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

FRONTESPIZIO DELIBERAZIONE

AOO: AOO000

REGISTRO: Deliberazione

NUMERO: 0000770

DATA: 28/10/2022 13:36

OGGETTO: Adozione del Bilancio Economico Preventivo 2022

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Il presente atto è stato firmato digitalmente da Fabi Massimo in qualità di Direttore Generale
Con il parere favorevole di D'Abbiero Nunziata - Direttore Sanitario FF
Con il parere favorevole di Ventura Antonio - Direttore Amministrativo

Su proposta di Cristina Gazzola - S.C.I. Servizio Economico Finanziario e aspetti economici dell accesso alle prestazioni sanitarie che esprime parere favorevole in ordine ai contenuti sostanziali, formali e di legittimità del presente atto

CLASSIFICAZIONI:

- [01-09-01]

DESTINATARI:

- Collegio sindacale

DOCUMENTI:

File	Firmato digitalmente da	Hash
DELI0000770_2022_delibera_firmata.pdf	D'Abbiero Nunziata; Fabi Massimo; Gazzola Cristina; Ventura Antonio	176F791C6F6C606FC90D8DFEAC130E71709D15AF1803B7F9FC5A016EBDF7A20B
DELI0000770_2022_Allegato1.pdf:	Gazzola Cristina	937513BEBA7CC213CF55DE871CC609340CDE1106581E27D2AD73F4F6F5DE0C3B

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

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

DELIBERAZIONE

OGGETTO: Adozione del Bilancio Economico Preventivo 2022

IL DIRETTORE GENERALE

VISTO il D.Lgs.n. 118 del 23/06/2011. "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42"e ss.mm.ii, che al Titolo II detta "Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario"e, in particolare, l'articolo 25 che prevede che i Bilanci preventivi economici annuali degli Enti del Servizio Sanitario siano predisposti in coerenza con la programmazione sanitaria regionale e siano corredati, tra l'altro, dal Piano triennale degli investimenti;

VISTO che il richiamato D.Lgs. 118/2011 al Titolo II, oltre a dettare principi contabili generali, all'art. 28 rimanda agli artt. 2423-2425 del Codice Civile, per quanto non espressamente previsto;
RICHIAMATI gli Allegati 2 e 2/1 del D. Lgs. 118/2011e ss.mm.ii., che introducono i nuovi schemi di Conto Economico e Stato Patrimoniale;
RICHIAMATO l'Allegato 2/2 del D. Lgs. 118/2011e ss.mm.ii. che introduce il nuovo schema di Rendiconto Finanziario;
RICHIAMATO l'Allegato 3 del D. Lgs. 118/2011e ss.mm.ii. che introduce nuove aliquote di ammortamento per i beni ammortizzabili;
RILEVATO che le disposizioni contenute nel D. Lgs. 118/2011 costituiscono principi fondamentali del coordinamento della finanza pubblica ai sensi dell'art. 117 della Costituzione e sono finalizzati alla tutela dell'unità economica della Repubblica ai sensi del comma 2 dell'art. 120 della Costituzione (artt. 1 e 19 D. Lgs. 118/2011) e che, come tali, hanno una cogenza diretta nei confronti della Aziende Sanitarie con conseguente disapplicazione della normativa regionale non coerente;
VISTO l'art. 7 della Legge Regionale n. 9 del 16 luglio 2018 avente ad oggetto "Norme in materia di finanziamento, programmazione, controllo delle aziende sanitarie e gestione sanitaria accentrata", che definisce i documenti che corredano il Bilancio Preventivo e conferma la necessità di adottare, unitamente al Bilancio di Previsione, il Piano Triennale degli Investimenti con specifica indicazione delle fonti di finanziamento;
RICHIAMATA la Deliberazione di Giunta Regionale n. 407 del 21 marzo 2022 recante "Prime indicazioni sulla programmazione 2022 per le Aziende del Servizio Sanitario Regionale", con la quale si è definito:

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

2022, nonché a partecipare al monitoraggio bimestrale dei conti economici, come previsto al punto 5 del dispositivo della deliberazione sopra richiamata;

RICHIAMATE altresì le seguenti indicazioni regionali:

- nota della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare prot. n.0007039.U del 7 gennaio 2022 “Indicazioni per una prima predisposizione dei preventivi economici per l'anno 2022”;
- nota della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare prot. n.0309824.U del 29 marzo 2022 “Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma - Obiettivi di Budget – 2022”;

DATO ATTO che con nota della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare prot. n. 0833459.U del 9 settembre 2022 “Indicazioni tecniche per la predisposizione dei bilanci preventivi economici – 2022” è stata trasmessa alle Direzioni Generali delle Aziende sanitarie la proposta di obiettivi di programmazione sanitaria ed economico finanziaria per l’anno 2022 e sono state fornite indicazioni per la predisposizione dei bilanci economici preventivi per l’anno 2022 e del Piano Investimenti 2022-2024;

VISTI:

- la Deliberazione del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020 (G.U. n. 26 del 01 febbraio 2020), con la quale è stato dichiarato lo stato di emergenza sul territorio nazionale per il rischio sanitario connesso all’epidemia da COVID-19;
- il Decreto-Legge n. 221 del 24 dicembre 2021 con il quale è stato prorogato fino al 31 marzo 2022 lo stato di emergenza sul territorio nazionale in considerazione del rischio sanitario connesso al protrarsi della diffusione degli agenti virali da COVID-19;

CONSIDERATO che a tutt’oggi non è pervenuta, in sede di Conferenza Stato-Regioni, un’Intesa in merito al riparto delle disponibilità finanziarie per l’anno 2022;

RILEVATO che:

- resta a carico del bilancio sanitario la copertura della revisione della quota fissa per ricetta di cui all’ articolo 1, comma 796, lettere p e p-bis) della Legge 296/2006 (cd. superticket) introdotta, a far tempo dal 1° gennaio 2019, dalla Giunta Regionale con Deliberazione n.2075/2018, revisione resa possibile grazie alle misure di efficientamento del sistema sanitario regionale e di controllo dell’ appropriatezza delle prestazioni sanitarie;
- nell’anno 2022 si presentano maggiori oneri da corrispondere o da accantonare per i rinnovi contrattuali del personale dipendente per il triennio 2019-2020, cui si aggiungono i trascinamenti a regime del contratto 2016-2018 e la copertura dell’indennità di vacanza contrattuale 2022-2024, ai sensi di quanto previsto dall’art. 1 c. 609 della L. 234/21;
- le risorse previste dal livello nazionale per fronteggiare la pandemia e l’attuazione della campagna vaccinale risultano nel 2022 in riduzione rispetto sia all’anno 2020 sia all’anno 2021;

VERIFICATO che, a fronte di tali minori risorse, l'anno 2022 si presenta particolarmente critico in ragione del significativo scostamento tra le risorse attese dal livello nazionale per la copertura dei costi emergenziali e la stima dei costi Covid direttamente correlati alla gestione emergenziale e all'attuazione della campagna vaccinale, nonché per i maggiori costi energetici, inflattivi e contrattuali che gravano significativamente sui bilanci sanitari come evidenziato nelle note del Coordinatore della Commissione Salute n. 0478466 del 18 maggio 2022 inerente le problematiche economico-finanziarie che interessano il Servizio Sanitario Nazionale negli anni 2021-2022 e del Presidente della Conferenza delle Regioni e Province Autonome al Governo prot. n. 4652/C7SAN/COV19 del 28 giugno 2022;

VALUTATO che le Aziende Sanitarie devono impostare la propria programmazione a valere sulle risorse stanziate, in base a quanto previsto a livello nazionale sia in termini di fabbisogno finanziario standard sia dai decreti emergenziali (DL 34/2020; DL 73/21) e valorizzando al contempo economie di spesa e obiettivi di appropriatezza, funzionali alla sostenibilità del sistema per l'anno in corso;

DATO ATTO che la nota della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare prot. n. 0833459. U del 9 settembre 2022 "Indicazioni tecniche per la predisposizione dei bilanci preventivi economici – 2022" che sollecita le Aziende sanitarie a predisporre i preventivi tenendo conto, in particolare, sia di tutti i contributi assegnati con la delibera di programmazione sia delle azioni aziendali concordate in merito al fine di garantire il rispetto degli obiettivi di budget monitorati bimestralmente, ai sensi della D.G.R. n. 407 /2022;

RICHIAMATA la Delibera di Giunta Regionale n. 1772 del 24 ottobre 2022 recante "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2022. Integrazione della Delibera di Giunta Regionale n. 407/2022" che impegna le Direzioni aziendali nell'anno 2022 alla predisposizione degli strumenti di programmazione aziendale coerenti con i documenti "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2022 - Indicazioni per la Programmazione annuale delle Aziende Sanitarie" e "Il quadro degli obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2022", rispettivamente Allegato A e Allegato B, parti integranti della Deliberazione stessa;

CONSIDERATO che i dati previsionali del Bilancio Economico Preventivo 2022 sono stati elaborati in relazione a:

- il riparto delle risorse a favore delle Aziende del SSR, con le modalità e secondo gli importi definiti nel documento Allegato A "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale e delle Aziende per l' anno 2022", parte integrante della D.G.R. 1772/2022, Tabelle A2 e A3 che sostituiscono le tabelle A2 e A3 allegate alla Deliberazione n. 407/2022;
- la predisposizione degli strumenti di programmazione aziendale dell'anno 2022 coerenti con i documenti "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2022 - Indicazioni per la Programmazione annuale delle Aziende Sanitarie" e "Il quadro degli obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2022", rispettivamente Allegato A e Allegato B parti integranti della D.G.R. 1772

/2022, che rappresentano il quadro degli obiettivi cui sono impegnate le Direzioni aziendali nell'anno 2022;

- le Aziende, in assenza di una piena assunzione di responsabilità da parte dello Stato in ordine al riconoscimento e all'assunzione a proprio carico delle spese sostenute per il contrasto della Pandemia e per l'organizzazione della campagna vaccinale, è prevedibile maturino un risultato mensile di gestione potenzialmente significativamente negativo, alla stregua di quanto già previsto dalla D.G.R. n. 407/2022 (pagine 6 e 7 e punto 5 del dispositivo). Pertanto le Direzioni sono impegnate a mettere in campo ogni intervento utile a contenere i costi di sistema, con interventi di ottimizzazione dei costi stessi, senza che ciò incida sulle aree di attività direttamente interessate dalle dinamiche relative alla pandemia, sulle assunzioni volte a assicurare il livello di copertura del turn-over e le stabilizzazioni necessarie, così come previsto dagli accordi sottoscritti con le OO.SS. nell'ambito del Patto per il Lavoro e per il clima. Visto il grado di indeterminatezza che al momento caratterizza tanto l'evoluzione pandemica quanto l'assunzione degli oneri Covid da parte dello Stato, tali interventi sono sottoposti a verifica bimestrale, al fine di verificare la sostenibilità complessiva di sistema;
- il presidio costante dell'andamento della gestione economico-finanziaria aziendale in considerazione della modifica della struttura dei costi e dei ricavi determinatasi a seguito dell' emergenza COVID-19 e del successivo programma di riavvio delle attività sanitarie precedentemente sospese, nonché per l'attuazione della campagna vaccinale;
- la partecipazione al sistema di monitoraggio bimestrale dell'andamento delle gestioni aziendali, come previsto dalla Deliberazione di Giunta Regionale n. 407/2022 recante "Prime indicazioni sulla programmazione 2022 per le Aziende del SSR" (punto 5 del Dispositivo della DGR 407/22);
- il complessivo governo dell'Azienda sanitaria e il raggiungimento degli obiettivi della programmazione sanitaria regionale e degli obiettivi di mandato, tenuto conto altresì delle azioni poste in essere per fronteggiare l'emergenza pandemica da Covid-19 e delle azioni previste per l' attuazione del PNRR;

DATO ATTO che, alla luce dell'andamento effettivo di alcuni fattori della produzione che saranno monitorati in corso d'anno, e del livello effettivo delle risorse a disposizione del Servizio Sanitario Regionale per il 2022, in ragione anche dell'Intesa Stato-Regioni sul riparto delle disponibilità finanziarie per l'anno 2022, la Giunta Regionale si riserva di definire eventuali ulteriori politiche di sistema e/o ulteriori manovre di sostegno alle Aziende sanitarie;

CONSIDERATO che, come disposto nell'Allegato A "Finanziamento del Servizio Sanitario *Regionale per l' anno 2022 - Indicazioni per la Programmazione annuale delle Aziende Sanitarie"* della Delibera di Giunta Regionale n. 1772 del 24 ottobre 2022, nelle more della definizione della disciplina di progressivo adeguamento alle disposizione relative al Piano integrato di attività e di organizzazione di cui all'art. 6 del Decreto-legge n. 80/2021, convertito con modificazioni dalla Legge n. 113/2021, secondo il percorso avviato con la DGR 1299/2022, nonché della disciplina regolamentare relativa alla metodologia per la determinazione dei fabbisogni di personale delle aziende sanitarie, di cui all'art. 11 del Decreto-legge n. 35 /2019, convertito con modificazioni dalla Legge n. 960/2019, così come modificato, a decorrere dall'

esercizio 2022, dalla Legge n. 234/2021, le Aziende devono predisporre, quale allegato del Bilancio di previsione 2022, la proposta di Piano Triennale dei fabbisogni di personale relativo al triennio 2022-2024 impostato in coerenza con le linee di programmazioni regionali e con l'obiettivo economico finanziario assegnato;

ACQUISITO dal Dipartimento Interaziendale Risorse Umane il documento contenente la relazione e le tabelle che costituiscono la proposta di Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale relativo al triennio 2022-2024, allegata alla Nota Illustrativa al Bilancio Economico Preventivo 2022;

RICHIAMATE le note della Direzione Generale Cura della Persona Salute e Welfare, protocollo n. 0833459 del 09.09.2022 e prot. n.1052703.U del 14 ottobre 2022 "Indicazioni per aggiornamento del Piano Investimenti 2022-2024" che prevedono che al Piano degli Investimenti 2022-2024 del Bilancio Economico Preventivo 2022 dovranno essere allegati il format rincaro prezzi e il cronoprogramma PNRR e PNC;

VISTO lo schema di Bilancio Economico Preventivo per l'anno 2022, che in coerenza ai motivi più sopra rappresentati, evidenzia un risultato atteso negativo di 43.129.588 euro;
VISTI altresì i seguenti documenti allegati alla presente deliberazione, da considerare parte integrante e sostanziale:

- Nota illustrativa al Bilancio Economico Preventivo 2022;
- Piano dei Flussi di Cassa Prospettici per l'anno 2022;
- Piano degli Investimenti 2022-2024;
- Relazione del Direttore Generale al Bilancio Economico Preventivo 2022 e Piano delle Azioni 2022;

DATO ATTO che le previsioni di bilancio si concretizzano nelle risultanze complessive esposte nel dispositivo della presente deliberazione, come dettagliato nei documenti allegati;
SU PROPOSTA del Direttore S.C. Interaziendale "Servizio Economico Finanziario e Aspetti Economici dell'Accesso alle Prestazioni Sanitarie";
ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

Delibera

1. di adottare l'elaborato "Bilancio Economico Preventivo 2022" contenente i documenti ed i prospetti di seguito elencati allegati quale parte integrante e sostanziale del presente atto, così articolati:

- Nota Illustrativa al Bilancio Economico Preventivo 2022;
- Piano dei Flussi di Cassa Prospettici per l'anno 2022
- Piano degli Investimenti 2022-2024;
- Relazione del Direttore Generale al Bilancio Economico Preventivo 2022 e Piano delle Azioni 2022;

2. di precisare che i risultati sintetici complessivi della gestione annuale, dettagliati nel documento allegato "Conto Economico", sono riepilogati nella seguente tabella:

VOCI di BILANCIO	**VALORI ANNO 2022**
A) Valore della Produzione	452.025.109
B) Costi della Produzione	480.497.532
Differenza A) – B)	-28.472.423
C) Proventi e Oneri Finanziari	-486.331
D) Rettifiche di Valore di Attività Finanziarie	-
E) Proventi e Oneri Straordinari	767.925
Risultato prima delle imposte	-28.190.829
Imposte e Tasse	14.938.759
Risultato di Esercizio	-43.129.588

3. di trasmettere la presente deliberazione al Collegio Sindacale, al Comitato di Indirizzo aziendale e alla Conferenza Territoriale Socio Sanitaria della Provincia di Parma per l'espressione dei relativi pareri ;

4. di inviare il presente atto alla Commissione Consiliare della Regione EmiliaRomagna ai sensi dell'art.6 della L.R. n.29/2004 per tramite del Servizio Amministrazione della Direzione Generale Cura della persona, Salute e Welfare.

Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90:
Cristina Gazzola

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

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022

PAG.

NOTA ILLUSTRATIVA 1

PROPOSTA PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE 2022-2024 *40*

PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2022-2024 49

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE 57

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
AA0000	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	106.477.197	109.184.725	- 2.707.528	-2%
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	105.652.949	100.064.268	5.588.681	6%
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	100.329.159	84.477.194	15.851.965	19%
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	40.185.223	27.662.577	12.522.646	45%
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	8.858.304	5.173.332	3.684.972	71%
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	51.285.632	51.641.285	- 355.653	-1%
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto soccorso	-	-	-	0%
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	51.285.632	51.641.285	- 355.653	-1%
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	0%
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	5.323.790	15.587.074	- 10.263.284	-66%
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	626.189	7.873.531	- 7.247.342	-92%
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	0%
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	0%
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	-	0%
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	135.109	285.755	- 150.646	-53%
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	135.109	285.755	- 150.646	-53%
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-	0%
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	491.080	7.587.776	- 7.096.696	-94%
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	339.690	339.690	-	0%
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	151.390	7.248.086	- 7.096.696	-98%
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-	0%
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-	0%
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009, n. 191	-	-	-	0%
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	198.059	1.246.926	- 1.048.867	-84%
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	1.029.444	- 1.029.444	-100%
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	198.059	217.482	- 19.423	-9%
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-	0%
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 255.560	- 1.722.052	1.466.492	-85%
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 255.560	- 814.934	559.374	-69%
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	- 907.118	907.118	-100%
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	960.000	11.668.302	- 10.708.302	-92%
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	-	195.152	- 195.152	-100%
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	10.777.006	- 10.777.006	-100%
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	560.000	177.246	382.754	216%
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	200.000	518.898	- 318.898	-61%
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	200.000	-	200.000	100%
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	320.400.423	310.345.113	10.055.310	3%
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	310.332.222	300.579.169	9.753.053	3%
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	282.199.707	275.413.217	6.786.490	2%
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	175.440.937	172.255.956	3.184.981	2%
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	53.108.629	52.622.172	486.457	1%
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	6.731.502	6.711.511	19.991	0%
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	0%
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	40.953.543	37.953.151	3.000.392	8%
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-	0%
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-	0%
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-	-	-	0%
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	1.859.278	1.852.022	7.256	0%
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-	-	-	0%
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-	-	-	0%
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-	-	-	0%
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	2.077.888	1.229.751	848.137	69%
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-	0%

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.027.930	2.788.654	- 760.724	-27%
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	103.617	117.810	- 14.193	-12%
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	28.028.898	25.048.142	2.980.756	12%
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	18.235.850	15.918.108	2.317.742	15%
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	5.641.871	5.062.493	579.378	11%
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	374.992	374.924	68	0%
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-	0%
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	3.596.469	3.512.901	83.568	2%
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	-	0%
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	-	0%
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-	0%
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	179.716	179.716	-	0%
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-	-	0%
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-	-	-	0%
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-	0%
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-	0%
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-	0%
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	0%
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	0%
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	0%
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	-	0%
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-	-	-	0%
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-	-	-	0%
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	0%
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	0%
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	0%
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	0%
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	0%
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	0%
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.710.850	2.217.837	493.013	22%
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	7.357.351	7.548.107	- 190.756	-3%
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.097.554	1.242.185	- 144.631	-12%
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.584.460	5.607.427	- 22.967	0%
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	0%
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	36.140	14.530	21.610	149%
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)	639.197	683.965	- 44.768	-7%
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-	0%
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.828.922	17.874.938	- 13.046.016	-73%
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-	-	0%
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-	-	0%
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-	-	0%
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-	0%
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.607.966	8.895.789	- 6.287.823	-71%
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	720.293	752.165	- 31.872	-4%
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.091.250	5.982.919	- 4.891.669	-82%
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	796.423	2.160.705	- 1.364.282	-63%
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-	-	0%
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.159.002	686.889	472.113	69%

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	265.240	55.313	209.927	380%
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-	0%
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	893.762	631.576	262.186	42%
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.061.954	8.292.260	- 7.230.306	-87%
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	7.179.000	- 7.179.000	-100%
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-	0%
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	7.179.000	- 7.179.000	-100%
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	-	0%
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	-	-	0%
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.061.954	1.113.260	- 51.306	-5%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.495.876	3.446.686	1.049.190	30%
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.444.481	3.429.623	1.014.858	30%
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	51.395	17.063	34.332	201%
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	0%
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	14.210.792	16.716.592	- 2.505.800	-15%
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	5.371.985	5.816.464	- 444.479	-8%
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.094.821	3.394.069	- 299.248	-9%
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.809.817	2.116.538	- 306.721	-14%
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	976.925	1.656.241	- 679.316	-41%
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	2.957.244	3.733.280	- 776.036	-21%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	907.459	474.041	433.418	91%
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	7.544	5.631	1.913	34%
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	371.846	309.830	62.016	20%
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	528.069	158.580	369.489	233%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	452.025.109	467.988.345	- 15.963.236	-3%
BA0000	B) Costi della produzione				
BA0010	B.1) Acquisti di beni	132.094.425	124.256.234	7.838.191	6%
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	128.933.430	121.270.957	7.662.473	6%
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.713.498	1.140.013	3.573.485	313%
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	3.150.048	580.824	2.569.224	442%
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	205.000	134.842	70.158	52%
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	1.358.450	424.347	934.103	220%
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	0%
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	0%
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	0%
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	-	-	0%
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	16.790	30.608	- 13.818	-45%
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	16.790	30.608	- 13.818	-45%
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-	-	0%
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-	0%
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	37.988.683	34.521.140	3.467.543	10%
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	28.214.871	24.363.775	3.851.096	16%
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.913.545	2.448.708	464.837	19%
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	6.860.267	7.708.657	- 848.390	-11%
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	15.282	10.677	4.605	43%
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	39.510	39.163	347	1%
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	15.672.893	15.456.782	216.111	1%
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	0%
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.378.535	646.101	732.434	113%
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	69.108.239	69.426.473	- 318.234	0%
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	54.582.168	54.884.992	- 302.824	-1%
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	13.987.894	13.987.894	-	0%
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	130.961	130.961	-	0%
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	85.693	85.681	12	0%
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	5.924	5.924	-	0%
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	0%
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	315.599	331.021	- 15.422	-5%
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	3.160.995	2.985.277	175.718	6%
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-	0%
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	197.063	465.984	- 268.921	-58%
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	60.000	35.909	24.091	67%

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.098.932	803.789	295.143	37%
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	708.958	576.854	132.104	23%
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	1.096.042	1.102.741	- 6.699	-1%
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0%
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	83.191.796	70.133.968	13.057.828	19%
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	31.417.673	31.711.990	- 294.317	-1%
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	-	0%
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	-	0%
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	-	0%
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	-	0%
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-	0%
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	0%
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	0%
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	0%
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-	0%
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	-	0%
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	0%
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	0%
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	397.021	425.837	- 28.816	-7%
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	397.021	425.837	- 28.816	-7%
BA0541	B.2.A.3.2) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione), ad eccezione delle somministrazionidi farmaci e dispositivi ad alto costoin trattamento	-	-	-	0%
BA0551	B.2.A.3.4) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0%
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	0%
BA0561	B.2.A.3.6) - Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	0%
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	-	-	-	0%
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-	-	-	0%
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	0%
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	0%
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	0%
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Ospedali Classificati privati	-	-	-	0%
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	0%
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Case di Cura private	-	-	-	0%
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	-	-	0%
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da altri privati	-	-	-	0%
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	0%
BA0631	B.2.A.3.10) - Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	0%
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	0%
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0%
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	0%
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	0%
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	0%
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	0%
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0%
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	0%
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	-	0%
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	0%
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0%
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	0%
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-	0%
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	131.980	121.475	10.505	9%
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	118.186	112.934	5.252	5%
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0%
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	13.794	8.541	5.253	62%
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-	-	0%

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	0%
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	0%
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	0%
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	0%
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	0%
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	0%
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0%
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	0%
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	0%
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	0%
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	0%
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	0%
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0%
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	0%
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	0%
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	0%
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	0%
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	-	0%
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	0%
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0%
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	0%
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-	-	0%
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	0%
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	3.400.000	3.501.161	- 101.161	-3%
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	0%
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0%
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	0%
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3.400.000	3.501.161	- 101.161	-3%
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	0%
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	0%
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata	-	-	-	0%
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	0%
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	0%
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-	0%
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	0%
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	-	-	-	0%
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	-	-	-	0%
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	5.651.445	6.145.898	- 494.453	-8%
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	850.908	1.017.487	- 166.579	-16%
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	4.176.065	4.533.499	- 357.434	-8%
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	0%
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	624.472	594.912	29.560	5%
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-	0%
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-	-	-	0%
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	0%
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	0%
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-	0%
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-	0%
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0%
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-	-	0%
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	12.870.076	13.692.199	- 822.123	-6%

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	285.444	291.784	- 6.340	-2%
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	88.787	123.000	- 34.213	-28%
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	12.120.374	12.998.210	- 877.836	-7%
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	2.957.209	1.919.216	1.037.993	54%
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-	0%
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	319.062	600.500	- 281.438	-47%
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	5.773.571	5.703.814	69.757	1%
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	1.752.315	2.956.805	- 1.204.490	-41%
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.318.217	1.817.875	- 499.658	-27%
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	375.471	279.205	96.266	34%
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	375.471	279.205	96.266	34%
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	0%
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	0%
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	8.967.151	7.825.420	1.141.731	15%
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	383.094	403.928	- 20.834	-5%
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	8.806	-	8.806	100%
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	37.386	33.144	4.242	13%
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	8.537.865	7.388.348	1.149.517	16%
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	0%
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-	-	0%
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-	-	0%
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-	0%
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	51.774.123	38.421.978	13.352.145	35%
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	50.045.964	36.431.941	13.614.023	37%
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	3.500.000	2.871.706	628.294	22%
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	8.200.000	7.805.294	394.706	5%
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	6.153.822	5.619.321	534.501	10%
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	1.853.822	1.584.418	269.404	17%
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	4.300.000	4.034.903	265.097	7%
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	12.920.000	6.153.400	6.766.600	110%
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	150.000	163.176	- 13.176	-8%
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.000.000	1.753.352	246.648	14%
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.550.000	1.519.782	30.218	2%
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	95.000	144.802	- 49.802	-34%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	6.500.000	2.445.734	4.054.266	166%
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	4.279.286	3.249.109	1.030.177	32%
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	381.303	371.886	9.417	3%
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-	-	-	0%
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	381.303	371.886	9.417	3%
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.316.553	4.334.379	- 17.826	0%
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	890.867	759.070	131.797	17%
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	80.000	71.487	8.513	12%
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	3.345.686	3.503.822	- 158.136	-5%
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.271.109	1.605.445	- 334.336	-21%
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.157	26.010	- 21.853	-84%
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	0%
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.154.447	1.501.284	- 346.837	-23%
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	102.743	533.385	- 430.642	-81%
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	3.500	- 3.500	-100%
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	26.234	30.264	- 4.030	-13%
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	399.460	527.561	- 128.101	-24%
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	626.010	406.574	219.436	54%
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-	-	-	0%
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	112.505	78.151	34.354	44%
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	112.505	78.151	34.354	44%
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	0%

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	0%
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	457.050	384.592	72.458	19%
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	167.000	141.388	25.612	18%
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	290.050	243.204	46.846	19%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	19.381.091	19.978.325	- 597.234	-3%
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.873.849	2.250.709	- 376.860	-17%
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	6.036.790	7.295.934	- 1.259.144	-17%
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	8.084.000	7.509.687	574.313	8%
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-	0%
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	14.000	14.170	- 170	-1%
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	3.372.452	2.907.825	464.627	16%
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0%
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2.419.151	1.899.301	519.850	27%
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	93.689	14.084	79.605	565%
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2.315.462	1.885.217	430.245	23%
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.740.000	1.552.265	187.735	12%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	575.462	332.952	242.510	73%
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	10.000	-	10.000	100%
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	10.000	-	10.000	100%
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	0%
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-	-	-	0%
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0%
BA2080	Totale costo del personale	211.192.044	208.725.215	2.466.829	1%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	168.510.512	167.510.111	1.000.401	1%
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	72.587.605	71.000.598	1.587.007	2%
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	65.386.453	64.090.957	1.295.496	2%
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	60.755.228	58.840.410	1.914.818	3%
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	4.631.225	5.250.547	- 619.322	-12%
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	0%
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	7.201.152	6.909.641	291.511	4%
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	6.655.564	6.165.593	489.971	8%
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	545.588	744.048	- 198.460	-27%
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	0%
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	95.922.907	96.509.513	- 586.606	-1%
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	91.410.472	91.877.009	- 466.537	-1%
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	4.512.435	4.632.504	- 120.069	-3%
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	0%
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	439.029	354.622	84.407	24%
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	439.029	354.622	84.407	24%
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	439.029	354.622	84.407	24%
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	0%
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	0%
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	0%
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	0%
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	0%
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	0%
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	33.645.487	33.098.396	547.091	2%
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	249.126	229.391	19.735	9%
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	249.126	229.391	19.735	9%
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	0%
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	0%
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	33.396.361	32.869.005	527.356	2%
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	29.428.141	30.755.388	- 1.327.247	-4%
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	3.968.220	2.113.617	1.854.603	88%
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	0%
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	8.597.016	7.762.086	834.930	11%
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.450.013	1.285.468	164.545	13%
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.382.557	1.203.303	179.254	15%
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	67.456	82.165	- 14.709	-18%
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	0%
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	7.147.003	6.476.618	670.385	10%
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	6.970.932	6.157.505	813.427	13%
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	176.071	319.113	- 143.042	-45%
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	0%
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	9.429.652	9.789.398	- 359.746	-4%
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	8.618.114	8.763.613	- 145.499	-2%
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-	0%
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	811.538	1.025.785	- 214.247	-21%
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	464.432	470.290	- 5.858	-1%
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	155.471	357.585	- 202.114	-57%

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0%
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	191.635	197.910	- 6.275	-3%
BA2560	Totale ammortamenti	16.674.235	18.109.476	- 1.435.241	-8%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	737.682	1.007.388	- 269.706	-27%
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	15.936.553	17.102.088	- 1.165.535	-7%
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	9.026.662	9.114.773	- 88.111	-1%
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	48.642	48.642	-	0%
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	8.978.020	9.066.131	- 88.111	-1%
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.909.891	7.987.315	- 1.077.424	-13%
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	1.093.451	- 1.093.451	-100%
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-	0%
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-	1.093.451	- 1.093.451	-100%
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-	- 702.886	702.886	-100%
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	- 1.821.570	1.821.570	-100%
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	- 157.430	157.430	-100%
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	0%
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-	- 750.502	750.502	-100%
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-	4.878	- 4.878	-100%
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	- 3.802	3.802	-100%
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-	- 782.441	782.441	-100%
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	0%
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	- 132.273	132.273	-100%
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	1.118.684	- 1.118.684	-100%
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-	0%
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-	1.141.791	- 1.141.791	-100%
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	0%
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	59.044	- 59.044	-100%
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-	- 82.108	82.108	-100%
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	- 43	43	-100%
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	6.115.138	4.635.101	1.480.037	32%
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	1.456.755	1.450.375	6.380	0%
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	239.979	-	239.979	100%
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	0%
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	0%
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.000.000	1.108.123	- 108.123	-10%
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	262.252	- 262.252	-100%
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	216.776	-	216.776	100%
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	-	80.000	- 80.000	-100%
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-	-	0%
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	498.168	1.083.721	- 585.553	-54%
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-	-	0%
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	0%
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	247.938	102.769	145.169	141%
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	196.193	921.352	- 725.159	-79%
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	0%
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	54.037	59.600	- 5.563	-9%
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	4.160.215	2.101.005	2.059.210	98%
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	0%
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	0%
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.155.171	779.274	375.897	48%
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	165.092	104.207	60.885	58%
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	2.493.018	702.143	1.790.875	255%
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-	0%
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-	0%
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-	0%
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	123.092	211.319	- 88.227	-42%
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	223.842	304.062	- 80.220	-26%
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	480.497.532	457.917.583	22.579.949	5%
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari				
CA0010	C.1) Interessi attivi	359	361	- 2	-1%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	2	- 2	-100%
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-	0%
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	359	359	-	0%
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-	0%
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-	0%
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	0%
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	0%
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	0%

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-	0%
CA0110	C.3) Interessi passivi	421.568	443.344	- 21.776	-5%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	0%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	387.980	387.980	-	0%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	33.588	55.364	- 21.776	-39%
CA0150	C.4) Altri oneri	65.122	68.694	- 3.572	-5%
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	65.122	68.694	- 3.572	-5%
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-	0%
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 486.331	- 511.677	25.346	-5%
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	-	0%
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-	-	0%
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-	0%
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari				
EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.878.496	7.905.166	- 6.026.670	-76%
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	50	- 50	-100%
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.878.496	7.905.116	- 6.026.620	-76%
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	628.216	493.855	134.361	27%
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	904.700	2.452.587	- 1.547.887	-63%
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-	-	-	0%
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.671	82.992	- 72.321	-87%
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	894.029	2.369.595	- 1.475.566	-62%
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	0%
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	16.911	16.911	-	0%
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	0%
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	0%
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	0%
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	623.553	1.136.763	- 513.210	-45%
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	253.565	1.215.921	- 962.356	-79%
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	345.580	4.958.674	- 4.613.094	-93%
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0%
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	345.580	4.958.674	- 4.613.094	-93%
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	0%
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	2.500.721	- 2.500.721	-100%
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	0%
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	0%
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	0%
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	345.580	1.836.561	- 1.490.981	-81%
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	621.392	- 621.392	-100%
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	0%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.110.571	2.438.671	- 1.328.100	-54%
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	150.010	204.510	- 54.500	-27%
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	960.561	2.234.161	- 1.273.600	-57%
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	894	-	894	100%
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-	0%
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	379.820	346.031	33.789	10%
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	300	-	300	100%
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	-	0%
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	300	-	300	100%
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	379.520	346.031	33.489	10%
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	0%
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	18.225	9.102	9.123	100%
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-	-	0%
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	17.451	8.328	9.123	110%
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	774	774	-	0%
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	0%
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	0%
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	0%
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	290.253	310.489	- 20.236	-7%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	71.042	26.440	44.602	169%
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	579.847	1.888.130	- 1.308.283	-69%
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-	-	-	0%
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	428.405	- 428.405	-100%
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	579.847	1.459.725	- 879.878	-60%

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	0%
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	505.735	486.266	19.469	4%
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	0%
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	0%
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	0%
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	29.773	711.454	- 681.681	-96%
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	44.339	262.005	- 217.666	-83%
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-	0%
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	767.925	5.466.495	- 4.698.570	-86%
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	- 28.190.829	15.025.580	- 43.216.409	-288%
YA0000	Imposte e tasse				
YA0010	Y.1) IRAP	14.760.973	14.827.588	- 66.615	0%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	14.079.190	14.178.087	- 98.897	-1%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	336.110	168.072	168.038	100%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	345.673	481.429	- 135.756	-28%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	0%
YA0060	Y.2) IRES	177.786	185.065	- 7.279	-4%
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	177.786	185.065	- 7.279	-4%
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-	0%
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	0%
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	14.938.759	15.012.653	- 73.894	0%
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 43.129.588	12.927	- 43.142.515	-333740%

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
AA0000	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	106.477.197	101.164.269	5.312.928	5%
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	105.652.949	100.121.004	5.531.945	6%
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	100.329.159	84.563.191	15.765.968	19%
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	40.185.223	27.654.665	12.530.558	45%
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	8.858.304	5.048.004	3.810.300	75%
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	51.285.632	51.860.522	- 574.890	-1%
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto soccorso	-	-	-	0%
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	51.285.632	51.860.522	- 574.890	-1%
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	0%
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	5.323.790	15.557.813	- 10.234.023	-66%
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	626.189	845.206	- 219.017	-26%
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	0%
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	0%
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	-	0%
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	135.109	108.285	26.824	25%
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	135.109	108.285	26.824	25%
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-	0%
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	491.080	736.921	- 245.841	-33%
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	339.690	614.665	- 274.975	-45%
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	151.390	122.256	29.134	24%
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-	0%
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-	0%
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009, n. 191	-	-	-	0%
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	198.059	198.059	-	0%
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	0%
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	198.059	198.059	-	0%
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-	0%
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 255.560	- 20.588	- 234.972	1141%
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 255.560	- 20.588	- 234.972	1141%
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	-	0%
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	960.000	11.625.150	- 10.665.150	-92%
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	-	-	-	0%
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	10.665.150	- 10.665.150	-100%
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	560.000	560.000	-	0%
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	200.000	200.000	-	0%
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	200.000	200.000	-	0%
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	320.400.423	305.636.070	14.764.353	5%
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	310.332.222	298.316.729	12.015.493	4%
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	282.199.707	273.151.209	9.048.498	3%
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	175.440.937	172.993.669	2.447.268	1%
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	53.108.629	51.980.957	1.127.672	2%
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	6.731.502	6.709.738	21.764	0%
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	0%
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	40.953.543	35.811.052	5.142.491	14%
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-	0%
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-	0%
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-	-	-	0%
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	1.859.278	1.850.201	9.077	0%
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-	-	-	0%
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-	-	-	0%
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-	-	-	0%
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	2.077.888	1.385.085	692.803	50%
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-	0%

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.027.930	2.420.507	- 392.577	-16%
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	103.617	103.617	-	0%
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	28.028.898	25.061.903	2.966.995	12%
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	18.235.850	15.941.112	2.294.738	14%
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	5.641.871	5.053.250	588.621	12%
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	374.992	374.924	68	0%
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-	0%
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	3.596.469	3.512.901	83.568	2%
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	-	0%
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	-	0%
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-	0%
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	179.716	179.716	-	0%
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-	-	0%
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-	-	-	0%
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-	0%
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-	0%
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-	0%
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	0%
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	0%
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	0%
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	-	0%
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-	-	-	0%
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-	-	-	0%
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	0%
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	0%
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	0%
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	0%
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	0%
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	0%
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.710.850	2.148.963	561.887	26%
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	7.357.351	5.170.378	2.186.973	42%
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.097.554	860.860	236.694	27%
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.584.460	3.730.276	1.854.184	50%
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	0%
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	36.140	7.200	28.940	402%
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)	639.197	572.042	67.155	12%
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-	0%
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.828.922	6.714.553	- 1.885.631	-28%
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-	-	0%
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-	-	0%
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-	-	0%
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-	0%
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.607.966	4.758.482	- 2.150.516	-45%
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	720.293	712.400	7.893	1%
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.091.250	2.086.697	- 995.447	-48%
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	796.423	1.959.385	- 1.162.962	-59%
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-	-	0%
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.159.002	960.497	198.505	21%

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	265.240	87.000	178.240	205%
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-	0%
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	893.762	873.497	20.265	2%
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.061.954	995.574	66.380	7%
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	-	0%
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-	0%
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	-	0%
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	-	0%
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	-	-	0%
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.061.954	995.574	66.380	7%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.495.876	4.495.876	-	0%
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.444.481	4.444.481	-	0%
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	51.395	51.395	-	0%
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	0%
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	14.210.792	14.210.792	-	0%
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	5.371.985	5.371.985	-	0%
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.094.821	3.094.821	-	0%
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.809.817	1.809.817	-	0%
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	976.925	976.925	-	0%
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	2.957.244	2.957.244	-	0%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	907.459	771.146	136.313	18%
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	7.544	7.544	-	0%
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	371.846	371.846	-	0%
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	528.069	391.756	136.313	35%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	452.025.109	444.597.268	7.427.841	2%
BA0000	B) Costi della produzione				
BA0010	B.1) Acquisti di beni	132.094.425	121.865.960	10.228.465	8%
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	128.933.430	118.553.999	10.379.431	9%
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.713.498	1.319.158	3.394.340	257%
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	3.150.048	680.000	2.470.048	363%
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	205.000	155.000	50.000	32%
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	1.358.450	484.158	874.292	181%
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	0%
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	0%
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	0%
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	-	-	0%
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	16.790	10.446	6.344	61%
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	16.790	10.446	6.344	61%
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-	-	0%
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-	0%
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	37.988.683	31.295.000	6.693.683	21%
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	28.214.871	20.945.000	7.269.871	35%
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.913.545	2.600.000	313.545	12%
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	6.860.267	7.750.000	- 889.733	-11%
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	15.282	7.000	8.282	118%
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	39.510	65.000	- 25.490	-39%
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	15.672.893	16.030.000	- 357.107	-2%
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	0%
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.378.535	839.100	539.435	64%
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	69.108.239	68.988.295	119.944	0%
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	54.582.168	53.911.138	671.030	1%
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	13.987.894	14.538.673	- 550.779	-4%
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	130.961	131.500	- 539	0%
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	85.693	91.469	- 5.776	-6%
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	5.924	6.107	- 183	-3%
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	0%
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	315.599	309.408	6.191	2%
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	3.160.995	3.311.961	- 150.966	-5%
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-	0%
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	197.063	442.416	- 245.353	-55%
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	60.000	40.000	20.000	50%

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.098.932	971.450	127.482	13%
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	708.958	635.941	73.017	11%
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	1.096.042	1.222.154	- 126.112	-10%
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0%
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	83.191.796	70.809.395	12.382.401	17%
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	31.417.673	31.629.079	- 211.406	-1%
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	-	0%
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	-	0%
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	-	0%
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	-	0%
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-	0%
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	0%
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	0%
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	0%
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-	0%
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	-	0%
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	0%
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	0%
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	397.021	326.462	70.559	22%
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	397.021	326.462	70.559	22%
BA0541	B.2.A.3.2) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione), ad eccezione delle somministrazionidi farmaci e dispositivi ad alto costoin trattamento	-	-	-	0%
BA0551	B.2.A.3.4) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0%
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	0%
BA0561	B.2.A.3.6) - Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	0%
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	-	-	-	0%
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-	-	-	0%
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	0%
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	0%
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	0%
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Ospedali Classificati privati	-	-	-	0%
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	0%
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Case di Cura private	-	-	-	0%
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	-	-	0%
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da altri privati	-	-	-	0%
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	0%
BA0631	B.2.A.3.10) - Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	0%
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	0%
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0%
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	0%
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	0%
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	0%
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	0%
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0%
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	0%
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	-	0%
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	0%
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0%
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	0%
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-	0%
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	131.980	1.112.983	- 981.003	-88%
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	118.186	96.970	21.216	22%
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0%
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	13.794	13.794	-	0%
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	1.002.219	- 1.002.219	-100%

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	0%
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	0%
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	0%
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	1.002.219	- 1.002.219	-100%
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	0%
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	0%
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0%
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	0%
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	0%
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	0%
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	0%
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	0%
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0%
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	0%
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	0%
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	0%
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	0%
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	-	0%
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	0%
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0%
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	0%
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-	-	0%
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	0%
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	3.400.000	3.500.000	- 100.000	-3%
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	0%
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0%
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	0%
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3.400.000	3.500.000	- 100.000	-3%
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	0%
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	0%
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata	-	-	-	0%
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	0%
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	0%
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-	0%
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	0%
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	-	-	-	0%
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	-	-	-	0%
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	5.651.445	4.826.645	824.800	17%
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	850.908	791.313	59.595	8%
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	4.176.065	3.708.427	467.638	13%
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	0%
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	624.472	326.905	297.567	91%
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-	0%
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-	-	-	0%
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	0%
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	0%
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-	0%
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-	0%
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0%
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-	-	0%
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	12.870.076	14.627.029	- 1.756.953	-12%

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	285.444	266.917	18.527	7%
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	88.787	88.787	-	0%
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	12.120.374	13.926.979	- 1.806.605	-13%
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	2.957.209	1.695.398	1.261.811	74%
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-	0%
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	319.062	850.716	- 531.654	-62%
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	5.773.571	5.912.765	- 139.194	-2%
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	1.752.315	3.500.000	- 1.747.685	-50%
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.318.217	1.968.100	- 649.883	-33%
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	375.471	344.346	31.125	9%
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	375.471	344.346	31.125	9%
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	0%
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	0%
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	8.967.151	7.235.960	1.731.191	24%
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	383.094	325.534	57.560	18%
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	8.806	-	8.806	100%
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	37.386	37.386	-	0%
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	8.537.865	6.873.040	1.664.825	24%
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	0%
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-	-	0%
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-	-	0%
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-	0%
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	51.774.123	39.180.316	12.593.807	32%
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	50.045.964	37.357.038	12.688.926	34%
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	3.500.000	3.300.000	200.000	6%
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	8.200.000	8.200.000	-	0%
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	6.153.822	5.743.544	410.278	7%
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	1.853.822	1.693.544	160.278	9%
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	4.300.000	4.050.000	250.000	6%
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	12.920.000	5.639.462	7.280.538	129%
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	150.000	159.943	- 9.943	-6%
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.000.000	2.251.503	- 251.503	-11%
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.550.000	1.400.000	150.000	11%
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	95.000	110.000	- 15.000	-14%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	6.500.000	2.564.369	3.935.631	153%
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	4.279.286	3.483.082	796.204	23%
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	381.303	376.861	4.442	1%
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-	-	-	0%
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	381.303	376.861	4.442	1%
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.316.553	4.128.274	188.279	5%
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	890.867	767.649	123.218	16%
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	80.000	124.991	- 44.991	-36%
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	3.345.686	3.235.634	110.052	3%
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.271.109	1.520.181	- 249.072	-16%
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.157	19.650	- 15.493	-79%
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	0%
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.154.447	1.436.331	- 281.884	-20%
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	102.743	552.743	- 450.000	-81%
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	3.533	- 3.533	-100%
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	26.234	30.649	- 4.415	-14%
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	399.460	511.556	- 112.096	-22%
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	626.010	337.850	288.160	85%
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-	-	-	0%
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	112.505	64.200	48.305	75%
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	112.505	64.200	48.305	75%
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	0%

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	0%
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	457.050	303.097	153.953	51%
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	167.000	57.097	109.903	192%
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	290.050	246.000	44.050	18%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	19.381.091	18.218.613	1.162.478	6%
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.873.849	1.386.675	487.174	35%
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	6.036.790	5.895.486	141.304	2%
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	8.084.000	7.675.733	408.267	5%
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-	0%
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	14.000	14.000	-	0%
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	3.372.452	3.246.719	125.733	4%
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0%
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2.419.151	1.970.155	448.996	23%
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	93.689	93.689	-	0%
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2.315.462	1.876.466	438.996	23%
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.740.000	1.400.000	340.000	24%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	575.462	476.466	98.996	21%
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	10.000	-	10.000	100%
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	10.000	-	10.000	100%
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	0%
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-	-	-	0%
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0%
BA2080	Totale costo del personale	211.192.044	209.921.617	1.270.427	1%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	168.510.512	168.175.414	335.098	0%
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	72.587.605	71.084.078	1.503.527	2%
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	65.386.453	63.911.652	1.474.801	2%
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	60.755.228	58.322.089	2.433.139	4%
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	4.631.225	5.589.563	- 958.338	-17%
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	0%
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	7.201.152	7.172.426	28.726	0%
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	6.655.564	6.292.286	363.278	6%
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	545.588	880.140	- 334.552	-38%
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	0%
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	95.922.907	97.091.336	- 1.168.429	-1%
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	91.410.472	90.201.641	1.208.831	1%
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	4.512.435	6.889.695	- 2.377.260	-35%
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	0%
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	439.029	439.291	- 262	0%
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	439.029	439.291	- 262	0%
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	439.029	427.447	11.582	3%
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	11.844	- 11.844	-100%
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	0%
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	0%
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	0%
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	0%
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	0%
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	33.645.487	33.585.397	60.090	0%
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	249.126	255.075	- 5.949	-2%
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	249.126	241.049	8.077	3%
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	14.026	- 14.026	-100%
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	0%
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	33.396.361	33.330.322	66.039	0%
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	29.428.141	31.001.507	- 1.573.366	-5%
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	3.968.220	2.328.815	1.639.405	70%
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	0%
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	8.597.016	7.721.515	875.501	11%
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.450.013	1.268.715	181.298	14%
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.382.557	1.191.582	190.975	16%
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	67.456	77.133	- 9.677	-13%
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	0%
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	7.147.003	6.452.800	694.203	11%
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	6.970.932	6.071.615	899.317	15%
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	176.071	381.185	- 205.114	-54%
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	0%
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	9.429.652	8.011.259	1.418.393	18%
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	8.618.114	7.098.663	1.519.451	21%
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-	0%
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	811.538	912.596	- 101.058	-11%
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	464.432	468.538	- 4.106	-1%
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	155.471	355.034	- 199.563	-56%

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0%
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	191.635	89.024	102.611	115%
BA2560	Totale ammortamenti	16.674.235	16.674.235	-	0%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	737.682	737.682	-	0%
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	15.936.553	15.936.553	-	0%
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	9.026.662	9.026.662	-	0%
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	48.642	48.642	-	0%
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	8.978.020	8.978.020	-	0%
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.909.891	6.909.891	-	0%
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	0%
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-	0%
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-	-	-	0%
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-	-	-	0%
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-	-	0%
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-	0%
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	0%
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-	-	-	0%
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-	-	-	0%
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	0%
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-	-	-	0%
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	0%
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	0%
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-	-	0%
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-	0%
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-	-	-	0%
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	0%
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	-	-	0%
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-	-	-	0%
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-	-	0%
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	6.115.138	6.621.797	- 506.659	-8%
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	1.456.755	2.211.943	- 755.188	-34%
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	239.979	239.979	-	0%
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	0%
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	0%
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.000.000	1.755.188	- 755.188	-43%
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	-	-	0%
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	216.776	216.776	-	0%
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	0%
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-	-	0%
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	498.168	791.195	- 293.027	-37%
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-	-	0%
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	0%
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	247.938	360.965	- 113.027	-31%
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	196.193	336.193	- 140.000	-42%
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	0%
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	54.037	94.037	- 40.000	-43%
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	4.160.215	3.618.659	541.556	15%
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	0%
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	0%
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.155.171	991.615	163.556	16%
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	165.092	141.717	23.375	16%
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	2.493.018	2.141.738	351.280	16%
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-	0%
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-	0%
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-	0%
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	123.092	123.092	-	0%
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	223.842	220.497	3.345	2%
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	480.497.532	454.093.031	26.404.501	6%
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari				
CA0010	C.1) Interessi attivi	359	188	171	91%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-	-	0%
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-	0%
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	359	188	171	91%
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-	0%
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-	0%
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	0%
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	0%
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	0%

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-	0%
CA0110	C.3) Interessi passivi	421.568	348.344	73.224	21%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	20.000	- 20.000	-100%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	387.980	310.231	77.749	25%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	33.588	18.113	15.475	85%
CA0150	C.4) Altri oneri	65.122	64.492	630	1%
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	65.122	64.492	630	1%
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-	0%
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 486.331	- 412.648	- 73.683	18%
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	-	0%
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-	-	0%
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-	0%
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari				
EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.878.496	5.472.619	- 3.594.123	-66%
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-	0%
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.878.496	5.472.619	- 3.594.123	-66%
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	628.216	461.084	167.132	36%
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	904.700	1.151.426	- 246.726	-21%
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-	-	-	0%
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.671	101.132	- 90.461	-89%
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	894.029	1.050.294	- 156.265	-15%
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	0%
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	16.911	5.014	11.897	237%
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	0%
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	0%
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	0%
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	623.553	884.339	- 260.786	-29%
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	253.565	160.941	92.624	58%
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	345.580	3.860.109	- 3.514.529	-91%
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0%
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	345.580	3.860.109	- 3.514.529	-91%
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	0%
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	2.500.000	- 2.500.000	-100%
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	0%
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	0%
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	0%
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	345.580	1.360.109	- 1.014.529	-75%
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-	-	0%
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	0%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.110.571	159.405	951.166	597%
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	150.010	-	150.010	100%
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	960.561	159.405	801.156	503%
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	894	-	894	100%
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-	0%
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	379.820	134.434	245.386	183%
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	300	-	300	100%
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	-	0%
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	300	-	300	100%
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	379.520	134.434	245.086	182%
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	0%
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	18.225	9.102	9.123	100%
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-	-	0%
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	17.451	8.328	9.123	110%
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	774	774	-	0%
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	0%
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	0%
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	0%
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	290.253	98.892	191.361	194%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	71.042	26.440	44.602	169%
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	579.847	24.971	554.876	2222%
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-	-	-	0%
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	24.428	- 24.428	-100%
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	579.847	543	579.304	106686%

Conto	Descrizione	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				IMPORTO	%
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	0%
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	505.735	436	505.299	115894%
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	0%
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	0%
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	0%
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	29.773	107	29.666	27725%
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	44.339	-	44.339	100%
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-	0%
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	767.925	5.313.214	- 4.545.289	-86%
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	- 28.190.829	- 4.595.197	- 23.595.632	513%
YA0000	Imposte e tasse				
YA0010	Y.1) IRAP	14.760.973	14.928.946	- 167.973	-1%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	14.079.190	13.960.557	118.633	1%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	336.110	622.716	- 286.606	-46%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	345.673	345.673	-	0%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	0%
YA0060	Y.2) IRES	177.786	177.786	-	0%
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	177.786	177.786	-	0%
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-	0%
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	0%
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	14.938.759	15.106.732	- 167.973	-1%
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 43.129.588	- 19.701.929	- 23.427.659	119%

CONTO ECONOMICO	Importi:euro

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20 marzo 2013*		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				Importo	*%*
A)	**VALORE DELLA PRODUZIONE**				
A.1)	**Contributi in c/esercizio**	**106.477.197**	**109.184.725**	**-2.707.528**	**-2%**
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	105.652.949	100.064.268	5.588.681	6%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	626.189	7.873.531	-7.247.342	-92%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	0%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	0%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	135.109	285.755	-150.646	-53%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	491.080	7.587.776	-7.096.696	-94%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	198.059	1.246.926	-1.048.867	-84%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	-	1.029.444	-1.029.444	-100%
A.1.c.4)	da privati	198.059	217.482	-19.423	-9%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	0%
A.2)	**Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti**	**-255.560**	**-1.722.052**	**1.466.492**	**-85%**
A.3)	**Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti**	**960.000**	**11.668.302**	**-10.708.302**	**-92%**
A.4)	**Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria**	**320.400.423**	**310.345.113**	**10.055.310**	**3%**
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	310.228.605	300.461.359	9.767.246	3%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	7.357.351	7.548.107	-190.756	-3%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.814.467	2.335.647	478.820	21%
A.5)	**Concorsi, recuperi e rimborsi**	**4.828.922**	**17.874.938**	**-13.046.016**	**-73%**
A.6)	**Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)**	**4.495.876**	**3.446.686**	**1.049.190**	**30%**
A.7)	**Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio**	**14.210.792**	**16.716.592**	**-2.505.800**	**-15%**
A.8)	**Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni**	**-**	**-**	**-**	**0%**
A.9)	**Altri ricavi e proventi**	**907.459**	**474.041**	**433.418**	**91%**
	Totale valore della produzione (A)	**452.025.109**	**467.988.345**	**-15.963.236**	**-3%**
B)	**COSTI DELLA PRODUZIONE**				**0%**
B.1)	**Acquisti di beni**	**132.094.425**	**124.256.234**	**7.838.191**	**6%**
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	128.933.430	121.270.957	7.662.473	6%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	3.160.995	2.985.277	175.718	6%
B.2)	**Acquisti di servizi sanitari**	**31.417.673**	**31.711.990**	**-294.317**	**-1%**
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	0%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	0%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale	397.021	425.837	-28.816	-7%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	0%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	0%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	0%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	131.980	121.475	10.505	9%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	0%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	0%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	0%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.400.000	3.501.161	-101.161	-3%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	0%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	5.651.445	6.145.898	-494.453	-8%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	0%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	12.870.076	13.692.199	-822.123	-6%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	8.967.151	7.825.420	1.141.731	15%
B.2.q)	**Costi per differenziale Tariffe TUC**	**-**	**-**	**-**	**0%**
B.3)	**Acquisti di servizi non sanitari**	**51.774.123**	**38.421.978**	**13.352.145**	**35%**
B.3.a)	Servizi non sanitari	50.045.964	36.431.941	13.614.023	37%

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20 marzo 2013*		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				Importo	*%*
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.271.109	1.605.445	-334.336	-21%
B.3.c)	Formazione	457.050	384.592	72.458	19%
B.4)	**Manutenzione e riparazione**	**19.381.091**	**19.978.325**	**-597.234**	**-3%**
B.5)	**Godimento di beni di terzi**	**2.419.151**	**1.899.301**	**519.850**	**27%**
B.6)	**Costi del personale**	**211.192.044**	**208.725.215**	**2.466.829**	**1%**
B.6.a)	Personale dirigente medico	65.386.453	64.090.957	1.295.496	2%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.201.152	6.909.641	291.511	4%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	95.922.907	96.509.513	-586.606	-1%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	2.138.168	1.869.481	268.687	14%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	40.543.364	39.345.623	1.197.741	3%
B.7)	**Oneri diversi di gestione**	**9.429.652**	**9.789.398**	**-359.746**	**-4%**
B.8)	**Ammortamenti**	**16.674.235**	**18.109.476**	**-1.435.241**	**-8%**
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	737.682	1.007.388	-269.706	-27%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	9.026.662	9.114.773	-88.111	-1%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.909.891	7.987.315	-1.077.424	-13%
B.9)	**Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti**	**-**	**1.093.451**	**-1.093.451**	**-100%**
B.10)	**Variazione delle rimanenze**	**-**	**-702.886**	**702.886**	**-100%**
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-1.821.570	1.821.570	-100%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	1.118.684	-1.118.684	-100%
B.11)	**Accantonamenti**	**6.115.138**	**4.635.101**	**1.480.037**	**32%**
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	1.456.755	1.450.375	6.380	0%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	0%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	498.168	1.083.721	-585.553	-54%
B.11.d)	Altri accantonamenti	4.160.215	2.101.005	2.059.210	98%
	Totale costi della produzione (B)	**480.497.532**	**457.917.583**	**22.579.949**	**5%**
	DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**-28.472.423**	**10.070.762**	**-38.543.185**	**-383%**
C)	**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**				**0%**
C.1)	**Interessi attivi ed altri proventi finanziari**	**359**	**361**	**-2**	**-1%**
C.2)	**Interessi passivi ed altri oneri finanziari**	**486.690**	**512.038**	**-25.348**	**-5%**
	Totale proventi e oneri finanziari (C)	**-486.331**	**-511.677**	**25.346**	**-5%**
D)	**RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**				**0%**
D.1)	**Rivalutazioni**	**-**	**-**	**-**	**0%**
D.2)	**Svalutazioni**	**-**	**-**	**-**	**0%**
	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	**-**	**-**	**-**	**0%**
E)	**PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**				**0%**
E.1)	**Proventi straordinari**	**1.878.496**	**7.905.166**	**-6.026.670**	**-76%**
E.1.a)	Plusvalenze	-	50	-50	-100%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	1.878.496	7.905.116	-6.026.620	-76%
E.2)	**Oneri straordinari**	**1.110.571**	**2.438.671**	**-1.328.100**	**-54%**
E.2.a)	Minusvalenze	150.010	204.510	-54.500	-27%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	960.561	2.234.161	-1.273.600	-57%
	Totale proventi e oneri straordinari (E)	**767.925**	**5.466.495**	**-4.698.570**	**-86%**
	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	**-28.190.829**	**15.025.580**	**-43.216.409**	**-288%**
Y)	**IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO**				**0%**
Y.1)	**IRAP**	**14.760.973**	**14.827.588**	**-66.615**	**0%**
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	14.079.190	14.178.087	-98.897	-1%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	336.110	168.072	168.038	100%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	345.673	481.429	-135.756	-28%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	0%
Y.2)	**IRES**	**177.786**	**185.065**	**-7.279**	**-4%**
Y.3)	**Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)**	**-**	**-**	**-**	**0%**
	Totale imposte e tasse (Y)	**14.938.759**	**15.012.653**	**-73.894**	**0%**
	RISULTATO DI ESERCIZIO	**-43.129.588**	**12.927**	**-43.142.515**	**-333740%**

CONTO ECONOMICO	Importi:euro

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20 marzo 2013*		PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				Importo	*%*
A)	**VALORE DELLA PRODUZIONE**				
A.1)	**Contributi in c/esercizio**	**106.477.197**	**101.164.269**	**5.312.928**	**5%**
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	105.652.949	100.121.004	5.531.945	6%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	626.189	845.206	-219.017	-26%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	0%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	0%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	135.109	108.285	26.824	25%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	491.080	736.921	-245.841	-33%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	198.059	198.059	-	0%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	0%
A.1.c.4)	da privati	198.059	198.059	-	0%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	0%
A.2)	**Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti**	**-255.560**	**-20.588**	**-234.972**	**1141%**
A.3)	**Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti**	**960.000**	**11.625.150**	**-10.665.150**	**-92%**
A.4)	**Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria**	**320.400.423**	**305.636.070**	**14.764.353**	**5%**
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	310.228.605	298.213.112	12.015.493	4%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	7.357.351	5.170.378	2.186.973	42%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.814.467	2.252.580	561.887	25%
A.5)	**Concorsi, recuperi e rimborsi**	**4.828.922**	**6.714.553**	**-1.885.631**	**-28%**
A.6)	**Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)**	**4.495.876**	**4.495.876**	**-**	**0%**
A.7)	**Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio**	**14.210.792**	**14.210.792**	**-**	**0%**
A.8)	**Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni**	**-**	**-**	**-**	**0%**
A.9)	**Altri ricavi e proventi**	**907.459**	**771.146**	**136.313**	**18%**
	Totale valore della produzione (A)	**452.025.109**	**444.597.268**	**7.427.841**	**2%**
B)	**COSTI DELLA PRODUZIONE**				**0%**
B.1)	**Acquisti di beni**	**132.094.425**	**121.865.960**	**10.228.465**	**8%**
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	128.933.430	118.553.999	10.379.431	9%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	3.160.995	3.311.961	-150.966	-5%
B.2)	**Acquisti di servizi sanitari**	**31.417.673**	**31.629.079**	**-211.406**	**-1%**
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	0%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	0%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale	397.021	326.462	70.559	22%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	0%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	0%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	0%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	131.980	1.112.983	-981.003	-88%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	0%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	0%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	0%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.400.000	3.500.000	-100.000	-3%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	0%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	5.651.445	4.826.645	824.800	17%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	0%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	12.870.076	14.627.029	-1.756.953	-12%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	8.967.151	7.235.960	1.731.191	24%
B.2.q)	**Costi per differenziale Tariffe TUC**	**-**	**-**	**-**	**0%**
B.3)	**Acquisti di servizi non sanitari**	**51.774.123**	**39.180.316**	**12.593.807**	**32%**
B.3.a)	Servizi non sanitari	50.045.964	37.357.038	12.688.926	34%

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20 marzo 2013*		PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				Importo	*%*
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.271.109	1.520.181	-249.072	-16%
B.3.c)	Formazione	457.050	303.097	153.953	51%
B.4)	**Manutenzione e riparazione**	**19.381.091**	**18.218.613**	**1.162.478**	**6%**
B.5)	**Godimento di beni di terzi**	**2.419.151**	**1.970.155**	**448.996**	**23%**
B.6)	**Costi del personale**	**211.192.044**	**209.921.617**	**1.270.427**	**1%**
B.6.a)	Personale dirigente medico	65.386.453	63.911.652	1.474.801	2%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.201.152	7.172.426	28.726	0%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	95.922.907	97.091.336	-1.168.429	-1%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	2.138.168	1.963.081	175.087	9%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	40.543.364	39.783.122	760.242	2%
B.7)	**Oneri diversi di gestione**	**9.429.652**	**8.011.259**	**1.418.393**	**18%**
B.8)	**Ammortamenti**	**16.674.235**	**16.674.235**	**-**	**0%**
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	737.682	737.682	-	0%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	9.026.662	9.026.662	-	0%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.909.891	6.909.891	-	0%
B.9)	**Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti**	**-**	**-**	**-**	**0%**
B.10)	**Variazione delle rimanenze**	**-**	**-**	**-**	**0%**
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	0%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	0%
B.11)	**Accantonamenti**	**6.115.138**	**6.621.797**	**-506.659**	**-8%**
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	1.456.755	2.211.943	-755.188	-34%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	0%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	498.168	791.195	-293.027	-37%
B.11.d)	Altri accantonamenti	4.160.215	3.618.659	541.556	15%
	Totale costi della produzione (B)	**480.497.532**	**454.093.031**	**26.404.501**	**6%**
	DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**-28.472.423**	**-9.495.763**	**-18.976.660**	**200%**
C)	**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**				**0%**
C.1)	**Interessi attivi ed altri proventi finanziari**	**359**	**188**	**171**	**91%**
C.2)	**Interessi passivi ed altri oneri finanziari**	**486.690**	**412.836**	**73.854**	**18%**
	Totale proventi e oneri finanziari (C)	**-486.331**	**-412.648**	**-73.683**	**18%**
D)	**RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**				**0%**
D.1)	**Rivalutazioni**	**-**	**-**	**-**	**0%**
D.2)	**Svalutazioni**	**-**	**-**	**-**	**0%**
	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	**-**	**-**	**-**	**0%**
E)	**PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**				**0%**
E.1)	**Proventi straordinari**	**1.878.496**	**5.472.619**	**-3.594.123**	**-66%**
E.1.a)	Plusvalenze	-	-	-	0%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	1.878.496	5.472.619	-3.594.123	-66%
E.2)	**Oneri straordinari**	**1.110.571**	**159.405**	**951.166**	**597%**
E.2.a)	Minusvalenze	150.010	-	150.010	0%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	960.561	159.405	801.156	503%
	Totale proventi e oneri straordinari (E)	**767.925**	**5.313.214**	**-4.545.289**	**-86%**
	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	**-28.190.829**	**-4.595.197**	**-23.595.632**	**513%**
Y)	**IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO**				**0%**
Y.1)	**IRAP**	**14.760.973**	**14.928.946**	**-167.973**	**-1%**
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	14.079.190	13.960.557	118.633	1%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	336.110	622.716	-286.606	-46%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	345.673	345.673	-	0%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	0%
Y.2)	**IRES**	**177.786**	**177.786**	**-**	**0%**
Y.3)	**Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)**	**-**	**-**	**-**	**0%**
	Totale imposte e tasse (Y)	**14.938.759**	**15.106.732**	**-167.973**	**-1%**
	RISULTATO DI ESERCIZIO	**-43.129.588**	**-19.701.929**	**-23.427.659**	**119%**

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE SANITARIA		Preventivo 2022	Preventivo 2021
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	**risultato di esercizio**	**- 43.129.588**	**- 19.701.929**
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamento fabbricati	9.026.662	9.026.662
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	6.909.891	6.909.891
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	737.682	737.682
Ammortamenti		**16.674.235**	**16.674.235**
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 11.253.548	- 11.253.548
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 2.957.244	- 2.957.244
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		**- 14.210.792**	**- 14.210.792**
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		**-**	**-**
(+)/(-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-)	*utilizzo fondi svalutazioni (*)*		
- Fondi svalutazione di attività		**-**	**-**
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	6.115.139	6.621.799
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri		
- Fondo per rischi ed oneri futuri		**6.115.139**	**6.621.799**
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		***- 34.551.006***	***- 10.616.687***
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali*		- 50.000.000
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso comune*		
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche*		- 14.449.432
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso arpa*		
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso fornitori*	15.000.000	- 30.000.000
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti tributari*		
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza*		
(+)/(-)	*aumento/diminuzione altri debiti*		
(+)/(-)	**aumento/diminuzione debiti (escl. Forn. Di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)**		
(+)/(-)	**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*	15.000.000	132.846.156
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune*		
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao*	12.000.000	7.000.000
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA*		
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario*		
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri*	5.000.000	
(+)/(-)	**diminuzione/aumento di crediti**	**47.000.000**	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento del magazzino*		
(+)/(-)	*diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino*		
(+)/(-)	**diminuzione/aumento rimanenze**		
(+)/(-)	**diminuzione/aumento ratei e risconti attivi**		
A - Totale operazioni di gestione reddituale		***12.448.994***	***34.780.037***
	ATTIVITA' 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	- 210.000	- 190.000
(-)	Acquisto di immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		
(-)	**Acquisto immobilizzazioni immateriali**	**- 210.000**	**- 190.000**
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
37903	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile di immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse**	**-**	**-**
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	- 14.675.746	- 15.499.908
(-)	Acquisto impianti e macchinari		
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 10.451.811	- 18.842.006
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 409.500	- 880.430
(-)	Acquisto automezzi		
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 1.007.796	- 1.689.487
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Materiali**	**- 26.544.853**	**- 36.911.831**
(+)	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**	**-**	**-**

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE SANITARIA		Preventivo 2022	Preventivo 2021
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie**	**-**	**-**
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse**	**-**	**-**
(+/-)	**Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni**		
B - Totale attività di investimento		***- 26.754.853***	***- 37.101.831***
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	6.000.000	8.000.000
(+)/(-)	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		
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (*)		
(+)/(-)	**aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto**		
(+)/(-)	**aumenti/diminuzioni debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*)**		
(+)	assunzione nuovi mutui (*)		
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 664.535	- 843.374
C - Totale attività di finanziamento		***5.335.465***	***7.156.626***
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		**- 8.970.394**	**4.834.832**
Delta liquidità tr inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		**- 8.970.394**	**4.834.832**
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	-

Bilancio Preventivo Economico annuale 2022
Nota Illustrativa

Il quadro programmatorio 2022 è stato definito prevedendo nel dettaglio le azioni da attivare per il raggiungimento degli obiettivi regionali e aziendali, in una logica che ottimizzi le risorse disponibili con il fine di garantire ai cittadini un accesso universalistico, equo e sicuro alle cure.
Il riferimento sul quale è stata incardinata la programmazione sanitaria del 2022 è stato il Documento di Economia e Finanza Regionale (DEFR) che la Giunta Regionale annualmente predispone; documento che delinea le politiche sanitarie e i macro-obiettivi sistemici da perseguire.
La programmazione sanitaria dell'anno 2022 risulta condizionata significativamente dal mancato finanziamento dei maggiori costi che le Regioni stanno sostenendo per la gestione della pandemia e l'organizzazione della campagna vaccinale autunnale, e che ad oggi non trovano copertura nelle risorse previste dai decreti emergenziali stanziate per l'anno 2022. Il sistema sanitario deve inoltre farsi carico del considerevole aumento dei costi determinato dall'incremento dei prezzi delle fonti energetiche.
E' necessario considerare che le Regioni e le Aziende sanitarie sono altresì impegnate per assicurare contemporaneamente nell'anno 2022 la gestione dell'emergenza da Covid-19 che sta proseguendo anche nell'anno in corso, il recupero delle prestazioni sanitarie non urgenti che sono state rinviate nella prima fase pandemica, la progressiva attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e di Resilienza (PNRR) e del Decreto Ministeriale n. 77/2022 concernente il Regolamento recante la definizione di modelli e standard per lo sviluppo dell'assistenza territoriale nel SSN.
A tal fine, costituiscono obiettivi prioritari per le Aziende la garanzia della sostenibilità economica, il recupero delle liste d'attesa e l'attuazione degli interventi previsti dal PNRR per l'anno 2022.
Dopo la prima fase programmatoria, avviata dalla D.G.R. n. 407/2022, al fine di perfezionare il percorso di predisposizione dei bilanci economici preventivi, sono state stimate le risorse disponibili a livello regionale sulla base dei criteri consolidati di cui al D.Lgs. n. 68/11, attualmente vigente.
L'incremento del fondo sanitario regionale, ad oggi stimato, (inclusivo delle risorse emergenziali) è complessivamente di appena +130 milioni di euro rispetto all'anno 2021. A fronte di tale quadro programmatorio, l'anno 2022 si presenta particolarmente critico in ragione del significativo scostamento tra le risorse attese dal livello nazionale per la copertura dei costi emergenziali e la stima dei costi Covid direttamente correlati alla gestione emergenziale e all'attuazione della campagna vaccinale, nonché per i maggiori costi energetici, inflattivi e contrattuali che gravano significativamente sui bilanci sanitari.
Pertanto, con riferimento alla garanzia della sostenibilità economica, risulta prioritaria la capacità dell'Azienda di rispettare l'obiettivo economico-finanziario e, in particolare, gli obiettivi di budget specificamente assegnati con Deliberazione di Giunta Regionale n. 407 del 21 marzo 2022 "Prime indicazioni sulla programmazione 2022 per le Aziende del Servizio Sanitario Regionale", con riferimento ai principali fattori produttivi che concorrono al maggior assorbimento di risorse. Analogamente, riveste uguale importanza, la capacità dell'Azienda di perseguire tale obiettivo individuando e realizzando con tempestività tutte le azioni possibili a livello aziendale, assicurando contestualmente il rispetto della programmazione sanitaria regionale e degli obiettivi di salute ed assistenziali.
Stante che il perdurare della pandemia ha continuato ad avere un impatto sulla produzione, a seguito del rinvio degli interventi programmati procrastinabili, pur nella garanzia del mantenimento dell'erogazione dei ricoveri urgenti e per patologie in classe A, e che nel 2021 l'Azienda è riuscita ad aumentare la capacità di ricovero per interventi programmati, contribuendo al recupero della casistica rinviata nel 2020, l'obiettivo per il 2022 è di perseguire, all'interno della pianificazione aziendale, un miglioramento rispetto alla performance 2021, con riferimento alle prestazioni erogate entro i tempi per gli interventi oggetto di monitoraggio. Si pone particolare enfasi, per il 2022, sugli obiettivi di performance degli interventi chirurgici oggetto di monitoraggio, con particolare riguardo alla casistica oncologica, e delle attività ambulatoriali.

Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) costituisce una parte della più ampia strategia per l'ammodernamento del Paese. La Missione che direttamente coinvolge la Direzione Cura della Persona, Salute e Welfare e le Aziende sanitarie è la Missione SALUTE. Gli ambiti di intervento della Missione SALUTE sono le Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale e l'Innovazione, ricerca e digitalizzazione del Servizio Sanitario Nazionale, Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero. Gli obiettivi, dopo la sottoscrizione del Contratto Istituzionale di Sviluppo, danno l'avvio delle attività per l'implementazione degli interventi previsti nel Piano Operativo Regionale secondo le tempistiche e le modalità ivi declinate.

Il Bilancio Economico Preventivo 2022, integrato dal Piano Investimenti 2022-2024, è stato predisposto sulla base di quanto previsto dall'art. 25 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii. e dall'art. 7 della Legge Regionale n. 9/2018. E' stato redatto in coerenza con le indicazioni della Direzione Generale dell'Assessorato Regionale alla Cura della Persona, Salute e Welfare (nota prot. 09/09/2022.0833459.U) in coerenza con le linee di indirizzo contenute nell'Allegato tecnico A "*Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2022 - Indicazioni per la Programmazione annuale delle Aziende Sanitarie"* della Delibera di Giunta Regionale n. 1772 del 24 ottobre 2022 "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2022. Integrazione della Delibera di Giunta Regionale n. 407/2022".
In particolare, nella disposizione del preventivo, l'Azienda ha tenuto conto sia di tutti i contributi assegnati con la Delibera di Giunta Regionale n. 1772 del 24 ottobre 2022 sia delle azioni aziendali concordate in merito al fine di garantire il rispetto degli obiettivi di budget monitorati bimestralmente ai sensi della D.G.R. n. 407/2022.

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma ha provveduto al caricamento, nelle apposite sessioni di lavoro della Piattaforma GAAC, dei flussi economici relativi agli scambi, dei dati economici (CER) relativi al preventivo e al Piano dei flussi di cassa prospettici (RF) nelle tempistiche stabilite.

Con riferimento allo schema di bilancio modello ministeriale CE, si confrontano le voci più significative, le risultanze e gli scostamenti rispetto ai valori del Bilancio Preventivo Economico 2021 e del Bilancio di Esercizio 2021.

A.1-A.2-A.3 Contributi in conto esercizio, rettifica per destinazione a investimenti e utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedenti

Il finanziamento complessivo 2022 delle Aziende Ospedaliero-universitarie e degli IRCCS è stato determinato sulla base dei criteri adottati negli anni precedenti, aggiornati sulla base degli ultimi dati completi disponibili (anno 2021). Si prevede in particolare un finanziamento omnicomprensivo a funzione, nella misura del 20% dell'attività di ricovero ed ambulatoriale prodotta nel corso del 2021. Tale finanziamento assorbe il finanziamento del sistema integrato SSR-Università che negli anni 2018 e retro integrava la remunerazione a tariffa delle prestazioni, pari al 7% della produzione ospedaliera in favore di cittadini residenti nella Regione, come riconfermato nel Protocollo Regione-Università siglato nel corso del 2016.
Le risorse complessive riconosciute per il 2022 sono comprensive dei fondi a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario che traggono origine sia dall'esigenza di sostenere le Aziende con difficoltà nel conseguimento dell'equilibrio, sia di garantire un livello di finanziamento analogo a quanto previsto dalla D.G.R. n. 407/2022, oltre che dell'assegnazione di risorse per recupero liste di attesa (Legge n. 234/21) e riferibili alla quota 2022 del D.L. n. 34/2020.
Sono stati infine riconosciuti i finanziamenti a copertura degli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio 2022 relativi alle immobilizzazioni entrate in produzione entro il 31 dicembre 2009.

Si riportano, di seguito, i valori relativi a: contributi in conto esercizio (voce A.1), rettifica dei contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti (voce A.2) e utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti (voce A.3).

A.1) Contributi in conto esercizio

I contributi in conto esercizio 2022 (modello ministeriale CE voce A.1) ammontano a complessivi 106,477 mil. di euro a fronte di 109.185 mil. registrati a consuntivo 2021 (-2,7088 mil. di euro pari a -2,5%) e di 101,164 mil. rilevati a preventivo 2021 (+5,313 mil. di euro pari a +5%).
Tali contributi sono composti da: contributi da Regione per quota del F.S. regionale (indistinti e vincolati), contributi in conto esercizio (extra fondo), contributi in conto esercizio per ricerca.
Si rileva una diversa allocazione dei contributi, rispetto al bilancio preventivo 2021 e bilancio consuntivo 2021, all'interno delle diverse voci.

A.1.A) Contributi da Regione per quota Fondo Sanitario Regionale

I contributi da Regione sono pari, complessivamente, a 105,653 mil. di euro, +5,587 mil. rispetto al consuntivo 2021, pari a 100,064 mil. di euro, in relazione a maggiori riconoscimenti dei contributi regionali indistinti (+12,523 mil. di euro), finalizzati (+3,685 mil. di euro) e un minori riconoscimenti dei contributi per funzioni (-0,356 mil. di euro) e vincolati dell'esercizio (-10,263 mil. di euro). Valori similari per le stesse voci si registrano relativamente al preventivo 2021.

Di seguito si riporta il dettaglio dei contributi da Regione per quota Fondo Sanitario Regionale (A.1.A) relativi al preventivo 2021, consuntivo 2021 e preventivo 2022:

Descrizione	Dettaglio	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022
Finanziamento indistinto - altro	Contributi da FSR indistinti	15.978.550,00	15.978.550,00	15.978.550,00
Finanziamento indistinto - altro	Piano di miglioramento accesso PS	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Finanziamento indistinto - altro	GRU - GAAC - SEGNALER	20.587,98	-	-
Finanziamento indistinto - altro	Oneri rinnovi contrattuali - personale comparto 2016-2018	2.978.467,00	2.978.467,00	2.978.467,00
Finanziamento indistinto - altro	Oneri rinnovi contrattuali - personale dirigente sanitario 2016-2018	1.879.092,00	1.879.092,00	1.879.092,00
Finanziamento indistinto - altro	Oneri rinnovi contrattuali - personale dipendente 2019-2021	3.237.376,00	3.237.376,00	3.237.376,00
Finanziamento indistinto - altro	Finanziamento ammortamenti non sterilizzati ante 31.12.2009	705.000,00	705.000,00	705.000,00
Finanziamento indistinto - altro	Oneri rinnovi contrattuali - personale dirigente PTA 2016-2018	59.508,00	59.508,00	59.508,00
Finanziamento indistinto - altro	Integrazione a garanzia equilibrio economico finanziario	1.043.160,00	1.043.160,00	13.771.325,24
Finanziamento indistinto - altro	Rinnovi contrattuali 2022-2024 - IVC 2022-2024 (incluso oneri e IRAP)		-	575.905,00
Finanziamento indistinto - altro	Progettualità privato riduzione liste	752.924,00	752.924,00	-
Finanziamento indistinto - altro	Cuore non battente e trasporto organi DGR 2113/2011	-	28.500,00	-
Finanziamento indistinto - altro		**27.654.664,98**	**27.662.577,00**	**40.185.223,24**

I contributi da finanziamento indistinto risultano in incremento rispetto al consuntivo 2021 di 12,523 mil. di euro e rispetto al preventivo 2021 di 12,531 mil. di euro.
Nell'esercizio 2022 i fondi a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario, che traggono origine sia dall'esigenza di sostenere le Aziende con difficoltà nel conseguimento dell'equilibrio sia di garantire un livello di finanziamento analogo a quanto previsto dalla DGR 407/2022, riconosciuti nel finanziamento indistinto sono superiori di 12,728 mil. di euro rispetto al preventivo e consuntivo 2021. Parimenti, i contributi vincolati 2022 rilevano un decremento in relazione al venir meno di un'ulteriore integrazione a sostegno equilibrio economico-finanziario OSP (contributi tabella A3 D.G.R. 1770/2021) in esecuzione della D.G.R. 1949/2021, presente a preventivo e consuntivo 2021 e pari a 9,972 mil. di euro.

L'Azienda dispone nel 2022 di un finanziamento dedicato ai rinnovi contrattuali triennio 2022-2024 pari a 0,576 mil. di euro per gli accantonamenti da operare, in sede previsionale, in misura pari all'indennità di vacanza contrattuale che dovrà essere corrisposta in corso d'anno.
Si evidenzia, rispetto all'esercizio 2021, un mancato riconoscimento in questa voce di risorse per le attività promosse con il privato per la riduzione delle liste di attesa pari a 0,753 mil. di euro.
A consuntivo 2021 si registra un rimborso della rete donativo - trapiantologica (D.G.R. 917/2018), assegnato con D.G.R. 2113/2021, per DCD - cuore non battente pari a 0,029 mil. di euro, non previsto in sede di preventivo 2021 e preventivo 2022.
Rispetto al preventivo 2021 si evidenzia una diminuzione pari a 0,021 mil. di euro per gli oneri conseguenti alla manutenzione evolutiva dell'applicativo per la Gestione delle risorse umane (GRU) e dell'applicativo per la Gestione amministrativo contabile (GAAC) che, come da indicazioni regionali, hanno trovato allocazione a consuntivo 2021 e preventivo 2022 tra i contributi finalizzati.

Descrizione	Dettaglio	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022
Contributi finalizzati	Assegnazione Decreto Legge n. 34/2021 per anno 2022 (Tab. A2 - A3 Allegato A programmazione) DGR 2021/1778	4.013.246,70	4.013.246,70	4.013.247,00
Contributi finalizzati	Assegnazione Decreto Legge n. 34/2021 per anno 2022 quota DGR "emergenza 118"	680.000,00	680.000,00	680.000,00
Contributi finalizzati	Assegnazione a favore di Aziende SSR risorse art. 1 comma 464 Legge 178/2020 (DL/2021/1032)	287.814,00	287.814,00	-
Contributi finalizzati	Indennità lavoratori in somministrazione del comparto in servizio alla data del 1° maggio 2021	-	57.798,48	-
Contributi finalizzati	DGR 2096/2021 assegnazione e concessione finanziamenti agli Enti partecipanti alla realizzazione dei progetti del Piano Programma 2021 dell'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale	-	35.000,00	-
Contributi finalizzati	GRU - GAAC - SEGNALER	-	20.587,98	255.559,80
Contributi finalizzati	Assegnazione risorse per finalità emergenziali (Recupero liste di attesa, art. 1 comma 278, L. 234/21 - Tabella B Legge 234/21)	-	-	3.830.612,00
Contributi finalizzati		**4.981.060,70**	**5.094.447,16**	**8.779.418,80**

I finanziamenti finalizzati da Regione, pari a 8,779 mil. di euro per il 2022, sono in aumento rispetto al preventivo 2021 di 3,798 mil. di euro e di 3,685 mil. di euro rispetto al consuntivo 2021. Per il 2022 è prevista un'assegnazione di risorse per finalità emergenziali finalizzate al recupero delle liste di attesa (art. 1 comma 278, L. 234/21 - Tabella B Legge 234/21) pari a 3,831 mil. di euro, non presente nel 2021.
Come già a consuntivo 2021, sono stati previsti tra i contributi finalizzati e non più tra il finanziamento indistinto, a valere su risorse regionali, gli oneri conseguenti all'attivazione dell'applicativo per la Gestione delle risorse umane (GRU), per l'applicativo per la Gestione amministrativo contabile (GAAC) e per il progetto SegnalER che ammontano a complessivi 0,256 mil. di euro rispetto a 0,021 mil. di euro del consuntivo 2021.
Si sottolinea il venir meno dell'assegnazione a favore di Aziende SSR risorse art. 1 comma 464 Legge 178/2020 (DL/2021/1032) per le prestazioni aggiuntive erogate dal personale impegnato nelle vaccinazioni, dell'indennità per i lavoratori in somministrazione del comparto in servizio alla data del 1° maggio 2021 e della concessione di finanziamenti agli Enti partecipanti alla realizzazione dei progetti del Piano Programma 2021 dell'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale (D.G.R. 2096/2021) per complessivi 0,381 mil. di euro.

Descrizione	Dettaglio	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022
Contributi finalizzati da GSA	PERSONALE UTILIZZO TEMPORANEO DETERMINAZIONI CONSEGUENTI ALLA DGR N. 1956/2020	66.942,87	-	-
Contributi finalizzati da GSA	DD 24028/2021 Impegni di spesa a favore delle Aziende Sanitarie del SSR per personale in utilizzo temporaneo presso Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare - DGR 2113/2021	-	78.884,81	78.884,81
Contributi finalizzati da GSA		**66.942,87**	**78.884,81**	**78.884,81**

I contributi finalizzati da Gestione Sanitaria Accentrata sono impegni di spesa della Regione a favore dell'Azienda per il personale temporaneamente in comando presso la Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare dell'Assessorato. Tale valore è stimato in linea con quello di consuntivo 2021 e in lieve aumento rispetto al preventivo 2021.

Descrizione	Dettaglio	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022
Altri Progetti e Funzioni	Finanziamento per Funzioni (20% produzione)	42.739.849,00	42.739.849,00	42.446.183,77
Altri Progetti e Funzioni	Funzioni sovra-aziendali e specificità aziendali	2.540.000,00	2.540.000,00	2.515.000,00
	HUB di Rilievo Regionale (D.G.R. 1244/2022):	*2.515.000,00*	*2.515.000,00*	*2.515.000,00*
	Trauma Center	*2.100.000,00*	*2.100.000,00*	*2.100.000,00*
	MEC	*280.000,00*	*280.000,00*	*280.000,00*
	Fibrosi Cistica	*135.000,00*	*135.000,00*	*135.000,00*
	Attività di rilievo regionale:	*25.000,00*	*25.000,00*	-
	Sindrome delle apnee Isostuttive in Sonno (OSA)	*25.000,00*	*25.000,00*	-
Altri Progetti e Funzioni		**45.279.849,00**	**45.279.849,00**	**44.961.183,77**

Descrizione	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022
Trapianti	**310.000,00**	**310.000,00**	**310.000,00**
Emergenza 118	**3.962.421,00**	**3.962.421,00**	**3.962.421,00**
Professioni Sanitarie - Università	**2.308.252,13**	**2.089.014,69**	**2.052.027,09**

Complessivamente, il finanziamento per funzioni è in lieve calo rispetto sia al consuntivo 2021 (-0,356 mil. di euro) sia al preventivo 2021 (-0,575 mil. di euro).
Il finanziamento omnicomprensivo per funzioni 2022 è in flessione rispetto ai valori dell'esercizio 2021 dell'1% (-0,294 mil. di euro).
Il percorso regionale, iniziato nel 2016, di progressiva revisione e affinamento dei criteri di finanziamento è proceduto nella direzione di qualificare ulteriormente il finanziamento a fronte delle principali funzioni svolte, quale remunerazione aggiuntiva rispetto al riconoscimento a tariffa della produzione annuale.
Pertanto, alla luce di tali revisioni ed affinamento, in analogia a quanto già effettuati nel 2021, anche per il finanziamento a funzioni 2022 la Regione Emilia-Romagna ha provveduto ad aggiornare il sistema dei criteri di riparto delle risorse. Il finanziamento 2022 delle Aziende Ospedaliero-Universitarie e degli IRCCS è stato determinato sulla base dei criteri adottati negli anni precedenti, aggiornati sulla base degli ultimi dati completi disponibili (anno 2021). E' stato previsto, in particolare, un finanziamento omnicomprensivo a funzione nella misura del 20% dell'attività di ricovero ed ambulatoriale prodotta nel corso del 2021. Tale finanziamento assorbe il finanziamento del sistema integrato SSR-Università che negli anni 2018 e retro integrava la remunerazione a tariffa delle prestazioni, pari al 7% della produzione ospedaliera in favore di cittadini residenti nella Regione, come riconfermato nel Protocollo Regione-Università siglato nel corso del 2016.
La D.G.R. 1244/2022 ha confermato per il 2022 i valori dei contributi 2021 per le funzioni sovra-aziendali (HUB di rilievo regionale) quali il Trauma Center, le Malattie Emorragiche Congenite e la Fibrosi Cistica.
Non è stato invece riproposto, per il 2022, il contributo per l'attività di rilievo regionale relativa alla Sindrome delle apnee ostruttive nel sonno (-0,025 mil. di euro).
Sono ribaditi per l'anno 2022, rispetto al 2021, i finanziamenti per le funzioni relativi l'attività svolta per i trapianti e all'emergenza 118. Sono in diminuzione i contributi per l'attività di formazione per i Diplomi Universitari delle Professioni Sanitarie rispetto al consuntivo 2021 (-0,037 mil. di euro) e al preventivo 2021 (-0,256 mil. di euro).

Descrizione	Dettaglio	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022
Contributi vincolati da FSN (dell'esercizio)	Fondo innovativi non oncologici (lista AIFA)	260.711,00	135.510,00	-
Contributi vincolati da FSN (dell'esercizio)	Rinnovi contrattuali (triennio 2019-2021) competenza 2019 DL/2019/2188	-	-	-
Contributi vincolati da FSN (dell'esercizio)	Fondo innovativi oncologici GRUPPO A (lista AIFA)	5.324.916,00	5.479.378,00	-
Contributi vincolati da FSN (dell'esercizio)	Fondo Unico farmaci innovativi (non oncologici e oncologici - Lista AIFA)	-	-	5.323.790,00
Contributi vincolati da FSN (dell'esercizio)	Ulteriore integrazione a sostegno equilibrio economico-finanziario OSP	9.972.186,00	9.972.186,00	-
Contributi vincolati da FSN (dell'esercizio)		**15.557.813,00**	**15.587.074,00**	**5.323.790,00**

I contributi vincolati dell'esercizio ammontano a 5,324 mil. di euro (-10,263 mil. di euro versus consuntivo 2021 e -10,234 mil. di euro versus preventivo 2021).
L'impegno di risorse stimato 2022 per i farmaci innovativi che trovano copertura nel fondo nazionale è relativo sia ai farmaci innovativi oncologici sia non oncologici e ammonta a 5,324 mil. di euro. Il Fondo Unico farmaci innovativi non oncologici e oncologi – Lista AIFA introdotto nel 2022 raccoglie il Fondo innovativi non oncologici (Lista AIFA) e il Fondo innovativi oncologici Gruppo A (Lista AIFA) presenti nel 2021. Le risorse 2022 sono state previste in riduzione rispetto al consuntivo 2021 di 0,291 mil. di euro e rispetto al preventivo 2021 di 0,262 mil. di euro.
Nell'anno 2021 era stata assegnata un'ulteriore integrazione a sostegno equilibrio economico-finanziario OSP (contributi tabella A3 D.G.R. 1770/2021) in esecuzione della D.G.R. 1949/2021 pari a 9,972 mil. di euro che non fa parte dei contributi previsti per il 2022.

A.1.B) Contributi in conto esercizio extra - fondo

I contributi in conto esercizio extra-fondo, previsti per il 2022 e pari a 0,626 mil. di euro, evidenziano una netta diminuzione rispetto al valore del consuntivo 2021 (-7, 247 mil. di euro) e una flessione anche rispetto al preventivo 2021 (-0,219 mil. di euro).
Il disallineamento è sostanzialmente riconducibile all'aggregato A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra-fondo) che rilevano una variazione di -7,097 mil. di euro rispetto al consuntivo 2021 e di -0,246 mil. di euro rispetto al preventivo 2021 e, in particolare per i contributi da altri soggetti pubblici (extra-fondo) vincolati. Si ricorda infatti che in sede di consuntivo 2021 sono state riconosciute risorse ex art. 16, co. 8-septies D.L. 146/2021, riparto fondo 600 mln - ulteriori spese sanitarie collegate all'emergenza COVID-19 anno 2021 (D.G.R. 822/2022), pari a 6,912 mil. di euro e finanziamenti FSE anno 2021 (DD/2021/20782) per 0,238 mil. di euro.
I contributi da aziende sanitarie pubbliche della Regione (extra fondo) vincolati registrano una diminuzione rispetto al consuntivo 2021 paria -0,151 mil. di euro in relazione a minori contributi per programmi di ricerca da Aziende USL della Regione. Tale voce è in lieve aumento rispetto al preventivo 2021 (+0,027 mil. di euro).
Risulta in linea con i dati di consuntivo 2021 la previsione dei contributi da Ministero della Salute in acconto per l'assistenza fornita agli stranieri temporaneamente presenti nell'anno 2022, già in diminuzione rispetto al preventivo 2021 (-0,275 mil. di euro).

A.1.C) Contributi in conto esercizio per ricerca

I contributi in conto esercizio da privati per ricerca risultano in linea con i valori di preventivo 2021 e in diminuzione rispetto al consuntivo 2021 di 1,049 mil. di euro.
Si precisa che non sono stati iscritti a preventivo 2021 e 2022 i contributi in conto esercizio, da Regione e altri soggetti pubblici, in quanto non rilevabili in sede di redazione del preventivo. Nell'esercizio 2021, tali contributi ammontavano a 1,029 mil. di euro.

In linea, rispetto al preventivo 2021, i contributi da privati per ricerca pari a 0,198 mil. di euro previsti in lieve calo rispetto al consuntivo 2021 (-0,019 mil. di euro).

A.2 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione a investimenti

Nel corso del 2022, l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma, in qualità di Covid-Hospital provinciale, avrebbe l'esigenza di realizzare lavori, acquisire tecnologie biomediche ed informatiche, arredi ed attrezzature per contrastare e contenere gli effetti dovuti alla pandemia da COVID-19 e, al contempo, di provvedere all'ulteriore realizzazione di lavori, acquisizione di tecnologie biomediche ed informatiche, arredi ed attrezzature, collegati alla ripresa delle attività.
L'impatto dei costi da sostenere nel 2022 per fronteggiare l'emergenza e per sostenere il rilancio delle attività è ragguardevole. Il Piano degli Investimenti 2022 prevede infatti una quota parte consistente di investimenti urgenti che non trova copertura finanziaria certa in altre fonti di finanziamento (Scheda 3 Piano degli Investimenti).

Vista la nota regionale prot. n. 0365597.U del 12 aprile 2022, nell'esposizione del preventivo 2022 non sono state previste quote di rettifiche di contributi conto esercizio da destinare a investimenti da Regione, se non gli oneri conseguenti all'attivazione dell'applicativo per la Gestione delle risorse umane (GRU), per l'applicativo per la Gestione amministrativo contabile (GAAC) e per SegnalER, che sono garantiti tramite risorse regionali e che ammontano per il 2022 a complessivi 0,256 mil. di euro (versus 0,021 mil. di euro del 2021), così suddivisi:

- GRU: 0,065 mil. di euro
- GAAC: 0,085 mil. di euro
- SegnalER: 0,106 mil. di euro

Con D.G.R. 121/2022, avente ad oggetto "Riparti e assegnazioni di risorse a favore delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale a valere sui Bilanci d'esercizio 2021", sono state assegnate risorse a sostegno dell'equilibrio economico finanziario al fine di consentire alle Aziende la rettifica di contributi in conto esercizio di cui alla voce A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione per quota Fondo Sanitario regionale, a fronte degli investimenti valutati urgenti e indifferibili. Le risorse assegnate all'Azienda Ospedaliero-Universitaria in sede di consuntivo 2021 ammontavano a 0,794 mil. di euro che sono state sommate agli oneri conseguenti all'attivazione dell'applicativo per la Gestione delle risorse umane (GRU) e per l'applicativo per la Gestione amministrativo contabile (GAAC) (0,021 mil. di euro) per un totale di rettifiche contributi in conto esercizio da Regione di 0, 815 mil. di euro.

In sede previsionale, come per il 2021, non è stato stimato il valore delle rettifiche di contributi in conto esercizio per destinazione a investimenti – altri contributi. A consuntivo 2021, in tale voce, sono stati contabilizzati 0,907 mil. di euro a titolo di utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedenti. Il D.Lgs. 118/2011 ha infatti introdotto una differente metodologia di contabilizzazione dei contributi correnti e del loro rinvio agli anni successivi in caso di mancato utilizzo. La contabilizzazione dei contributi correnti, e del loro rinvio agli anni consecutivi, in caso di mancato utilizzo, avviene tramite accantonamento in fondi dedicati per essere poi successivamente utilizzati. L'importo degli investimenti in conto esercizio 2021 ha gravato al 100% sull'esercizio stesso.

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

L'utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti si prevede in decremento di 10,708 mil. di euro rispetto al consuntivo 2021 e di 10,665 mil. di euro rispetto al preventivo 2021.
Il differenziale rispetto al 2021 risente principalmente di una integrazione dal Fondo Sanitario regionale a sostegno dell'equilibrio economico-finanziario dell'Azienda, (tabella A3 D.G.R.

1770/2021) in esecuzione della D.G.R. 1949/2021, pari a 9 mil. di euro, non presente nell'esercizio 2022.

Inoltre, nell'anno 2021 il fondo per l'utilizzo farmaci oncologici innovativi potenziali ad alto costo (cd. Gruppo B) è stato attribuito a questo aggregato per 1,755 mil. di euro (+0,090 mil. di euro rispetto al preventivo 2021). In sede previsionale 2022, l'impegno di risorse stimato dalla Regione Emilia-Roma per i farmaci innovativi che trovano copertura nel fondo nazionale, è relativo ai soli farmaci innovativi oncologici e non oncologici – Lista AIFA ed è stato ricompreso tra i contributi vincolati da FSN dell'esercizio per 5,324 mil. di euro.

Descrizione	Dettaglio	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti vincolati da FSN	Farmaci gruppo B (oncologici innovativi)	1.665.150,00	1.755.046,00	-
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti vincolati da FSN	Ulteriore integrazione a sostegno equilibrio economico-finanziario OSP	9.000.000,00	9.000.000,00	-
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti vincolati da FSN	Altri utlizzi esercizio 2021	-	21.960,00	-
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione (extra-fondo) vincolati		**10.665.150,00**	**10.777.006,00**	**-**

Nell'esercizio 2021 sono state inoltre attribuite assegnazioni regionali per quote inutilizzate di contributi di anni precedenti da Regione per quota del Fondo Sanitari regionale indistinto finalizzato per 0,195 mil. di euro, non presenti nel preventivo 2021 e nel preventivo 2022:

Descrizione		Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022
Contributi finalizzati (ricavi anticipati di esercizi precedenti)	Assegnazione a favore di Aziende del SSR risorse art. 1 comma 413 Legge 178/2020 (DL/2021/1032)	-	31.221,00	-
Contributi finalizzati (ricavi anticipati di esercizi precedenti)	Assegnazione a favore di Aziende del SSR risorse art. 1 comma 413 Legge 178/2020 (DL/2021/1032)	-	162.925,00	-
Contributi finalizzati (ricavi anticipati di esercizi precedenti)	Assegnazione a favore di Aziende del SSR risorse art. 1 comma 413 Legge 178/2020 (DL/2021/1032)	-	1.006,00	-
Contributi finalizzati (ricavi anticipati di esercizi precedenti)		-	**195.152,00**	**-**

Sono inoltre stati stimati per il 2022, in linea con le previsioni 2021, utilizzi di fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati per 0,560 mil. di euro, per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca per 0,200 mil. di euro e per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati per 0,200 mil. di euro. La contabilizzazione dei contributi correnti, e del loro rinvio agli anni consecutivi in caso di mancato utilizzo, avviene tramite accantonamento in fondi dedicati e l'utilizzato nei successivi esercizi.

A.4 Ricavi per prestazioni sanitarie

La fine del 2021 e l'inizio del 2022 sono caratterizzati da un aumento rapido e generalizzato del numero di nuovi casi di infezione da covid 19, con relativo progressivo incremento dell'incidenza settimanale dei nuovi positivi e dunque dell'indice RT medio. Il nuovo anno inizia con un ulteriore cambiamento di contesto, sospinto dalla variante "omicron" che presenta

caratteristiche differenti in termini di contagiosità, re-infezione, livello di gravità. La quarta ondata è dunque l'effetto combinato del mix tra la coda della diffusione della variante "delta" e l'inizio di diffusione e "sopravvento" della variante "omicron". Questa combinazione dalle caratteristiche inedite rende particolarmente complessa, a inizio 2022, l'elaborazione di scenari e previsioni, soprattutto in relazione agli "alti" volumi di casi attivi/malattie in corso che si vanno determinando e alla pervasività di diffusione. Ancora una volta ci troviamo di fronte ad una "velocità" di diffusione mai sperimentata prima.
Dalle **figure 1 e 2** riprese dai report regionali di aggiornamento settimanale sull'andamento dell'epidemia covid-19 è possibile "visualizzare" la velocità di diffusione anche nel nostro territorio nelle ultime settimane del 2021 e le prime del 2022.

Figura 1:

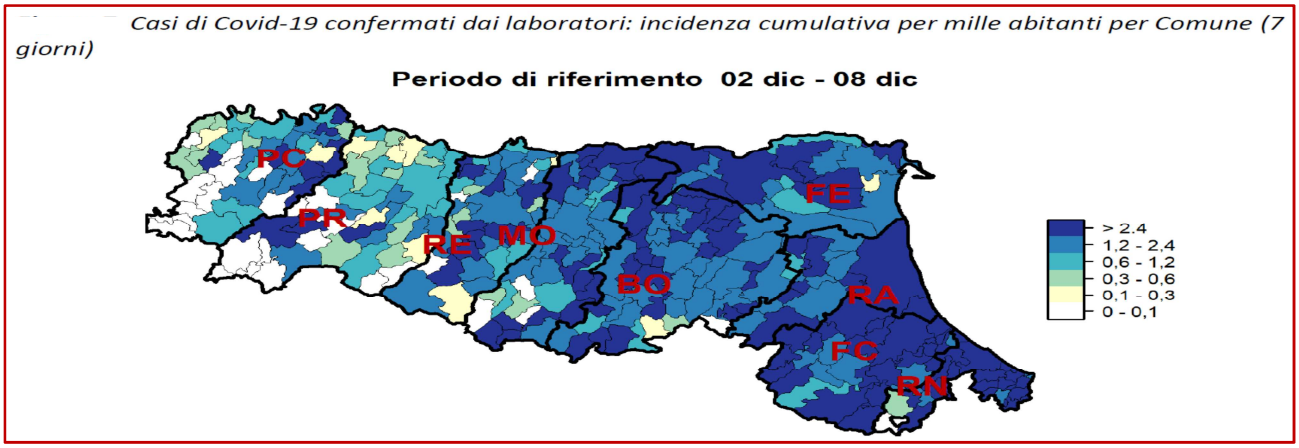
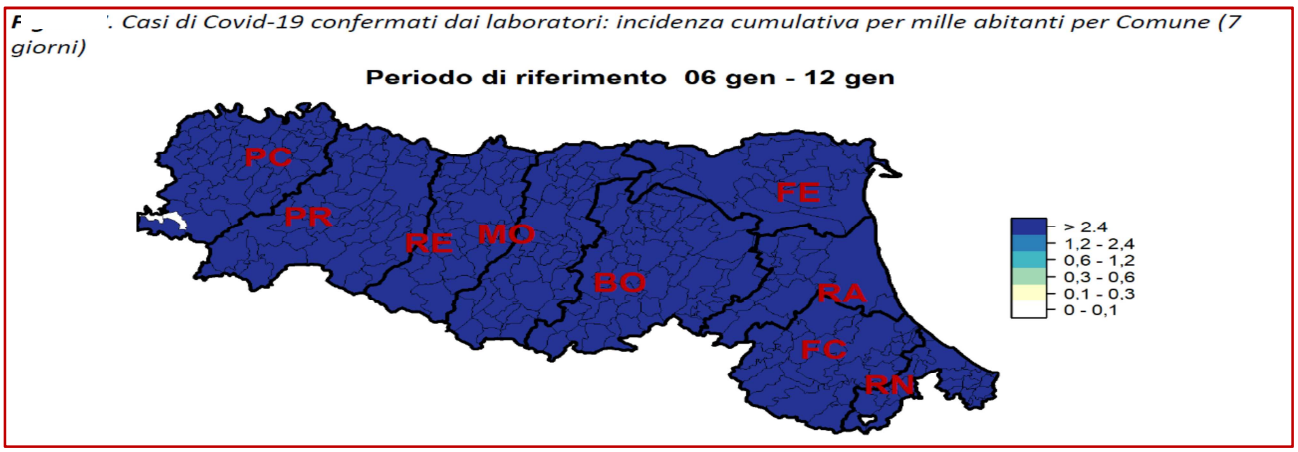


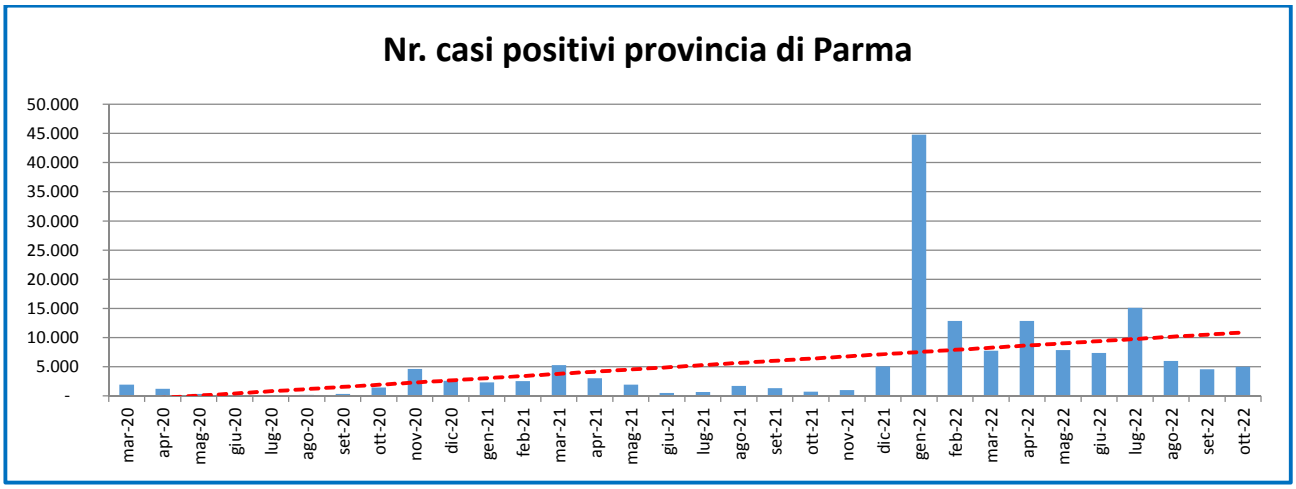
Figura 2



Inoltre, in termini anche gestionali ed organizzativi, contribuisce ad aggiungere complessità di gestione all'attuale contesto la ripresa di diffusione dell'influenza stagionale per il periodo invernale 2021-22, a differenza di quanto si era osservato in quello precedente 2020-21, quando l'impatto dell'influenza stagionale ha mantenuto un livello estremamente basso.
Per il 2022, dunque, la pandemia da virus Sars Cov-2 fa prevedere un ulteriore corso di sviluppo, ancora differente rispetto ai 2 anni precedenti, con un numero di contagi mai sperimentato prima, in particolare nei primi mesi dell'anno, che rimangono alti anche nel periodo estivo e sullo sfondo una nuova ondata a partenza nel periodo autunnale. Questo andamento condiziona in maniera importante l'organizzazione, i processi di risposta clinico-assistenziali, la correlata gestione del sistema sanitario nel complesso e quindi delle Aziende Sanitarie.

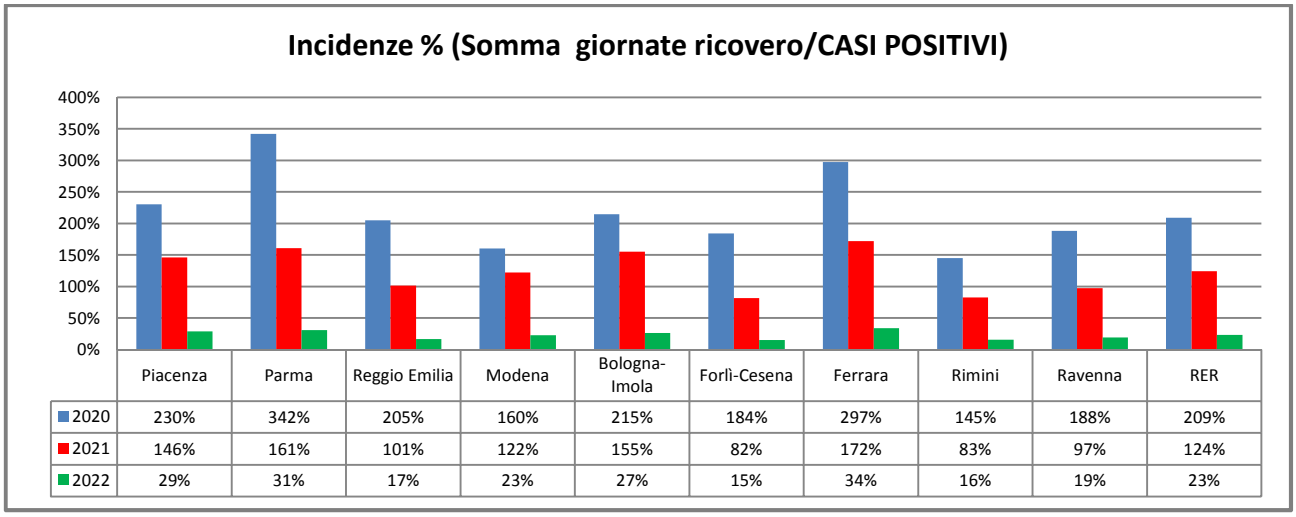
Nella figura sotto riportata si rappresenta il trend sopra descritto per la provincia di Parma:

Figura 3: andamento nuovi casi positivi Provincia di Parma 2020-2022 (fino a 16 ottobre 2022)



È evidente come nell'anno 2022 l'emergenza sanitaria perdura seppur con dinamiche e caratterizzazioni diverse rispetto al 2020 e 2021. Grazie anche alla campagna vaccinale (che AOU di Parma ha contribuito a sostenere con AUSL di Parma) la curva epidemiologica è migliorata sensibilmente, riducendo l'incidenza dei ricoveri sul totale dei casi positivi. Tuttavia in termini di volumi le esigenze di ospedalizzazione sono attese ad un livello ancora significativo seppur caratterizzate da un livello di complessità/gravità minore, se in tale ottica consideriamo le giornate di ricovero in rianimazione. Il 2022 per l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Parma continua, dunque, ad essere un anno complesso a livello clinico-organizzativo e gestionale, poiché, oltre a contrastare la pandemia e gestire la dinamica Covid è impegnata nella prosecuzione e nell'implementazione della risposta di recupero e riposizionamento dell'offerta rispetto alle esigenze "non covid" espresse dal territorio di afferenza e in relazione alle funzioni HUB e di eccellenza svolte dal AOU Parma e dunque nel consolidamento e riposizionamento dei tempi di attesa.

Figura 4: Incidenza % delle giornate sui casi positivi periodo 23/02/2020 – 16/10/2022– [Fonte DAFNE-RER]



	Piacenza	Parma	Reggio Emilia	Modena	Bologna-Imola	Forlì-Cesena	Ferrara	Rimini	Ravenna	RER
2020	230%	342%	205%	160%	215%	184%	297%	145%	188%	209%
2021	146%	161%	101%	122%	155%	82%	172%	83%	97%	124%
2022	29%	31%	17%	23%	27%	15%	34%	16%	19%	23%

Come infatti si evince dalle **figure 5-6 e 7**, l'anno 2022 ha visto il susseguirsi, ad oggi, di tre "picchi" di ricoveri di pazienti positivi, che sono similari in termini di volumi ai picchi registrati nell'anno 2021:

-tra gennaio e febbraio 2022;
-tra aprile e maggio;
-tra luglio ed agosto, ed una nuova ondata è in atto.
A differenza del 2021, però, un picco di ricoveri si è registrato anche nel periodo estivo, condizionando la ripresa dell'attività ordinaria.

Figura 5- Andamento Ricoveri pazienti Positivi Provincia di Parma 2022 vs.2021

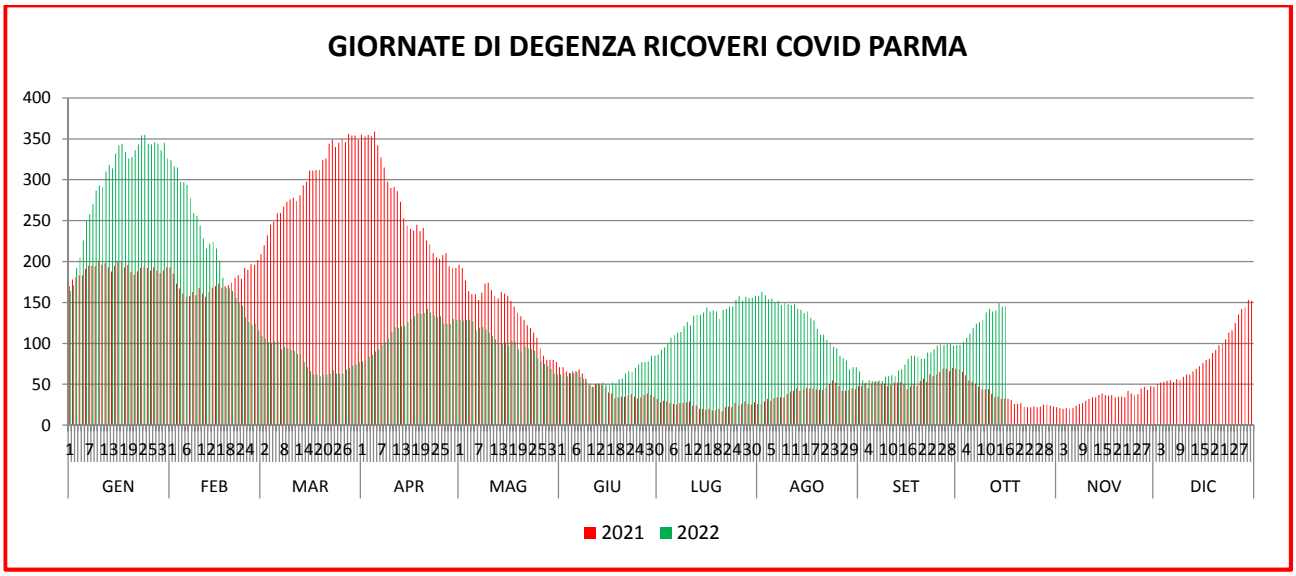
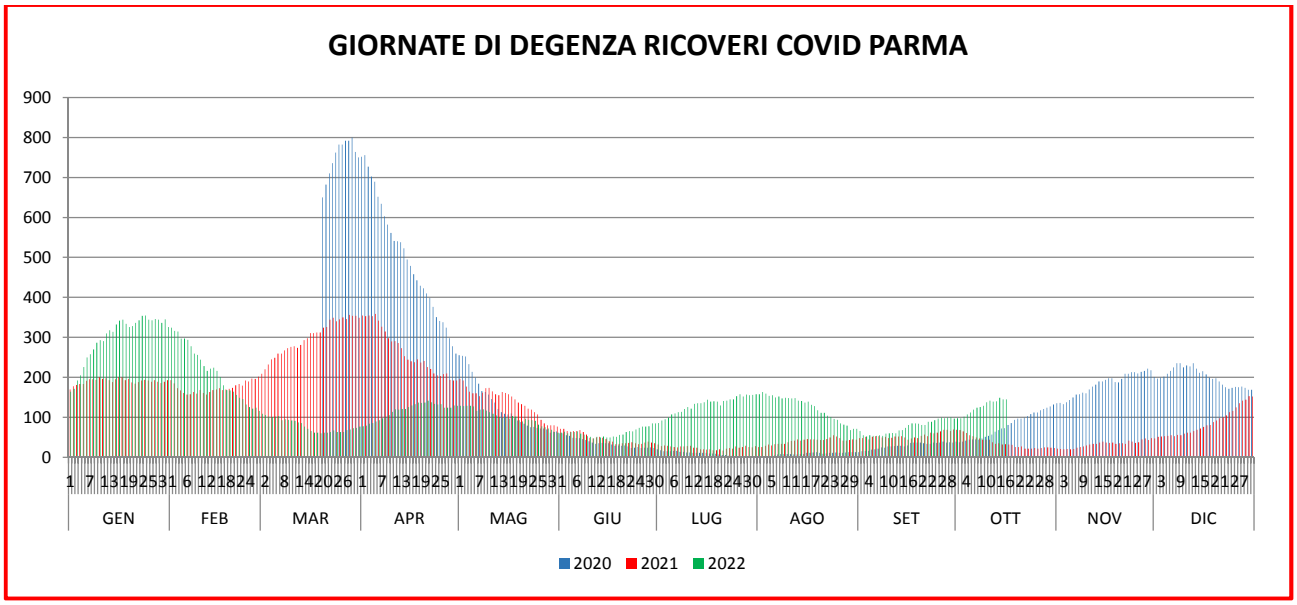
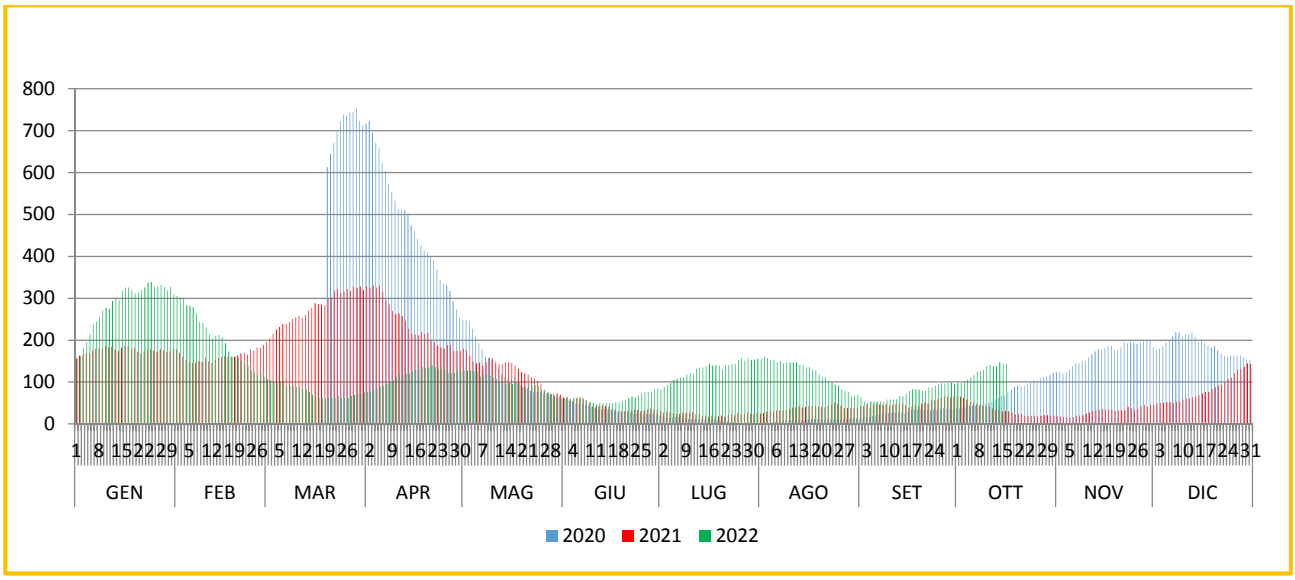


Figura 6- Andamento Giornate di degenza PZ Positivi COVID- Provincia di Parma 2022 vs.2021 e 2020



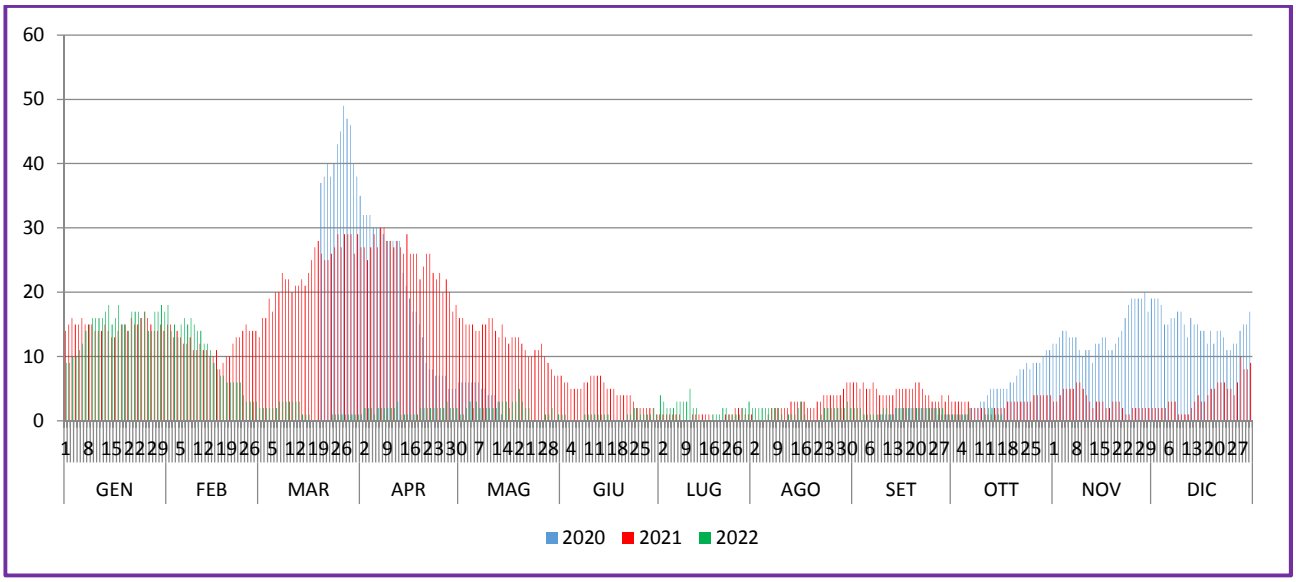
Il 2022 è iniziato, quindi, con un livello di casi COVID ricoverati presso AOU di Parma già significativo.
Per dare una rappresentazione della complessità e dell'ulteriore sforzo organizzativo vissuto nel 2022, si precisa che il totale delle giornate prodotte in provincia di Parma nel 2020 (pz covid) sono state pari a 44.541, nel 2021 sono state pari a 42.272(variazione del -5%) mentre al 16/10/2022 le giornate sono pari a 38.388 che rappresentano il 91% del 2021.

Figura 7: Andamento complessivo ricoverati covid positivi acuti provincia di Parma 23/02/2020 – 16/10/2022



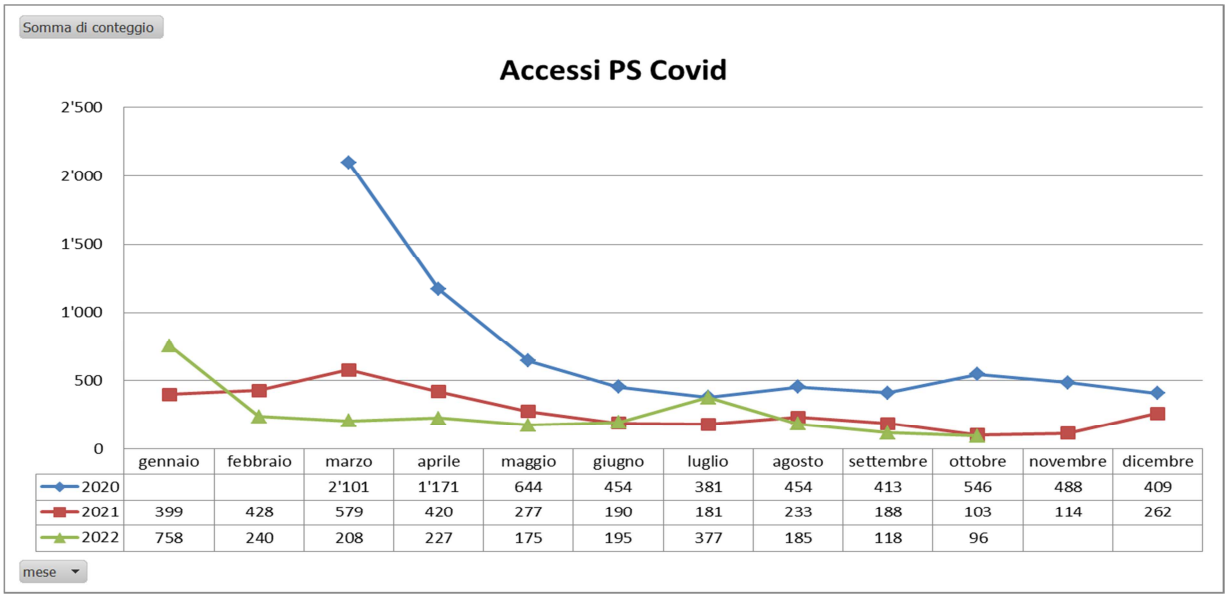
Per quanto riguarda le giornate di terapia intensiva **(figura 8),** nel 2021 si sono avute nel complesso 3.399 giornate contro le 2.223 del 2020 con un incremento consistente pari al +53% nell'anno 2021, a sottolineare quanto già sopra esposto circa l'intensità e la complessità/gravità delle esigenze di ospedalizzazione nel 2021.
Per quel che riguarda invece le giornate di terapia intensiva del 2022, al 16/10 si registra un volume piuttosto basso delle stesse, pari a 1.085, a conferma di un miglioramento già esposto delle curva epidemiologica che vede un aumento dei casi di positività totale, un volume alto dei ricoveri ma una minore complessità/gravità degli stessi rispetto agli altri anni.

Figura 8: Andamento ricoverati covid positivi in rianimazione provincia di Parma 2020-2022 (al 16/10/2022)



Gli accessi al PS, come si evince dalla figura sotto riportata, hanno una costante attività e l'Azienda **mantiene un PS dedicato al Covid** con costi correlati, oltre che al consolidamento del sistema di presa in carico territoriale agito anche da AOU, con le UMM, in integrazione con il Territorio e la Centrale di Coordinamento.

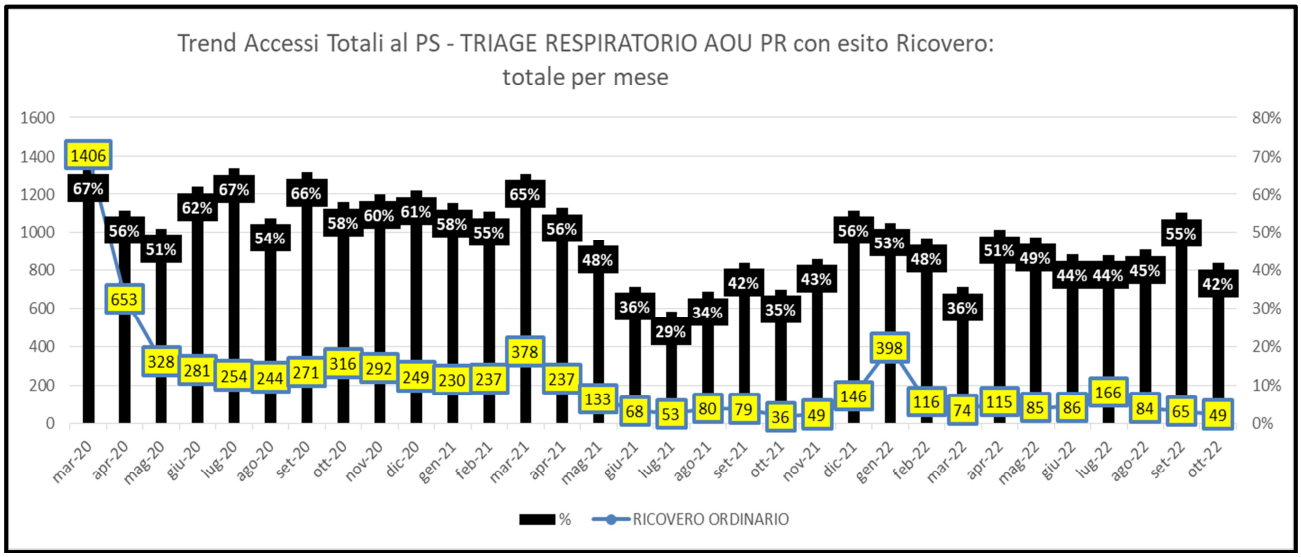
Figura 9 : Accessi Ps Covid 23/02/2020 – 12/10/2022 – Provincia di Parma [Fonte Interna]



	gennaio	febbraio	marzo	aprile	maggio	giugno	luglio	agosto	settembre	ottobre	novembre	dicembre
2020			2'101	1'171	644	454	381	454	413	546	488	409
2021	399	428	579	420	277	190	181	233	188	103	114	262
2022	758	240	208	227	175	195	377	185	118	96		

Per dare un'idea dell'impatto sull'organizzazione dell' Azienda Ospedaliero Universitaria di Parma si riporta il trend accessi Totali al Pronto Soccorso con esito ricovero dell'anno 2020, 2021 e dell'anno 2022 **(Figura 10).**

Figura 10: Trend accessi Totali al PS - Triage Respiratorio con esito ricovero periodo 01/03/2020 – 12/10/2022 – AOU Parma [Fonte Interna]



Anche il 2022 evidenzia un andamento costante, intorno al 47%, del numero di nuovi casi di infezione da Covid-19 in relazione al trend accessi Totali al PS - Triage Respiratorio con esito ricovero.

In questo contesto il modello "agile" di governance locale dell'epidemia e del sistema di risposta nel suo complesso, impostato nel 2020, nonché la stretta collaborazione e sinergia AOU-AUSL di Parma, anche grazie al progetto di unificazione in corso, stanno confermando il loro valore nell'ambito di un continuo e tempestivo adattamento del sistema provinciale per conseguire con la migliore efficacia possibile gli obiettivi di programmazione 2022.
Il presidio e l'implementazione della capacità di risposta, in coerenza con le diverse fasi della curva epidemica covid per il 2022, hanno portato ad una previsione di produzione in

incremento, quale sintesi dello sforzo organizzativo profuso in sinergia da tutte le aree aziendali e dalla rete provinciale. L'anno 2022 come conseguenza delle complessità di contesto, del perdurare dell'emergenza, delle implementazioni strutturate dei percorsi e dispositivi di sicurezza/protezione, delle complessità gestionali, degli obiettivi sfidanti che orientano le azione e le attività poste in essere, unitamente all'incremento dei costi energetici, presenta comunque, in una certa misura, un maggior livello di assorbimento di risorse per risposta/produzione marginale realizzata, rispetto al 2021.

I ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria presentano complessivamente un valore pari a 320,400 mil. di euro e risultano in incremento sia rispetto al consuntivo 2021 (+10,055 mil. di euro pari a +3,2%) sia rispetto al preventivo 2021 (+14,764 mil. di euro pari a +4,8%).
In particolare, i ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici si prevedono pari a 310,332 mil. di euro: +9,753 mil. di euro (+3,2%) versus consuntivo 2021 e +12,015 mil. di euro (+4%) versus preventivo 2021.

Nel 2022 l'Azienda riscontra positivamente il progressivo consolidamento della ripresa in sicurezza delle attività ordinarie complessive che, ad oggi, convivono con la flessibile riconversione dei posti letto ordinari e di terapia intensiva da dedicare ai pazienti COVID in relazione ai trend epidemiologici.
A partire dal mese di maggio 2020 e tutt'ora, l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma ha assunto il ruolo di Hub Covid provinciale. Tale ruolo è stato efficace per mantenere "Covid free" gli altri snodi del sistema provinciale ma, come riflesso, ha contribuito a drenare importanti risorse, soprattutto professionali e di posti letto, da altre linee di attività aziendali e garantire un adeguato livello di risposta. La fase di riavvio, già a seguito dalla D.G.R. n. 404/2020, ha consentito di invertire la progressione negativa di minore produzione osservata nel 2020 e di innescare un graduale recupero e riposizionamento in linea con gli obiettivi regionali.

Per l'esercizio 2022, si prevede un aumento dei ricavi della produzione, rispetto al consuntivo 2021, con un tendenziale riavvicinamento ai valori registrati nel 2019.
Nonostante le rimodulazioni richieste dalle varie fasi della curva pandemica, sono in atto i massimi sforzi organizzativi per consentire un consolidamento e riposizionamento dei livelli produttivi, in particolare non Covid, per allineare la capacità di risposta ai livelli di produzione richiesti dal territorio di afferenza e dal ruolo di HUB ed eccellenza dell'Azienda, con contestuale riflesso positivo sul recupero dei tempi di attesa. Questo vale per tutte le linee di attività: ricovero, ambulatoriale e PS.

Accordo di Fornitura

Per quanto riguarda il valore economico per l'anno 2022, considerato il consolidamento del processo di crescita della produzione erogata da Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma con un tendenziale di riposizionamento ai valori 2019, l'accordo è stato confermato pari ai valori 2019 (con particolare riferimento all'attività di degenza e ambulatoriale). Nell'ambito del tetto previsto con riferimento a quanto sopra descritto, in continuità con il 2021 per l'anno 2022 si definisce di riconoscere quale finanziamento aggiuntivo alla produzione risultante dalle previsioni derivanti dai flussi SDO e ASA/PS un importo da determinarsi a consuntivo, concorrente alla copertura di quota parte dei costi emergenti ed eccedenti al valore attribuito con tariffa (laddove presente) connessi al ruolo svolto da Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma di HUB Covid provinciale, con particolare riferimento al coordinamento e gestione dei percorsi e processi di centralizzazione degli accessi in urgenza e della risposta all'esigenza di ospedalizzazione ordinaria ed intensiva in relazione alle necessità clinico-assistenziali dei pazienti con accesso dal PS e/o dalla rete di presa in carico implementata sul territorio in collaborazione e sinergia con Azienda USL (accessi diretti).
L'emergenza epidemiologica ha continuato a determinare una forte necessità di adattamento e riorganizzazione delle attività sanitarie ed assistenziali anche per il 2022, con una significativa

destinazione da parte di Azienda Ospedaliero-Universitaria di risorse per fronteggiare, a livello provinciale, l'impatto e la gestione dell'emergenza covid, la ripresa degli accessi in urgenza e contemporaneamente implementare la risposta di recupero e riposizionamento della offerta rispetto alle esigenze "non covid" espresse dal territorio di afferenza, come da obiettivi regionali.
Il riconoscimento tiene, quindi, conto:

- del maggior onere per giornata di degenza dell'attività svolta dal Covid Hospital di AOU nella quota che non ha trovato adeguamento nelle tariffe DRG;
- del costo del Pronto Soccorso Covid, stimato sulla base degli effettivi accessi annui e piano pandemico, struttura dedicata e fisicamente separata dal PS Generale;
- dei costi per l'attività svolta dalle Unità Mobile Multidisciplinare valutati sulla base della stima annua degli effettivi interventi svolti;
- degli ulteriori costi emergenti riconducibili all'emergenza.

Prestazioni di degenza ospedaliera

Prestazioni di degenza ospedaliera	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Residenti in provincia	152.000.000	151.000.000	152.000.000	0	0%	1.000.000	1%
Residenti della Regione	20.764.088	20.764.088	22.914.926	2.150.838	10%	2.150.838	10%
Residenti di altre regioni	15.804.222	15.804.222	18.098.960	2.294.738	15%	2.294.738	15%
Totale	**188.568.310**	**187.568.310**	**193.013.886**	**4.445.576**	**2%**	**5.445.576**	**3%**

Il valore riportato nel bilancio preventivo 2022 relativo all'attività di ricovero erogata a favore di pazienti residenti nella Provincia di Parma evidenzia un incremento di 1 mil. di euro rispetto al consuntivo 2021, in relazione all'Accordo di Fornitura 2022 condiviso con l'Azienda USL di Parma. Il maggiore riconoscimento tiene conto del maggior onere per giornata di degenza dell'attività svolta dal Covid Hospital dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma e concorre alla copertura di quota parte dei costi emergenti ed eccedenti al valore attribuito con tariffa DRG, se presente.
La valorizzazione dell'attività di degenza per l'anno 2022 riferita ai residenti nella Regione Emilia-Romagna, è quella risultante dalle matrici di mobilità. L'Azienda non presenta un impatto negativo rispetto alla matrice di mobilità infra-regionale extra-provinciale contabilizzata in sede di consuntivo 2021. Pertanto, non è stato previsto per l'anno 2022, tra le voci che compongono il finanziamento indistinto, alcun finanziamento regionale a copertura di impatto della mobilità rispetto al valore della produzione rilevato a consuntivo 2021.
Relativamente all'attività prodotta per residenti di altre regioni, il valore 2022 è stato stimato tenendo conto della situazione epidemiologica e di eventuali evoluzioni.

La fine del 2021 e l'inizio del 2022 sono caratterizzati da un aumento rapido e generalizzato del numero di nuovi casi di infezione da Covid 19, con relativo progressivo incremento dell'incidenza settimanale dei nuovi positivi e dunque dell'indice RT medio, complice anche il diffondersi della nuova variante Omicron, con un rapido aumento dei ricoveri Covid caratterizzati da complessità inferiore rispetto al 2021.
L'impatto negativo dell'emergenza coronavirus, pertanto, si prevede significativo anche per il 2022, con conseguenti riflessi sulla dinamica di produzione degenza complessiva e quindi sul pieno utilizzo della capacità produttiva potenziale, in particolare chirurgica, per tutti i mesi dell'anno.
In fase preventiva si stima una produzione per l'anno 2022 con un trend sovrapponibile al primo semestre 2021 nella prima parte dell'anno e poi una progressiva ripresa e riposizionamento verso i valori economici complessivi 2019, ottimizzando quindi gli investimenti fatti in diverse aree e linee di attività, nell'ottica strategica di consolidamento e qualificazione quali-quantitativa dalla capacità di risposta anche in un' ottica di rete e sinergie di sistema, compatibilmente con le esigenze di ospedalizzazione determinate dall'andamento Covid.
Di conseguenza, procede l'attività di recupero / implementazione della produzione rispetto ai livelli di produzione pre-pandemia, anche se risulta ancora un gap rispetto al 2019, riferibile in particolare alle condizioni operative effettive al periodo.

	Degenza			
	2021-14° invio	previsioni 2022	Scostamento Preventivo 2022-Consuntivo 2021	Scostamento %
Prestazioni ricicovero ord.entro provincia	127.315.118,12	127.426.112,36	110.994,24	0%
Prestazioni ricovero entro regione	20.983.212,43	22.094.445,94	1.111.233,51	5%
Prestazioni .ricovero ordinario-extra regione	16.619.105,91	17.062.022,84	442.916,93	3%
Totale	164.917.436,46	166.582.581,14	1.665.144,68	1%

I valori sopra rappresentati sono relativi alla stima della produzione effettiva mentre in bilancio 2022 espone le previsioni su base annua del livello produttivo come da indicazioni regionali (prot. n.0833459.U del 9 settembre 2022 - Indicazioni tecniche per la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2022). Relativamente all'attività prodotta per residenti di altre regioni, è stato esposto il valore della produzione effettiva 2022 stimata sulla base dell'andamento del primo semestre e valorizzata a tariffe regionali vigenti.
L'Azienda nel 2020 ha rimodulato le proprie attività chirurgiche garantendo gli interventi in emergenza-urgenza e gli interventi oncologici/improcrastinabili. Nel 2021, l'AOU ha recuperato, circa l'85% della produttività chirurgica pre-Covid (2019). Nel 2022, non considerando il primo bimestre dell'anno in cui l'elevato numero dei contagiati da Covid-19 ha impattato sull'attività produttiva, l'AOU ha recuperato, nei mesi di marzo-aprile-maggio-giugno circa il 93% della produttività chirurgica pre-Covid (2019). Si prevede, dopo una chiusura estiva impattante, una ripresa progressiva fino alla fine dell'anno.
I principali maggiori incrementi attesi attengono a:

- chirurgia generale
- chirurgia toracica
- urologia
- maxillo-facciale
- cardiochirurgia/cardiologia interventistica,
- ortopedia
- chirurgia pediatrica
- neurochirurgia
- nefrologia
- area neurologica
- medicina riabilitativa

Le azioni di recupero di produzione e quindi di progressivo riposizionamento verso l'utilizzo "ordinario" degli asset produttivi stimano un recupero più marcato sulla produzione a favore dei cittadini provenienti da altre province RER e da altre regioni, mentre risulta un consolidamento per i cittadini di Parma e provincia.
Sulle valutazioni impattano, in termini positivi, anche gli accordi effettuati con il privato accreditato nell'ambito dello smaltimento delle liste di attesa createsi a seguito dell'emergenza COVID -19 per gli ambiti della Chirurgia Generale, Urologia, Ginecologia Generale e Chirurgia Ortopedica.
Le previsioni sono state sviluppate in coerenza con le indicazioni regionali di ripresa delle attività ordinarie e di gestione dei posti letto COVID di area medica, intensiva e semintensiva nelle diverse fasi dell'emergenza e valutando in maniera analitica gli andamenti produttivi mensili consolidati e attesi delle diverse unità operative. Il piano di gestione dei posti letto di area medica ed intensiva prevede la disponibilità di letti staffabili, aggiuntivi rispetto alle dotazioni ordinarie, che garantiscono recettività in caso di necessità.

Criteri di stima utilizzati:
Per tutte le provenienze, analisi per unità operativa, tenendo conto dell'andamento mensile dei mesi consolidati di produzione più i valori attesi per i mesi mancanti dell'anno, contemplando le azioni programmate per il recupero , in particolare, dei tempi di attesa. Confronto dinamica, poi, con i ritorni RER di mobilità disponibili

Prestazioni di specialistica ambulatoriale e Pronto Soccorso non seguite da ricovero

Prestazioni di specialistica ambulatoriale	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Residenti in provincia	46.253.692	46.253.692	46.253.692	0	0%	0	0%
Residenti della Regione	5.062.712	5.445.334	5.923.595	860.883	17%	478.261	9%
Residenti di altre regioni	4.959.538	4.959.538	5.548.159	588.621	12%	588.621	12%
Totale	**56.275.942**	**56.658.564**	**57.725.446**	**1.449.504**	**3%**	**1.066.882**	**2%**

Per quanto riguarda l'Accordo di Fornitura con l'Azienda USL di Parma, l'esercizio 2022 evidenzia un riconoscimento delle prestazioni di specialistica ambulatoriale pari a quello del 2021. I valori previsti in bilancio 2022 relativi alla mobilità extra-provinciale tengono conto della produzione 2022, in base agli ultimi dati disponibili dai ritorni informativi mentre la valorizzazione delle prestazioni in mobilitò extra-regionale sono stati stimati sulla scorta dei dati sotto esposti.

La ripresa della pressione Covid correlata alla quarta ondata, similarmente alla degenza, impatta ovviamente sull'andamento produttivo atteso per l'attività ambulatoriale (ASA+ attività da punti prelievo AUSL-cosiddetto Ex-Pintor), con particolare riferimento al primo semestre 2022, anche se sono state messe in campo tutte le azioni possibile per sostenere la capacità massima di risposta in linea con l'obiettivo di recuperare la performance sui tempi di attesa.
Nella previsione è stata utilizzata la stessa logica impiegata per le previsioni dell'attività di degenza, pertanto si è considerato l'andamento mensile consolidato e quello atteso per la valutazione su base annua. Compatibilmente con la dinamica Covid si è dunque sostenuto l'obiettivo di ottimizzare la saturazione della capacità produttiva disponibile e di focalizzarla sulle linee di produzione "ordinarie", attivando quindi un processo di progressiva implementazione della risposta quali-quantitativa in relazione alla domanda del bacino naturale di afferenza e delle specifiche specialità caratterizzanti AOU. Questo andamento andrebbe, anche, a realizzare impatti positivi sul processo di progressivo recupero delle prestazioni e quindi dei tempi di attesa.
A livello provinciale si segnala per il 2022 un incremento atteso dell'attività prodotta da ex Pintor, dovuto all'andata a regime della diversa organizzazione dei punti prelievo.

	ASA al netto del Ticket + ex Pintor			
	2021-14° invio	previsioni 2022	Scostamento Preventivo 2022-Consuntivo 2021	Scostamento %
Prestaz.ambul.entro provincia	43.889.585,44	47.007.335,79	3.117.750,35	7%
Prestaz.ambul.entro regione	5.445.334,00	5.923.596,02	478.262,02	9%
Prestaz.ambulat.extra regione (mobilita')	5.280.166,15	6.216.038,33	935.872,18	18%
Totale	54.615.085,59	59.146.970,14	4.531.884,55	8%

La previsione complessiva 2022 della produzione effettiva (criterio: Valore Netto) elaborata come sopra presenta un incremento atteso di circa +8% rispetto alla chiusura dell'anno 2021 , con performance positive su tutti gli ambiti di provenienza e riguarda la gran parte delle unità operative.
Articolando la variazione incrementale del 2022 rispetto al 2021 della produzione tariffata elaborata utilizzando i ritorni informativi per ambito provinciale, il quadro atteso è il seguente:

- Parma e Provincia: +7%
- Altre province RER: +9%
- Extra regione: +18%.

Si evidenza, comunque, che le caratteristiche del flusso delle prestazioni di specialistica ambulatoriale in termini di rendicontazione (prestazioni cicliche, DSA, ecc.) nonché la stima dell'impatto dell'emergenza coronavirus rendono le previsioni di andamento prospettico per il flusso in oggetto più complesse rispetto all'attività di degenza.

Box criteri di stima utilizzati:
Per tutte le provenienze, analisi per unità operativa, tenendo conto dell'andamento mensile dei mesi consolidati di produzione più i valori attesi per i mesi mancanti dell'anno, contemplando le azioni programmate per il recupero , in particolare, dei tempi di attesa. Confronto dinamica, poi, con i ritorni RER di mobilità disponibili

Pronto Soccorso – Ricavi per accessi non seguiti da ricovero

Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Residenti in provincia	6.486.308	6.486.308	6.486.308	0	0%	0	0%
Residenti della Regione	223.430	225.203	245.194	21.764	10%	19.991	9%
Residenti di altre regioni	374.924	374.924	374.992	68	0,02%	68	0,02%
Totale	**7.084.662**	**7.086.435**	**7.106.494**	**21.832**	**0,3%**	**20.059**	**0,3%**

L'andamento epidemico Covid continua ad avere un certo impatto sui ricavi da PS per accessi non seguiti da ricovero (Pronto Soccorso per esterni), sia riducendo in una certa misura gli afflussi totali al pronto soccorso (tipicamente i codici minori a cui, verosimilmente, non sarebbe seguito il ricovero) sia perché gli accessi Covid hanno una quota molto più bassa di accessi che non esitano in ricovero: meno del 50% rispetto a oltre l'80% per gli accessi non Covid. Questo si traduce in una riduzione dei ricavi da PS per esterni nei periodi di alta intensità della pressione Covid e nel complesso ad una riduzione di tale aggregato rispetto al 2019, anche se continua il processo di ripresa anche nel 2022.

	PS non seguiti da Ricovero			
	2021-14° invio	previsioni 2022	Scostamento Preventivo 2022-Consuntivo 2021	Scostamento %
Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero a residenti della Provincia	5.192.235,65	5.428.945,83	236.710,18	5%
Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero a residenti della Regione	225.202,90	245.194,78	19.991,88	9%
Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero a residenti extra-Regione	374.468,75	430.909,69	56.440,94	15%
Totale	5.791.907,30	6.105.050,30	313.143,00	5%

Ciò premesso, per il 2022, come per le altre tipologie di ricavo a tariffa, si è effettuata una valutazione considerando l'andamento mensile consolidato e quello atteso per effettuare la stima su base annua del valore di tale tipologia di ricavo.
Nel complesso, i ricavi da PS non seguiti da ricovero sono stimati in incremento nel 2022, rispetto al 2021 della produzione tariffata elaborata utilizzando i ritorni informativi per ambito provinciale, di circa il +5% con la seguente modulazione per provenienza:

- Parma e Provincia: +5%
- Altre province RER: +9%
- Extra regione: + 15%

Box criteri di stima utilizzati:
Per tutte le provenienze, analisi dell'andamento mensile dei mesi consolidati di produzione più i valori stimati per i mesi mancanti dell'anno, tenuto conto della stima di impatto dell'andamento covid, e confronto di coerenza con i ritorni RER di mobilità disponibili

Somministrazione di farmaci

Somministrazione diretta di farmaci	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Residenti in provincia	31.751.590	33.975.261	37.233.148	5.481.558	17%	3.257.887	10%
Residenti della Regione	4.059.462	3.977.890	3.720.395	-339.067	-8%	-257.495	-6%
Residenti di altre regioni	3.512.901	3.512.901	3.596.469	83.568	2%	83.568	2%
Totale	**39.323.953**	**41.466.052**	**44.550.012**	**5.226.059**	**13%**	**3.083.960**	**7%**

Date le caratteristiche del flusso e le dinamiche osservate, l'impatto della pandemia è atteso come estremamente contenuto su tale aggregato, similarmente agli anni precedenti.

Per quanto riguarda la somministrazione diretta di farmaci si evidenzia nel 2022 un'ipotesi di incremento rispetto ai valori 2021 (+3,083 mil. di euro rispetto al consuntivo 2021 e +5,226 mil. di euro rispetto al preventivo 2021). L'incremento dell'attività di somministrazione diretta farmaci è così distribuito:

- +3,258 mil. di euro vs consuntivo 2021 per i residenti della Provincia,
- -0,257 mil. di euro vs consuntivo 2021 per i residenti in altre Provincie della Regione
- 0,083 mil. di euro vs consuntivo 2021 per i residenti di altre Regioni

Le risorse stimate per il 2022 per i farmaci innovativi che trovano copertura nel fondo nazionale è relativo sia ai farmaci innovativi oncologici sia non oncologici – Lista AIFA. Si segnala il venire meno del finanziamento regionale relativo ai Farmaci del Gruppo B, oncologici innovativi potenziali ad alto costo, (pari a 1,755 mil. di euro a consuntivo 2021).
Si precisa che l'accordo di fornitura tra le aziende sanitarie della Provincia di Parma non tiene conto nelle partite di scambio dei farmaci innovativi coperti dal fondo nazionale, essendo oggetto di un finanziamento dedicato a copertura dei costi sostenuti (fino al limite aziendale riconosciuto pari a 5,324 mil. di euro). Allo stesso modo, non sono stati evidenziati a bilancio per tali farmaci ricavi per mobilità extraregionale attiva, essendo riferibili al fondo nazionale.
Con riferimento ai fattori della coagulazione del sangue, anche per l'anno 2022 è riconosciuto un finanziamento pari al costo effettivo sostenuto per il trattamento dei pazienti residenti stimato in linea con l'anno 2021.

Con riferimento agli altri settori oggetto di compensazione di mobilità, nella stima l'Azienda ha tenuto conto degli andamenti effettivi forniti dai ritorni informativi regionali e dalle matrici degli scambi tra Aziende Sanitarie della Regione.
Per quanto riguarda i farmaci in compensazione si attende, per il 2022, un incremento sensibile correlato sia ad un aumento della casistica per incidenza e prevalenza sia all'uscita dai fondi AIFA e RER di alcune tipologie di molecole. In particolare tale andamento incrementale è determinato da:

- trattamenti per malattie rare (es. eculizumab, nusinersen);
- aumento della casistica oncologica come incidenza e prevalenza (ca 1,2 mil. di euro sia per trattamenti orali che terapie parenterali – alto costo/aumento casistica);
- farmaci ex-Fondo B –infusionali di area oncoematologica: pembrolizumab e daratumumab– sono inseriti nei flussi di compensazione economica.

Tali fenomeni portano ad un valore atteso per l'anno 2022 superiore del 7% rispetto al 2021, con le seguenti variazioni in relazione al bacino di provenienza:

- Parma e Provincia: + 10%
- Altre province RER: -6%
- Extra regione: +2%.

Box criteri di stima utilizzati:
Per tutte le provenienze, analisi dell'andamento trimestrale dati da ritorno RER mobilità e dati interni per i mesi consolidati e stima mesi mancanti, tenendo conto del trend della casistica e dei nuovi farmaci/diversa dinamica di trattamento economico di rimborso nell'ambito dei fondi AIFA-RER-compensazione

I ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria 2022 si prevedono in incremento anche per l'aggregato relativo ai ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati (+0,493 mil. di euro versus consuntivo 2021 e +0,562 mil. di euro versus preventivo 2021). Le principali variazioni riguardano: i ricavi per sperimentazioni e ricerche da privato (+0,402 mil. di euro versus consuntivo 2021 e +0,251 mil. di euro versus preventivo 2021), altri ricavi per prestazioni a privati attinenti l'attività commerciale (+0,132 mil. di euro versus consuntivo 2021 e in linea con preventivo 2021), le prestazioni di ricovero a privati paganti (coerente con il valore a consuntivo 2021 e +0,103 mil. di euro versus preventivo 2021), il rimborso da parte del Comitato Etico di Area Vasta Emilia Nord per le funzioni di segreteria locale di Parma (0,197 mil. di euro non preventivati nel 2021 e presenti a consuntivo 2021). Analogamente sono previsti in incremento i relativi costi.

Per quanto riguarda i ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime libero-professionale intramoenia, si evidenzia un aumento pari a 2,187 mil. di euro rispetto ai dati di preventivo 2021 e una lieve flessione (-0,191 mil. di euro) rispetto al consuntivo 2021. In particolare, i ricavi da prestazioni di area specialistica rilevano un trend in incremento rispetto al preventivo 2021 (+1,854 mil. di euro) e sostanzialmente in linea con i valori di consuntivo 2021 (-0,023 mil. di euro). I ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia di area ospedaliera si stimano in diminuzione rispetto al consuntivo 2021 di 0,145 mil. di euro e in incremento di 0,237 mil. di euro rispetto al preventivo 2021. I ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia relativi a consulenze ad Aziende Sanitarie pubbliche della Regione (ex art. 55, c. 1, lett. c), d) ed ex artt. 57-58) si presumono in calo versus consuntivo 2021 di 0,045 mil. di euro e in aumento versus preventivo 2021 di 0,067 mil. di euro.

A.5 Concorsi, recuperi e rimborsi

L'aggregato comprende i rimborsi per servizi sanitari, cessione di beni, rimborsi assicurativi, oneri stipendiali del personale dell'Azienda in comando presso altri enti e i rimborsi vari da privati (da dipendenti, Inail, etc.).

Concorsi, recuperi e rimborsi	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Rimborsi assicurativi	0	0	0	0	-	0	-
Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0	0	0	-	0	-
Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende Sanitarie pubbliche della Regione	4.758.483	8.895.789	2.607.966	-2.150.517	-45%	-6.287.823	-71%
Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	960.496	686.890	1.159.002	198.506	21%	472.112	69%
Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	995.574	8.292.259	1.061.954	66.380	7%	-7.230.305	-87%
Totale	**6.714.553**	**17.874.939**	**4.828.922**	**-1.885.631**	**-28%**	**-13.046.017**	**-73%**

Complessivamente si registra un decremento pari a 13,046 mil. di euro rispetto al consuntivo 2021 e pari a 1,886 mil. di euro di euro rispetto al preventivo 2021.
Tale diminuzione rispetto al 2021 è principalmente determinata da minori concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende Sanitarie pubbliche della Regione (-6,288 mil. di euro rispetto al consuntivo 2021 e -2,151 mil. di euro rispetto al preventivo 2021).
In particolare, sono in decremento i rimborsi per acquisto di beni da parte di Aziende Sanitarie pubbliche della Regione (-4,892 mil. di euro versus consuntivo 2021 e -0,995 mil. di euro versus preventivo 2021). Non sono previsti per il 2022 rimborsi per cessione beni di consumo non sanitari e per dispositivi medici da Aziende Sanitarie pubbliche della Regione che ammontavano a 4,884 mil. di euro a consuntivo 2021 e a 0,869 mil. di euro a preventivo 2021.
Si è conclusa nel 2021 la distribuzione con addebito alle altre Aziende Sanitarie della Regione dei beni ancora in giacenza presso il magazzino dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma e derivanti dagli acquisti centralizzati di dispositivi effettuati, su indicazione regionale, nella fase emergenziale dell'anno 2020.
Rispetto al 2021, sono previsti nel 2022 rimborsi di servizi sanitari da parte dell'Azienda USL di Parma quale riconoscimento del contributo prestato, in termini di risorse e di attività, dall'Azienda Ospedaliero-Universitaria alla predisposizione e esecuzione della campagna vaccinale provinciale pari a 0,200 mil. di euro versus 1,4 mil. di euro del consuntivo e preventivo 2021. L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma è stata infatti identificata tra le strutture regionali HUB nella gestione dei vaccini e dispositivi medici per la Provincia di Parma con il ruolo di polo logistico, di monitoraggio dei flussi e di formazione del personale sanitario.
Infine, tra i rimborsi da Aziende Farmaceutiche - Pay back superamento tetto spesa farmaceutica ospedaliera nel 2021 è stata rilevata a consuntivo 2021 un'assegnazione di risorse regionali a integrazione dell'equilibrio economico-finanziario dei Bilanci di Esercizio 2021 (D.G.R. 822/2022) pari a 7,179 mil. di euro, non prevista per il 2022.

A.6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.444.481	3.429.623	4.444.481	0	0%	1.014.858	30%
Ticket sul pronto soccorso	51.395	17.063	51.395	0	0%	34.332	201%
Altro	0	0	0	0	-	0	-
Totale	**4.495.876**	**3.446.686**	**4.495.876**	**0**	**0%**	**1.049.190**	**30%**

Gli introiti derivanti dalle compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket), sono complessivamente previsti in incremento rispetto al consuntivo 2021 (+1,049 mil. di euro) e in linea con le ipotesi di preventivo 2021.
I dati di preventivo tengono ovviamente conto delle previsioni sull'andamento della produzione nel 2022 e del riavvio dell'attività ordinaria, soprattutto di specialistica ambulatoriale.

La previsione 2022 della produzione effettiva di prestazioni ambulatoriali evidenzia un incremento atteso di circa l'8% rispetto alla chiusura dell'anno 2021, con performance positive su tutti gli ambiti di provenienza. La dinamica della compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie risulta di difficile valutazione in relazione all'impatto delle esenzioni e dei ricoveri esitati in ricoveri. Peraltro, l'andamento epidemico Covid continua ad avere un certo impatto sugli accessi non seguiti da ricovero (Pronto Soccorso per esterni) riducendo in parte gli afflussi totali al pronto soccorso, tipicamente i codici minori cui, verosimilmente, non sarebbe seguito il ricovero e, se non esenti, soggetti al pagamento del ticket.

A.7 Quote contributi conto capitale imputate all'esercizio

La sterilizzazione delle quote di ammortamento corrisponde alle quote di ammortamento di investimenti realizzati mediante l'utilizzo di contributi in conto capitale, contributi in conto esercizio indistinti e vincolati, donazioni vincolate ad investimenti, utilizzo di plusvalenze da alienazioni patrimoniali.

Beni entrati in produzione prima del 31/12/2009	4.394.600
Beni entrati in produzione nel periodo 2010-2022	9.816.192
Totale	**14.210.792**

La previsione 2022 non presenta variazioni rispetto al preventivo 2021. Si registra una diminuzione rispetto al consuntivo 2021 pari a 2,506 mil. di euro.
E' stato assegnato, tra i contributi indistinti, un finanziamento per gli ammortamenti netti ante 2009 pari a 0,705 mil. di euro, da utilizzare ai fini della sterilizzazione degli ammortamenti in oggetto.

A.9 Altri ricavi e proventi

Il valore dell'aggregato "Altri ricavi e proventi", composto essenzialmente da fitti attivi e altri proventi da attività immobiliari e da altri proventi diversi è previsto in incremento rispetto al consuntivo 2021 (+0,433 mil. di euro) e al preventivo 2021 (+0,136 mil. di euro).

Altri ricavi e proventi	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Ricavi per prestazioni non sanitarie	7.544	5.631	7.544	0	0%	1.913	34%
Fitti attivi e altri proventi da attività immobiliari	371.846	309.830	371.846	0	0%	62.016	20%
Altri proventi diversi	391.756	158.580	528.069	136.313	35%	369.489	233%
Totale	**771.146**	**474.041**	**907.459**	**136.313**	**18%**	**433.418**	**91%**

I maggiori proventi diversi sono stati stimati in relazione all'utilizzo dei fondi per incentivi per funzioni tecniche ex art. 113 D. Lgs. 50/2016 nell'esercizio 2022 (+0,221 mil. di euro versus consuntivo 2021 e +0,133 mil. di euro versus preventivo 2021). In sede previsionale si è proceduto inoltre a un adeguamento della voce "Utilizzo Fondo ALPI" rispetto al consuntivo 2021.

L'incremento dei fitti attivi è in relazione a immobili di terzi acquisiti dall'Azienda tramite lasciti testamentari.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Con Deliberazione di Giunta Regionale n. 407 del 21 marzo 2022 recante "Prime indicazioni sulla programmazione 2022 per le aziende del servizio sanitario regionale" sono stati definiti:

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

A tutt'oggi non si è pervenuta, in sede di Conferenza Stato-Regioni, ad un'Intesa in merito al riparto delle disponibilità finanziarie per l'anno 2022.
Data la necessità di completare la programmazione sanitaria regionale per l'anno 2022, avviata con la deliberazione n. 407/2022, si è ritenuto di prendere a riferimento, per la definizione del quadro complessivo delle risorse su cui impostare la programmazione regionale 2022, una stima del fabbisogno finanziario indistinto ripartito fra le regioni sulla base dei criteri consolidati di cui al D.Lgs. 68/2011.
L'anno 2022 si presenta pertanto particolarmente critico in ragione del significativo scostamento tra le risorse attese dal livello nazionale per la copertura dei costi emergenziali e la stima dei costi Covid direttamente correlati alla gestione emergenziale e all'attuazione della campagna vaccinale, nonché per i maggiori costi energetici, inflattivi e contrattuali che gravano significativamente sui bilanci sanitari. In relazione alle problematiche economico-finanziarie che interessano il Servizio Sanitario Nazionale negli anni 2021-2022, la Regione Emilia-Romagna ha rappresentato a livello nazionale la necessità che i finanziamenti destinati al ristoro dei maggiori costi determinati dall'aumento dei prezzi delle fonti energetiche e al perdurare degli effetti della pandemia siano ripartiti tenuto conto dell'ammontare dei maggiori costi sostenuti dalle singole Regioni e Province autonome.
In assenza di una piena assunzione di responsabilità da parte dello Stato in ordine al riconoscimento e all'assunzione a proprio carico delle spese sostenute per il contrasto della pandemia e per l'organizzazione della campagna vaccinale, è prevedibile che le Aziende sanitarie maturino un risultato mensile di gestione potenzialmente significativamente negativo.
Alla stregua di quanto già previsto dalla D.G.R. n. 407/2022 (pagine 6 e 7 e punto 5 del dispositivo), la Direzione è impegnata a mettere in campo ogni intervento utile a contenere i

costi di sistema, con interventi di ottimizzazione dei costi stessi, senza che ciò incida sulle aree di attività direttamente interessate dalle dinamiche relative alla pandemia, sulle assunzioni volte a assicurare il livello di copertura del turn-over e le stabilizzazioni necessarie, così come previsto dagli accordi sottoscritti con le OO.SS. nell'ambito del Patto per il Lavoro e per il clima. Visto il grado di indeterminatezza che al momento caratterizza tanto l'evoluzione pandemica quanto l'assunzione degli oneri Covid da parte dello Stato, questi interventi sono sottoposti a verifica bimestrale, al fine di verificare la sostenibilità complessiva di sistema.
Principali obiettivi aziendali sono:

- presidiare costantemente l'andamento della gestione economico-finanziaria aziendale in considerazione della modifica della struttura dei costi e dei ricavi determinatasi a seguito dell'emergenza COVID-19 e del successivo programma di riavvio delle attività sanitarie precedentemente sospese, nonché per l'attuazione della campagna vaccinale;
- partecipazione al sistema di monitoraggio bimestrale dell'andamento delle gestioni aziendali, come previsto dalla Deliberazione n. 407/2022 recante "Prime indicazioni sulla programmazione 2022 per le Aziende del SSR" (punto 5 del Dispositivo della DGR 407/22);
- complessivo governo dell'Azienda e raggiungimento degli obiettivi della programmazione sanitaria regionale e degli obiettivi di mandato, tenuto conto altresì delle azioni poste in essere per fronteggiare l'emergenza pandemica da Covid-19 e delle azioni previste per l'attuazione del PNRR.

L'Azienda ha impostato la propria programmazione a valere sulle risorse stanziate, in base a quanto previsto a livello nazionale, sia in termini di fabbisogno finanziario standard sia dai decreti emergenziali (DL 34/2020; DL 73/21), valorizzando al contempo economie di spesa e obiettivi di appropriatezza, funzionali alla sostenibilità del sistema per l'anno in corso.

B.1 Acquisti di beni

Acquisti di beni	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Acquisti di beni sanitari	118.553.999	121.270.957	128.933.430	10.379.431	9%	7.662.473	6%
Acquisti di beni non sanitari	3.311.961	2.985.277	3.160.995	-150.966	-5%	175.718	6%
Totale	**121.865.960**	**124.256.234**	**132.094.425**	**10.228.465**	**8%**	**7.838.191**	**6%**

Il valore preventivo 2022 dell'aggregato relativo all'acquisto di beni (sanitari e non) presenta un aumento rispetto al preventivo 2021 dell'8% e al consuntivo 2021 del 6%. Tale trend, rispetto al consuntivo 2021, si presenta similare per gli acquisti sia di beni sanitari che di beni non sanitari.

Acquisti di beni sanitari

E' opportuno ricordare che, in relazione all'inserimento di nuove categorie di prodotti sanitari nella gestione ULC di Area Vasta, si verificano i conseguenti spostamenti di importi dalla voce generale a quella specifica della categoria come acquisto da Aziende Sanitarie della Regione.
Dal 1° gennaio 2019 l'IVA degli acquisti di beni sanitari da Aziende sanitarie della Regione non è più stornata sulla voce generale di acquisto (acquisti non da Aziende sanitarie della Regione), ma su nuovi conti appositamente identificati: IVA indetraibile acquisti intercompany per prodotti farmaceutici ed emoderivati, IVA indetraibile acquisti intercompany per dispositivi medici, IVA indetraibile acquisti intercompany per altri beni e IVA indetraibile acquisti intercompany per servizi sanitari e non.
I conti relativi all'IVA indetraibile acquisti intercompany trovano collocazione tra gli oneri diversi di gestione (voce B.9) alla voce imposte e tasse (escluso IRAP e IRES).

L'acquisto di beni sanitari evidenzia un incremento pari a 7,662 mil. euro rispetto al consuntivo 2021 (+6%) e un aumento di spesa pari a 10,379 mil. di euro rispetto alle previsioni 2021 (+9%).

Nel dettaglio, si prevede un incremento dell'acquisto dei prodotti farmaceutici ed emoderivati – Medicinali con AIC oltre che ossigeno e altri gas medicali (+3,573 mil. di euro versus consuntivo 2021 e +3,394 mil. di euro versus preventivo 2021).
Gli acquisti di dispositivi medici sono stimati anch'essi in incremento (+3,468 mil. di euro versus consuntivo 2021 e +6,694 mil. di euro versus preventivo 2021). Nello specifico si evidenziano, oltre ai costi per dispositivi medici (+3,851 mil. di euro versus consuntivo 2021 e +7,270 mil. di euro versus preventivo 2021), i costi per dispositivi medici impiantabili attivi (+0,465 mil. di euro versus consuntivo 2021 e +0,314 mil. di euro versus preventivo 2021). Occorre inoltre ricordare che, dal 1° gennaio 2022 l'Azienda ha provveduto ad alimentare i conti di nuova istituzione, dedicati ai dispositivi di protezione individuale (DPI) sanitari non Dispositivi Medici (DM) prima allocati nel materiale di guardaroba.
I dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD) si presumono in riduzione (-0,848 versus consuntivo 2021 e -0,890 mil. di euro versus preventivo 2021) in coerenza con l'andamento pandemico e con l'adeguamento alle disposizioni normative in materia di rilevazione dell'infezione che prevedono la dismissione dei tamponi molecolari e la loro sostituzione con tamponi antigenici.
Per quanto riguarda i beni e i prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della regione, si stimano costi in lieve diminuzione rispetto al consuntivo 2021 (-0,318 mil. di euro) e sostanzialmente in linea con il preventivo 2021 (+0,120 mil. di euro). Tali variazioni sono entrambe correlate all'andamento degli acquisti di prodotti farmaceutici e emoderivati. In riferimento al preventivo 2021 si rileva una diminuzione degli acquisti di dispositivi medici pari a 0,551 mil. di euro.

Tipologia costo	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
B.1) Acquisti di beni	**121.865.960**	**124.256.234**	**132.094.425**	**10.228.465**	**8%**	**7.838.191**	**6%**
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	**118.553.999**	**121.270.957**	**128.933.430**	**10.379.431**	**9%**	**7.662.473**	**6%**
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	*1.319.158*	*1.140.013*	*4.713.498*	*3.394.340*	*257%*	*3.573.485*	*313%*
B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	680.000	580.824	3.150.048	2.470.048	363%	2.569.224	442%
B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	155.000	134.842	155.000	0	0%	20.158	15%
B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	1.358.450	424.347	1.358.450	0	0%	934.103	220%
B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0	-	0	-
B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	*10.446*	*30.608*	*16.790*	*6.345*	*61%*	*-13.818*	*-45%*
B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	10.446	30.608	16.790	6.345	61%	-13.818	-45%
B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0	0	0	0	-	0	-
B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0	0	-	0	-
B.1.A.3) Dispositivi medici	*31.295.000*	*34.521.140*	*37.988.683*	*6.693.683*	*21%*	*3.467.543*	*10%*
B.1.A.3.1) Dispositivi medici	20.945.000	24.363.775	28.214.871	7.269.871	35%	3.851.096	16%
B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.600.000	2.448.708	2.913.545	313.545	12%	464.837	19%
B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7.750.000	7.708.657	6.860.267	-889.733	-11%	-848.390	-11%
B.1.A.4) Prodotti dietetici	*7.000*	*10.677*	*15.282*	*8.282*	*118%*	*4.605*	*43%*
B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	*65.000*	*39.163*	*39.510*	*-25.490*	*-39%*	*347*	*1%*
B.1.A.6) Prodotti chimici	*16.030.000*	*15.454.782*	*15.672.893*	*-357.107*	*-2%*	*218.111*	*1%*
B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	*0*	*0*	*0*	*0*	-	*0*	-
B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	*839.100*	*646.101*	*1.378.535*	*539.435*	*64%*	*732.434*	*113%*
B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	*68.988.295*	*69.426.473*	*69.108.239*	*119.944*	*0%*	*-318.234*	*0%*
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	**3.311.961**	**2.985.277**	**3.160.995**	**-150.966**	**-5%**	**175.718**	**6%**

Per l'acquisto ospedaliero di farmaci si prevede, a livello regionale, una spesa corrispondente a circa +6,4% verso il 2021. Tale obiettivo è definito come risultato tra fattori di incremento della spesa e fattori di potenziale risparmio, ed esclude i farmaci innovativi previsti nel fondo nazionale, l'ossigenoterapia, i vaccini e le terapie con i farmaci HCV per la cura di persone risultate positive attraverso la campagna di screening dell'infezione, ed è monitorato in corso d'anno tramite verifiche a cadenza bimestrale.
L'impegno di risorse stimato 2022 per i farmaci innovativi che trovano copertura nel fondo nazionale è relativo solo ai farmaci innovativi oncologici e non oncologici (Lista AIFA). E' stato pertanto costituito un Fondo Unico Farmaci Innovativi che, per questa Azienda, ammonta a 5,324 mil. di euro, quale concorso alla copertura della spesa sostenuta per i farmaci innovativi.
Si segnala che non è previsto alcun finanziamento per il Fondo relativo ai Farmaci del Gruppo B, oncologici innovativi potenziali ad alto costo, (pari a 1,755 mil. di euro a consuntivo 2021).
Si precisa che l'accordo di fornitura tra le aziende sanitarie della Provincia di Parma non tiene conto nelle partite di scambio dei farmaci innovativi coperti dal fondo nazionale, essendo

oggetto di un finanziamento dedicato a copertura dei costi sostenuti (fino al limite aziendale riconosciuto pari a 5,324 mil. di euro). Allo stesso modo, non sono stati evidenziati a bilancio per tali farmaci ricavi per mobilità extraregionale attiva, essendo riferibili al fondo nazionale.
Con riferimento ai fattori della coagulazione del sangue, anche per l'anno 2022 è riconosciuto un finanziamento pari al costo effettivo sostenuto per il trattamento dei pazienti residenti stimato in linea con l'anno 2021.

Si registra pertanto un aumento della spesa farmaceutica correlato alla spesa dovuta a farmaci con scadenza del requisito di innovatività nel 2021, o nel corso del 2022, e quindi esclusi dagli specifici fondi, e l'incremento dei consumi per i gruppi terapeutici a maggior impatto di spesa (oncologici, immunosoppressori, farmaci per malattie rare ecc.) a seguito di ampliamento dei casi arruolati, estensione di indicazioni terapeutiche, farmaci di recente registrazione.
In particolare quindi relativamente ai Conti dei farmaci si evidenziano le seguenti dinamiche che portano ad un aumento dei costi rispetto al preventivo 2021 e al consuntivo 2021:

- aumento della casistica oncologica, come incidenza e prevalenza, (terapie orali: aumento del 10% del numero di pz e del 20% di accessi; terapie parenterali; aumento del 10% del numero di pz e del 10% di accessi), in particolare trattamenti con anticorpi monoclonali quali pembrolizumab, pertuzumab, ipilimumab in associazione a nivolumab, cetuximab in associazione a encorafenib, obinutuzumab in associazione con venetoclax (nuove indicazioni in monoterapia o associazione), niraparib, apalutamide, lorlatinib (ca ovaio, prostata polmone), luspatercept (anemie trasfusionedipendenti in sindromi mielodisplasiche)
- trattamento di malattie rare: incremento per SEU con eculizumab (aumento pazienti), per SMA con nusinersen (casistica), per Sindrome di Morquio con elosulfase (continuità terapeutica), per ipofosfatemia X-linked con burosumab
- trattamenti intravitreali: in relazione al numero dei casi si prevede un lieve aumento di spesa che potrà essere contenuto da un andamento prescrittivo rivolto alla molecola con miglior bilancio costo/beneficio.

Infine, in relazione al Fondo Unico Farmaci innovativi si stima che la spesa rispetti il tetto, pur in considerazione di nuove molecole innovative di prossima registrazione (es sacituximab, avelumab).
Sono altresì stati considerati i risparmi attesi per i farmaci impiegati nei pazienti COVID, per l'adesione alle gare medicinali aggiudicate entro il primo semestre dell'anno prevedendo l'impiego dei farmaci aggiudicatari per le relative condizioni cliniche, infine, per il ricorso al farmaco economicamente più vantaggioso, a parità di altre condizioni. In particolare: farmaci biosimilari, terapia immunosoppressiva con farmaci biologici: nell'uso prevalente e in assenza di specifiche condizioni cliniche, impiego dei farmaci antiTNF alfa come prima scelta nei pazienti incidenti affetti da patologia dermatologica e/o reumatologica, in linea con le indicazioni contenute nelle raccomandazioni regionali, e farmaci intravitreali antiVEGF: per le indicazioni sovrapponibili fra le diverse opzioni terapeutiche disponibili, uso prevalente del farmaco con il miglior rapporto costo/opportunità nei pazienti incidenti.

Il valore della somministrazione farmaci si stima in incremento rispetto al consuntivo 2021, concentrato sul bacino provinciale, di circa 3,084 mil. di euro.

Per ciò che attiene ai costi relativi al noleggio per service di diagnostica e service di interventistica con relativo materiale di consumo e dispositivi medici, si registra una ripresa dell'attività post pandemia con il recupero delle liste d'attesa e/o aumento della casistica rispetto agli anni precedenti.
Si segnala che l'ipotesi di preventivo relativa ai dispositivi medici tiene conto di una ripresa delle attività chirurgiche e dell'effetto indotto dall'andamento generale dei prezzi e dei costi per la sostituzione di dispositivi medici non più disponibili per mancanza di materie prime per la fabbricazione o per ritardi nella certificazione CE.
In particolar modo i costi sono trainati da una dinamica espansiva nelle seguenti aree:

- chirurgia generale (suturatrici meccaniche e chirurgia robotica)
- cardiochirurgia e chirurgia vascolare (impianti valvolari e di endoprotesi vascolari)
- neuroradiologia interventistica (aumento casi stroke e trattamento aneurismi a cui si correla un incremento di dispositivi medici CND C)

- cardiologia interventistica (autorizzazione NPV di valvole Mitraclip con previsto aumento di spesa nell'ultimo quadrimestre del 2022)
- interventistica in service (nuovi service Spyglass, J-Plasma, Nuovo ECMO, nuove TS per dialisi, pompe infusionali adesione gara Intercenter) e diagnostica in service (service virus respiratori Virologia, aumento attività Laboratorio di Genetica).

Con riferimento alla spesa per dispositivi medici, l'Azienda ha tenuto conto degli specifici obiettivi di budget assegnati per l'anno 2022 e oggetto di verifica bimestrale.

Acquisti di beni non sanitari

L'acquisto di beni non sanitari registra un decremento rispetto alle stime di preventivo 2021 (-0,151 mil. di euro) e un incremento rispetto ai valori di consuntivo 2021 pari a 0,176 mil. di euro.
Si registra una diminuzione nelle previsioni degli acquisti di materiale di guardaroba e pulizia (-0,269 mil. di euro versus consuntivo 2021 e -0,245 mil. di euro versus preventivo 2021). I costi per l'acquisizione di beni non sanitari destinati all'Azienda USL di Parma, tramite il Magazzino economale Unico Interaziendale, sono stati stimati in linea con il consuntivo 2021 e in calo rispetto al preventivo 2021 (-0,126 mil. di euro). Si ricorda che dal 1° gennaio 2022 l'Azienda ha provveduto ad alimentare i conti di nuova istituzione, dedicati ai dispositivi di protezione individuale (DPI) sanitari non Dispositivi Medici (DM) prima allocati nel materiale di guardaroba.
In incremento, in relazione al fenomeno inflattivo e ai costi delle materie prime, il valore degli acquisti per supporti informatici e cancelleria (+0,295 mil. di euro versus consuntivo 2021 e +0,127 mil. di euro versus preventivo 2021), materiale per manutenzione strutturale, impiantistica e per le attrezzature (+0,132 mil. di euro versus consuntivo 2021 e +0,073 mil. di euro versus preventivo 2021) e naturalmente i costi per l'acquisto di combustibili, carburanti e lubrificanti.

B.2 Acquisti di servizi

Acquisti di servizi	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Servizi sanitari	31.629.079	31.711.990	31.417.673	-211.406	-1%	-294.317	-1%
Servizi non sanitari	39.180.316	38.421.978	51.774.123	12.593.807	32%	13.352.145	35%
Totale	**70.809.395**	**70.133.968**	**83.191.796**	**12.382.401**	**17%**	**13.057.828**	**19%**

I costi per gli acquisti di servizi si ipotizzano nell'esercizio 2022 in netto aumento rispetto ai valori di consuntivo 2021 (+13,058 mil. di euro) e rispetto alle previsioni 2021 (+12,382 mil. di euro). Mentre i costi dei servizi sanitari sono in lieve diminuzione, la variazione in incremento è attribuibile alla spesa per l'acquisto di servizi non sanitari.

Acquisti di servizi sanitari

Complessivamente l'aggregato è in contrazione rispetto alle stime del bilancio economico preventivo 2021 (-0,211 mil. di euro) e rispetto al valore del consuntivo dell'esercizio 2021 (-0,294 mil. di euro).

Le dinamiche riflesse correlate al covid e le azioni messe in campo per il rispetto dell'obiettivo sulle risorse umane hanno comportato una significativa contrazione del costo delle consulenze, collaborazioni, lavoro interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie che si presumono in riduzione nell'anno 2022 del 12% rispetto al preventivo 2021 (-1,757 mil. di euro) e del 6% rispetto al consuntivo 2021 (-0,822 mil. di euro).
Tale diminuzione riguarda principalmente il ricorso al lavoro interinale di area sanitaria (-1,204 mil. di euro rispetto al consuntivo 2021 e -1,748 mil. di euro rispetto al preventivo 2021) e la

spesa per collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato (-0,281 mil. di euro rispetto al consuntivo 2021 e -0,532 mil. di euro rispetto al preventivo 2021).
Si rileva nell'aggregato un incremento previsto nella voce delle consulenze sanitarie da privato art. 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 (cd. simil-ALP) che presenta un aumento rispetto al consuntivo 2021 di 1,038 mil. di euro e di 1,262 mil. di euro rispetto al preventivo 2021.

A rettifica di questi minori costi si prevedono maggiori oneri per gli altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria: +1,142 mil. di euro rispetto al valore di bilancio consuntivo 2021 e +1,731 mil. di euro rispetto al bilancio economico preventivo 2021. Si rileva un aumento dei costi per altri servizi sanitari da privato (+1,150 mil. di euro rispetto al consuntivo 2021 e +1,665 mil. di euro rispetto al preventivo 2021). Sono infatti in incremento i canoni di interventistica in service (+0,158 mil. di euro rispetto al consuntivo 2021) a seguito di nuove attivazioni e gli acquisti di servizi sanitari da privato (+0,300 mil. di euro rispetto al consuntivo 2021).

Ai fini del monitoraggio bimestrale dei dati previsionali 2022 previsto a partire da fine aprile dalla D:G.R. n. 407/2022 recante "Prime indicazioni sulla programmazione 2022 per le Aziende del SSR", uno degli obiettivi riguarda l'acquisto di prestazioni di trasporto sanitario il cui importo è stato allineato al valori di preconsuntivo 2021 e quindi in riduzione del 3% rispetto alla spesa registrata a consuntivo 2021 e alle previsioni 2021.

Acquisti di servizi non sanitari

Complessivamente l'aggregato è in aumento rispetto alle stime del bilancio economico preventivo 2021 (+12,594 mil. di euro pari a +32%) e rispetto al valore del consuntivo dell'esercizio 2021 (+13,352 mil. di euro pari a +35%). L'impatto dei maggiori costi energetici e inflattivi registrati nel 2022 è infatti particolarmente significativo sulle voci che compongono l'aggregato.

L'incremento è rilevante soprattutto per quanto riguarda le utenze: il riscaldamento (+6,767 mil. di euro versus consuntivo 2021 e +7,281 mil. di euro versus preventivo 2021), energia elettrica (+4,054 mil. di euro versus consuntivo 2021 e +3,936 mil. di euro versus preventivo 2021) e altre utenze (+1,030 mil. di euro versus consuntivo 2021 e +0,796 mil. di euro versus preventivo 2021).
L'andamento dei mercati energetici determina, rispetto ai costi sostenuti nel 2021, un notevole ed ulteriore incremento delle spese per la fornitura di energia elettrica e servizi di riscaldamento. I compensi per la fornitura di energia elettrica, assicurata dall'aggiudicatario della relativa Convenzione Intercent-ER, sono indicizzati e direttamente collegati al PUN medio mensile, il cui valore attuale determina un forte incremento del prezzo unitario ed un conseguente aumento della spesa annua. Tale valore rappresenta una stima basata sull'attuale situazione del mercato energetico e può, purtroppo, subire ulteriori variazioni. Analogamente, il costo del servizio di riscaldamento è stato aggiornato sia sulla base dei valori consolidati da ARERA per il 3° trimestre 2022, sia sulla base della previsione dei valori per il 4° trimestre, condivisi ed indicati dal Gruppo Regionale Energia in relazione alle variazioni, ormai pressoché giornaliere, dei mercati energetici. Tale andamento, che stima per il 4° trimestre un costo del gas metano di euro/smc 2,30 (a fronte degli attuali 1,028 Euro/Smc fissati da ARERA per il 3° trimestre), determina un incremento stimato della spesa annua di circa 6,8 mil. di euro. Come per la fornitura di energia elettrica, tale importo rappresenta una stima suscettibile di variazioni.
Stanno inoltre proseguendo, nel 2022, le attività di migrazione dei sistemi dalla sala server attuale a quella di Lepida e, soprattutto, si stanno implementando nuove attivazioni che comporteranno un considerevole aumento dei costi per quanto riguarda le altre utenze rispetto all'esercizio 2021.

Per quanto riguarda i servizi non sanitari da privati appaltati si stima un incremento complessivo di 2,111 mil. di euro rispetto alla spesa 2021 e di 1,028 rispetto alle previsioni 2021. In generale, si registrano incrementi connessi ad adeguamenti tariffari ed ISTAT riconosciuti da Intercenter per molti dei servizi non sanitari. Nello specifico: 8,2% su lavanolo e guardaroba, 6,4% su servizio mensa per degenti e dipendenti, 9,70% su smaltimento rifiuti

pericolosi. Anche il servizio interno di facchinaggio, traslochi e trasporti ha subito un incremento ISTAT del 5%.
Inoltre, il persistere della contingenza epidemiologica comporta il proseguimento di importanti interventi straordinari, già attivati nel corso dell'anno 2020 e continuati nel 2021 e 2022, per poter dare una risposta assistenziale efficace ed efficiente.
Sono state mantenute le misure straordinarie di pulizia e disinfezione ambientale, volte ad abbattere le eventuali cariche microbiche presenti: impiego di apparecchiature nebulizzatrici, di disinfettanti (cloro e perossido di idrogeno) indicati efficaci dalla O.M.S., aumento delle frequenze di pulizia e dei livelli di disinfezione in tutte le aree di transito o ricovero di pazienti noti o sospetti per COVID-19, nonché in tutte le aree di lavoro, compresi gli spogliatoi del personale, in modo da garantire massimi livelli igienici precauzionali a pazienti ed operatori. Parte dell'incremento deve inoltre ricondursi anche al trasferimento e cambio di destinazione d'uso di vari reparti (pulizie straordinarie, fine cantiere, ripristini).
Permangono alcuni dei presidi, già presenti nel 2021, ma con un'incidenza presunta annuale inferiore. Rientrano inoltre nei servizi vari da privato altre svariate tipologie di servizi che mantengono costi elevati a causa del persistere dell'emergenza COVID.

Le consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie sono previste in diminuzione rispetto ai valori di consuntivo 2021 di 0,334 mil. di euro (-21%) e di preventivo 2021 di -0,249 mil. di euro (-16,4%).
Il decremento è in parte da attribuire alla diversa modalità di contabilizzazione dei costi relativi alla gestione calore (Servizio energia) nell'ambito del contratto multiservizio (Gara comunitaria a procedura aperta finalizzata all'affidamento del multiservizio di manutenzione degli immobili in uso alle Aziende Sanitarie della Regione Emilia – Romagna " gara 1 e gara 2) al fine di rappresentare in maniera corretta e completa l'andamento dell'obiettivo "energia" attraverso il monitoraggio dei conti dedicati a gas, riscaldamento ed energia elettrica, come da indicazioni regionali. I costi associati all'attività "B2 - Manutenzione impianti di climatizzazione: esercizio e conduzione degli impianti di climatizzazione, invernale ed estiva", pari a 0,341 mil. di euro, sono stati imputati in sede di preventivo 2022 ai costi di manutenzione, unitamente alle ulteriori attività di manutenzione previste nel medesimo contratto.
In riduzione il costo del lavoro interinale di area non sanitaria: -0,128 mil. di euro (-24%) rispetto al consuntivo 2021 e -0,112 mil. di euro (-22%) rispetto al preventivo 2021.
Le altre collaborazioni e prestazioni di lavoro di area non sanitaria sono stimate in aumento (+0,219 mil. di euro rispetto al consuntivo 2021 e +0,288 mil. di euro rispetto al preventivo 2021). Si tratta, nello specifico, di contratti libero professionali non sanitari che trovano contropartita economica nei ricavi tra i contributi correnti o negli utilizzi di fondi per quote inutilizzate di contributi di esercizi precedenti.

Le previsioni dei costi per la formazione, esternalizzata a non, sono in crescita rispetto ai valori di bilancio economico consuntivo 2021 (0,072 mil. di euro) e di bilancio economico preventivo 2021 (+0,154 mil. di euro).

B.3 Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)

Manutenzione e riparazione	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Manutenzione e riparazione	18.218.613	19.978.325	19.381.091	1.162.478	6%	-597.234	-3%
Totale	**18.218.613**	**19.978.325**	**19.381.091**	**1.162.478**	**6%**	**-597.234**	**-3%**

I costi della manutenzione presentano un incremento del 6% (+1,162 mil. di euro) rispetto ai valori di preventivo 2021 e una riduzione del 4% rispetto al consuntivo 2021 (-0,597 mil. di euro).

Il decremento maggiore, rispetto ai valori di bilancio consuntivo 2021, pari a -1,259 mil. di euro (-17%), si presuppone possa derivare dalla manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari. Nell'anno 2022 si rappresenta la necessità di procedere a due diverse manutenzioni correttive sui cogeneratori n° 2 e n° 3. Tali attività, svolte in modo tempestivo

con un fermo macchine molto contenuto, influiscono in modo sensibile sui costi. La manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze è evidenziata anch'essa in lieve calo rispetto al valore di consuntivo 2021: -0,377 mil. di euro pari a -17%.

Le manutenzioni e riparazioni previste in incremento nel 2022, rispetto al bilancio consuntivo 2021, sono invece quelle relative alle attrezzature sanitarie e scientifiche (+0,574 mil. di euro pari a +8%) in relazione a interventi di manutenzione a carico di grandi apparecchiature e tecnologie critiche, uscite di garanzia nel 2022, che necessitano della stipula di specifici contratti di manutenzione, e quelle relative alla manutenzione e riparazione alle attrezzature informatiche (hardware) e alla manutenzione e riparazione ai software (+0,465 mil. di euro pari a +16%) per maggiori costi inflattivi e contrattuali e per i periodici incrementi derivanti dalle digitalizzazioni degli anni precedenti.

Come da indicazioni regionali in merito alle modalità di contabilizzazione dei costi relativi alla gestione calore (Servizio energia) nell'ambito del contratto multiservizio (Gara comunitaria a procedura aperta finalizzata all'affidamento del multiservizio di manutenzione degli immobili in uso alle Aziende Sanitarie della Regione Emilia – Romagna " gara 1 e gara 2) al fine di rappresentare in maniera corretta e completa l'andamento dell'obiettivo "energia" attraverso il monitoraggio dei conti dedicati a gas, riscaldamento ed energia elettrica, i costi associati all'attività "B2 - Manutenzione impianti di climatizzazione: esercizio e conduzione degli impianti di climatizzazione, invernale ed estiva", pari a 0,341 mil. di euro, sono stati imputati in sede di preventivo 2022 ai costi di manutenzione, unitamente alle ulteriori attività di manutenzione previste nel medesimo contratto.

La spesa per le manutenzioni ICT e la spesa per le tecnologie biomediche costituiscono obiettivi di budget 2022 definiti per l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma e rientrano nel monitoraggio bimestrale dei dati previsionali 2022 previsto a partire da fine aprile dalla D.G.R. n. 407/2022.

B.4 Godimento beni di terzi

Godimento beni di terzi	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Fitti passivi	93.689	14.084	93.689	0	0%	79.605	565%
Canoni di noleggio	1.876.466	1.885.217	2.315.462	438.996	23%	430.245	23%
Canoni di leasing	0	0	10.000	10.000	-	10.000	-
Totale	**1.970.155**	**1.899.301**	**2.419.151**	**448.996**	**23%**	**519.850**	**27%**

Il valore 2022 stimato è in incremento rispetto al valore di bilancio economico preventivo 2021 (+0,449 mil. di euro pari a +23%) e al valore di bilancio economico consuntivo 2021 (+0,520 mil. di euro pari a +27%).

In particolare, si rileva l'aumento dei canoni di noleggio (+0430 mil. di euro versus consuntivo 2021 e +0,439 mil. di euro versus preventivo 2021). In considerazione dell'impatto inflattivo e contrattuale e delle implementazioni previste per i servizi sistemistici e le manutenzione applicative nell'anno 2022 tramite adesione alle gare IntercentER, i canoni di noleggio dell'area non sanitaria relativi ai software e agli hardware si prevedono superiori di 0,243 mil. di euro (+73%) rispetto al consuntivo 2021 e di 0,099 mil. di euro (+21%) rispetto al preventivo 2021. I canoni di noleggio di area sanitaria di attrezzature biomedicali rappresentano un rialzo dei costi più contenuto pari a +0,188 mil. di euro rispetto al consuntivo 2021 (+12%) e pari a +0,340 mil. di euro rispetto al preventivo 2021 (+24%).

Considerato che è possibile utilizzare quota parte delle risorse correnti assegnate attraverso la rettifica di contributi in conto esercizio solo nel caso in cui tali rettifiche non compromettano il pareggio di bilancio e che, nell'ambito del quadro degli obiettivi per la programmazione 2022, vista la nota n. prot. n. 0365597.U del 12 aprile 2022 delle competenti aree regionali, è possibile realizzare solo gli interventi (lavori e acquisizione tecnologie biomediche ed informatiche) aventi copertura finanziaria certa, data la necessità di procedere ad interventi e acquisizioni indifferibili ed urgenti, l'Azienda già da alcuni anni ha attivato appositi noleggi di

attrezzature sanitarie e, a partire dal 2022, si è attivata stipulando contratti di leasing per sopperire all'impossibilità di acquisire le tecnologie necessarie mancanza di finanziamenti.

Si conferma il valore di preventivo anno 2021 per i fitti passivi.

B.5, B.6, B.7, B.8 Personale dipendente

Dal raffronto con le previsioni di spesa per l'anno 2021 emerge un incremento della spesa complessiva per le risorse umane pari a 1,270 mil. di euro (+1%). Il confronto con il consuntivo 2021 è inficiato dalla presenza, tra i costi del personale, degli oneri derivanti dai rinnovi contrattuali che, in sede previsionale, sono rappresentati tra gli accantonamenti.

Costo del Personale dipendente	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Personale dirigente medico	63.911.652	64.090.957	65.386.453	1.474.801	2%	1.295.496	2%
Personale dirigente non medico	7.172.426	6.909.641	7.201.152	28.726	0%	291.512	4%
Personale comparto ruolo sanitario	97.091.336	96.509.513	95.922.907	-1.168.429	-1%	-586.606	-1%
Personale dirigente ruolo professionale	439.291	354.622	439.029	-262	0%	84.407	24%
Personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0	-	0	-
Personale dirigente ruolo tecnico	255.075	229.391	249.126	-5.949	-2%	19.735	9%
Personale comparto ruolo tecnico	33.330.322	32.869.006	33.396.361	66.039	0%	527.355	2%
Personale dirigente ruolo amministrativo	1.268.714	1.285.468	1.450.013	181.299	14%	164.545	13%
Personale comparto ruolo amministrativo	6.452.800	6.476.618	7.147.003	694.203	11%	670.385	10%
Totale	**209.921.617**	**208.725.215**	**211.192.044**	**1.270.427**	**1%**	**2.466.829**	**1%**

Le previsioni di spesa per l'anno 2022 rispetto ai dati di consuntivo dell'esercizio precedente fanno emergere un incremento della spesa complessiva per le risorse umane.
Al riguardo si ritiene opportuno segnalare che, oltre al trascinamento del dato di spesa 2021, la previsione comprende la valorizzazione delle ulteriori assunzioni che si prevede di effettuare nel corso del 2022, coerentemente con il piano dei fabbisogno.
In particolare, ipotizzandosi un trend in crescita delle attività nel corso del 2022, gli interventi saranno diretti a supportare la dinamica rappresentata, diretta al recupero strutturale della capacità produttiva negli ambiti di eccellenza e nei quali è riconosciuto il ruolo di Hub all'Azienda Ospedaliera sul territorio provinciale o sovra provinciale.
In questo ambito possono segnalarsi a titolo esemplificativo il percorso di qualificazione dell'attività chirurgica che ha visto l'avvio della chirurgia robotica, a seguito di un percorso di health technology assessment, riconnesso allo sviluppo dei percorsi chirurgici ed identificazione delle equipe operatorie per le singole linee produttive e alla "verticalizzazione delle sale operatorie", il completamento dell'offerta diagnostica dell'Ospedale dei Bambini con l'installazione di TAC con protocolli low dose, la riqualificazione del reparto di Emodinamica e la realizzazione della terza sala interventistica per l'installazione di un angiografo per emodinamica, nonché le progettualità dell'area ostetrico-ginecologica (PDTA-Percorso Diagnostico Terapeutico Assistenziale Interaziendale per il Trattamento della Neoplasia Ovarica con un modello organizzativo interaziendale, lo sviluppo dell'ambulatorio di uroginecologia e riabilitazione del pavimento pelvico, il Day Service ambulatoriale della gravidanza).
In una prospettiva di integrazione sovra provinciale, tra le altre attività già avviate, non va dimenticata la riattivazione dell'Unità Mobile Multidisciplinare, modello innovativo che prevede un'attività di consulenza specialistica sul territorio da parte dei professionisti internisti e geriatri, che nel 2021 ha lavorato solo in misura limitata causa COVID, ma alla quale si intendono dedicare maggiori risorse per le prospettive di sviluppo ipotizzate con l'Azienda USL. Infatti il consolidamento dell'integrazione ospedale-territorio, con le collaborazioni nell'ambito delle Case della Salute, saranno ulteriormente sviluppate per qualificare l'offerta di prestazioni in un'ottica di vicinanza al paziente.

Nel corso del 2021 è proseguito e avrà pieno sviluppo nel corso del 2022, il piano di riorganizzazione dei ricoveri in regime di terapia intensiva e in aree di assistenza ad alta intensità di cura, in adesione al piano di riorganizzazione dell'assistenza ospedaliera dell'Emilia

Romagna di cui all'art. 2 del D.L. 19 maggio 2020 n. 34 approvato dalla Regione con D.G.R. n. 677 del 15.06.2020 e specificamente integrato con D.G.R. n. 869 del 17.07.2020.

Occorre poi valutare anche che il governo del turn over, oggetto di rinnovata attenzione da parte della Direzione aziendale, ha evidenziato un consolidamento negli ultimi anni del fenomeno delle lunghe assenze, che si è incrementato e parrebbe una dimensione strutturale. Tale evidenza induce a pensare che non risultino più possibili economie su tale fronte, anche per effetto della pandemia che hanno ridotto "l'elasticità" complessiva del sistema.

Nel corso del 2022, in attuazione degli obiettivi di programmazione regionale, inoltre, l'attenzione della Direzione aziendale è stata rivolta a ridefinire i percorsi organizzativi che consentano il progressivo recupero delle liste d'attesa, con l'ampliamento dell'offerta delle prestazioni sanitarie anche in ambiti non urgenti e che potevano aver sofferto nel corso della pandemia e che solo parzialmente era stata riorientata ai livelli pre-covid. La realizzazione di tali obiettivi è stata sostenuta anche attraverso assunzioni dedicate sia di area comparto che dirigenza, oltre che al ricorso di attività aggiuntiva.

La dinamica di governo delle risorse umane, anche per l'anno 2022, risulta essere fortemente influenzata dall'emergenza Covid 19, che ha continuato a comportare uno sforzo assunzionale per il mantenimento della capacità di risposta allineata alle necessità derivanti dalla stessa emergenza, sia sotto l'aspetto propriamente assistenziale, sia per le attività di supporto.
La previsione di spesa connessa tiene conto della necessità, per le esigenze attuali derivanti dall'improvviso mutamento dello scenario epidemiologico e dal correlato mantenimento del ruolo di Covid Hospital provinciale da parte dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma, di ripristinare la dotazione dedicata ridotta, in adesione alla programmazione regionale, nell'ultimo periodo del 2021.
In questo ambito non può essere trascurato l'impegno profuso da questa Azienda, in un'ottica di azione sinergica con l'Azienda territoriale, per il conseguimento degli obiettivi regionali sia correlati al contrasto della pandemia che alla ripresa delle attività, con particolare riguardo al recupero delle performance sui tempi di attesa.
Nel contesto delle misure organizzative discendenti dal contrasto alla pandemia è proseguita in maniera sempre più intensa, ad inizio anno in relazione alla diffusione della variante "Omicron", l'attività per la gestione dei tamponi COVID (controlli dipendenti e utenti ricoverati) in modo da garantire un supporto sempre più efficace al tracciamento dei casi positivi.
In tale ambito va sottolineato anche il contributo fondamentale che AOU continua ad assicurare per una efficace e tempestiva risposta nella processazione dei tamponi COVID del territorio provinciale eseguiti presso il laboratorio dell'Istituto di igiene dell'Università degli Studi di Parma. L'Azienda, infatti, garantisce il personale di area comparto (tecnici di laboratorio), sforzo al quale si è aggiunto anche personale tecnico-amministrativo per l'attività di accettazione campioni, non disponibile da parte dell'Ateneo.
Inoltre occorre considerare che la pandemia e le sue molteplici recrudescenze hanno imposto la necessità di strutturare e mantenere una risposta articolata in tutti gli ambiti clinico-assistenziali e non solo. Basti pensare, ad esempio, ai doppi percorsi di cura in ambiti come ostetricia e ginecologia o alla riorganizzazione delle attività nei reparti "bianchi" finalizzata a mantenerli tali, con la necessaria verifica periodica dei pazienti ricoverati per altra patologia al fine di individuare i positivi al virus ma asintomatici, con uno sforzo anche logistico, oltre che di risorse.
Inoltre non si può trascurare la circostanza che l'Azienda si è trovata a dovere disporre di risorse che in una prima fase erano state "ricovertite" al COVID, provenendo da settori momentaneamente non attivi o a ridotta attività. Tali risorse hanno dovuto, tuttavia, essere reimpiegate nel setting di provenienza per la necessità di riattivare le normali funzioni no-Covid, con ciò dando luogo alla necessità di ulteriori assunzioni Covid in precedenza non presenti.

La spesa "COVID" in relazione agli ambiti di attività sopra delineati ha quindi interessato sia l'area del comparto (infermieri/ostetriche/tecnici laboratorio e rx) sia l'area medica (discipline anestesia/area medicina/pronto soccorso/radiologia).
In riferimento al ruolo professionale e area di assegnazione/finalità, si specifica che:

- per l'area medica l'assorbimento di risorse è distribuito, in ordine decrescente, sulle seguenti aree: rianimazione, reparti, pronto soccorso;

- per il personale del comparto-infermieri, in particolare, l'assorbimento di risorse è distribuito, in ordine decrescente, sulle seguenti aree: reparti, rianimazione, pronto soccorso, vaccinazioni, laboratorio per processazione tamponi;
- per il personale comparto – tecnici sanitari, l'assorbimento di risorse è distribuito, in ordine decrescente, sulle seguenti aree: laboratorio per processazione tamponi, radiologia;
- per il personale OSS l'assorbimento di risorse è distribuito, in ordine decrescente, sulle seguenti aree: reparti, rianimazione, pronto soccorso, vaccinazioni, laboratorio per processazione tamponi.

In relazione, invece, alle forme contrattuali si specifica che si era teso a privilegiare quelle di carattere flessibile. Tuttavia è da rilevare la difficoltà di reclutamento a tempo determinato per la carenza sul mercato del lavoro di figure professionali sanitarie, per lo più non disponibili per proposte di lavoro non di ruolo.
Al riguardo la Direzione aziendale, laddove necessitava, ha ritenuto, anche in adesione alle politiche di stabilizzazione attuate negli ultimi anni, di addivenire anche ad assunzioni di ruolo, in un'ottica di fidelizzazione del personale e in prospettiva al teorico turn over che si potrebbe realizzare nel corso dei mesi successivi (specie in area comparto), sia per la valutazione delle modifiche organizzative determinate dal Covid che sembrano avere in larga parte non più una definizione "emergenziale", ma avere necessità di consolidarsi come proprie dell'offerta clinico assistenziale.

Laddove viceversa non si riuscissero a reclutare risorse con le forme tradizionali si è continuato anche il ricorso a forme di lavoro atipico espressamente previste dalla normativa emergenziale, la cui possibilità di utilizzo è stata legislativamente prorogata almeno fino al termine dello stato di emergenza, nonché il ricorso ai contratti di somministrazione.

Come da Allegato A "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2022 - Indicazioni per la Programmazione annuale delle Aziende Sanitarie" della Delibera di Giunta Regionale n. 1772 del 24 ottobre 2022, nelle more della definizione della disciplina di progressivo adeguamento alle disposizione relative al Piano integrato di attività e di organizzazione di cui all'art. 6 del Decreto-legge n. 80/2021, convertito con modificazioni dalla Legge n. 113/2021, secondo il percorso avviato con la DGR 1299/2022, nonché della disciplina regolamentare relativa alla metodologia per la determinazione dei fabbisogni di personale delle aziende sanitarie, di cui all'art. 11 del Decreto-legge n. 35/2019, convertito con modificazioni dalla Legge n. 960/2019, così come modificato, a decorrere dall'esercizio 2022, dalla Legge n. 234/2021, l'Azienda ha predisposto, quale allegato del Bilancio di previsione 2022, la proposta di Piano Triennale dei fabbisogni di personale relativo al triennio 2022-2024 impostato in coerenza con le linee di programmazioni regionali e con l'obiettivo economico finanziario assegnato.

Personale universitario

Nel contesto dei costi del personale dirigente medico e non medico si evidenzia l'impegno profuso dall'Azienda, quale ente di riferimento dell'Università di Parma, al fine di assicurare le risorse in degenza, ambulatori e nei servizi necessarie per l'integrazione delle attività assistenziali, didattico-formative e di ricerca, come previsto dal vigente Protocollo d'Intesa.
I costi sostenuti dall'Azienda sono relativi alle integrazioni delle retribuzioni, all'incentivazione della produttività e ad altre competenze accessorie connesse all'attività assistenziale. Viceversa, non sono considerati gli oneri per le retribuzioni direttamente erogate dall'Università degli Studi che, in adesione ai principi contabili ed alla vigente normativa, non possono essere inseriti nel bilancio in esame. L'onere relativo alle retribuzioni legate all'attività assistenziale concorrerà alla determinazione dell'apporto economico dell'Università degli Studi.

Costo del personale universitario	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022
Personale medico	5.452.766	5.227.469	5.343.668
Personale sanitario non medico - Dirigenza	401.302	427.364	373.216
Personale sanitario non medico - Comparto	58.696	48.981	56.687
Personale professionale – Dirigenza	0	0	0
Personale professionale - Comparto	0	0	0
Personale tecnico - Dirigenza	0	0	0
Personale tecnico - Comparto	6.864	6.608	6.558
Personale amministrativo - Dirigenza	0	0	0
Personale amministrativo - Comparto	23.785	23.656	19.676
Totale	**5.943.413**	**5.734.078**	**5.799.805**

B.9 Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono complessivamente previsti in incremento rispetto al preventivo 2021 di 1,418 mil. di euro e in riduzione rispetto al consuntivo 2021 di 0,360 mil. di euro.
Nel dettaglio, i costi per imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) si presumono in diminuzione rispetto al consuntivo 2021 del 2% (-0,145 mil. di euro) e in aumento di 1,519 mil. di euro rispetto al preventivo 2021. Si ricorda che i conti GAAC, istituiti nel 2019, relativi all'IVA indetraibile acquisti intercompany trovano collocazione tra gli oneri diversi di gestione alla voce imposte e tasse (escluso IRAP e IRES).

Per la voce "Altri Oneri diversi di gestione" è prevista una riduzione di 0,214 mil. di euro rispetto al consuntivo 2021 e di 0,101 mil. di euro rispetto al preventivo 2021. Tale previsione è stata effettuata in relazione a possibili minori costi per studi, ricerche e documentazioni e altre spese amministrative.

Oneri diversi di gestione	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Imposte e tasse (escluso IRAP ed IRES)	7.098.663	8.763.613	8.618.114	1.519.451	21%	-145.499	-2%
Altri oneri diversi di gestione	912.596	1.025.785	811.538	-101.058	-11%	-214.247	-21%
Totale	**8.011.259**	**9.789.398**	**9.429.652**	**1.418.393**	**18%**	**-359.746**	**-4%**

B.10 e B.11 Ammortamenti

Le previsioni 2022 sono coerenti con gli importi indicati nel bilancio preventivo 2021. La stima è stata calcolata sulla base delle quote di ammortamento relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali già inserite in inventario alla fine dell'esercizio 2009, aggiornate in sede di consuntivo 2021, cui sono state aggiunte le quote di ammortamento dei beni entrati nel ciclo produttivo nel periodo 2010-2021, anch'esse opportunamente ridefinite. A queste si sommeranno infine le quote maturate sui cespiti acquisiti nel corso del 2022.

Si precisa che il finanziamento 2022 degli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione fino all'anno 2009 ammonta a 0,705 mil. di euro.

Beni entrati in produzione prima del 31/12/2009	5.754.449
Beni entrati in produzione nel periodo 2010-2022	10.919.786
Totale	**16.674.235**

B.14 Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

In sede di preventivo, l'importo di questa voce non è stato inserito.

B.15 Variazione delle rimanenze

In sede di preventivo, l'importo di questa voce non è stato inserito.

B.16 Accantonamenti dell'esercizio

Gli accantonamenti dell'esercizio 20221 sono previsti in crescita rispetto al consuntivo 2021 di 1,480 mil. di euro e in diminuzione rispetto al preventivo 2021 di 0,507 mil. di euro.

Tipologia di accantonamento	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Accantonamento per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.755.187	1.108.123	1.000.000	-755.187	-43%	-108.123	-10%
Accantonamento per cause civili ed oneri processuali	239.979	0	239.979	0	0%	239.979	-
Accantonamenti per franchigia assicurativa	0	262.252	0	0	-	-262.252	-100%
Accantonamento per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0	-	0	-
Altri accantonamenti per rischi	216.776	0	216.776	0	0%	216.776	-
Altri accantonamenti per interessi di mora	0	80.000	0	0	-	-80.000	-100%
Accantonamento per quote inutilizzate di contributi vincolati	791.195	1.083.720	498.168	-293.027	-37%	-585.552	-54%
Accantonamento per rinnovi contrattuali	3.275.071	1.585.625	3.813.281	538.210	16%	2.227.656	140%
Accantonamento per fondo ALPI	165.026	242.791	165.026	0	0%	-77.765	-32%
Accantonamento al fondo per manutenzioni cicliche	0	0	0	0	-	0	-
Accantonamento al fondo indennità organi istituzionali	55.471	55.471	55.471	0	0%	0	0%
Accantonamento incentivi funzioni tecniche ex art. 113 D. Lgs. 50/2016	123.092	211.319	123.092	0	0%	-88.227	-42%
Accantonamenti ad altri fondi ed oneri	0	5.800	3.345	3.345	-	-2.455	-42%
Totale	**6.621.797**	**4.635.101**	**6.115.138**	**-506.659**	**-8%**	**1.480.037**	**32%**

Per quanto riguarda gli accantonamenti per rischi si è provveduto alla stima presunta delle vertenze pendenti da cd. "medmal" con obiettivo di segnalare situazioni, già esistenti o potenziali, caratterizzate da uno stato attuale di incertezza, le quali, al verificarsi o meno di uno o più eventi futuri, potranno concretizzarsi in una "perdita", confermando il sorgere di una passività. Gli altri valori sono in linea con quanto rappresentato a preventivo 2021.
Complessivamente, gli accantonamenti per rischi presentano un decremento di -0,755 mil. di euro rispetto al preventivo 2021 e sono sostanzialmente in linea con il valore di consuntivo 2021.

La voce degli accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati si riferisce agli importi relativi a contributi pubblici vincolati, in particolare per attività di ricerca, assegnati nell'esercizio corrente o in precedenti, e non utilizzati. Mancando la correlazione tra ricavi e costi, per il principio contabile della competenza economica, questi importi sono accantonati negli appositi fondi per essere utilizzati negli anni successivi. Tale voce ammonta presumibilmente nel 2022 a 0,498 mil. di euro.

Gli altri accantonamenti sono aumento di 2,059 mil. di euro rispetto al bilancio consuntivo 2021 e di 0,542 mil. di euro rispetto al bilancio preventivo 2021.

Già nel 2019 il rinnovo contrattuale per il personale della dirigenza sanitaria relativamente al periodo contrattuale 2016-2018 è andato a regime. In analogia al 2021, la Regione ha provveduto al finanziamento di tale contratto, con esclusione della percentuale dell'1,09% che rimane a carico dei bilanci Aziendali, per 1,879 mil. di euro.
Nel 2020 è andato a regime anche il rinnovo contrattuale per il personale della dirigenza professionale, tecnica e amministrativa. Pertanto, in analogia al 2021, il finanziamento regionale di tale contratto, con esclusione della percentuale dell'1,09% che rimane a carico dei bilanci aziendali, è di 0,060 mil. di euro. Per il personale del comparto, in analogia a quanto previsto nel 2021, è stato previsto il finanziamento del contratto 2016-2018 a regime (con esclusione della percentuale dell'1,09%, che rimane a carico dei bilanci aziendali) per 2,978 mil. di euro.
In relazione al rinnovo contrattuale del personale dipendente triennio 2019 – 2021, gli oneri per i rinnovi contrattuali del personale dipendente per il 2022 sono determinati in misura pari al 3,78% al netto dell'elemento perequativo. In sede previsionale l'Azienda, per il comparto e la dirigenza, ha operato accantonamenti in misura pari all'1,5%. Il differenziale tra il 3,78% e l'1,5% rimane a carico, in questa fase, della GSA.
In relazione all'applicazione di quanto previsto dall'art. 1, commi 604 e 612 della legge n. 234 del 30 dicembre 2021 (Legge di Bilancio 2022) e le specifiche ivi indicate, con decorrenza 2022, nonché, in particolare, all'indennità di pronto soccorso di cui al comma 293, le relative risorse a copertura dei costi che l'Azienda sosterrà nell'anno 2022 sono, in questa fase previsionale, accantonate in GSA e saranno successivamente ripartite.
A fronte degli accantonamenti dell'1,5%, l'Azienda dispone di un finanziamento specifico, pari a 3,237 mil. di euro.
In relazione al rinnovo contrattuale del personale dipendente triennio 2022 – 2024, l'Azienda ha effettuato, in sede previsionale, accantonamenti in misura pari all'indennità di vacanza contrattuale che dovrà essere corrisposta in corso d'anno (0,3% per i mesi di aprile, maggio e giugno e 0,5% a partire dal mese di luglio). A fronte di tali accantonamenti si dispone di un finanziamento dedicato pari a 0,576 mil. di euro.

Risultano infine in linea con il preventivo 2021 gli accantonamenti a futura corresponsione degli incentivi economici per le funzioni tecniche svolte dal personale dipendente disciplinati dall'art. 113 del D. Lgs. n. 50/2016 come modificato dall'art. 1, comma 526, della legge n. 205 del 2017. L'accantonamento è stato previsto in relazione all'importo dei lavori, servizi e forniture posto a base di gara e alle attività oggetto di incentivazione nell'esercizio.
Non subisce variazioni rispetto al preventivo 2021 il valore dell'accantonamento al fondo della libera professione intramoenia.

C - Proventi ed oneri finanziari

Proventi ed oneri finanziari	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Interessi attivi	188	361	359	171	91%	-2	-1%
Altri proventi	0	0	0	0	-	0	-
Interessi passivi	-348.344	-443.344	-421.568	73.224	21%	-21.776	-5%
Altri oneri	-64.492	-68.694	-65.122	630	1%	-3.572	-5%
Totale	**-412.648**	**-511.677**	**-486.331**	**73.683**	**18%**	**-25.346**	**-5%**

Si prevede una lieve flessione complessiva del 5% rispetto al valore consuntivo 2021 e un incremento del 18% rispetto a quello di preventivo 2021.

Si tratta di presunti minori interessi passivi sui debiti commerciali nell'anno 2022. Nell'esercizio 2022, nel rispetto delle disposizioni del D. Lgs. n. 231/2002 e s.m.i, (pagamenti entro i 60gg), prosegue l'attività aziendale volta a garantire un utilizzo efficiente della liquidità disponibile ed il mantenimento dei tempi di pagamento dei fornitori di beni e servizi del Servizio Sanitario Regionale. L'obiettivo di riduzione dell'esposizione debitoria e di tendere ai 60 giorni è stato raggiunto anche nel 2021.
Nell'anno 2022 l'Azienda non ritiene di avvalersi dell'anticipazione di tesoreria.

Sostanzialmente invariate, rispetto al consuntivo 2021, le spese e commissioni bancarie e di conto corrente postale.

E1 - Proventi straordinari

Proventi straordinari	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Plusvalenze	0	50	0	0	-	-50	-100%
Altri proventi straordinari	5.472.619	7.905.116	1.878.496	-3.594.123	-66%	-6.026.620	-76%
Totale	**5.472.619**	**7.905.166**	**1.878.496**	**-3.594.123**	**-66%**	**-6.026.670**	**-76%**

I proventi straordinari sono previsti in diminuzione sia rispetto al consuntivo 2021 (-6,027 mil. di euro) che al preventivo 2021 (-3,594 mil. di euro).

La voce più significativa dell'aggregato è quella degli "Altri proventi straordinari" che risulta così composta:

Altri proventi straordinari	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Proventi da donazioni e liberalità diverse	461.084	493.855	628.216	167.132	36%	134.361	27%
Sopravvenienze attive	1.151.426	2.452.587	904.700	-246.726	-21%	-1.547.887	-63%
Insussistenze attive	3.860.109	4.958.674	345.580	-3.514.529	-91%	-4.613.094	-93%
Totale	**5.472.619**	**7.905.116**	**1.878.496**	**-3.594.123**	**-66%**	**-6.026.620**	**-76%**

Per l'esercizio 2022 si stima un incremento dei proventi da donazioni e liberalità diverse, non destinate a investimenti (+0,134 versus consuntivo 2021 e +0,167 versus preventivo 2021).

Le sopravvenienze attive risultano in diminuzione rispetto al consuntivo 2021 (-1,548 mil. di euro) e rispetto al preventivo 2021 (-0,247 mil. di euro).In particolare, la variazione si registra per le sopravvenienze attive verso terzi (-1,476 mil. di euro versus consuntivo 2021 e -0,156 mil. di euro versus preventivo 2021). Le sopravvenienze attive verso terzi relative all'acquisto di beni e servizi di competenza di anni precedenti si prevedono inferiori rispetto al bilancio consuntivo 2021 (-0,513 mil. di euro) e al bilancio preventivo 2021 (-0,261 mil. di euro). Le altre sopravvenienze attive verso terzi (-0,962 mil. di euro versus consuntivo 2021 e +0,093 mil. di euro versus preventivo 2021). In sede di bilancio consuntivo 2021 sono confluite in tale voce, sulle base delle indicazioni regionali, le risorse assegnate con D.G.R. 593/2022, di rettifica della D.G.R. 1963/2021, a copertura perdite pregresse pari a 0,058 mil. di euro e le risorse previste dalla D.G.R. 121/2022 a concorrenza dell'equilibrio economico-finanziario per consentire la rettifica contributi in conto esercizio 2021 pari a 0,794 mil. di euro. Nel 2021 sono inoltre emerse sopravvenienze a seguito di un accordo transattivo intervenuto in sede giudiziale a definizione di poste di danno favorevoli all'Azienda pari a 0,352 mil. di euro.

Le insussistenze attive sono previste in decremento (-4,613 mil. di euro vs consuntivo 2021 e -3,515 mil. di euro vs preventivo 2021). Nell'esercizio 2022 non sono previste insussistenze attive relative al personale dipendente (presenti a consuntivo e preventivo 2021 per 2,5 mil. di euro) derivanti da rivalutazioni, con conseguente riduzione, dei debiti verso dipendenti. Le insussistenze attive relative all'acquisto di beni e servizi si stimano in diminuzione rispetto al consuntivo 2021 di 1,491 mil. di euro e di 1,015 mil. di euro rispetto al preventivo 2021. Nel 2021, un'analisi dei debiti vetusti (ante 2015), alcuni dei quali già caduti in prescrizione e non contestati, effettuata tramite lo strumento esterno della circolarizzazione, ne ha attestato l'effettiva insussistenza. Si è pertanto valutato di poter procedere con lo storno di tali debiti, iscrivendo insussistenze attive verso terzi relative all'acquisto per beni e servizi.
In sede di bilancio consuntivo 2021 si è proceduto alla rimodulazione di due fondi: il fondo contenzioso del personale per 0,100 mil. di euro e del fondo controversie legali per 0, 521 mil.

di euro. Le altre insussistenze attive verso terzi ammontano nel 2021 a 0,621 mil. di euro, non presenti a preventivo 2021 e 2022.

E2 - Oneri straordinari

Oneri straordinari	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Minusvalenze	0	204.510	150.010	150.010	-	-54.500	-
Altri oneri straordinari	159.405	2.234.161	960.561	801.156	503%	-1.273.600	-57%
Totale	**159.405**	**2.438.671**	**1.110.571**	**951.166**	**597%**	**-1.328.100**	**-54%**

Complessivamente l'aggregato evidenzia una diminuzione rispetto al dato dell'esercizio 2021 pari a -1,328 mil. di euro e un incremento rispetto alle previsioni 2021 di 0,951 mil. di euro.

Rispetto al precedente esercizio risulta una minusvalenza pari a 0,150 mil. di euro relativa all'alienazione di immobili derivanti da lasciti testamentari a favore dell'Azienda.

L'aggregato degli altri oneri straordinari è rappresentato da sopravvenienze passive e da insussistenze passive.
La voce principale che compone le sopravvenienze passive è quella relativa alle sopravvenienze passive verso terzi (+0,034 mil. di euro rispetto al consuntivo 2021 e +0,245 mil. di euro rispetto al preventivo 2021) e, nello specifico, quelle relative all'acquisto di beni e servizi.

Le insussistenze passive diminuiscono di 1,308 mil. di euro rispetto al consuntivo 2021 e aumentano di 0,555 mil. di euro rispetto al preventivo 2021.
A preventivo 2022 non sono stati evidenziati valori di insussistenze passive verso Aziende Sanitarie pubbliche della Regione che a consuntivo 2021 registravano un valore di 0,428 mil. di euro. Le insussistenze passive relative al personale, pari a consuntivo 2021 a 0,262 mil. di euro, non sono state preventivate nel 2022.

Y Imposte e tasse

Imposte e tasse	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Preventivo 2022	Differenza Prev 2022 - Prev 2021		Differenza Prev 2022 - Cons 2021	
				Assoluta	%	Assoluta	%
IRAP	14.928.946	14.827.588	14.760.973	-167.973	-1%	-66.615	0%
IRES	177.786	185.065	177.786	0	0%	-7.279	-4%
Totale	**15.106.732**	**15.012.653**	**14.938.759**	**-167.973**	**-1%**	**-73.894**	**0%**

Si è proceduto al ricalcolo dell'IRAP in relazione ai costi del personale e del lavoro atipico previsti per il 2022.

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI

Dall'esame del Piano dei flussi di cassa prospettici, in cui sono riportati i dati elaborati sulle risultanze che si prevede emergeranno dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico alla fine dell'esercizio, si rileva una diminuzione delle operazioni di gestione reddituale, con un flusso di CCN della gestione corrente in significativo decremento rispetto al 2021.

Si rileva altresì una ipotetica diminuzione dei crediti verso Regione e verso altre Aziende sanitarie, un incremento dei debiti verso fornitori e una flessione della liquidità a fine anno.

RILEVAZIONE DEL CONTRIBUTO DELL'UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PARMA

Come previsto dall'art. 13 dell'Accordo Attuativo Locale in relazione al contributo dell'Università, si riporta di seguito il valore degli emolumenti che si stima l'Ateneo corrisponderà a ricercatori, docenti e tecnico-amministrativi convenzionati nell'anno 2022:

	ANNO	LORDO	ONERI RIFLESSI	TOTALE
Emolumenti corrisposti dall'Università a ricercatori, docenti e tecnici amm.vi convenzionati	2021	€ 7.384.191,20	€ 2.777.849,66	€ 10.162.040,86
	1/3	€ 2.461.397,07	€ 925.949.89	€ 3.387.346,95

Gli immobili, di proprietà dell'Università, presso cui si svolge anche attività di carattere assistenziale sono:

- Clinica Medica Generale e Nefrologia (costo storico euro 5.915.762,28)
- Clinica Odontoiatrica (costo storico euro 4.273.358,52)

Tali edifici risultano completamente ammortizzati, avendo superato il numero di anni previsti per il calcolo delle quote di ammortamento.

Per quanto riguarda la manutenzione straordinaria degli edifici, i costi medi complessivi per l'anno 2022 sono ipotizzati in linea con il consuntivo 2021.

Proposta Piano Triennale dei Fabbisogni del Personale 2022-2024

Con riferimento all'oggetto, tenuto conto al riguardo di quanto indicato dal D. Lgs. 75/2017, dalle Linee di Indirizzo di cui al Decreto 8 maggio 2018, pubblicato sulla G.U. del 27.07.2018, nonché dalle indicazioni fornite da codesta Direzione Generale, si trasmettono in allegato le tabelle A e B, per le quali di seguito si fornisce a corredo sintetica relazione illustrativa.
La programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2022-2024 conferma e sviluppa ulteriormente le direttrici individuate con il piano approvato per il triennio 2021-2023 ed è determinata sulla base di una complessiva analisi dei compiti istituzionali dell'Azienda, in termini di obiettivi, competenze, attività esercitate direttamente, professionalità necessarie in termini quantitativi e qualitativi, compatibilmente con gli obiettivi previsti dalla normativa vigente e sulla base del Piano della Performance.

Le politiche di gestione delle risorse umane dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma, in continuità con le indicazioni fornite negli scorsi anni, sono orientate in via prioritaria verso i profili professionali dell'area della dirigenza e del comparto direttamente impegnati nell'erogazione delle attività assistenziali, dando adeguata copertura al turn over e monitorando le cessazioni.

Nella determinazione del fabbisogno, in coerenza con gli obiettivi di valorizzazione e qualificazione del SSR ed in particolare con gli obiettivi di superamento del precariato e di valorizzazione delle professionalità acquisita dal personale con rapporti di lavoro flessibile, incide il ricorso alle procedure di stabilizzazione disciplinate dall'art. 20 comma 1 del D. Lgs. 75/2017 e ss.mm.ii. e dall'art. 1 della legge n. 234/2021, con le modalità disciplinate dalle emanande linee di indirizzo regionali.
Ai sensi dell'art. 20 del D. Lgs. 75/2017 e sulla base dei verbali di confronto sottoscritti tra la Regione Emilia-Romagna e le rappresentanze sindacali dell'Area della Dirigenza e dell'Area del Comparto Sanità in data 01.04.2022 e da ultimo in data 30.03.2022, sono state programmate le procedure di stabilizzazione di cui al comma 1 dell'art. 20, da espletarsi mediante l'indizione di apposito avviso, che individua un fabbisogno per l'anno 2022 di n. 3 dirigenti medici, n. 1 assistente amministrativo, n. 1 coadiutore amministrativo, n. 1 tecnico della perfusione circolatoria e n. 10 operatori tecnici addetti all'accoglienza a completamento dei percorsi previsti dalla normativa, che risulta espressamente confermata anche dalla L. 234/2021.
E' altresì stata prevista l'implementazione dei nuovi ed ulteriori percorsi di stabilizzazione individuati dalla legge di bilancio 2022, art. 1 comma 268, lettera b), in coerenza con la programmazione triennale dei fabbisogni di personale e sulla base di avvisi pubblici che andranno a specificare le modalità ed i termini per la presentazione della domanda di stabilizzazione da parte del personale che sia in possesso dei requisiti richiesti o che li matureranno, entro il termina previsto dalla normativa, del 30 giugno 2022.

Nel corso del 2022 il reclutamento del personale della dirigenza medica continua ad essere condizionato dalla carenza di alcune tipologie di specialisti (in particolare disciplina anestesia e rianimazione, medicina e chirurgia d'accettazione e d'urgenza, medicina interna solo per citare i principali), che non è stato possibile assumere nella misura prevista e in modo da soddisfare l'intero fabbisogno dell'Azienda nonostante le diverse procedure espletate.
Al fine di adottare ogni azione utile a fronteggiare tale criticità ed acquisire il personale nelle discipline carenti, a seguito della sottoscrizione dell'Accordo tra la Regione Emilia-Romagna e le Università di Parma, Modena e Reggio Emilia, Ferrara e Bologna e delle linee guida fornite dall'Osservatorio sulla formazione medica specialistica, l'Azienda si è avvalsa della facoltà dalla legge n. 145/2018 modificata dal DL 35/2019 convertito con legge n. 60/2019, per l'assunzione dei dirigenti medici e sanitari iscritti ai corsi di formazione specialistica dell'ultimo e penultimo anno. Ad oggi con tale modalità risultano sottoscritti n. 5 contratti a

tempo determinato e ulteriori due sono in corso di stipula.

La programmazione dei fabbisogni di personale per l'anno 2022 è influenzata dal protrarsi dell'emergenza epidemiologica COVID-19: in un quadro ancora incerto sul versante pandemico, numerose professionalità sono ancora impegnate, in modo quantitativamente significativo al servizio di tutto ciò che direttamente o indirettamente è legato al COVID-19. Nello specifico, percorsi separati per contenere il rischio di diffusione, il rispetto delle misure di sovraffollamento e/o distanziamento, layout ancora completamente dedicati all'assistenza diretta ai pazienti COVID-19, la pressante richiesta di svolgere al contempo le ordinarie attività assistenziali, rappresentano lo scenario di riferimento che condiziona il numero di unità utili per garantire adeguati livelli di assistenza e comportamenti consoni alla precoce presa in carico del paziente.

Le azioni dell'Azienda a contrasto del virus Sars-cov-2 non si sono ovviamente concluse con l'anno 2021, ma sono state rimodulate anche in base alle specifiche indicazioni pervenute sia dal livello regionale che da quello nazionale.
In particolare l'Azienda nel primo trimestre dell'anno 2022 ha sostenuto un considerevole sforzo organizzativo in azione sinergica con l'Azienda territoriale per il mantenimento della campagna vaccinale, che aveva visto lo scorso anno l'attivazione inizialmente di un punto di vaccinazione presso il presidio ospedaliero cittadino e successivamente il suo mantenimento, a fianco dei punti vaccinali territoriali, sulla base della programmazione regionale e delle fasi di attuazione del Piano Nazionale per la vaccinazione anti SARS-Cov-2/COVID-19, in ottemperanza alle indicazioni ministeriali e della struttura del Commissario straordinario riguardanti il contesto epidemiologico, la disponibilità e le tipologie dei vaccini.

Inoltre nel contesto delle misure organizzativa discendenti dal contrasto alla pandemia è proseguita l'attività per la gestione dei tamponi COVID-19 (controlli dipendenti e utenti ricoverati), e dei punti di pre-triage e checkpoint già attivi dal 2020.
In tale ambito va sottolineato il contributo fornito dall'Azienda, assicurando i livelli complessivamente raggiunti nell'ultima parte dello scorso anno, relativamente al personale di area comparto (tecnici di laboratorio) nella processazione dei tamponi COVID del territorio provinciale eseguiti presso il laboratorio dell'istituto di igiene dell'Università degli studi di Parma, sforzo al quale si è aggiunto anche personale tecnico-amministrativo per l'attività di accettazione campioni, non disponibile da parte dell'Ateneo.

Ciò ha comportato l'implementazione ed il ricorso a strumenti di natura eccezionale per il reclutamento del personale necessario, individuati dalla legislazione di emergenza in materia di potenziamento del SSR confermati anche per l'anno 2022 dalla legge 234/2021 e di cui anche l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma si è avvalsa.

In particolare in relazione alla necessità di apportare con immediatezza ogni utile misura organizzativa urgente e straordinaria per fronteggiare tale contingenza, diventando imprescindibile reperire figure professionali da destinarsi alle attività sanitarie, al fine di garantire il funzionamento dei servizi sanitari e gli obiettivi previsti per l'attuazione del piano vaccinale, ai sensi dell'art. 2 bis e 2 ter del DL 18/2020 convertito con legge n. 27/2020, si è proseguito nell'utilizzo di procedure di urgenza per il conferimento di incarichi a tempo determinato, libero professionali o di collaborazione anche coordinata e continuativa a personale medico e infermieristico, nonché a medici iscritti ai corsi di formazione specialistica dell'ultimo e penultimo anno di corso, anche in deroga alla disciplina vigente, come già previsto dalla stessa legislazione di emergenza, oltre ai tentativi di reclutamento attraverso le ordinarie procedure.

In coerenza con i presupposti ed i vincoli normativi ed economico finanziari di riferimento, si procede ad una riprogettazione dei fabbisogni per il triennio 2022-2024, tenuto conto delle azioni già intraprese nel corso del 2021 e dell'impatto sulla gestione 2022.
Per l'anno 2022 rimangono confermati i principi e le linee direttrici già delineate per taluni ambiti dai precedenti piani, con particolare riferimento all'area emergenza urgenza, al

rafforzamento dei settings Covid per fronteggiare sia le eventuali recrudescenze sia per il passaggio alla fase endemica, oltrechè per altri specifici obiettivi strategici come il recupero delle liste di attesa, nel rispetto della compatibilità finanziaria e dell'obiettivo economico assegnato dalla Regione.
Le politiche del personale stanno tuttavia affrontando criticità collegate alle difficoltà di reperimento del personale sanitario, in particolare medico ed infermieristico.

L'analisi dei fabbisogni si aggiorna innanzitutto con la verifica dello stato di copertura del turno over. A questo proposito, l'Azienda procederà alla copertura del turn over con l'impegno ad assumere nel corso del triennio 2022-2024 un numero di unità coerenti con il numero delle cessazioni complessivamente avvenute nel corso dello stesso periodo, garantendo l'integrale copertura del turn over e comprendendo anche la copertura delle assenze.

L'impegno dell'amministrazione a provvedere a totale copertura del turn over comprenderà anche le cessazioni che dovessero presentarsi in corso d'anno.

AREA EMERGENZA-URGENZA

Nell'articolata rete di offerta assistenziale l'area dell'emergenza-urgenza ed in particolare il Pronto Soccorso riveste un ruolo centrale a garanzia dei percorsi per condizioni di elevata gravità e con esiti fortemente dipendenti dall'immediatezza della risposta sanitaria.
Uno degli aspetti nodali per la garanzia della funzionalità e dell'efficienza dei sistema sanitario è l'adozione di piani di riorganizzazione per rafforzare strutturalmente l'ambito ospedaliero, prevedendo l'incremento strutturale delle attività di ricovero in terapia intensiva e l'adeguamento funzionale del Pronto Soccorso, anche ed in particolare alla luce della diffusione del virus pandemico Covid19.
I setting assistenziali di emergenza-urgenza hanno caratteristiche tipiche delle organizzazioni ad elevata complessità, complessità che nasce dalla necessità di dare risposte a bisogni per loro natura complessi, sia per le modalità con le quali si offrono sia per la varietà di risposte che devono essere messe in campo per compensarli. E' pertanto necessario mantenere un certo livello di conoscenze, abilità e competenze dai professionisti che operano in tali contesti mantenendo adeguati standard di qualità dell'assistenza.
In questo ambito risulta necessario disporre della adeguata dotazione organica, come già anticipato con richiesta di autorizzazione all'assunzione inviata con nota prot. 227 del 04.01.2022:

- 14 Infermieri
- 3 Tecnici Sanitari di Radiologia Medica
- 1 medico Chirurgia d'Urgenza per garantire gli interventi chirurgici in Emergenza-Urgenza e i tempi rapidi di consulenza in PS (DGR 1129/2019)
- 1 medico pediatria per garantire l'attività di Emergenza-Urgenza Pediatrica svolta in ambulatorio urgenze pediatriche h24 in sostituzione di contratti cessati
- 4 anestesisti per garantire la funzione di Hub Nazionale di Terapia Intensiva COVID-19
- 1 Cardiologo per potenziare l'attività di consulenza in Pronto Soccorso nell'ambito della DGR 1129/2019 per il Miglioramento dell'Accesso in Emergenza-Urgenza in sostituzione di contratti cessati per garantire attività elettiva, anche ambulatoriale e di emergenza urgenza
- 1 neuroradiologo a potenziamento dell'attività in emergenza-urgenza con particolare riferimento al Programma Attività Interventistiche in Neuroradiologia del DEU (percorso STROKE) e potenziamento dell'attività diagnostica TAC Neuro in Pronto Soccorso
- 1 medico per l'attivazione della nuova Medicina d'Urgenza (lavori di potenziamento delle terapie intensive e semi-intesive ex art.2 DL 34/2020)

Relativamente ai SETTING COVID, la pandemia da SARS-CoV-2 ha imposto di riorganizzare l'intero processo assistenziale dovendo rispondere con particolare impegno all'esigenza di presa in carico dei cittadini affetti dalla patologia in forma moderata o severa. Per fare tutto ciò e, al tempo stesso, garantire la sicurezza degli operatori e degli utenti con altre necessità assistenziali, la Regione ha definito percorsi distinti e sicuri per la separazione dei pazienti Covid dai No Covid, mirando alla realizzazione di outcome favorevoli, di sicurezza delle cure erogate, che sono inevitabilmente influenzate sia dalla composizione dello skill mix, ma sicuramente anche dall'adeguato standard quantitativo per evitare situazioni di understaffing. La sostituzione del personale è dunque funzionale a:

- garantire il funzionamento dei due laboratori per la ricerca del virus SARS-COV2, che effettuano la processazione di tamponi molecolari e test rapidi antigenici: il Laboratorio U.O.C. Malattie Infettive ed Epatologia, destinato alle procedure dei test antigenici rapidi per SARS-CoV-2 e il laboratorio dell'Istituto d'Igiene destinato all'attività di analisi biochimica dei tamponi volta alla ricerca del virus SARS-CoV-2 e diagnostica della patologia da Covid-19.
- Mantenere attivo dal lunedì alla domenica la TAC del padiglione Barbieri da dedicare esclusivamente all'esecuzione degli esami dei pazienti Covid e nel contempo mantenendo attivo il turno notturno sulla Radiologia Emergenza (per la separazione dei percorsi Covid/NoCovid).
- Consolidare la separazione degli accessi delle donne al pronto soccorso ostetrico/ginecologico attraverso il Pre-Triage Ostetrico e mantenendo l'estensione dell'orario di funzionamento dell'accettazione ostetrico-ginecologica attualmente operativa H24 (precedentemente H12).
- Garantire il fisiologico turnover di personale infermieristico afferente al Covid Hospital Barbieri e all' Hub Nazionale di Terapia Intensiva Covid.
- Funzionamento dell'U.O. straordinaria di degenza Covid sita al 3 piano del padiglione Barbieri nei locali precedentemente occupati dal DH Neurologico, riattivata nuovamente il 28/11/2021 e al contempo garantire l'assetto dei rimanenti posti letto dedicati ai pazienti "bianchi" delle altre U.O. del medesimo padiglione.
- Estensione del funzionamento della Week Pediatrica al sabato e domenica per fornire una adeguata risposta alla incrementata necessità di ricovero di pazienti pediatrici per patologia respiratoria acuta.

Per la continuità del funzionamento dei setting Covid risultano necessari

- Per l'area comparto: 14 Infermieri, 7 Tecnici Sanitari di Laboratorio Biomedico, 4 Ostetriche e 4 Tecnici Sanitari di Radiologia Medica.
- Per l'area della dirigenza:
  - 1 oncologo per la gestione dei posti letto ordinari COVID-19 presso il COVID-Hospital Barbieri per garantire il ruolo di COVID-Hub dell'AOU di Parma. Terminata l'emergenza potenziamento delle attività del Polo Oncologico Provinciale che prevede la presenza di Oncologi AOU nelle case della salute;
  - La UOC Malattie Infettive ed Epatologia ha un ruolo cruciale nell'ambito della gestione della funzione di COVID-Hub Provinciale di AOU con particolare riferimento alla Sezione Isolamento (15 posti letto COVID-19) e alla Sezione Epatologia (16 posti letto per Sospetti COVID-19). Ciò ha comportato l'integrazione di un punto guardia autonomo della UOC superando la guardia interdivisionale con la UOC Oncologia e con la UOC Ematologia e CTMO per motivi di sicurezza igienico-sanitaria. Le assunzioni sono previste in sostituzione di 3 cessazioni;
  - 3 radiologi per di garantire turni dedicati a TAC, RX ed ecografia per pazienti COVID- 19 con piena operatività della nuova TAC recentemente acquisita e collocata presso il NOB. Tale installazione è volta anche a strutturare agevolmente percorsi "puliti" in caso risultasse necessario dedicare l'adiacente TAC del Padiglione Barbieri ai pazienti Covid19 ed

infine garantire il contenimento delle liste di attesa;
- 1 ginecologo in sostituzione di cessazioni, Hub provinciale per le gravidanze in pazienti COVID-19 positive.

DIPARTIMENTO DELLA CONTINUITA' ASSISTENZIALE E CENTRALE OPERATIVA PER UNITA' MOBILE (PADIGLIONE BARBIERI)

Come già declinato nel piano dei fabbisogni 2021-2023, l'AOU di Parma ha sviluppato, in collaborazione con l'Azienda USL di Parma, progetti di integrazione ospedale territorio innovativi quali:

- L'Unità Mobile Multidisciplinare (UMM), modello innovativo che prevede un'attività di consulenza specialistica sul territorio da parte dei professionisti dell'U.O.C. Medicina Interna e Lungodegenza Critica di Azienda Ospedaliero-Universitaria, qualificati per l'assistenza e la cura del paziente anziano poli-patologico, finalizzata a ridurre gli accessi inappropriati degli ospiti di Case Residenti Anziani in Pronto Soccorso e, quando necessario, garantire la presa in carico diretta, senza gravare sul Pronto Soccorso, presso le degenze ordinarie del Dipartimento Medico-Geriatrico Riabilitativo
- L'Unità Rapida Geriatrica, per l'affido, da Pronto Soccorso, di pazienti di età uguale o superiore a 65 anni, fragili e/o poli-patologici ma stabili il cui quadro patologico alla visita/valutazione in PS può essere idealmente risolto/stabilizzato in meno di 48h.

Il Dipartimento Medico-Geriatrico Riabilitativo ha assunto un ruolo di primo piano nella gestione dell'emergenza COVID-19 sia per l'organizzazione del primo COVID Hospital attivato, sia per il ruolo ormai consolidato di Dipartimento di Continuità ospedale territorio:

Unità Mobili Multidisciplinari sono state dedicate alla gestione integrata del paziente COVID-19, con particolare riferimento alle Strutture CRA, per disabili, case famiglia e altre collettività. Le due Aziende sanitarie hanno inoltre attivato un Protocollo di per la gestione integrata che prevede anche l'attività di consulenza agli MMG/PLS da parte degli Specialisti del Covid Hospital e della UOC Malattie Infettive.

E' stata inoltre istituita una Centrale di Coordinamento Emergenza COVID (CCEC) allo scopo di migliorare ulteriormente il modello di integrazione tra le diverse figure che intervengono nella gestione dei pazienti COVID ed intercettare/anticipare l'identificazione di situazioni a possibile carattere evolutivo. Le modalità operative della CCEC prevedono, in sintesi:

- Il coordinamento unico delle attività di consulenza per i pazienti a domicilio e degli interventi delle UMM per i casi di residenti in struttura per anziani o disabili;
- la centralizzazione di tutte le chiamate per consulenza medico ospedaliera COVID al numero telefonico unico.

L'esperienza delle fasi più critiche dell'epidemia COVID-19 e i risultati raggiunti anche grazie all'implementazione di questi modelli innovativi suggeriscono le seguenti linee progettuali per il prossimo triennio, all'interno del nuovo Dipartimento della Continuità Assistenziale del Padiglione Barbieri:

- Estensione del ruolo della Centrale Unica alla gestione integrata del paziente cronico, nell'ambito dei PDTA, per una presa in carico efficace ed appropriata del paziente (Centrale di Coordinamento della continuità assistenziale);
- Ulteriore sviluppo delle Unità Mobili Multidisciplinari e passaggio dalla fase sperimentale (limitata a 4 CRA nella prima sperimentazione pre-emergenza COVID- 19) a quella definitiva, rispetto al bacino di popolazione di riferimento;
- Riattivazione della funzione dell'URGE (Unità Rapida Geriatrica);
- Attivazione di un'area dedicata all'accoglienza dei pazienti 'sociali'. Si tratta di casi che accedono al PS senza motivate indicazioni cliniche, ma privi di rete sociale o familiare, o comunque insufficiente, dichiarati ingestibili al domicilio. Troverebbero allocazione in un'area di letti 'filtro' per i pazienti che accedono direttamente, candidati dalle UMM, poi riassorbiti presso i letti disponibili nelle altre aree di ricovero per acuti dello stesso Dipartimento oppure dimessi, se possibile. In aggiunta, il

progetto prevede anche un'area di accoglienza dei pazienti oncologici *off therapy*, in trattamento radioterapico e nella fase di inter-ciclo.

Il progetto prevede l'acquisizione di personale medico pari a 5 unità e due infermieri per la gestione dei posti letto ordinari COVID-19 presso il COVID-Hospital Barbieri per garantire il ruolo di COVID-Hub dell'AOU di Parma ed adeguare l'organico per potenziare le attività delle Unità Mobili Multidisciplinari (COVID e non COVID) sul territorio.

RETE DELL'EMERGENZA TERRITORIALE - trasporti

La situazione emergenziale derivante dalla diffusione del virus Covid19 ha visto pesantemente coinvolti i trasporti in emergenza. Inoltre i trasporti inter-ospedalieri svolti per pazienti critici in assistenza ventilatoria hanno rappresentato l'altro elemento di criticità vissuto dalla rete dei trasporti.
In adesione alla DGR n. 677 del 15.06.2020, come illustrato nel piano fabbisogni 2020, si conferma la necessità di Implementare i mezzi dedicati o dedicabili ai trasferimenti secondari tra strutture Covid19, alle dimissioni protette e ai trasporti inter-ospedalieri no Covid19.
Il piano di potenziamento della dotazione delle Centrali Operative prevede il completamento della dotazione organica prevista con n. 6 autisti di ambulanza, oltre un medico rianimatore per l'Area Vasta AVEN al fine di integrare gli organici di area critica.

PIANO DI RECUPERO –ABBATTIMENTO LISTE DI ATTESA

In relazione agli obiettivi connessi all'attuazione del piano regionale di recupero e di abbattimento delle liste e dei tempi di attesa, si individua fabbisogno di personale nelle seguenti discipline mediche e sanitarie non mediche:

Attività di degenza: chirurgia generale, cardiochirurgia, radiodiagnostica, pediatria, neuroradiologia, cardiologia, ortopedia, chirurgia plastica.

Attività ambulatoriale:. Oculistica, genetica medica, radiodiagnostica, endocrinologia, neurologia, anestesia - terapia antalgica, dermatologia, gastroenterologia, anatomia patologica, odontoiatria, biologi biochimica clinica.

Per quanto riguarda l'area del comparto si stima al riguardo una necessità di infermieri, tecnici di radiologia, OSS, tecnici di laboratorio per l'attività di degenza e tecnici di neurofisiopatologia per l'attività ambulatoriale.

NUOVA TERAPIA INTENSIVA PEDIATRICA

Nell'ambito delle funzioni assegnate all'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma, come struttura di II livello ai sensi del Decreto del 2 aprile 2015 n.70, la realizzazione di un reparto di terapia intensiva pediatrica consente di poter soddisfare appieno l'erogazione di cure specialistiche nel bambino con malattia critica, sia per l'appropriatezza dei percorsi clinici assistenziali garantiti dall'Ospedale Maggiore di Parma in termini di strutture, sia per l'integrazione tra i diversi medici specialistici e altre figure professionali presenti nella struttura ospedaliera. In questo contesto l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma costituisce centro di riferimento consolidato ed HUB definito per l'Emilia Occidentale (province di Parma, Reggio Emilia e Piacenza) per la cura di patologie tempo dipendenti e per il paziente pediatrico in particolare. Inoltre l'attività cospicua della chirurgia pediatrica, della chirurgia maxillo-facciale, otorinolaringoiatrica, neurochirurgia concentrano in Azienda un significativo numero di piccoli pazienti. Considerato il bacino d'utenza di afferenza alla nuova Terapia Intensiva Pediatrica (Area Emilia Occidentale, province di Piacenza, Parma e Reggio Emilia), si è stimato un numero di 5 letti di terapia intensiva pediatrica, presuntivamente richiesti per soddisfare i bisogni di una popolazione pediatrica della suddetta area. La nuova struttura, che sarà allocata nel Nuovo Ospedale dei Bambini *Pietro Barilla,* è già stata ultimata dal punto di vista impiantistico-strutturale e allestita con le apparecchiature indispensabili al suo funzionamento.
Per l'attivazione della nuova Terapia Intensiva Pediatrica è necessario un incremento sia di

personale medico, pari a 6 medici anestesisti (necessari a coprire 1 turno di guardia in più).

Infine, si devono altresì evidenziare le seguenti esigenze:

- n. 1 ematologo per le attività di trapianto di midollo osseo e percorso ospedale-territorio
- n. 1 medico di microbiologia per sostituzione di contratti cessati
- n. 1 medico di patologia clinica per Laboratorio Analisi in sostituzione di personale cessato
- n. 1 biologo di genetica medica per mantenimento della funzione di Hub regionale di Immunogenetica dei Trapianti
- n. 1 medico di nefrologia

PROGRAMMAZIONE DELL'ASSISTENZA PRIMARIA IN COLLABORAZIONE CON AZIENDA USL DI PARMA

La collaborazione con Azienda USL di Parma nella programmazione dell'assistenza primaria, oltre che fattore di potenziamento per superare gli attuali limiti delle Case della Salute per il perseguimento degli obiettivi di sviluppo, è elemento centrale nella riorganizzazione della rete ospedaliera e territoriale integrata ai fini dell'appropriatezza dei ricoveri e delle prestazioni sanitarie.
Relativamente all'ambito territoriale del distretto di Parma, la collaborazione con Azienda USL e le strutture sociali del Comune di Parma, occorre rivedere e riformulare i percorsi relativi alle cronicità e alle fragilità che si intendono affrontare e garantire (PDTA) con la definizione di supporti specialistici necessari.
Per i bisogni occasionali andranno sempre più compiutamente definite le prestazioni specialistiche di base garantite nelle Case della Salute, con particolare riferimento a quelle "*Hub*", tenendo conto degli aspetti epidemiologici, del fabbisogno nonché alla valutazione di economicità di sistema (HTA) e alle politiche di "rete" che a livello distrettuale potranno essere validate e perfezionate nella reciprocità della relazione tra Case della Salute *Hub* e *Spoke* o tra Case della Salute ed AOU di Parma.

Nel triennio dovranno trovare realizzazione la definizione di azioni omogenee e condivise per rispondere alla presa in carico delle patologie croniche e ai bisogni di prestazioni di specialistica ambulatoriale mediante la disponibilità di professionisti di AOU all'interno delle Case della Salute, finalizzate ad implementare la presa in carico integrata, ed il potenziamento dell'attività specialistica con i professionisti di AOU per le risposte ai bisogni occasioni di salute della popolazione di riferimento.
Analoga collaborazione è prevista per il Distretto Sud Est dell'Azienda USL di Parma, per lo sviluppo delle Case della Salute, attraverso la disponibilità di competenze per la realizzazione di percorsi integrati per le principali patologie croniche e mediante il decentramento di personale infermieristico per dare compiuta operatività agli ambulatori della criticità.
Inoltre, al fine di contrastare i ricoveri inappropriati e l'iper-afflusso al Pronto Soccorso, risulta indispensabile l'apporto dei professioni di Azienda Ospedaliera per il sostegno alle CRA nella gestione dei casi complessi e di snellimento dei percorsi alla dimissione, prevedendo la definizione standardizzata ed omogeneamente diffusa sul territorio provinciale della procedura sulle dimissioni protette/difficili.

LAVORO ATIPICO

Per quanto riguarda il lavoro atipico ed in particolare il lavoro interinale, l'Azienda nell'anno 2022 ha continuato ad avvalersi di tale modalità di reclutamento quale strumento immediato e tempestivo per rispondere alle esigenze assistenziali derivanti dall'emergenza Covid19 ed in particolare per sostenere l'avvio e l'implementazione della campagna vaccinale nei primi mesi dello stesso anno, in correlazione alle difficoltà di arruolamento con gli ordinari strumenti di reclutamento.
Compatibilmente con il normalizzarsi della situazione epidemiologica e con il superamento delle difficoltà di reclutamento tramite le ordinarie procedure in ambiti territoriali peculiari, il triennio vedrà la progressiva riduzione di questa tipologia di rapporto, per ricondursi alla strategia di riduzione già intrapresa in epoca ante Covid.

Con riferimento ai contratti libero professionali, il ricorso a tali forme di arruolamento, anche nella forma di contratti di collaborazione coordinata e continuativa, anche a personale medico in formazione specialistica, è avvenuto in particolare nell'ambito delle attività correlate alla gestione dell'emergenza COVID-19 e all'attuazione del piano vaccinale, così come previsto, anche in deroga alla normativa in materia, dalla legislazione emergenziale intervenuta e nello specifico dall'art. 2 bis del DL 18/2020 convertito con legge 27/2020 e ss.mm.ii. la cui validità è stata confermata per l'anno 2022 dalla legge 234/2022.
Al di là dei contratti attivati nell'ambito di quanto sopra esposto, si conferma che si tratta di forme di contratto limitate a specifiche attività progettuali alle quali nella maggior parte dei casi corrisponde un finanziamento extraaziendale.

STRUTTURE COMPLESSE

Per quanto riguarda le strutture complesse di area clinica, la pianificazione del fabbisogno ha contempla, nel rispetto degli standard previsti dal Patto per la Salute e recepiti nel D.M. 70/2015, la copertura delle seguenti posizioni:

- U.O Neurochirurgia
- U.O. Medicina Riabilitativa
- U.O. Chirurgia d'Urgenza

Relativamente alle strutture complesse di area tecnico-amministrativa si conferma la necessità di procedere alla copertura della seguente posizione:

- Struttura interaziendale Ingegneria clinica: In considerazione della complessità e delle responsabilità gestionali in carico alla struttura interaziendale di ingegneria clinica provinciale di Parma che si inserisce in un percorso di integrazione tra le due aziende sanitarie, che per quanto concerne gli aspetti specifici è finalizzato a garantire ottimizzazione delle risorse, omogeneizzazione delle procedure e miglioramento dell'efficienza, si richiede l'autorizzazione alla trasformazione della Struttura Semplice Dipartimentale di Ingegneria Clinica in Struttura Complessa a valenza interaziendale e autorizzazione alla successiva copertura di tale posizione mediante attribuzione dell'incarico di Direttore di Struttura Complessa.

AREA TECNICA-AMMINISTRATIVA

Nel corso del triennio si ravvisa altresì la necessità di procedere al reclutamento di professionalità appartenenti al ruolo amministrativo e tecnico, stante le cessazioni intervenute, anche per effetto dell'utilizzo della facoltà di risoluzione unilaterale del rapporto di lavoro.
Inoltre, per il triennio, oltre alla copertura del turn over, la pianificazione tiene conto dell'eventuale necessità di dover acquisire personale temporaneo per garantire nelle tempistiche le procedure necessarie all'avvio e alla messa a regime del nuovo sistema contabile GAAC.
Si prevede altresì il reclutamento di una figura amministrativa a supporto della segreteria del Comitato Etico locale, il cui onere troverà copertura nelle risorse individuate in tale ambito.
Nell'area tecnica del comparto, la pianificazione considera, relativamente all'ambito ICT, il ripristino dell'organico, con l'acquisizione di una figure di collaboratore tecnico- informatico e di due programmatori per lo sviluppo di funzioni strategiche finalizzate al consolidamento della gestione dei flussi informativi e ai progetti di ammodernamento del parco tecnologico e digitale previsti dal PNRR.
Relativamente all'area delle attività tecniche si conferma il potenziamento di organico con la figura di 2 collaboratori tecnici ingegneri civili-edili in relazione alle manutenzioni edili per gli interventi di ristrutturazione ed adeguamento derivanti dal Covid19, nonché per l'imminente avvio di cantieri correlati ai finanziamenti della programmazione degli investimenti e ai prossimi impegni connessi al PNRR. Le esigenze sono correlate in particolare alle attività manutentive, alle attività degli ambiti sanitari complessi e alla gestione delle pratiche edilizie.
Si prevede inoltre l'acquisizione di 4 figure di area tecnica del comparto da assegnare alla struttura di Ingegneria clinica e alla squadra di emergenza del Servizio Prevenzione e

Protezione Aziendale.
Il fabbisogno considera altresì la necessità di provvedere al reclutamento nell'area della dirigenza tecnica-amministrativa, in correlazione ai processi riorganizzativi e di consolidamento nelle aree di riferimento.

Quanto al personale universitario, non si rilevano incrementi della dotazione attualmente indicata relativamente al personale medico in continuità con il trend degli ultimi anni. La previsione di costi tiene conto anche delle assunzioni effettuate al fine di garantire i livelli essenziali di assistenza in concomitanza alle cessazioni di personale universitario convenzionato.

La pianificazione del fabbisogno di personale deve altresì tenere conto della necessità di assicurare la sostituzione dei professionisti dell'area del Comparto, dipendenti dell'Azienda, distaccati per l'esercizio delle funzioni di tutor didattici dei Corsi di Laurea delle Professioni Sanitarie dell'Università.

Tenendo conto delle necessità correlate alle aree sopra descritte, dei percorsi di stabilizzazione dell'area della dirigenza medica e sanitaria, si rileva l'esigenza di rimodulare la dotazione organica, come esplicitata nella Tabella B allegata.

Si precisa che il dato relativo ai "FTE anno" della tabella A è stato calcolato tenendo conto delle assunzioni e cessazioni avvenute in corso d'anno e dei part time e i costi sono stati esposti comprensivi di oneri e IRAP secondo l'aggregato regionale.

Si precisa infine che è stata garantita la preventiva informazione sindacale, secondo le previsioni del CCNL Comparto Sanità e delle aree dirigenziali del SSN, come richiesto dall'art. 6 comma 4 del D. Lgs. 165/2001.

Ai sensi dell'art. 6 del D. Lgs. 165/01 non risultano individuate eccedenze di personale.

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

MACROPROFILI	Personale dipendente				Personale universitario			Contratti atipici[2]						Specialisti ambulatoriali	Guardia medica	Emergenza territoriale	Specialisti ambulatoriali, guardia medica, emergenza territoriale	Convenzioni		Prestazioni aggiuntive a vario titolo svolte			
								SANITARIO	*NON SANITARIO*	*FINANZIATO no COVID*	*FINANZIATO COVID (nel limite delle risorse assegnate DL 34/2020 e DL*	*NON FINANZIATO*						*tra aziende del SSN per consulenze*		*finanziate da Balduzzi*	*finanziate COVID (nel limite delle risorse di cui art. 1, comma 464, legge n.*	*non finanziate o finanziate con L. 234/2021*	
ANNO 2022 VALORI ESPRESSI IN:	**FTE anno**	**COSTO**	**di cui costo COVID**	**di cui FINANZIATO COVID (nel limite delle**	**FTE anno**	**COSTO**	**di cui costo COVID**	**COSTO**	**COSTO**	**COSTO**	**COSTO**	**COSTO**	**di cui costo COVID**	**FTE anno[3]**	**FTE anno[3]**	**FTE anno[3]**	**di cui costo COVID**	**COSTO**	**di cui costo COVID**	**COSTO**	**COSTO**	**COSTO**	**di cui costo COVID**
PERSONALE DIRIGENTE																							
Medici[1]	656,73	69.630.219	4.001.471	2.192.185	101,38	5.343.668												284.635		283.041		2.133.114	1.360.285
Veterinari								1.737.279		810.414		926.865	373.176										
Dirigenza sanitaria	100	7.667.015			9,00	373.216																	
Dirigenza PTA	24,17	2.246.523																					
TOTALE PERSONALE DIRIGENTE	**780,90**	**79.543.757**	**4.001.471**	**2.192.185**	**110,38**	**5.716.884**	**0**	**1.737.279**	**0**	**810.414**	**0**	**926.865**	**373.176**	**0**	**0**	**0**	**0**	**284.635**	**0**	**283.041**	**0**	**2.133.114**	**1.360.285**
PERSONALE COMPARTO																							
Personale infermieristicc	2053,88	87.129.035	4.805.759	2.632.810																		613.298	303.776
Personale sanitario altri	392,4	15.343.140	1.567.690	858.851	17,98	56.687		1.877.053				1.877.053	1.512.000										
OSS/OTA	753,39																						
Personale tecnico altri	354,11	35.633.989	1.842.495	1.009.401	3,83	6.558			901.285	281.668		619.617	350.000					4.157					
Personale amministrativo	209,907	7.621.313			11,50	19.676																	
Personale della ricerca sanitaria																							
TOTALE PERSONALE COMPARTO	**3763,69**	**145.727.477**	**8.215.943**	**4.501.062**	**33,31**	**82.921**	**0**	**1.877.053**	**901.285**	**281.668**	**0**	**2.496.670**	**1.862.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4.157**	**0**	**0**	**0**	**613.298**	**303.776**
FABBISOGNO PERSONALE 2022	***4544,59***	**225.271.234**	**12.217.414**	**6.693.247**	***143,69***	**5.799.805**	**0**	**3.614.332**	**901.285**	**1.092.082**	**0**	**3.423.536**	**2.235.176**	**0**	**0**	**0**	**0**	**288.792**	**0**	**283.041**	**0**	**2.746.412**	**1.664.061**

	ANNO 2022
DI CUI COSTI RINNOVI CONTRATTUALI 16-18	=
DI CUI COSTI IVC 2019-201	1.175.593,19 €
DI CUI COSTI IVC 2022-2024	575.905,00 €
DI CUI COSTI ELEMENTO PEREQUATIVO	1.055.439,62 €
DI CUI COSTI AUMENTO ESCLUSIVITA' EX ART1 C407	=
TOTALE ANNO 2022	**2.806.937,81 €**

[1] comprende anche gli odontoiatri

[2] LP, cococo, somministrazione, prestazioni occasionali

[3] calcolare in base al n.ore su full time (28/30 ore tolte assenze, ferie, ecc.)

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

MACROPROFILI	Personale dipendente			Personale universitario			Contratti atipici[2]					Specialisti ambulatoriali	Guardia medica	Emergenza territoriale	Specialisti ambulatoriali, guardia medica, emergenza territoriale	Convenzioni		Prestazioni aggiuntive a vario titolo svolte		
							SANITARIO	*NON SANITARIO*	*FINANZIATO no COVID*	*NON FINANZIATO*						*tra aziende del SSN per consulenze*		*finanziate da Balduzzi*	*non finanziate*	
ANNO 2021 VALORI ESPRESSI IN:	**FTE anno**	**COSTO**	**di cui costo COVID**	**FTE anno**	**COSTO**	**di cui costo COVID**	**COSTO**	**COSTO**	**COSTO**	**COSTO**	**di cui costo COVID**	**FTE anno[3]**	**FTE anno[3]**	**FTE anno[3]**	**di cui costo COVID**	**COSTO**	**di cui costo COVID**	**COSTO**	**COSTO**	**di cui costo COVID**
PERSONALE DIRIGENTE																				
Medici[1]	656,73	69.630.219	4.001.471	101,38	5.343.668		1.737.279		810.414	926.865	373.176					284.635		283.041	2.133.114	1.360.285
Veterinari																				
Dirigenza sanitaria	100	7.667.015		9,00	373.216															
Dirigenza PTA	24,17	2.246.523																		
TOTALE PERSONALE DIRIGENTE	**780,90**	**79.543.757**	**4.001.471**	**110,38**	**5.716.884**	**0**	**1.737.279**	**0**	**810.414**	**926.865**	**373.176**	**0**	**0**	**0**	**0**	**284.635**	**0**	**283.041**	**2.133.114**	**1.360.285**
PERSONALE COMPARTO																				
Personale infermieristico	2053,88	87.129.035	4.805.759				1.877.053			1.877.053	1.512.000								613.298	303.776
Personale sanitario altri	392,4	15.343.140	1.567.690	17,98	56.687															
OSS/OTA	753,39																			
Personale tecnico altri	354,11	35.633.989	1.842.495	3,83	6.558			901.285	281.668	619.617	350.000					4.157				
Personale amministrativo	209,907	7.621.313		11,50	19.676															
Personale della ricerca sanitaria																				
TOTALE PERSONALE COMPARTO	**3763,69**	**145.727.477**	**8.215.943**	**33,31**	**82.921**	**0**	**1.877.053**	**901.285**	**281.668**	**2.496.670**	**1.862.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4.157**	**0**	**0**	**613.298**	**303.776**
FABBISOGNO PERSONALE 2022	***4544,59***	**225.271.234**	**12.217.414**	***143,69***	**5.799.805**	**0**	**3.614.332**	**901.285**	**1.092.082**	**3.423.536**	**2.235.176**	**0**	**0**	**0**	**0**	**288.792**	**0**	**283.041**	**2.746.412**	**1.664.061**

[1]comprende anche gli odontoiatri

[2]LP, cococo, somministrazione, prestazioni occasionali

[3]calcolare in base al n.ore su full time (28/30 ore tolte assenze, ferie, ecc.)

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

MACROPROFILI	Personale dipendente			Personale universitario			Contratti atipici[2]					Specialisti ambulatoriali	Guardia medica	Emergenza territoriale	Specialisti ambulatoriali, guardia medica, emergenza territoriale	Convenzioni		Prestazioni aggiuntive a vario titolo svolte		
							SANITARIO	*NON SANITARIO*	*FINANZIATO no COVID*	*NON FINANZIATO*						*tra aziende del SSN per consulenze*		*finanziate da Balduzzi*	*non finanziate*	
ANNO 2021 VALORI ESPRESSI IN:	**FTE anno**	**COSTO**	**di cui costo COVID**	**FTE anno**	**COSTO**	**di cui costo COVID**	**COSTO**	**COSTO**	**COSTO**	**COSTO**	**di cui costo COVID**	**FTE anno[3]**	**FTE anno[3]**	**FTE anno[3]**	**di cui costo COVID**	**COSTO**	**di cui costo COVID**	**COSTO**	**COSTO**	**di cui costo COVID**
PERSONALE DIRIGENTE																				
Medici[1]	656,73	69.630.219	4.001.471	101,38	5.343.668		1.737.279		810.414	926.865	373.176					284.635		283.041	2.133.114	1.360.285
Veterinari																				
Dirigenza sanitaria	100	7.667.015		9,00	373.216															
Dirigenza PTA	24,17	2.246.523																		
TOTALE PERSONALE DIRIGENTE	**780,90**	**79.543.757**	**4.001.471**	**110,38**	**5.716.884**	**0**	**1.737.279**	**0**	**810.414**	**926.865**	**373.176**	**0**	**0**	**0**	**0**	**284.635**	**0**	**283.041**	**2.133.114**	**1.360.285**
PERSONALE COMPARTO																				
Personale infermieristico	2053,88	87.129.035	4.805.759				1.877.053			1.877.053	1.512.000								613.298	303.776
Personale sanitario altri	392,4	15.343.140	1.567.690	17,98	56.687															
OSS/OTA	753,39																			
Personale tecnico altri	354,11	35.633.989	1.842.495	3,83	6.558			901.285	281.668	619.617	350.000					4.157				
Personale amministrativo	209,907	7.621.313		11,50	19.676															
Personale della ricerca sanitaria																				
TOTALE PERSONALE COMPARTO	**3763,69**	**145.727.477**	**8.215.943**	**33,31**	**82.921**	**0**	**1.877.053**	**901.285**	**281.668**	**2.496.670**	**1.862.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4.157**	**0**	**0**	**613.298**	**303.776**
FABBISOGNO PERSONALE 2023	***4544,59***	**225.271.234**	**12.217.414**	***143,69***	**5.799.805**	**0**	**3.614.332**	**901.285**	**1.092.082**	**3.423.536**	**2.235.176**	**0**	**0**	**0**	**0**	**288.792**	**0**	**283.041**	**2.746.412**	**1.664.061**

[1]comprende anche gli odontoiatri

[2]LP, cococo, somministrazione, prestazioni occasionali

[3]calcolare in base al n.ore su full time (28/30 ore tolte assenze, ferie, ecc.)

TABELLA B - Dotazione organica Personale Dipendente

MACROPROFILI	Personale dipendente		Personale universitario	
VALORI ESPRESSI IN:	**TESTE**	**COSTO**	**TESTE**	**COSTO**
PERSONALE DIRIGENTE				
Medici[1]	725	75.316.771	105	5.452.767
Veterinari	0			
Dirigenza sanitaria	106	8.139.337	11	401.302
Dirigenza PTA	34	3.034.855		
TOTALE PERSONALE DIRIGENTE	**865**	**86.490.963**		**5.854.069**
PERSONALE COMPARTO				
Personale infermieristico	2331	99.884.240		
Personale sanitario altri	416	5.605.991	22	58.696
OSS/OTA	814	10.969.414		
Personale tecnico altri	436	44.294.745	5	6.864
Personale amministrativo	197	6.898.562	14	23.785
TOTALE PERSONALE COMPARTO	**4194**	**167.652.951**		**89.345**
TOTALE DOTAZIONE ORGANICA	**5.059**	**254.143.914**		**5.943.414**

[1]comprende anche gli odontoiatri

Piano degli investimenti 2022-2024

Piano degli investimenti 2022-2024

Il tema della programmazione e della progettazione in edilizia e tecnologie sanitarie costituisce parte della mission strategica e del core business delle strutture sanitarie. La programmazione degli investimenti dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma tiene ogni triennio in debita considerazione le disposizioni nazionali e regionali in materia sanitaria, relative al governo delle risorse, che definiscono misure di razionalizzazione, riduzione e contenimento della spesa sanitaria fornendo comunque risposta alle esigenze della realtà ospedaliera, caratterizzata da una forte dinamica nella riorganizzazione delle reti strutturali e nell'ammodernamento delle tecnologie.

L'obiettivo primario della programmazione, in coerenza con gli obiettivi da raggiungere e con la sostenibilità economico-finanziaria, è prevalentemente concentrato sulla riqualificazione della struttura ospedaliera, sull'adeguamento normativo di strutture e impianti rispetto agli standard di sicurezza, con particolare riguardo all'antincendio, all'antisismica e all'efficientamento energetico, e sull'ammodernamento del parco tecnologico in continua evoluzione. In tale ottica, il programma di investimenti 2022-2024 ha individuato gli interventi in corso di realizzazione, oppure con progettazione esecutiva approvata, in corso di progettazione e quelli per cui non è stata ancora definita la copertura finanziaria.

Programmazione del Piano Investimenti

E' possibile ricondurre i principali interventi per nuove costruzioni, ristrutturazioni e adeguamenti funzionali e normativi e gli investimenti sulle tecnologie, in particolare per quanto riguarda l'innovazione e l'acquisizione di attrezzature innovative e per l'adeguamento normativo, alle specifiche fonti di finanziamento. Per migliorare la pianificazione delle risorse e per consentire la corretta applicazione del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, si definisce:

- **quadro Economico-Finanziario**
- **principali unità di intervento**

Il Piano degli Investimenti 2022-2024 è stato redatto secondo gli specifici schemi predisposti a livello regionale.

Quadro Economico-Finanziario

L'Azienda, per la realizzazione degli interventi previsti nel Piano degli Investimenti, può disporre di finanziamenti derivati da:

- Contributi in conto capitale

- contributi in conto capitale assegnati dall'Accordo di Programma Integrativo per il Settore degli Investimenti Sanitari – Programma Investimenti ex art. 20 Legge 67/88 – IV fase 2°

stralcio relativi ad interventi per l'adeguamento prevenzione antincendi (2,048 mil. Intervento PI.1);

- contributo in conto capitale da finanziare con risorse statali e regionali, approvato dall'Assemblea Legislativa della Regione Emilia-Romagna (D.G.R. n. 305 del 7 marzo 2016) all'interno del "Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 Legge 67/88 – Addendum". Il finanziamento, pari a 5 mil. di euro (6,65 mil. da risorse statali e 0,35 mil. risorse regionali), è destinato alla realizzazione del nuovo Polo Oncologico Integrato (intervento n. APb 03 e n. APE 02);

- contributo in conto capitale da finanziare con risorse statali e regionali, all'interno del "Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 Legge 67/88 – Anno 2019". Il finanziamento, pari a 10 mil. di euro (9,5 mil. da risorse statali e 0,5 mil. risorse regionali), è destinato alla realizzazione del nuovo Laboratorio Unico Centralizzato (intervento n.APE 01). Il finanziamento è in attesa di formalizzazione da parte della Regione Emilia Romagna;

- contributo in conto capitale da finanziare con risorse statali e regionali, all'interno del "Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 Legge 67/88 – V Fase – 1° stralcio". Il finanziamento, pari a 5,8 mil. di euro (5,51 mil. da risorse statali e 0,29 mil. risorse regionali), è destinato al rinnovo, potenziamento e innovazione delle tecnologie biomediche ed informatiche dell'azienda (intervento n.APC11 e APC12). Nel corso del 2022 sono state assicurate le attività di progettazione di entrambe gli interventi, la cui concreta realizzazione è prevista a partire dal 2023;

- contributi regionali finalizzati ai sistemi informativi GRU, GAAC, SEGNALER, PRGLA-FSE;

- contributi regionali destinati alla realizzazione della nuova sede del Centro Unico di Risposta del Numero Unico delle Emergenze Europeo 112 (intervento NUE2) per un importo complessivo di 2,09 Mil. di Euro;

- contributi statali ex art.2 D.L. 34/20 finalizzati alla realizzazione degli interventi compresi nel Piano di Riorganizzazione della Rete Ospedaliera. Nell'ambito del Piano, approvato dalla Regione Emilia Romagna con DGR 892/2020, è previsto il potenziamento e la riqualificazione dei posti di terapia intensiva, semintensiva e la riorganizzazione delle aree di Pronto Soccorso generale e specialistico (ortopedico, ginecologico e pediatrico). Tali interventi (n.11TSI, 12TSI, 13TSI, 14Ti, 15TI, 16PS, 17PS, 18PS, 19PS) sono totalmente finanziati mediante contributi statali e regionali per complessivi 15,14 Ml di euro, di cui 13,6 Ml con fondi statali ed 1,54 Ml con fondi regionali.

- Contributi europei destinati alla realizzazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza e del Piano Nazionale Complementare al PNRR. I finanziamenti comprendono:

  - il contributo di 21,5 Mil di Euro necessario alla realizzazione del nuovo Ospedale delle Mamme (Missione 6 – Componente 2 – Investimento "Verso un ospedale sicuro e sostenibile);

  - il contributo di 6,5 Mil di Euro necessario all'ammodernamento dell'alta e media tecnologia biomedicali (Investimento 1.1: Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Sub investimento 1.1.2 Grandi Apparecchiature Sanitarie);

il contributo di 7,1 Mil di Euro necessario alla Digitalizzazione dei DEA di II livello (Investimento 1.1: Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero – Sub investimento 1.1.1.);

- Donazioni e contributi da altri soggetti

- la Fondazione Cariparma ha confermato il suo impegno nell'ambito della ricerca scientifica e tecnologica sviluppando una fattiva collaborazione tra servizio sanitario e mondo accademico, finanziando aggregazioni di progetti legati da una base scientifica comune. Il contributo della Fondazione è finalizzato per 5 mil. alla realizzazione del Polo Oncologico Integrato (intervento in parte finanziato con contributi ex art.20 Legge 67/88 – codice finanziamento APb.03), per 1,6 Mil all'aggiornamento della Risonanza Magnetica 3 Tesla, per 0,568 Mil di Euro all'acquisizione del sistema robotizzato per chirurgia oftalmica (comprensivo di laser a femtosecondi) e per 0,3 Mil. all'acquisizione di diagnostiche;

- la Fondazione Barilla ha confermato il suo impegno dei confronti dell'Ospedale Maggiore attraverso la donazione di 1,6 mil per il progetto "Terapie Intensive in Rete", mentre altri soggetti privati (MUNUS, SATECO, Overmach, Fondazione Banca Monte, Gastaldi, ecc…) hanno assicurato il proprio contributo per l'acquisizione delle Tecnologie biomedicali destinate alla cardiochirurgia terapia intensiva e per la realizzazione del progetto "Rete delle Terapie Intensive";

Principali unità di intervento

Per maggiori dettagli si allegano le schede investimenti in cui sono riepilogati, per "unità di intervento", gli investimenti in corso di realizzazione o con progettazione esecutiva approvata e gli investimenti in corso di progettazione. Ogni intervento è collegato alle fonti di finanziamento con cui si prevede di farvi fronte. Oltre alla descrizione dell'intervento, è riportato il valore complessivo dell'investimento e il totale degli investimenti già in corso di realizzazione, o con progettazione esecutiva approvata, **(scheda 1)** e in corso di progettazione **(scheda 2).** Si riportano inoltre le somme relative alle diverse fonti che saranno utilizzate per dare copertura a tali interventi. Le schede includono inoltre le previsioni per gli interventi di manutenzione straordinaria degli edifici, l'acquisizione degli arredi, delle attrezzature sanitarie e l'informatica da finanziare nel corso del triennio.

La scheda di rilevazione della programmazione degli interventi **(scheda 3)** riporta invece gli interventi da programmare in futuro in quanto ancora privi di finanziamento. Tali interventi sono suddivisi per categorie di intervento (lavori, tecnologie informatiche, tecnologie biomediche, arredi e attrezzature non sanitarie) ed in proposito è opportuno e necessario sottolineare l'interdipendenza e la complementarietà di alcuni interventi che, pur se appartenenti a categorie diverse, sono finalizzati al medesimo obiettivo.

Descrizione degli interventi:

- Adeguamento alla normativa antincendio

  Dal punto di vista della prevenzione incendi, i Padiglioni afferenti all'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma sono considerati indipendenti: ogni edificio presenta un iter amministrativo indipendente e un proprio Parere di Conformità. Ad oggi, i Padiglioni: Ala

Est, Ala Ovest, Ospedale dei Bambini e Pronto Soccorso sono già in possesso di CPI, mentre per i Padiglioni Ala Sud e Necroscopia è stata inoltrata la SCIA al Comando dei Vigili del Fuoco di Parma. L'assegnazione delle risorse regionali provenienti dalla Delibera CIPE n. 16 dell'8 marzo 2013 è funzionale all'adeguamento normativo degli altri Padiglioni ospedalieri. Gli interventi sono relativi all'adeguamento degli impianti interni ai diversi padiglioni ed i relativi tempi di esecuzione devono tenere conto delle esigenze delle attività sanitarie presenti nei padiglioni medesimi, che non possono essere interrotte. Inoltre, i tempi di realizzazione dell'opera hanno risentito della fase di emergenza sanitaria determinata dalla pandemia da COVID19, durante la quale sono stati totalmente sospesi, ed il nuovo cronoprogramma tiene conto degli obblighi sul distanziamento sociale, che ne ha ulteriormente dilatato i tempi di esecuzione;

- Gestione Informatizzata delle Risorse Umane (GRU) e Gestione Amministrativo Contabile (GAAC)

  La realizzazione di un sistema unitario regionale è stato previsto con D.G.R. 217/2014. Il bando di gara, pubblicato da Intercent-ER nel dicembre 2014, è stato aggiudicato con determinazione n. 148 del 26/06/2015 e in data 31/07/2015 è stata stipulata e pubblicata la Convenzione con il fornitore aggiudicatario. Nel rispetto del piano attuativo, nell'anno 2015 l'Azienda ha emesso gli ordinativi di fornitura relativamente alla configurazione e installazione del sistema GRU e dell'impianto hardware e software di base. Nel 2016 si è proceduto, come da tempistica definita, al precollaudo e nel 2018 alla positiva attestazione del "Deployment e Attivazione e relativa messa in esercizio prevista al 1° gennaio 2018". A partire dal 2017 è inoltre stabilito l'avvio degli interventi di "Manutenzione Evolutiva". La concreta attivazione del GAAC è invece programmata per il mese di gennaio 2023. Nel corso del 2022 è inoltre stata data concreta attuazione ai progetti relativi a SEGNALER ed al PRGLA-FSE.

  In ossequio alle disposizioni regionali, la copertura degli importi dell'investimento da effettuare per i progetti in parola per l'anno 2022 verrà garantita attraverso la rettifica dei contributi in conto esericizio.

- Realizzazione nuovo Polo Oncologico Integrato (Intervento ApB.03)

  Il progetto P/06/2015 relativo all'intervento "DAY-HOSPITAL ONCOEMATOLOGICO", prevedeva la realizzazione di un centro poliambulatoriale di 1° livello e Day-Hospital Oncoematologico nel sito dove attualmente è allocato l'edificio Poliambulatori, su una superficie di circa 2.549 mq. Nell'ambito del Programma Straordinario Investimenti in Sanità ex art. 20 Legge 67/88 – IV fase 2° stralcio – "Addendum", Tale intervento beneficiava di un contributo di Euro 5.000.000 (Intervento APb.03). All'interno di un più ampio programma di riorganizzazione e di razionalizzazione delle attività e dei servizi ospedalieri, è emersa però la forte necessità di poter disporre di una struttura in grado di contenere al proprio interno i prevalenti servizi a carattere oncologico (Radioterapia, Day Hospital Oncoematologico e centro prelievi, Degenza di Oncologia Medica), che risultano oggi parcellizzati e dislocati in diverse aree ospedaliere distanti tra loro e che l'accorpamento delle attività oncologiche in un unico Polo Oncologico Integrato offrirebbe in primis ai pazienti la possibilità di accedere a tutti i servizi, sia diagnostici che di ricovero e cura, in un'unica sede, facilitandone l'accesso, riducendo i disagi, migliorandone efficacemente la fruibilità e consentendo a quest'Azienda di razionalizzare ed utilizzare in modo più efficace le risorse umane, economiche e strumentali destinate

all'area oncologica. Per tale motivazione, quest'Azienda ha sottoposto, con propria nota prot. 25721 del 14/07/2017, alla Regione Emilia Romagna l'ipotesi progettuale di inserimento del Day Hospital Oncologico e Centro Prelievi (Intervento APb.03) all'interno del più ampio progetto di realizzazione del Polo Oncologico Integrato, anche in forza del fatto che il progetto per la realizzazione del Day Hospital Oncoematologico e Centro Prelievi (Intervento APb.03 più sopra richiamato) può costituire l'elemento iniziale del percorso teso ad accorpare e riorganizzare l'area oncologica ospedaliera, garantendo la coerenza con quanto previsto in sede di stipula preliminare dell'accordo, in termini di raggiungimento degli obiettivi esplicitati nel titolo dell'intervento. Nell'ambito dell'Accordo di Programma 2019, l'intervento ha ottenuto un ulteriore finanziamento di 2 Ml di Euro (intervento APE02), destinato al completamento del 1° e del 4° piano dell'edificio ed alla realizzazione delle opere esterne. Il finanziamento è in corso di formalizzazione da parte della Regione Emilia Romagna.

Inoltre, la Fondazione Cariparma ha condiviso gli obiettivi di miglioramento dell'offerta sanitaria in ambito oncologico ed ha concesso, con propria nota in atti al prot. 7707 del 01 marzo 2017, un contributo di € 5.000.000,00 per la realizzazione del nuovo Polo Oncologico Integrato e quest'Azienda ha ritenuto di destinare all'opera una quota di € 2.500.000,00 del mutuo, già autorizzato con nota del Direttore Generale Sanità e Politiche Sociali e per l'Integrazione della Regione Emilia Romagna PG/2017/447590 del 15/06/2017. Tali risorse completano il contributo iniziale ex art.20 L. 67/88 di € 5.000.000,00 per un totale complessivo di € 14.500.000,00 delle risorse disponibili per la realizzazione dell'opera. Il progetto comprende inoltre la realizzazione dei lavori di demolizione dell'edificio che ospitava la Scuola Infermieri, avviati negli ultimi mesi del 2019 ed ultimati nel 2020. Tale area, compresa nel più ampio progetto relativo al Polo Oncologico Integrato, ospiterà il parcheggio del nuovo Polo e la sua disponibilità è stata indispensabile per ridurre i disservizi a carico della viabilità interna ospedaliera determinati dall'avvio del cantiere. L'opera, i cui lavori sono iniziati nel gennaio del 2021, è in corso di realizzazione e, dopo una sospensione imposta dall'Autorità Giudiziaria con sequestro di parte dell'area a seguito di un atto vandalico alle attrezzature di cantiere, le lavorazioni proseguono con regolarità. Relativamente al finanziamento aggiuntivo denominato APE02, , si è in attesa di formalizzazione da parte della Regione Emilia Romagna;

- <u>Lavori di completamento del 4° Piano dell'Ala Sud per la realizzazione della nuova sede dell'U.O. di Endoscopia Digestiva ridestinato a COVID INTENSIVE CARE</u>

  La programmazione dell'intervento risponde alla necessità di realizzare una sede idonea, per dimensioni, lay out distributivo e dotazione tecnologica, alle necessità dell'U.O. di Endoscopia Digestiva con 6 nuovi ambulatori endoscopici ed ampi spazi di preparazione/osservazione paziente, completati da un locale dedicato alla preparazione/osservazione del paziente pediatrico e dagli spazi di servizio. La realizzazione dell'intervento, avviata all'inizio del 2020, è stata sospesa a causa dell'emergenza sanitaria da COVID19, durante la quale l'area oggetto di intervento è stata ridestinata in urgenza a sede del Covid Intensive Care, che ospita 14 posti letto di terapia intensiva COVID. Al termine dell'emergenza sanitaria, il Covid Intensive Care è stato trasferito nella sede definitiva, già allestita presso l'Ex OBI del Padiglione Centrale, e nel corso del 2022 sarà quindi possibile riprendere la realizzazione dei lavori per la nuova sede della UO di Endoscopia Digestiva, interamente finanziati con mutuo;

- POR-FESR - Lavori di riqualificazione energetica del Padiglione Cattani - Sostituzione serramenti, installazione valvole termostatiche e pompe a inverter

  Il progetto prevede la riqualificazione energetica del Padiglione Cattani mediante la sostituzione dei serramenti esistenti con nuovi elementi a minor trasmittanza termica, l'installazione di valvole termostatiche e pompe ad inverter. L'intervento è finanziato per 0,38 mil da contributo dell'Unione Europea (Bando POR-FESR – Asse 4), per 0,38 mil da fondi aziendali (mutuo) e per 0,19 mil dalla Regione Emilia Romagna. I lavori sono stati avviati nel corso del 2020 e proseguono con regolarità. La loro ultimazione è prevista per l'estate del 2022.

- Ristrutturazione ed ampliamento della U.O. di Cardiologia Interventistica – emodinamica

  L'intervento è finalizzato alla ristrutturazione e riqualificazione del reparto di emodinamica esistente presso il Padiglione Centro del Cuore, Livello 1 (Piano primo) e comprende la realizzazione della terza sala interventistica per l'istallazione di n.2 Angiografi per emodinamica e la sua realizzazione, comprensiva di arredi e tecnologie, è finanziata mediante fondi aziendali. L'acquisizione degli angiografi è invece stata finanziata mediante contributo della Fondazione Cariparma per 0,75 mil e mediante mutuo per 0,4 mil.

- Ammodernamento tecnologie informatiche AOU di Parma (Intervento APC.12) e Rinnovo, potenziamento ed innovazione tecnologie biomediche (Intervento APC.12)

  L'Accordo di Programma 2020 prevede l'assegnazione a favore di quest'Azienda di un finanziamento complessivo di Euro 5,8 (di cui 5 mil per tecnologie biomediche ed Euro 0,8 mil per tecnologie informatiche) destinato all'ammodernamento ed al potenziamento del parco tecnologico aziendale. Con riferimento alle tecnologie biomedicali, il finanziamento consentirà di acquisire le tecnologie necessarie a realizzare sala ibrida principalmente in ambito cardio – toraco – vascolare presso l'area cardiologica / cardiochirurgica e di acquisire il nuovo Acceleratore Lineare destinato al Polo Oncologico Integrato. Relativamente, invece, alle tecnologie informatiche, il finanziamento è teso a riammodernare alcuni aspetti tecnologici dell'IT aziendale, ad acquisire le tecnologie finalizzate alla miglioramento della sicurezza delle cure ed a realizzare una serie di azioni volte a unificare e omogeneizzare sistemi informatici dell'azienda al fine di dotarsi di un layer informatico comune con l'Azienda USL di Parma. La sottoscrizione dell'Accordo di Programma tra Regione Emilia Romagna e Ministero per la Salute è prevista entro il 2022, con successivo avvio delle attività di progettazione degli interventi;

- NUE – Numero Unico per l'Emergenza

  Con DGR 2443 del 19/12/2019 La Regione ha concesso a quest'Azienda un contributo pari ad Euro 0,84 Ml destinato a realizzare la nuova sede destinata ad ospitare i servizi del nuovo Numero Unico per l'Emergenza (intervento NUE 2), a cui si è aggiunto l'ulteriore contributo di Euro 1,25 Ml assegnato con DGR 1779/2020. Durante le fasi di progettazione dell'intervento, è emersa la necessità di reperire somme aggiuntive necessarie a dare copertura alle spese di costruzione dell'edificio e di allestimento delle postazioni interne di risposta. Tali risorse, pari a 632.000 Euro, sono state assicurate mediante mutuo. L'intervento è stato sottoposto alla definitiva approvazione del Gruppo Tecnico Regionale e l'inizio lavori è previsto per il 2022;

- Realizzazione interventi previsti dal Piano di Riorganizzazione della Rete Ospedaliera ex art.2 DL 34/2020

  Gli interventi compresi nel Piano di Riorganizzazione della Rete Ospedaliera sono stati in gran parte realizzati nel corso del 2020 e del 2021. Nel 2022 è previsto il completamento delle opere in corso, relative alla realizzazione del PS Ortopedico e dei 16 posti di terapia semintensiva collocati al 2° Piano dell'Ala Sud, sia la realizzazione dei progetti relativi all'attivazione di 4 posti di terapia semintensiva al 3° piano del Padiglione Torre delle Medicine ed al PS Ostetrico – Ginecologico. La realizzazione dell'intervento più corposo, che interesserà il Pronto Soccorso Generale ed il suo lay out distributivo interno, è invece prevista per il 2023, al termine di una fase di verifica e sperimentazione organizzativa dei percorsi interni al PS necessaria a confermare la fattibilità del cantiere con impatto minimo sui servizi resi all'utenza.

- Realizzazione interventi previsti dal PNRR/PNC

  Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, ed il relativo Piano Nazionale Complementare, prevedono contributi a favore dell'Azienda per la realizzazione degli interventi di seguito elencati:

  - Nuovo Ospedale delle Mamme (Missione 6 – Componente 2 – Investimento "Verso un ospedale sicuro e sostenibile);
  - Ammodernamento dell'alta e media tecnologia biomedicale (Investimento 1.1: Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Sub investimento 1.1.2 Grandi Apparecchiature Sanitarie);
  - Digitalizzazione dei DEA di II livello (Investimento 1.1: Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero – Sub investimento 1.1.1.);

  Coerentemente con le scadenze nazionali ed europee (*target e milestones*) fissate dal Contratto Istituzionale di Sviluppo, la programmazione del triennio 2022-2024 prevede l'avvio sia delle attività di progettazione degli interventi sopra individuati, sia delle attività di concreta realizzazione degli stessi.

- Realizzazione interventi di straordinaria manutenzione conservativa (ivi compresi gli interventi aventi natura di indifferibilità ed urgenza)

  Infine, la programmazione degli investimenti di un'Azienda sanitaria non può prescindere dal prevedere la realizzazione degli interventi indispensabili alla conservazione del patrimonio mobiliare ed immobiliare, interventi necessari a prevenire ed evitare sia l'interruzione delle attività sanitarie di diagnosi e di cura, sia eventuali danni a cose o persone che possono conseguire agli eventi di rottura/guasto bloccante. Si tratta di investimenti necessari sia alla sostituzione di tecnologie biomediche, informatiche e di attrezzature non sanitarie che, a seguito di guasto o fuori uso, possono rendere impossibile la prosecuzione delle attività, sia al rifacimento parziale o totale di impianti, di elementi strutturali e di elementi di finitura interni od esterni agli edifici la cui funzionalità è necessaria a garantire lo svolgimento delle attività stesse in condizioni di comfort e sicurezza.

Tali eventi, in parte programmabili (es. fine vita delle tecnologie) ma in parte non prevedibili a priori per loro stessa natura (guasti bloccanti, rotture, danneggiamenti, cedimenti, ecc..) sono fisiologicamente parte della vita utile delle tecnologie, delle attrezzature e degli edifici che ospitano le attività sanitarie e, per tale motivazione, generano ogni anno una spesa complessiva media pari ad Euro 3.510.000,00 (IVA compresa). L'oculata programmazione e la puntuale realizzazione degli investimenti di questa natura consente una miglior conservazione del patrimonio strutturale e tecnologico, mantiene l'efficienza e la qualità dei servizi e riduce la spesa ordinaria riparativa. A tali spese, l'Azienda ha fino ad oggi fatto parzialmente fronte sia con risorse proprie (mutui e/o donazioni), sia con il sostegno dei contributi regionali al Piano Investimenti. Tali fonti sono però sostanzialmente esaurite.

Relativamente al 2022, la Regione Emilia Romagna, con propria nota n°29/03/2022.0309824.U., ha assegnato all'Azienda un contributo di Euro 464.100,00 destinato ad assicurare la sola realizzazione degli investimenti aventi natura di assoluta indifferibilità ed urgenza, tali, cioè, da determinare il fermo immediato delle attività o un rischio rilevante per l'incolumità delle persone.

Tenuto conto dell'importo estremamente contenuto del contributo rispetto al reale fabbisogno in termini di eventi bloccanti o pericolosi, la programmazione dell'anno 2022 ha quindi fortemente contenuto l'esecuzione degli investimenti indifferibili ed urgenti ed ha fatto fronte agli eventi non compresi in tale importo tramite interventi di mera riparazione ordinaria.

Inoltre, il notevole divario tra la somma disponibile ed il fabbisogno medio annuo per le attività di manutenzione straordinaria conservativa del patrimonio, ha reso ancora più necessario ricorrere alla riparazione ordinaria per consentire, fin dove possibile, la prosecuzione delle attività in modo sicuro e funzionale.

In entrambe i casi, le riparazioni ordinarie non potranno però né assicurare la continuità di funzionamento nel corso del 2022 (per possibili ripetizioni dei guasti o dei cedimenti), né tantomeno garantire la funzionalità per il 2023, rinviando, di fatto, gli investimenti al successivo triennio.

Tenuto conto che il verificarsi di episodi di guasti bloccanti o di fuori uso di tecnologie, impianti e strutture è fisiologicamente costante, ciò determinerà un possibile incremento dei fabbisogni per l'anno 2023, rispetto al quale è ragionevole prevedere la necessità di dover provvedere sia ai trascinamenti dell'anno 2022, resi più probabili dal progressivo invecchiamento del patrimonio tecnologico e strutturale, sia agli eventi propri del prossimo anno.

Azienda	id intervento	Stato di realizzazione (non compilare per Scheda 3)	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Costo complessivo intervento (quadro economico)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare nel 2023 (€)	Investimento da realizzare nel 2024 (€)	Investimento da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento 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 Fondo Regionale (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
c) AOSP Parma	2017/41	Scheda 1	Beni_economali	Completamento arredi destinati al 4° Piano Ala Sud - U.O. di Endoscopia Digestiva	01/10/2021	85.000,00	85.000,00	-	-	-	85.000,00				-		-					85.000,00			85.000,00
c) AOSP Parma	2021/03	Scheda 1	Beni_economali	Sostituzione urgente arredi e attrezzature non sanitarie non più utilizzabili	01/01/2021	54.000,00	54.000,00	-	-	-	54.000,00		-	54.000,00	PG/2017/447590 del 15/06/17		-					-		-	54.000,00
c) AOSP Parma	2021/17	Scheda 1	Beni_economali	Sostituzione urgente autoveicoli obsoleti	01/01/2021	50.000,00	50.000,00	-	-	-	50.000,00		-	50.000,00	PG/2017/447590 del 15/06/17		-					-		-	50.000,00
c) AOSP Parma	2020/62	Scheda 1	Beni_economali	Riqualific. funzionale U.O. 1° Anestesia e Rianimazione Pad. Ala Est Osp. Maggiore di Parma. 9 ppll TI	00/01/1900	40.000,00	40.000,00	-	-	-	40.000,00		40.000,00	-	-		-					-		-	40.000,00
c) AOSP Parma	2020/66	Scheda 1	Beni_economali	Riqualificazione funzionale Padiglione Ala Sud Ospedale Maggiore di Parma . 16 ppll TSI	00/01/1900	20.000,00	20.000,00	-	-	-	20.000,00		-	-	-		-		20.000,00	-		-		-	20.000,00
c) AOSP Parma	2020/70	Scheda 1	Beni_economali	Riqualificazione spazi Padiglione Barbieri Ospedale Maggiore di Parma. 12 ppll TSI	00/01/1900	15.000,00	15.000,00	-	-	-	15.000,00		-	-	-		-		15.000,00	-		-		-	15.000,00
c) AOSP Parma	2020/75	Scheda 1	Beni_economali	Riqualificazione spazi Padiglione Torre medicine Ospedale Maggiore di Parma. 4 ppll TSI	00/01/1900	5.000,00	5.000,00	-	-	-	5.000,00		-	-	-		-		5.000,00	-		-		-	5.000,00
c) AOSP Parma	2020/79	Scheda 1	Beni_economali	Riqualificazione PS generale per separazione percorsi COVID, Ospedale Maggiore di Parma	00/01/1900	110.000,00	110.000,00	-	-	-	110.000,00		-	-	-		-		110.000,00	-		-		-	110.000,00
c) AOSP Parma	2020/83	Scheda 1	Beni_economali	PS COVID Padiglione Ortopedia Ospedale Maggiore di Parma	00/01/1900	18.300,00	18.300,00	-	-	-	18.300,00		-	-	-		-		18.300,00	-		-		-	18.300,00
c) AOSP Parma	2020/91	Scheda 1	Beni_economali	PS pediatrico Ospedale Maggiore di Parma realizzazione aree di pre-triage	00/01/1900	6.100,00	6.100,00	-	-	-	6.100,00		-	-	-		-		6.100,00	-		-		-	6.100,00
c) AOSP Parma	2020/87	Scheda 1	Beni_economali	PS ostetrico/ginecologico COVID Padiglione Maternità Ospedale Maggiore di Parma	00/01/1900	6.100,00	6.100,00	-	-	-	6.100,00				-		-		6.100,00	-					6.100,00
c) AOSP Parma	2013/55	Scheda 1	Lavori	Realizzazione DH Oncoematologico e Centro Prelievi (Polo Oncologico Integrato)	22/03/2020	18.533.460,81	4.841.053,71	7.438.758,69	2.813.973,37	-	15.093.785,77	**3.439.674,84**	2.168.101,93	5.592.223,23	autorizzato con PG/2017/447590 del 15/06/17 : Euro 779,734 + Importo mutuo	236.512,81	1							7.096.948,00	15.093.785,97
c) AOSP Parma	2014/23	Scheda 1	Lavori	Completamento 4° piano Ala Sud destinato all'U.O. di Endoscopia Digestiva	15/01/2020	958.759,44	958.759,44	-	-	-	958.759,44			700.000,00	DGR 70/2019		-							258.759,44	958.759,44
c) AOSP Parma	2016/02	Scheda 1	Lavori	[illegible] alla normativa antincendio Padiglioni Farmacia, Direzione Maternità, Centro del Cuore, Cattani, Centrale corpo A, B,	02/11/2020	3.997.834,11	558.172,11	1.197.662,00	800.000,00	1.442.000,00	2.555.834,11		2.000.000,00				-								555.834,11	2.555.834,11
c) AOSP Parma	2020/02	Scheda 1	Lavori	riqualificazione energetica del Padiglione Cattani - Sostituzione serramenti, installazione valvole	15/03/2020	959.121,14	363.489,30	-	-	-	363.489,30	**595.631,85**		327.561,05	DGR 70 del 21/01/19		-					-		35.928,23	363.489,28
c) AOSP Parma	2022/06	Scheda 1	Lavori	Interventi indifferibili - Ristrutturazione locali destinati a sede dell'UMACA	01/08/2022	688.517,53	298.296,80	390.220,73	-	-	688.517,53		-	440.000,00	PG/2017/447590 del 15/06/17		-							248.517,53	688.517,53
c) AOSP Parma	2020/06	Scheda 1	Lavori	[illegible] ampliamento della U.O. di Cardiologia Interventistica - emodinamica (compreso Progettazione)	15/04/2020	140.500,00	140.500,00	-	-	-	140.500,00		-	140.500,00			-					-		-	140.500,00
c) AOSP Parma	2021/15	Scheda 1	Lavori	Potenziamento e ampliamento dei collegamenti in fibra ottica e dei sistemi di chiamata	01/01/2021	168.360,00	9.225,37	-	-	-	9.225,37	**159.134,63**	-	-			-					-		9.225,37	9.225,37
c) AOSP Parma	2020/59	Scheda 1	Lavori	Riqualific. funzionale U.O. 1° Anestesia e Rianimazione Pad. Ala Est Osp. Maggiore di Parma. 9 ppll TI	01/10/2021	1.671.127,06	970.062,95	-	-	-	970.062,95	**701.064,11**	890.611,93	-	-		-					-		79.451,02	970.062,95

Azienda	id intervento	Stato di realizzazione (non compilare per Scheda 3)	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Costo complessivo intervento (quadro economico)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare nel 2023 (€)	Investimento da realizzare nel 2024 (€)	Investimento da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento 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 Fondo Regionale (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
c) AOSP Parma	2020/63	Scheda 1	Lavori	Riqualificazione funzionale Padiglione Ala Sud Ospedale Maggiore di Parma . 16 ppll TSI	01/06/2021	1.576.000,40	1.576.000,40	-	-	-	1.576.000,40		-	-	-		-		1.406.074,24	-		-		169.926,16	1.576.000,40
c) AOSP Parma	2020/67	Scheda 1	Lavori	Riqualificazione spazi Padiglione Barbieri Ospedale Maggiore di Parma. 12 ppll TSI	01/03/2021	1.335.770,52	1.335.770,52	-	-	-	1.335.770,52		-	-	-		-		1.335.770,52	-		-		-	1.335.770,52
c) AOSP Parma	2020/72	Scheda 1	Lavori	Riqualificazione spazi Padiglione Torre medicine Ospedale Maggiore di Parma. 4 ppll TSI	01/06/2021	326.169,06	326.169,06	-	-	-	326.169,06		-	-	-		-		105.000,00	-		-		221.169,06	326.169,06
c) AOSP Parma	2020/76	Scheda 1	Lavori	Riqualificazione PS generale per separazione percorsi COVID, Ospedale Maggiore di Parma	01/07/2021	1.493.959,69	-	1.493.959,69	-	-	1.493.959,69		-	-	-		-		1.260.945,88	-		-		233.013,81	1.493.959,69
c) AOSP Parma	2020/80	Scheda 1	Lavori	PS COVID Padiglione Ortopedia Ospedale Maggiore di Parma	00/01/1900	533.673,06	144.903,53	-	-	-	144.903,53	**388.769,53**	-	-	-		-		99.230,47	-		-		45.673,06	144.903,53
c) AOSP Parma	2020/88	Scheda 1	Lavori	PS pediatrico Ospedale Maggiore di Parma realizzazione aree di pre-triage	00/01/1900	122.000,00	122.000,00	-	-	-	122.000,00		-	-	-		-		122.000,00	-		-		-	122.000,00
c) AOSP Parma	2020/01	Scheda 1	Lavori	Realizzazione sul territorio della regione Emilia-Romagna del Servizio Numero Unico di Emergenza Europeo 112	15/04/2020	3.010.759,91	2.186.518,74	824.241,17	-	-	3.010.759,91		840.000,00	632.000,00	PG/2017/447590 del 15/06/17		-		-	-		1.250.000,00		288.759,91	3.010.759,91
c) AOSP Parma	2020/84	Scheda 1	Lavori	PS ostetrico/ginecologico COVID Padiglione Maternità Ospedale Maggiore di Parma	00/01/1900	645.203,73	-	645.203,73	-	-	645.203,73				-		-		545.154,72	-				100.049,01	645.203,73
	2022/14	Scheda 1	Lavori	Interventi di bonifica dell'amianto residuo presente nel Padiglione Ex Pediatria	15/10/2022	50.470,00	50.470,00	-	-	-	50.470,00				-		-					50.470,00			50.470,00
c) AOSP Parma	2021/47	Scheda 1	Lavori	Lavori di ristrutturazione edile ed impiantistica del 3° Piano del Padiglione Torre delle Medicine	25/01/2021	480.000,00	-	480.000,00	-	-	480.000,00				-		-							480.000,00	480.000,00
c) AOSP Parma	2018/09b	Scheda 1	Lavori	Rifacimento copertura Padiglione Cucine	01/06/2022	794.354,40	794.354,40	-	-	-	794.354,40			794.354,40	-		-								794.354,40
c) AOSP Parma	2022/02	Scheda 1	Tecnologie_biomedi che	Aggiornamento Tecnologico Risonanza Magnetica 3T (3.0T)	00/01/1900	1.600.000,00	1.600.000,00	-	-	-	1.600.000,00		-	-	-		-					-		1.600.000,00	1.600.000,00
c) AOSP Parma	2021/01	Scheda 1	Tecnologie_biomedi che	Sostituzioni urgenti non programmabili	01/01/2021	210.000,00	210.000,00	-	-	-	210.000,00		-	210.000,00	PG/2017/447590 del 15/06/17		-					-		-	210.000,00
c) AOSP Parma	2017/33a	Scheda 1	Tecnologie_biomedi che	Sistemi di anestesia/ventilatori polmonari 1° tranche	01/04/2020	200.000,00	200.000,00	-	-	-	200.000,00		-	200.000,00	DGR 70 del 21/01/19		-					-		-	200.000,00
c) AOSP Parma	2019/41a	Scheda 1	Tecnologie_biomedi che	Sostituzione tavoli operatori ortopedia	15/06/2020	600.000,00	578.040,00	-	-	-	578.040,00	**21.960,00**	-	578.040,00	DGR 70 del 21/01/19		-					-		-	578.040,00
c) AOSP Parma	2019/67	Scheda 1	Tecnologie_biomedi che	Acquisizione Diagnostiche	01/06/2020	600.000,00	510.818,11	-	-	-	510.818,11	**89.181,89**	-	40.879,00	PG/2017/447590 del 15/06/17		-					169.939,26		300.000,00	510.818,26
c) AOSP Parma	2021/06	Scheda 1	Tecnologie_biomedi che	Tecnologie biomedicali cardiochirurgia terapia intensiva	01/05/2021	773.192,00	734.421,41	-	-	-	734.421,41	**38.770,59**	-	-			-							734.421,41	734.421,41
c) AOSP Parma	2021/18	Scheda 1	Tecnologie_biomedi che	Progetto terapie intensive in rete	01/01/2021	1.700.000,00	1.261.944,20	-	-	-	1.261.944,20	**438.055,80**	-	-	-		-					-		1.261.944,20	1.261.944,20
c) AOSP Parma	2020/60	Scheda 1	Tecnologie_biomedi che	Riqualific. funzionale U.O. 1° Anestesia e Rianimazione Pad. Ala Est Osp. Maggiore di Parma. 9 ppll TI	00/01/1900	732.000,00	566.177,60	-	-	-	566.177,60	**165.822,40**	-	-	-		-		266.177,60	300.000,00		-		-	566.177,60

Azienda	id intervento	Stato di realizzazione (non compilare per Scheda 3)	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Costo complessivo intervento (quadro economico)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare nel 2023 (€)	Investimento da realizzare nel 2024 (€)	Investimento da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento 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 Fondo Regionale (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
c) AOSP Parma	2020/64	Scheda 1	Tecnologie_biomediche	Riqualificazione funzionale Padiglione Ala Sud Ospedale Maggiore di Parma . 16 ppll TSI	00/01/1900	1.403.000,00	1.403.000,00	-	-	-	1.403.000,00		-	-	-		-		1.103.000,00	300.000,00		-		-	1.403.000,00
c) AOSP Parma	2020/68	Scheda 1	Tecnologie_biomediche	Riqualificazione spazi Padiglione Barbieri Ospedale Maggiore di Parma. 12 ppll TSI	00/01/1900	732.000,00	587.259,19	-	-	-	587.259,19	**144.740,81**	-	-	-		-		287.259,19	300.000,00		-		-	587.259,19
c) AOSP Parma	2020/73	Scheda 1	Tecnologie_biomediche	Riqualificazione spazi Padiglione Torre medicine Ospedale Maggiore di Parma. 4 ppll TSI	00/01/1900	244.000,00	244.000,00	-	-	-	244.000,00		-	-	-		-		244.000,00	-		-		-	244.000,00
c) AOSP Parma	2020/77	Scheda 1	Tecnologie_biomediche	Riqualificazione PS generale per separazione percorsi COVID, Ospedale Maggiore di Parma	00/01/1900	800.000,00	800.000,00	-	-	-	800.000,00		-	-	-		-		500.000,00	300.000,00		-		-	800.000,00
c) AOSP Parma	2020/81	Scheda 1	Tecnologie_biomediche	PS COVID Padiglione Ortopedia Ospedale Maggiore di Parma	00/01/1900	800.000,00	589.150,35	-	-	-	589.150,35	**210.849,65**	-	-	-		-		589.150,35	-		-		-	589.150,35
c) AOSP Parma	2020/85	Scheda 1	Tecnologie_biomediche	PS ostetrico/ginecologico COVID Padiglione Maternità Ospedale Maggiore di Parma	00/01/1900	549.000,00	549.000,00	-	-	-	549.000,00				-		-		549.000,00	-					549.000,00
c) AOSP Parma	2020/102	Scheda 1	Tecnologie_biomediche	Acquisizione sistema robotizzato per chirurgia oftalmica comprensivo di laser a femtosecondi	00/01/1900	568.000,00	568.000,00	-	-	-	568.000,00				-		-							568.000,00	568.000,00
c) AOSP Parma	2022/12	Scheda 1	Tecnologie_biomediche	Acquisizione Morfodensitometro per UO Radiologia	22/08/2022	50.000,00	50.000,00	-	-	-	50.000,00				-		-							50.000,00	50.000,00
c) AOSP Parma	2022/05	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	Applicativo SEGNALER	01/01/2022	105.801,81	105.801,81	-	-	-	105.801,81				-		-				105.801,81				105.801,81
c) AOSP Parma	2022/13	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	Integrazione territorio-ospedale e percorsi di continuità delle cure	00/01/1900	15.860,00	15.860,00	-	-	-	15.860,00		-	-			-					-		15.860,00	15.860,00
c) AOSP Parma	2016/04	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	Gestione Informatizzata delle risorse umane - GRU	01/01/2020	65.279,77	65.279,77	-	-	-	65.279,77		-	-	-		-				68.507,69	-		-	68.507,69
c) AOSP Parma	2022/07	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	Acquisizioni indifferibili HardWare	01/01/2021	152.000,00	152.000,00	-	-	-	152.000,00		-	152.000,00	PG/2017/447590 del 15/06/17		-					-		-	152.000,00
c) AOSP Parma	2017/11	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	Applicativo gestione contabile GAAC	01/01/2021	84.478,22	84.478,22	-	-	-	84.478,22				-		-				84.478,22				84.478,22
c) AOSP Parma	2022/08	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	Acquisizioni indifferibili SoftWare	01/01/2021	120.000,00	120.000,00	-	-	-	120.000,00		-	120.000,00	-		-					-		-	120.000,00
c) AOSP Parma	2021/16	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	Rete Terapie Intensive	01/01/2021	100.000,00	100.000,00	-	-	-	100.000,00		-	-	-		-					-		100.000,00	100.000,00
c) AOSP Parma	2020/61	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	Riqualific. funzionale U.O. 1° Anestesia e Rianimazione Pad. Ala Est Osp. Maggiore di Parma. 9 ppll TI	00/01/1900	38.000,00	1.478,57	-	-	-	1.478,57	**36.521,43**	-	-	-		-		1.478,57	-		-		-	1.478,57
c) AOSP Parma	2020/65	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	Riqualificazione funzionale Padiglione Ala Sud Ospedale Maggiore di Parma . 16 ppll TSI	00/01/1900	52.780,00	52.780,00	-	-	-	52.780,00		-	-	-		-		52.780,00	-		-		-	52.780,00
c) AOSP Parma	2020/69	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	Riqualificazione spazi Padiglione Barbieri Ospedale Maggiore di Parma. 12 ppll TSI	00/01/1900	26.085,00	24.076,88	-	-	-	24.076,88	**2.008,12**	-	-	-		-		24.076,88	-		-		-	24.076,88
c) AOSP Parma	2020/74	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	Riqualificazione spazi Padiglione Torre medicine Ospedale Maggiore di Parma. 4 ppll TSI	00/01/1900	8.695,00	8.695,00	-	-	-	8.695,00		-	-	-		-		8.695,00	-		-		-	8.695,00

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 2022 (€)	Investimento da realizzare nel 2023 (€)	Investimento da realizzare nel 2024 (€)	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 Fondo Regionale (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
c) AOSP Parma	2020/78	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	Riqualificazione PS generale per separazione percorsi COVID, Ospedale Maggiore di Parma	00/01/1900	50.000,00	50.000,00	-	-	-	50.000,00		-	-	-		-		50.000,00	-		-		-	50.000,00
c) AOSP Parma	2020/82	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	PS COVID Padiglione Ortopedia Ospedale Maggiore di Parma	00/01/1900	24.400,00	24.400,00	-	-	-	24.400,00		-	-	-		-		24.400,00	-		-		-	24.400,00
c) AOSP Parma	2020/86	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	PS ostetrico/ginecologico COVID Padiglione Maternità Ospedale Maggiore di Parma	00/01/1900	12.200,00	12.200,00	-	-	-	12.200,00				-		-		12.200,00	-					12.200,00
c) AOSP Parma	2020/90	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	PS pediatrico Ospedale Maggiore di Parma realizzazione aree di pre-triage	00/01/1900	12.200,00	12.200,00	-	-	-	12.200,00				-		-		12.200,00	-					12.200,00
c) AOSP Parma	2020/16	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	Adeguamento PRGLA e FSE	01/01/2020	476.532,33	372.685,93	-	-	-	372.685,93	**103.846,40**			-		-					372.685,93			372.685,93
c) AOSP Parma	2022/18	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	INTEGRAZIONE TERRITORIO-OSPEDALE E PERCORSI DI CONTINUITÀ DELLE CURE - Quota	00/01/1900	15.860,00	15.860,00	-	-	-	15.860,00				-		-								15.860,00	15.860,00

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 2022 (€)	Investimento da realizzare nel 2023 (€)	Investimento da realizzare nel 2024 (€)	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 Fondo Regionale (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
c) AOSP Parma	2022/01	Scheda 2	Lavori	Realizzazione lavori connessi alla Gara Laboratori	00/01/1900	2.011.909,60	-	1.005.954,80	1.005.954,80	-	2.011.909,60		-		-		-					-		2.011.909,60	2.011.909,60
c) AOSP Parma	2022/15	Scheda 2	Lavori	Lavori di bonifica amianto presso il Padiglione CEED	01/01/2023	71.100,00	-	71.100,00	-	-	71.100,00				-		-					71.100,00			71.100,00
c) AOSP Parma	2022/16	Scheda 2	Lavori	Lavori di bonifica amianto presso il Padiglione Rasori (tubazioni e pavimentazioni)	01/01/2023	78.810,00	-	78.810,00	-	-	78.810,00				-		-					78.810,00			78.810,00
c) AOSP Parma	2022/17	Scheda 2	Lavori	Lavori di bonifica amianto presso il Padiglione Farmacia ed il Padiglione Ex Mensa	01/01/2023	57.680,00	-	57.680,00	-	-	57.680,00				-		-					57.680,00			57.680,00
c) AOSP Parma	2020/17	Scheda 2	Tecnologie_biomediche	Rinnovo, potenziamento e innovazione delle tecnologie biomediche	01/08/2021	5.155.000,00	-	5.155.000,00	-	-	5.155.000,00		5.000.000,00	-	-		-					-		155.000,00	5.155.000,00
c) AOSP Parma	2020/08	Scheda 2	Tecnologie_informatiche	Ammodernamento tecnologie informatiche AOU Parma	01/08/2021	800.000,00	-	400.000,00	400.000,00	-	800.000,00		800.000,00	-	-		-					-		-	800.000,00

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 2022 (€)	Investimento da realizzare nel 2023 (€)	Investimento da realizzare nel 2024 (€)	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 Fondo Regionale (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
c) AOSP Parma	2021/08	Scheda_3	Beni_economali	Acquisizione arredi e beni durevoli non correlati all'emergenza sanitaria COVID19	01/05/2021	-	25.000,00	-	-	-	25.000,00						-							-	-
c) AOSP Parma	2017/13b	Scheda_3	Beni_economali	Adeguamento e sostituzione arredi non più utilizzabili	00/01/1900	-	70.000,00	27.000,00	-	-	97.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2017/43	Scheda_3	Beni_economali	Completamento del Polo Materno Infantile – Realizzazione del Nuovo Ospedale delle Mamme	00/01/1900	-	-	-	-	965.000,00	-				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/14	Scheda_3	Beni_economali	Arredi Week Surgery Pediatrico	00/01/1900	-	10.000,00	-	-	-	10.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/15	Scheda_3	Beni_economali	sostituzione armadi per infiammabili	00/01/1900	-	20.000,00	-	-	-	20.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/22	Scheda_3	Beni_economali	complessiva del C.O. di Cardiochirurgia a completamento dell'intervento di realizzazione della Sala Ibrida - Quota arredi	00/01/1900	-	-	-	100.000,00	-	100.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/37	Scheda_3	Beni_economali	aree chirurgiche ad alta specializzazione (Dipartimento Testa Collo, Dipartimento Cardio Toraco Vascolare e Dipartimento	00/01/1900	-	50.000,00	-	-	-	50.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2022/09	Scheda_3	Lavori	impianto climatizzazione estiva degenze 2° e 3° piano Padiglione Ortopedia attualmente sprovviste di raffrescamento	00/01/1900	-	150.000,00	-	-	-	150.000,00		-	-	-		-					-		-	-
c) AOSP Parma	2022/10	Scheda_3	Lavori	Interventi indifferibili - Lavori minimi di adeguamento dei locali del Servizio di Anatomia Patologica	00/01/1900	-	300.000,00	-	-	-	300.000,00		-	-			-					-		-	-
c) AOSP Parma	2022/11	Scheda_3	Lavori	adeguamento edile ed impiantistico necessari all'installazione delle tecnologie informatiche e biomedicali in fase di	00/01/1900	-	244.000,00	-	-	-	244.000,00		-	-	-		-					-		-	-
c) AOSP Parma	2013/54	Scheda_3	Lavori	Odontostomatologia e Portineria di Via Abbeveratoia per la costruzione di nuova struttura a destinazione logistica e di	00/01/1900	-	-	-	-	9.991.200,00	-				-		-								-
c) AOSP Parma	2013/62	Scheda_3	Lavori	Sistemazioni esterne ai percorsi veicolari e pedonali ed alle aree verdi e di sosta	00/01/1900	-	-	500.000,00	500.000,00	-	1.000.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2017/03	Scheda_3	Lavori	necessari per rispondere alle esigenze sanitarie e di funzionamento dei diversi padiglioni ospedalieri	00/01/1900	-		455.000,00	-	-	455.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2017/29	Scheda_3	Lavori	facciate Padiglione Maternità (parti non vincolate dalla Soprintendenza), del Padiglione Cattani e del Padiglione Barbieri	00/01/1900	-	-	1.000.000,00	1.450.000,00	1.000.000,00	2.450.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/74a	Scheda_3	Lavori	area eliportuale presso Via del Taglio - Parma (opere di urbanizzazione interne all'area, realizzazione hangar e opere	00/01/1900	-	-	-	7.002.530,00	-	7.002.530,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2018/01	Scheda_3	Lavori	ottemperare a prescrizioni del SPPA - Adeguamento parapetti e davanzali non conformi alle norme di sicurezza (escluso i	00/01/1900	-	180.000,00	200.000,00	200.000,00	-	580.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2018/04a	Scheda_3	Lavori	DIFFERIBILI sugli impianti MECCANICI, idrico sanitari, di climatizzazione e prevenzione Legionellosi presso diversi	00/01/1900	-	150.000,00	-	-	-	150.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2018/06	Scheda_3	Lavori	DIFFERIBILI sugli impianti ELETTRICI, telefonici e speciali presso diversi Padiglioni (comprende adeguamento	00/01/1900	-	150.000,00	-	-	-	150.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2018/07	Scheda_3	Lavori	Sostituzione porte REI e porte su vie di fuga ed esodo in diversi padiglioni ospedalieri (completamento)	00/01/1900	-	-	100.000,00	-	-	100.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2018/09a	Scheda_3	Lavori	adeguamento antincendio ed efficientamento energetico del Padiglione Cucine per funzioni di medicina generale e	00/01/1900	-	-	5.481.000,00	-	-	5.481.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2018/17	Scheda_3	Lavori	assicurare la funzionalità, la sicurezza e la conformità antincendio sugli impianti ELEVATORI installati presso diversi	00/01/1900	-		170.000,00	-	-	170.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/03	Scheda_3	Lavori	adeguamento antincendio del Magazzino Economale e di realizzazione di nuova Centrale Frigorifera	00/01/1900	-	-	5.392.285,95	-	-	5.392.285,95				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/04	Scheda_3	Lavori	Rifacimento linee fognarie per ripristino funzionalità rete di scarico	00/01/1900	-	250.000,00	-	-	-	250.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/06	Scheda_3	Lavori	rifunzionalizzazione, miglioramento sismico, adeguamento anticendio ed efficientamento energetico del Padiglione Rasori,	00/01/1900	-	-	500.000,00	22.500.000,00	-	23.000.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/93	Scheda_3	Lavori	Lavori di adeguamento antincendio dell'Archivio Cartelle Cliniche e del Padiglione Torre delle Medicine	00/01/1900	-	-	1.672.193,00	-	-	1.672.193,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/25	Scheda_3	Lavori	Lavori di adeguamento dell'ascensore a servizio del Padiglione 26 - Clinica Medica	00/01/1900	-	-	60.000,00	-	-	60.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/28	Scheda_3	Lavori	all'illuminazione di emergenza in diversi padiglioni per l'adeguamento alle norme di sicurezza antincendio	00/01/1900	-	-	30.000,00	-	-	30.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/30	Scheda_3	Lavori	Sostituzione impianti di chiamata infermieri Torre delle Medicine	00/01/1900	-	-	35.000,00	-	-	35.000,00				-		-								-

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 2022 (€)	Investimento da realizzare nel 2023 (€)	Investimento da realizzare nel 2024 (€)	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 Fondo Regionale (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
c) AOSP Parma	2019/31	Scheda_3	Lavori	ottemperare a prescrizioni del SPPA - Adeguamento ai livelli 1, 2 e 3 di rischio del documento di Valutazione del Rischio e	00/01/1900	-	-	100.000,00	-	-	100.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/33	Scheda_3	Lavori	Officine Meccaniche (dietro il Padiglione Farmacia), quale attuale sede del laboratorio di riparazione del Servizio	00/01/1900	-	-	40.000,00	-	-	40.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/74b	Scheda_3	Lavori	Centro Gestione dell'Emergenza-urgenza e area eliportuale (realizzazione edifici sede del Centro Gestione Emergenze)	00/01/1900	-	-	-	2.000.000,00	7.000.000,00	2.000.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/38	Scheda_3	Lavori	Lavori di assistenza all'estensione della rete di copertura Wi-Fi e Centro Stella	00/01/1900	-	-	30.000,00	-	-	30.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/57	Scheda_3	Lavori	Sostituzione Testa-Palo/proiettori esterni esistenti con altri a tecnologia LED	00/01/1900	-	-	100.000,00	100.000,00	100.000,00	200.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/63	Scheda_3	Lavori	Predisposizioni impiantistiche per installazione device terapia informatizzata e sicurezza delle cure	00/01/1900	-	-	20.000,00	-	-	20.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/94	Scheda_3	Lavori	Polo Chirurgico/Diagnostico con piazzola di atterraggio sopraelevata e nuova Centrale di Sterilizzazione	00/01/1900	-	-	-	-	26.100.000,00	-				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/75	Scheda_3	Lavori	centralizzato (Interventi previsti nel Progetto Unitario approvato con delibera del Consiglio Comunale n°64 del 10/04/2017)	00/01/1900	10.000.000,00	-	-	2.000.000,00	8.000.000,00	2.000.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/76	Scheda_3	Lavori	del Padiglione Centrale - Corpo CD a per la realizzazione di servizi ad alta intensità di cura connessi al Poliblocco Ospedaliero	00/01/1900	-	-	2.000.000,00	2.000.000,00	13.471.087,10	4.000.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/95	Scheda_3	Lavori	Intervento di adeguamento sismico comprensivo di adeguamento antincendio del Padiglione Centrale - Corpo B	00/01/1900	-	-	4.669.549,80	-	-	4.669.549,80				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/96	Scheda_3	Lavori	miglioramento sismico, adeguamento prevenzione incendi ed efficientamento energetico del Padiglione Barbieri	00/01/1900	-	-	-	-	22.361.400,00	-				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/79	Scheda_3	Lavori	Padiglione Centrale - Corpo A - comprende adeguamento sismico, antincendio, demolizione e ricostruzione rampa	00/01/1900	-	-	3.000.000,00	5.000.000,00	23.360.000,00	8.000.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/80	Scheda_3	Lavori	Completamento IV piano nuovo polo oncologico integrato	00/01/1900	-	-	-	-	2.000.000,00	-				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/81	Scheda_3	Lavori	Polo Oncologico Integrato - Opere accessorie per l'installazione di n°2 nuovi acceleratori lineari	00/01/1900	-	-	-	600.000,00	-	600.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/97	Scheda_3	Lavori	Lavori di miglioramento sismico e l'adeguamento antincendio del Padiglione Centrale Termica	00/01/1900	-	-	1.482.500,00	-	-	1.482.500,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/98	Scheda_3	Lavori	Intervento di demolizione e ricostruzione del Padiglione CED	00/01/1900	-	-	1.592.250,00	-	-	1.592.250,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/77	Scheda_3	Lavori	rifunzionalizzazione complessiva, miglioramento sismico, adeguamento antincendio ed efficientamento energetico	00/01/1900	-	-	-	10.814.955,64	-	10.814.955,64				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/92	Scheda_3	Lavori	Rifacimento copertura Ex Ospedale Psichiatrico di Colorno - completamento - Edificio Monumentale (quota AOUPR)	00/01/1900	-	-	50.000,00	-	-	50.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/100	Scheda_3	Lavori	biomedicali e di adeguamento strutturale ed impiantistico degli ambienti destinati a contenerle	00/01/1900	-	-	1.500.000,00	-	-	1.500.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/25	Scheda_3	Lavori	Adeguamento locali Endoscopia Digestiva - Piastra tecnica per trasferimento DH Cardiologico	00/01/1900	-	-	250.000,00	-	-	250.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/26	Scheda_3	Lavori	Trasferimento Servizio Fisica Sanitaria per realizzazione spazi Fibrosi Cistica	00/01/1900	-	-	200.000,00	-	-	200.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/27	Scheda_3	Lavori	Lavori di manutenzone straordinaria presso l'UMACA - Piano Primo Padiglione Farmacia	00/01/1900	-	-	140.000,00	-	-	140.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/55	Scheda_3	Lavori	miglioramento delle piattaforme produttive assistenziali e accoglienza (richieste dal DG e/o DS)	00/01/1900	-	-	100.000,00	-	-	100.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/56	Scheda_3	Lavori	Realizzazione quarto impianto di cogenerazione	00/01/1900	2.440.000,00	-	2.440.000,00	-	-	2.440.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/57	Scheda_3	Lavori	riorganizzazione delle aree dei laboratori non destinati allo spostamento nell'area del nuovo polo dei laboratori individuato	00/01/1900	-	-	2.000.000,00	-	-	2.000.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/22	Scheda_3	Lavori	complessiva del C.O. di Cardiochirurgia a completamento dell'intervento di realizzazione della Sala Ibrida - Quota lavori	00/01/1900	-	-	800.000,00	2.055.755,68	-	2.855.755,68				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/104	Scheda_3	Lavori	Integrazione dei costi per modifica delle superfici in adeguamento alle norme sul contenimento del contagio da COVID19	00/01/1900	-	-	-	-	2.422.000,00	-				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/105	Scheda_3	Lavori	Realizzazione del Centro Produzione Antiblastici. L'importo comprende anche arredi e attrezzature (0,8 ML)	00/01/1900	-	-	-	3.000.000,00	-	3.000.000,00				-		-								-

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 2022 (€)	Investimento da realizzare nel 2023 (€)	Investimento da realizzare nel 2024 (€)	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 Fondo Regionale (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
c) AOSP Parma	2020/106	Scheda_3	Lavori	Lavori di miglioramento sismico del Padiglione Necroscopia	00/01/1900	-	-	-	-	646.800,00	-				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/107	Scheda_3	Lavori	rifunzionalizzazione, miglioramento sismico ed efficientamento energetico del Padiglione Ortopedia finalizzato	00/01/1900	-	-	-	-	13.200.000,00	-				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/108	Scheda_3	Lavori	rifunzionalizzazione del Padiglione Ex istituti Biologici finalizzato al potenziamento del sistema della ricerca applicata e della	00/01/1900	-	-	-	-	9.240.000,00	-				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/109	Scheda_3	Lavori	rifunzionalizzazione, miglioramento sismico e adeguamento antincendio del Padiglione Centro del Cuore.	00/01/1900	-	-	-	-	18.148.143,00	-				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/110	Scheda_3	Lavori	Lavori di adeguamento sismico della porzione n°2 del fabbricato di Lotto 1 del Padiglione Piastra Tecnica	00/01/1900	-	-	-	-	2.998.800,00	-				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/111	Scheda_3	Lavori	Lavori di realizzazione di nuovo pozzo per il prelievo di acqua sanitaria destinata al consumo umano	00/01/1900	-	-	450.000,00	-	-	450.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/112	Scheda_3	Lavori	Lavori di miglioramento sismico degli edifici storici che compongono il Padiglione Portineria di Via Gramsci	00/01/1900	-	-	-	205.800,00	-	205.800,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/113	Scheda_3	Lavori	Lavori di miglioramento sismico del Padiglione Direzione	00/01/1900	-	-	-	3.699.600,00	-	3.699.600,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/114	Scheda_3	Lavori	rifunzionalizzazione complessiva, miglioramento sismico, adeguamento antincendio e efficientamento energetico del	00/01/1900	-	-	-	-	10.983.589,80	-				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/115	Scheda_3	Lavori	rifunzionalizzazione complessiva, miglioramento sismico, adeguamento di prevenzione incendi e efficientamento	00/01/1900	-	-	-	25.654.513,00	-	25.654.513,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/116	Scheda_3	Lavori	L'importo dell'intervento n°2019/75 viene incrementato per tener conto delle necessità di ottimizzazione e	00/01/1900	-	-	-	-	4.100.000,00	-				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/37	Scheda_3	Lavori	aree chirurgiche ad alta specializzazione (Dip. Testa Collo, Dipartimento Cardio Toraco Vascolare e Dipartimento Materno	00/01/1900	-	-	620.000,00	-	-	620.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2022/03	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Interventi indifferibili - Lavori connessi all'aggiornamento tecnologico della Risonanza Magnetica 3T	00/01/1900	-	319.383,80	-	-	-	319.383,80		-	-	-		-					-		-	-
c) AOSP Parma	2022/04	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Acquisizione tecnologie biomediche destinate alla nuova sede della UO di Endoscopia Digestiva al 4° Piano Ala Sud	00/01/1900	-	350.000,00	-	-	-	350.000,00		-	-	-		-					-			-
c) AOSP Parma	2017/33b	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Sistemi di anestesia/ventilatori polmonari 2° tranche	00/01/1900	-	-	220.000,00	-	-	220.000,00				-		-							-	-
c) AOSP Parma	2020/41	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Apparecchiature ambulatoriali per oculistica	00/01/1900	-	-	-	150.000,00	-	150.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/36	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Implementazione ecografi UU. OO. Varie tra cui ginecologia e radiologia (prima tranche)	00/01/1900	-	-	200.000,00	-	-	200.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/37	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	aree chirurgiche ad alta specializzazione (Dip. Cardio Toraco Vascolare / Dip. Chirurgico) - Quota tecnologie biomedicali	00/01/1900	-	-	-	190.000,00	-	190.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/37	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	aree chirurgiche ad alta specializzazione (Dipartimento Materno Infantile) - Quota tecnologie biomedicali	00/01/1900	-	-	-	150.000,00	-	150.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/37	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	aree chirurgiche ad alta specializzazione (Dipartimento Testa Collo) - Quota tecnologie biomedicali (prima tranche)	00/01/1900	-	-	-	190.000,00	-	190.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/38	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Adeguamento per ambulatorio chirurgico NOB	00/01/1900	-	-	80.000,00	-	-	80.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/39	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Ecoendoscopia;	00/01/1900	-	-	300.000,00	-	-	300.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/42	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Estensione sistema refertazione endoscopico Pneumologia	00/01/1900	-	-	80.000,00	-	-	80.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/50	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Sostituzione portatili per scopia radiologie	00/01/1900	-	-	-	150.000,00	-	150.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/19	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	letto operatorio radiotrasparente neurochirurgia	00/01/1900	-	-	-	80.000,00	-	80.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/20	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Iniettore CO2	00/01/1900	-	-	-	30.000,00	-	30.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/22	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Eco-endoscopia radiale chirurgia vascolare	00/01/1900	-	-	-	150.000,00	-	150.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/23	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Radiofrequenze	00/01/1900	-	-	-	30.000,00	-	30.000,00				-		-								-

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 2022 (€)	Investimento da realizzare nel 2023 (€)	Investimento da realizzare nel 2024 (€)	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 Fondo Regionale (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
c) AOSP Parma	2021/24	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Licenza flottante vascolare 3-Mansio	00/01/1900	-	-	-	40.000,00	-	40.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/25	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Neurostimolatore ORL	00/01/1900	-	-	-	30.000,00	-	30.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/26	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Colonna con set per chirurgia endoscopica naso e base cranio ad alta definizione	00/01/1900	-	-	-	60.000,00	-	60.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/27	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Apparecchio per neurofisiologia intraoperatoria	00/01/1900	-	-	-	80.000,00	-	80.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/28	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Ecografo intaoperatorio	00/01/1900	-	-	-	110.000,00	-	110.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/29	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	RMN in sala dedicata	00/01/1900	-	-	-	900.000,00	-	900.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/30	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Doppler intraoperatorio per microanastomosi	00/01/1900	-	-	-	15.000,00	-	15.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/31	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Navigatore per maxillo facciale	00/01/1900	-	-	-	180.000,00	-	180.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/32	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Riunito odontostomatologico	00/01/1900	-	-	-	30.000,00	-	30.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/33	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Laser a diodi portatile	00/01/1900	-	-	-	60.000,00	-	60.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/34	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Scanner per rilievo impronte ottiche digitali + PC dedicato	00/01/1900	-	-	-	25.000,00	-	25.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/35	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Ortopantomografo cefalometrico + 3D	00/01/1900	-	-	-	80.000,00	-	80.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/36	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Respiratori per chirurgia plastica	00/01/1900	-	-	-	120.000,00	-	120.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/37	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Arco a C radiologico chirurgia generale e specialistica	00/01/1900	-	-	-	120.000,00	-	120.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/38	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Seconda consolle robotica con simulatore incorporato	00/01/1900	-	-	-	500.000,00	-	500.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/39	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Arco a C radiologico chirurgia ortopedica	00/01/1900	-	-	-	120.000,00	-	120.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/40	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Stampante 3D	00/01/1900	-	-	-	80.000,00	-	80.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/41	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Ecografo con funzione Doppler portatile	00/01/1900	-	-	-	70.000,00	-	70.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/42	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Software «real time 3D image reconstruction» chirurgia epato biliare	00/01/1900	-	-	-	30.000,00	-	30.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/43	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Anoscopio alta risoluzione THD	00/01/1900	-	-	-	40.000,00	-	40.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/44	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Colonna per laparoscopia 4K	00/01/1900	-	-	-	120.000,00	-	120.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2013/57a	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Nuove costruzioni strutture ospedaliere (Nuovo Ospedale delle Mamme) - Acquisto tecnologie	00/01/1900	-	-	-	-	3.500.000,00	-				-		-								-
c) AOSP Parma	2017/05b	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Sostituzioni urgenti non programmabili	00/01/1900	-	-	600.000,00	600.000,00	-	1.200.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/15	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	PET/TAC	00/01/1900	-	-	-	2.300.000,00	-	2.300.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/41b	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Sostituzione tavoli operatori chirurgia	00/01/1900	-	-	480.000,00	-	-	480.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/41c	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Apparecchiatura DR per Scienze Radiologiche	00/01/1900	-	-	230.000,00	-	-	230.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/56	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Navigatore	00/01/1900	-	-	180.000,00	-	-	180.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/70	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Informatizzazione delle sale operatorie (progetto ministeriale ospedali pilota)	00/01/1900	-	-	100.000,00	-	-	100.000,00				-		-								-

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 2022 (€)	Investimento da realizzare nel 2023 (€)	Investimento da realizzare nel 2024 (€)	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 Fondo Regionale (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
c) AOSP Parma	2019/90b	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Sistemi di monitoraggio UTIC	00/01/1900	-	-	-	700.000,00	-	700.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/30	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	implementazione dotazione congelatori da laboratorio	00/01/1900	-	-	20.000,00	-	-	20.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/31	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	HPLC e strumentazione per medicina nucleare	00/01/1900	-	-	70.000,00	-	-	70.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/33	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Invio a PACS esami MOC e sostituzione	00/01/1900	-	-	100.000,00	-	-	100.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/34	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Implementazione ecografi ostetricia e ginecologia 2° tranche	00/01/1900	-	-	300.000,00	-	-	300.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/38	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Adeguamento per ambulatorio chirurgico NOB	00/01/1900	-	-	80.000,00	-	-	80.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/39	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Ecoendoscopia;	00/01/1900	-	-	300.000,00	-	-	300.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/40	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Sistema sollevamento paziente a binario lungodegenza critica	00/01/1900	-	-	250.000,00	-	-	250.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/41	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Microscopio operatorio, e strumentazione varia per oculistica	00/01/1900	-	-	300.000,00	-	-	300.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/42	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Estensione sistema refertazione endoscopico	00/01/1900	-	-	80.000,00	-	-	80.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/43	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Letti elettrici	00/01/1900	-	-	150.000,00	-	-	150.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/44	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Rinnovo apparecchiature per chirurgia plastica	00/01/1900	-	-	120.000,00	-	-	120.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/47	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Risonanza 1,5T aggiuntiva	00/01/1900	-	-	800.000,00	-	-	800.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/22	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	complessiva del C.O. di Cardiochirurgia a completamento dell'intervento di realizzazione della Sala Ibrida - Quota	00/01/1900	-	-	230.000,00	570.000,00	-	800.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/37	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	aree chirurgiche ad alta specializzazione (Dipartimento Materno Infantile) - Quota tecnologie biomedicali	00/01/1900	-	-	-	-	250.000,00	-				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/37	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	aree chirurgiche ad alta specializzazione (Dip. Cardio Toraco Vascolare) - Quota tecnologie biomedicali	00/01/1900	-	-	-	-	250.000,00	-				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/37	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	aree chirurgiche ad alta specializzazione (Dipartimento Testa Collo) - Quota tecnologie biomedicali	00/01/1900	-	-	-	-	700.000,00	-				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/139	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Femto Laser per progetto oculistica	00/01/1900	-	-	505.000,00	-	-	505.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/142	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Nuovo polo laboratori (quota tecnologica)	00/01/1900	-	-	-	400.000,00	-	400.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/143	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Riqualificazione Monoblocco corpo CD (per alta intensità di cura) (quota tecnologica)	00/01/1900	-	-	-	2.000.000,00	-	2.000.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/144	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Riqualificazione Pad. Farmacia ambulatori (quota tecnologica)	00/01/1900	-	-	-	300.000,00	-	300.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/145	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Trasferimento DH Cardiologico (ex ambulatori) (quota tecnologica)	00/01/1900	-	-	-	100.000,00	-	100.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/146	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Trasferimento fisica Sanitaria per fibrosi cistica (quota tecnologica)	00/01/1900	-	-	-	100.000,00	-	100.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/147	Scheda_3	Tecnologie_biomediche	Riqualificazione padiglione Pad. Cucine (quota tecnologica)	00/01/1900	-	-	-	-	1.000.000,00	-				-		-								-
c) AOSP Parma	2017/07a	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Interventi indifferibili - Sostituzione ciclica postazioni di lavoro per obsolescenza	00/01/1900	-	100.000,00	300.000,00	300.000,00	-	700.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2017/22a	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	base) correlata ai lavori in corso (quota obbligatoria per attivazione interventi del SAT)	00/01/1900	-	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	40.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2017/09a	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	sostituzione ciclica infrastruttura di networking ed elaborazione	00/01/1900	-	100.000,00	450.000,00	450.000,00	-	1.000.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2017/10	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	sistemi e device per sicurezza delle cure	00/01/1900	-	50.000,00	108.000,00	108.000,00	118.000,00	266.000,00				-		-								-

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 2022 (€)	Investimento da realizzare nel 2023 (€)	Investimento da realizzare nel 2024 (€)	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 Fondo Regionale (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
c) AOSP Parma	2017/12a	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	regionali dei sistemi informativi aziendali (quota obbligatoria per circolari regionali e ministeriali a integrazione di sistemi RER)	00/01/1900	-	120.000,00	215.000,00	120.000,00	-	455.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2017/32	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Completamento del Polo Materno Infantile – Realizzazione del Nuovo Ospedale delle Mamme	00/01/1900	-	-	-	-	535.000,00	-				-		-								-
c) AOSP Parma	2017/38	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	anatomia patologica network immagini provinciali	00/01/1900	-	-	80.000,00	-	-	80.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/47	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	sistema interaziendale di reporting	00/01/1900	-	-	-	145.000,00	15.000,00	145.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/48	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	infrastruttura ICT per piano sosta e mobiliy management	00/01/1900	-	-	70.000,00	5.000,00	-	75.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2019/86	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Acquisizione attrezzature Centrale 8	00/01/1900	-	-	40.000,00	-	-	40.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/09	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Sistema interaziendale di programmazione	00/01/1900	-	-	145.000,00	-	-	145.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/11	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Software assistenza non sanitaria	00/01/1900	-	-	40.000,00	-	-	40.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/22	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	complessiva del C.O. di Cardiochirurgia a completamento dell'intervento di realizzazione della Sala Ibrida - Quota	00/01/1900	-	-	-	100.000,00	-	100.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/117	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Sviluppo dei sistemi di sicurezza	00/01/1900	-	150.000,00	200.000,00	150.000,00	-	500.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2017/38	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Digitalizzazione dei vetrini di anatomia patologica	00/01/1900	-	30.000,00	250.000,00	20.000,00	-	300.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/09	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Sistema interaziendale di programmazione	00/01/1900	-	-	150.000,00	-	-	150.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/11	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Sistemi di accesso al letto del paziente	00/01/1900	-	-	-	100.000,00	-	100.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/121	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Sistemi di wayfinding e aree d'attesa	00/01/1900	-	-	50.000,00	450.000,00	-	500.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/122	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Odontostomatologia e Portineria di Via Abbeveratoia per la costruzione di nuova struttura a destinazione logistica e di	00/01/1900	-	-	-	320.000,00	-	320.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/123	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	area eliportuale presso Via del Taglio - Parma (opere di urbanizzazione interne all'area, realizzazione hangar e opere	00/01/1900	-	-	-	40.000,00	-	40.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/124	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	rifunzionalizzazione complessiva, miglioramento sismico, adeguamento antincendio ed efficientamento energetico	00/01/1900	-	-	-	300.000,00	-	300.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/125	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	rifunzionalizzazione, miglioramento sismico, adeguamento anticendio ed efficientamento energetico del Padiglione Rasori,	00/01/1900	-	-	-	920.000,00	-	920.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/126	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Officine Meccaniche (dietro il Padiglione Farmacia), quale attuale sede del laboratorio di riparazione del Servizio	00/01/1900	-	-	-	10.000,00	-	10.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/127	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	area eliportuale (realizzazione edifici sede del Centro Gestione Emergenze) - quota tecnologie informatiche	00/01/1900	-	-	-	110.000,00	-	110.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/128	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Lavori di assistenza all'estensione della rete di copertura Wi-Fi e Centro Stella - quota tecnologie informatiche	00/01/1900	-	75.000,00	-	40.000,00	-	115.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/129	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Intervento indifferibile - Realizzazione nuovo laboratorio unico centralizzato - quota tecnologie informatiche	00/01/1900	-	250.000,00	-	-	-	250.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/132	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Intervento di demolizione e ricostruzione del Padiglione CED -	00/01/1900	-	-	-	52.000,00	-	52.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/133	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	rifunzionalizzazione complessiva, milgioramento sismico, adeguamento antincendio ed efficientamento energetico	00/01/1900	-	-	-	120.000,00	-	120.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2020/134	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Adeguamento locali Endoscopia Digestiva - Piastra tecnica per trasferimento DH Cardiologico - quota tecnologie informatiche	00/01/1900	-	-	-	25.000,00	-	25.000,00				-		-								-
c) AOSP Parma	2021/45	Scheda_3	Tecnologie_informatiche	Adeguamenti necessari all'avvio dell'applicativo GAAC	00/01/1900	-	85.000,00	-	-	-	85.000,00				-		-								-

AZIENDA Ospedaliero Universitaria di Parma

Scheda di rilevazione delle alienazioni patrimoniali

ALIENAZIONI POSTE A FINANZIAMENTO DEL PIANO INVESTIMENTI

N.progressivo	descrizione immobilizzazione	2021		DGR autorizzazione alienazione dove esistente	Nota
		valore bilancio	presunto realizzo		
1	APPARTAMENTO VIA FARINI (PR)	293.333	241.000		Immobile alienato
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
		293.333	**241.000**		

ALIENAZIONI VINCOLATE A RIPIANO PERDITE

descrizione immobilizzazione	2021	
	valore bilancio	presunto realizzo
-		
-		
-		
-		
-		
totale	**-**	**-**

(importi in migliaia di euro)

Azienda Ospedaliera di Parma

Cronoprogramma finanziario interventi PNRR-PNC

			2022 rimodulato	2023 rimodulato	2024 rimodulato	2025 rimodulato	2026 rimodulato	TOTALI RIMODULATI (€)
Component 1	Investimento 1.1: Case della Comunità e presa in carico della persona		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Investimento 1.2: Casa come primo luogo di cura e telemedicina Sub investimento 1.2.2 – Implementazione Centrali Operative Territoriali (COT)	strutture	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		device	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		interconnessioni	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Investimento 1.3: Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di comunità)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Component 2	Investimento 1.1: Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero – Sub		1.784.484,33 €	3.588.087,98 €	2.275.217,85 €	0,00 €	0,00 €	7.647.790,16 €
	Investimento 1.1: Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Sub investimento 1.1.2 Grandi Apparecchiature Sanitarie		2.330.000,00 €	2.400.000,00 €	1.816.650,68 €	0,00 €	0,00 €	6.546.650,68 €
	Investimento 1.2: Verso un nuovo ospedale sicuro e sostenibile (Fondi PNRR)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Investimento 1.2: Verso un nuovo ospedale sicuro e sostenibile (Fondi PNC)		3.234.398,55 €	18.265.601,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.500.000,00 €
			7.348.882,88 €	24.253.689,43 €	4.091.868,53 €	0,00 €	0,00 €	35.694.440,84 €

L'applicazione della DGR 1288/2022 "Nuovo prezziario regionale" ha comportato un incremento dei quadri economici degli interventi PNC complessivamente pari ad Euro 7.951.039,50 (IVA compresa)

RINCARO PREZZI CON APPLICAZIONE DEL NUOVO PREZZIARIO REGIONALE AI SENSI DELL'ART. 26 DL 50/22, PER GLI INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE (ANNO 2022) O IN PROGETTAZIONE

Azienda	Titolo Intervento	Programma	ID Intervento	Stato di realizzazione	Stato esecuzione dei lavori	Al 31.08.22 è stata effettuata la richiesta di accesso al Fondo Ministeriale DL 50/22	Importo Q.E. da contratto (€)	Maggiorazione del Q.E. con applicazione nuovo prezziario regionale, ai sensi dell'art. 26 DL 50/22 (€)	Nuovo Q.E. complessivo (€)	Copertura finanziaria complessiva	Differenziale necessario alla copertura finanziaria del nuovo Q.E. maggiorato (€)	Note
c) AOSP Parma	Realizzazione DH Oncoematologico e Centro Prelievi (Polo Oncologico Integrato)	Accordo di Programma Addendum 2016 (Interventi APB)	2013/55	Lavori in corso	In corso	Effettuato Accesso al Fondo + Rimodulazione del Q.E.	14.200.000,00	902.254,04	15.041.053,71	No	841.053,71	L'incremento del QE per l'anno 2023 è quantificato in Euro 2.441.920,72. L'incremento del QE per l'anno 2024 è quantificato in Euro 813.973,57
c) AOSP Parma	Completamento 4° piano Ala Sud destinato all'U.O. di Endoscopia Digestiva		2014/23	Lavori in corso	In corso	No	700.000,00	258.759,44	930.990,08	No	230.990,08	
c) AOSP Parma	Interventi per adeguamento alla normativa antincendio Padiglioni Farmacia, Direzione Maternità, Centro del Cuore, Cattani, Centrale corpo A, B, e CD, Torre Medicine, Barbieri, Pediatria (D.M. 19/3/2015)	Prevenzione incendi	2016/02 - LOTTO 1	Lavori in corso	In corso	Effettuata rimodulazione del Q.E. ai sensi dell'art. 26 c. 1 DL 50/22	1.833.457,55	38.000,00	1.871.457,55	Si	-	LOTTO 1 - Si precisa che il quadro economico non subisce variazioni in quanto la maggiorazione di costo prevista per l'anno 2022 è finanziata mediante le somme a disposizione del quadro economico del lotto. Per l'anno 2023, si prevede una maggiorazione pari ad Euro 290.092,00
			2016/02 - LOTTO 2	Lavori in corso	In corso	Si	1.608.542,46	158.172,11	1.766.714,57	No	158.172,11	LOTTO 2 - Per l'anno 2023, si prevede un incremento dei costi pari ad Euro 107.570,00
c) AOSP Parma	POR-FESR - Lavori di riqualificazione energetica del Padiglione Cattani - Sostituzione serramenti, installazione valvole termostatiche e pompe a inverter	POR FESR 2014/2020	2020/02	Lavori in corso	In corso	Effettuato Accesso al Fondo + Rimodulazione del Q.E.	950.000,00	36.905,54	959.121,14	No	9.121,14	
c) AOSP Parma	Realizzazione lavori connessi alla Gara Laboratori		2022/01	In progettazione	Non Applicabile	No	1.700.000,00	311.909,60	1.700.000,00		311.909,60	Lavori da eseguire nel 2023 - L'importo del QE incrementa, per effetto della revisione prezzi, ad Euro 311.909,60
c) AOSP Parma	Interventi di manutenzione ciclica a strutture ed impianti dei padiglioni ospedalieri ed alle aree esterne		2021/50	Lavori in corso	In corso	Effettuato Accesso al Fondo + Rimodulazione del Q.E.	493.782,15	76.018,87	569.626,31	No	75.844,16	Il valore indicato quale maggiorazione ai sensi dell'art 26 DL 50, si intende il valore totale stimato per l'intero anno 2022 e comprende quanto già calcolato e richiesto in sede di istanza
c) AOSP Parma	Interventi indifferibili - Ristrutturazione locali destinati a sede dell'UMACA		2022/06	In progettazione	Non Applicabile	No	440.000,00	165.296,80	605.296,80	No		L'inizio lavori è previsto entro l'anno 2022, mentre l'incremento derivante dalla revisione prezzi, pari a € 165.296,80, è da imputarsi all'anno 2023
c) AOSP Parma	Ristrutturazione ed ampliamento della U.O. di Cardiologia Interventistica - emodinamica (compreso Progettazione)		2020/06	Lavori in corso	Terminati	No	870.000,00		870.000,00	Si		Lavori terminati - nessun aumento del QE a seguito dell'applicazione del DL 50/22
c) AOSP Parma	Riqualific. funzionale U.O. 1° Anestesia e Rianimazione Pad. Ala Est Osp. Maggiore di Parma. 9 ppll TI	DL 34/2020 Piano regionale riorganizzazione rete ospedaliera	2020/59	Lavori in corso	Terminati	Si	1.494.315,45	79.451,02	1.573.766,47	No	79.451,02	
c) AOSP Parma	Riqualificazione funzionale Padiglione Ala Sud Ospedale Maggiore di Parma . 16 ppll TSI	DL 34/2020 Piano regionale riorganizzazione rete ospedaliera	2020/63	Lavori in corso	In corso	Si	1.406.074,24	169.926,16	1.576.000,40	No	169.926,16	
c) AOSP Parma	Riqualificazione spazi Padiglione Torre medicine Ospedale Maggiore di Parma. 4 ppll TSI	DL 34/2020 Piano regionale riorganizzazione rete ospedaliera	2020/72	Lavori in corso	Non Applicabile	No	263.038,02	63.131,04	326.169,06	Si		L'intervento è oggetto di richiesta di rimodulazione in quanto è emersa la necessità di interventi impiantistici non rilevabili in fase di progettazione, i cui costi sono interamente coperti da fonti proprie aziendali (donazioni)
c) AOSP Parma	Riqualificazione PS generale per separazione percorsi COVID, Ospedale Maggiore di Parma	DL 34/2020 Piano regionale riorganizzazione rete ospedaliera	2020/76	In progettazione	Non Applicabile	No	1.260.945,88	233.013,81	1.493.959,69	No	233.013,81	I lavori verranno eseguiti nel 2023 - Per effetto della revisione prezzi, l'importo complessivo del QE verrà incrementato di Euro 233.013,81 (IVA Inclusa)
c) AOSP Parma	PS COVID Padiglione Ortopedia Ospedale Maggiore di Parma	DL 34/2020 Piano regionale riorganizzazione rete ospedaliera	2020/80	Lavori in corso	In corso	Si	488.000,00	45.673,06	533.673,06	No	45.673,06	
c) AOSP Parma	PS pediatrico Ospedale Maggiore di Parma realizzazione aree di pre-triage	DL 34/2020 Piano regionale riorganizzazione rete ospedaliera	2020/88	Lavori in corso	Terminati	Effettuata rimodulazione del Q.E. ai sensi dell'art. 26 c. 1 DL 50/22	122.000,00	-	122.000,00	Si		Lavori terminati - Nessuna variazione del QE a seguito dell'applicazione della revisione prezzi
c) AOSP Parma	Realizzazione sul territorio della regione Emilia-Romagna del Servizio Numero Unico di Emergenza Europeo 112	NUE - Numero Unico Emergenze Europeo 112	2020/01	Lavori in corso	In corso	No	2.722.000,00	238.562,72	2.908.518,74	No	186.518,74	La previsione di incrmento per l'anno 2023 è pari a € 102.241,17
c) AOSP Parma	PS ostetrico/ginecologico COVID Padiglione Maternità Ospedale Maggiore di Parma	DL 34/2020 Piano regionale riorganizzazione rete ospedaliera	2020/84	In progettazione	Non Applicabile	No	545.154,72	115.049,01	660.203,73	No	115.049,01	Lavori da eseguire nel 2023 - La revisione prezzi determina un incremento stimato in Euro 115.049,01, di cui non trova copertura nel QE la quota di € 100.049,01 (IVA Inclusa)
c) AOSP Parma	Rinnovo, potenziamento e innovazione delle tecnologie biomediche (APC11)	Accordo di Programma V fase 1° stralcio (Interventi APC)	2020/17	In progettazione	Non Applicabile	Non Applicabile	5.000.000,00		5.000.000,00	No		L'intervento comprende la quota lavori necessari all'installazione delle tecnologie biomediche oggetto dell'intervento medesimo. La previsione di incremento per l'anno 2023, riferita alla sola quota lavori, è pari a € 155.000,00 (IVA compresa)
c) AOSP Parma	Rifacimento copertura Padiglione Cucine		2018/09b	In progettazione	Non Applicabile	No	794.354,40		794.354,40	Si		Lavori da eseguire nel 2023 - Importo complessivo QE come da Scheda 2 - I maggiori oneri per EPU RER 2022 trovano copertura economica nel QE
									-			
									-			
							36.891.664,87	**2.892.123,22**	**39.302.905,71**		**2.456.722,60**	

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022

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

PIANO DELLE AZIONI ANNO 2022

LINEE GUIDA AL BUDGET 2022

Sommario

Premessa **3**
Contesto normativo ed istituzionale **4**
Sintesi Anno 2021 ..... **7**
SOGGETTI COINVOLTI NEL PROCESSO E FUNZIONI AFFIDATE **13**
1 DIMENSIONE DI PERFORMANCE DELL' UTENTE **14**
Area Performance Accesso ***14***
Area Performance Integrazione ***15***
Area Esiti ***18***
2. DIMENSIONE DI PERFORMANCE DEI PROCESSI INTERNI **21**
Area Produzione ***21***
Area Qualitù Sicurezza e Gestione del Rischio Clinico ***21***
Governo della Domanda, Appropriatezza degli interventi in ambito ospedaliero, territoriale e farmaceutico ***23***
Area Organizzazione ***25***
Area di performance dell'anticorruzione e trasparenza ***32***
3 DIMENSIONE DI PERFORMANCE DELL'INNOVAZIONE E DELLO SVILUPPO **35**
Area Ricerca e Didattica ***35***
Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza ***37***
Area Sviluppo Organizzativo ***38***
4 DIMENSIONE DI PERFORMANCE DELLA SOSTENIBILITA' **40**
Rispetto Equilibrio Economico Finanziario ***40***
Iniziative per la riduzione dei consumi energetici e dell'impatto ambientale ***42***
Governo Risorse Umane ***42***
Investimenti ***42***
ALLEGATO 1 INDICATORI NSG ***44***
ALLEGATO 2 Contesto sociodemografico ***46***
ALLEGATO 3 Contesto COVID 2022 ..... ***50***
ALLEGATO 4 ELENCO CENTRI DI RESPONSABILITÀ ***58***

Premessa

Il Piano delle Azioni è riferimento e ispirazione del complessivo processo di budget 2022.
Tale documento costituisce la guida per la definizione e la declinazione, in seguito ad una fase di negoziazione, degli obiettivi annuali del Sistema in obiettivi specifici per ogni Centro di Responsabilità.
Il Piano delle Azioni è il filo conduttore, dunque, della fase di programmazione annuale e, una volta tradotto in obiettivi selezionati e specifici di budget, diventa parte fondamentale anche del processo di controllo e monitoraggio con la verifica trimestrale degli obiettivi da esso derivanti.
Al fine di massimizzare l'operatività e la chiarezza del Piano delle Azioni, gli obiettivi in esso contenuti sono suddivisi secondo le macro-strutture aziendali (Dipartimenti Clinici, Servizi Tecnico-Amministrativi e Servizi Sanitari), sono classificati secondo l'albero delle Performance così come definito dall'OIV (Organismo Indipendente di Valutazione) Regionale e sono completati dalla presenza di indicatore e standard atteso.

In continuità con l'anno precedente il processo di budget 2022 si integra anche nell'ambito del progetto di unificazione in corso attingendo diversi obiettivi ed azioni dalle progettualità dei vari gruppi di lavoro interaziendali, come condiviso nel documento interaziendale "Percorso verso l'unificazione delle Aziende AUSL e AOU PR: monitoraggio stato di avanzamento".

Proseguirà nel 2022 come per l'anno precedente il recepimento dalle articolazioni organizzative interessate, degli obiettivi intermedi proposti dai gruppi attivati nel percorso verso l'unificazione, e le indicazioni delle Direzioni per il proseguimento dei lavori.
Ad ogni Unità Operativa coinvolta in Reti, Percorsi o processi di riorganizzazione sono stati assegnati obiettivi integrati e complementari nelle due Aziende, utilizzando quindi anche lo strumento del budget e le verifiche previste nel ciclo della Performance annuale, per favorire lo sviluppo della integrazione, in modo da garantire la massima tensione al raggiungimento degli obiettivi assegnati.

A oggi vi è già un buon livello di integrazione nelle aree dei servizi tecnico-amministrativi e, per quanto riguarda l'ambito sanitario, già nel 2021 ed in continuità nel 2022 nel Dipartimento Interaziendale di Emergenza-Urgenza sono stati già negoziati obiettivi comuni dipartimentali con negoziazione congiunta come per i servizi tecnico-amministrativi.

Contesto normativo ed istituzionale

Il Piano delle Azioni anno 2022 dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Parma è documento di programmazione annuale che, grazie ai contributi dei referenti delle funzioni di supporto, definisce il perimetro delle Azioni che i Dipartimenti Clinici ed i Servizi centrali tecnico- amministrativi e sanitari in line e in staff sono chiamati a realizzare per l'anno 2022.
Il documento s'inserisce nel complesso sistema di programmazione pluriennale (Piano delle Performance 2021 – 2023) e annuale della realtà aziendale in conformità alle indicazioni nazionali e regionali annuali e pluriennali.

Il contesto in cui si sviluppa la programmazione 2022 continua ad essere complesso e allo stesso tempo sfidante. La pandemia da virus Sars Cov-2 che ha duramente messo alla prova il sistema sanitario nel biennio 2020-2021, continua ad incidere significativamente anche nel corso del 2022, condizionando in maniera importante l'organizzazione, i processi di risposta clinico-assistenziali, la correlate gestione del sistema sanitario nel complesso e quindi delle Aziende Sanitarie.
Persiste nel 2022 il "sovraccarico" gestionale per il sistema aziendale e provinciale; con la sfida della ripartenza post pandemia con la necessità di ripensare l'offerta alla luce sia degli apprendimenti della pandemia, ma soprattutto per la realizzazione delle progettualità del PNRR, cercando di lavorare con la massima efficacia possibile su temi quali il potenziamento della relazione tra la medicina del territorio, dell'iniziativa (territorio e cure primarie) e la medicina dell'attesa (assistenza ospedaliera);potenziando modelli assistenziali che favoriscano trattamenti terapeutici e assistenziali a domicilio.
I principali riferimenti normativi e documentali del Piano delle Azioni anno 2022 sono la proposta RER di obiettivi di programmazione sanitaria ed economico-finanziaria per l'anno 2022; il Piano aziendale delle Performance 2021-2023; il POLA (Piano Organizzativo del lavoro Agile) deliberato in data 28.06.2022 a valenza interaziendale; gli obiettivi di mandato del Direttore Generale (DGR 737/2020), il "Piano integrato per la Prevenzione della Corruzione e la Trasparenza 2022/2024" (deliberazione n.48 del 28/01/2022), il Piano delle Azioni Positive 2021-2023 del CUG adottato con deliberazione n.320 del 24/03/2021, il progetto di unificazione AOU-AUSL di Parma in corso di sviluppo.

Ulteriori riferimenti sono rappresentati da:

- ✓ Relazioni di rendicontazione DGR di programmazione Sanitaria Regionale anno 2021 (1770/2021);
- ✓ Relazione sulla Performance anno 2021 (Delibera n. 0480 del 30/06/2022)
- ✓ DL 34/2020 ART 263 : POLA Piano organizzativo Lavoro Agile
- ✓ Piano triennale per la Transizione Digitale Interaziendale 2022-2024 (Delibera n.632 del 14.09.2022)
- ✓ Delibera AOUPR del Direttore Generale n. 1168 del 24/12/2021 "Approvazione del Piano Triennale dei Fabbisogni del personale relativo al triennio 2021-2023"
- ✓ LR 9/2018 "Norme in materia di finanziamento, programmazione, controllo delle aziende sanitarie e gestione sanitaria accentrata. Abrogazione della legge regionale 20/12/1994 n. 50, e del regolamento regionale 27/12/1995 n. 61, altre disposizioni in materia di organizzazione del servizio sanitario regionale".
- ✓ DPCM 12 gennaio 2017 "Definizione e aggiornamento dei Livelli Essenziali di assistenza"
- ✓ Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)
- ✓ Piano Strategico – Operativo Nazionale di preparazione e risposta a una pandemia influenzale (PanFlu) 2021-2023
- ✓ Legge Regionale 6 novembre 2019, n. 22 "Nuove norme in materia di autorizzazione e accreditamento delle Strutture sanitarie pubbliche e private. Abrogazione della legge regionale n.34 del 1998 e modifiche alle leggi regionali n.2 del 2003, n.29 del 2004 e n.4 del 2008."
- ✓ Normativa in materia di tutela della Privacy (Regolamento generale sulla protezione dei dati - GDPR, General Data Protection Regulation - Regolamento UE 2016/679), entrato in vigore nell'ordinamento nazionale con il Decreto legislativo 10 agosto 2018, n. 101

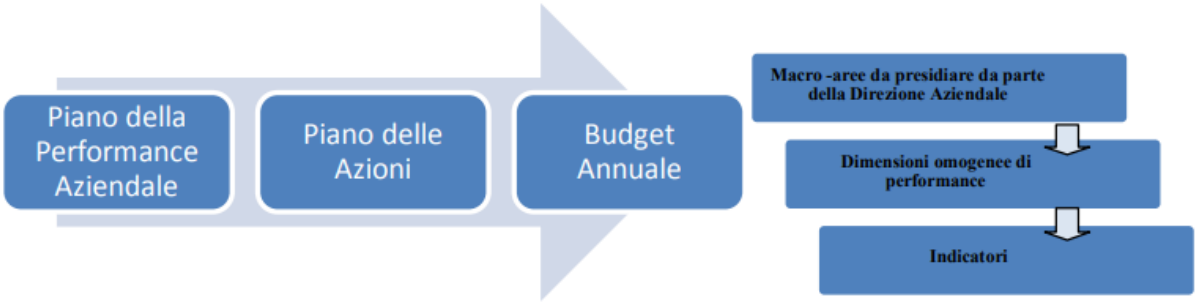
Tra la Normativa di riferimento per l'Emergenza pandemica Covid-19:

- ✓ il D.L. 23 febbraio 2020 n. 6 avente ad oggetto misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, come convertito dalla L. 5 marzo 2020, n. 13;
- ✓ il D.L. 17 marzo 2020 n. n. 18 avente ad oggetto misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19, come convertito dalla L. 24 aprile 2020, n. 27;
- ✓ deliberazione n. 404 del 27.04.2020 in cui è stato elaborato un Programma di riavvio dell'attività ordinaria, finalizzato anche a recuperare l'attività ospedaliera sospesa durante il periodo emergenziale, (recupero delle liste d'attesa dei ricoveri programmati con particolare riferimento all'attività chirurgica) e riavvio dell'attività specialistica tutelando la sicurezza dei pazienti e degli operatori rispetto al rischio epidemico
- ✓ D.L. 19 maggio 2020 n. 34, cosiddetto Rilancio, recante misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da Covid-19 convertito con la legge n. 77 del 17 luglio 2020 «Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché' di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19».
- ✓ Dpcm 12 ottobre 2021 Modifiche al decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 17 giugno 2021, recante: «Disposizioni attuative dell'articolo 9, comma 10, del decreto-legge 22 aprile 2021, n. 52, recante "Misure urgenti per la graduale ripresa delle attivita' economiche e sociali nel rispetto delle esigenze di contenimento della diffusione dell'epidemia da COVID-19"».
- ✓ Decreto-legge 26 novembre 2021, n. 172 "Misure urgenti per il contenimento dell'epidemia da COVID-19 e per lo svolgimento in sicurezza delle attivita' economiche e sociali".
- ✓ Decreto-legge 24 marzo 2022, n. 24 "Disposizioni urgenti per il superamento delle misure di contrasto alla diffusione dell'epidemia da COVID-19, in conseguenza della cessazione dello stato di emergenza". Decreto-Legge convertito con modificazioni dalla L. 19 maggio 2022, n. 52
- ✓ Tutti gli altri provvedimenti, note e indicazioni regionali conseguenti e in applicazione alla normativa nazionale

Per uno sviluppo sistematico e coordinato delle attività di programmazione e controllo, utile a supportare gli interventi rivolti al perseguimento degli obiettivi, gli elementi essenziali sono rappresentati da:

1. **Il Piano delle Performance** con sviluppo su arco triennale dei principali obiettivi strategici;
2. **Il Piano delle Azioni**, con cui si esplicita il focus sugli obiettivi aziendali definiti per l'anno in corso e che rappresenta lo strumento di programmazione annuale;
3. **Il Budget annuale**, quale strumento operativo costituito dalle schede di budget con cui si definisce l'attività di programmazione, monitoraggio e verifica dei costi e delle attività dei Centri di Responsabilità;
4. **Il sistema di Reporting** con indicatori puntuali per la Direzione Strategica e per i Centri di Responsabilità;
5. **La Relazione sulle performance** con la quale si effettua la valutazione annuale sul raggiungimento di risultati.

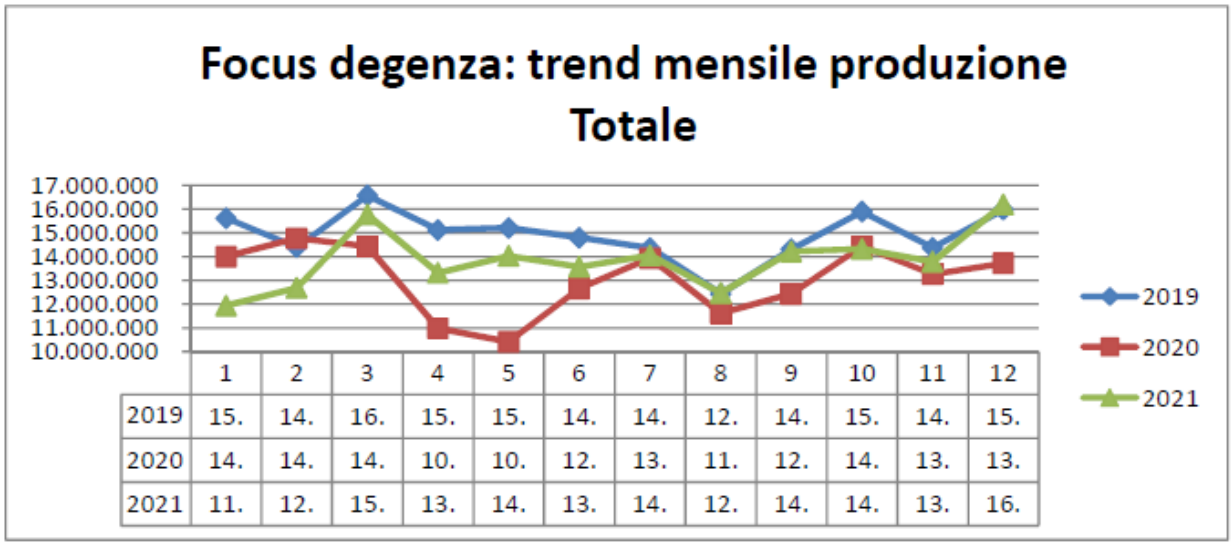
Di seguito la successione logica delle fasi:



Gli obiettivi di seguito definiti trovano naturalmente radicamento nei percorsi programmatici attivati negli obiettivi contenuti nel Piano della Performance 2021-2023, degli obiettivi di mandato, degli obiettivi di programmazione sanitaria ed economico-finanziaria per l'anno 2022.

Sintesi Anno 2021

Analizzando la dinamica produttiva del 2021 si evince che, sia la produzione totale in regime ordinario sia la produzione totale in regime di DH, nel 2021 ha registrato rispetto al 2020 un lieve aumento in termini di volumi di casi trattati.



	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2019	15.	14.	16.	15.	15.	14.	14.	12.	14.	15.	14.	15.
2020	14.	14.	14.	10.	10.	12.	13.	11.	12.	14.	13.	13.
2021	11.	12.	15.	13.	14.	13.	14.	12.	14.	14.	13.	16.

Il trend produttivo incrementale che si è registrato nel 2021 riguarda in particolare:

- ricoveri chirurgici
- casistica extra provincia ed extra regione
- alta specialità (in gran parte casistica programmata).

Questa dinamica sintetizza lo sforzo e la determinazione agita per tutto il 2021 nel processo di riavvio dell'attività svoltosi parallelamente all'azione di contrasto e contenimento della pandemia ancora in atto, lavorando su più fronti.

Concentrandoci sul lavoro da fare, che può essere oggetto utile per la programmazione 2022 si riportano di seguito l'elenco delle criticità rilevate nel processo di rendicontazione della DGR 1770/2021

Monitoraggio Annuale DGR 1770/2021
Principali Criticità/distanza rispetto al risultato atteso

2.5 Monitoraggio dell'applicazione dei protocolli STAM (Sistema di Trasporto Materno Assistito) e STEN (Sistema trasporto in Emergenza del neonato) attivati					
Obiettivo operativo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2020	Risultato raggiunto anno 2021	Valore RER
	Relazione su valutazione indicatori previsti STAM e STEN	SI	STAM: S i. Numero 25 di STAM in entrata da altri ospedali STEN: La rete è completata. Numero di TPN (trasporto neonatale protetto): 7	STAM: S i. STEN	
2.8 Garanzia dell'accesso per le prestazioni di specialistica ambulatoriale					
Obiettivo operativo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2020	Risultato raggiunto anno 2021	Valore RER
	Numero di visite e di prestazioni di diagnostica strumentale di primo accesso con classe di priorità B erogate entro 10 gg (IND0795)	>=90%	61.19% (Dato Provinciale Siver)	52.71% (Dato Provinciale Siver)	Valore RER: 89,50 %

Monitoraggio Annuale DGR 1770/2021
Principali Criticità/distanza rispetto al risultato atteso

2.9 Il governo dei farmaci e dei dispositivi medici

2.9.1.1.2. Obiettivi di spesa - Rendicontazione nel flusso DiMe

Obiettivo operativo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2020	Risultato raggiunto anno 2021	Valore RER
Dispositivi per funzionalità cardiaca - Pacemaker (classe CND J0101) (IND0814)	Variazione costo medio regionale per paziente, per pacemaker, verso 2020 (Fonte: flusso Di.Me. e SDO)		-19,8% pazienti -0,2% spesa/pz 1.637.27€ spesa per paziente	1.387 euro	Valore RER 1.219
Dispositivi per funzionalità cardiaca Defibrillatori impiantabili (classe CND J0105) (IND0815)	Variazione costo medio regionale per paziente, per defibrillatori impiantabili, verso 2020 (Fonte: flusso Di.Me. e SDO)		-1,8% spesa/paziente 9.179.27€ spesa per paziente	8.650 euro	Valore RER 8.16

2.9.3 Obiettivi di appropriatezza dell'assistenza farmaceutica

Obiettivo operativo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2020	Risultato raggiunto anno 2021	Valore RER
	per le indicazioni comprese nella nota AIFA 98, impiego del farmaco economicamente più vantaggioso in rapporto a tutti i farmaci antiVEGF utilizzati nei pazienti incidenti (Fonte: piattaforma AIFA)	≥ 75%	74%	68%	
	Consumo territoriale omega 3 (IND0794)	≤2,5 DDD/1000 ab die	3,53 (Dato Siver- Ausl)	Dato AUSL: 4 %	Il Valore RER: è 4,01%
Impiego di farmaci biologici in presenza di un biosimilare nella classe	Infliximab (IND0657)	>=90%	82.6%	Dato AOU: 85,3 %	Val Rer.: 94,33%
	Etanercept (IND0658)	>=90%	87,4% Dato provinciale	Dato AUSL: 87.61%	Val Rer.: 87,8% (obiettivo territoriale)
	Bevacizumab (IND0887)	>=90%		Dato AOU: 71.17% su base annua; >90% a partire dalla data di disponibilità commerciale del biosimilare (II SEMESTRE 2021)	Val Rer: 72.57

Monitoraggio Annuale DGR 1770/2021
Principali Criticità/distanza rispetto al risultato atteso

3.Assistenza Ospedaliera

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

Obiettivo operativo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2020	Risultato raggiunto anno 2021	Valore RER
Calcolo retrospettivo da SDO dell'erogato entro i tempi per gli interventi sottoposti a monitoraggio	IP Per le protesi d'anca (3) (IND0766)	90% dei casi entro 180gg	94.9%	Dato AOU: 80,77 % Dato AUSL: 93,17 %	Valore RER: 83,65%
	Per tutte le altre prestazioni oggetto di monitoraggio PRGLA (IND0767)	fino al 10% in meno rispetto alla performance di erogato entro i tempi del 2019	74,5% Sono stati mantenuti entro lo standard tutti gli interventi del gruppo "altre patologie" ad eccezione degli interventi di colecistectomia, rip. di ernia inguinale ed emorroidi per i quali l'emergenza pandemica ha comportato la sospensione per garantire interventi più prioritari. Le convenzioni e gli accordi in essere hanno mitigato l'effetto della ridotta capacità produttiva in Azienda.	Dato AOU: 66.7 % Dato AUSL: 86,64 %	Valore RER: 75,29%

3.4.5 Reti per le patologie tempo-dipendenti

Obiettivo operativo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2020	Risultato raggiunto anno 2021	Valore RER
	Bypass aortocoronarico: % di interventi in reparti sopra soglia (IND0382)	Il Decreto Ministeriale 70/2015 prevede un numero minimo di 200 interventi annui per struttura complessa.	0% (150 Interventi)	Dato AOU: 0%	Valore RER: 51,39 %
	% TRANSITI IN STROKE UNIT (IND0718)	> 65%	61.4%	Dato AOU: 57,79 % Dato AUSL: 97 %	Valore RER: 62,19%

3.6 Volume esiti

Obiettivo operativo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2020	Risultato raggiunto anno 2021	Valore RER
Frattura di Femore	Frattura di femore: % interventi effettuati entro 48h dall'ammissione in reparto (IND0786) indicatore Osservazionale	>= 70%	53.79 (Dato siver)	Dato AOU: 45,95 % Dato AUSL: 73,04 %	Valore RER: 65,51 %
	Frattura di femore: % di interventi effettuati entro 2 giorni (IND0771)	>= 70%	61.38 (Dato siver)	Dato AOU: 56,4 % Dato AUSL: 78,43 %	Valore RER: 73,13 %

Monitoraggio Annuale DGR 1770/2021
Principali Criticità/distanza rispetto al risultato atteso

3.7 Emergenza ospedaliera

Obiettivo operativo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2020	Risultato raggiunto anno 2021	Valore RER
Interoperabilità flussi	Attuazione procedura di interoperabilità informatica flusso EMUR-NSIS Pronto Soccorso ed Emergenza Territoriale	100%	53.7%	64.9%	
Centrali Operative 118 ed emergenza territoriale	Completamento dei dati Flusso EMUR-NSIS circa i campi destinazione del paziente, classe e tipo di patologia piscontrata, prestazioni 118 misurati sul data-base delle Centrali Operative 118.	95%		85% schede di intervento complete.*	

3.8 Attività trasfusionale

Obiettivo operativo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2020	Risultato raggiunto anno 2021	Valore RER
Interoperabilità flussi	Garanzia dell'attività dei COBUS (secondo ASR 21/12/2017), con incontri almeno trimestrali	>70%	53.7%	50%	

3.14 Linee di indirizzo regionali sulla buona pratica degli accessi Vascolari

Obiettivo operativo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2020	Risultato raggiunto anno 2021	Valore RER
	Presenza e/o aggiornamento della procedura aziendale secondo i contenuti delle linee di indirizzo regionali sulla buona pratica di cura degli accessi vascolari, al 12/2021 da parte di tutte le Aziende Sanitarie	100%		70%	

Monitoraggio Annuale DGR 1770/2021
Principali Criticità/distanza rispetto al risultato atteso

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

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

Obiettivo operativo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2020	Risultato raggiunto anno 2021	Valore RER
	Emissione ordine NSO sui servizi	100%	Dato aggregato beni/servizi 89,53	68,60%	

4.8.1. Fascicolo sanitario elettronico/Portale SOLE

Obiettivo operativo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2020	Risultato raggiunto anno 2021	Valore RER
Prescrizioni Dematerializzate	invio dello stato di erogato al Sistema di Accoglienza Regionale delle ricette dematerializzate erogate ed inviate	100%	96.84%. Il dato è in miglioramento rispetto ad anni precedenti e appena sotto il target.	73.25%	
Trasmissione telematica dei certificati di malattia INPS per eventi di Pronto	Numero dei certificati di malattia telematici INPS prodotti per evento di Pronto Soccorso	80%	Dato in miglioramento. I sistemi telematici sono in corso di revisione per la gestione dei certificati INPS. L'effettiva adesione dei clinici all'attività di certificazione è in corso di approfondimento con la direzione sanitaria	N.V.	
	Numero dei certificati di 80% malattia telematici INPS prodotti per evento di Ricovero ospedaliero	80%	282 Il dato è relativamente basso ma risente del significativo fenomeno COVID	192 Il dato è relativamente basso ma risente del significativo fenomeno COVID	

4.8.10 Sistema Informativo

Obiettivo operativo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2020	Risultato raggiunto anno 2021	Valore RER
	COMPLETEZZA PER INDICATORE D10Z NSG: Corretta valorizzazione dei campi Data di prenotazione, Data di erogazione della prestazione, Tipo accesso, Classi di priorità, Garanzia dei tempi massimi;	90%		ND Si sono svolte azioni organizzative con la rete dei prenotatori volte a migliorare l'accuratezza nella compilazione dei campi indicati	
	DSA: attivazione nuovo flusso informativo e trasmissione dati nei tempi programmati	100%		ND Si è partecipato alle Riunioni sul nuovo flusso ma non è poi stato attivato in sede di tavolo RER.	
	TEMPESTIVITÀ INVIO DSA IN ASA: le prestazioni erogate in modalità d'accesso DSA dovranno essere inviate nel periodo di competenza dell'erogazione;	65%		ND L'indicatore risetnte del comportamento derivante dalla riorganizzazione dei DSA oncologici su cui la Direzione sta avviando percorso di miglioramento	

Si riportano inoltre in coda al presente documento i seguenti allegati:

- Indicatori NSG
- Contesto sociodemografico
- Contesto Covid 2022
- Elenco Centri di Responsabilità

SOGGETTI COINVOLTI NEL PROCESSO E FUNZIONI AFFIDATE

La definizione delle linee guida di budget compete alla Direzione Strategica dell'Azienda, sempre e comunque nell'ambito di un percorso di confronto e co-progettazione operativo- strategica con i vari livelli e funzioni di responsabilità aziendali.
Esse sono redatte, in senso generale, sulla base: (a) delle linee di indirizzo nazionali; (b) delle linee di indirizzo e programmazione regionali (che contengono i criteri di assegnazione delle risorse alle Aziende Sanitarie, i vincoli derivanti dalla normativa nazionale e regionale, gli obiettivi definiti nell'ambito della programmazione sanitaria); (c) dei documenti e progettualità di programmazione sanitaria locale; (d) del Piano della Performance 2021- 2023; E) e della complessiva strategia aziende.

La definizione delle linee guida di budget prevede il coinvolgimento dei gestori dei budget trasversali di risorse e delle direzioni tecniche.
Le linee guida sono trasmesse alle Macrostrutture e ai Servizi in Staff anche per il confronto, proposta e controproposta nell'ambito del processo di formulazione e negoziazione degli Obiettivi.
Il processo di budget si sviluppa su varie fasi tutte collegate tra loro, le quali, consentono una importante funzione di controllo della gestione aziendale:

- **La negoziazione**
- **Controllo Periodico e Sistemico:**
- **Revisione eventuale infra annuale degli obiettivi di Budget:**
- **Rendicontazione di fine anno:**

1 DIMENSIONE DI PERFORMANCE DELL' UTENTE

PERFORMANCE DELL'UTENTE	
Area Performance Accesso	L'Azienda Ospedaliera – universitaria di Parma proseguirà nel 2022 l'attività di competenza dettagliata nel "Piano Regionale della **Prevenzione** 2020- 2025", sostenendo a livello aziendale obiettivi e azioni previsti per i vari setting assistenziali , e **collaborando con Azienda AUSL** nella progettazione e nelle azioni trasversali previste nei Programmi del PRP. Inoltre l'AOU di Parma proseguirà nel 2022 la **collaborazione con l'Azienda Territoriale** al 2° livello diagnostico (esecuzione colposcopie) e 3° livello terapeutico (interventi chirurgici). ai **programmi di Screening oncologici**, nonché attività di promozione vaccinazione covid e messa in atto tutte le azioni di prevenzioni, di contrasto al SARS-CoV-2/COVID-19 tramite applicazioni di comportamenti, segnalazioni, svolgimento di attività di monitoraggio, e di tutte le altre attività derivanti dal **Piano Pandemico Provinciale** L'Azienda Ospedaliero Universitaria di Parma, in un contesto globale fortemente condizionato dalla pandemia SARS COV-2, intende continuare a perseguire il miglioramento **dell'accesso alle prestazioni ambulatoriali e di ricovero chirurgico programmato.** ✓ *Sviluppo di proposte di progettualità di umanizzazione e di attenzione al cittadino-utente, compresi gli aspetti comunicativi e relazionali operatore sanitario-paziente* In particolare l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Parma si allineerà con quanto disposto dalla Regione Emilia Romagna per le **Liste d'attesa delle visite specialistiche ambulatoriali con monitoraggio e presidio delle prestazioni di specialistica ambulatoriale**, in particolare è previsto entro il 2022 il rientro nei tempi previsti nel 90% delle prestazioni, ed il ritorno ai livelli pre-Covid (oltre il 95%) entro il 2023. Nel 2022 proseguiranno le azioni di **riorganizzazione della specialistica ambulatoriale interaziendale (AOU PR- AUSL) in riferimento all'offerta e alla domanda, in particolare** proseguirà la **collaborazione già in corso con l'Azienda Territoriale** e verrà definito un **Piano Attuativo Provinciale** volto a una riorganizzazione della specialistica ambulatoriale, fondata sui livelli di complessità assistenziale e alla messa in campo di soluzioni clinico-organizzative efficaci. ✓ *Miglioramento dei tempi di attesa e dell'accensso alle prestazioni di specialistica ambulatoriale e la messa in campo di soluzioni clinico-organizzative efficaci, finalizzate al mantenimento dei tempi di attesa dei tempi di attesa delle prestazioni di primo accesso (classi di priorità U, B, D, P)* ✓ *Presa in carico da parte dello specialista conseguente prescrizione dei controlli successivi: implementazione e miglioramento e consolidamento e sviluppo prescrizioni **dematerializzate** e richiesta informatizzata su Piattaforma Estensa*

	Nel 2022 sarà effettuata una formazione specifica da parte della Direzione Sanitaria in merito all' applicazione dei protocolli regionali di appropriatezza prescrittiva. Sul fronte **dei ricoveri chirurgici programmati** si prevede nel 2022 il recupero della capacità produttiva al 92% dei livelli del 2019 e il ripristino completo della capacità pre-pandemica nel 2023, proseguendo in continuità con **le sinergie di rete** sviluppate con gli ospedali pubblici e privati accreditati per la bassa – media complessità. In cooperazione con il comparto nel 2022 si procederà alla:: a) Valutazione di fattibilità per l' **armonizzazione degli strumenti amministrativo-documentali delle aree ambulatoriali, dei DH e dei pre-ricoveri** per uniformare i comportamenti, rendere più efficace l'integrazione tra aree specialistiche diverse, migliorare lo sviluppo di competenze trasversali alle diverse specialità, e definire una gestione omogenea degli accessi dell'utente Inoltre, si promuoveranno nel 2022 tutti gli interventi necessari per la **riduzione del tempo di permanenza dei pazienti in Pronto Soccorso e un miglioramento della gestione delle liste d'attesa,** nonché potenziamento di tutti i modelli organizzativi che **governano e migliorano l'accesso al Pronto Soccorso**. A tal fine proseguiranno anche le azioni di **Potenziamento della rete dell'emergenza-urgenza.** **In cooperazione con il comparto** a) Introduzione di Istruzione Operativa redatta di concerto tra infermieri e medici di Pronto Soccorso per la gestione anticipata del dolore prima del time-to-doc (tempo medio considerato come indicatore di processo per il Pronto Soccorso) ad esclusivo appannaggio infermieristico. b) **Riattivazione dei percorsi Fast-Track antecedenti alle fasi pandemiche al fine di decongestionare il sovraffollamento del Pronto Soccorso**. Definizione dei percorsi riattivabili e/o implementabili preservando l'attività di triage (invarianza quantitativa degli accessi complessivi). c) Migliorare la distribuzione dei risultati delle prestazioni diagnostiche attraverso **l'utilizzo del FSE (Fascicolo Sanitario Elettronico)**, con riduzione degli accessi dell'utenza per il ritiro dei referti.
Area Performance Integrazione	Il rapporto tra ospedale e territorio non può essere definito come una semplice integrazione, ma va considerato come un **percorso di continuità dell'assistenza**, per questo, nell'ottica di garantire una risposta efficace ai bisogni assistenziali sempre più crescenti e mutevoli, l'interesse dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Parma e dell'Azienda USL di Parma è rivolto verso il rafforzamento dei meccanismi di collaborazione tra i diversi stakeholders, andando a rivedere l'intera catena dei servizi sanitari offerti e al proseguire nello **sviluppo dei nuovi modelli organizzativi utili al rafforzamento dell'integrazione Ospedale-Territorio**.

La Direzione aziendale AOU di Parma ha favorito nel 2021 ed in continuità nel 2022 il **consolidamento dei modelli organizzativi innovativi** menzionati per la gestione delle problematiche inerenti la "cronicità", la continuità delle cure e le difficoltà alla dimissione dalla struttura ospedaliera verso il territorio. In particolare si elencano i principali modelli:

Punto Unico di Dimissione (PUD): dotato di case manager ospedalieri per la presa in carico precoce dei pazienti in dimissione, che consente di facilitare i processi di presa in carico territoriale, migliorare gli aspetti organizzativi ed ottimizzare le relazioni con il territorio. Di riflesso inoltre consente di contenere gli accessi in PS, contribuendo anche a ridurre i ricoveri impropri;
Unità Mobile Multidisciplinare (UMM), modello innovativo che prevede un'attività di consulenza specialistica sul territorio da parte dei professionisti di Azienda Ospedaliero-Universitaria
Proseguirà anche nel **2022 l'attività del Nodo Ambulatorio di CURE PALLIATIVE, e** nell'ambito del PDTA interaziendale delle demenze, **il Nodo Ospedale** continuerà a fornire il proprio contributo, occupandosi delle indicazioni nella fase terminale della patologia dementigena e dell'approccio palliativo alle forme avanzate.

Quanto appena descritto si inserisce in una tematica più ampia di **collaborazione con l'AUSL PR di potenziamento dell'Assistenza territoriale** (Case della Salute, Case della Comunità) nella promozione della medicina di iniziativa e **rafforzamento dell'assistenza di prossimità** (obiettivi prioritari del PNRR) alla luce del DM 77/2022 Decreto di Riorganizzazione dell'Assistenza Territoriale, **al fine di garantire omogeneità nella capacità di dare risposte integrate (OSPEDALE – TERRITORIO- OSPEDALE)** nella logica di proattività e prossimità anche attraverso strumenti di telemedicina.
Tutto ciò favorisce il consolidamento di **modelli organizzativi per la gestione delle problematiche inerenti la "cronicità".**

Inoltre la pandemia ha dimostrato che le forme di integrazione più efficaci sono quelle che coinvolgono più livelli di assistenza (l'assistenza ospedaliera, le cure intermedie e primarie), orientate alla **presa in carico dell'intero percorso di cura del paziente,** contenendo in un'unica filiera la risposta ai bisogni di tipo sanitario e sociale della popolazione.

Quindi anche nel 2022 l'AOU –PR e AUSL PR proseguiranno nella **sincronizzazione delle cure territoriali ed ospedaliere per la lotta alla Pandemia da COvid -19** e AOU PR anche nel 2022 manterrà il ruolo hub provinciale COVID con mantenimento dell'attività dell' Unità di Crisi a seconda dell' andamento della curva epidemica. In tale ambito, infatti, l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma e, più in generale, il sistema sanitario della Provincia di Parma di cui l'AOU PR è punto di riferimento, ha elaborato dei modelli clinici e organizzativi innovativi, il cosiddetto "Modello Parma", adatti a guidare e prevenire le sfide dei mutamenti epidemiologici della sanità, in termini di complessità ed eventi epidemici imprevedibili ed inoltre anche tramite lo **sviluppo del polo oncologico ed ematologico provinciale interaziendale e la continua evoluzione del modello H&S nel contesto di integrazione dei percorsi di cura con potenziamento e costruzione di reti cliniche integrate e strutturate**.

Nel 2022 prosegue anche la ***gestione integrata delle emergenze da parte del Dipartimento Emergneza urgenza Provinciale***

Alla luce di quanto sopra descritto le Direzioni di AOU PR e di AUSL intendono proseguire nello sviluppo **del Progetto di Integrazione AOU- AUSL**, con l'obiettivo di gettare basi sempre più solide per l'unificazione delle due Aziende, come da mandato Regionale. Al momento vi sono **59 gruppi** attivati e **493 professionisti** coinvolti.

All'interno delle schede di Budget 2022 sono stati inseriti gli obiettivi operativi relativi ai gruppi di lavoro dell'integrazione AOU-AUS, e tali obiettivi sono oggetto di incentivazione, in continuità con il 2021.

Progetto Unificazione aree amministrative e tecniche

Nell'ambito del macro progetto interaziendale avviato nell'autunno 2020, per lo sviluppo dell'integrazione con obiettivo unificazione, il gruppo dedicato alle aree amministrative e tecniche ha progettato e avviato i lavori.

Obiettivo è il **perseguimento dell'omogeneizzazione di percorsi e processi per consentire la futura unicità di gestione**. Attività che sviluppa il percorso che dal 2016 ha visto una graduale integrazione di diverse aree delle due Aziende.

Di fatto, ogni Area coinvolta è chiamata a considerare tutte le attività e i processi di proprio governo e competenza, verificando se sussistono trattazioni ed esiti documentali diversi tra AUSL e AOU; in tali ipotesi deve identificare e predisporre un intervento in grado di omogeneizzare ogni aspetto di ciascun processo.

La mappatura delle attività, degli atti, dei percorsi che vanno unificati, già costruita, rappresenta già il contenuto principale del progetto, in quanto ha permesso di creare il quadro complessivo e analitico degli aspetti da affrontare per l'unificazione.

Obiettivo 2022 è la **prosecuzione e conclusione delle attività di coordinamento del gruppo di lavoro con l'acquisizione, dalle competenti aree, delle bozze di Atti, Documenti, Descrizioni di Percorso Unificati**.

In ambito "Sistema di relazione con l'Università", L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma costituisce per l'Università degli Studi di Parma, l'Azienda di riferimento per le attività assistenziali essenziali allo svolgimento delle funzioni istituzionali di didattica e di ricerca, del Dipartimento di Medicina e Chirurgia dell'Università degli Studi di Parma, garantisce l'integrazione fra le attività assistenziali e le attività didattiche e di ricerca svolte dal Servizio Sanitario Regionale e dall'Università. Essa opera nel rispetto reciproco degli obiettivi istituzionali e di programmazione del Servizio Sanitario Regionale e dell'Università, nonché nell'ambito del sistema di relazioni fra le Aziende del Servizio Sanitario Regionale.

L'integrazione fra Ospedale-Università si evidenzia essenzialmente su due tematiche: La didattica e La ricerca, infatti l'Ospedale di Parma svolge ricerca di base, traslazionale, clinica ed epidemiologica in praticamente tutte le discipline, anche grazie alla stretta collaborazione con l'Università degli Studi di Parma.

	In cooperazione con il comparto La DPS (Direzione Delle Professioni Sanitarie) nell'area di performance dell'integrazione promuove nel 2022 le seguenti aree di intervento: a) Conduzione Audit a livello dipartimentale per un potenziamento e maggiore diffusione scheda BRASS. ~~b)~~ Aggiornamento dei profili di assistenza per le donne che richiedono l'interruzione volontaria di gravidanza (IVG) e applicazione delle indicazioni ministeriali del 12 agosto 2020 per l'IVG farmacologica in integrazione con il Consultorio. c) Corsi accompagnamento alla nascita interaziendali con suddivisione delle tematiche in relazione alle competenze e agli argomenti da trattare. d) Partecipazione alla sperimentazione di un Il progetto mirato ad accompagnare le famiglie nei primi 1000 giorni di vita dei figli, attraverso azioni che supportino il nucleo familiare al fine sostenerlo ad esercitare al meglio le proprie funzioni genitoriali che ha come attori principali Asp Parma, il comune di Parma~~,~~ i consultori familiari Parma. Consta nello sperimentare un modello di segnalazione, che serve all' ASP a valutare eventuali stati di profondo disagio ai quali dedicare un servizio homevisiting. e) Realizzazione interaziendale della Formazione personale ostetrico per Educazione all'autocura del perineo nei momenti di contato con le donne, prioritariamente durante la gravidanza e nei corsi di accompagnamento alla nascita. f) Uno Studio di fattibilità per l'implementazione della perineal card nelle gravide afferenti alla U.O. Ostetricia e Ginecologia. g) Implementazione STEN: stesura di una istruzione operativa per la definizione dei criteri e delle modalità di attivazione del personale infermieristico.
Area Esiti	L'Azienda si propone, per l'area di performance degli esiti, impegni trasversali che riguardano sostanzialmente obiettivi presenti nelle diverse aree di performance, con particolare riferimento all'importanza degli esiti di salute e si impegna ad effettuare con il Collegio di Direzione l'analisi periodica degli indicatori, l'identificazione delle aree di interesse e la programmazione di Audit Clinici per la verifica della casistica trattata e l'individuazione delle possibili ulteriori azioni di miglioramento. Per sviluppare e migliorare la qualità delle cure la SSD Governo Clinico, Gestione del Rischio e coordinamento Qualità e Accreditamento propone che i DAI concentrino l'attenzione sulle seguenti tematiche inerenti la Qualità, sicurezza e gestione del rischio clinico: cadute, gestione delle contenzioni, lesioni da pressione, emergenza covid-19, accessi vascolari**.** L' Azienda si propone di implementare le linee di indirizzo con aggiornamento delle procedure aziendali e delle buone pratiche regionali diffuse negli anni precedenti, con particolare riferimento a: • Linee di indirizzo regionali sulle cadute in ospedale • Linee indirizzo sulla prevenzione delle lesioni da pressione nell'assistenza ospedaliera e territoriale • Emergenza COVID 19 – Integrazione delle linee di indirizzo RER • Buone pratiche per la prevenzione della contenzione in ospedale • Linee di indirizzo regionali sulla buona pratica di cura degli accessi vascolari La diffusione delle buone pratiche e la formazione sui contenuti delle stesse da parte dei professionisti sanitari resta per il 2022 un obiettivo per tutte le Aziende. La regione mette a disposizione dei professionisti i corsi di formazione sulla piattaforma regionale "e_llaber" (https://www.e-llaber.it/).

Tutte le UU.OO. sono chiamate a mantenere alta l'attenzione su questi temi e a promuovere la partecipazione alla formazione dei componenti del proprio staff.

Linee di indirizzo regionali sulla buona pratica di cura degli accessi vascolari
Qualità, sicurezza e gestione del rischio clinico: accessi vascolari

Le "Linee di indirizzo regionali sulla buona pratica di cura degli accessi vascolari" (determinazione n. 801 del 20/01/2021), hanno la finalità prioritaria di tutelare il patrimonio venoso delle persone assistite promuovendo l'appropriatezza di utilizzo dei device vascolari in base ai bisogni di cura delle stesse. È estremamente importante sensibilizzare alla scelta strategica del tipo di device e dedicare professionisti altamente specializzati alla procedura dell'impianto, che siano in grado di valutare interazioni complesse e di lavorare in team.
Il documento sulla buona pratica di cura degli accessi vascolari rappresenta lo standard di riferimento per tutto il personale (medico ed infermieristico) del nostro servizio sanitario regionale, nonché lo strumento per aggiornare le procedure aziendali e monitorare l'adesione delle stesse tramite gli indicatori proposti.
Le Aziende sanitarie sono tenute a recepire le linee di indirizzo regionali e ad aggiornare la loro procedura aziendale.

Buone pratiche per la prevenzione della contenzione in ospedale
Qualità, sicurezza e gestione del rischio clinico: la contenzione
Particolare attenzione dovrà essere posta al recepimento e all'implementazione delle "Buone pratiche per la prevenzione della contenzione in ospedale" (determinazione n. 4125 del 10/03/2021) attraverso la procedura aziendale.
Lo studio regionale sugli Esiti Sensibili alle cure Infermieristiche (ESI) ha messo in evidenza la diffusione della pratica della contenzione nei diversi contesti assistenziali della regione, la grande variabilità nel ricorso a tale pratica, nonché la scarsa chiarezza in merito a cosa sia o non sia da considerare mezzo di contenzione. Inoltre, il censimento delle procedure aziendali sulla contenzione ha rilevato una elevata disomogeneità nelle procedure presenti nelle Aziende sanitarie della RER. Si è pertanto reso necessario affrontare questo tema nell'ottica di quanto stabilito dalla giurisprudenza e dalla letteratura scientifica di riferimento.
Il ricorso alla pratica della contenzione, limitativa della libertà individuale della persona e potenzialmente lesiva della sua integrità fisica e psichica, deve pertanto essere prevenuto e laddove necessario va rigorosamente gestito, monitorato e documentato.
Le buone pratiche sono state recepite tramite emanazione della relativa procedura aziendale nel corso del 2021. Per la formazione su questo tema è disponibile un idoneo pacchetto formativo. Come per le precedenti iniziative formative, anche questa è attiva sulla piattaforma regionale "e_llaber" e le
Aziende sono tenute a promuoverne la fruizione da parte dei professionisti sanitari -e non- che prendono parte al processo di cura della persona assistita.
Attualmente è attivo il seguente percorso:
- Buone pratiche per la prevenzione della contenzione in ospedale - Edizione 2022.

La sicurezza delle cure ed il miglioramento degli esiti assistenziali sono un tema centrale della Direzione delle Professioni Sanitarie, pertanto si implementano azioni volte al monitoraggio di alcuni indicatori definiti anche a livello regionale.

	<u>In cooperazione con il comparto</u> La DPS (Direzione Delle Professioni Sanitarie) nell'area di performance degli esiti promuove nel 2022 le seguenti aree di intervento: a) Realizzazione di un'indagine di prevalenza per la verifica dell'applicazione della Procedura aziendale per la prevenzione delle LdP (Lesioni da pressione). b) Monitoraggio valutazione del dolore in applicazione della L.38/2010. c) Realizzazione di audit aziendale in collaborazione con il Governo Clinico per la verifica delle misure di prevenzione delle cadute (applicazione della scheda di valutazione multifattoriale e gestione). d) Predisposizione, perfezionamento e completamento dei principali percorsi Clinici/ assistenziali, condivisi con le varie figure coinvolte, per il miglioramento degli esiti e la sicurezza delle cure in Pronto Soccorso. e) Realizzazione di audit aziendale in collaborazione con il Governo Clinico per la verifica delle misure di prevenzione per la valutazione del patrimonio venoso.

2. DIMENSIONE DI PERFORMANCE DEI PROCESSI INTERNI

PERFORMANCE PROCESSI INTERNI	
Area Produzione	Il **recupero delle prestazioni sospese a causa dell'emergenza** è obiettivo proprio di tutte le UU.OO. afferenti ai diversi Dipartimenti, tenuto conto della costante ricerca dell'appropriatezza della risposta quali-quantitativa ai bisogni assistenziali e delle modalità di erogazione delle prestazioni, **nonché il riposizionamento (potenziamento/consolidamento mobilità attiva)**, lo sviluppo ed il **mantenimento delle reti HUB e di eccellenza** (attrattività). In particolare sono previste anche nel 2022 azioni integrate AUSL-AOU di Parma per il recupero delle prestazioni di ricovero chirurgico programmato e di potenziamento dell'offerta di specialistica ambulatoriale. Per quanto riguarda gli interventi chirurgici programmati, si punta nel 2022 al **massimo efficientamento delle sale operatorie.** **Nel 2022 tra gli obiettivi operativi di Budget ritroviamo numerose azioni, tra le più significative:** • Redazione di un **piano operativo** di **recupero dei tempi d'attesa** finalizzato al raggiungimento degli obiettivi regionali; • **Appropriata codifica SDO**, con valorizzazione **tempestiva e puntuale** della produzione effettuata; con superamento di una logica di compilazione burocratica ma bensì interiorizzazione del dover effettuare puntuale e tempestiva rappresentazione della produzione erogata; • **Chiusura SDO entro 7 giorni dalla Dimissione (Legge Gelli);** • Completezza e tempestività dei dati e riduzione degli errori delle variabili amministrative in cooperazione con il comparto; • Incremento attività e smaltimento liste d'attesa grazie all'apertura della nuova **sala operatoria** nel Dipartimento Materno infantile; ed attivazione della **terapia intensiva pediatrica**.
Area Qualità Sicurezza e Gestione del Rischio Clinico	Verrà consolidato l'attuale sistema aziendale per la **sicurezza delle cure** e dei pazienti in ospedale anche finalizzato a garantire la corretta continuità assistenziale, con particolare attenzione alla gestione degli eventi avversi, alla diffusione di pratiche clinico-assistenziali efficaci nel contenimento del rischio, allo sviluppo di metodologie per la valutazione e segnalazione del rischio, monitoraggio e valutazione dei risultati. In particolare nel 2022 verrà elaborato, condiviso e diffuso il **Piano-Programma per la sicurezza delle cure e la gestione del rischio 2022 – 2024** e obiettivi 2022. Le Aziende e le altre strutture sanitarie si trovano infatti ad affrontare questioni relative all'analisi dei rischi specifici derivanti dalla pandemia e "rivalutazione dei rischi" a seguito della riorganizzazione di servizi e Attività. In questo contesto, la funzione deputata alla gestione del rischio sanitario, si trova ad adeguare i propri modelli di monitoraggio al mutato quadro di riferimento, sia per quanto riguarda l'individuazione delle aree critiche che possono generare conseguenze negative per gli utenti, sia per i possibili contenziosi che possono derivare da tali accadimenti. Le aree di interesse della gestione del rischio sono declinate nel Piano Programma per la sicurezza delle cure 2022-2024. Di seguito si indicano i principali obiettivi 2022:

Strumenti della Gestione del Rischio:

- Incident Reporting. Utilizzo da parte di tutti i dipendenti dell'incident reporting per la raccolta delle segnalazioni anche di interesse per la sicurezza di attività connesse alla gestione di pazienti affetti da patologie infettive (Influenza stagionale e COVID-19); nel corso del 2022 si procederà di concerto con la RER all'implementazione del nuovo sistema informatico di segnalazione (SEGNALER).
- visite per la sicurezza/ safety walk round (modello regionale Vi.si.t.a.re). Lo strumento verrà utilizzato in sinergia con i referenti aziendali per il rischio infettivo in alcune UU.OO. e servizi dell'Azienda ;
- osservazioni dirette sul campo, con particolare riferimento all'attività chirurgica (programma regionale OssERvare);
- analisi di processi potenzialmente a rischio nel contesto epidemico (anche sui temi: vaccinazione, errori di identificazione, acquisizione consenso informato, ecc.);
- Audit sulla documentazione sanitaria relativa al processo gestione sangue.

Tematiche specifiche

Vie aeree difficili: Implementazione delle Linee di indirizzo RER sulla gestione delle vie aeree in pazienti infettivi con sperimentazione nuove check list, identificazione referenti, corsi FAD, ecc.

Sicurezza percorso nascita:

- Near miss ostetrici (emorragia post-partum, sepsi, ed eclampsia): segnalazione tempestiva ed evidenza di effettuazione di Significant Event Audit (SEA);
- Aggiornamento documento aziendale sulla segnalazione in Ostetricia e Ginecologia sui near miss ostetrici
- Check list sala operatoria per il taglio cesareo: mantenimento attività
- OsserERvare sulle attività chirurgiche (Taglio cesareo) con utilizzo dell'APP regionale OssERvare.

Sicurezza in sala Operatoria:

- Osservazioni dirette in Sala operatoria (APP regionale OssERvare): 15 osservazioni a trimestre di cui 5 congiuntamente a rischio infettivo
- Check list di sala operatoria (copertura SDO su procedure AHRQ4 e linkage SDO e SSCL su procedure AHRQ4) miglioramento indicatori.

Prevenzione Cadute:

- partecipazione alla FAD regionale per medici, infermieri, fisioterapisti almeno 20%
- Redazione PAPC e rendicontazione attività
- Buone Pratiche Agenas

Contenzione:

- partecipazione alla FAD regionale per medici, OSS e i professionisti sanitari coinvolti in assistenza, riabilitazione e diagnostica almeno 30%
- Buone pratiche per la prevenzione della contenzione in ospedale RER

Telemedicina

Ai sensi dell'Intesa Stato Regioni 215/2020 "Indicazioni nazionali per l'erogazione di prestazioni in telemedicina" dovrà essere adottato un Piano di valutazione dei rischi, commisurato alla tipologia di servizi forniti, che preveda:

	▪ valutazione dei rischi connessi all'utilizzo delle tecnologie ▪ procedure di mitigazione dei rischi di eventuali eventi avversi ▪ rivalutazione periodica dei rischi ▪ formazione dell'utente/care-giver ▪ modalità di segnalazione e notifica degli eventi. L'Azienda si impegna, inoltre, ad effettuare le seguenti attività: ▪ prosecuzione dell'attività di monitoraggio, formazione, informazione e supporto (legale e psicologico) nei riguardi di operatori oggetto di aggressioni verbali e fisiche; ▪ Analisi di processo del rischio in Radioterapia (FMEA/FMECA) ▪ Azioni di miglioramento e contenimento dei rischi a seguito dell'analisi dei sinistri ▪ Open Safety Day (17 settembre): Focus sulla sicurezza farmaci ▪ Aggiornamento delle Buone pratiche AGENAS: Focus su cadute, sicurezza in chirurgia, infezioni correlate all'assistenza. ▪ Attivazione dei Servizi di Telemonitoraggio nelle Case della Salute delle Aziende Sanitarie candidate Inoltre si continuerà a garantire il rispetto delle indicazioni in **materia di gestione dei casi/dati sensibili**
GOVERNO DELLA DOMANDA, APPROPRIATEZZA degli interventi in ambito ospedaliero, territoriale e farmaceutico	Nel 2022 troviamo l' Obiettivo di consolidamento delle attività strutturate che coinvolgono i prescrittori in ambito ospedaliero e territoriale e nella continuità ospedale/territorio, al fine di perseguire l'uso appropriato dei farmaci e dei dispositivi medici. **Il governo della domanda ed appropriatezza degli interventi in ambito farmaceutico** sarà attuato attraverso il coinvolgimento strutturale dei prescrittori in ambito ospedaliero e territoriale, nella continuità ospedale/territorio, al fine di perseguire **l'uso appropriato dei farmaci** secondo le indicazioni contenute nei documenti regionali. In tale ambito rivestono un ruolo le organizzazioni integrate ospedale-territorio per pazienti in trattamento domiciliare con terapie complesse e/o ad alto costo: sviluppo delle attività della Farmacia di Reparto "Farmacia Oncologica" presso DSA Oncologia con presa in carico completa del paziente (erogazione della terapia oncologica e non oncologica); mantenimento delle attività della Farmacia di Reparto "Farmacia HIV" presso la UO Malattie Infettive. **Le azioni volte al miglioramento dell'efficienza e dell'appropriatezza sia clinica/prescrittiva che di utilizzo di tutti i fattori produttivi** è estesa ai dispositivi medici con il consolidamento delle attività interaziendali di programmazione e monitoraggio di appropriatezza d'uso con l'obiettivo di selezione dei DM in base alle migliori prove di efficacia privilegiando il miglior bilancio costo/opportunità e, laddove presenti, di massima aderenza agli esiti di

gara.
Le azioni sono indirizzate anche al **consolidamento delle attività di governo economico delle risorse assegnate a garanzia dell'equilibrio economico finanziario di bilancio attraverso il monitoraggio costante dell'andamento della spesa di farmaci, dispositivi medici**.

Di seguito le principali linee d'azione:
Appropriatezza della prescrizione farmaci in tutti i setting assistenziali (per pazienti in regime di ricovero, **in fase di dimissione** e dopo visita specialistica ambulatoriale) in base alle seguenti raccomandazioni:

a) **prescrizione per principio attivo** anche al fine di favorire e sviluppare la prescrizione territoriale di farmaci a brevetto scaduto per il raggiungimento degli obiettivi della farmaceutica a valenza provinciale;
b) **aderenza al Prontuario di Area Vasta** e alle Linee Guida e Raccomandazioni elaborate dai Gruppi di lavoro della Commissione Regionale del Farmaco; adesione alle gare regionali e di Area Vasta sui farmaci.
c) impiego dei Registri AIFA (registrazione pazienti, prescrizione, follow-up, chiusura schede) e dei Piani Terapeutici;
d) aderenza al percorso in merito alle prescrizioni off label/extraPT/Cnn (NOP-Nucleo Operativo Provinciale)
e) Accesso appropriato ai farmaci innovativi con Fondo AIFA
f) **Incremento della prescrizione di farmaci in dimissione per l'intero ciclo di cura comprese le terapie assunte pre-ricovero e continuate durante l'ospedalizzazione;** impiego tassativo dell'applicativo aziendale AREAS per attivare la conseguente e contestuale consegna diretta dei farmaci al paziente in dimissione. Consolidamento della appropriatezza di prescrizione di farmaci per principio attivo comprensiva dell'indicazione della durata della terapia nelle lettere di dimissione.
g) Partecipazione ai tavoli di programmazione e monitoraggio interaziendali di appropriatezza prescrittiva e d'uso dei medicinali
h) Partecipazione alla corretta gestione dei flussi sanitari regionali AFO/FED attraverso l'allineata gestione informatica delle scorte di reparto e la corretta gestione delle prescrizioni comprese nel flusso FED con segnalazione dei farmaci a compensazione economica nei limiti di tempo definiti.
i) Partecipazione alle attività propedeutiche all'avvio del progetto GAAC e alla sua implementazione

Promozione della segnalazione di sospette reazioni avverse a farmaci e a vaccini ADRs (Adverse Drug Reaction) e partecipazione ai progetti inerenti la farmacovigilanza attiva.

Adesione alle **indicazioni emanate nell'ambito all'antibiotico resistenza** incluse le misure mirate a prevenire la trasmissione di infezioni in ambito assistenziale: appropriatezza d'uso degli antibiotici –in particolare per gli antibiotici inseriti nelle liste AWaRE dell'OMS come farmaci "reserved" con Scheda AIFA cartacea - e antimicotici sistemici.

Utilizzo dei biosimilari secondo gli esiti di gara regionale e prescrizione degli stessi anche per la continuità ospedale/territorio secondo gli indirizzi e gli obiettivi regionali (biosimilari nei pazienti di nuova diagnosi e rivalutazione dei trattamenti in corso)

	Farmaci inibitori di pompa protonica (ppi): prescrizione nel rigoroso rispetto delle Note AIFA 1 e 48 anche al fine di facilitare l'utilizzo dei generici sul territorio per concorrere al raggiungimento dell' obiettivo regionale territoriale. **Farmaci omega3:** prescrizione nel rispetto della Nota AIFA anche al fine di facilitare l'utilizzo dei generici sul territorio per concorrere al raggiungimento dell' obiettivo regionale territoriale. Appropriatezza dell'uso della risorsa sangue e derivati Responsabilizzazione degli specialisti ospedalieri nella prescrizione dell'ossigeno terapia e rispetto dei protocolli interaziendali o Indicatore: riduzione consumi O2 e ausili per ossigeno/ventiloterapia o Standard: variazione consumi rispetto al 2021 **Dispositivi Medici** a) **Adesione alle gare regionali e di Area Vasta dei Dispositivi Medici** (utilizzo dispositivi medici di gara fatte salve esigenze specifiche debitamente documentate); b) Adesione alle Linee d'indirizzo e Raccomandazioni elaborate dai Gruppi di Lavoro della Commissione Regionale dei Dispositivi Medici (CRDM), di Area Vasta e Aziendali c) Partecipazione ai tavoli di programmazione e monitoraggio interaziendali di appropriatezza d'uso intesa anche come selezione dei DM in base alle migliori prove di efficacia privilegiando il miglior bilancio costo/opportunità. d) Adesione ai percorsi regionali di inserimento delle richieste ordinarie di Dispositivi Medici, Dispositivi Medici Diagnostici in Vitro, Apparecchiature Biomediche e Software di Dispositivi Medici, di nuovo inserimento o per integrazione del fabbisogno nel repertorio aziendale all'interno dell'applicativo WEB dedicato; **aderenza al percorso relativo alla richiesta di nuovi DM (NPV-Nucleo Provinciale di Valutazione)** e) Promozione della DispositivoVigilanza in ottemperanza alle normative nazionali e alla procedura aziendale; partecipazione ai momenti formativi interaziendali sulla DispositivoVigilanza. f) Appropriatezza dell'utilizzo dei Dispositivi Medici anche in termini di corretta gestione delle scorte, il corretto utilizzo dei centri di costo e la puntuale rilevazione rimanenze di fine anno. g) Applicazione delle buone pratiche per il corretto utilizzo dei Dispostivi Medici/Dispositivi di Protezione Individuale del personale sanitario ("Linee di indirizzo sull'utilizzo appropriato dei guanti monouso non sterili" a cura del Servizio Assistenza Territoriale - Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare – Area Farmaco e Dispositivi Medici); h) Appropriatezza d'uso delle Medicazione Avanzate (classe CND M0404) in accordo alle indicazioni Regionali.
AREA ORGANIZZAZIONE	**RIORDINO OSPEDALIERO E RIDUZIONE TEMPI D'ATTESA** Dall'inizio dell'epidemia COVID-19 sul territorio della Regione Emilia-Romagna, l'erogazione dei servizi ospedalieri è stata interessata da interventi di rimodulazione organizzativa conseguenti alla necessità, da parte della rete ospedaliera, di rispondere alle esigenze determinate dalla diffusione di una patologia infettiva altamente contagiosa e impattante sulle condizioni di salute dei cittadini.

Nel 2022 Si pone l'obiettivo di proseguire le azioni relative al completamento del riordino della rete ospedaliera, anche in relazione alle indicazioni già fornite o che saranno prodotte in corso d'anno, confermate ad oggi anche in presenza dell'emergenza pandemica.

Prosegue nel 2022 il potenziamento della rete delle terapie intensive, semi-intensive e dell'emergenza-urgenza ai sensi del DL 34/2020

La **telemedicine dovrà avere nel 2022 un ruolo di primo piano** nell'ottimizzare l'utilizzo delle risorse disponibili, sviluppando modalità alternative a distanza, in grado di garantire la continuità assistenziale dei pazienti che potranno essere anche tele monitorati a distanza. La telemedicine dovrà essere implementata anche per le branche specialistiche, ad esempio, legate ai casi di patologia cronica.
Inoltre, l'utilizzo della telemedicina, in particolare per il **teleconsulto tra i medici di base** e **gli specialisti, può** rappresentare lo strumento fondamentale affinché il ricorso alle visite specialistiche o alla diagnostica possa essere preventivamente concordato tra i professionisti, e quindi più appropriato.

Adempimenti relativi alla normativa in materia di protezione dei dati personali

Proseguendo nel percorso di progressivo adeguamento agli obblighi previsti dalla vigente normativa in materia di protezione dei dati personali, l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma promuove il mantenimento del sistema di organizzazione privacy aziendale anche nell'ambito della designazione dei Delegati al trattamento dei dati personali (già Responsabili interni nella previgente normativa) da parte del Titolare e della designazione degli Autorizzati da parte dei Delegati stessi. Tali soggetti costituiscono presidio operativo nella protezione dei dati personali e supportano l'adeguamento, formale e sostanziale, di atti, processi e procedure alla normativa europea in materia di protezione dati personali (Regolamento Europeo 2016/679 – c.d. GDPR), nei singoli contesti (es. nella definizione di PDTA, procedure, istruzioni operative) in un'ottica di miglioramento del sistema. Il loro coinvolgimento mira a una connotazione proattiva del perseguimento degli obiettivi aziendali in tema di protezione dei dati personali.
L'attuazione del sistema privacy aziendale prevede dunque:

- il diretto coinvolgimento dei professionisti;
- l'aumento della sensibilizzazione attraverso la diffusione e corretta applicazione delle istruzioni, linee di indirizzo, circolari e procedure aziendali;
- la formazione continua degli operatori attraverso l'individuazione, anche da parte degli stessi, di tematiche specifiche di approfondimento normativo e/o operativo;
- l'ascolto delle esigenze dei professionisti nell'individuazione di aree di miglioramento;
- la promozione della messa in atto di azioni proattive da parte degli stessi professionisti attraverso lo sviluppo di una rete di operatori che siano in grado di veicolare le disposizioni aziendali e garantire la loro effettività nei diversi scenari e rappresentazione delle diverse esigenze.

<u>Adempimenti relativi alla corretta redazione, tenuta e conservazione della documentazione sanitaria</u>

L'azione dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma tende ad un'adeguata gestione della documentazione sanitaria all'interno delle diverse articolazioni aziendali, con particolare riferimento alla tenuta della cartella clinica, al fine di garantire:

- la corretta compilazione della stessa, anche a fini medico legali (individuazione anagrafica del paziente; presenza delle sezioni correttamente compilate; presenza dei referti definitivi riguardanti l'episodio…);
- l'adeguata conservazione (con modalità sicure e in foliazione stabile) e il conferimento entro i primi sei mesi dell'anno successivo a quello di riferimento per l'archiviazione a livello centrale;
- la pronta disponibilità della documentazione stessa, in osservanza dei termini di legge (in particolare L. 24/2017 c.d. "Legge Gelli-Bianco") e a fronte di richieste urgenti dell'Autorità;
- la protezione dei diritti e delle libertà delle persone e in particolare la protezione dei dati personali.

L'impegno dei professionisti coinvolti nel processo di redazione della documentazione sanitaria deve essere volto a una sempre più completa verifica dell'identificazione univoca e corretta del paziente interessato e della accurata documentazione dell'iter diagnostico, terapeutico e assistenziale: ogni informazione riguardante le procedure effettuate sul/la paziente deve essere presente nella cartella clinica, compresi i referti degli accertamenti diagnostici e strumentali, previa verifica della coincidenza del nominativo dell'intestatario del referto con quello del paziente cui si riferisce la cartella clinica.

Deve essere incrementato l'utilizzo delle *check list* per l'autovalutazione della completa compilazione della cartella clinica, anche al di fuori dei casi previsti dalle attuali disposizioni aziendali, per una maggiore consapevolezza dei professionisti in merito alla necessità di corretta gestione della documentazione sanitaria quale fondamentale strumento in vari ambiti (di cura; medico legale …).

Il Direttore/Responsabile di Struttura verifica l'applicazione delle disposizioni aziendali nei diversi scenari operativi e promuove l'adozione di prassi sicure e consapevoli tra gli operatori per l'utilizzo di strumenti e servizi sanitari digitali (es. Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE), cartella clinica informatizzata, teleconsulto…) che saranno sempre maggiormente al centro del percorso di cura del paziente e delle attività correlate. La digitalizzazione della documentazione sanitaria, e in particolare l'introduzione della cartella clinica informatizzata che progressivamente interesserà tutte le strutture aziendali, è imprescindibilmente connessa all'attuazione, da parte del personale, delle disposizioni sulla corretta compilazione, conservazione e stampa della stessa, tenuto conto della necessità di garantire la fruibilità del complesso delle informazioni riferite al paziente e del fatto che il documento cartaceo costituisce, a tutt'oggi, l'unico atto legalmente valido.

Anche la documentazione, in tutto o in parte nativamente digitale deve seguire gli standard compilativi regionali e aziendali e il principio di completezza (presenza di tutte le componenti e dei documenti validati e definitivi).

Sempre nell'ambito della sanità digitale i professionisti sono tenuti ad un sempre maggior utilizzo del FSE (lato professionisti) e del DSE aziendale, diffondendo le indicazioni in ordine alle corrette modalità di fruizione e partecipando attivamente ad eventi formativi mirati.

Attivita' Di Prevenzione E Promozione Della Salute, Di Tutela Della Salute Dei Lavoratori in Sanita': l''Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma proseguirà l'attività di competenza dettagliata nel "Piano della Prevenzione", sostenendo a livello aziendale obiettivi e azioni previsti per i vari setting assistenziali. In tale ambito vi sarà, inoltre, la prosecuzione dell'attività di monitoraggio, formazione, informazione e supporto (legale e psicologico) nei riguardi di operatori oggetto di aggressioni verbali e fisiche.

Attività trasfusionale

Governo Clinico. Dare piena attuazione alle funzioni del COBUS e realizzare il Piano delle attività 2022

Garantire il contributo all'autosufficienza regionale e nazionale, in stretta e fattiva collaborazione con le associazioni e federazioni dei donatori per soddisfare il fabbisogno di sangue ed emocomponenti, anche in attuazione di quanto previsto dalle nuove convenzioni stipulate con le Federazioni e le Associazioni di donatori e dal Piano Regionale Sangue.

Favorire l'attività dei SIMT relativa alla raccolta e alla disponibilità di plasma iperimmune (plasma convalescente) e predisporre un documento per regolamentare, al bisogno, l'utilizzo clinico di plasma convalescente anti SARS CoV-2.

Particolare attenzione dovrà essere rivolta ad incentivare le donazioni in aferesi di plasma sia per l'uso clinico sia per la produzione di medicinali plasmaderivati, con particolare attenzione alla produzione di immunoglobuline per cui è previsto uno shortage a seguito del quadro pandemico attuale, nel periodo 2021-2022.

Corretta gestione della risorsa sangue: occorre consolidare ulteriormente a livello aziendale, l'utilizzo del PBM (Patient Blood Management), ai sensi del DM 2 novembre 2015 e secondo le linee guida del CNS, ed estenderlo a tutti i percorsi clinici per la casistica degli interventi in elezione.

Dovrà inoltre essere data attuazione a quanto previsto dal Piano Sangue vigente, con particolare riferimento ai seguenti aspetti:

- piena funzionalità dei Centri per la cura delle talassemie e delle emoglobinopatie e dei Centri di diagnosi e cura dell'emofilia e delle altre malattie emorragiche congenite;
- piena funzionalità dei COBUS;
- recepimento delle Good Practice Guidelines (GPGs);
- garanzia del supporto alle visite di accreditamento programmate con l'ASSR.

Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule.

Governo Clinico: attuare quanto concertato con il CRT e definito nel documento 2022 Piano del Procurement Aziendale (PPA) inerente le attività correlate alla donazione e ai trapianti

La donazione degli organi e dei tessuti, oltre all'enorme valore etico che intrinsecamente porta con sé, è la base imprescindibile sulla quale si regge l'attività trapiantologica regionale e di conseguenza la possibilità di cura per pazienti non altrimenti curabili. Tra i settori di alta specializzazione, il sistema donativo-trapiantologico è una delle reti più complesse e articolata per la molteplicità dei professionisti coinvolti e per le fitte interazioni che lo rendono un modello organizzativo d'eccellenza.

Sono obiettivi per l'anno 2022:

- Garantire, anche in corso di pandemia, la piena operatività, in termini di

personale e di ore dedicate, degli Uffici di Coordinamento Locale alla donazione degli organi e dei tessuti così come definito nella Delibera Regionale 665/2017.

- Garantire l'attività donativo-trapiantologica con la creazione di percorsi "puliti" che ne consentano la continuità.
- PROC-2 (Indice di Procurement determinato dal rapporto tra il numero delle segnalazioni di morte encefalica e il numero dei decessi con lesione encefalica acuta) superiore al 50%.
- Livello di opposizione alla donazione degli organi inferiore al 33%.
- Prelievo di cornee pari ad 120, come da indicazioni del CRT-ER.
- Prelievo da un numero di donatori multi-tessuto pari a 4 (età compresa tra i 3 e i 78 anni) come da indicazioni del CRT-ER.
- Donazione cuore fermo (DCD) pari a 4 come da indicazioni del CRT-ER.
- Banca cornee dell'Emilia-Romagna, AUSL di Bologna: deve essere prevista la processazione in banca di almeno il 90% di cornee rispetto al totale di cornee pervenute.
- Donazione da vivente di epifisi femorali. La Banca del Tessuto Muscolo-scheletrico (BTM) presso l'Istituto Ortopedico Rizzoli (IOR) è l'Hub regionale per il banking muscoloscheletrico.

Al fine di implementare la donazione da vivente di epifisi femorali si definiscono i seguenti <u>obiettivi aziendali</u>:

- istituire equipe locale multidisciplinare per la selezione del donatore
- implementare il percorso di valutazione di idoneità alla donazione di Tessuto
- coordinarsi con la Banca Regionale per definire modalità di prelievo del tessuto e invio
- convenzionarsi con la Banca Regionale per definire i criteri di scambio del TMS.

<u>Attività di Trapianto</u>

- Consolidamento degli indicatori di performance trapiantologica rispetto all'anno precedente;
- Trapianto di rene da vivente: Obiettivo 2022: 12 trapianti da vivente;
- Immediata segnalazione al CRT-ER delle non conformità e degli "eventi avversi" intervenuti in occasione dei trapianti ed attuazione procedura regionale del CNT;
- Puntuale adeguamento ai debiti informatici verso il CRT-ER e il Centro Nazionale Trapianti (scheda 48H informatizzata, Follow-up trapiantati, liste d'attesa, e verbale di allocazione);
- Aggiornamento della lista dei medici coinvolti a qualsiasi titolo nell'attività trapiantologica (invio delle modifiche nella composizione dell'équipe al CRT-ER);
- Rivalutazione dei "Requisiti minimi strutturali, tecnologi e organizzativi delle strutture sanitarie per lo svolgimento delle attività di trapianto di organi solidi da donatore cadavere e criteri e procedure per l'autorizzazione e l'Accreditamento regionale".

<u>Immunogenetica</u>

- Immediata segnalazione al CRT-ER delle non conformità e degli "eventi avversi" intervenuti in occasione delle donazioni e dei trapianti ed attuazione procedura regionale del CNT.
- Inserimento della tipizzazione HLA del donatore di organi nel SIRT in

tempo reale.

Accreditamento

Qualità ed Accreditamento: aggiornamento Manuale per la gestione della Qualità e predisposizione attività inerenti le visite regionali.

Accreditamento Istituzionale

Tutte le Aziende sanitarie sono state sottoposte a verifica di rinnovo dell'accreditamento ai sensi della DGR 1943 del 4.12.2017, "Approvazione requisiti generali e procedure per il rinnovo dell'accreditamento delle strutture sanitarie".

Al fine di predisporre la documentazione e le evidenze necessarie e previste per l'Accreditamento istituzionale, l'Azienda aggiorna il Manuale di gestione per la qualità aziendale, cura l'aggiornamento ma anche la redazione di nuove procedure aziendali aderenti all'emanazione di nuove raccomandazioni, buone pratiche e nuove esigenze organizzative.

La SSD coordina la realizzazione e la diffusione del Piano Programma 2022-2024 per la gestione della Qualità Aziendale e predispone le attività per le nuove valutazioni regionali che verranno realizzate con un sistema misto: in parte on line e in parte in presenza.

Accreditamento Biennale UO Immunoematologia e Medicina Trasfusionale

Ai sensi del D.Lgs 261/2007, le Regioni e le Province Autonome, in attuazione della normativa vigente in materia, organizzano, presso i servizi trasfusionali e le unità di raccolta sangue, attività di verifica finalizzate all'accertamento della rispondenza ai requisiti previsti a distanza non superiore a due anni.

L'anno 2021 è stato caratterizzato da diversi Audit Interni in preparazione alla Visita di Sorveglianza Biennale per l'Accreditamento del Servizio di Immunoematologia e Medicina Trasfusionale.

Gli Audit Interni effettuati hanno analizzato e verificato l'implementazione dei Requisiti Specifici delle GPG's, parte integrante dei nuovi requisiti per l'Accreditamento, recepiti dalla Regione Emilia Romagna con Delibera n. 1765 del 02.11.2021. La visita di Accreditamento effettuata il 27.10.2021, con esito positivo complessivo.

La Commissione ha fatto solo due rilievi:

- risolvibile entro il 1^ semestre 2022 (RQS 19092 Requisiti organizzativi) con la messa a punto della strumentazione idonea a conservare le aliquote della sieroteca;
- risolvibile entro la fine del 2022 (RQS 18827 Requisiti Strutturali e RQS 18960 Requisiti organizzativi: gestione locali e autoemoteche) risolvibile con la definizione di un progetto comprensivo di tempistica per la ristrutturazione dei locali adibiti alla lavorazione degli emocomponenti.

Obiettivi 2022:

- Mantenimento delle GPG's nel processo trasfusionale e implementazione delle attività per risolvere le criticità evidenziate dalla Visita Regione di Accreditamento dell'UO Immunoematologia e Medicina Trasfusionale;
- Il Servizio di Immunoematologia e Medicina Trasfusionale mantiene sotto controllo le GPG's attraverso Audit periodici effettuati dal RAQ del servizio assieme ai colleghi.

Accreditamento Biennale Donazione e Trapianto

Centri Trapianto:

Mantenimento di quanto previsto dall'Accordo Stato Regioni- Province

	Autonome n. 16/CSE del 24 gennaio 2018 in relazione ai "Requisiti minimi strutturali, tecnologi e organizzativi delle strutture sanitarie per lo svolgimento delle attività di trapianto di organi solidi da donatore cadavere e criteri e procedure per l'autorizzazione e l'Accreditamento regionale". **Obiettivi 2022:** - Aggiornamento da parte dei Responsabili della lista dei medici coinvolti a qualsiasi titolo nell'attività trapiantologica (invio delle modifiche nella composizione dell'équipe al CRT-ER); - Preparazione alla visita regionale prevista per i Centri Trapianti a cadenza biennale **Area Comparto** La DPS (Direzione Delle Professioni Sanitarie) nell'area di performance dell'organizzazione promuove nel 2022 le seguenti aree di intervento a) Sviluppo dell' Order Entry Aziendale per le prestazioni diagnostiche quale strumento operativo per ottimizzare le risorse e migliorare la sicurezza del work flow (sicurezza dei dati anagrafici ecc). b) RIS-PACS integrato tra AOU PR e AUSL come strumento di gestione, consulenza e presa in carico precoce dell'utente. c) Progetto di Rete delle Terapie Intensive per l'identificazione delle competenze infermieristiche comuni e distintive tra diversi setting specialistici d) Progetto pilota di job rotation in fase sperimentale tra OBI e Medicina d'Urgenza estendibile ad altre aree di pronto Soccorso; al fine di espandere ed estendere le competenze professionali a favorire la sicurezza delle cure, omogeneizzare procedure e istruzioni operative, prevenzione del burnout correlato alla staticità prolungata in ambienti ad elevato indice di stress
Piano delle Azioni positive	L'Azienda ha ratificato con deliberazione n. 320 del 24/03/2021 **il Piano delle Azioni positive 2021-2023,** pubblicato poi sulla pagina Internet del sito Aziendale nella Sezione Amministrazione Trasparente. Il Piano delle Azioni 2022 fa direttamente ed esplicitamente riferimento al "Piano delle Azioni positive 2021 – 2023" e richiama i seguenti obiettivi: • OBIETTIVO 1: prevenzione e contrasto dei fenomeni di mobbing, delle molestie sessuali e morali, delle discriminazioni e tutela della salute psicosociale di chi lavora; • OBIETTIVO 2: Promuovere la conciliazione dei tempi di vita e di lavoro dei dipendenti con particolare riguardo al sostegno della genitorialità e a favore di coloro che si trovano in condizioni di svantaggio personale, sociale e familiare, in attuazione della L. n.124/2015 e del DPCM n. 3/2017. • OBIETTIVO 3: Analisi delle caratteristiche di genere favorendo la

	partecipazione e il riequilibrio della rappresentanza di genere in tutte le attività e posizioni. • OBIETTIVO 4: Promozione della cultura di genere e della medicina di genere. • OBIETTIVO 5: Formazione del CUG e miglioramento dell'efficacia della funzione del CUG. E' presente **un obiettivo operativo all'interno delle Schede di budget** e nel 2022 proseguiranno le azioni del **CUG**
Flussi Informativi	**Adempimenti Agli Obblighi Per La Corretta Gestione Dei Flussi Informativi: i**n prosecuzione a quanto già avviato negli anni precedenti, l'Azienda continuerà ad effettuare **tempestivamente l'invio dei flussi informativi**, presidiando il rispetto delle scadenze, la qualità e la congruità del dato inviato, e alla eventuale segnalazione delle criticità e incongruenze riscontrabili.
Area di performance dell'anticorruzione e trasparenza	**Promozione Delle Misure Volte A Contrastare I Fenomeni Corruttivi, Promuovere La Trasparenza E Implementare La Funzione Generale Di Audit** L'Azienda continuerà a seguire le indicazioni in materia di trasparenza e prevenzione della corruzione. Continuare nella raccolta **costante e aggiornata delle dichiarazioni per la gestione del conflitto di interessi, secondo le modalità definite**, prevedendo ove occorra l'implementazione della modulistica relativa e l'aggiornamento degli strumenti finalizzati alla promozione dei conflitti di interessi ed ad adempiere, inoltre agli obblighi previsti dall'ANAC. Le Aziende dovranno confermare le misure, i criteri e le modalità inerenti l'applicazione del principio di rotazione del personale, quale misura di prevenzione dei fenomeni corruttivi, con particolare riferimento alle aree a più elevato rischio. **Obiettivi strategici dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Parma** Obiettivo generale è quello di promuovere e **sostenere le migliori pratiche per la trasparenza dell'azione amministrativa** e le migliori prassi di attuazione delle disposizioni in materia di contrasto ai fenomeni corruttivi, dando applicazione alle disposizioni nazionali e regionali in materia. Nell'ultimo aggiornamento del Piano per la prevenzione della corruzione e la trasparenza (2022/2024) sono indicati i macro obiettivi strategici che informano l'attività di pianificazione, con l'attuazione delle misure previste dal Piano (secondo le competenze previste) e verifica e monitoraggio dell'attuazione operativa del Piano con riferimento alle attività richieste alle varie strutture delle due aziende . ✓ *Diffusione del **Codice di Comportamento** e delle principali indicazioni contenute nel Piano interaziendale per la Prevenzione della corruzione e per la trasparenza (cioè informazioni di carattere*

generale sui documenti secondo forme e momenti più opportuni in relazione agli impegni di servizio. Documenti presenti in formato integrale sul web "Amministrazione Trasparente"). Inoltro Relazione annuale sulle azioni di diffusione. Inoltro relazione di rendicontazione per il Piano Azioni 2022 entro il 15 dicembre 2022

Impegno
Il Piano costituisce l'insieme degli impegni che si assumono per la realizzazione di strategie ed azioni rivolte alla promozione dell'integrità e alla prevenzione dell'illegalità, nell'ambito delle previsioni della legge n 190/2012, dei decreti dalla stessa derivanti e dalle indicazioni nei provvedimenti di indirizzo. Un unitario sistema, ora anche integrato interaziendale, per le cui attività svolgono un ruolo di necessario coinvolgimento, con le rispettive funzioni e responsabilità, tutti i dirigenti, dipendenti e collaboratori delle Aziende.

Adempimento
Non si può sottovalutare la mera logica dell'adempiere, in quanto costituisce comunque una leva rilevante per dedicare tempo e risorse ed anche, in particolare, per ottenere la collaborazione delle varie unità organizzative, dei dirigenti e di tutti i soggetti operanti nell'amministrazione.

Miglioramento organizzazione e attività
L'individuazione delle azioni e delle misure rappresenta occasione per analizzare le proprie attività istituzionali, per perseguire possibilità di maggiore efficienza complessiva, miglior utilizzo di risorse, incremento delle capacità tecniche e conoscitive.

Promozione cultura della legalità
Al di là di qualsiasi misura od adempimento previsto, l'intento generale è quello di agire per far prendere coscienza all'intero sistema di cui si è parte sulla necessità di correttezza ed integrità nell'agire pubblico.

Intercettare nuovi rischi emergenti
Necessità di consolidare una efficace strategia di prevenzione in grado di intercettare i nuovi rischi emergenti

Diffusione strumenti per il tema del Conflitto di Interessi
Sono ad oggi attivi diversi strumenti per l'attuazione e le verifiche in tema di conflitti di interesse, disciplinato in particolare dal Codice di Comportamento e attuato mediante il sistema delle dichiarazioni da rendere in piattaforma GRU, col coinvolgimento della figura del superiore gerarchico secondo gli assetti organizzativi.

Trasparenza/obblighi di pubblicazione
La materia è oggetto di frequenti novità e modifiche, e per tale ragione appare opportuno prevedere una maggiore intensità di verifiche e monitoraggi, confermando altresì l'impegno a fornire orientamenti e indicazioni.

Obiettivi specifici

Gli obiettivi specifici da considerare in scheda budget sono riconducibili alla seguente descrizione generale:

Garantire il coordinamento complessivo del sistema in atto, interaziendale, in materia di trasparenza e prevenzione della corruzione, in continuità con le annualità precedenti. Il RPCT e il Servizio preposto, anch'essi interaziendali, assicurano le funzioni principali di impulso e promozione delle attività, cui devono necessariamente contribuiscono le strutture organizzative, le dirigenze e gli operatori.

Per la nostra realtà è da considerare che l'indirizzo e il coordinamento delle politiche di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza delle Aziende Sanitarie in Emilia Romagna sono rimesse ad un tavolo regionale da tempo strutturato, cui partecipano la Direzione Salute, l'OIV regionale, i RPCT delle Aziende.

Le attività principali da considerare sono relative a:

- aggiornamento del Piano interaziendale integrato per la trasparenza e la prevenzione della corruzione 2021/2023 e 2022/2024
- predisposizione e pubblicazione della Relazione annuale su dati e attività in materia
- monitoraggio delle attività in relazione alle misure generali e specifiche tramite rendicontazioni da parte delle unità organizzative e audit specifici
- promozione dell'attività di diffusione del Codice di Comportamento presso le unità organizzative
- coordinamento dell' acquisizione annuale delle dichiarazioni in materia di conflitti di interesse mediante la piattaforma GRU
- monitoraggi periodici delle sezioni web "Amministrazione Trasparente" relative agli obblighi di pubblicazione, anche con riferimento ad alcune novità in materia
- gestione dei percorsi di verifica degli obblighi di pubblicazione su scheda ANAC di competenza OIV/OAS
- monitoraggio della gestione degli accessi civici generalizzati da parte delle unità organizzative come da regolamento interaziendale
- incontri generali di informazione e formazione e giornata della trasparenza
- Rispetto delle indicazioni in materia di gestione dei casi sensibili a maggior tutela (oscuramento di default).

3 DIMENSIONE DI PERFORMANCE DELL'INNOVAZIONE E DELLO SVILUPPO

PERFORMANCEDELL'INNOVAZIONE E SVIILUPPO	
AREA RICERCA E DIDATTICA	La Regione Emilia-Romagna promuove la qualità e la trasparenza della ricerca svolta dalle Aziende sanitarie del SSR. A tale scopo, l'Azienda in continuità con l'anno precedente promuove le collaborazioni tra esperti di diverse discipline e diversi background. **Aspetti scientifici** In ottemperanza agli obiettivi generali del nuovo Sistema di governo della Ricerca e Innovazione per la Salute (SIRIS-ER) e a quelli di mandato assegnati dalla Regione alla Direzione Generale (DGR N. 737/2020), l'Azienda proseguirà il suo impegno volto a promuovere la realizzazione di studi clinici ed epidemiologici di alta qualità. - Assicurare l'aggiornamento periodico del personale operante nell'ambito di studi clinici, offrendo percorsi formativi, e promuovendo l'accreditamento ECM delle attività di ricerca, come previsto dal DLgs n.52/2019. - Favorire e sostenere attività di ricerca biomedica, farmacologica e psico-sociale che tengano conto delle differenze di genere e/o sesso, promuovendo lo sviluppo di una medicina di precisione e personalizzata, fondata sull'appropriatezza degli interventi. Particolare attenzione sarà posta sugli aspetti statistico-metodologici al fine di assicurare le migliori strategie e terapie per le pazienti. Ciò è in linea con gli obiettivi del Piano Nazionale per la Medicina Di Genere (DM del 13/06/2019), e con la DGR 1770_2021. - Inoltre assicurare che negli studi condotti dalla UO vengano prese in considerazione le differenze tra i sessi (GENERE), come richiesto dalle linee guida Sager ("Sex and gender equity in research", Heidari et al. Research Integrity and Peer Review 2016), e in linea con gli obiettivi del Piano Nazionale per la Medicina Di Genere. La UO RCE collaborerà con i professionisti per individuare le modalità più adeguate, al fine di assicurare che tale aspetto venga incluso fra le valutazioni di uno studio, se pertinente. - Ed infine valutare la progettazione di almeno un percorso formativo che preveda la valutazione di efficacia degli apprendimenti (trasferibilità) oppure che preveda la valutazione di efficacia delle azioni formative (impatto sull'organizzazione) Le valutazioni sono da effettuarsi con il supporto della SCI Formazione e Sviluppo Risorse Umane e dei Referenti della Formazione del Dipartimento/UU.OO. **<u>Area Giuridico amministrativa studi</u>** Relativamente al 2022 sarebbe performante, anche nell'ottica della integrazione con l'Azienda sanitaria territoriale, attivare quanto segue: 1. poter prevedere una Commissione Azienda/Università/AUSL che pianifichi e programmi il Piano aziendale della ricerca, concordemente con il Board e il Collegio di Direzione, al fine di prioritarizzare le linee di ricerca e gli ambiti di interesse verso cui orientare le attività di ricerca, con lo scopo di una vera governance della ricerca; 2. poter istituire un ufficio che si occupi del supporto documentale ai ricercatori che intendono sottoporre studi al Comitato etico presentando la documentazione necessaria, corretta e completa alla segreteria

	dell'organismo stesso. Tale attività creerebbe maggiormente le condizioni per agevolare la ricerca, sollecitando anche la ricerca degli operatori delle professioni sanitarie, e per fornire quel supporto informativo/formativo ai ricercatori, responsabilizzando contestualmente gli stessi nelle attività di ricerca sotto tutti gli aspetti da attenzionare, in osservanza alla normativa di settore. Nell'ambito dell'integrazione con l'Azienda sanitaria territoriale, sarebbe proficuo che tale ufficio fosse formato da collaboratori delle rispettive aziende in sinergia per l'obiettivo comune volto a creare il clima favorente l'attività di ricerca, anche rispondendo alla necessità di comportamenti uniformi; 3. introdurre, previa condivisione con il Board della ricerca, un percorso nuovo di proposizione delle progettualità di ricerca, che inizi dal quesito clinico dei ricercatori, presentato alla Commissione di cui al punto 1) e, in caso di parere positivo della stessa, supportati dalla S.C. di Ricerca Clinica ed Epidemiologica si rendano i progetti metodologicamente corretti, fino al completamento documentale mediante l'ufficio di cui al punto 2) da sottoporre alla segreteria del Comitato Etico, che, una volta effettuata la istruttoria della documentazione e verificata successivamente la fattibilità e sostenibilità aziendale, vengano posti in valutazione all'organismo stesso; 4. continuare il nuovo processo di valutazione della fattibilità delle sperimentazioni cliniche che vengono proposte ai sensi del Regolamento europeo sulla sperimentazione clinica farmacologica 2014/536, che richiede una serie di attività diverse e per alcuni aspetti invertite; in particolare è necessario provvedere alla compilazione di documenti previsti dalla normativa da trasmettere al Promotore della sperimentazione, affinchè possa presentare l'intera documentazione prescritta dall'Allegato 1 al su citato Reg. UE agli Stati membri interessati, attraverso il Portale europeo CTIS. Tale attività richiede un'accelerazione dei passaggi soprattutto per quanto riguarda la verifica della fattibilità della sostenibilità e della idoneità dei siti di sperimentazione e l'avvio della negoziazione dei relativi contratti/convenzioni; 5. istituire il governo degli introiti delle sperimentazioni cliniche profit, gestendo la parte economico-contabile a livello dell'Area in collaborazione con il Servizio Bilancio; 6. potenziare le attività sotto l'aspetto della "privacy", divenuto ormai argomento preponderante nell'attività di ricerca, da attenzionare in modo particolare e soprattutto da monitorare al fine della qualità del dato e della legittimità del trattamento in osservanza alla normativa applicabile; 7. per quanto riguarda le Biobanche per scopi di ricerca, di cui si avverte la necessità per poter sviluppare progettualità di ricerca con il materiale biologico dei pazienti, raccolto e conservato ai fini di diagnosi e cura, occorrerebbe attivare un gruppo di lavoro che presidi l'argomento secondo i criteri della BBRI e dei requisiti ELSI, al fine di creare una o più Biobanche di qualità per esitare in progetti con dati solidi, nel rispetto dell'integrità, della trasparenza e previa l'esaustiva e chiara informazione agli interessati che si rendono disponibili a fornire a tal fine i propri campioni biologici; 8. verrà data attuazione ai decreti ministeriali, di ormai prossima pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale, previsti dalla Legge 3/2018 al fine di rendere operativo il Regolamento UE 2014/536 sulla sperimentazione clinica farmacologica, che riguarderanno il rinnovo dei 40 Comitati etici territoriali e il relativo funzionamento, così come si continua ad affrontare l'applicabilità del Regolamento UE 2017/745 sui dispositivi medici;

	9. procedere con l'istituzione di una procedura di "Misconduct Scientifica" al fine di regolamentare l'integrità della ricerca presidiando il comportamento dei ricercatori e salvaguardando la correttezza dello svolgimento degli studi e prevedendo le azioni correttive e sanzionatorie; **Relativamente all'Area Grant Office e Valorizzazione dei prodotti della Ricerca**, temporaneamente afferente all'Area Giuridico amministrativa studi, sarebbe da potenziare l'attività con un vero "horizon scanning" dei finanziamenti e delle call, sia a livello nazionale che internazionale; anche gli interventi finanziabili nell'ambito del bando PNRR nelle aree progettuali considerate sarebbero da perseguire. Occorrerebbe, inoltre, intercettare eventuali ricercatori proponenti che presentano progetti senza la verifica della loro fattibilità e sostenibilità economica, al fine di anticipare eventuali criticità. Nell'ambito del trasferimento tecnologico una attenzione particolare andrebbe rivolta al PNRR laddove prevede progettualità nell'area "Proof of concept": a. un brevetto depositato o un'istanza di brevetto presentata almeno tre mesi prima della pubblicazione del presente avviso; b. la tecnologia o il concept di un prodotto deve dimostrare la fattibilità per costruire o migliorare un prototipo già realizzato, inclusa l'analisi di commerciabilità del risultato finale; c. il progetto deve essere finalizzato ad interventi di prevenzione, diagnosi, cura e riabilitazione, realizzazione di dispositivi medici, farmaci, metodi diagnostici avanzati e innovativi; d. definire una pipeline di idee progettuali generate dalla ricerca, validate o semi-validate, da mettere a disposizione di altri soggetti pubblici e privati (imprese, angel investor, venture capitalist, crowfounding, ecc.) che supportano il trasferimento di conoscenza e sviluppo di idee imprenditoriali. **Area Comparto** La DPS (Direzione Delle Professioni Sanitarie) nell'area di performance ricerca e didattica promuove nel 2022 le seguenti aree di intervento - Verifica della qualità degli ambienti di apprendimento AOU PR frequentati dagli studenti afferenti ai corsi di laurea delle professioni Sanitarie. - Realizzazione di una Formazione di base delle guide di tirocinio operanti in AOUPR - Inserimento della figura TSLB nei gruppi di ricerca interdisciplinari - Realizzazione di un'indagine conoscitiva aziendale, sull'utilizzo delle scale di valutazione (validate) nelle UUOO. - Realizzazione di una campagna comunicativa rivolta a tutti professionisti appartenenti alle professioni sanitarie per favorire l'aderenza ai principi delle Evidence Best Practice.
Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza	In merito al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza si prevede tra le attività la Componente 2 - Investimento 2.2: Sviluppo delle competenze tecniche professionali, digitali e manageriali del personale del sistema sanitario – Sub investimento 2.2 (b) Corso di formazione in infezioni ospedaliere definendone anche il numero di personale da formare a livello di ogni regione. Al fine di assicurare lo sviluppo e il mantenimento delle competenze sul tema della lotta all'antibioticoresistenza e della prevenzione delle infezioni correlate all'assistenza sia delle figure dedicate che degli operatori sanitari e sociosanitari che operano in tutti i setting assistenziali, a livello regionale è stato istituito, in

	coordinamento con l'ASSR, un Gruppo di lavoro regionale multidisciplinare per la formazione in tema di Infezioni Correlate all'Assistenza (ICA) con la funzione di definire la strategia formativa, individuare le priorità, individuare le modalità più efficaci per raggiungere gli obiettivi formativi di interesse (programmi formativi regionali/indicazione alle Aziende sugli obiettivi da raggiungere, modalità di formazione più efficaci), individuare le metodologie e strumenti per valutare l'efficacia della formazione (Determinazione num. 832 del 19/01/2022 costituzione del gruppo di lavoro multidisciplinare "Formazione in tema di prevenzione e controllo dell'antibioticoresistenza") Inoltre, nel corso dell'anno 2022 è stata sviluppata una collana di corsi FAD di "Governo del rischio infettivo correlato alla attività assistenziali" con l'obiettivo di Governo del rischio infettivo correlato alle attività assistenziali per: • aumentare la consapevolezza sull'importanza del governo del rischio infettivo; • fornire uno standard minimo di conoscenze condiviso a livello regionale; • promuovere la diffusione di conoscenze, competenze e consapevolezze che favoriscano l'adozione delle misure di contrasto dell'AMR (Piano Regionale della Prevenzione 2021-2025 di cui al PP 10 - Misure per il contrasto all'antimicrobico-resistenza; Piano Nazionale Contrasto all'antimicrobico Resistenza 2017-2020 e successive proroghe); • rafforzamento della preparedness nel settore della prevenzione e controllo delle infezioni (Piano strategico-operativo nazionale di preparazione e risposta a una pandemia influenzale - PanFlu 2021-2023).
Area Sviluppo Organizzativo	**Valorizzazione del Capitale Umano** L'Azienda sostiene il proprio sistema organizzativo orientato all'innovazione e al cambiamento attraverso strategie e metodologie di dimostrata efficacia formativa, come suggerisce la letteratura più recente, che favoriscono anche le occasioni di scambio di esperienze e confronto tra i professionisti. Di conseguenza si definisce il quadro di riferimento, anche economico, entro cui si individuano le azioni formative in grado di modificare i comportamenti individuali per il miglioramento continuo, sia a livello aziendale sia a livello interaziendale, nelle sue diverse dimensioni tecniche, organizzative, gestionali e relazionali, in funzione degli attuali cambiamenti sistemici ed emergenziali. - Progettare e realizzare programmi formativi specifici atti a garantire il massimo grado di preparazione dei professionisti sanitari chiamati ad affrontare le emergenze epidemiche. È prevista inoltre un'adeguata attività formativa per il personale non sanitario in aree tematiche di pertinenza: - Intraprendere azioni a sostegno dell'innovazione e del cambiamento organizzativo, attraverso la progettazione e la realizzazione di percorsi formativi finalizzati allo sviluppo delle competenze professionali (sia trasversali che distintive), comprensivi di valutazione di efficacia dell'apprendimento, modifica dei comportamenti nonché di impatto sui processi organizzativi: • Orientare l'attività formativa nella direzione dello sviluppo delle competenze professionali attraverso la progettazione di iniziative formative che abbiano quale obiettivo il trasferimento degli apprendimenti nel contesto lavorativo e la progettazione di iniziative formative che abbiano; - Attuare il Programma di sviluppo triennale del Piano Operativo Lavoro agile (in corso di approvazione) attraverso l'impegno al perseguimento delle attività ivi previste, la definizione delle baseline e la rendicontazione degli indicatori presenti: • Sviluppare, in coerenza con il POLA, un dossier formativo triennale sul

tema dello smart working al quale collegare un'offerta formativa annuale di corsi visibili nel Piano delle Attività Formative

- Proseguire nel percorso di miglioramento dei sistemi di valutazione delle competenze e nell'orientare i sistemi premianti (economici e non economici), nonché i profili di sviluppo individuali, agli esiti della valutazione, coerentemente con il percorso delineato nel Piano Interaziendale di avvicinamento allo standard della delibera n. 5/2017 dell'OIV-SSR, denominato "Percorso interaziendale di attuazione del Sistema di valutazione integrata del personale":
- Progettare e realizzare percorsi nonché esperienze formative innovative, avanzate e specialistiche a supporto dei cambiamenti della demografia professionale, delle riconfigurazioni organizzative e delle modalità di erogazione delle prestazioni
- Potenziare le competenze digitali dei dipendenti dell'AOU di Parma per supportare la trasformazione digitale del Servizio Sanitario Nazionale così configurata nel Piano nazionale di ripresa e Resilienza:
  - Adesione dell'AOU di Parma al progetto Syllabus "Competenze Digitali per la PA" promosso dal Dipartimento della Funzione Pubblica
  - Diffusione dell'iniziativa e promozione della partecipazione da parte dei dipendenti

La DPS ha su questa dimensione della performance ha indicato le seguenti aree di intervento:

- Analisi delle attività in capo all'OSS all'interno delle U.U.O.O.
- Standardizzazione delle competenze in ingresso (Pronto Soccorso, Sale operatorie), mediante la predisposizione, perfezionamento e completamento di un percorso formativo per i Neo assunti e Neo inseriti sui principali percorsi Clinici/ assistenziali e di sala operatoria.
- Valutazione fattibilità della riorganizzazione della gestione risorse umane dei blocchi operatori.
- Consolidamento degli incontri sistematici tra professionisti afferenti alla clinica, all'organizzazione e ai Corsi di Laurea, per la ricerca e discussione di articoli scientifici di interesse delle professioni sanitarie .
- Progettazione di un percorso di miglioramento, all'interno della Radioterapia, volto allo sviluppo dell'autonomia professionale del TSRM su acceleratore Halcyon. (Competenza avanzata)
- Attivazione Nodo Ospedaliero Cure Palliative. Proposta di un modello Organizzativo che preveda l'inserimento di un professionista sanitario con formazione specifica: Master in Cure Palliative
- Revisione e predisposizione azioni di miglioramento sul progetto "Impianto PICC e MIDLINE in Oncologia"

4 DIMENSIONE DI PERFORMANCE DELLA SOSTENIBILITA'

PERFORMANCE DELLA SOSTENIBILITA'	
Rispetto Equilibrio Economico Finanziario	La Direzione aziendale dovrà garantire: • Il rispetto del vincolo di bilancio assegnato, concorrendo al raggiungimento dell'obiettivo del pareggio di bilancio del Servizio Sanitario Regionale; • Il costante monitoraggio della gestione e dell'andamento economico-finanziario, in considerazione anche della modifica della struttura dei costi e dei ricavi determinatasi a seguito dell'emergenza COVID-19 ; tale monitoraggio dovrà effettuarsi trimestralmente in via ordinaria ed in via straordinaria secondo la tempistica che sarà definita dalla Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare; le CTSS devono essere informate degli esiti delle verifiche straordinarie; • La presentazione alla Regione della certificazione prevista dall'art. 6 dell'Intesa Stato-Regioni del 23/3/2005, attestante la coerenza degli andamenti trimestrali all'obiettivo assegnato; • in presenza di certificazione di non coerenza, presentazione di un piano contenente le misure idonee a ricondurre la gestione all'interno dei limiti assegnati entro il trimestre successivo. La certificazione di non coerenza delle condizioni di equilibrio comporta automaticamente il blocco delle assunzioni del personale dell'Azienda e dell'affidamento di incarichi esterni per consulenze non a carattere sanitario per l'esercizio in corso. Obiettivi strategici della Direzione aziendale sono l'individuazione e la realizzazione, con tempestività, delle azioni eventualmente necessarie per rispettare il vincolo di bilancio, assicurando contestualmente il rispetto della programmazione sanitaria regionale e degli obiettivi di salute ed assistenziali assegnati quali obiettivi di mandato. L'applicazione della normativa nazionale e regionale in materia sanitaria costituisce uno dei principali impegni aziendali. Inoltre, dovrà • aderire alle convenzioni quadro regionali stipulate da Intercent-ER previste dalla programmazione regionale • monitorare completamento dell' intero ciclo degli acquisti per incremento emissione ordine NSO sui beni e servizi **Programma regionale gestione diretta dei sinistri** In virtù del **"Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità civile",** in applicazione delle istruzioni operative di cui alla determinazione della Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali n. 4955 del 10 aprile 2014, delle linee di indirizzo della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare della Regione Emilia-Romagna del 20 dicembre 2016 e delle prime indicazioni operative in ordine all'applicazione della Legge 8 marzo 2017, n. 24 della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare della Regione Emilia-Romagna in data 20 aprile 2017, **si proseguirà nel percorso di armonizzazione ed integrazione delle funzioni del rischio clinico e della gestione dei sinistri,** così come previsto e nel rispetto degli individuati obiettivi di mandato assegnati alla Direzione generale dell'Azienda con DGR n. 737 del 25 giugno 2020. Con particolare riferimento all'Area di performance di cui trattasi occorre richiamare, in un iter di progressivo consolidamento delle azioni intraprese in attuazione del predetto Programma regionale di gestione diretta dei sinistri, le precedenti Deliberazioni di Giunta Regionale n. 2339 del 22.11.2019, avente ad

oggetto "Prime indicazioni sulla programmazione 2020 per le aziende del servizio sanitario regionale" e n. 1806 del 7.12.2020, "Obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2020 – integrazione delibera di giunta regionale n. 2339/2019", le quali, tuttavia, non portavano specifiche modifiche in materia di gestione diretta dei sinistri agli obiettivi di programmazione sanitaria regionale di cui alla D.G.R. n. 977 del 18 giugno 2019.

Nel predetto percorso, in continuo perfezionamento, si è altresì inserita la più recente D.G.R. n. 1770 del 2 novembre 2021, ad oggi ultima in termini di emanazione, la quale all'Allegato B "Obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2021" si propone, al punto 4.4. "Programma regionale gestione diretta dei sinistri", un ulteriore consolidamento delle azioni rivolte alla piena attuazione del Programma regionale di gestione diretta dei sinistri con specifico riferimento alle tempistiche inerenti l'istruttoria dei casi sia di competenza aziendale si di seconda fascia, con la relativa declinazione del percorso in termini di correttezza e tempestività della trasmissione al Nucleo Regionale di Valutazione della richiesta istruttoria e dei relativi documenti, nonché di tempestiva esecuzione di ciascuna fase di gestione del sinistro (apertura, istruttoria, decisoria e definizione) onde assicurare che entro 6 mesi dalla data di richiesta di risarcimento sia conclusa la fase decisoria interna al CVS.

Per il 2022, pertanto, gli obiettivi di principale interesse declinati sulla scorta della D.G.R. n. 1770/2021 verteranno su:

- Attuazione del documento: "**Relazione fra Aziende Sanitarie sperimentatrici, Responsabile dell'attuazione del Programma Regionale e Nucleo Regionale di Valutazione",** approvato con Determina dirigenziale n. 4955 del 10/4/2014, così come precisato con note PG/2019/159500 del 13.2.2019 e PG/2020/0462697 del 24.6.2020. Scopo dell'obiettivo è quello di porre in essere azioni che agevolino il processo e le tempistiche di istruttoria e di programmazione dei casi di seconda fascia destinati alla valutazione del NRV, con preminente coinvolgimento del Responsabile aziendale dell'attuazione del programma regionale, supportato dal CVS aziendale.
- Relativamente ai sinistri aperti dopo l'1 aprile 2017, rispetto delle tempistiche di processo, ovvero della % di istanze di parere al NRV sinistri che dichiarino che il sinistro oggetto di intervento del NRV è stato trattato e istruito conformemente alle indicazioni di cui Circolare regionale 12/2019, anche mediante utilizzo del fac-simile messo a disposizione delle Aziende.
- Alimentazione del sistema di reportistica del sistema "gestione dei sinistri" mediante tempestivo inserimento dei dati nel data base regionale che costituisce sia adempimento per le aziende, sia lo strumento che permette il monitoraggio dell'effettiva implementazione del percorso di gestione dei sinistri.
- Infine, fra le finalità fondanti del Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile vi sono la riduzione dei tempi di risarcimento e del contenzioso, e ciò anche al fine di evitare inutili aggravi di costo. Pertanto, ai sensi della citata DGR 1770/2021 costituisce obiettivo delle Aziende intraprendere ogni azione volta a definire il sinistro anticipatamente all'instaurazione del contenzioso, soprattutto a seguito di un accertamento di responsabilità aziendale nell'ambito di un procedimento ex art. 696-bis c.p.c. e per effetto di una consulenza tecnica preventiva.

Iniziative per la riduzione dei consumi energetici e dell'impatto ambientale	Inoltre nell'ambito "**Iniziative per la razionalizzazione dei consumi energetici e riduzione dell'impatto ambientale delle attività del SSR"** Le Aziende sanitarie dovranno partecipare attivamente al **progetto di comunicazione, sensibilizzazione e coinvolgimento degli operatori del Servizio Sanitario Regionale (SSR) per orientare i comportamenti individuali verso la riduzione degli sprechi.** Il progetto ha lo scopo di comunicare pubblicamente quali azioni sono state realizzate dalla Regione e dalle Aziende sanitarie per ridurre gli impatti ambientali e quali comportamenti può adottare ciascuno di noi per contribuire a ridurre gli sprechi e gli impatti negativi su clima, ambiente e salute. L'obiettivo è quello di quantificare i risultati raggiunti, **stimare i benefici attesi** dalle nuove attività introdotte e stimolare il coinvolgimento delle persone che frequentano le strutture sanitarie e vi lavorano, per **ridurre lo spreco di risorse** ed energia nelle Aziende sanitarie. I benefici attesi, in materia di valore pubblico generato, **sono riconducibili alla risposta ai cambiamenti climatici** e possono essere espressi come mitigazione (riduzione delle emissioni di gas climalteranti) e adattamento (risposta efficace alle nuove condizioni ambientali imposte dai cambiamenti climatici irreversibili); inoltre, le azioni che consentono un risparmio nella spesa per energia, rifiuti e altri servizi ambientali liberano risorse per il Servizio sanitario, che possono essere utilizzate per fornire migliori prestazioni sanitarie ai cittadini.
Governo Risorse Umane	L'Azienda è chiamata a **predisporre il Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale** (PTFP), in coerenza con le linee guida definite dal Dipartimento della Funzione pubblica e quanto contenuto nella deliberazione regionale di programmazione annuale nonché degli obiettivi di integrazione dei servizi di supporto. Inoltre, in riferimento al PTFP, si dovrà garantire che le eventuali richieste di copertura, o istituzione di Strutture Complesse, siano coerenti con le linee guida emanate con gli standard previsti dal Patto per la Salute.
Investimenti	Il tema della **programmazione e della progettazione in edilizia e tecnologie sanitarie** costituisce parte della mission strategica e del core business delle strutture sanitarie. La **gestione del patrimonio edilizio** mira a delineare un percorso di **miglioramento strutturale nel campo della sicurezza degli edifici ospedalieri,** adeguandoli alle vigenti norme in materia di costruzioni in area sismica. L'esigenza nasce, soprattutto, dalla consapevolezza che, tra gli edifici pubblici, gli ospedali rivestono un ruolo strategico in caso di disastro. Gli ospedali non solo svolgono una fondamentale funzione di soccorso della popolazione, garantendo l'efficace prosecuzione dei primi interventi medici di emergenza avviati sul campo, ma sono anche fra i più esposti e sensibili nel caso di eventi sismici in quanto ospitano un numero molto elevato di persone con capacità di reazione eterogenee. - Per tutti i dipartimenti nel 2022: ottimizzazione nell'utilizzo delle risorse tecnologiche a disposizione con una maggiore condivisione al fine di ridurre gli overhead derivanti dalla gestione di tecnologie non produttive con particolare riferimento ad apparecchiature di diagnostica per immagini e di laboratorio. - Verifica della dotazione strumentale: a seguito dei numerosi spostamenti e nuove attivazioni di reparti resisi necessari a causa della pandemia, con conseguente spostamento di apparecchiature tra unità operative diverse**, è opportuna una verifica dell'esatta collocazione delle stesse grazie alla collaborazione di tutte le unità operative con il Servizio di Ingegneria Clinica**

	al fine di aggiornare l'inventario aziendale delle tecnologie. Lo strumento di inventario è fondamentale non solo per poter rispondere adeguatamente ai debiti informativi della Regione sullo stato dell'installato, ma soprattutto **per garantire un'adeguata e tempestiva risposta alle esigenze di manutenzione correttiva, preventiva e verifica di sicurezza periodica a cui devono essere sottoposte le apparecchiature.** La DPS ha su questa dimensione della performance ha indicato le seguenti aree di intervento: - Valutazione della possibilità di adozione di un sistema informatico per la gestione della turnistica comune a tutte le uu.oo. aziendali per realizzare uno strumento di univoca lettura e facilitatore dello sviluppo del processo di gestione del turno. - Al fine di sviluppare politiche di tutela della salute del lavoratore e migliorare la qualità dell'assistenza infermieristica si propone l'acquisizione e inserimento di sollevatori automatizzati per la movimentazione del paziente, - Valutazioni legate all'implementazione della cartella informatizzata nelle U.O. di Nefrologia, malattie infettive e Neurologia

ALLEGATO 1 INDICATORI NSG

Indicatori Nuovo Sistema di Garanzia

H01Z - Tasso di ospedalizzazione (ordinario e diurno) standardizzato per 1000 residenti	
Modalità di calcolo	
Numeratore	N. Dimissioni
Denominatore	Popolazione residente
Fattore di scala	x 1000

H02Z - Proporzione di interventi per tumore maligno della mammella eseguiti in reparti con volume di attività superiore a 135 interventi annui	
Modalità di calcolo	
Numeratore	Numero di interventi chirurgici per tumore maligno della mammella in regime ordinario o day hospital, avvenuti in strutture italiane nell'anno di riferimento, con diagnosi principale o secondaria di tumore maligno della mammella (ICD-9-CM 174, 198.81, 233.0) ed intervento principale o secondario di quadrantectomia della mammella o mastectomia (ICD-9-CM 85.2x, 85.33, 85.34, 85.35, 85.36, 85.4.x) eseguiti in reparti con volume di attività superiore a 135 interventi annui
Denominatore	Numero di interventi chirurgici per tumore maligno della mammella in regime ordinario o day hospital, avvenuti in strutture italiane nell'anno di riferimento, con diagnosi principale o secondaria di tumore maligno della mammella (ICD-9-CM 174, 198.81, 233.0) ed intervento principale o secondario di quadrantectomia della mammella o mastectomia (ICD-9-CM 85.2x, 85.33, 85.34, 85.35, 85.36, 85.4.x).
Fattore di scala	x 100

H04Z - Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatezza e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatezza in regime ordinario	
Modalità di calcolo	
Numeratore	N. dimissioni attribuite ai 108 DRG ad alto rischio di inappropriatezza secondo Patto della Salute 2010-2012 in degenza ordinaria per acuti con DRG "inappropriato
Denominatore	N. dimissioni non attribuite ai 108 DRG ad alto rischio di inappropriatezza in degenza ordinaria per acuti con DRG non "inappropriato

H05Z - Proporzione colecistectomie laparoscopiche con degenza inferiore a 3 giorni	
Modalità di calcolo	
Numeratore	Numero di ricoveri con intervento di colecistectomia laparoscopica e degenza post-operatoria entro
Denominatore	Numero di ricoveri con intervento di colecistectomia laparoscopica
Fattore di scala	x 100

ALLEGATO 2 Contesto sociodemografico

L'Azienda opera come struttura di riferimento per un bacino territoriale minimo corrispondente ai 3.448 kmq provinciali, suddivisi in 44 Comuni. Di questi 13 sono situati in Pianura, 16 in Collina e 15 in Montagna

Per un'adeguata contestualizzazione delle strategie e degli obiettivi dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma si sintetizzano di seguito i principali indicatori demografici come da più recenti aggiornamenti dell'Istituto Nazionale di Statistica (ISTAT) e degli uffici locali preposti.

Questo capitolo è volto a rappresentare lo sfondo in cui l'Azienda agisce. Attraverso di esso si possono cogliere caratteristiche, elementi e aspetti del contesto di riferimento che incidono sulle condizioni di gestione aziendale.

Al 1° gennaio 2022 la popolazione del territorio provinciale di Parma ammonta a 450.044 abitanti (Tabella 1).

Tabella n.1: Dati anagrafici salienti per Distretto Sanitario della Provincia di Parma

Distretto	N° Comuni	Popolazione	%	indice di vecchiaia	>64 anni	% pop. femminile
Parma	4	226'011	50.22%	169.19	49.808	50.7%
Fidenza	11	103'701	23.04%	175.39	24.301	51.5%
Sud Est	13	77'212	17.16%	174.87	17.800	49.9%
Valli Taro e Ceno	16	43'120	9.58%	256.35	12.684	50.3%
Provincia di Parma	44	450'044	-	178.92	104.713	50.9%

La popolazione continua a diminuire anche nel 2021 e prosegue il riflesso dell'epidemia Covid-19, con un effetto pesantissimo dal punto di vista demografico sulla mortalità, seppur in lieve riduzione rispetto al 2020 grazie all'effetto positivo dei vaccini (Tabella 2).

TABELLA 2 – Serie Storica Bilancio Demografico della popolazione residente nel territorio provinciale di Parma (Fonte Banca dati ISTAT)

ANNO	NATI VIVI	MORTI	SALDO NATURALE	SALDO MIGRATORIO e per altri motivi	POPOLAZIONE A FINE PERIODO
2006	1.840	2.482	- 642	2.243	418.404
2007	1.907	2.463	- 556	2.840	422.361
2008	2.034	2.606	- 572	4.648	429.778
2009	1.998	2.655	- 657	3.088	435.585
2010	1.982	2.503	- 521	2.608	439.439
2011	1.880	2.430	- 550	1.879	443.449
2012	1.910	2.568	- 658	1.956	428.462
2013	1.854	2.456	- 602	1.685	432.132
2014	1.833	2.570	- 737	1.537	443.976
2015	1.839	2.668	- 829	1.364	445.929
2016	3.697	4.949	- 1.252	2.372	447.779
2017	3.512	5.117	- 1.605	2.962	448.899
2018	3.434	4.920	- 1.486	2.599	452.505
2019	3.417	5.052	- 1.635	2.568	454.873
2020	3.025	6.496	- 3.471	1.918	453.524
2021	3.092	5.255	- 2.163	*dato non presente	450.044

***i dati sono aggiornati al 2021 tranne per il saldo migratorio in quanto dato non disponibile**

La popolazione della Provincia di Parma è distribuita nelle tre zone altimetriche (Tabella 3) omogenee per conformazione del territorio provinciale come segue:

- "Pianura": 25% del territorio (863 kmq) con il 62,4% della popolazione con la più elevata densità abitativa di 327.93 abitanti per kmq;
- "Collina": il 31,5% del territorio (1.086 kmq) con il 31,4% popolazione e 131.10 ab./kmq;
- "Montagna": il 43,5% del territorio (1.499 kmq) con il 6,2 % popolazione e 18.77 ab./kmq

Tabella n.3: Dati anagrafici salienti per zone altimetriche

Zone altimetriche	N° Comuni	Popolazione	Superficie Kmq	Densità abitativa	% >64 anni	% pop femminile
Pianura	13	283.004	863	327,93	49.808	50.7%
Collina	16	142.379	1.086	131,10	24.301	51.5%
Montagna	15	28.141	1.499	18,77	17.800	49.9%
Provincia di Parma	**44**	**453.524**	**3.448**	**131,53**	12.684	50.3%

Considerando i principali indicatori descrittivi demografici, **la popolazione straniera** al 1° gennaio 2021 ammonta a 65.532 persone, che costituisce il 14,4% del totale, con un aumento rispetto all'anno precedente 2020 di 1.489 persone, pari al +2,3%.
Proseguendo nell'excursus tra i più significativi indicatori demografici è possibile disegnare un profilo così rappresentato:

- ✓ **l'indice di vecchiaia**, che rappresenta il grado di invecchiamento di una popolazione, riferito al numero degli ultrasessantacinquenni e dei giovani fino ai 14 anni, è uguale al valore 176,8,
- ✓ **il tasso di mortalità** per 1000 abitanti è calato l 12% nel 2021 rispetto al 14% del 2020
- ✓ **l'età media** è di 45,8 anni,

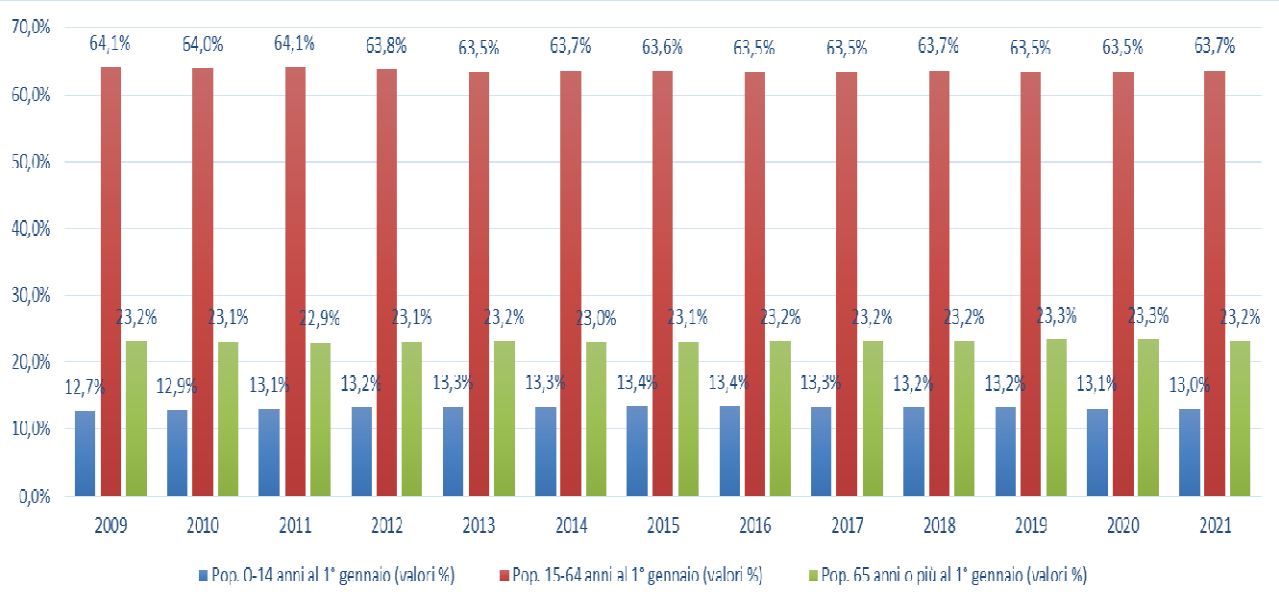
TABELLA 4– PRINCIPALI INDICATORI demografici individuati per "descrizione demografica di popolazione" – fonte dati ISTAT

Territorio	Parma												
Seleziona periodo	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Tipo indicatore													
tasso di natalità (per mille abitanti)	9,9	10	9,3	9	8,8	8,5	8,4	8,2	7,8	7,6	7,5	7,2	7.3
tasso di mortalità (per mille abitanti)	12	11,8	11,5	11,4	10,9	11,2	11,4	11	11,4	10,9	11,1	14,7	12
crescita naturale (per mille abitanti)	-2	-1,8	-2,1	-2,4	-2,1	-2,7	-3	-2,8	-3,6	-3,3	-3,6	-7,5	-4.7
tasso di nuzialità (per mille abitanti)	3,4	3	2,7	3,1	2,6	2,6	2,7	2,9	2,7	2,6	2,5	1,6	2.6
saldo migratorio interno (per mille abitanti)	2,4	2,1	2	2,6	2,1	2,2	3,1	2,2	4,5	3,7	5,4	2,9	3.1
saldo migratorio con l'estero (per mille abitanti)	6,5	7,1	4,5	6,7	5	3,5	5	4,1	3,6	4	5,9	3,1	4.5
saldo migratorio per altro motivo (per mille abitanti)	..	..	..	2	22,7	2	0,3	-1	..	..	-2,4	-1,3	-2
saldo migratorio totale (per mille abitanti)	8,9	9,2	6,4	11,4	29,8	7,7	8,4	5,3	8,1	7,8	8,9	4,7	5.6
tasso di crescita totale (per mille abitanti)	6,9	7,4	4,3	9,1	27,7	5	5,3	2,5	4,5	4,5	5,3	-2,8	0.9
numero medio di figli per donna	1,52	1,56	1,46	1,45	1,44	1,41	1,41	1,41	1,34	1,33	1,34	1,29	1.3
età media della madre al parto	31,1	31	31,4	31,3	31,5	31,4	31,5	31,6	31,8	31,9	32	32	32.4
speranza di vita alla nascita – maschi	79,5	79,5	80,2	80,3	80,3	80,6	80,9	80,9	81	81,5	81,6	78,8	81.2
speranza di vita a 65 anni – maschi	18,3	18,2	19	18,8	18,9	19,1	19,3	19,6	19,5	20	19,8	17,1	19.2
speranza di vita alla nascita - femmine	84,1	84,3	84,7	84,8	85,3	85,3	85	85,4	85,7	86,1	85,6	84,1	85.1
speranza di vita a 65 anni - femmine	21,4	21,8	22,1	22,3	22,6	22,6	22,1	22,6	22,7	23	22,7	21	22.1
speranza di vita alla nascita – totale	81,7	81,9	82,4	82,5	82,7	82,9	82,9	83,1	83,3	83,8	83,6	81,4	83.1
speranza di vita a 65 anni – totale	19,9	20	20,5	20,6	20,7	20,8	20,7	21,1	21,1	21,5	21,3	19,1	20.6
popolazione 0-14 anni al 1° gennaio (valori percentuali) - al 1° gennaio	12,7	12,9	13,1	13,2	13,3	13,3	13,4	13,4	13,3	13,3	13,2	13,1	13.1
popolazione 15-64 anni (valori percentuali) - al 1° gennaio	64,1	64	64,1	63,8	63,5	63,7	63,6	63,5	63,3	63,4	63,5	63,5	63.8

popolazione 65 anni e più (valori percentuali) - al 1° gennaio		23,2	23,1	22,9	23,1	23,2	23	23,1	23,2	23,3	23,3	23,3	23,3	23.1
indice di dipendenza strutturale (valori percentuali) - al 1° gennaio		56	56,3	56,1	56,9	57,5	57	57,3	57,6	57,9	57,6	57,6	57,4	56.9
indice di dipendenza degli anziani (valori percentuali) - al 1° gennaio		36,2	36,1	35,7	36,2	36,6	36,1	36,3	36,5	36,9	36,7	36,7	36,7	36.3
indice di vecchiaia (valori percentuali) - al 1° gennaio		182,7	178,6	175	175	174,5	172,2	172,8	173,2	174,9	175,4	176,5	177,6	176.8
età media della popolazione - al 1° gennaio		45,2	45,2	45,2	45,2	45,3	45,2	45,3	45,4	45,6	45,7	45,8	45,9	45.8

Dati estratti il 27 Apr 2022 14:15 UTC (GMT) da Istat

GRAFICO 1 – Trend dell'indicatore percentuale popolazione per fasce d'età nel territorio provinciale di Parma al 1° gennaio – fonte dati ISTAT



ALLEGATO 3 Contesto COVID 2022

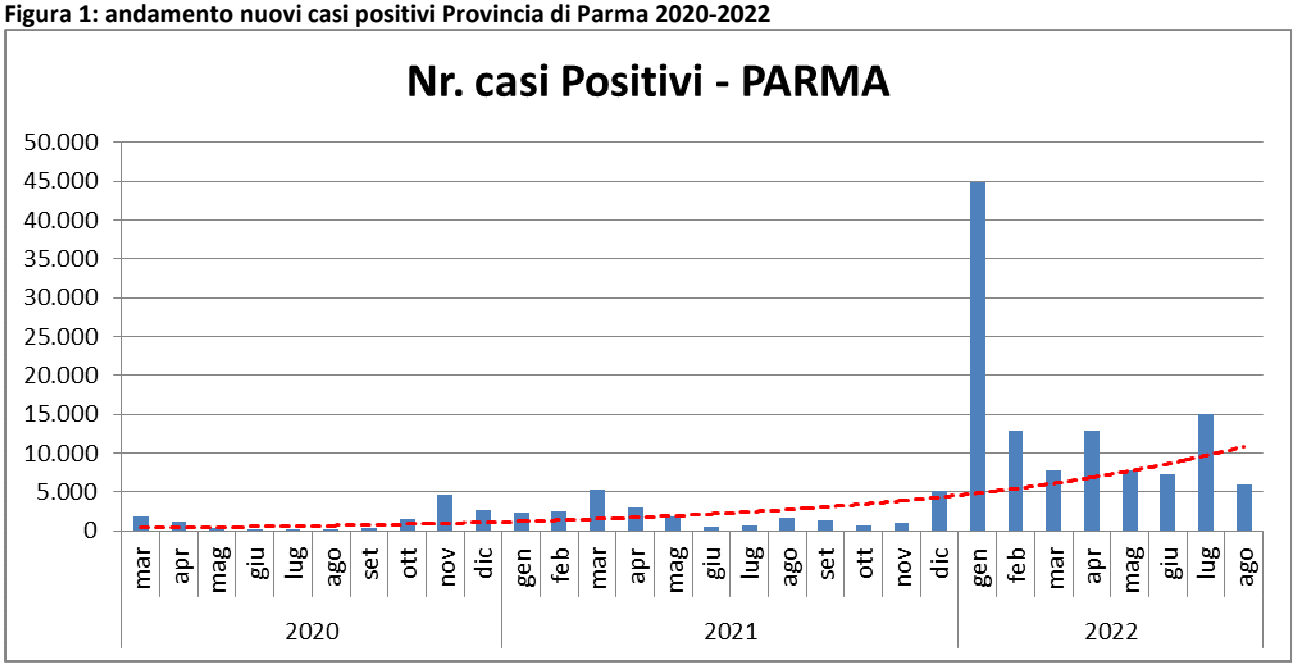
La pandemia da virus Sars Cov-2 ha duramente messo alla prova i sistemi sanitari di tutto il mondo affrontando un'emergenza epocale, con un incremento rapidissimo dei casi in un brevissimo lasso di tempo. Il 2021 si è caratterizzato per un aumento rapido e generalizzato del numero di nuovi casi di infezione da Covid 19, con relativo progressivo incremento dell'incidenza settimanale dei nuovi positivi e dunque dell'indice RT medio, affrontando la terza e quarta ondata.

Inoltre il nuovo **anno 2022 inizia con un ulteriore cambiamento di contesto, sospinto dalla variante "omicron"** che presenta caratteristiche differenti in termini di contagiosità, re-infezione, livello di gravità. La quarta ondata in corso è dunque l'effetto combinato del mix tra la coda della diffusione della variante "delta" e l'inizio di diffusione e "sopravvento" della variante "omicron". Questa combinazione dalle caratteristiche inedite rende particolarmente complessa l'elaborazione di scenari e previsioni, soprattutto in relazione agli "alti" volumi di casi attivi/malattie in corso che si vanno determinando e alla pervasività di diffusione. Ancora una volta ci troviamo di **fronte ad una "velocità" di diffusione mai sperimentata prima.**

Si assiste ad un progressivo incremento dell'incidenza settimanale dei nuovi positivi e dunque dell'indice RT medio.

Per l'OMS è ancora troppo presto per trattare il covid come una malattia endemica in quanto ci sono ancora "troppe incertezze" allo stadio attuale. L'OMS avverte, infatti, che la pandemia è ancora in pieno corso e con gli attuali ritmi di diffusione uno scenario possibile potrebbe essere quello in cui entro due mesi oltre il 50% degli europei potrebbe venir contagiato dalla nuova variate. La contagiosità di Omicron in Europa ha un passo impressionante. Il direttore regionale dell'Oms Hans Kluge, ha rilevato che si sono registrati oltre 7 milioni i nuovi casi nella prima settimana del 2022, il doppio rispetto a due settimane prima, ed in 26 Paesi oltre l'1% della popolazione contrae il Covid-19 ogni 7 giorni, segnalando che la variante scoperta in Sudafrica è presente in 50 Stati su 53 e sta diventando dominante nell'area occidentale.

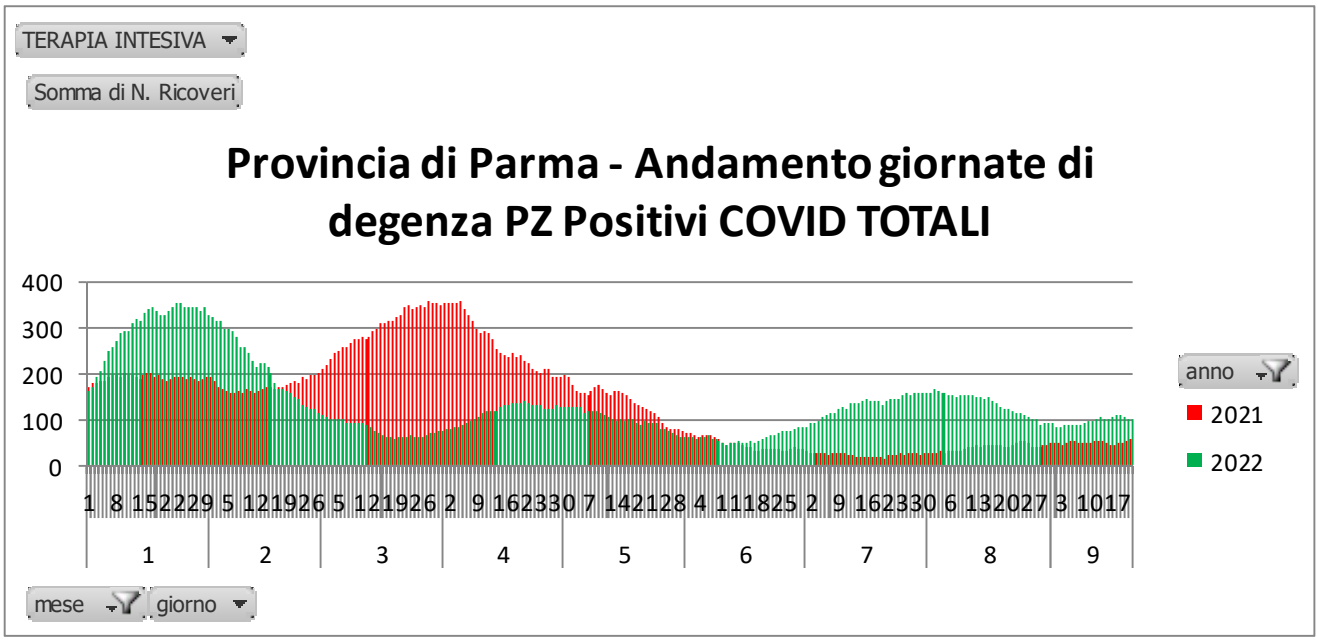
Figura 1: andamento nuovi casi positivi Provincia di Parma 2020-2022



In poco più di un mese si è passati da un diffusione "medio bassa" (periodo 02 dic 21 – 08 dic 21) ad una **diffusione molto alta** (06 gen 22 – lug 22) (**Figura 1).**

La situazione epidemiologica è stata monitorata settimanalmente (come per l'anno 2020- 2021) dalle Unità di Crisi delle due Aziende, monitorando non solo la situazione Regionale, ma anche quella Internazionale, prendendo decisioni di aperture/chiusure posti letto in base a modelli previsionali sviluppati del Servizio Programmazione e Controllo di Gestione.

Figura 2

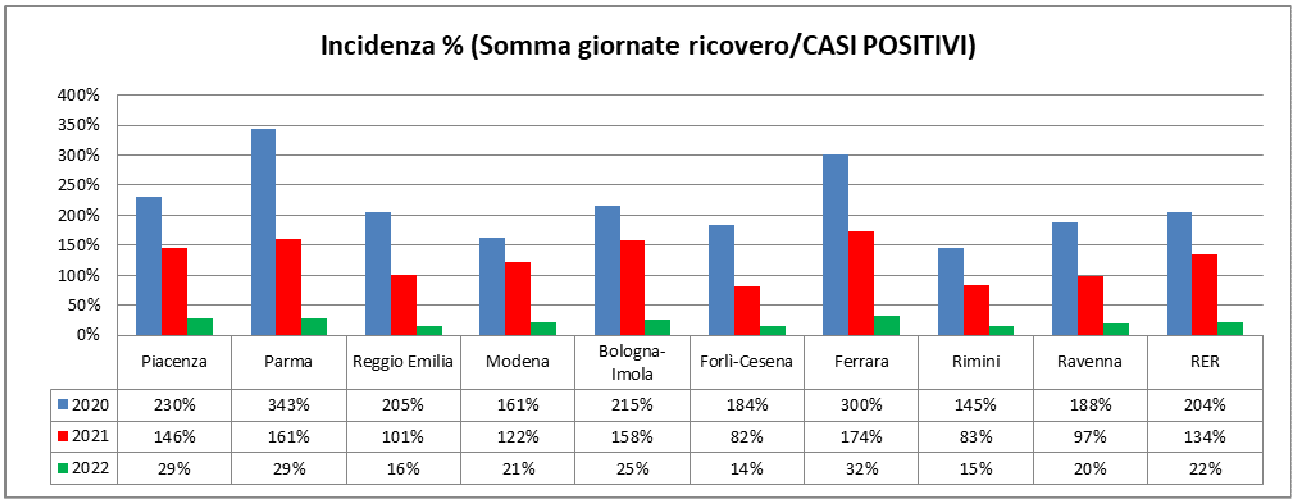


La velocità di diffusione determina nel 2022 numeri di nuovi casi mai sperimentati prima e che si è prolungata nel periodo estivo, in controtendenza rispetto agli anni precedenti, con le correlate complessità gestionali ed organizzative.
Come infatti si evince dalla figura **2** l'anno 2022 ha visto il susseguirsi, ad oggi, di tre "picchi" di ricoveri di pazienti positivi, che sono similari in termini di volumi ai picchi registrati nell'anno 2021:
-tra gennaio e febbraio 2022;
-tra aprile e maggio
-tra luglio ed agosto.

Quindi a differenza del 2021, però, un picco di ricoveri si è registrato anche nel periodo estivo.

Nel 2022 la Provincia di Parma, così come le altre province della Regione, è caratterizzata da un forte aumento dei contagi e anche se **l'Incidenza % delle giornate di ricoveri sui casi positivi**, risulta essere inferiore rispetto gli anni 2020 e 2021, dati i volumi, l'esigenza di ospedalizzazione si è mantenuta elevata (vedi Figura **3** e seguenti).

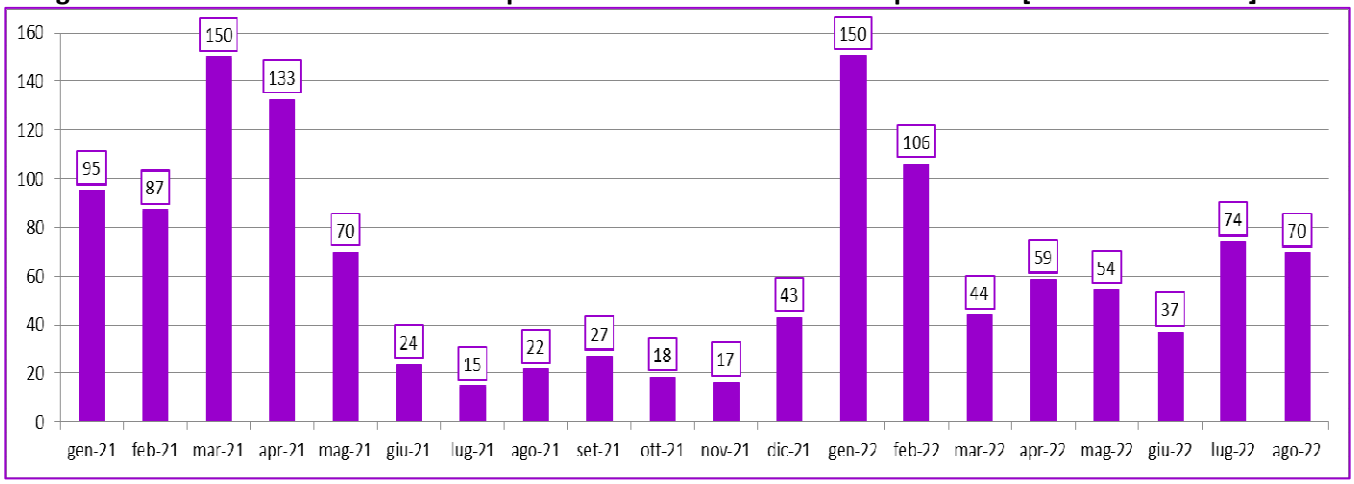
Figura 3 a): Incidenza % delle giornate sui casi positivi periodo 23/02/2020 – 31/07/2022– [Fonte DAFNE-RER]



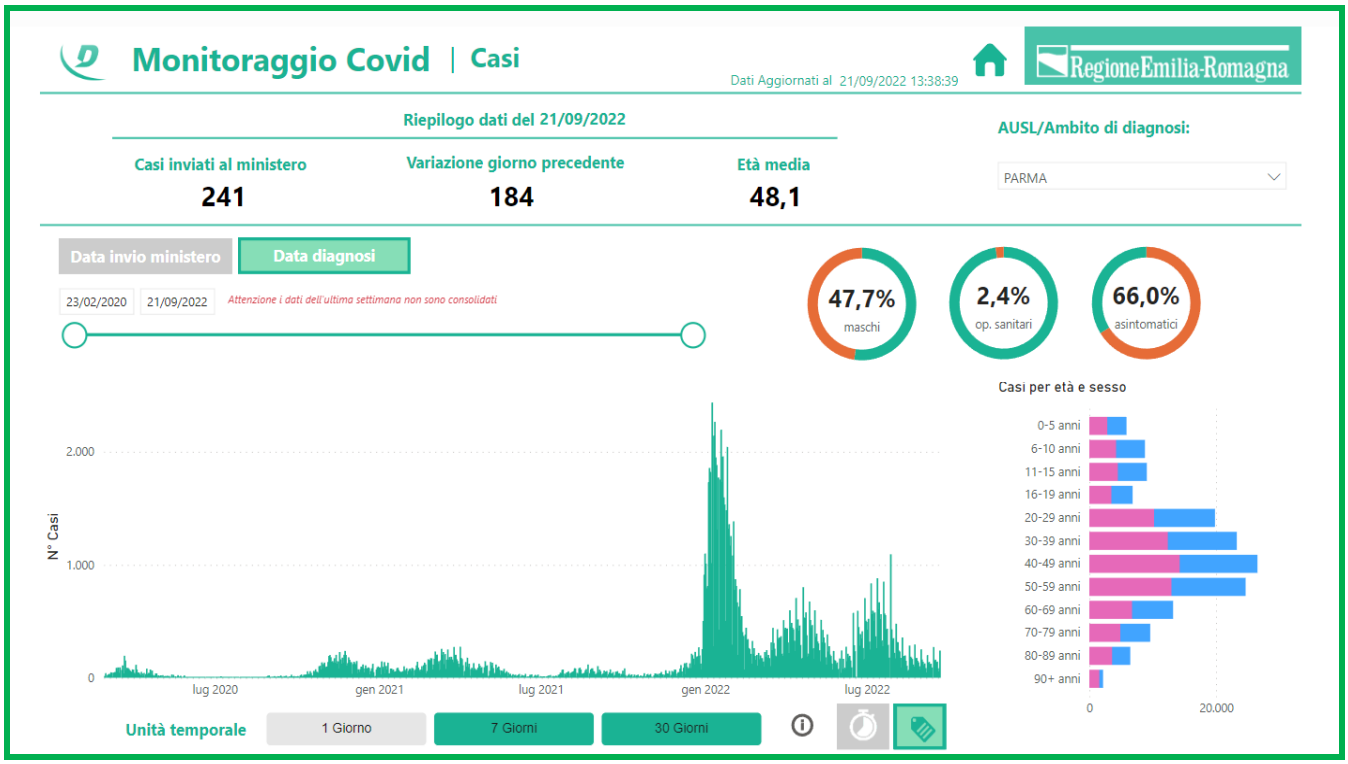
	Piacenza	Parma	Reggio Emilia	Modena	Bologna-Imola	Forlì-Cesena	Ferrara	Rimini	Ravenna	RER
2020	230%	343%	205%	161%	215%	184%	300%	145%	188%	204%
2021	146%	161%	101%	122%	158%	82%	174%	83%	97%	134%
2022	29%	29%	16%	21%	25%	14%	32%	15%	20%	22%

È evidente come nell'anno 2022 **l'emergenza sanitaria perdura** seppur con dinamiche e caratterizzazioni diverse rispetto al 2020 e 2021. Grazie anche alla campagna vaccinale (che AOU di Parma ha contribuito con AUSL di Parma a sostenere) la curva epidemiologica è migliorata sensibilmente, riducendo l'incidenza dei ricoveri sul totale dei casi positivi. Tuttavia in termini di volumi le esigenze di ospedalizzazione sono state intense seppur caratterizzate da un livello di complessità/gravità minore, se in tale ottica consideriamo le giornate di ricovero in rianimazione.

Figura 3-b: Nr medio di ricoveri COVID per mese – Anno 2021 fino ad Aprile 2022 [Fonte DAFNE-RER]

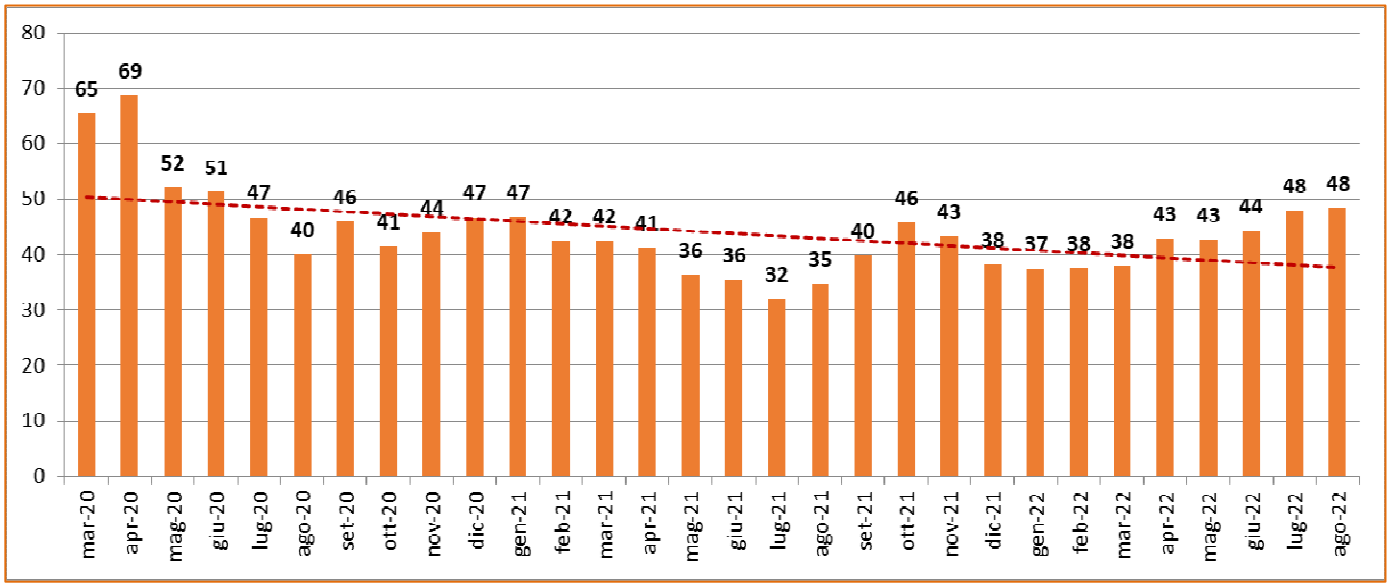


FOCUS CASI POSITIVI PROVINCIA DI PARMA



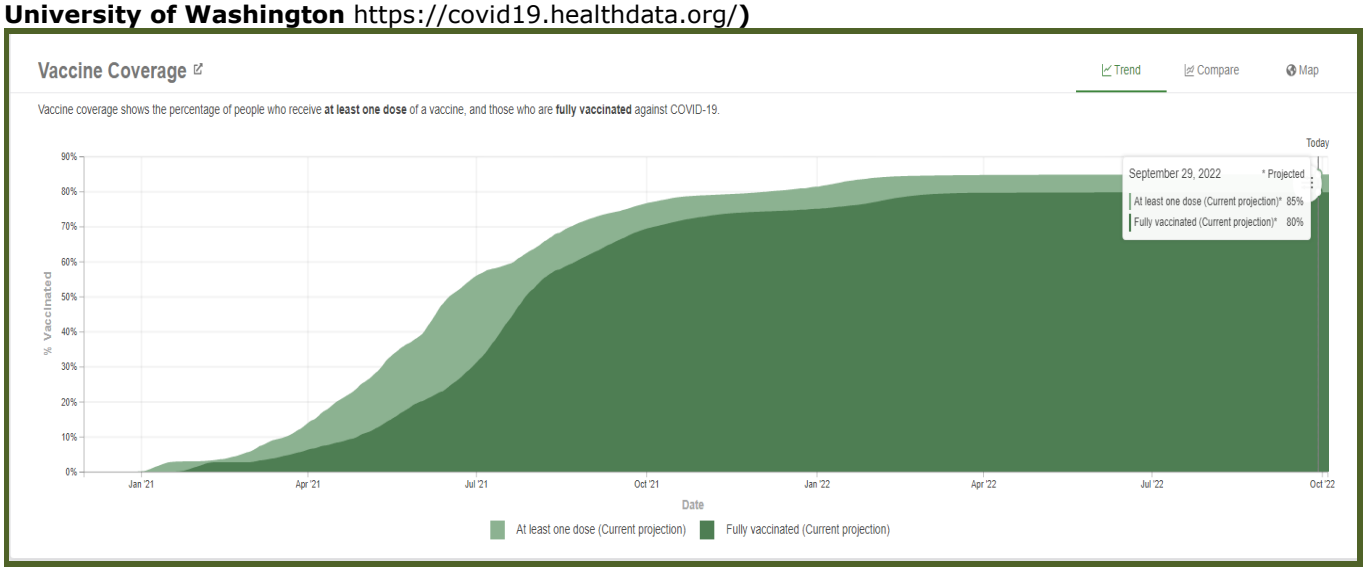
Anche l'età media dei positivi si è ridotta nel 2022 (Fig.4)

Figura 4: Età media positivi Provincia di Parma [Fonte DAFNE-RER]



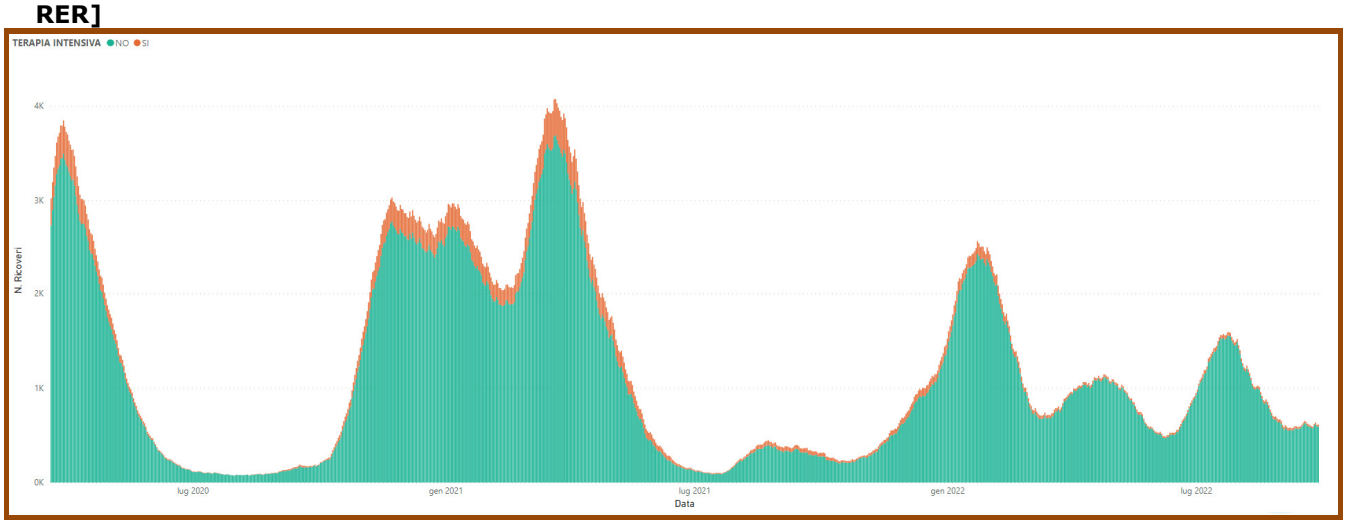
Al 29 settembre 2022 la **copertura vaccinale completa è dell'80%** per la Regione Emilia Romagna ([Figura 6])

Figura 6: VACCINAZIONI IN ER (FONTE IHME Institute for Health Metrics and Evaluation University of Washington https://covid19.healthdata.org/**)**



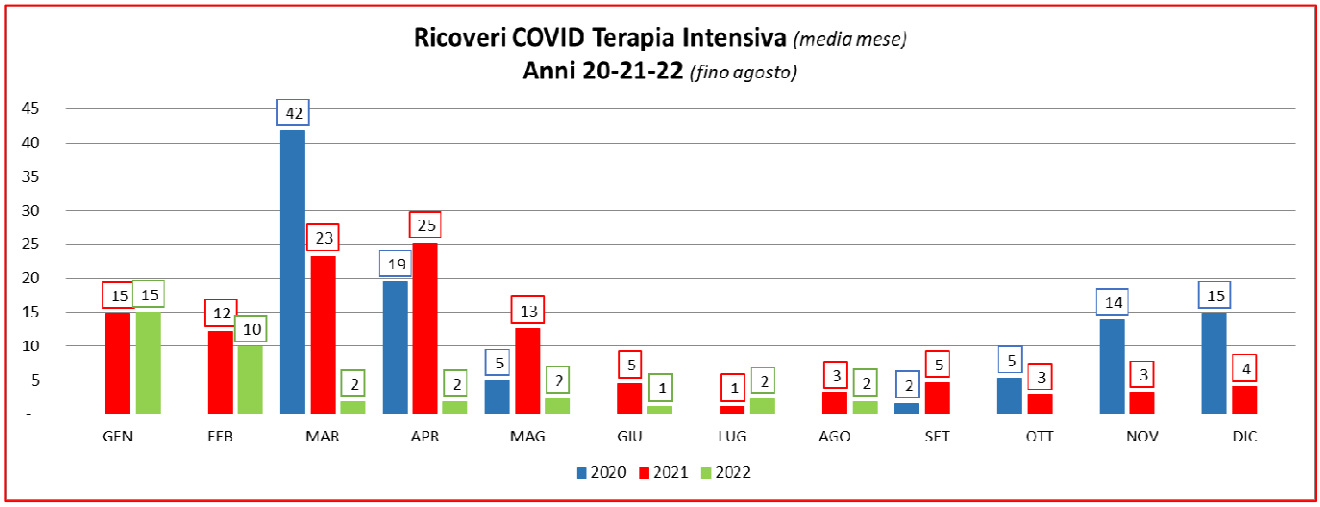
Grazie alle vaccinazioni c'è stato un decremento anche dei ricoveri in terapia intensiva [Figura 7- 8- 9]

Figura 7: Ricoveri periodo 23/02/2020 – 29/09/2022 – Provincia di Parma [Fonte DAFNE-RER]



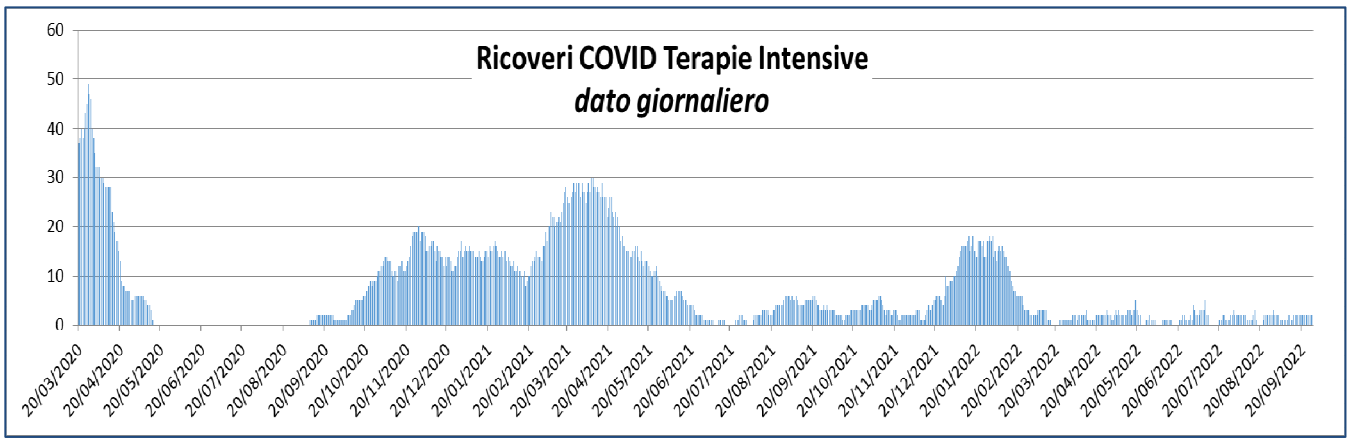
Per quel che riguarda invece le **giornate di terapia intensiva** del 2022, al 31/08 si registra un volume piuttosto basso delle stesse, pari a 1024, a conferma di un miglioramento già esposto delle curva epidemiologica che vede un aumento dei casi di positività totale, un volume alto dei ricoveri ma una minore complessità/gravità degli stessi rispetto agli altri anni.

Figura 8



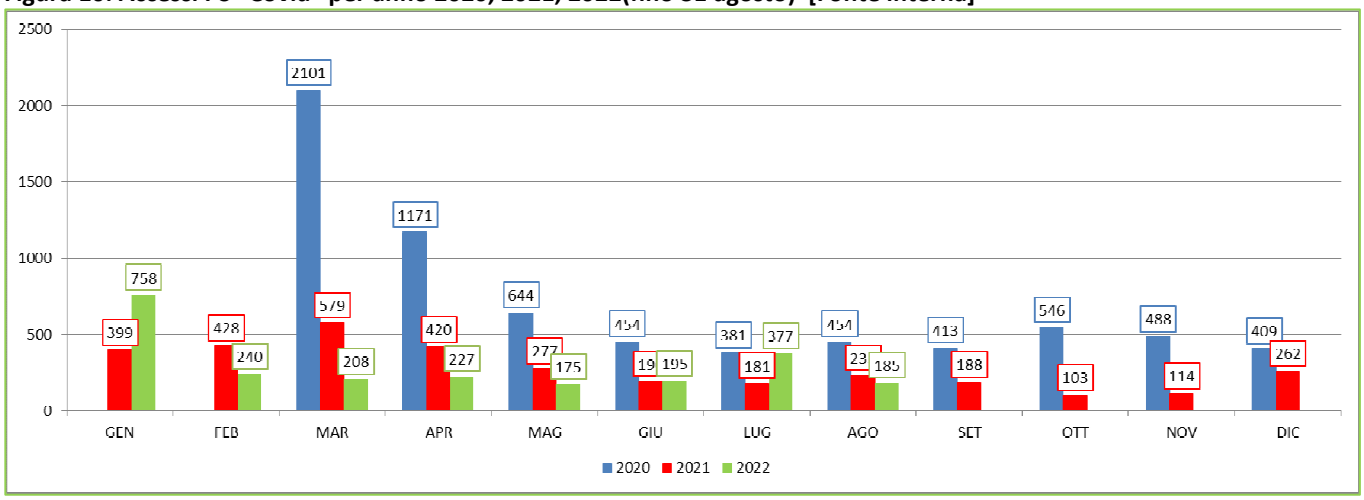
Anche nel 2022 l'AOU di Parma mantiene il ruolo di Hub Covid provinciale ed è risultato efficace nel mantenere libero da Covid gli altri snodi del sistema provinciale.

Figura 9



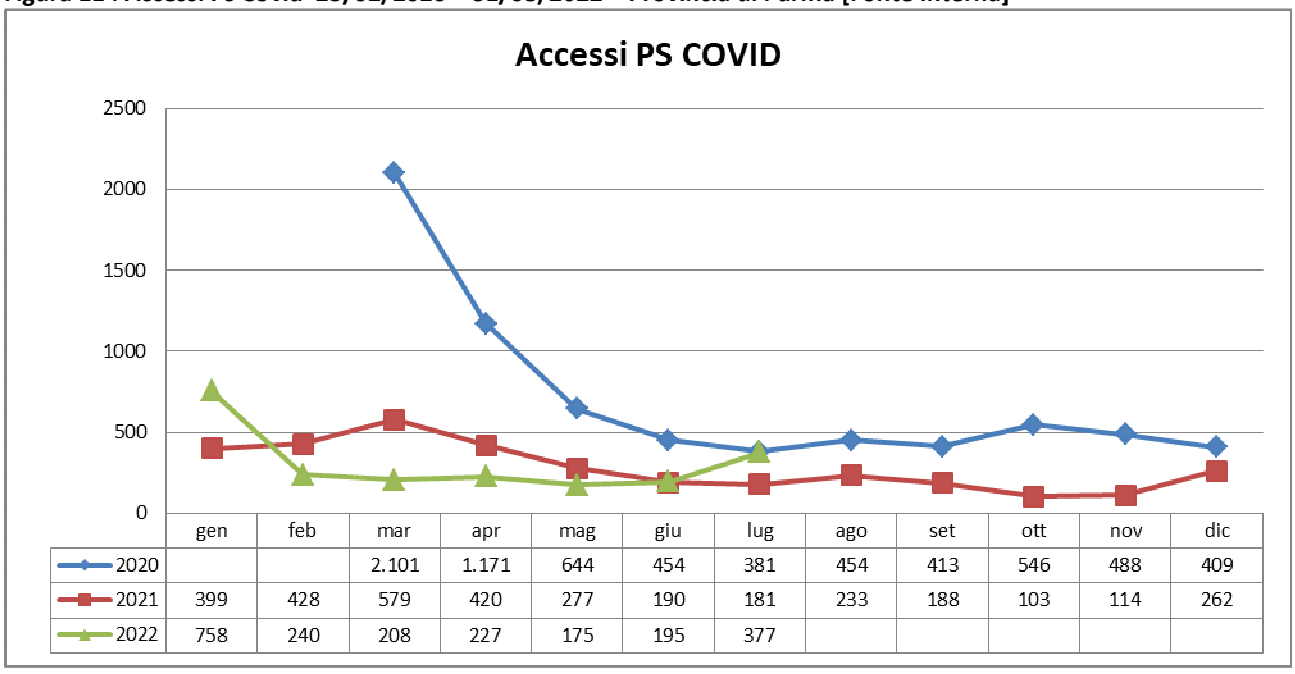
Anche per l'accesso in urgenza sono state apportate riorganizzazioni straordinarie e adeguate alla situazione emergenziale, con la separazione in pratica dei percorsi Covid/sospetto Covid e percorsi non Covid, come per a riduzione dei ricoveri si è osservata una riduzione degli accessi al PS "Covid" -52% (7.061 accessi registrati nel 2020 nel periodo mar-dic VS 3.374 accessi registrati nel 2021 per tutto l'anno)
Per l'anno 2022 si sono registrati 2.365 accessi fino ad agosto con un grande picco a gennaio 2022

Figura 10: Accessi PS "Covid" per anno 2020, 2021, 2022(fino 31 agosto) [Fonte interna]



Gli accessi al PS, come si evince dalla figura sotto riportata, hanno avuto una costante attività e l'Azienda ha dovuto mantenere un PS dedicato al Covid con costi correlati, oltre che al consolidamento del sistema di presa in carico territoriale agito anche da AOU, con le UMM, in integrazione con le USCA e la Centrale di Coordinamento.(Figura 11)

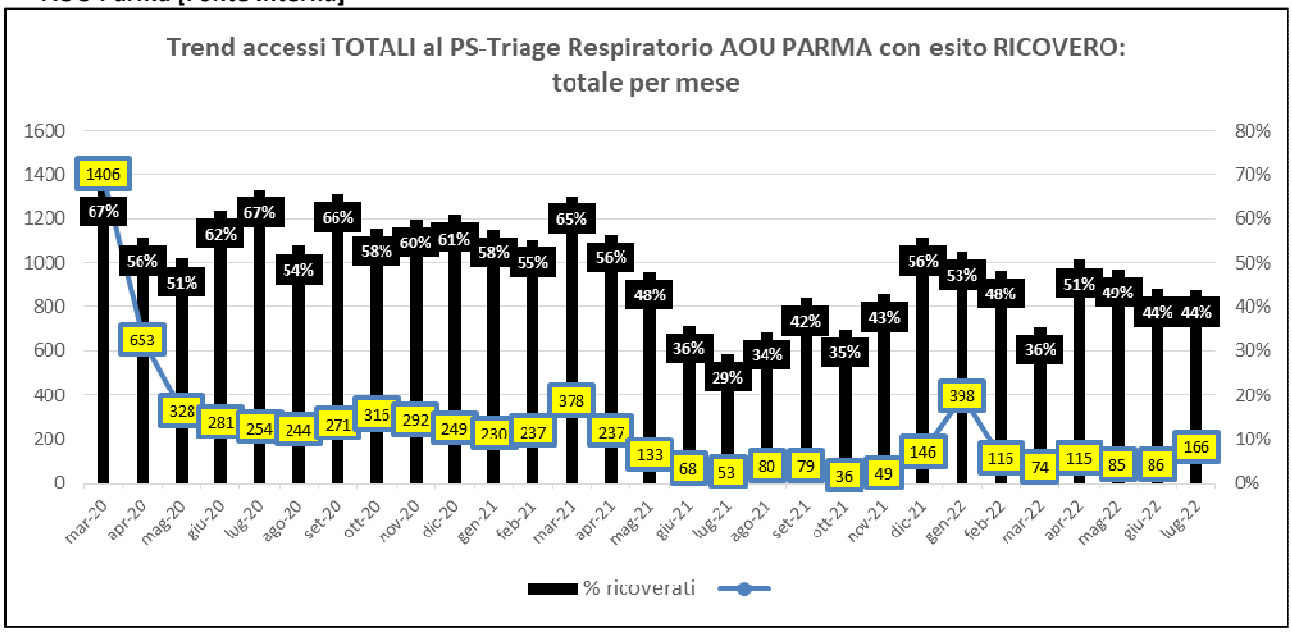
Figura 11 : Accessi Ps Covid 23/02/2020 – 31/08/2022 – Provincia di Parma [Fonte Interna]



	gen	feb	mar	apr	mag	giu	lug	ago	set	ott	nov	dic
2020			2.101	1.171	644	454	381	454	413	546	488	409
2021	399	428	579	420	277	190	181	233	188	103	114	262
2022	758	240	208	227	175	195	377					

Per dare un'idea dell'impatto sull'organizzazione dell' Azienda Ospedaliero Universitaria di Parma si riporta il trend accessi Totali al Pronto Soccorso con esito ricovero dell'anno 2020, 2021 e dell'anno 2022 (Figura 11).

Figura 12: Trend accessi Totali al PS - Triage Respiratorio con esito ricovero periodo 01/03/2020 – 31/07/2022 – AOU Parma [Fonte Interna]



Tutti i mesi del 2022 sono stati caratterizzati da un andamento costante, intorno al 45%, del numero di nuovi casi di infezione da Covid-19 in relazione al trend accessi Totali al PS - Triage Respiratorio con esito ricovero (Figura 12).

Quindi il 2022 per l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Parma continua ad essere un anno complesso a livello clinico-organizzativo, poiché, oltre a contrastare la pandemia e gestire la dinamica Covid che ha un andamento significativo, gestisce anche la prosecuzione e l'implementazione della risposta di recupero e riposizionamento dell'offerta rispetto alle esigenze "non covid" espresse dal territorio di afferenza e in relazione alle funzioni HUB e di eccellenza svolte dal AOU Parma.

ALLEGATO 4 *ELENCO CENTRI DI RESPONSABILITÀ*

Elenco Centri di Responsabilità DAI		
Dipartimento	***UU.OO.***	***Codice CdR***
DIAGNOSTICO	Genetica Medica	(B16A)
	Radiologia	(G14A)
	Scienze Radiologiche	(G10A)
	Neuroradiologia	(G18A)
	Medicina Nucleare	(G30A)
	Radioterapia	(G34A)
	Diagnostico	(G35C)
	Microbiologia	(L10A)
	Virologia	(L12A)
	Diagnostica Ematochimica	(L14A)
	Anatomia e Istologia Patologica	(L22A)
	Immunoematologia e Medicina Trasfusionale	(L26A)
	Biochimica ad Elevata Automazione	(SD007)
	Immunogenetica dei Trapianti	(SD017)
	Necroscopia e Patologia Cardiovascolare dell'Osso e dei Tessuti Molli	(SD024)
	Polo Emergenza Urgenza	(SDN02)
CHIRURGICO GENERALE e SPECIALISTICO	Clinica Chirurgica Generale	(C18A)
	Terapia Antalgica	(C30A)
	Clinica Ortopedica	(C40A)
	Urologia	(C78A)
	Chirurgia Plastica e Centro Ustioni	(C80A)
	2° Anestesia e Rianimazione	(F22A)
	Traumatologia Ortopedica	(SD027)
	Day Surgery	(SDG01)
EMERGENZA-URGENZA PROVINCIALE INTERAZIENDALE	Chirurgia d'Urgenza (C20A) Pronto Soccorso e Medicina d'Urgenza	(F14A)
	1^ Anestesia e Rianimazione Gestione Interdipartimentale SIAT	(F18A)
	Centrale Operativa 118-Elisoccorso Area Omogenea Emilia Ovest	(F24A)
	PROGRAMMA STROKE CARE	(XXXX)
	Terapia Intensiva Cardiochirurgica	(SD023)

MEDICO GERIATRICO RIABILITATIVO	Clinica Geriatrica	(B82A)
	Medicina Interna di Continuità	(B83A)
	Geriatria	(B86A)
	Medicina Riabilitativa	(M10A)
	Riabilitazione Ambulatoriale e Ortogeriatria	(SD025)
MATERNO-INFANTILE	Ostetricia e Ginecologia	(E10A)
	Neonatologia	(E14A)
	Pediatria e Oncoematologia	(E18A)
	Clinica Pediatrica	(E22A)
	Gastroenterologia ed Endoscopia Digestiva	(E24A)
	Pediatria Generale e D'Urgenza	(E28A)
	Strutture Semplici Dipartimentali Terapia Intensiva Neonatale	(SD018)
	Week Hospital	(SD022)
	Chirurgia Pediatrica	(E26A)
	Cardiologia Pediatrica	(SDI02)
MEDICINA GENERALE e SPECIALISTICA	Clinica e Terapia Medica	(B10A)
	Ematologia e C.T.M.O.	(B11A)
	Endocrinologia e Malattie del Metabolismo	(B12A)
	Clinica e Immunologia Medica	(B14A)
	Nefrologia	(B15A)
	Medicina del Lavoro e Tossicologia Industriale	(B17A)
	Malattie Infettive ed Epatologia	(B50A)
	Oncologia Medica	(B54A)
	Medicina Interna ad Indirizzo Angiologico e Coagulativo	(B64A)
	Neurologia	(B76A)
	Dermatologia	(C82A)
	Trapianti di Midollo Osseo e Cellule Staminali Emopoietiche	(SD006)
	Centro Hub Emofilia e Malattie Emorragiche Congenite	(SD013)
	Medicina del Sonno	(SD015)
	Med Int Onco-Endocrinologico	(SD016)
	Scienza dell'Alimentazione e del Metabolismo	(SD026)
	Malattie del ricambio e diabetologia	(SDC01)
	Day Hospital Dipartimentale	(SDC02)
TESTA-COLLO	Neurochirurgia	(C50A)
	Maxillo-Facciale	(C54A)
	Otorinolaringoiatria e Otoneurochirurgia	(C62A)
	Odontostomatologia	(C66A)
	Oculistica	(C70A)

CARDIO-TORACO-VASCOLARE	Cardiologia	(B58A)
	Clinica Pneumologica	(B70A)
	Pneumologia ed Endoscopia Toracica	(B72A)
	Chirurgia Vascolare	(C22A)
	Chirurgia Toracica	(C24A)
	Cardiochirurgia	(C74A)
	Coordinamento Attivita' Specialistiche Ambulatoriali Cardiologiche	(SD001)
	Chirurgia Senologica	(SD012)
	Gestione Attività Endoscopica Toracica	(SD019)
	Cardiologia Interventistica	(SD021)

Elenco Centri di Responsabilità Servizi Sanitari	
UU.OO.	***Codice CdR***
Direzione Sanitaria - Presidio	(A40A)
Medicina Legale E Ufficio Cartelle Cliniche	(A40A)
Servizio Fisica Sanitaria	(A44A)
Servizio Di Farmacia E Governo Clinico Del Farmaco	(A48A)
Ufficio Relazioni Con Il Pubblico	(SD014)
Governo Clinico, Gestione Del Rischio E Coordinamento Qualita' E Accreditamento	(A01A)
Ricerca Clinica ed Epidemiologica	(A28A)
Servizio Medicina Prev. Igiene Osp. E Sicur. Ig.San.	(A60A)
GRANT OFFICE	(X02X)
Area Gestione Giuridica- Amministrativi Studi	(X01X)
Direzione Professioni Sanitarie	(A70A)

Elenco Centri di Responsabilità Servizi Tecnici – Amministrativi	
UU.OO.	***Codice CdR***
Affari Generali	(A16A)
Servizio Rapporti Istituzionali	(A24A)
Internal Auditing	(SDA1)
Interaziendale Accessibilita'e Accoglienza	(A15A)
Interaziendale Servizio Economico Finanziario e Aspetti Economici dell'Accesso alle Prestazioni Sanitarie	(A17A)
Servizio Interaziendale Trasparenza/Integrita' e Integrazione Processi	(A19A)
Servizio Interaziendale Tecnologie dell'Informazione	(A11A)
Interaziendale Area Giuridica	(A23A)
Interaziendale Area Economica	(A25A)
Interaziendale Formazione e Sviluppo Risorse Umane	(A27A)
Interaziendale Attivita' Tecniche	(A29A)
Interaziendale Esecuzione Contratti Forniture Beni	(A31A)
Interaziendale Acquisizione Beni	(A32A)
Interaziendale Ingegneria Clinica	(SDT1)
Logistica E Gestione Amm.Va Lavori Pubblici	A33a

Programmazione E Controllo Di Gestione	(A01A)
Ufficio Stampa E Comunicazione	(A01A)
Servizio Attivita' Giuridico Amministrativa	(A18A)
Servizio Prevenzione E Protezione Az.Le	(B20A)