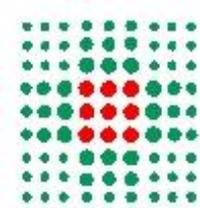


BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

AUSL BOLOGNA



Bilancio d'Esercizio 2021

I dati economici rappresentati nel Bilancio d'Esercizio 2021 riflettono:

- le modifiche organizzative e sanitarie a seguito del perdurare dell'emergenza da COVID-19;
- l'avvio e l'implementazione della campagna vaccinale anti COVID-19;
- la ripresa dell'attività ordinaria di ricovero e ambulatoriale.

Bilancio d'Esercizio 2021

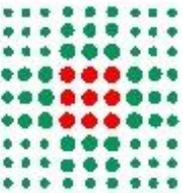
(valori in migliaia di euro)

	Consuntivo 2020	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Δ cons21/ prev21	Δ%cons21/ prev21	Δ cons21/ cons20	Δ%cons21 / cons20
Valore della produzione	1.973.876	1.964.110	2.014.160	50.050	2,5%	40.284	2,0%
Contributi in conto esercizio	1.733.001	1.709.934	1.726.102	16.168	0,9%	-6.900	-0,4%
Rettifiche contributi c/esercizio	- 2.069	- 4.671	- 3.018	1.652	-35,4%	-949	45,9%
Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	161.222	169.042	180.288	11.247	6,7%	19.067	11,8%
Concorsi, recuperi e rimborsi	25.239	21.036	38.256	17.220	81,9%	13.017	51,6%
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	15.891	21.517	22.163	646	3,0%	6.273	39,5%
Utilizzo fondi quote e contributi anni precedenti	15.222	22.268	23.755	1.487	6,7%	8.533	56,1%
Altri ricavi	25.370	24.984	26.614	1.630	6,5%	1.244	4,9%
Costi della produzione	1.946.365	2.017.563	2.037.439	19.876	1,0%	91.074	4,7%
Acquisto beni di consumo	215.079	222.184	225.314	3.129	1,4%	10.234	4,8%
Acquisto servizi sanitari	1.068.920	1.115.695	1.118.092	2.397	0,2%	49.172	4,6%
Acquisto servizi non sanitari	96.916	112.664	110.883	- 1.781	-1,6%	13.967	14,4%
Manutenzione e riparazione	26.880	27.958	27.424	- 534	-1,9%	544	2,0%
Godimento beni di terzi	11.000	12.491	11.831	- 660	-5,3%	831	7,6%
Personale dipendente	444.123	462.620	465.936	3.316	0,7%	21.813	4,9%
Ammortamenti e svalutazioni	39.102	37.545	38.320	775	2,1%	-782	-2,0%
Accantonamenti	45.145	22.814	34.183	11.369	49,8%	-10.962	-24,3%
Altri costi compreso variazione rimanenze	- 800	3.592	5.457	1.865	51,9%	6.257	-782,1%
Interessi	363	0	218	219	-312126,4%	-145	-39,9%
Imposte e tasse	33.420	34.578	35.391	813	2,4%	1.971	5,9%
Proventi Straordinari	6.339	40.673	- 58.890	- 99.563	-244,8%	-65.228	-1029,1%
Risultato di Esercizio	66	- 47.358	1	47.360		-65	

Bilancio d'Esercizio 2021

Contributi c/esercizio

Finanziamenti anni 2020 - 2021				
	2020	2021	2021vs2020	
Decreti emergenziali	43.010.733 €	23.833.719 €	- 19.177.014 €	
Fondo Sociale Europeo (FSE) COVID 19	9.502.002 €	- €	- 9.502.002 €	
Fondo Europeo per lo Sviluppo Regionale (FESR) COVID 19	32.245.076 €	- €	- 32.245.076 €	
Struttura commissariale	14.047.104 €	- €	- 14.047.104 €	
Finanziamenti per Emergenza Covid	98.804.914,30 €	23.833.719,17 €	-74.971.195,13 €	-75,9%
Q/capitaria al netto 93,392 ml. (FRNA disabili)	1.381.831.649 €	1.409.057.527 €	27.225.878 €	
Integrazione a sostegno equilibrio USL	13.362.659 €	48.219.144 €	34.856.485 €	
Finanziamenti per Quota capitaria e integrazione Equilibrio	1.395.194.308,00 €	1.457.276.671,44 €	62.082.363,44 €	4,4%
FRNA - contributi FSR	77.228.165 €	72.651.338 €	- 4.576.827 €	
FRNA	15.552.674 €	21.661.979 €	6.109.305 €	
FNA - vita indipendente - Dopo di noi	12.959.507 €	11.671.447 €	- 1.288.060 €	
Finanziamenti per FRNA FNA e Dopo di noi	105.740.346,00 €	105.984.764,21 €	244.418,21 €	0,2%
Altri finanziamenti indistinti	107.383.562 €	112.053.664 €	4.670.102 €	
Sanità Penitenziaria	3.863.141 €	3.934.270 €	71.129 €	
Farmaci innovativi oncologici e non	5.335.563 €	6.609.319 €	1.273.756 €	
Manovra ticket famiglie numerose mezzi RER	2.151.287 €	1.725.088 €	- 426.199 €	
Trasferimenti per emotrasfusi	2.700.000 €	2.442.053 €	- 257.947 €	
Altri Finanziamenti extra Fondo	3.940.115 €	4.327.045 €	386.931 €	
Totale Altri finanziamenti da Fondi vincolati ed extra Fondo	125.373.667,02 €	131.091.438,78 €	5.717.771,76 €	4,6%
A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.468.456 €	2.845.518 €	377.062 €	
A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	2.034.806 €	2.741.155 €	706.349 €	
A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	2.331.620 €	1.885.816 €	- 445.803 €	
A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	225.000 €	220.440 €	- 4.560 €	
A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	828.348 €	222.038 €	- 606.310 €	
Totale Finanziamenti per ricerca	7.888.230,80 €	7.914.967,85 €	26.737,05 €	0,3%
Totale complessivo	1.733.001.466,12 €	1.726.101.561,45 €	- 6.899.904,67 €	-0,4%



Bilancio d'Esercizio 2021

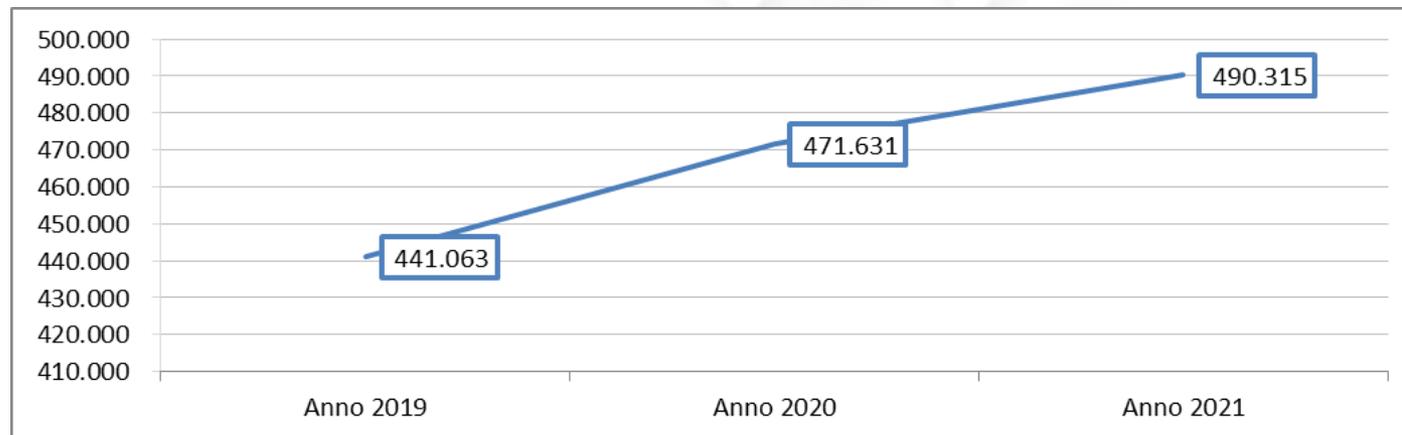
Andamento Valore della Produzione

	2019	2020	2021	2021vs2019		2021vs2020	
				V.A.	V.%	V.A.	V.%
Contributi in c/esercizio	1.612.016.931	1.733.001.466	1.726.101.561	114.084.630	7%	6.899.905	0%
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	185.519.489	161.221.735	180.288.395	- 5.231.094	-3%	19.066.660	12%
sanitarie	24.103.192	15.890.883	22.163.496	- 1.939.696	-8%	6.272.613	39%
Altri ricavi /Utilizzo contributi anni precedenti - diversa allocazione contributi regionali-	15.397.849	18.822.728	26.950.036	11.552.187	75%	8.127.308	43%
Rettifiche contributi in c/esercizio	- 2.955.581	- 2.068.805	- 3.018.286	- 62.704	2%	- 949.481	46%
Concorsi Rercuperi e Rimborsi	17.266.437	25.238.722	38.256.090	20.989.653	122%	13.017.368	52%

Costo delle risorse umane

Personale dipendente e flessibile

(valori in migliaia di euro)

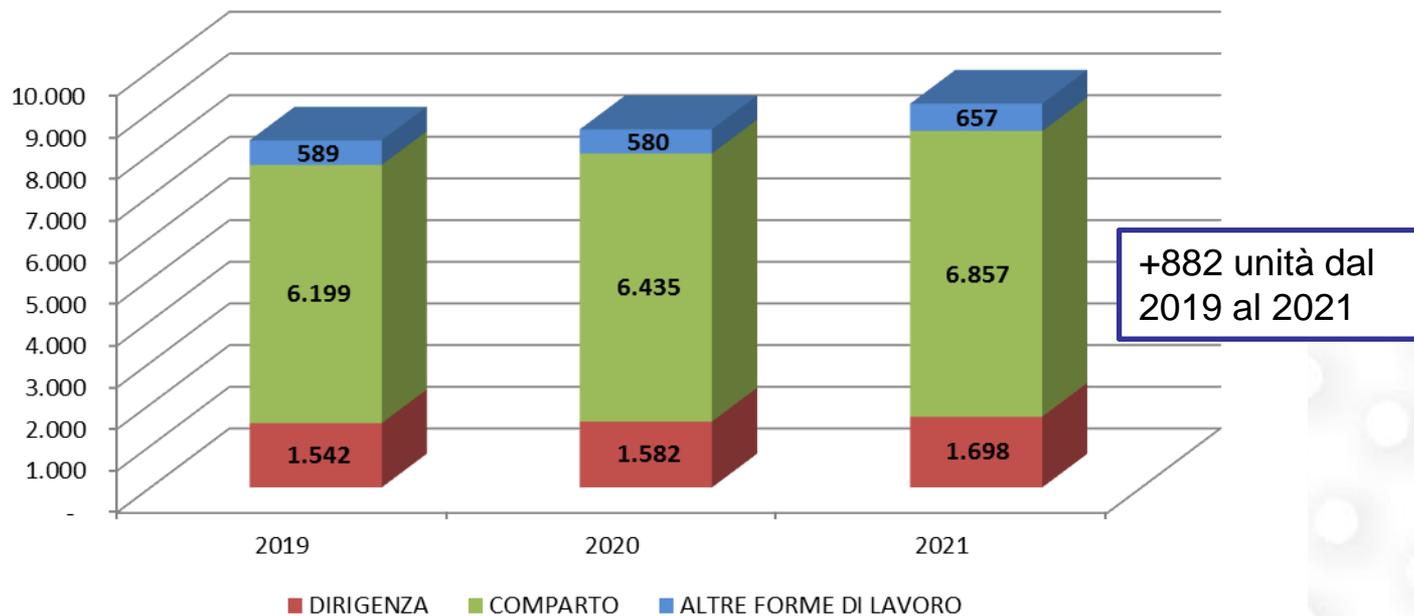


	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	2021vs2019		2021vs2020	
				V.A.	V.%	V.A.	V.%
TOTALE COSTO RISORSE UMANE	441.063	471.631	490.315	49.252	11%	18.684	4%
Totale costo del personale dipendente	425.993	444.123	465.936	39.943	9%	21.813	5%
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	10.321	14.209	16.532	6.211	60%	2.323	16%
SIMIL - ALP	3.200	11.575	5.500	2.300	72%	- 6.075	-52%
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.549	1.724	2.346	798	52%	623	36%

Costo delle risorse umane

Personale dipendente e flessibile

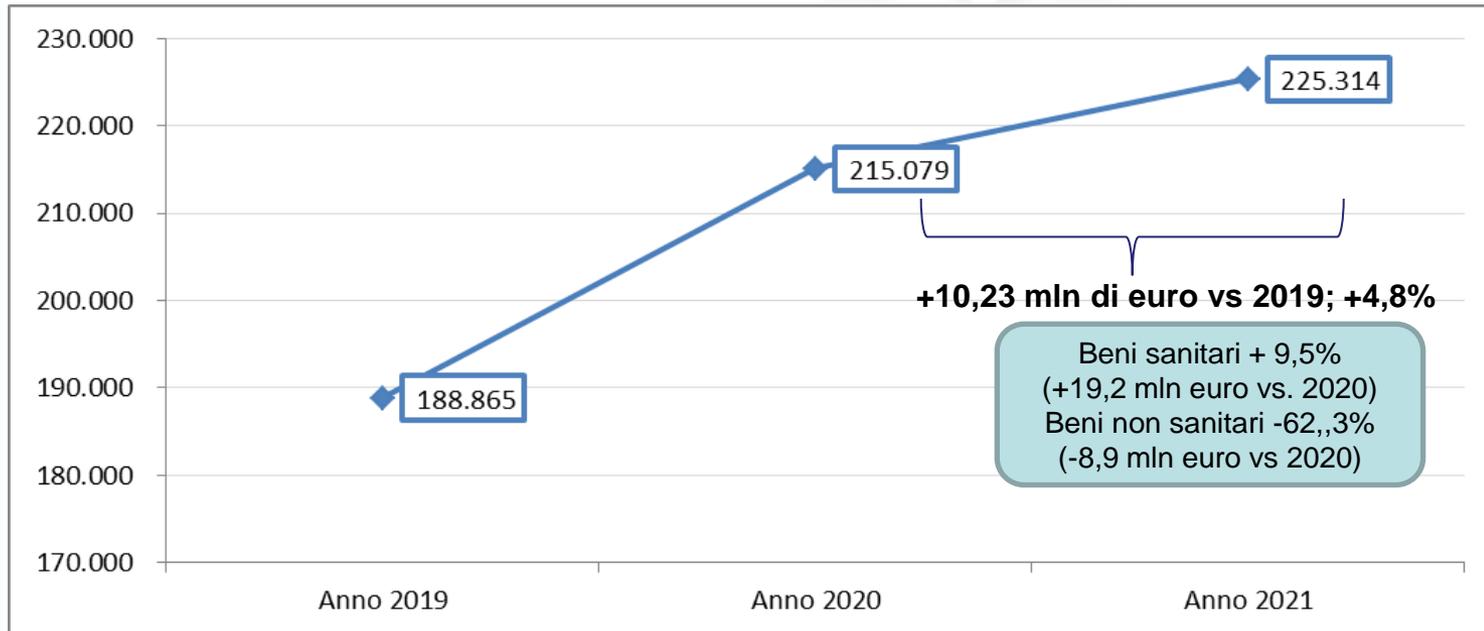
(valori in migliaia di euro)



	Anno 2020	Anno 2021
Assunzioni correlate ad emergenza COVID-19 (Dip. T.I. e T.D)	749	583
di cui dirigenti	28	38
di cui comparto	721	545

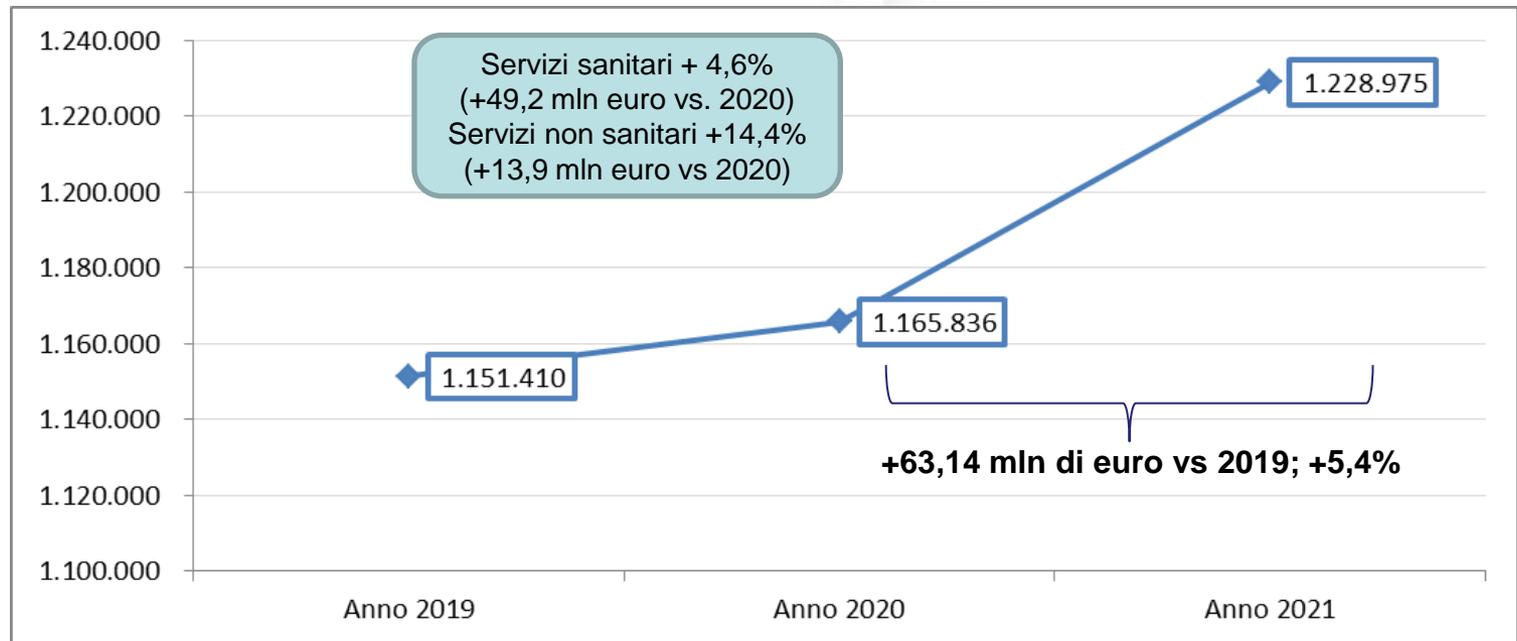
Acquisto beni di consumo

(valori in migliaia di euro)

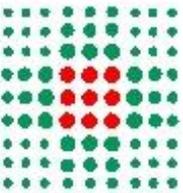


L'incremento rilevato sull'acquisto di beni di consumo è dovuto, in prevalenza all'acquisto di prodotti farmaceutici ed Emoderivati per pazienti ricoverati Covid per terza e quarta ondata, oncologici innovativi e non, Sclerosi Multipla, Nuovi Anticoagulanti Orali, antidiabetici e malattie rare. Tali incrementi sono in parte compensati dalla riduzione sui costi per Beni non sanitari derivanti principalmente dal minor acquisto di materiale di guardaroba e pulizia, compresi DPI, dalle Aziende UsI di Reggio Emilia e Ospedaliera di Parma.

Acquisto di servizi (valori in migliaia di euro)



L'incremento rilevato sull'acquisto di servizi deriva, in parte, dalla ripresa dell'attività ordinaria di degenza e specialistica (incremento vs 2020 per mobilità passiva infra ed extra regionale, per costi sostenuti con riferimento al potenziamento della presa in carico presso il domicilio di pazienti fragili per riabilitazione ortopedica a domicilio, per dell'attività libero professionale) e, in parte dal perdurare dell'emergenza covid-19 e dall'avvio della campagna vaccinale (pulizie, checkpoint-vigilanza, trasporti non sanitari...).



Andamento Gestione Straordinaria

(valori in migliaia di euro)

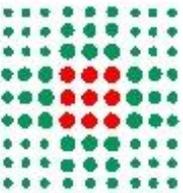
	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	2021vs2019		2021vs2020	
				V.A.	V.%	V.A.	V.%
Totale proventi e oneri straordinari	20.324	6.541	59.117	38.793	191%	52.577	804%
Proventi straordinari	25.463	7.848	62.558	37.096	146%	54.710	697%
Oneri straordinari	- 5.139	- 1.308	- 3.441	1.698	-33%	- 2.133	163%

Le poste straordinarie risultano in aumento rispetto al consuntivo 2020 per +52,576 milioni. Ciò è da attribuirsi prevalentemente alle risultanze del progetto di ricognizione e circolarizzazione dei debiti pregressi e alla revisione delle stime di fatture da ricevere per beni e servizi relative ad anni pregressi. Inoltre, si è provveduto ad una rivalutazione del Fondo Manutenzioni cicliche, dei Fondi Franchigie assicurative e Fondi rischi cause civili e oneri processuali e Fondo svalutazione crediti.

Fondo Regionale per la Non Autosufficienza – Risorse assegnate 2021

Assegnazione Regionale Risorse per la Non Autosufficienza CTSSM Bologna - Ambito territoriale Azienda USL di Bologna					
Area/Fonte di finanziamento	2019	2020	2021	Variazione 2021 su 2020	
				Assoluta	%
Anziani	64.707.726	65.271.765	65.830.593	558.828	0,9%
Disabili	22.926.874	22.926.874	22.926.874	-	
Gravissime Disabilità	1.901.043	1.520.834	1.520.834	-	
<i>Quota aggiuntiva Gestioni particolari</i>	<i>3.027.168</i>	<i>3.061.367</i>	<i>4.035.016</i>	<i>973.649</i>	<i>31,8%</i>
Totale FRNA	92.562.811	92.780.840	94.313.317	1.532.477	1,7%
Totale FNA	9.064.937	11.223.812	10.589.902	- 633.910	-5,6%
Quota Vita Indipendente di cui FRNA/FNA*	375.011	734.265	756.943	22.678	3,1%
Quota Vita Indipendente da Ministero LPS	236.141	-	-		
Totale Vita Indipendente	611.152	734.265	-		
Dopo di Noi (L. 112/2016)	820.228	1.156.220	-	- 1.156.220	-100,0%
Fondo sostegno strutture semiresid. disabili	-	579.475	-	- 579.475	-100,0%
Fondo nazionale sostegno caregiver**	-	-	1.081.545	1.081.545	100,0%
Totale Risorse Gestione FRNA	102.684.117	105.740.347	105.984.764	244.417	0,2%
Misure regionali sostegno caregiver**	-	1.323.649	-	- 1.323.649	-100,0%
Totale Risorse Area Non Autosufficienza	102.684.117	107.063.996	105.984.764	- 1.079.232	-1,0%
* Indicazioni RER su Quota Vita Indipendente	2020 e 2021: quota per 80% di cui risorse FNA e 20% di cui risorse FRNA				
** Indicazioni da RER su risorse Caregiver	2020 da contabilizzare su Bilancio Sanitario e 2021 da contabilizzare su gestione FRNA				

Le risorse assegnate alla CTSS per l'ambito territoriale AUSL Bologna sull'annualità 2021, pari a € 105.984.764 un incremento di € 244.417 (+ 0,2%) rispetto al 2020 (€ 105.740.347).



Fondo Regionale per la Non Autosufficienza - Principali linee di intervento 2021 (1/2)

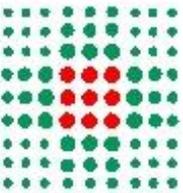
Rete consolidata dei servizi socio-sanitari accreditati e progettualità sovra-distrettuali

Servizi di **residenzialità, semi-residenzialità, domiciliarità** ed altri **interventi di sostegno** con interventi mirati a ciascuno dei tre target individuati dalla normativa regionale: **Anziani, Persone con disabilità, Persone con gravissima disabilità acquisita**. A ciò si aggiungono **progettualità sovra-distrettuali** in continuità con gli esercizi precedenti (ad es. Sistema informativo-gestionale GARSIA, Welfare Digitale (E-Care), etc...).

Remunerazioni speciali per fronteggiare emergenza Covid-19

Per sostenere gli Enti Gestori dei servizi socio-sanitari pubblici e privati durante il periodo della pandemia, in continuità con l'annualità 2020 l'Azienda ha provveduto, sulla base di diversi provvedimenti di livello nazionale e regionale, alla:

- **remunerazione dei centri diurni rispetto alla loro riapertura.** In particolare, come da specifiche indicazioni della DGR 918/2021 viene disciplinato come, in seguito alla reintroduzione della frequenza ordinaria, viene ripristinata contestualmente la modalità ordinaria di remunerazione prevista per le strutture accreditate o convenzionate con FRNA, fatti salvi gli eventuali ristori o contributi ancora previsti per il periodo di emergenza a favore degli Enti Gestori;
- **remunerazione dei servizi residenziali che si sono dovuti riorganizzare durante le diverse fasi dell'emergenza.** Altro intervento economico straordinario ha riguardato la copertura dei costi gestionali affrontati dai soggetti gestori per tenere liberi alcuni posti, al fine di poter garantire le quarantene e gli isolamenti, riducendo di conseguenza il tasso di occupazione delle strutture.



Fondo Regionale per la Non Autosufficienza - Principali linee di intervento 2021 (2/2)

Interventi dell'Azienda per contrastare emergenza Covid-19

Per rispondere alle esigenze ed emergenze organizzative causate dalla pandemia, l'Azienda ha attivato a sostegno della rete dei servizi:

- **nucleo residenziale temporaneo, dedicato all'accoglienza di soggetti anziani Covid-19 positivi** asintomatici o paucisintomatici, di valenza sovra-distrettuale (**RCA Covid**). Attivata a seguito di avviso pubblico per il periodo Dicembre 2020 – Giugno 2021 con l'obiettivo di garantire accoglienza temporanea agli anziani fragili Covid-19 positivi provenienti da strutture residenziali della rete socio-sanitaria e socio-assistenziale, da dimissione ospedaliera o dal domicilio;
- **posti letto "Fast CRA"**: per il 2021 consistenti in nr. 5 posti residenziali sul Distretto Città di Bologna - n. 2 su CRA Saliceto e n. 3 su CRA Viale Roma (poi scesi a 4 durante il corso dell'anno, divisi equamente tra le due strutture) - per l'accoglienza temporanea e tempestiva, in regime di dimissioni protette, di cittadini non autosufficienti, in fase di uscita da reparti ospedalieri e dai PS OBI.

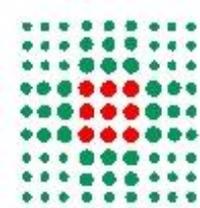
Adeguamenti tariffari e rimborsi sanitari dei servizi socio-sanitari

In continuità con quanto inserito nella DGR 1422/2020, sono state aggiornate **le tariffe dei servizi socio-sanitari accreditati**, a partire dal 1° luglio 2020, per i soggetti gestori, sia privati che pubblici, che hanno avuto un rinnovo contrattuale successivo all'approvazione della DGR 273/2016, con un aumento in via provvisoria delle tariffe, aggiuntivo rispetto all'aumento già definito con DGR n.1429/2019, **per la quota a carico del FRNA.**

Fondo Regionale per la Non Autosufficienza

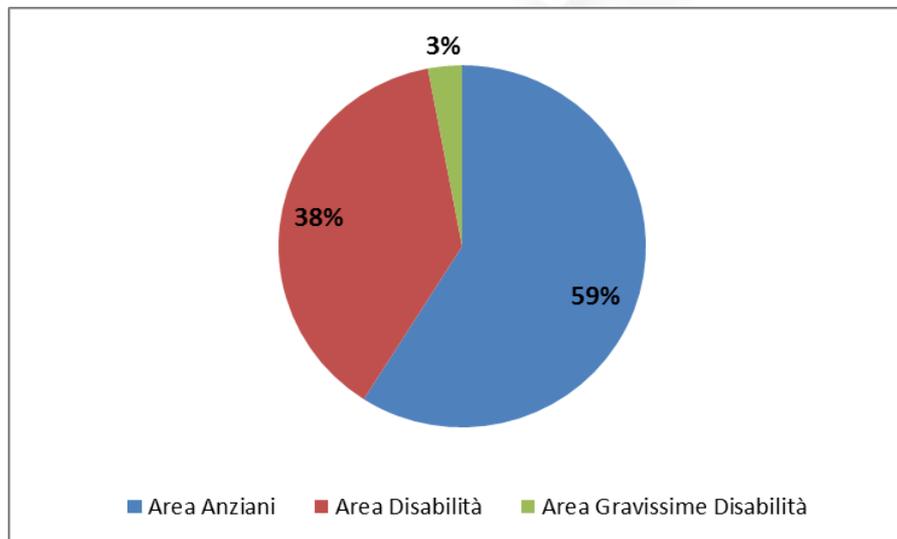
Andamento di gestione 2021

Bilancio Esercizio 2021	Città di Bologna	Pianura Est	Pianura Ovest	Reno, Lavino e Samoggia	Savena Idice	Appennino Bolognese	Azienda USL di Bologna
TOTALE ASSEGNAZIONI	50.451.699	17.909.692	9.257.756	12.697.558	9.286.627	6.381.432	105.984.764
TOTALE RISORSE DISPONIBILI	52.563.000	19.435.737	10.425.767	13.803.613	9.865.545	7.047.018	113.140.681
TOTALE COSTI	49.589.361	18.305.454	9.412.300	12.538.915	9.311.505	6.316.094	105.473.628
ACCANTONAMENTO DI GESTIONE	2.973.639	1.130.284	1.013.467	1.264.698	554.041	730.924	7.667.054



Fondo Regionale per la Non Autosufficienza

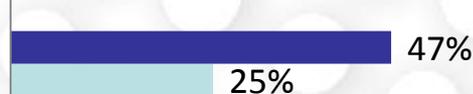
Impiego risorse complessive 2021



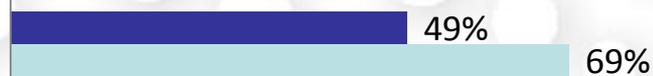
Altri interventi (progettazione sovradistrettuale, contrasto solitudine, supporto caregiver, etc)



Domiciliarità (Centri diurni, laboratori, assistenza domiciliare, assegno di cura, contributo aggiuntivo assistente familiare)



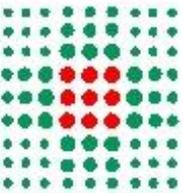
Residenzialità (definitiva e temporanea, progetti individualizzati, nuclei dedicati)



0% 10% 20% 30% 40% 50% 60% 70% 80%

■ DISABILI E GRAVISSIMI

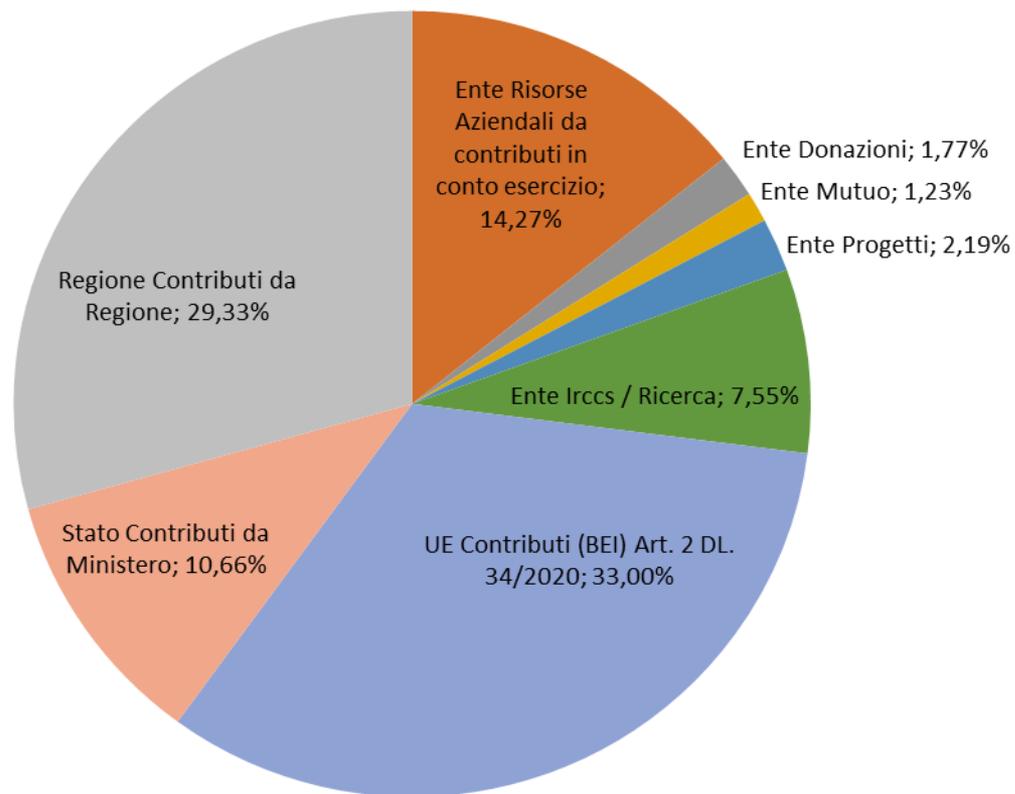
■ ANZIANI

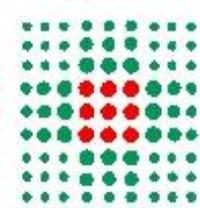


Investimenti realizzati 2021

	Composizione % Investimenti	
	Importo	%
Lavori su fabbricati	4.608.313	33,79%
Attrezzature sanitarie	6.276.386	46,03%
Tecnologie informatiche e di rete	581.621	4,27%
Software, licenze d'uso	1.118.974	8,21%
Mobili, arredi, beni economici	476.897	3,50%
Automezzi / Ambulanze	230.148	1,69%
Altre immobilizzazioni materiali (Assistenza Protesica)	343.976	2,52%
TOTALE	13.636.315	100,00%

Investimenti realizzati 2021 – Fonti di finanziamento





Investimenti di maggior rilievo realizzati nel 2021

	Investimento anno 2021
Ospedale Maggiore Corpo D Piano 6 realizzazione ppil 36 sub-intensiva	3.486.767
Ospedale Maggiore Numero Unico di Emergenza (NUE) 112	1.542.150
Piattaforma Centralizzata Genomica di ultima generazione	1.009.830
Rinnovi / sostituzioni	988.993
Adeguamenti funzionali per Covid 19 PS Ospedali vari	896.196
Robot Stereotassico	706.991
Investimenti IRCCS ricerca	729.498
Cartella Clinica Elettronica Metropolitana	418.452
Montascale e microinfusori per assistenza protesica	343.976
Rinnovi per tecnologie Eos	290.312
Ambulanze	224.109
Totale	10.637.274

Tempi di pagamento e livello di indebitamento



Periodo	Ritardo medio
ANNO 2015	4,25
ANNO 2016	-3,79
ANNO 2017	-15,54
ANNO 2018	-20,78
ANNO 2019	-22,31
ANNO 2020	-10,14
ANNO 2021	-10,75

Indicatore Tempestività dei Pagamenti: somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, tra i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento (D.P.C.M. del 22.9.2014, circolare 3 del MEF del 14.01.2015)

Stato Patrimoniale 2021

ATTIVO	
Liquidità immediate	41%
Scorte	4%
Immobilizzazioni	55%
TOTALE ATTIVITA'	100%

PASSIVO	
Finanziamenti a breve	69%
Finanziamenti a ML t.	4%
Patrimonio netto	27%
TOTALE PASSIVITA'	100%

