,00	0,00

AA0920	farmaceutiche per Pay back A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00	8.500.000,00	0,00
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	835.800,00	913.516,60	753.000,00

Al netto dell'importo di 8,5 milioni di euro di finanziamento regionale qui registrato nel Consuntivo 2019 su indicazione regionale (vedi sopra tabella Contributi in c/esercizio), l'aggregato registra una diminuzione contenuta rispetto alla previsione di febbraio, in quanto comprende tipologie di ricavi che non hanno risentito dell'emergenza sanitaria (in particolare rimborsi dall'AUSL provinciale derivanti dalla gestione del Centro servizi di Baggiovara).

Come sopra sottolineato (paragrafo "Contributi in c/esercizio"), è stato inoltre iscritto in questo raggruppamento il rimborso da parte dell'Ausl territoriale della quota parte dei finanziamenti relativi al contratto del comparto e della dirigenza medica 2016/2018 del personale OCB (voce AA0870).

COMPARTECIPAZIONI ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.000.000,00	5.315.444,93	6.150.000,00
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.900.000,00	5.100.600,05	5.400.000,00
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	100.000,00	214.844,88	750.000,00

Il ricavo è stato stimato in forte diminuzione (-44% rispetto al 2019), sulla base degli incassi ricevuti a tutto settembre e delle proiezioni circa l'andamento della pandemia a fine anno.

QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA ALL'ESERCIZIO

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	14.417.308,00	17.602.977,83	11.571.200,00

AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2.177.761,00	5.768.429,73	0,00
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	5.038.403,00	5.768.538,59	0,00
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.837.316,00	1.837.316,15	11.571.200,00
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2.628.224,00	1.614.094,53	0,00
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	432.305,00	427.904,54	0,00
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	2.303.299,00	2.168.694,29	0,00

La voce comprende le rettifiche dei costi di ammortamento generati dai cespiti acquisiti con contributi in conto capitale, donazioni da privati, altri fondi finalizzati o acquisiti anteriormente al 1996. Al netto della somma di 4,338 milioni di euro, registrata nel Consuntivo 2019 in questo raggruppamento su indicazione regionale (vedi sopra tabella Contributi in c/esercizio), è stato iscritto l'importo derivante dalla ricaduta nel 2020 dei cespiti aziendali registrati a patrimonio a tutto il 31.12.2019. La gestione patrimoniale del 2020 non è ancora definita e pertanto non è stata stimata né in questa voce di ricavo, né tra i costi di ammortamento.

ALTRI RICAVI E PROVENTI

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.597.500,00	2.274.934,71	1.626.000,00
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	50.000,00	57.248,12	58.500,00
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	190.000,00	187.241,42	93.000,00
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	1.357.500,00	2.030.445,17	1.474.500,00

Si stima una riduzione di alcuni canoni di affitto e di altri ricavi (per iniziative formative, ad esempio) coinvolti dagli effetti indiretti della pandemia, mentre altri ricavi (in particolare il ricavo derivante dalla vendita dei titoli energetici) rimangono confermati sugli importi 2019.

COSTI

**BENI SANITARI E NON SANITARI**

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
BA0010	B.1) Acquisti di beni	-118.337.071,24	-98.960.632,17	-96.649.000,00
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-116.043.571,24	-97.021.036,70	-94.533.000,00
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-2.293.500,00	-1.939.595,47	-2.116.000,00

Complessivamente il raggruppamento aumenta di 19,400 milioni di euro tutti dovuti all'emergenza COVID19.

Di questi:

- 6,835 milioni di euro derivano dall'acquisto delle giacenze di DPI dell'AOSP di Parma
- 1,070 milioni di euro derivano dall'acquisto dei prodotti centralizzati effettuati dall'AUSL di Reggio

Con riferimento a queste consegne, valutata la situazione attuale dei magazzini aziendali e la loro evoluzione a fine anno, si è iscritto un importo prudenziale di variazione delle rimanenze pari a 6,812 milioni di euro, interamente attribuito all'emergenza in essere.

- 11,495 milioni di euro rappresentano il saldo tra i maggiori costi necessari per far fronte all'emergenza sanitaria e il diffuso decremento di spesa dei consumi ordinari. Questo risulta più elevato nei DM in quanto collegati all'attività chirurgica che ha risentito maggiormente dell'emergenza, meno elevato nei farmaci, in quanto l'attività medica, soprattutto oncologica, si è mantenuta più costante.

Con riferimento ai costi sostenuti per il Covid19, sono in prevalenza dispositivi di protezione individuale, materiale per tamponi naso faringei e screening sierologici, ossigeno, gel igienizzanti e soluzioni idroalcoliche, oltre ad altri farmaci e dispositivi medici generici. Gli importi sono già stati oggetto di rendicontazione alla Struttura Commissariale e inserimento nel progetto per il FESR.

Infine, per quanto riguarda gli obiettivi regionali specifici sui farmaci (nota prot. 0786696 del 27 novembre scorso) e il monitoraggio dei farmaci innovativi oncologici e non, in quanto oggetto di finanziamenti dedicati, le stime prodotte dal Servizio Interaziendale Farmaceutico attestano un sostanziale rispetto delle indicazioni:

- INNOVATIVI AIFA - GRUPPO A: il fondo assegnato è di 4.975.733,00 euro. La proiezione della spesa (basata sui primi 10 mesi) è di circa 5.100.000 euro, con un contenuto sfondamento;
- INNOVATIVI AIFA NON ONCOLOGICI: il fondo è di 391.423,00 euro; la proiezione ad oggi è in linea con il fondo;
- INNOVATIVI GRUPPO B: il fondo è 3.981.402,00 euro; la stima a fine anno è in linea con il fondo;
- Acquisto ospedaliero di farmaci (esclusi i farmaci rientranti nel fondo innovativi non oncologici e nel fondo oncologici innovativi-gruppo A): è stato previsto a livello complessivo

regionale un incremento pari al +6%, con dinamiche differenziate fra le diverse aziende. Per l'AOUMO l'obiettivo RER è di 39.957.708,00 (+5,7%). La proiezione si attesta intorno ai 39.000.000,00 euro, inferiore all'obiettivo assegnato.

SERVIZI SANITARI

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	-37.040.126,87	-83.710.329,60	-82.472.362,00
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-4.340.096,96	-4.927.392,67	-4.813.633,96
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-502.107,31	-563.170,24	-398.931,50
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-2.280.000,00	-2.372.642,85	-2.232.730,00
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	-8.716.983,01	-8.139.762,78	-6.202.500,00
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0,00	-7.500,00	0,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-15.401.082,49	-63.469.564,64	-65.340.288,14
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-388.656,44	-400.995,08	-390.956,14
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-212.880,00	-210.380,00	-70.000,00
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-14.208.072,00	-12.030.891,60	-8.810.900,00
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-591.474,05	-50.827.297,96	-56.068.432,00
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-5.799.857,10	-4.230.296,42	-3.484.278,40

Il preventivo presenta una diminuzione di questo aggregato pari a 46,700 milioni di euro.

Al netto dei costi finanziati da fondi dedicati (circa 350 mila euro per ora prudenzialmente non iscritti) e dei costi sopraggiunti a fronte dell'emergenza Covid19 successivamente illustrati, il raggruppamento presenta una consistente diminuzione rispetto all'esercizio 2019, per effetto di due significative variazioni:

- da una parte il trasferimento dei costi di rimborso del personale dell'OCB da questo raggruppamento al raggruppamento "Costi di personale" e "Irap personale dipendente" per 50,700 milioni di euro (47,400 milioni di euro di costi di personale e 3,300 milioni di euro di irap), essendosi completato il passaggio giuridico di questi dipendenti dall'AuslMo all'AOUMO con decorrenza 1° gennaio 2020



- dall'altra la previsione in forte riduzione del costo per interinali (-2,600 milioni di euro) e per contrattisti libero-professionali (-580 mila euro), a seguito del completamento di procedure concorsuali e delle conseguenti assunzioni in ruolo.

A queste variazioni in diminuzione, se ne aggiunge una terza di segno contrario evidenziata nella voce "Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)", nella quale si trasferisce la liquidazione dei compensi direttamente al personale dell'OCB (1,250 milioni di euro), prima registrata tra i rimborsi nel raggruppamento dei "Servizi non sanitari".

Sul raggruppamento, sono poi confluite diverse tipologie di variazioni economiche, emerse a seguito della pandemia da Covid19 e conseguentemente rendicontate alla Struttura Commissariale o inserite nell'istanza di accesso al FSE.

In particolare, si sono aggiunti i seguenti costi:

- 1,800 milioni di euro per attività prodotta e da prodursi in strutture private accreditate, ai sensi dell'Accordo Quadro tra Regione Emilia-Romagna e l'Associazione Italiana di Ospedalità Privata (AIOP) – Sezione Emilia-Romagna per la regolamentazione dei rapporti finalizzati al coinvolgimento degli ospedali privati accreditati nella rete ospedaliera regionale della gestione dell'emergenza Covid-19, sottoscritto in data 20 marzo 2020 e recepito con DGR n. 344/2020. L'integrazione delle strutture private accreditate aderenti ad AIOP nel sistema di risposta all'emergenza Covid-19 si è resa necessaria per far fronte alle importanti riorganizzazioni nei due stabilimenti ospedalieri, che hanno determinato una riduzione pesante delle sedute operatorie e un contingentamento dei posti letto ordinari dei reparti chirurgici. Al fine di ridurre i tempi di attesa, si sono perciò reperite altre sedi all'esterno del Policlinico e dell'Ospedale Civile di Baggiovara;
- 3,020 milioni di euro di prestazioni aggiuntive correlate a emergenza COVID19 da liquidare al personale per il particolare impegno orario sostenuto nel periodo dell'emergenza (+1,450 milioni di euro rispetto al 2019);
- 1,280 milioni di euro per reclutamento personale con contratto libero professionale;
- 3,920 milioni di euro di personale interinale specificatamente assunto (a cui si aggiungono 333 mila euro di Irap),

mentre si sono evidenziati 2,300 milioni di euro di minori costi per "Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)", conseguenti alla contrazione dell'attività in libera professione.

SERVIZI NON SANITARI

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	-55.224.985,32	-64.040.263,95	-64.194.367,07
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	-54.593.222,24	-56.548.288,17	-55.809.604,79
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-7.461.000,00	-7.462.870,72	-7.600.000,00
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-9.533.000,00	-9.109.500,60	-9.210.000,00
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-8.474.500,00	-7.870.210,34	-7.890.000,00

BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-1.800.000,00	-1.832.753,88	-1.790.000,00
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-3.567.000,00	-3.233.792,87	-3.180.000,00
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-1.700.000,00	-1.479.157,04	-1.315.000,00
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-70.000,00	-86.522,15	-98.300,00
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-2.450.000,00	-1.980.774,71	-2.175.572,00
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	-4.500.410,00	-4.579.300,78	-5.034.971,00
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-307.500,00	-335.739,02	-260.000,00
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-14.729.812,24	-18.577.666,06	-17.255.761,79
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-501.763,08	-7.223.742,43	-8.081.125,44
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-130.000,00	-268.233,35	-303.636,84

Il raggruppamento prevede una diminuzione di 8,800 milioni di euro.

Anche su questo aggregato impatta il nuovo regime giuridico del personale dell'OCB (in questo caso si tratta del personale non sanitario), i cui costi sono trasferiti tra i "Costi di personale" (per 6,390 milioni di euro) e "Irap personale dipendente" (per 440 mila euro), nonché tra i costi per "Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)" (1,250 milioni di euro).

Un'ulteriore variazione riconducibile all'ingresso del personale dell'OCB ed alla conseguente fatturazione diretta in capo all'AOUOMO è l'aumento del costo del servizio mensa dipendenti, prima gestito a rimborso e quindi registrato tra gli "Altri servizi non sanitari" (coerentemente è stato iscritto tra i ricavi diretti dell'AOUOMO la trattenuta a carico dipendente a titolo di compartecipazione mensa, e non più il rimborso da parte dell'ASLMO).

Al netto delle precedenti variazioni, la stima dei costi per servizi non sanitari è stata effettuata ricalcolando, al netto dei costi direttamente imputabili al COVID, tutti i costi del raggruppamento alla luce delle fatture già pervenute, della diminuzione di attività ordinaria registrata ad oggi e stimata a fine anno utilizzando i medesimi criteri applicati nella stima dei ricavi.

Sono infine stati aggiunti i costi direttamente dovuti all'emergenza Covid19, pari a 1.584.426,61 euro, tutti già contenuti nelle rendicontazioni alla Struttura Commissariale e nella scheda di progetto FESR.

MANUTENZIONI

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-18.425.000,00	-18.710.374,94	-19.340.958,44
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-9.000.000,00	-9.449.163,71	-9.502.000,00

BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-8.700.000,00	-8.505.282,60	-9.052.908,44
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-25.000,00	-16.901,83	
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-5.000,00	-5.443,59	-8.000,00
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-695.000,00	-730.583,21	-778.050,00

L'aggregato evidenzia un risparmio. In particolare, sulla manutenzione ordinaria, incidono le vicende giudiziarie legate all'aggiudicazione della gara di manutenzione multiservice, che stanno rallentando l'esecuzione degli interventi, oltre al fatto che le richieste sono state in questi mesi tutte concentrate sulle unità operative COVID.

I costi COVID, sostenuti in particolare nei mesi di marzo e aprile, sono qui ricompresi e già rendicontati alla Struttura Commissariale: si tratta di 379.959,40 euro principalmente derivanti da interventi sui gas medicali e su altre attrezzature sanitarie.

GODIMENTO BENI DI TERZI

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	-5.956.737,92	-6.677.015,04	-5.278.300,00
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-120.000,00	-139.464,52	-130.000,00
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	-3.620.000,00	-4.510.883,00	-3.346.300,00
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-2.216.737,92	-2.026.667,52	-1.802.000,00

L'aggregato è stato stimato in diminuzione per effetto del venir meno della maxi-rata relativa al noleggio quinquennale di una RMN ad alto campo 3T per l'Ospedale di Baggiovara, in parte compensata dal raddoppio del canone di leasing di acceleratori lineari acquisiti nel corso del 2019.

Non sono stati registrati costi Covid in questo raggruppamento.

PERSONALE DIPENDENTE

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
BA2080	Totale del personale	-191.491.723,78	-122.761.107,99	-115.379.670,00

La previsione contiene il costo complessivo proiettato al 31 dicembre 2020 di tutto il personale dell'AOUOMO, sia proveniente dallo stabilimento di Baggiovara, sia proveniente dallo stabilimento del Policlinico, in servizio a settembre e valorizzato per tutto l'anno.

L'importo è comprensivo del rinnovo contrattuale 2016/2018 del comparto e della dirigenza medica, mentre le competenze derivanti dal rinnovo contrattuale 2016/2018 della dirigenza PTA e



del rinnovo 2019/2021 di tutte le aree sono state valorizzate ed iscritte negli specifici accantonamenti.

Comprende inoltre tutte le assunzioni effettuate per far fronte all'emergenza sanitaria da Covid19.

L'importo totale è coerente con quanto previsto nel Piano Triennale dei Fabbisogni del Personale per l'anno 2020, e in linea con quanto già rappresentato in sede di verifica regionale.

L'aggregato evidenzia un incremento stimato di 68,7 milioni di euro, così scomponibile:

1. 53,700 milioni di euro (a cui si aggiungono 3,7 milioni di euro di Irap) sono dovuti al trasferimento giuridico del personale di Baggiovara, avvenuto il 1° gennaio – l'importo è stato diminuito dai raggruppamenti "Acquisto di servizi sanitari" e "Acquisto di servizi non sanitari", nei quali era allocato nel 2019;
2. 3,750 milioni di euro è il costo delle assunzioni a tempo determinato correlate all'emergenza COVID, a cui si aggiungono 320 mila euro di Irap;
3. 540 mila euro corrispondono al costo dell'inserimento a tempo determinato per sei mesi degli specializzandi iscritti all'ultimo e penultimo anno di corso di formazione, correlato all'emergenza COVID, a cui si aggiungono 36 mila euro di Irap;
4. 2,100 milioni di euro (e 138 mila euro di Irap) riguardano le assunzioni necessarie all'avvio delle due strutture prefabbricate per la gestione dell'emergenza COVID-19 – Hub nazionale terapie Intensive;
5. 1,900 milioni di euro (oltre a 125 mila euro di Irap) sono stati aggiunti a titolo di incentivi del personale nei limiti delle risorse assegnate dal DL 18/2020 art. 1 come modificato e integrato dall'art. 2 c.6 del DL 34/2020.

La differenza (6,7 milioni di euro) rappresenta l'evoluzione del costo del personale 2020 cosiddetto "ordinario". La sua dinamica evidenzia un andamento in progressiva riduzione per quanto riguarda la quota parte dell'OCB, in quanto la sua forza lavoro viene progressivamente sostituita e rinforzata direttamente dall'AOUMO. Per quanto riguarda invece la quota parte del Policlinico, si assiste ad un andamento in crescita conseguente alle politiche assunzionali e di stabilizzazioni avviate nell'ultimo biennio ed alla conclusione nel corso del 2019 di alcune importanti procedure concorsuali, che hanno permesso di sostituire personale interinale con personale dipendente (al netto delle assunzioni pro-Covid19, la voce "Costi per lavoro interinale" diminuisce di 2,6 milioni di euro, a parziale compensazione degli aumenti di costi per personale dipendente).

I fondi contrattuali sono stati iscritti ai sensi della deliberazione del Direttore Generale n. 116 del 22/7/2020, che li ha provvisoriamente definiti in attesa di eventuali ulteriori indicazioni regionali o nazionali riferibili alla riproposizione dei vincoli derivanti dall'art. 23 comma 2 del Decreto Legislativo n. 75 del 25 maggio.

Si sottolinea che tutti i costi incrementali direttamente imputabili al Covid19 (punti 2 – 5) sono stati periodicamente rendicontati secondo le modalità di volta in volta definite dalla regione.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	-8.910.735,00	-9.063.518,67	-7.826.820,00
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-7.993.035,00	-8.106.042,63	-7.073.300,00
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-5.000,00	-250,00	-10.000,00
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-912.700,00	-957.226,04	-743.520,00

Sono stimati in contenuta riduzione a causa della più precisa quantificazione dell'impatto dell'esenzione IVA introdotta dal 19 maggio scorso sugli acquisti di beni necessari all'emergenza Covid.

Gli importi di IVA su acquisti per COVID19 sono stati regolarmente ricompresi nelle rendicontazioni alla Struttura Commissariale e nella scheda di progetto FESR.

SVALUTAZIONI delle IMMOBILIZZAZIONI e dei CREDITI

E' stato iscritto un importo prudenziale di 100.000,00 euro, ritenuto congruo rispetto all'entità dei crediti ad oggi passibili di tale rischio.

AMMORTAMENTI

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
BA2560	Totale ammortamenti	-20.309.458,00	-18.942.124,36	-17.300.848,00

Coerentemente con quanto previsto tra i ricavi da "Quota contributi in c/capitale imputabile all'esercizio", è stato iscritto l'importo derivante dalla ricaduta nel 2020 dei cespiti aziendali registrati a patrimonio a tutto il 31.12.2019. La gestione patrimoniale del 2020 non è ancora definita e pertanto non è stata stimata in questa voce di costo.

VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

Si stima una variazione positiva delle rimanenze sanitarie di 6,812 milioni di euro, interamente dovuti alle maggiori scorte pervenute nell'ultimo periodo dell'anno per fronteggiare la pandemia.

In particolare, l'importo si riferisce a dispositivi di protezione acquistati dall'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma e dall'Azienda Usl di Reggio Emilia, in qualità di delegati agli acquisti per tutta la Regione e attualmente in corso di consegna alle Aziende, secondo un piano di distribuzione definito dalla Regione stessa.

ACCANTONAMENTI

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	-6.490.033,00	-6.577.368,70	-7.141.197,00
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	-1.557.560,00	-2.315.709,47	-2.557.560,00
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-12.300,00	-12.266,80	-12.300,00
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-608.700,00	-684.438,32	-500.000,00
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	-4.311.473,00	-3.564.954,11	-4.071.337,00
BA2860	B.14.D.3) Acc. rinnovi contratt.: dirigenza medica	-810.419,00	-366.466,86	-1.354.961,00
BA2870	B.14.D.4) Acc. rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-103.740,00	-69.861,83	-137.143,00
BA2880	B.14.D.5) Acc. rinnovi contratt.: comparto	-1.513.114,00	0,00	-548.033,00
BA2884	B.14.D.9) Acc. incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-225.000,00	-223.230,00	-125.000,00
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	-1.659.200,00	-2.905.395,42	-1.906.200,00

Sono stati ridotti gli accantonamenti collegati al diminuito volume dell'attività in libera professione e l'accantonamento per autoassicurazione, adeguandolo alle stime di risarcimenti dovuti.

Gli altri accantonamenti sono stati stimati in sostanziale continuità rispetto al 2019.

Sono stati iscritti gli accantonamenti per i rinnovi contrattuali 2019/2021, in misura pari all'1,3% come da indicazioni regionali, oltre che 2016/2018 per la Dirigenza PTA (pari all'1,09% del consuntivo 2015).

Non sono stati previsti nuovi accantonamenti, né iscritti accantonamenti attribuibili all'emergenza sanitaria.

ONERI FINANZIARI

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
CZ9999	Proventi e oneri finanziari	-271.000,00	-397.619,50	-490.000,00

Sono previsti in diminuzione sulla base dei piani di ammortamento dei mutui in essere e dell'aggiudicazione del nuovo mutuo (7 milioni di euro per 10 anni) a ottime condizioni.

Non sono stati stimati interessi sull'anticipazione di cassa, ad oggi non utilizzata.

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
EZ9999	Proventi e oneri straordinari	189.465,63	8.238.352,99	4.880.000,00
EA0010	E.1) Proventi straordinari	772.275,85	10.522.854,46	4.880.000,00

EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	772.275,85	10.522.854,46	4.880.000,00
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	70.000,00	1.057.460,16	100.000,00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	565.975,85	5.766.446,98	4.300.000,00
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	136.300,00	3.698.947,32	480.000,00
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-582.810,22	-2.284.501,47	0,00
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00	-17.908,68	0,00
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-582.810,22	-2.266.592,79	0,00
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-582.810,22	-2.013.084,20	0,00
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0,00	-251.477,49	0,00

Sono stati iscritti solo gli importi ad oggi già registrati. Per le donazioni in denaro è stato iscritto solo l'importo incassato per destinazioni non Covid19, come specificato in premessa.

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
YA0000	Imposte e tasse			
YA0010	Y.1) IRAP	-13.606.998,70	-9.166.016,26	-8.044.300,00
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-12.785.998,70	-8.106.890,72	-7.638.000,00
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-561.000,00	-745.008,80	-126.300,00
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-260.000,00	-314.117,46	-280.000,00
YA0060	Y.2) IRES	-195.000,00	-195.000,00	-190.000,00

L'importo stimato per l'anno segue il previsto andamento dei costi di personale: in aumento le quote relative al personale dipendente e interinale e in diminuzione la quota relativa all'attività in libera professione.

Tutti i costi di Irap derivanti da assunzioni incrementali di personale per far fronte all'emergenza sanitaria sono stati inseriti nelle rendicontazioni alla Struttura Commissariale e nella scheda di progetto FESR.

Per le imposte sul reddito dell'esercizio, rappresentate dall'IRES, non si prevedono scostamenti rispetto alle previsioni dell'esercizio precedente e pertanto se ne conferma il valore di 195.000,00.

IL PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI



Il piano dei flussi di cassa prospettici contiene una previsione delle variazioni finanziarie previste per l'esercizio 2020, suddivise tra gestione corrente, gestione reddituale, attività di investimento e finanziamento. E' stato redatto sul modello previsto dal D. Lgs. 118/2011.

La gestione corrente, evidenziando una perdita stimata di 29 milioni di euro, si chiude con un flusso finanziario negativo per oltre 19 milioni di euro, in ulteriore peggioramento a causa della gestione reddituale. Quest'ultima risente dell'aumento significativo del magazzino (+6,8 milioni di euro) dovuto a scorte di DPI per l'emergenza Covid19. L'andamento dei debiti e dei crediti, invece, viene stimato ad oggi in equilibrio e si prevede di chiudere l'anno nel rispetto dei tempi di pagamento delle forniture di beni e servizi.

Per quanto attiene la gestione extracorrente, la parte dedicata alle attività di investimento riassume la quota del piano triennale degli investimenti che si stima di ultimare nel 2020, con particolare riferimento:

- a quelli collocati in scheda 1 e scheda 2, interamente finanziati
- agli interventi di adeguamento edile – impiantistico elencati nella scheda Covid e già coperti da finanziamento regionale
- agli acquisti di tecnologie biomediche necessarie per fronteggiare la pandemia e coperti da donazioni.

Non sono stati conteggiati gli altri investimenti (principalmente tecnologie biomediche, ma anche informatiche e arredi) contenuti nella scheda COVID, in quanto, pur rappresentati di volta in volta nelle rendicontazioni alla Struttura Commissariale e inseriti nel progetto FESR, ad oggi non si ha ancora certezza della fonte di finanziamento.

Tra le Attività di finanziamento, si segnala l'incasso del mutuo da 7 milioni di euro avvenuto nello scorso mese di maggio, sulla base della DGR 1572/2019 e della successiva procedura di aggiudicazione. Ne risulta una liquidità superiore al totale delle Attività di investimento che, unitamente all'utilizzo parziale della giacenza di cassa infruttifera (si prevede di chiudere l'anno con una giacenza intorno ai 20 milioni di euro rispetto ai 44 milioni di euro del 2019), permetterà di chiudere l'esercizio in equilibrio di cassa, pur a fronte di una perdita economica significativa.

IL PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2020/2022



Il Piano degli Investimenti triennale è stato redatto secondo il nuovo schema predisposto a livello regionale.

Le schede contengono una presentazione completa delle esigenze in termini di investimento in strutture, impianti, tecnologie biomediche, informatiche e in beni economici dell'AOU, sia con fonte di finanziamento, sia non ancora finanziati. Ad esse si è aggiunta una scheda Covid, che elenca gli investimenti resi necessari per far fronte alla pandemia.

Di seguito, si illustrano sinteticamente i principali investimenti previsti nell'anno, con riferimento ai soli investimenti che hanno una copertura finanziaria individuata, in quanto eventuali altri interventi saranno portati avanti compatibilmente con il reperimento di nuove fonti di finanziamento.

Investimenti edili e strutturali

Il processo di miglioramento sismico iniziato negli anni '90 ha visto una forte accelerazione in seguito agli eventi sismici del 2012 che hanno comportato l'erogazione di ingenti risorse pubbliche a favore del complesso ospedaliero Policlinico di Modena.

Sulla base dei progetti presentati e approvati dalla Regione, nei prossimi anni proseguiranno le opere volte al miglioramento sismico delle strutture ospedaliere e alla realizzazione del nuovo edificio del Materno Infantile.

Di seguito si riporta l'elenco degli interventi già programmati e finanziati dal Programma Opere Pubbliche Piano Annuale 2013-14-15-16-18 e vengono indicate le attività previste per l'anno 2020:

- Intervento n. 454 Realizzazione di nuovo fabbricato atto ad ospitare le attività del Dipartimento Materno Infantile: indizione della gara d'appalto per i lavori con aggiudicazione prevista entro il 2020;
- Intervento n. 12026 Completamento delle opere strutturali di miglioramento sismico 60% dei corpi C, D, E, G, H: prosecuzione nel 2020, di concerto con la Direzione Generale e la Direzione Sanitaria, del progetto di coordinamento tra i futuri cantieri e le attività sanitarie da mantenere attive;
- Intervento n. 100 Circolo USL: a seguito della conferma della rimodulazione del finanziamento, predisposizione di nuovo progetto per la demolizione e nuova costruzione dell'edificio e affidamento dei lavori entro il 2020.

Sono inoltre programmati i seguenti interventi:

- nuova struttura integrata interaziendale di Senologia clinica e Screening mammografico: ultimazione dei lavori, compreso intervento antisismico puntuale su un corpo scale entro il 2020;
- realizzazione di nuovo parcheggio a servizio del Pronto Soccorso e nuovo accesso pedonale con impianto elevatore (opera propedeutica ai lavori del nuovo Materno Infantile): esecuzione lavori entro il 2020;

- adeguamento alla normativa antincendio (finanziamento regionale PI.02): nell'anno 2020 proseguiranno gli interventi di adeguamento antincendio previsti;
- ristrutturazione di edificio per realizzazione terminale attrezzato per produzione pasti (Edificio J1 – ex officina): entro il 2020 si prevede il completamento dell'intervento;
- intervento provvisorio di messa in sicurezza del Policlinico mediante realizzazione di blocco ascensori e servizio dei corpi D ed E – termine lavori entro il 2020
- intervento di efficientamento della Centrale frigorifera dell'Ospedale Civile di Baggiovara, come da Programma Operativo Regionale del Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (POR-FESR 2014-2020) per progetti improntati al risparmio energetico. I lavori prevedono un nuovo sistema di regolazione e controllo, la realizzazione di interconnessione del circuito torri evaporative, la revisione del parco torri evaporative. I lavori sono previsti nel 2020 con conclusione entro la stagione estiva 2021.

A questi investimenti, si aggiungono gli **interventi conseguenti al Covid19** e finanziati dal Piano di riorganizzazione nazionale della rete ospedaliera di cui all'art. 2 del DL 34/2020, che hanno coinvolto tutti i servizi tecnici aziendali:

- realizzazione del programma COVID-19 Intensive Care, consistente in un prefabbricato per 18 posti letto all'Ospedale Civile di Baggiovara e di un prefabbricato da 30 posti letto al Policlinico, completi di dotazioni tecnologiche ed informatiche per un totale di 12.918.580,00 euro
- realizzazione del programma di adeguamento funzionale dei Pronto Soccorsi e di conversione di aree semintensive in intensive, consistenti nel riassetto del Pronto Soccorso del Policlinico (1.175.000,00 euro), nel riassetto interno dell'area del Pronto Soccorso dell'OCB (930.000,00) e dell'adeguamento del suo sistema di monitoraggio (61.000,00 euro) e nella riconversione di 15 posti letto di terapia semintensiva del Policlinico (572.000,00 euro).

Ulteriori investimenti in ambito di tecnologie biomediche ed informatiche sono stati infine programmati, compatibilmente con l'attività di gestione della pandemia.

Si riportano i più significativi:

- acquisizione di nuova TAC da 128 strati di ultima generazione per le esigenze della Struttura Complessa di Neuroradiologia, a sostituzione dell'ormai obsoleta Tac a 8 strati;
- acquisizione di un nuovo sistema di calcolo avanzato a supporto dell'elaborazione dei TPS (Treatment Planning System) per la radioterapia;
- revisione dei SW aziendali, per essere pronti all'avvio delle attività e dei relativi flussi informativi associati al nuovo Piano Nazionale Gestione Liste di Attesa e per modificare il formato dei referti inviati al FSE/SOLE, che dovranno essere completi di firma digitale forte;
- adozione del nuovo SW di gestione delle casse denominato RUDI, che permetterà sia l'integrazione con l'applicativo CUP ISES della AUSL di Modena (entrambi i SW sono forniti



dalla società in house Lepida) sia l'adeguamento alle nuove modalità di pagamento dei servizi offerti dalla PA, come il modello 3, richiesto dalla normativa AGID;

- prosecuzione delle attività di ammodernamento tecnologico di reparti e ambulatori con dotazione di tecnologie innovative e di rinnovo di alcune tecnologie di base di entrambi gli ospedali.

Infine, si allegano le schede richieste dalla legge 11 febbraio 1994, n. 109 e adottate dall'Azienda con deliberazione n. 151 del 19 ottobre 2020.

Allegati



r_ennio.Giunta - Prot. 18/12/2020.0836074.F

Conto	Descrizione	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019
AA0000	A) Valore della produzione			
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	92.271.143,61	65.113.814,54	67.371.572,53
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	91.508.756,61	63.940.096,62	67.066.819,58
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	86.141.599,69	55.413.040,63	61.845.809,58
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	45.786.966,63	24.159.483,99	32.876.533,99
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	10.088.292,06	713.915,64	533.791,59
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	30.266.341,00	30.539.641,00	28.435.484,00
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	30.266.341,00	30.539.641,00	28.435.484,00
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	5.367.156,92	8.527.055,99	5.221.010,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	553.687,00	688.688,32	300.000,00
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	250.000,00	301.599,58	300.000,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	250.000,00	301.599,58	300.000,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	105.097,00	180.348,89	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	105.097,00	180.348,89	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	198.590,00	206.739,85	-
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati (sperimentazioni da enti pubblici)	198.590,00	206.739,85	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	208.700,00	485.029,60	4.752,95
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	208.700,00	485.029,60	4.752,95
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 20.587,99	- 6.987.902,11	- 520.587,99
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 20.587,99	- 6.869.903,61	- 520.587,99
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	- 117.998,50	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.125.183,98	1.643.634,34	440.000,00
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	1.075.586,39	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	685.183,98	255.240,54	-
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	440.000,00	312.807,41	440.000,00
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	318.249.912,79	329.236.456,77	324.887.257,86
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	306.017.912,79	311.491.191,68	309.289.800,15
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	283.633.681,79	286.249.895,33	283.553.629,15
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	206.243.549,67	203.571.582,34	203.107.163,29
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	49.347.558,17	51.993.004,95	49.528.001,27
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	4.730.645,83	4.750.546,13	6.239.900,30
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	16.927.241,00	19.161.673,94	18.760.987,00
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	2.560.000,00	2.973.745,60	2.567.905,00
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	3.824.687,12	3.799.342,37	3.349.672,29
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.110.000,00	1.830.374,96	2.603.521,00
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	21.274.231,00	23.410.921,39	23.132.650,00

AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	16.470.000,00	17.776.020,34	17.586.620,00
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	3.110.000,00	4.196.075,03	4.129.800,00
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	1.678.231,00	1.401.632,00	1.399.230,00
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	16.000,00	37.194,02	17.000,00
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	16.000,00	37.194,02	17.000,00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	4.482.000,00	5.497.630,81	5.860.000,00
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	7.750.000,00	12.247.634,28	9.737.457,71
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2.100.000,00	3.799.299,23	2.651.000,00
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.200.000,00	7.795.511,55	6.950.000,00
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	450.000,00	652.823,50	100.000,00
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)	-	-	36.457,71
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	9.591.412,38	16.905.288,76	8.005.913,80
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	107.000,00	98.141,76	100.000,00
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione		247.265,55	
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	4.312,40	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	242.953,15	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.221.578,96	5.437.059,31	5.787.755,80
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	404.271,96	308.248,53	301.209,07
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.817.307,00	5.128.810,78	5.486.546,73
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	3.427.033,42	1.709.305,54	1.365.158,00
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	24.067,42	77.222,87	55.158,00
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	3.402.966,00	1.632.082,67	1.310.000,00
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	835.800,00	9.413.516,60	753.000,00
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	8.500.000,00	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	8.500.000,00	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	835.800,00	913.516,60	753.000,00
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.000.000,00	5.315.444,93	6.150.000,00
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.900.000,00	5.100.600,05	5.400.000,00
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	100.000,00	214.844,88	750.000,00
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	14.417.308,00	17.602.977,83	11.571.200,00
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2.177.761,00	5.768.429,73	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	5.038.403,00	5.786.538,59	-
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.837.316,00	1.837.316,15	11.571.200,00
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2.628.224,00	1.614.094,53	-
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	432.305,00	427.904,54	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	2.303.299,00	2.168.694,29	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.597.500,00	2.274.934,71	1.626.000,00
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	50.000,00	57.248,12	58.500,00

A1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	190.000,00	187.241,42	93.000,00
A1090	A.9.C) Altri proventi diversi	1.357.500,00	2.030.445,17	1.474.500,00
Z9999	Totale valore della produzione (A)	440.231.872,77	431.104.649,77	419.531.356,20
A0000	B) Costi della produzione			
A0010	B.1) Acquisti di beni	- 118.337.071,24	- 98.960.632,17	- 96.649.000,00
A0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	- 116.043.571,24	- 97.021.036,70	- 94.533.000,00
A0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 2.505.000,00	- 1.688.419,09	- 1.599.283,95
A0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	- 1.100.000,00	- 916.677,92	- 593.497,91
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	- 635.000,00	- 193.791,70	- 288.786,04
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	- 770.000,00	- 577.949,47	- 717.000,00
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	- 3.673.099,43	- 3.810.755,82	- 3.714.553,00
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	- 3.099,43	- 4.682,00	- 9.400,00
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	- 3.670.000,00	- 3.806.073,82	- 3.705.153,00
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	- 44.355.000,00	- 34.346.434,27	- 34.239.844,46
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	- 28.755.000,00	- 22.499.339,25	- 23.017.585,06
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	- 2.600.000,00	- 3.071.549,26	- 2.960.000,00
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	- 13.000.000,00	- 8.775.545,76	- 8.262.259,40
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-	-	- 9.024,34
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	- 45.000,00	- 81.050,14	- 69.146,14
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	- 1.088.000,00	- 817.281,16	- 970.899,48
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 1.102.000,00	- 879.617,73	- 1.028.527,31
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 63.275.471,81	- 55.397.478,49	- 52.901.721,32
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 38.776.426,26	- 38.776.566,26	- 35.731.560,79
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	- 24.095.697,35	- 16.243.679,60	- 15.031.666,98
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	- 158.792,80	- 158.792,80	- 127.689,50
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	- 21.074,84	- 13.758,81	- 8.821,90
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	- 43.954,10	- 25.154,56	- 23.744,30
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 179.526,46	- 179.526,46	- 1.978.237,85
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	- 2.293.500,00	- 1.939.595,47	- 2.116.000,00
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	- 62.000,00	- 85.452,15	- 85.000,00
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	- 900.000,00	- 738.341,45	- 750.000,00
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	- 1.500,00	- 1.109,83	- 1.000,00
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	- 590.000,00	- 634.553,10	- 655.000,00
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	- 520.000,00	- 327.541,13	- 500.000,00
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	- 220.000,00	- 152.597,81	- 125.000,00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	- 92.265.112,19	- 147.750.593,55	- 146.666.729,07
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	- 37.040.126,87	- 83.710.329,60	- 82.472.362,00
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	- 4.340.096,96	- 4.927.392,67	- 4.813.633,96
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 4.235.096,96	- 4.768.214,55	- 4.651.633,96
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	- 105.000,00	- 159.178,12	- 150.000,00
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-	-	- 12.000,00
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	- 12.000,00
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	- 502.107,31	- 563.170,24	- 398.931,50

A0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	102.107,31	-	161.651,45	-	83.931,50
A0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	50.000,00	-	62.400,87	-	85.000,00
A0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	350.000,00	-	339.117,92	-	230.000,00
A0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	350.000,00	-	339.117,92	-	230.000,00
A1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-	2.280.000,00	-	2.372.642,85	-	2.232.730,00
A1130	B.2.A.11.4) - da privato	-	2.280.000,00	-	2.372.642,85	-	2.232.730,00
A1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	-	8.716.983,01	-	8.139.762,78	-	6.202.500,00
A1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	1.850.000,00	-	1.992.366,68	-	1.450.000,00
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	-	3.700.000,00	-	4.589.573,34	-	4.200.000,00
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	3.166.983,01	-	1.557.822,76	-	552.500,00
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-	-	-	7.500,00	-	-
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	7.500,00	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-	15.401.082,49	-	63.469.564,64	-	65.340.288,14
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	388.656,44	-	400.995,08	-	390.956,14
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	212.880,00	-	210.380,00	-	70.000,00
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-	14.208.072,00	-	12.030.891,60	-	8.810.900,00
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	138.800,00	-	112.555,70	-	60.000,00
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	5.025.000,00	-	4.788.386,33	-	4.610.000,00
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	5.895.116,00	-	4.621.841,34	-	1.800.000,00
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	3.149.156,00	-	2.508.108,23	-	2.340.900,00
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	591.474,05	-	50.827.297,96	-	56.068.432,00
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	591.474,05	-	50.813.546,97	-	56.051.076,37
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	13.750,99	-	17.355,63
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-	5.799.857,10	-	4.230.296,42	-	3.484.278,40
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	585.924,01	-	592.142,89	-	480.778,40
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	800.000,00	-	891.617,80	-	580.000,00
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-	4.413.933,09	-	2.746.535,73	-	2.423.500,00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	-	55.224.985,32	-	64.040.263,95	-	64.194.367,07
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	-	54.593.222,24	-	56.548.288,17	-	55.809.604,79
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-	7.461.000,00	-	7.462.870,72	-	7.600.000,00
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-	9.533.000,00	-	9.109.500,60	-	9.210.000,00
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-	8.474.500,00	-	7.870.210,34	-	7.890.000,00
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	-	2.800.000,00	-	1.990.685,33	-	1.890.000,00
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	-	5.674.500,00	-	5.879.525,01	-	6.000.000,00
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	1.800.000,00	-	1.832.753,88	-	1.790.000,00
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	3.567.000,00	-	3.233.792,87	-	3.180.000,00
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-	1.700.000,00	-	1.479.157,04	-	1.315.000,00
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-	70.000,00	-	86.522,15	-	98.300,00

BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-	2.450.000,00	-	1.980.774,71	-	2.175.572,00
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	-	4.500.410,00	-	4.579.300,78	-	5.034.971,00
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-	307.500,00	-	335.739,02	-	260.000,00
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-	57.500,00	-	86.242,81	-	50.000,00
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-	250.000,00	-	249.496,21	-	210.000,00
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-	14.729.812,24	-	18.577.666,06	-	17.255.761,79
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	4.933.112,24	-	7.878.775,43	-	8.191.811,79
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	145.000,00	-	147.908,84	-	-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-	9.651.700,00	-	10.550.981,79	-	9.063.950,00
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-	501.763,08	-	7.223.742,43	-	8.081.125,44
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	30.728,52	-	20.414,32	-	28.681,93
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	66.500,00	-	66.420,09	-	45.000,00
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-	227.500,00	-	267.964,86	-	126.400,00
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	38.000,00	-	49.180,79	-	30.000,00
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	2.000,00	-	12.980,46	-	3.000,00
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	23.500,00	-	23.593,98	-	3.900,00
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	164.000,00	-	182.209,63	-	89.500,00
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	177.034,56	-	6.868.943,16	-	7.881.043,51
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	177.034,56	-	6.868.943,16	-	7.874.464,29
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-	-	6.579,22
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-	130.000,00	-	268.233,35	-	303.636,84
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-	130.000,00	-	268.233,35	-	303.636,84
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-	18.425.000,00	-	18.710.374,94	-	19.340.958,44
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-	9.000.000,00	-	9.449.163,71	-	9.502.000,00
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-	8.700.000,00	-	8.508.282,60	-	9.052.908,44
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	25.000,00	-	16.901,83	-	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-	5.000,00	-	5.443,59	-	8.000,00
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-	695.000,00	-	730.583,21	-	778.050,00
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	-	5.956.737,92	-	6.677.015,04	-	5.278.300,00
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-	120.000,00	-	139.464,52	-	130.000,00
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	-	3.620.000,00	-	4.510.883,00	-	3.346.300,00
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-	3.200.000,00	-	4.074.709,64	-	3.000.000,00
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-	420.000,00	-	436.173,36	-	346.300,00
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	2.216.737,92	-	2.026.667,52	-	1.802.000,00
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	414.380,00	-	224.309,60	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	1.802.357,92	-	1.802.357,92	-	1.802.000,00
BA2080	Totale costo del personale	-	191.491.723,78	-	122.761.107,99	-	115.379.670,00
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	-	158.202.672,61	-	101.376.369,40	-	94.763.670,00
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-	70.813.270,44	-	44.373.510,61	-	40.983.670,00
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-	62.868.200,21	-	40.519.246,83	-	37.290.670,00
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-	58.898.509,94	-	37.971.526,21	-	34.765.570,00
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-	3.969.690,27	-	2.547.720,62	-	2.525.100,00

BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-	7.945.070,23	-	3.854.263,78	-	3.693.000,00
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-	5.348.658,08	-	3.432.732,93	-	3.203.000,00
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	2.596.412,15	-	421.530,85	-	490.000,00
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-	87.389.402,17	-	57.002.858,79	-	53.780.000,00
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-	82.612.455,32	-	53.937.046,29	-	50.960.000,00
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-	4.776.946,85	-	3.065.812,50	-	2.820.000,00
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-	1.170.509,64	-	751.225,25	-	717.000,00
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	1.170.509,64	-	751.225,25	-	717.000,00
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	1.064.718,77	-	683.329,38	-	552.000,00
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	105.790,87	-	67.895,87	-	165.000,00
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	-	18.572.599,73	-	11.919.770,14	-	11.270.000,00
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	322.377,86	-	206.899,96	-	200.000,00
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	294.874,78	-	189.248,66	-	200.000,00
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	27.503,08	-	17.651,30	-	
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	-	18.250.221,87	-	11.712.870,18	-	11.070.000,00
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	16.779.298,05	-	10.768.841,13	-	9.590.000,00
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-	1.470.923,82	-	944.029,05	-	1.480.000,00
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	-	13.545.941,80	-	8.713.743,20	-	8.629.000,00
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-	1.981.191,80	-	1.291.564,09	-	1.114.000,00
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	1.906.024,25	-	1.243.322,06	-	1.114.000,00
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	75.167,55	-	48.242,03	-	
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-	11.564.750,00	-	7.422.179,11	-	7.515.000,00
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	11.111.321,95	-	7.131.172,03	-	7.155.000,00
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	453.428,05	-	291.007,08	-	360.000,00
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	-	8.910.735,00	-	9.063.518,67	-	7.826.820,00
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-	7.993.035,00	-	8.106.042,63	-	7.073.300,00
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	5.000,00	-	250,00	-	10.000,00
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-	912.700,00	-	957.226,04	-	743.520,00
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-	471.700,00	-	557.460,92	-	572.020,00
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-	441.000,00	-	399.765,12	-	171.500,00
BA2560	Totale ammortamenti	-	20.309.458,00	-	18.942.124,36	-	17.300.848,00
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-	533.159,00	-	508.528,29	-	17.300.848,00
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	19.776.299,00	-	18.433.596,07	-	
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	-	13.393.670,00	-	13.085.475,92	-	
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-	13.393.670,00	-	13.085.475,92	-	-
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-	6.382.629,00	-	5.348.120,15	-	
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	100.000,00	-	213.376,04	-	100.000,00
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-	100.000,00	-	213.376,04	-	100.000,00
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-	6.812.000,00	-	88.140,30	-	
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	6.812.000,00	-	102.188,11	-	-
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-	244.088,44	-	-
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	92.711,22	-	-
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-	6.812.000,00	-	150.022,84	-	-
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-	-	-	10.439,28	-	-

A2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	2.716,80	-
A2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-	10.213,86	-
A2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	222.581,89	-
A2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	14.047,81	-
A2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	107,02	-
A2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-	9.085,37	-
A2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	4.855,42	-
A2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	-	6.490.033,00	-
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	-	1.557.560,00	-
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	50.000,00	-
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	1.507.560,00	-
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	937.966,56	-
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	12.300,00	-
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	608.700,00	-
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	8.715,72	-
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	608.700,00	-
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	406.453,54	-
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	-	4.311.473,00	-
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	810.419,00	-
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	103.740,00	-
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	1.513.114,00	-
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-	225.000,00	-
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	-	1.659.200,00	-
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	-	455.473.871,13	-
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari			
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	2,32	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	2,32	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	7,34	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	7,34	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	-	211.000,00	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	196.000,00	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	15.000,00	-
CA0150	C.4) Altri oneri	-	60.000,00	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	60.000,00	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-	271.000,00	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari			
EA0010	E.1) Proventi straordinari	-	772.275,85	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	-	772.275,85	-
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	70.000,00	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	565.975,85	-
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	107.776,92	-

A0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	458.198,93	5.423.966,52	4.300.000,00
A0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	973.048,00	-
A0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	65.000,00	168.848,87	-
A0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	393.198,93	4.282.069,65	4.300.000,00
A0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	136.300,00	3.698.947,32	480.000,00
A0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	28.635,42	-
A0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	136.300,00	3.670.311,90	480.000,00
A0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	130.800,00	197.600,80	480.000,00
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	5.500,00	3.472.711,10	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-	582.810,22	-
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	-	17.908,68
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-	582.810,22	-
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	231,10	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	1.800,00	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	582.810,22	-
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	12.410,22	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	12.410,22	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	570.400,00	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	823.665,30	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	735.011,00	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	84.399,00	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	4.255,30	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	570.400,00	-
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	251.477,49	-
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-	251.477,49	-
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	1.327,22	-
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	250.150,27	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	189.465,63	8.238.352,99	4.880.000,00
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-	15.323.532,73	8.237.833,69
YA0000	Imposte e tasse			
YA0010	Y.1) IRAP	-	13.606.998,70	-
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-	12.785.998,70	-
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-	561.000,00	-
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	260.000,00	-
YA0060	Y.2) IRES	-	195.000,00	-
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	195.000,00	-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	-	13.801.998,70	-
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	29.125.531,43	16.395,84

r_emi.ro.Giunta - Prot. 18/12/2020.0836074.E

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 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio
h) AOSP Modena	2016/001	Scheda 1	Lavori	Interventi di manutenzione straordinaria - Intervento S13 -	2/11/2015	520.000	259.000	-	-	-	259.000	261.000	259.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	259.000	-
h) AOSP Modena	2016/006	Scheda 1	Lavori	Ristrutturazione spazi per senologia clinica e screening mammografico - Intervento APb10	14/10/2019	1.500.000	1.059.000	200.000	-	-	1.259.000	241.000	759.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500.000	1.259.000	-
h) AOSP Modena	2016/007	Scheda 1	Lavori	Interventi per adeguamento normativa antincendio corpi di fabbrica vari del policlinico e corpi di fabbrica del polambulatorio (DM 19/3/2015) - Intervento P.I.2 -	6/8/2019	1.835.000	300.000	1.500.000	-	-	1.800.000	35.000	1.800.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.800.000	-
h) AOSP Modena	2016/008	Scheda 1	Lavori	interventi di ammodernamento tecnologico impiantistico - Intervento APb11 -	25/3/2019	500.000	-	339.000	-	-	339.000	161.000	339.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	339.000	-
h) AOSP Modena	2018/020	Scheda_3	Lavori	Policlinico - Corpo E - Piano rialzato - Centro per la cura della Epidermolisi Bollosa e ambulatori di diagnostica patologie oncologiche	0/1/1900	1.200.000	-	1.200.000	-	-	1.200.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2018/009	Scheda 1	Lavori	Policlinico - Edificio J1 (ex officina) - Ristrutturazione di edificio per realizzazione terminale attrezzato per produzione pasti	1/4/2020	1.200.000,00	1.200.000,00	-	-	-	1.200.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.200.000,00	1.200.000	-
h) AOSP Modena	2020/001	Scheda 2	Lavori	OCB - Intervento di efficientamento della centrale frigorifera	1/10/2020	1.620.000,00	114.000,00	1.506.000,00	-	-	1.620.000,00	-	-	500.856,00	DGR 1572 del 23/09/2019	-	-	-	-	-	672.000,00	-	447.144,00	1.620.000	-
h) AOSP Modena	1	Scheda 1	Lavori	Policlinico di Modena. Realizzazione del nuovo fabbricato Materno-Infantile	18/12/2020	8.882.326,60	327.326,60	1.673.000,00	4.000.000,00	2.882.000,00	6.000.326,60	-	6.000.326,60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.000.327	2.882.000,00
h) AOSP Modena	1	Scheda 1	Lavori	Policlinico di Modena. Realizzazione del nuovo fabbricato Materno-Infantile	18/12/2020	8.790.079,10	-	4.600.000,00	3.000.000,00	1.190.079,10	7.600.000,00	-	6.191.545,63	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.598.533,47	8.790.079	-
h) AOSP Modena	1	Scheda 2-bis	Lavori	Edificio del Policlinico di Modena - Blocco Materno-Infantile 454	0/1/1900	10.700.000,00	-	3.700.000,00	7.000.000,00	-	10.700.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.700.000,00	10.700.000	-
h) AOSP Modena	2	Scheda 2-bis	Lavori	Policlinico - Corpo H-D1- 453	30/1/2017	4.914.000,00	-	-	-	-	-	4.914.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	3	Scheda 2-bis	Lavori	Policlinico - Corpo D -455	30/1/2017	1.221.000,00	-	-	-	-	-	1.221.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	4	Scheda 2-bis	Lavori	Policlinico - Corpo G - 449	6/3/2017	4.171.000,00	-	-	-	-	-	4.171.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	5	Scheda 2-bis	Lavori	Policlinico - Corpo E - 450	6/6/2017	6.197.000,00	-	-	-	-	-	6.197.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	6	Scheda 2-bis	Lavori	Policlinico - Corpo C - 451	30/1/2017	3.339.000,00	-	-	-	-	-	3.339.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	10	Scheda 2-bis	Lavori	Policlinico - Intervento riparazioni danni sisma con rafforzamento locale di edificio adibito a Circolo USL - 100	1/10/2020	350.000,00	-	350.000,00	-	-	350.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	350.000,00	350.000	-
h) AOSP Modena	11	Scheda 2-bis	Lavori	Policlinico - Intervento provvisorio di messa in sicurezza del policlinico mediante realizzazione di blocco ascensori a servizio del corpo D e E	1/4/2020	1.008.000,00	1.008.000,00	-	-	-	1.008.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.008.000,00	1.008.000	-
h) AOSP Modena	2019/001	Scheda 2-bis	Lavori	Edificio del Policlinico di Modena - Corpi CDEGH -Miglioramento sismico 60% (Intervento n. 12026 Piano OO.PP.)	1/1/2021	14.036.000,00	-	400.000,00	3.836.000,00	10.000.000,00	4.036.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.036.000,00	4.036.000	10.000.000,00
h) AOSP Modena	2018/011	Scheda_3	Lavori	Policlinico - Piano seminterrato Corpo C - Opere Edili ed Impiantistiche per realizzazione Spogliatoi (circa 500 mq)	0/1/1900	400.000,00	-	200.000,00	200.000,00	-	400.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2018/012	Scheda_3	Lavori	Policlinico - Interventi locali di miglioramento sismico per Pneumologia (R), Dialisi (M1) COM (Q)	0/1/1900	500.000,00	-	50.000,00	150.000,00	300.000,00	200.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2020/017	Scheda_3	Lavori	Policlinico - Intervento provvisorio di messa in sicurezza del policlinico mediante realizzazione di blocco ascensori a servizio del corpo D e E Addendum a intervento n.11 scheda 2 bis	0/1/1900	850.000,00	-	850.000,00	-	-	850.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2018/013	Scheda_3	Lavori	Policlinico - Adeguamento alla normativa di prevenzione incendi ai sensi del DM 19 Marzo 2015 di tutti gli edifici AOUMO appartenenti al campus di via del Pozzo	0/1/1900	13.465.000,00	-	620.000,00	200.000,00	12.645.000,00	820.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

r_emiro.giunta - Prot. 18/12/2020.0836074.E

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 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio		
h) AOSP Modena	2018/015	Scheda_3	Lavori	Policlino - Corpo A - Demolizione parziale e intervento di miglioramento sismico 60% e relative opere edili e impiantistiche di completamento della parte rimanente (spogliati, locali tecnici e direzionali) - (mq 11.356 tot.)	0/1/1900	7.900.000,00	-	-	100.000,00	7.800.000,00	100.000,00																
h) AOSP Modena	2018/016	Scheda_3	Lavori	*Policlino - Corpo F - Intervento di miglioramento sismico 60% e relative opere edili e impiantistiche di completamento per realizzazione di area a destinazione direzionale (Area 5.800 mq)	0/1/1900	11.500.000,00	-	-	100.000,00	11.400.000,00	100.000,00																
h) AOSP Modena	2018/017	Scheda_3	Lavori	Policlino - Corpo L - Demolizione parziale e intervento di miglioramento sismico 60 % e relative opere edili ed impiantistiche di completamento della parte rimanente di mq. 1.710 mq su una sup. totale di (mq. 8.350)	0/1/1900	4.800.000,00	-	-	100.000,00	4.700.000,00	100.000,00																
h) AOSP Modena	2018/018	Scheda_3	Lavori	Policlino - Corpo N - Intervento di miglioramento sismico 60% e relative opere edili ed impiantistiche di completamento (Area 2.200 mq)	0/1/1900	5.300.000,00	-	-	100.000,00	5.200.000,00	100.000,00																
h) AOSP Modena	2018/019	Scheda_3	Lavori	Policlino Corpo O - Intervento di miglioramento sismico 60% e relative opere edili ed impiantistiche di completamento (tranne parte a struttura metallica) - (mq. 1.370 ca.)	0/1/1900	3.315.000,00	-	-	50.000,00	3.265.000,00	50.000,00																
h) AOSP Modena	2018/068	Scheda_3	Lavori	OCB - Nuova palazzina ad uso direzionale e didattico presso stabilimento Ospedale Civile di Baggiovara	0/1/1900	11.700.000,00	-	100.000,00	400.000,00	11.200.000,00	500.000,00																
h) AOSP Modena	2018/069	Scheda_3	Lavori	Policlino - Corpo H - Realizzazione di strutture e solaio tra piani rialzato e primo	0/1/1900	700.000,00	-	-	50.000,00	650.000,00	50.000,00																
h) AOSP Modena	2018/070	Scheda_3	Lavori	Policlino - Corpi CDEGH - Opere edili ed impiantistiche per riportare alla piena funzionalità sanitaria le parti dei fabbricati interessati dagli interventi strutturali di miglioramento sismico 60% (intervento n. 12026 Piano OO.PP.)	0/1/1900	22.500.000,00	-	400.000,00	400.000,00	21.700.000,00	800.000,00		800.000,00												800.000	21.700.000,00	
h) AOSP Modena	2019/009	Scheda_3	Lavori	OCB - Opere di completamento edile ed impiantistico delle porzioni di fabbricato attualmente al grezzo	0/1/1900	4.800.000,00	-	100.000,00	150.000,00	4.550.000,00	250.000,00																
h) AOSP Modena	2020/002	Scheda_3	Lavori	Policlino e OCB - Progetto mobilità sicurezza	0/1/1900	100.000,00	100.000,00	-	-	-	100.000,00																
h) AOSP Modena	2020/003	Scheda_3	Lavori	Policlino e OCB - Servizi ingegneria e architettura	0/1/1900	200.000,00	200.000,00	-	-	-	200.000,00																
h) AOSP Modena	2019/014	Scheda_3	Lavori	OCB - Installazione nuovo gruppo frigorifero e rifacimento linee di alimentazione elettrica	0/1/1900	750.000,00	250.000,00	500.000,00	-	-	750.000,00																
h) AOSP Modena	2019/015	Scheda_3	Lavori	Policlino - Lavori di realizzazione di parcheggio a servizio del Pronto Soccorso	0/1/1900	425.000,00	425.000,00	-	-	-	425.000,00																
h) AOSP Modena	2019/017	Scheda_3	Lavori	Policlino - NBT - Intervento di manutenzione straordinaria blocco operativo Piano 1	0/1/1900	970.000,00	970.000,00	-	-	-	970.000,00																
h) AOSP Modena	2020/056	Scheda_3	Lavori	Policlino - Sostituzione UPS quota 2020	0/1/1900	440.000,00	440.000,00	-	-	-	440.000,00																
h) AOSP Modena	2019/019	Scheda_3	Lavori	Policlino - Rifacimento M.T. Cabine 1 e 4, potenziamento Cabina n. 3	0/1/1900	1.800.000,00	100.000,00	900.000,00	800.000,00	-	1.800.000,00																
h) AOSP Modena	2019/020	Scheda_3	Lavori	Policlino - Rifacimento facciate corpi di fabbrica policlinico a fini di sicurezza e contenimento energetico	0/1/1900	9.000.000,00	-	200.000,00	200.000,00	8.600.000,00	400.000,00		400.000,00												400.000	8.600.000,00	
h) AOSP Modena	2019/021	Scheda_3	Lavori	Policlino - Demolizione del Poliambulatorio di Via del Pozzo	0/1/1900	2.000.000,00	-	50.000,00	150.000,00	1.800.000,00	200.000,00																
h) AOSP Modena	2019/022	Scheda_3	Lavori	Policlino - Progetto decoro e tinteggi	0/1/1900	100.000,00	100.000,00	-	-	-	100.000,00																
h) AOSP Modena	2020/005	Scheda_3	Lavori	OCB - Rifacimento reti idriche stralcio 2020	0/1/1900	400.000,00	100.000,00	300.000,00	-	-	400.000,00																
h) AOSP Modena	2017/061	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-OCB 1 Sostituzione letti elettrici degenza e terapia intensiva	0/1/1900	1.100.000,00	500.000,00	200.000,00	400.000,00	-	1.100.000,00																
h) AOSP Modena	2017/062	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-OCB Sistemi di infusione per sala operatoria e terapia intensiva - Programma riduzione rischi infusione	0/1/1900	70.000,00	-	-	70.000,00	-	70.000,00																
h) AOSP Modena	2017/072	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-OCB PACS Chirurgico - estensione funzioni di archiviazione a immagini e clip chirurgiche	0/1/1900	500.000,00	-	400.000,00	100.000,00	-	500.000,00																
h) AOSP Modena	2017/073	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-OCB Sistemi RIS PACS (Sviluppi e workstation), LIS (anche Trasfusione) e altri applicativi medicali	0/1/1900	230.000,00	40.000,00	40.000,00	150.000,00	-	230.000,00																
h) AOSP Modena	2017/084	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-1 Sistema per la preparazione automatizzata di farmaci citostatici - Robot	0/1/1900	500.000,00	-	500.000,00	-	-	500.000,00																

r_emiro.giunta - Prot. 18/12/2020.0836074.E

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 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio	
h) AOSP Modena	2017/100	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	OCB-Sistema monitoraggio per monitoraggio easy pz allettato e problemi di decubito (prova al NOCSE nel 2015)	0/1/1900	120.000,00	-	120.000,00	-	-	120.000,00															
h) AOSP Modena	2017/102	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-OCB-Apparecchiature per grandi emergenze (ventilatori,)PEIMAF	0/1/1900	120.000,00	-	-	120.000,00	-	120.000,00															
h) AOSP Modena	2017/104	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	OCB-Ammodernamento cardiologia impacemaker. Poligrafo	0/1/1900	50.000,00	-	50.000,00	-	-	50.000,00															
h) AOSP Modena	2018/030	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-Adeguamento PACS a rilevazione dose RX	0/1/1900	150.000,00	150.000,00	-	-	-	150.000,00															
h) AOSP Modena	2019/024	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-Sistema di immobilizzazione	0/1/1900	100.000,00	-	100.000,00	-	-	100.000,00															
h) AOSP Modena	2019/026	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC- Neonatologia e pediatria	0/1/1900	380.000,00	150.000,00	150.000,00	80.000,00	-	380.000,00															
h) AOSP Modena	2019/027	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-OCB Sistema di monitoraggio temperature Frigoriferi e sistemi controllo Apparecchiature Biomediche e Flussi di integrazione	0/1/1900	150.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	150.000,00															
h) AOSP Modena	2019/028	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-Sistemi per oculistica	0/1/1900	80.000,00	40.000,00	40.000,00	-	-	80.000,00															
h) AOSP Modena	2019/029	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-Sicurezza Cappe chimiche -armadi di sicurezza- criocentroni	0/1/1900	450.000,00	300.000,00	150.000,00	-	-	450.000,00															
h) AOSP Modena	2019/033	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-Ostetricia Ginecologia (dispositivi per reparto, ambulatori e PMA)	0/1/1900	850.000,00	400.000,00	100.000,00	350.000,00	-	850.000,00															
h) AOSP Modena	2019/034	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-OCB Sollettori a soffitto e sistemi riduzione rischio operatore da carico	0/1/1900	160.000,00	60.000,00	60.000,00	40.000,00	-	160.000,00															
h) AOSP Modena	2019/035	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-OCB-Telestroke per teleconsulto	0/1/1900	950.000,00	-	150.000,00	800.000,00	-	950.000,00															
h) AOSP Modena	2019/040	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC- RMN aggiornamento	0/1/1900	70.000,00	70.000,00	-	-	-	70.000,00															
h) AOSP Modena	2019/041	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	OCB- PC Mini PACS ecografico	0/1/1900	100.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	100.000,00															
h) AOSP Modena	2020/006	Scheda 1	Tecnologie_biomediche	PC-OCB Sostituzione effettuata di piccole-medie apparecchiature (pompe infusione, elettrobisturi, ventilatori) indifferibili e urgenti	1/1/2020	250.000,00	250.000,00	-	-	-	250.000,00			250.000,00	DGR 1572 del 23/09/2019										250.000	
h) AOSP Modena	2020/007	Scheda 2	Tecnologie_biomediche	rinnovo tecnologie biomediche	0/1/1900	4.600.000,00	4.600.000,00	-	-	-	4.600.000,00		4.600.000,00												4.600.000	
h) AOSP Modena	2020/008	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Sostituzione apparecchi refrigeranti in relazione al regolamento Europeo F-GAS 517/2014	0/1/1900	400.000,00	-	400.000,00	-	-	400.000,00															
h) AOSP Modena	2020/009	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-OCB- Ecografi per diverse specialità cliniche sia fascia alta, fascia medio alta , bedside	0/1/1900	700.000,00	250.000,00	200.000,00	250.000,00	-	700.000,00															
h) AOSP Modena	2020/010	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC Tecnologie per nuovo palazzina Materno infantile	0/1/1900	2.000.000,00	-	-	2.000.000,00	-	2.000.000,00															
h) AOSP Modena	2020/011	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-OCB Sostituzione piccole-medie apparecchiature (pompe infusione, elettrobisturi, ventilatori) indifferibili e urgenti	0/1/1900	1.000.000,00	-	500.000,00	500.000,00	-	1.000.000,00															
h) AOSP Modena	2020/012	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC OCB-Centrale di monitoraggio	0/1/1900	500.000,00	300.000,00	200.000,00	-	-	500.000,00															
h) AOSP Modena	2020/013	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-Acceleratore Lineare	0/1/1900	2.200.000,00	-	2.200.000,00	-	-	2.200.000,00															
h) AOSP Modena	2020/018	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC- Piano rinnovo Tavoli Operatori BT1-BT2	0/1/1900	4.000.000,00	-	2.000.000,00	2.000.000,00	-	4.000.000,00															
h) AOSP Modena	2020/019	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-OCB Ammodernamento sistemi videogastro, videocolon e ecoendo	0/1/1900	400.000,00	150.000,00	150.000,00	100.000,00	-	400.000,00															
h) AOSP Modena	2020/020	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC OCB-Compatti operatori monitoraggio-sistemi multivideo colonne-altro	0/1/1900	800.000,00	300.000,00	300.000,00	200.000,00	-	800.000,00															
h) AOSP Modena	2020/021	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC OCB - 20 Ventilatori Polmonari per Rianimazione, TIPO, SS.OO.	0/1/1900	800.000,00	-	400.000,00	400.000,00	-	800.000,00															
h) AOSP Modena	2020/022	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	OCB Robot chirurgico Da Vinci - seconda console modulo fluorescenza- aggiornamento	0/1/1900	4.400.000,00	-	880.000,00	880.000,00	2.640.000,00	1.760.000,00															
h) AOSP Modena	2020/046	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-OCB-sostituzione di diagnostiche radiologiche compreso anche portatile digitale	0/1/1900	1.500.000,00	300.000,00	600.000,00	600.000,00	-	1.500.000,00															
h) AOSP Modena	2020/023	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-OCB- Portatile di radioscopia	0/1/1900	850.000,00	200.000,00	250.000,00	250.000,00	150.000,00	700.000,00															
h) AOSP Modena	2020/024	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-OCB- Elettromiografi, sistemi avanzati per neurologia	0/1/1900	300.000,00	150.000,00	150.000,00	-	-	300.000,00															
h) AOSP Modena	2020/025	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	OCB- 2 Angiografi Monopiano	0/1/1900	2.450.000,00	650.000,00	1.150.000,00	650.000,00	-	2.450.000,00															

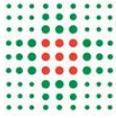
r_emiro.Giunta - Prot. 18/12/2020.0836074.B

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 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio
h) AOSP Modena	2017/082	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	Sistema di calcolo ad alte prestazioni per il servizio di radioterapia	28/2/2020	450.000,00	450.000,00	-	-	-	450.000,00	-	-	450.000,00	DGR 1572 del 23/09/2019	-	-	-	-	-	-	-	-	450.000	-
h) AOSP Modena	2018/052	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	Progetto GAAC - manutenzione evolutiva quota 2020	1/1/2018	148.026,64	123.084,42	-	-	-	123.084,42	24.942,22	-	-	-	-	-	-	-	-	123.084,42	-	-	123.084	-
h) AOSP Modena	2017/38	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	Progetto GRU - manutenzione evolutiva quota 2020	1/1/2017	196.742,46	10.936,43	10.936,43	10.936,43	-	32.809,29	163.933,17	-	-	-	-	-	-	-	-	32.809,29	-	-	32.809	-
h) AOSP Modena	2020/026	Scheda 2	Tecnologie_informatiche	Introduzione di cartella clinica elettronica con sistema di prescrizione informatizzata	0/1/1900	1.000.000,00	-	1.000.000,00	-	-	1.000.000,00	-	1.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.000.000	-
h) AOSP Modena	2020/014	Scheda 2	Tecnologie_informatiche	Adeguamento FSE e PNGLA	0/1/1900	233.010,24	233.010,24	-	-	-	233.010,24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	233.010,24	233.010	-
h) AOSP Modena	2019/047	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Progetto CRS - Migrazione database trasfusionale	0/1/1900	50.000,00	50.000,00	-	-	-	50.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2019/004	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Totem e Visori per gestione aree ambulatoriali e PS	0/1/1900	200.000,00	80.000,00	80.000,00	40.000,00	-	200.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2019/003	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Nuovo SW SS.OO	0/1/1900	950.000,00	-	150.000,00	450.000,00	350.000,00	600.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2020/027	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Nuovo SW ADT	0/1/1900	230.000,00	-	130.000,00	100.000,00	-	230.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2019/002	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	PC e accessori	0/1/1900	300.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	300.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2019/005	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Apparati di rete e Wi-Fi	0/1/1900	150.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	150.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2019/006	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Apparati Centro stella Policlinico e Civile	0/1/1900	150.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	150.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2019/007	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Licenze SW APPLICATIVI BI e Data Center	0/1/1900	300.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	300.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2020/015	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Sistema controllo accessi OCB	0/1/1900	50.000,00	-	50.000,00	-	-	50.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2020/016	Scheda 1	Beni_economici	Arredi vari urgenti completamento ristrutturazioni	1/1/2020	49.144,00	49.144,00	-	-	-	49.144,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49.144,00	49.144	-
h) AOSP Modena	2019/046	Scheda_3	Beni_economici	Arredi vari	0/1/1900	600.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	-	600.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2020/032	Scheda 1	Tecnologie_biomediche	Realizzazione prefabbricato per 18 ppil TI Ospedale Civile di Baggiovara	7/5/2020	4.634.292,00	4.634.292,00	-	-	-	4.634.292,00	-	1.595.628,01	-	-	-	-	549.000,00	1.789.663,99	-	-	-	700.000,00	4.634.292	-
h) AOSP Modena	2020/033	Scheda 1	Lavori	Realizzazione prefabbricato per 30 ppil TI Policlinico di Modena	15/6/2020	8.284.288,00	8.284.288,00	-	-	-	8.284.288,00	-	2.319.796,20	-	-	-	-	610.000,00	5.354.491,80	-	-	-	-	8.284.288	-
h) AOSP Modena	2020/034	Scheda_3	Lavori	Policlinico e OCB - Manutenzione straordinaria impianti elettrici e meccanici	0/1/1900	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	-	1.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2020/035	Scheda_3	Lavori	Policlinico e OCB - Servizi complementari manutenzioni edili	0/1/1900	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	-	1.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2020/036	Scheda_3	Lavori	Policlinico - Interventi necessari per adeguare e potenziare gli impianti in relazione agli sviluppi edili e per la risoluzione di problematiche connesse a vetustà impianti ed emergenze	0/1/1900	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	-	1.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel biennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio	
h) AOSP Modena	2020/037	Scheda_3	Lavori	Policlino - Interventi edili ed impiantistici conseguenti ai trasferimenti delle attività conseguenti ai cantieri 5 Lotti	0/1/1900	180.000,00	180.000,00	-	-	-	180.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2020/038	Scheda_3	Lavori	OCB - completamento ingresso principale	0/1/1900	200.000,00	-	200.000,00	-	-	200.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2020/039	Scheda_2	Lavori	Policlino - COVID - Risetto P.S. e dotazione tecnologica	0/1/1900	1.175.000,00	1.175.000,00	-	-	-	1.175.000,00	-	-	-	-	-	-	-	1.175.000,00	-	-	-	-	-	1.175.000	-
h) AOSP Modena	2020/040	Scheda_2	Tecnologie_biomediche	Risetto interno area P.S. Ospedale Baggiovara	0/1/1900	930.000,00	930.000,00	-	-	-	930.000,00	-	-	-	-	-	-	-	930.000,00	-	-	-	-	-	930.000	-
h) AOSP Modena	2020/041	Scheda_3	Lavori	*Policlino - ristrutturazione spazi piano V corpo F per allestimento studi in luogo ai laboratori universitari attualmente allocati.	0/1/1900	834.000,00	-	834.000,00	-	-	834.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2020/042	Scheda_3	Lavori	Policlino - ristrutturazione spazi piano V corpo I per allestimento stanze di degenza	0/1/1900	1.064.000,00	-	400.000,00	664.000,00	-	1.064.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2020/045	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC- TAC	0/1/1900	600.000,00	600.000,00	-	-	-	600.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2020/047	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	OCB- Tecnologie per nuovo blocco operatorio	0/1/1900	2.500.000,00	-	-	2.500.000,00	-	2.500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2020/048	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-Mammografo	0/1/1900	300.000,00	-	300.000,00	-	-	300.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2020/049	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PC-Tecnologie per genomica e biologia molecolare	0/1/1900	2.000.000,00	-	1.000.000,00	1.000.000,00	-	2.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h) AOSP Modena	2020/054	Scheda_2	Lavori	15 ppll Terapia Semintensiva Policlinico di Modena	0/1/1900	572.000,00	572.000,00	-	-	-	572.000,00	-	-	-	-	-	-	-	572.000,00	-	-	-	-	-	572.000	-
h) AOSP Modena	2020/055	Scheda_2	Tecnologie_biomediche	Adeguamento sistema di monitoraggio Ospedale Civile di Baggiovara. 8 ppll TSI	0/1/1900	61.000,00	61.000,00	-	-	-	61.000,00	-	-	-	-	-	-	-	61.000,00	-	-	-	-	-	61.000	-
TOTALI						240.569.909	36.845.082	35.932.936	36.040.936	111.022.079	108.818.955	20.728.875	26.064.296	1.200.856				1.159.000	9.882.156		827.894		21.821.832	60.956.034	43.182.000	

r_emiro.Giunta - Prot. 18/12/2020.0836074.E

Azienda	ID intervento (COV-AAAA/NN)	Titolo intervento	Stabilimento oggetto dell'intervento	Stato (PROGETTATO/ IN CORSO DI REALIZZAZIONE/ COMPLETATO)	Data Completamento (MM/AAAA)	Lavori (SI/NO)	Tecnologie Biomediche (SI/NO)	Tecnologie Informatiche (SI/NO)	Arredi (SI/NO)	Obiettivo rispetto alla gestione COVID-19	Costo complessivo	Finanziamento attuale	Importo per il quale è stato richiesto rimborso	Estremi richiesta rimborso a PC o Str. Commissariale	Risposta a rimborso (SI/No)	Importo rimborsato
h) AOSP Modena	COV-2020/043	1° Monitoraggio. Costi sostenuti per il contenimento ed il contrasto dell'emergenza sanitaria Covid-19.	Policlinico e OCB	Completato	mar-20	SI	no	no	no	Adeguamento locali e impianti ospedalieri per adeguamenti finalizzati a gestione emergenza Covid19	30.000,00	Fondi aziendali	30.000,00	Rendicontazione svolta nel monitoraggio N. 1	no	
h) AOSP Modena	COV-2020/043	2° Monitoraggio. Costi sostenuti per il contenimento ed il contrasto dell'emergenza sanitaria Covid-19.	Policlinico e OCB	Completato	mar-20	SI	no	no	no	Adeguamento locali e impianti ospedalieri per adeguamenti finalizzati a gestione emergenza Covid19	20.000,00	Fondi aziendali	20.000,00	Rendicontazione svolta nel monitoraggio N. 2	no	
h) AOSP Modena	COV-2020/043	3° Monitoraggio. Costi sostenuti per il contenimento ed il contrasto dell'emergenza sanitaria Covid-19.	Policlinico e OCB	Completato	apr-20	SI	no	no	no	Adeguamento locali e impianti ospedalieri per adeguamenti finalizzati a gestione emergenza Covid19	103.600,00	Fondi aziendali	103.600,00	Rendicontazione svolta nel monitoraggio N. 3	no	
h) AOSP Modena	COV-2020/043	5° Monitoraggio. Costi sostenuti per il contenimento ed il contrasto dell'emergenza sanitaria Covid-19.	Policlinico e OCB	Completato	apr-20	SI	no	no	no	Adeguamento locali e impianti ospedalieri per adeguamenti finalizzati a gestione emergenza Covid19	29.215,00	Fondi aziendali	29.215,00	Rendicontazione svolta nel monitoraggio N. 5	no	
h) AOSP Modena	COV-2020/043	6° Monitoraggio. Costi sostenuti per il contenimento ed il contrasto dell'emergenza sanitaria Covid-19.	Policlinico e OCB	Completato	mag-20	SI	no	no	no	Adeguamento locali e impianti ospedalieri per adeguamenti finalizzati a gestione emergenza Covid19	87.740,00	Fondi aziendali	87.740,00	Rendicontazione svolta nel monitoraggio N. 6	no	
h) AOSP Modena	COV-2020/043	7° Monitoraggio. Costi sostenuti per il contenimento ed il contrasto dell'emergenza sanitaria Covid-19.	Policlinico e OCB	Completato	giu-20	SI	no	no	no	Adeguamento locali e impianti ospedalieri per adeguamenti finalizzati a gestione emergenza Covid19	600,00	Fondi aziendali	600,00	Rendicontazione svolta nel monitoraggio N. 7	no	
h) AOSP Modena	COV-2020/043	Costi previsti per il contenimento ed il contrasto dell'emergenza sanitaria Covid-19 dopo il 7° Monitoraggio	Policlinico e OCB	In corso di Realizzazione	dic-20	SI	no	no	no	Adeguamento locali e impianti ospedalieri per adeguamenti finalizzati a gestione emergenza Covid19	98.845,00	Fondi aziendali		no		
h) AOSP Modena	COV-2020/043	Tecnologie Biomediche per Emergenza COVID	Policlinico - OCB	In corso di Realizzazione	dic-20	NO	SI	NO	NO	Acquisto Tecnologie Biomediche a supporto diagnosi e terapia pazienti Covid	€ 1.800.000,00	Donazioni			no	
h) AOSP Modena	COV-2020/044	Tecnologie Biomediche per Emergenza COVID	Policlinico - OCB	In corso di Realizzazione	nov-20	NO	SI	NO	NO	Acquisto Tecnologie Biomediche a supporto diagnosi e terapia pazienti Covid	€ 3.600.000,00	Fondi aziendali	€ 3.600.000,00	Rendicontazione inserita nei 7 monitoraggi effettuati	no	
h) AOSP Modena	COV-2020/044	Tecnologie Biomediche per Emergenza COVID	Policlinico - OCB	Progettato	dic-20	NO	SI	NO	NO	Acquisto Tecnologie Biomediche a supporto diagnosi e terapia pazienti Covid	€ 3.300.000,00	Fondi aziendali		no		
h) AOSP Modena	COV-2020/051	Attrezzature informatiche per emergenza COVID	Policlinico - OCB	Completato	set-20	NO	NO	SI	NO	Adeguamento dotazione INFORMATICA e SW per gestione attività sanitaria e amministrativa anche in smart working	€ 115.635,00	Fondi aziendali	€ 115.635,00	Rendicontazione inserita nei 7 monitoraggi effettuati	no	
h) AOSP Modena	COV-2020/051	Attrezzature informatiche per emergenza COVID	Policlinico - OCB	Completato	dic-20	NO	NO	SI	NO	Adeguamento dotazione INFORMATICA e SW per gestione attività sanitaria e amministrativa anche in smart working	€ 140.000,00	Fondi aziendali	€ 140.000,00	no		
h) AOSP Modena	COV-2020/052	Attrezzature informatiche per nuove Terapie Intensive Prefabbricate Covid	Policlinico - OCB	Completato	set-20	NO	NO	SI	NO	Allestimento attrezzature informatiche e telematiche per TI Covid Prefabbricate	€ 103.523,00	Fondi aziendali	€ 103.523,00	Rendicontazione inserita nei 7 monitoraggi effettuati	no	
h) AOSP Modena	COV-2020/053	Policlinico-OCB - Arredi per adeguamento reparti emergenza COVID	Policlinico - OCB	Completato	ago-20	NO	NO	NO	SI	Adeguamento dotazione arredi per gestione ricoveri COVID-19	€ 164.330,00	Fondi aziendali	€ 164.330,00	Rendicontazione inserita nei 7 monitoraggi effettuati	no	
h) AOSP Modena	COV-2020/053	Policlinico-OCB - Arredi per adeguamento reparti emergenza COVID	Policlinico - OCB	Completato	ago-20	NO	NO	NO	SI	Adeguamento dotazione arredi per gestione ricoveri COVID-19	€ 51.470,00	Fondi aziendali		no		
totale											9.644.958,00					



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Modena

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N° 151 del 19/10/2020

OGGETTO: APPROVAZIONE DELL'ELENCO ANNUALE PER IL 2019 E DEL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI PER IL PERIODO 2020/2022 SECONDO QUANTO PREVISTO DALL'ART. 128 DEL D.LGS. 163 DEL 12 APRILE 2006 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI.

PROPONENTE: Direttore Amministrativo

IL DIRETTORE GENERALE

- Visti i seguenti provvedimenti legislativi:
 - D.Lgs. n. 163 del 12 aprile 2006;
 - DPR n. 207 del 5 ottobre 2010
- Preso atto che:
 - con decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti del 11 novembre 2011 sono stati pubblicati la procedura e gli schemi tipo per la redazione del programma triennale, dei suoi aggiornamenti annuali e dell'elenco annuale dei lavori ai sensi dell'articolo 128 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 e successive modificazioni e degli articoli 13 e 271 del decreto del Presidente della Repubblica 5 ottobre 2010, n. 207;
 - in base alle suddette disposizioni i soggetti di cui all'articolo 3, comma 25, del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 e successive modificazioni, tra cui rientrano anche le Aziende Sanitarie Locali ed Ospedaliere, sono tenuti a predisporre e a redigere i programmi di cui al punto precedente entro il 30 settembre di ogni anno;
 - sussiste l'obbligo di comunicare all'Autorità Lavori Pubblici la programmazione annuale e triennale dei lavori soggetti in conformità all'art.128 del D.Lgs. 163 del 12 aprile 2006 tramite l'applicativo regionale SITAR 2.0;
 - l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena sta predisponendo il bilancio economico preventivo 2020.
- Dato atto che, ai sensi della legge n. 241/90 e successive modificazioni, viene indicato quale responsabile del procedimento il dott. ing. Mario Lugli, Dirigente Responsabile del Servizio Tecnologie dell'Informazione nonché Responsabile della Programmazione dei Lavori.
- Acquisito, per vie brevi, il parere del Dirigente Responsabile del Servizio Unico Attività Tecniche.
- Su conforme proposta del Direttore Amministrativo.
- Acquisito il parere favorevole del Direttore Sanitario.

DELIBERA

- a) di approvare il quadro delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale (SITAR 2.0 - Allegato I - scheda A), così come calcolato in base al programma triennale per il periodo 2020/2022 dei Lavori Pubblici (SITAR 2.0 - Allegato I - scheda D) e l'elenco annuale per l'anno 2020 (SITAR 2.0 - Allegato I - scheda E), indicati nei documenti allegati quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
 - b) di demandare eventuali modifiche relative alla programmazione dei lavori pubblici al Responsabile della Programmazione dei Lavori;
 - c) di trasmettere l'elenco annuale ed il programma triennale all'ufficio dell'Autorità per i Lavori Pubblici competente per territorio e al Servizio Bilancio e Finanze, per l'inserimento nei documenti di programmazione economica annuale e triennale in corso di adozione;
 - d) di trasmettere copia del presente atto al Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 18, comma 4 della L.R. n. 9/2018;
 - e) di pubblicare, ai sensi dell'art. 32 della L. n. 69/2009, il presente atto all'albo on line aziendale.
-



IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott. Lorenzo Broccoli)
(firmato digitalmente)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott. Luca Sircana)
(firmato digitalmente)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Claudio Vagnini)
(firmato digitalmente)

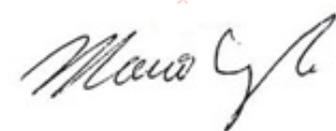
PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA - POLICLINICO

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	0.00	2,447,358.23	1,100,000.00	3,547,358.23
Risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	0.00	500,856.00	0.00	500,856.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
totale	0.00	2,948,214.23	1,100,000.00	4,048,214.23

Il referente del programma

Lugli Mario



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 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA - POLICLINICO

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										

- 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.

Il referente del programma
 Luigi Mario



- 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
 b) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
 c) cause tecniche: presenza di contenzioso
 d) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
 e) 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
 f) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

- Tabella B.4**
 a) lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
 b) 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) 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 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA - POLICLINICO

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			

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

13

14

15

16

17

18

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

44

45

46

47

48

49

50

51

52

53

54

55

56

57

58

59

60

61

62

63

64

65

66

67

68

69

70

71

72

73

74

75

76

77

78

79

80

81

82

83

84

85

86

87

88

89

90

91

92

93

94

95

96

97

98

99

100

Il referente del programma

Lugli Mario



PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA - POLICLINICO

SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

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)
L02241740360201800002	Int. 100	F92115000120002	2021	Bertacchi Alessandro	No	Si	008	036	023		04 - Ristrutturazione	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	Intervento di riparazione danni sisma con rafforzamento locale di edificio adibito a circolo USL	2	0,00	150.000,00	200.000,00	0,00	350.000,00	0,00		0,00		
L02241740360201800001	12026	F94E16001530002	2021	Belletato Gerardo	Si	Si	008	036	023		04 - Ristrutturazione	05.30 - Sanitarie	Miglioramento sismico Policlinico Corpi C,D,E, G, H ed 605	1	0,00	100.000,00	900.000,00	13.035.862,83	14.035.862,83	0,00		0,00		
02241740360201800005	APB11	F96G15001530003	2021	Bertacchi Alessandro	Si	No	008	036	023		04 - Ristrutturazione	05.30 - Sanitarie	ammodernamento tecnologico ed impiantistico strutture sanitarie ed amministrative-pub interventi A	1	0,00	339.000,00	0,00	0,00	339.000,00	0,00		0,00		
02241740360201800003	p1.2	F94E16000390003	2021	Bertacchi Alessandro	Si	Si	008	036	023		06 - Manutenzione ordinaria	05.30 - Sanitarie	interventi per adeguamento alla normativa antincendio su corpi di fabbrica del Policlinico e sul corpo di fabbrica Poliambulatorio	1	0,00	853.214,23	0,00	0,00	853.214,23	0,00		0,00		
L02241740360202000001	F06/19	F92C19000090007	2021	Belletato Gerardo	No	Si	008	036	023		04 - Ristrutturazione	05.30 - Sanitarie	Intervento di efficientamento energetico centrale frigorifera - bando POR FESR 2019	1	0,00	1.506.000,00	0,00	0,00	1.506.000,00	0,00		0,00		
														0,00	2.848.214,23	1.100.000,00	13.035.862,83	17.084.077,06	0,00		0,00			

- Note:**
- Numero intervento = "1" + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
 - Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
 - Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
 - Reportare nome e cognome del responsabile del procedimento
 - Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera q) del D.Lgs.50/2016
 - Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera o) del D.Lgs.50/2016
 - Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11 e 12
 - 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.
 - Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
 - Reportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
 - Reportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
 - Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 8 e 10. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

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

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

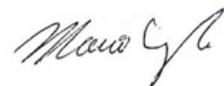
Tabella D.3
 1. priorità massima
 2. priorità media
 3. priorità minima

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

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

Il referente del programma

Lugli Mario



PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA - POLICLINICO

SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

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

Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Il referente del programma

Lugli Mario

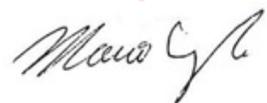


Tabella E.1

- ADN - Adeguamento normativo
- AMS - Qualità ambientale
- OP - Completamento Opera Incompiuta
- CPA - Conservazione del patrimonio
- MS - Miglioramento e incremento di servizio
- URB - Qualità urbana
- VB - Valorizzazione beni vincolati
- OPM - Demolizione Opera Incompiuta
- DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

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

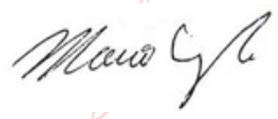
PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA - POLICLINICO

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

Lugli Mario



18/12/2020.0836074.E

breve descrizione dei motivi

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2020

In data 15/12/2020 si è riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2020.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Aurelio Casamenti, Presidente

Salvatore Sebastiano Vizzini, Componente.

Dimitri Eleonildo Loucas, Componente.

Il Collegio precisa che la riunione è stata eseguita in modalità videoconferenza in relazione all'emergenza da coronavirus, che non ha consentito l'incontro collegiale in presenza all'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Modena.

I partecipanti: - sono identificati attraverso la loro visualizzazione; - sono in grado di seguire la discussione e possono intervenire in tempo reale sulla trattazione dell'argomento affrontato.

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 194 del 14/12/2020

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 12/12/2020 , con nota prot. n. mail

del 12/12/2020 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:

Il Bilancio di Previsione 2020 è stato predisposto in coerenza con le deliberazioni regionali in corso di approvazione (prot. GPG/2020/1906 recante "Rideterminazione del finanziamento del servizio sanitario regionale per l'anno 2020" e prot. GPG/2020/1792 "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2020 - Ulteriori riparti ed assegnazioni a favore delle Aziende sanitarie del SSR anche a seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19") che rideterminano la programmazione economica per l'anno 2020 e che assegnano le risorse a valere sia sui finanziamenti ordinari statali e regionali sia a valere sui Decreti emergenziali (DL n. 18/2020, n. 34/2020 e 104/2020) e sulla base delle indicazioni contenute nella nota regionale prot. 0786696 del 27 novembre scorso.

Il Preventivo 2020, infine, completa il percorso di unificazione degli stabilimenti ospedalieri del Policlinico e del Civile di Baggiovara, registrando dal 1° gennaio il trasferimento del personale, così come previsto dall'art. art. 25, comma 2 della LR 24/2018. Ciò comporta che i relativi costi risultano ora iscritti direttamente nel raggruppamento "Personale dipendente" e "Irap" e non più tra i costi di "Acquisto servizi sanitari/non sanitari". Analogamente per altre voci legate al personale (ad esempio i compensi per libera professione o per attività aggiuntiva o per altre competenze assimilate a lavoro dipendente, la mensa dipendenti e la relativa trattenuta stipendiale), il bilancio di previsione 2020 registra una diversa allocazione contabile, in quanto non più oggetto di rimborso all'Azienda sanitaria provinciale.

La previsione di bilancio 2020 che viene deliberata evidenzia un risultato stimato in -29.125.531,43 euro, in linea con gli esiti della verifica infrannuale di settembre.

In tale risultato, non è compresa alcuna forma di rimborso, nè con riferimento alle voci di costo inserite nelle schede progetto per la candidatura a POR-FESR e FSE, nè con riferimento alle voci di costo inserite nelle rendicontazioni presentate alla Struttura Commissariale.

Tali rimborsi ad oggi ammontano a:

- costi correnti 23/2-31/5/2020 inseriti nelle rendicontazioni verso la Struttura Commissariale (di cui 1.580.841,00 euro relativi a fattori produttivi di incerto riconoscimento): € 11.264.894,00
 - costi correnti 1/6-31/12/2020 inseriti nella scheda progetto FESR: € 13.936.046,00
 - costi di personale inseriti nella scheda progetto FSE: € 5.992.530,00
- Totale rimborsi stimati € 31.193.470,00.

Preliminarmente alle osservazioni di seguito riportate, si precisa che il consuntivo cui vengono rapportate le previsioni 2020 è relativo all'anno 2019 e non, come presentato dal sistema non modificabile di PISA, il 2018.

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 2020, 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 riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2020 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2018	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2019	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2020	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 431.104.649,77	€ 419.531.356,20	€ 440.231.872,77	€ 9.127.223,00
Costi della produzione	€ 429.567.971,16	€ 415.683.522,51	€ 455.473.871,13	€ 25.905.899,97
Differenza + -	€ 1.536.678,61	€ 3.847.833,69	€ -15.241.998,36	€ -16.778.676,97
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -397.619,50	€ -490.000,00	€ -271.000,00	€ 126.619,50
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 8.238.352,99	€ 4.880.000,00	€ 189.465,63	€ -8.048.887,36
Risultato prima delle Imposte	€ 9.377.412,10	€ 8.237.833,69	€ -15.323.532,73	€ -24.700.944,83
Imposte dell'esercizio	€ 9.361.016,26	€ 8.234.300,00	€ 13.801.998,70	€ 4.440.982,44
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 16.395,84	€ 3.533,69	€ -29.125.531,43	€ -29.141.927,27

Valore della Produzione: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018 si evidenzia un incremento

pari a € 9.127.223,00 riferito principalmente a:

voce	importo
<p>Dalle Note Illustrative che accompagnano il Bilancio di Previsione si evidenzia:</p> <ul style="list-style-type: none"> - al netto delle somme derivanti dall'emergenza Covid, i contributi regionali risultano sostanzialmente invariati rispetto a quanto assegnato nel corso del 2019. Gli importi iscritti a titolo di emergenza Covid sono stati attribuiti con DGR in corso di adozione prot. GPG/2020/1792 che assegna le risorse alla aziende a valere sui decreti emergenziali (DL.18/2020, n.34/2020 e 104/2020); - con la medesima DGR, è stato iscritto un importo di 685 mila euro a utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici, assegnato a titolo di sostegno per i minori incassi da ticket; - i ricavi per prestazioni sanitarie registrano una diminuzione pari a 11 milioni di euro di cui: 4,5 milioni per minori introiti per attività in libera professione; 2,2 milioni di euro per la diminuzione dell'attività di ricovero e specialistica per pazienti di altre regioni; 4,3 milioni di euro per la riduzione dell'attività di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta verso privati e aziende pubbliche; - il contratto di fornitura conferma gli importi iscritti a consuntivo 2019, anche se il dato di produzione stimato per fine anno prevede valori ridimensionati; - l'aggregato dei Concorsi, Recuperi e Rimborsi registra una diminuzione contenuta in quanto comprende tipologie di ricavi che non hanno risentito dell'emergenza Covid; - in forte diminuzione risultano i ricavi da compartecipazione alla spesa sanitaria (-44% rispetto al 2019), in parte compensati dal contributo regionale sopra citato; - l'aggregato "Altri Ricavi e Proventi" è stimato in diminuzione per la riduzione di alcuni canoni di affitto e di altri ricavi coinvolti nell'emergenza sanitaria. 	

Costi della Produzione: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

si evidenzia un incremento pari a € 25.905.899,97 riferito principalmente a:

	voce	importo
	<p>-beni sanitari e non sanitari: aumenta di 19,4 milioni di euro tutti dovuti all'emergenza Covid 19. Di questi 6,835 milioni derivano dall'acquisto delle giacenze di DPI dall'Osp. di Parma e 1,070 milioni di euro dall'acquisto centralizzato di DM effettuato dall'AUSL di Reggio Emilia (con riferimento a queste consegne si è iscritto un importo prudenziale di variazioni di rimanenze pari a 6,8 milioni di euro).</p> <p>- servizi sanitari: diminuisce di 46,7 milioni di euro dovuti al trasferimento dei costi di rimborso del personale OCB da questo raggruppamento a quello dei "Costi di Personale" e "Irap personale dipendente", a cui si aggiungono i maggiori costi riconducibili all'emergenza sanitaria e dovuti all'attività prodotta e da prodursi in strutture private accreditate al fine di ridurre i tempi di attesa; alle prestazioni aggiuntive da liquidare al personale per il particolare impegno orario sostenuto nel periodo dell'emergenza, al reclutamento di personale con contratto libero professionale e interinale.</p> <p>- servizi non sanitari: evidenzia una diminuzione di 8,8 milioni di euro, dovuti anch'essi al nuovo regime giuridico del personale OCB, su cui si aggiungono i costi direttamente sostenuti per l'emergenza Covid (pulizie, vigilanza, portierato...)</p> <p>- personale dipendente: incrementa di 68,7 milioni di euro determinato di cui 53,7 milioni per il trasferimento giuridico del personale di Baggiovara dal 01/01/2020; 6,7 milioni di euro quale trascinarsi delle assunzioni 2019 e la differenza per assunzioni derivanti dall'emergenza sanitaria. Aumenta di conseguenza anche il costo stimato per l'Irap.</p>	

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018 si evidenzia un incremento

pari a € 126.619,50 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Trattasi in realtà di un decremento, sulla base dei piani di ammortamento dei mutui in essere e dell'aggiudicazione del nuovo mutuo (7 milioni di euro per 10 anni) a tasso conveniente. Non sono stati stimati interessi sull'anticipazione di cassa, ad oggi non utilizzata.	

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

si evidenzia un incremento pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

si evidenzia un decremento pari a € -8.048.887,36 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Il preventivo comprende solo gli importi ad oggi registrati e per le donazioni in denaro solo quelle incassate con destinazione no Covid. Il Consuntivo 2019 era particolarmente alto, in quanto, tra i proventi straordinari erano stati registrati, su indicazione regionali, alcuni significativi contributi.	

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:
si rinvia a quanto sopra esposto.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2020 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2020, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

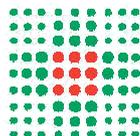
pur in presenza della stima di un risultato negativo, il Collegio esprime parere favorevole al Bilancio Preventivo considerando quanto segue:

l'esercizio 2020, come evidenziato dalla Relazione del DG, è stato caratterizzato da una situazione di estrema criticità derivante dalla diffusione del nuovo Coronavirus COVID-19, che ha colpito il Paese e soprattutto, tra le altre, la regione Emilia Romagna. L'emergenza sanitaria ha reso necessaria l'assunzione di misure ed interventi urgenti e straordinari, che, nel quadro degli interventi normativi emergenziali susseguitisi, hanno inciso in maniera significativa sull'equilibrio economico e finanziario.



In questo contesto, come emerso dalla attività del collegio svolta nel corso del 2020, l'Azienda ha costantemente posto in essere comportamenti finalizzati ad assicurare la proficua gestione delle risorse pubbliche ed il contenimento della spesa, pedissequamente rispettando, per ciò che rileva, le direttive regionali. Il Bilancio di Previsione riflette tale situazione e rispetta le istruzioni per la redazione dei preventivi impartite dalla regione Emilia-Romagna, cui spettano per competenza, ai sensi del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

r_emi.ro.Giunta - Prot. 18/12/2020.0836074.E



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA**
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Modena

Direzione Amministrativa

Servizio Bilancio e Finanze

Il Direttore

Regione Emilia Romagna

**Servizio Amministrazione del
Servizio Sanitario Regionale,
Sociale e Socio Sanitario**

amministrazione@postacert.regione.emilia-romagna.it

Oggetto: Bilancio di Previsione 2020 - trasmissione pareri.

Come richiesto con vostre indicazioni del 27 novembre scorso, trasmetto i seguenti documenti:

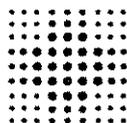
- deliberazione della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria contenente il parere sul Bilancio di Previsione 2020;
- parere del Comitato di Indirizzo sul sopra citato Bilancio 2020.

Cordiali saluti

Monica Gualmini

r_emiro.Giunta - Prot. 28/12/2020.0850392.E





SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Modena

Comitato di Indirizzo

Il Presidente

Prot. n.

Modena, martedì 22 dicembre 2020

**BILANCIO DI PREVISIONE 2020
PARERE DEL COMITATO DI INDIRIZZO**

Il Comitato di Indirizzo dell'Azienda Ospedaliera Universitaria di Modena, esaminata e valutata in maniera approfondita la seguente documentazione:

- Bilancio DI Previsione 2020 e relativa relazione sottoscritta dal Direttore Generale

e dopo adeguata ed esaustiva presentazione nella seduta odierna del 22.12.2020 esprime parere favorevole, all'unanimità dei suoi componenti, per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2020 in tutte le sue parti, ai sensi dell'art. 9 comma 6 della L.R. 29/2004.

IL PRESIDENTE

Dott. Fausto Nicolini



Prot. n. 9/2020

Modena, 22 Dicembre 2020

DELIBERAZIONE

L'anno duemilaventi, il giorno ventidue del mese di Dicembre (22.12.2020) alle ore 15.00, si è riunita la Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria della provincia di Modena in modalità di videoconferenza, come da regolare convocazione.

L'elenco presenze è depositato agli atti con protocollo della CTSS n. 19/2020 in allegato alla relativa convocazione.

Il Presidente Gian Carlo Muzzarelli, constatata la validità della seduta, pone in trattazione il seguente argomento all'ordine del giorno:

- Bilancio Preventivo 2020 delle Aziende sanitarie: parere C.T.S.S.

LA CONFERENZA TERRITORIALE SOCIALE E SANITARIA

Richiamato l'art 11, comma 2 lettera d) della L.R. 19/1994 "Norme per il riordino del Servizio Sanitario regionale ai sensi del Dlgs 502/1992, modificato dal Dlgs 517/1993" e s.m.i.;

Vista la deliberazione Assembleare n. 120 del 12 luglio 2017 "Piano sociale e sanitario 2017-2019" (proposta della Giunta Regionale n. 643 in data 15 maggio 2017) che, tra le norme introdotte, ridefinisce per la Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria funzioni di indirizzo, consultive, propulsive, di verifica e controllo;

Inoltre la Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria "esprime parere obbligatorio sul bilancio economico preventivo e sul bilancio di esercizio delle Aziende sanitarie presenti nell'ambito territoriale di riferimento, trasmettendo alla Regione eventuali osservazioni";

Considerato l'art 4, comma 4, del Regolamento della C.T.S.S. "Funzioni della Conferenza";

Tenuto conto che la gestione dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 ha rideterminato, per le Aziende sanitarie, la programmazione economica per l'anno 2020;

Udita la relazione al Bilancio di previsione 2020 dell'Azienda U.S.L. di Modena da parte del Direttore Amministrativo Dott.ssa Sabrina Amerio;



Udita altresì l'illustrazione al Bilancio di previsione 2020 dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena svolta dal Direttore Amministrativo Dott. Lorenzo Broccoli;

Su proposta della Presidenza a voti unanimi

DELIBERA

- di esprimere parere favorevole sui Bilanci di previsione 2020 dell'Azienda USL di Modena e dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena;
- di allegare al presente atto copia del materiale utilizzato per le sopracitate illustrazioni;
- di trasmettere il presente atto alle Aziende Sanitarie per la puntuale trasmissione del parere alla Regione Emilia Romagna.

Letto, approvato e sottoscritto

Il Presidente

Gian Carlo Muzzarelli

