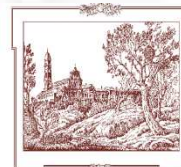


SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA - ROMAGNA

Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico

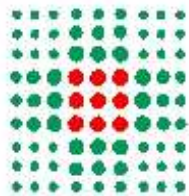


IL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2020

IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli

Direttore Generale
Dr. Anselmo Campagna

CTSSM - 23 Dicembre 2020



Istituto Ortopedico Rizzoli

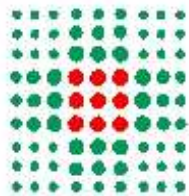
BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2020

Premessa

Prima dell'emergenza COVID-19 lo IOR si presentava con un Bilancio Preventivo 2020 in pareggio.

Le azioni messe in atto nel 2020 per far fronte alla pandemia

- ✓ Concentrazione dell'attività Traumatologica c/o IOR, per compensare la chiusura delle Ortopedie della provincia
- ✓ Apertura reparto Ortopedia COVID-19 /Sospetti COVID-19, separazione percorsi PS, Tamponi, Drive Through,...
- ✓ Accoglienza c/o IOR del Reparto di Ortopedia AOU per i casi oncologici/non differibili
- ✓ Trasferimento di medici, personale infermieristico e tecnico c/o reparti COVID e microbiologia di AUSLBO e AOU, per sostenere le attività COVID
- ✓ Individuazione di una Casa di Cura dove allocare la UO di Ortopedia Bentivoglio, a seguito della chiusura del reparto c/o osp. di Bentivoglio (individuato struttura COVID)



Istituto Ortopedico Rizzoli

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2020

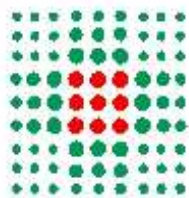
Impatto economico dell'emergenza

L'emergenza ha determinato una significativa riduzione del valore della produzione, non sufficientemente compensata dalla riduzione dei costi di produzione (si sono ridotti solo costi variabili, legati ad alcuni fattori produttivi).

A fronte della riduzione della mobilità Extra-Regionale (che per lo IOR vale il 50% del valore della produzione) e della mobilità infra-Regionale, compensate da Contributo RER di 15mln di euro, non verrà compensata la riduzione del valore della produzione su AUSLBO (pari a 3,2 mln di euro), nonostante le azioni "di Sistema" cui lo IOR ha contribuito.

Questo, insieme alla riduzione della produzione del Dipartimento Rizzoli-Sicilia (per 4,5mln di euro), incide significativamente sul Bilancio IOR.

Dal lato dei costi del personale, occorre precisare che 1,04 mln di euro sono correlati all'emergenza COVID e 2,3 mln alla stabilizzazione del personale della Ricerca (cd. Piramide: 53 persone).



ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2020



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



	Consuntivo 2019	Previsione 2020	Diff. 2020/2019 (val.ass.)	Var.%
Valore della produzione	176.087.414	169.561.746	- 6.525.668	-4%
Costo della produzione	169.782.299	168.370.948	1.411.351	-1%
<i>Differenza</i>	6.305.115	1.190.798	- 5.114.316	-81%
Proventi e oneri finanziari (+/-)	- 438.798	- 416.489	22.309	-5%
Proventi e oneri straordinari (+/-)	- 572.457	449.187	1.021.644	-178%
Risultato ante imposte +/-	5.293.860	1.223.496	- 4.070.364	-77%
Imposte	- 5.202.642	- 5.721.549	- 518.907	10%
Risultato d'esercizio	91.218	- 4.498.053		

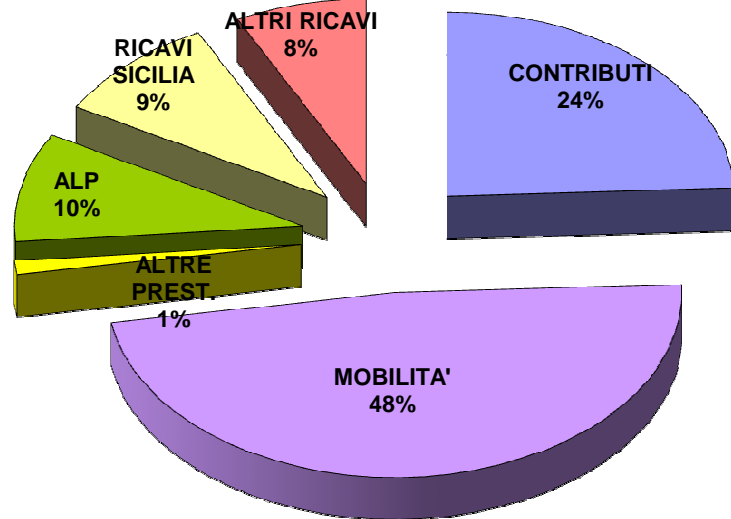


Perdita d'Esercizio

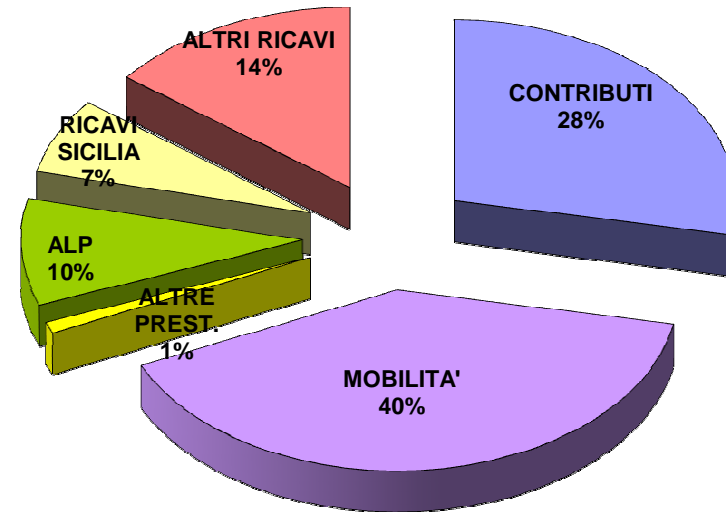
Valori espressi in unità di euro

RICAVI E COSTI CONFRONTO 2019-2020

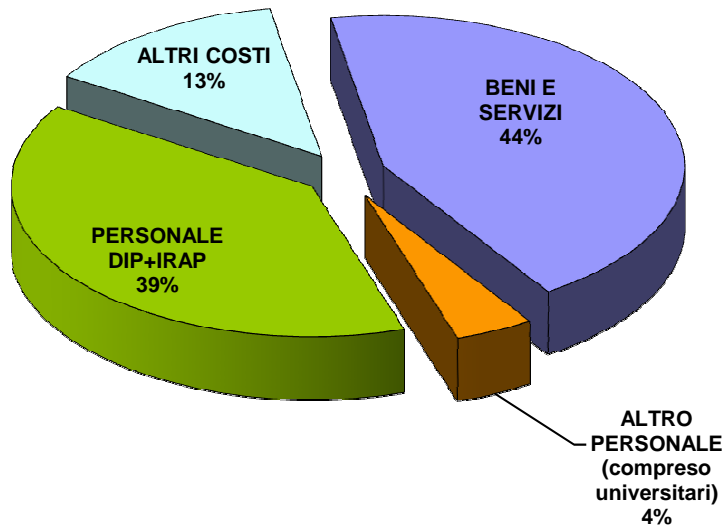
RICAVI 2019



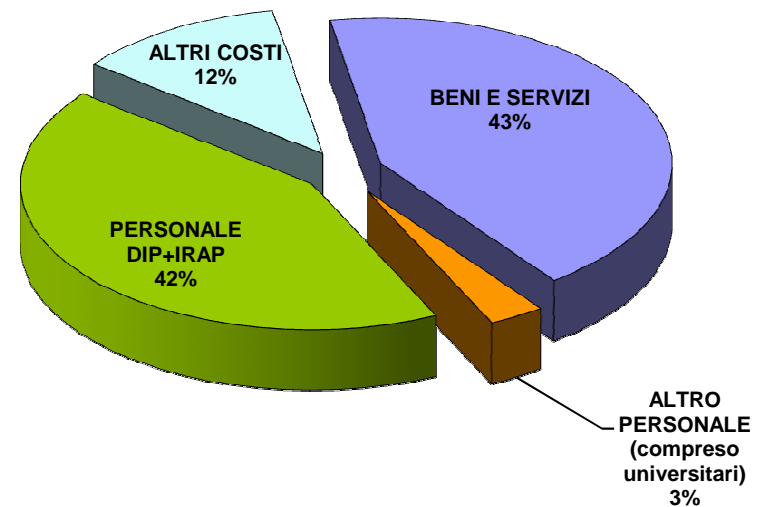
RICAVI 2020

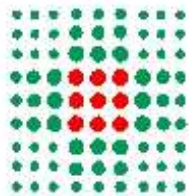


COSTI 2019



COSTI 2020

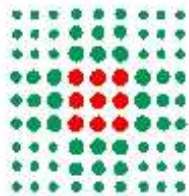




A) Valore della Produzione

CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2020	diff. Prev. 2020/ Cons.2019	%
A) Valore della produzione				
A.1) Contributi in c/esercizio	38.365.860	42.874.174	4.508.315	12%
A.2) Rettifica contributi c/es. per destinazione ad investimenti	-74.568	-13.832	60.736	-81%
A.3) Utilizzo fondi x quote inutilizzate contrib. Vinc. di eser. Prec.	4.513.937	4.633.383	119.446	3%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie	103.695.965	85.940.742	-17.755.224	-17%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	21.207.787	27.968.975	6.761.187	32%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni san. (Ticket)	1.427.117	1.040.000	-387.117	-27%
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.716.126	5.716.128	2	0%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	
A.9) Altri ricavi e proventi	1.235.189	1.402.177	166.988	14%
Totale valore della produzione (A)	176.087.414	169.561.746	- 6.525.668	-4%

Valori espressi in unità di euro

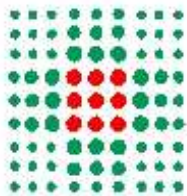


Valore della Produzione: Mobilità sanitaria attiva

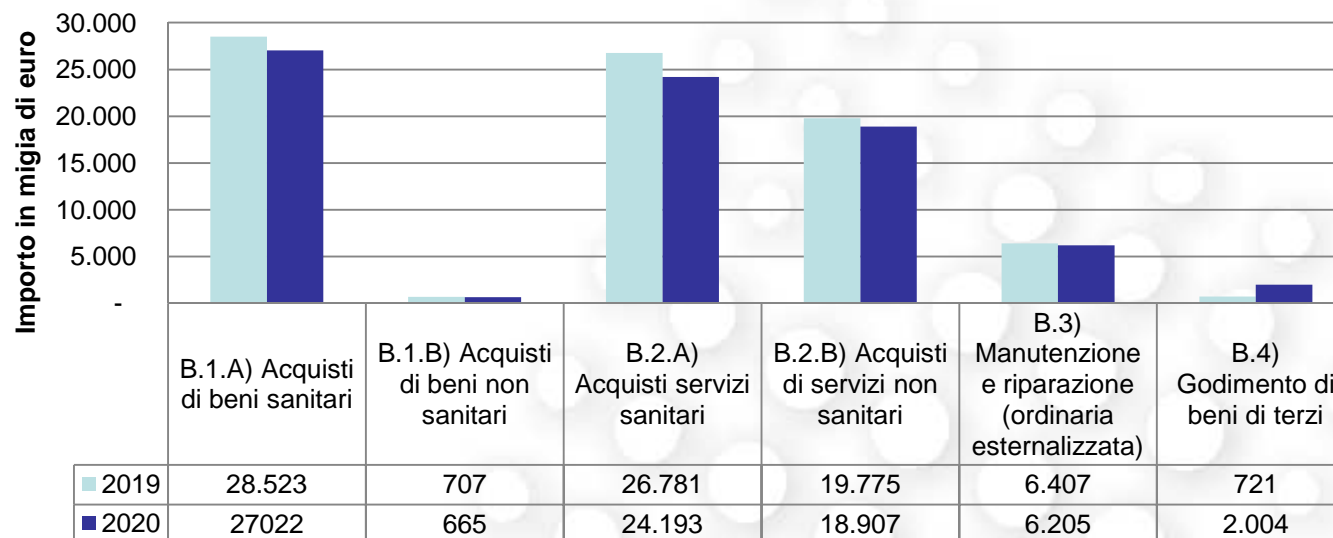
DEGENZA +SPECIALISTICA AMB+PS + SOMMIN.FARMACI	Consuntivo 2019	Previsione 2020	diff.2020/ 2019 val.ass.
Provincia BO*	29.410.714	26.123.197	-3.287.517
Extra Provincia	12.351.765	10.497.605	-1.854.160
<i>TOTALE RER</i>	41.762.479	36.620.802	-5.141.676
<i>Extra RER</i>	42.378.521	31.073.285	-11.305.236
<u>TOTALE</u>	84.141.000	67.694.087	-16.446.913

*Per l'anno in corso non sono stati sottoscritti gli accordi di fornitura con AUSL Bologna e AUSL Imola

Valori espressi in unità di euro



Le principali variazioni nel COSTO della PRODUZIONE vs cons.vo 2019:

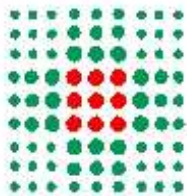


BENI SANITARI

- **3,5 milioni €** di MINORI costi per beni sanitari (protesi)
- + **2,3 milioni €** di MAGGIORI costi per acquisti DPI derivanti acquisti centralizzati da Ausl Reggio Emilia e giacenze da AOSP Parma. Il piano di distribuzione Regionale, avviato ad agosto 2020, si concluderà a gennaio 2021 (previsti maggiori costi di stoccaggio dei beni e di gestione dei magazzini).

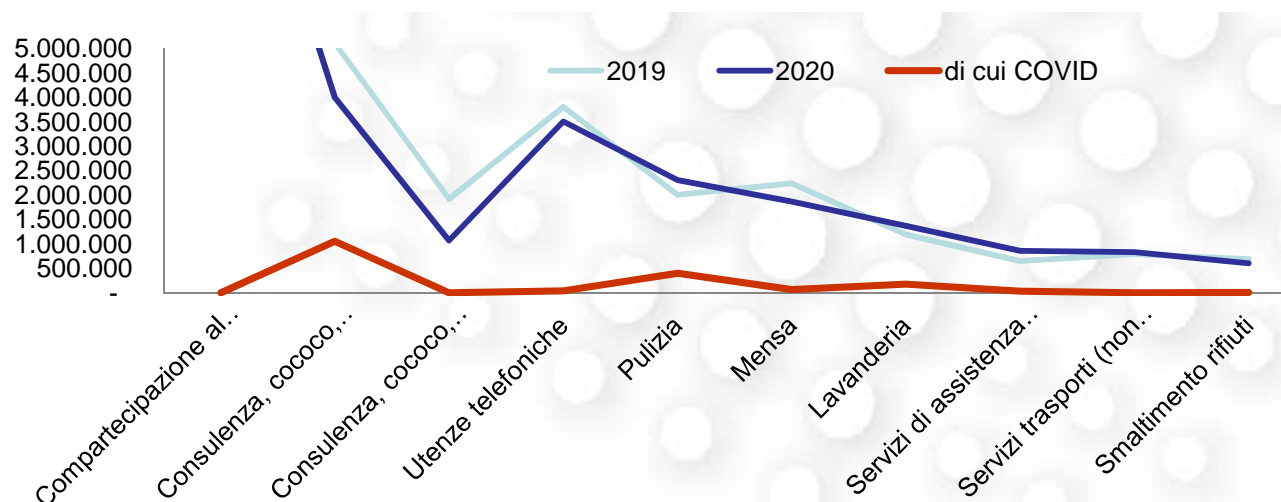


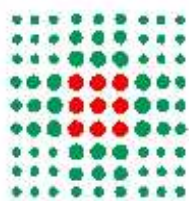
Valorizzate Rimanenze
Finali per 1,3 milioni euro



SERVIZI SANITARI e NON SANITARI

- **0,7 milioni €** di MINORI costi per compartecipazione al personale dipendente per ALP e incremento costi per utilizzo Strutture Esterne (piattaforma costituita dalle Strutture Private: Dyadea, Toniolo, Villa Alba)
 - **2 milioni €** di MINORI costi per co.co.co, lavoro interinale, borse di studio (Piramide della Ricerca)
 - **0,4 milioni €** di MINORI costi per servizi sanitari da Az.San della Provincia (minore produzione c/o Bentivoglio) e incremento costi per servizi sanitari da privato (maggiore produzione c/o Villa Chiara, Villa Regina, Villa Torri)
- + **0,7 milioni €** di MAGGIORI costi per servizi non sanitari (Pulizie, Lavanderia, Servizi informatici)
- **0,450 milioni €** di MINORI costi per mensa, smaltimento rifiuti, utenze.





COSTI PERSONALE DIPENDENTE

L'aumento di costi per personale dipendente è dovuto principalmente:

- ☐ alla ricaduta del piano dei fabbisogni 2019-2021 e nuove assunzioni (di cui COVID 1,04 mln di euro per 20 Unità + incentivi personale DL 18/2020 art. 1 come modificato e integrato dall'art. 2 c.6 del DL 34/2020)
- ☐ Al CCNL 2016-2018 a regime per il comparto e dirigenza sanitaria
- ☐ All'impatto della stabilizzazione del personale della Ricerca per 2,1 milioni € ("Piramide della Ricerca" (al netto IRAP))
- ☐ All'attuazione del PTFP

CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2020	diff.valore assoluto	diff. %
B.5) Personale del ruolo sanitario	47.411.310	51.224.866	3.813.556	8%