

# IL BILANCIO DI ESERCIZIO 2021

IRCCS AOU Bologna

# Conto Economico

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 Schema di Bilancio Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Consuntivo 2020	Consuntivo 2019
A.1) Contributi in c/esercizio	175.114.092	165.258.548	199.849.087	125.632.449
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad	-21.553	-103.862	-2.895.354	-2.674.375
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di	18.408.712	1.771.071	2.874.676	3.159.304
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza	482.643.107	401.094.861	451.253.592	469.915.387
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	9.724.941	10.723.128	21.189.119	23.150.881
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	6.081.350	4.960.000	4.912.922	6.850.590
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	19.326.910	19.772.038	22.308.401	24.065.975
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	15.449	1.319
A.9) Altri ricavi e proventi	1.322.327	2.405.887	2.570.140	3.255.358
<b>Totale A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>712.599.886</b>	<b>605.881.670</b>	<b>702.078.032</b>	<b>653.356.888</b>
B.1) Acquisti di beni	250.379.604	234.038.959	227.918.099	211.682.541
B.2) Acquisti di servizi sanitari	98.679.202	75.343.166	84.520.668	68.589.464
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	66.795.616	66.767.304	60.123.853	60.178.903
B.4) Manutenzione e riparazione	23.871.400	23.817.957	22.902.016	20.885.796
B.5) Godimento di beni di terzi	8.182.500	8.153.982	5.872.103	5.817.018
B.6) Costi del personale	267.462.335	247.762.103	251.130.957	235.705.770
B.7) Oneri diversi di gestione	2.954.300	2.543.185	3.022.618	1.911.789
B.8) Ammortamenti	24.572.514	25.182.088	27.573.524	25.297.172
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	86.599	177.233
B.10) Variazione delle rimanenze	3.331.264	-12.733.689	-6.561.013	-5.544.490
B.11) Accantonamenti	5.782.884	6.284.212	11.080.107	19.018.447
<b>Totale B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>752.011.618</b>	<b>677.159.268</b>	<b>687.669.529</b>	<b>643.719.643</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-</b>	<b>-39.411.732</b>	<b>-71.277.597</b>	<b>14.408.503</b>	<b>9.637.245</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-376.000</b>	<b>-256.089</b>	<b>-303.188</b>	<b>-187.949</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA'</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>18.574.579</b>	<b>1.205.358</b>	<b>3.838.456</b>	<b>7.427.039</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>18.882.900</b>	<b>17.518.933</b>	<b>17.936.673</b>	<b>16.793.046</b>
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-40.096.053</b>	<b>-87.847.261</b>	<b>7.097</b>	<b>83.288</b>

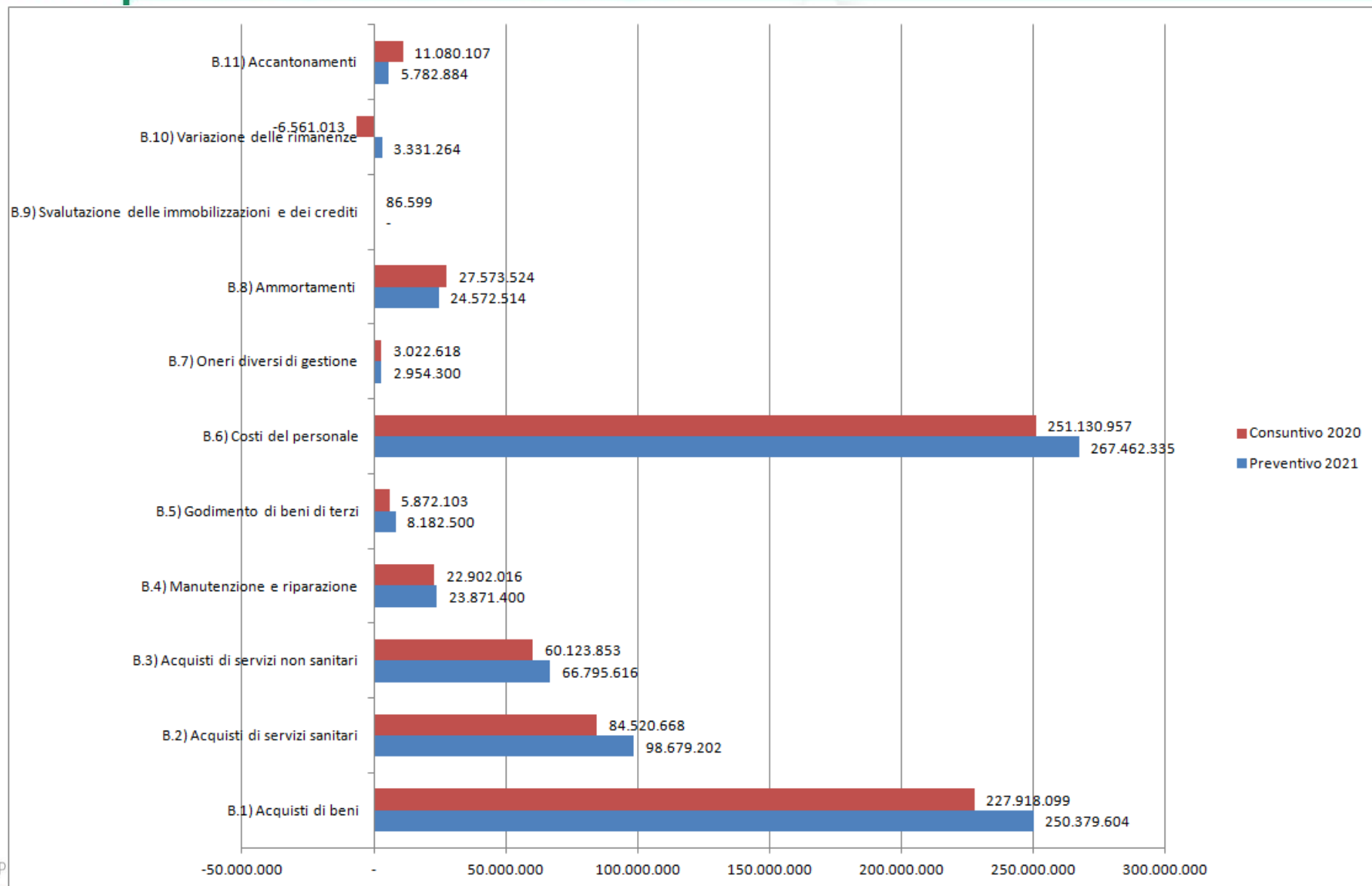
# Ricavi per contributi e finanziamenti a funzione

	CONSUNTIVO 2020	CONTRIBUTI PREVENTIVO 2021	scostamento PREVENTIVO 2021/CONSUNTIVO 2020
<b>FINANZIAMENTO FARMACI INNOVATIVI ONCOLOGICI E NON ONCOLOGICI</b>	16.120.469	25.218.797	9.098.328
<b>FINANZIAMENTO A INTEGRAZIONE EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO</b>	9.500.000	36.938.149	27.438.149
<b>FINANZIAMENTO IMPATTO MOBILITA'</b>	15.012.215	0	-15.012.215
<b>FINANZIAMENTO CONTRATTI LAVORO PERSONALE DIPENDENTE</b>	9.497.431	10.455.968	958.537
<b>CONTRIBUTI EMERGENZIALI - COVID</b>	<b>53.489.516</b>	<b>8.166.298</b>	<b>-45.323.217</b>
<b>FINANZIAMENTI A FUNZIONE di cui:</b>	64.207.028	78.360.757	14.153.729
Finanziamento funzione passaggio dal 15% al 19% valore produzione 2019	51.097.028	65.127.757	14.030.729
<b>Finanziamenti funzioni HUB regionali</b>	<b>13.110.000</b>	<b>13.233.000</b>	<b>123.000</b>

# Dettaglio finanziamenti a funzione

	CONSUNTIVO 2020	CONTRIBUTI PREVENTIVO 2021	scostamento PREVENTIVO /CONSUNTIVO 2020
Cardiochirurgia e cardiochirurgia pediatrica	3.750.000	3.750.000	0
funzione hub trapianto cuore artificiale VAD	1.200.000	1.200.000	0
Screening neonatale	200.000	200.000	0
funzione hub screening nuovi nati	2.500.000	2.500.000	0
Sindrome marfan	170.000	170.000	0
Centro di rif. intolleranza sostanze chimiche	100.000	100.000	0
Malattie rare in età evolutiva	770.000	770.000	0
Centro reg.emergenze microbiologiche CREEM	750.000	750.000	0
funz hub nefrologia pediatrica	500.000	500.000	0
funz hub malattie emorr cong MEC	80.000	80.000	0
sorveglianza migranti	100.000	100.000	0
Supporto e coord. Attività medici competenti	100.000	100.000	0
sorveglianza radiazioni	25.000	25.000	0
Funzione ambulatoriale vaccini 2°livello	0	0	0
Formazione gestione dei sinistri	0	0	0
Formazione su gestione liste di attesa	0	0	0
Centro di riferimento regionale per la diagnosi e trattamento malattie croniche intestinali (MICI)	200.000	200.000	0
Centro di riferimento regionale per il trattamento della neoplasia ovarica	125.000	125.000	0
Tipizzazioni donatori midollo osseo	1.240.000	1.240.000	0
Neurochirurgia pediatrica	623.000	623.000	0
Attività chirurgica robotica	200.000	200.000	0
Funzionalità Centro tumori rari	150.000	150.000	0
Diagnosi sorveglianza di laboratorio per morbillo, rosolia e pertosse	50.000	50.000	0
Laboratorio di riferimento regionale per Mycobacterium Chimerae	50.000	50.000	0
ECMO	227.000	150.000	-77.000
Chirurgia endoscopica dell'orecchio		200.000	200.000
<b>Totale finanziamento funzione</b>	<b>13.110.000</b>	<b>13.233.000</b>	<b>123.000</b>

# Composizione costi della produzione 2020-2021

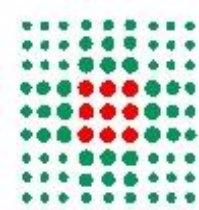




## PRINCIPALI DINAMICHE ECONOMICHE

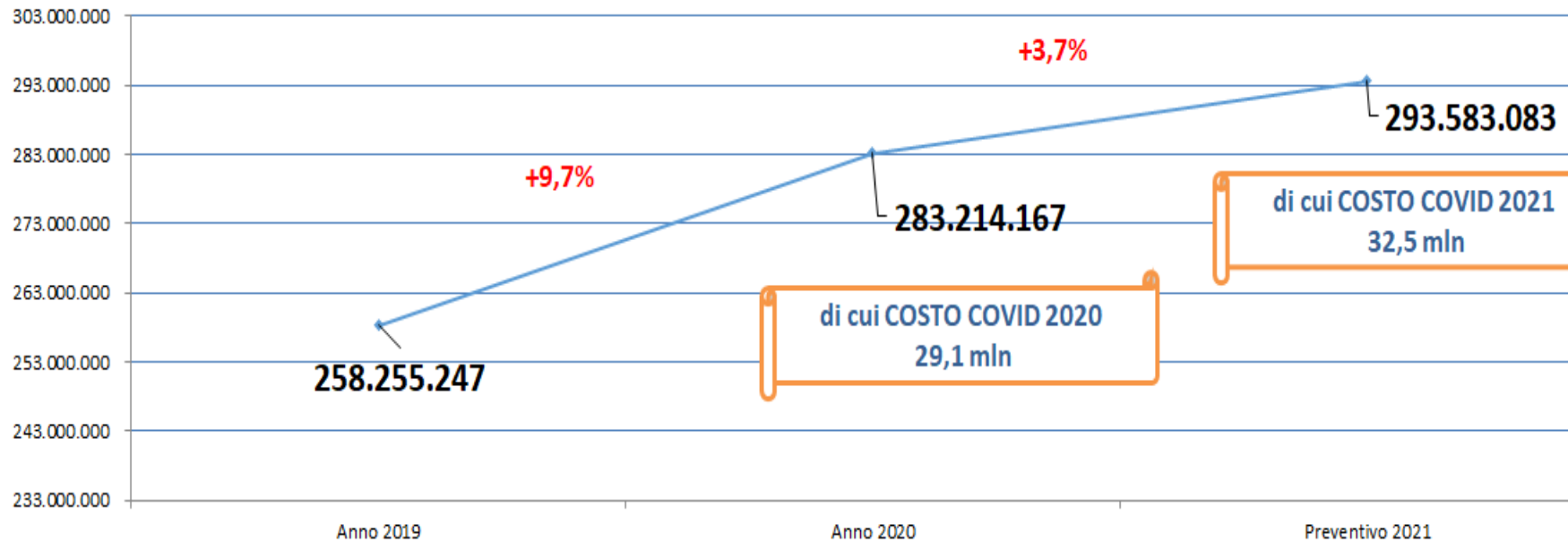
### COSTI OPERATIVI

- Incremento dei costi operativi dovuti alle ricadute derivanti dall'emergenza sanitaria derivante dall'epidemia da Covid-19 che perdura tuttora
  - Azioni di recupero delle liste di attesa per le patologie critiche
  - Potenziamento attività oggetto di riconoscimento ad IRCCS
  - Sviluppo delle attività dei centri di riferimento regionale
- Acquisto di beni: + 32,2 milioni di euro (comprensivi della variazione delle rimanenze). Gli incrementi riguardano in particolare per acquisti per medicinali per +24,155 mln di euro e dispositivi medici +13,908 milioni di euro. Tali incrementi sono conseguenti alla ripresa dell'attività sanitaria
- Servizi sanitari: convenzioni stipulate con case di cura private per l'effettuazione di attività chirurgica relative a patologie gravate da liste di attesa (+13,9 milioni di euro), rimborso dei costi per servizi resi dall'Ausl di Bologna per le attività delle unità operative presso l'Ospedale Maggiore (+5,370 milioni di euro)
- Servizi non sanitari: +6,672 milioni di euro per costi correlati all'emergenza sanitaria per servizi appaltati di pulizia, lavanoleggio, trasporti, smaltimento rifiuti, check point e per incrementi dei costi di riscaldamento
- Godimento beni di terzi: +2,036 milioni di euro per incremento noleggio attrezzature sanitarie



# Risorse Umane

## Personale dipendente e flessibile (al netto dei rinnovi contrattuali e IRAP)



- Potenziamento dotazione personale dipendente e atipico per la gestione dell'emergenza Covid: Covid Intensive Care, Covid Hospital – Pad 25, attività assistenziali long Covid, differenziazione percorsi di PS, ambulatorio blu
- Potenziamenti per riduzioni liste di attesa
- Assunzioni personale a tempo indeterminato per stabilizzazione lavoro precario, in coerenza con PFP 2019-2021
- Sviluppo centri di riferimento regionale e ambiti di riconoscimento IRCCS



# GESTIONE EMERGENZA SANITARIA

## COSTI DI FUNZIONAMENTO DEL PADIGLIONE 25

COSTI		
Acquisti di beni sanitari		4.200.905
Acquisti di beni non sanitari		388.722
Service sanitari		107.595
Ammortamenti, manutenzioni, canoni		79.274
Servizi non sanitari		
	Servizio di lavanderia	165.318
	Utenze telefoniche	4.956
	Pulizie	528.088
	Smaltimento rifiuti	130.335
	Servizi di gestione archivi	12.434
	Acqua	68.628
	Riscaldamento	313.703
	Energia elettrica	439.770
Costo del personale		12.196.946
<b>Totale costi</b>		<b>18.636.675</b>

Tariffa DRG aspecifica per i ricoveri COVID genera un disallineamento fra costi sostenuti e remunerazione attività



# Monitoraggio liste di attesa patologie critiche

		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021 (30/6/21)
Patologie critiche area Cardiochirurgica Cardiologica e Vascolare	N. casi	1294	945	577
	% entro i tempi	76,95	75,11	71,5
Patologie critiche area Oncologica	N. casi	1647	1453	848
	% entro i tempi	74,7	80,66	72,5

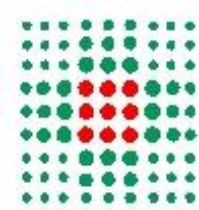
L'evoluzione della situazione pandemica e la conseguente ma indispensabile rimodulazione delle strutture ospedaliere pubbliche e private ha inciso negativamente sulla produzione e sulla tenuta delle liste d'attesa che ora vedono oltre 30.000 casi in attesa intervento di cui, solo un 20% nelle classi A e B.

L'Azienda ha collaborato alla predisposizione di un piano di recupero delle liste d'attesa, in collaborazione con l'Ausl di Bologna, instaurando rapporti di collaborazione con il privato accreditato.



# Percorso di riconoscimento ad IRCCS

- *Formalizzazione di accordi di collaborazione* con altre aziende o enti di ricerca per la realizzazione di progetti di ricerca comuni;
- *Reclutamento di figure professionali* con competenze specifiche sulla ricerca;
- Avviato il percorso di *ridisegno dell'infrastruttura di supporto alla ricerca* ed è in fase di perfezionamento il documento di programmazione strategica;
- Identificate le *piattaforme di ricerca*: infrastrutture di supporto ai ricercatori su ambiti scientifici trasversali considerati strategici e di interesse per lo sviluppo di molteplici filoni di ricerca. Le piattaforme identificate dovranno supportare gli studi di ricerca e farsi altresì parte attiva nel proporre ricerche e collaborazioni sull'ambito di proprio interesse.



# Percorso di riconoscimento ad IRCCS

## PIATTAFORME RICERCA

- **“Genomica Computazionale”**
- **“Immunobiologia dei trapianti”**
- **“Imaging avanzato”**
- **“Farmacologia clinica”**
- **“Biobanche”**
- **“Tecniche chirurgiche innovative”**