

# **BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2020**

## **AUSL BOLOGNA**



# Bilancio economico preventivo 2020

- I dati economici rappresentati nel preventivo 2020 riflettono:
  - **l'impatto che l'emergenza Covid-19 ha avuto sull'andamento della gestione aziendale**
  - **il quadro di finanziamento definito dalla DGR in corso di adozione GPG/2020/1906 e nelle indicazioni contenute nella Nota Regionale PG/2020/0786696 del 27/11/2020.**
- A seguito dell'emergenza sanitaria, **la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2020 delle Aziende sanitarie ha subito un rinvio dovuto alla inevitabile riconversione della programmazione sanitaria** che ha modificato la struttura dei costi e dei ricavi e che ha reso necessario:
  - **una riformulazione da parte del livello regionale della programmazione finanziaria 2020**
  - **una verifica infra-annuale straordinaria**, effettuata nel mese di settembre, per l'individuazione delle risorse necessarie sia per la gestione ordinaria che per l'emergenza epidemiologica Covid-19
- Il risultato d'esercizio rispecchia il vincolo di bilancio così come definito a seguito della verifica infra-annuale straordinaria sull'andamento delle gestioni aziendali effettuata nel mese di settembre.



# Bilancio economico preventivo 2020

	Consuntivo 2019	Preventivo 2020	Δ prev20/ cons19	Δ%prev20/ cons19
<b>Valore della produzione</b>	<b>1.880.074</b>	<b>1.886.060</b>	<b>5.986</b>	<b>0,3%</b>
Contributi in conto esercizio	1.612.017	1.658.589	46.573	2,9%
Rettifiche contributi c/esercizio	-2.956	-2.319	637	-21,5%
Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	185.519	161.775	- 23.745	-12,8%
Concorsi, recuperi e rimborsi	17.266	18.484	1.218	7,1%
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	24.103	14.494	- 9.609	-39,9%
Altri ricavi/Utilizzo fondi quote contributi anni precedenti	44.123	35.037	- 9.087	-20,6%
<b>Costi della produzione</b>	<b>1.879.991</b>	<b>1.921.815</b>	<b>41.824</b>	<b>2,2%</b>
Acquisto beni di consumo	188.865	216.246	27.381	14,5%
Acquisto servizi sanitari	1.064.399	1.046.057	- 18.342	-1,7%
Acquisto servizi non sanitari	87.010	98.458	11.448	13,2%
Manutenzione e riparazione	23.648	26.221	2.573	10,9%
Godimento beni di terzi	8.720	11.444	2.724	31,2%
Personale dipendente	425.993	438.930	12.936	3,0%
Ammortamenti e svalutazioni	37.900	38.693	793	2,1%
Interessi	273	605	332	121,3%
Accantonamenti	34.255	23.971	- 10.284	-30,0%
Imposte e tasse	31.715	33.061	1.346	4,2%
Altri costi e altri proventi	-22.788	-11.871	10.918	-47,9%
<b>Risultato di Esercizio</b>	<b>83</b>	<b>-35.755</b>	<b>- 35.837</b>	

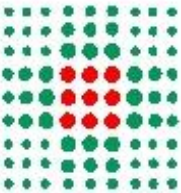


# Programmazione finanziaria 2020

**Contributi in c/esercizio +46,573 milioni di euro** vs 2019, di cui

- a) **+16,210** milioni di euro per **diversa allocazione** rispetto all'anno 2019 di contributi regionali per copertura ammortamenti ante 2010, manovra ticket e miglioramento accesso al Pronto soccorso
- b) **+29,687** milioni di euro per **copertura di costi prevista dai decreti emergenziali** DL 18/2020 e DL 34/2020 per personale, utilizzo strutture private e DL 104/2020 per riduzione delle liste di attesa, nello specifico:

Personale DL 18/2020/ DL 34/2020	19.856.974,00 €
Personale art.29 del Decreto Legge n. 104/20 Disposizioni urgenti in materia di liste di attesa	2.673.051,00 €
Personale DL 34/20 e strutture private art.3 c. 1e 2 DL18	7.157.341,71 €
<b>TOTALE CONTRIBUTI A COPERTURA SPESE COVID-19</b>	<b>29.687.366,71 €</b>



# Impatto economico emergenza Covid - 19

Le ricadute sul bilancio aziendale derivanti dalla riconversione della struttura dell'offerta per fronteggiare l'emergenza sono state compensate solo parzialmente dalle risorse messe a disposizione dai decreti emergenziali.

Infatti le dinamiche economiche rappresentate nel Bilancio Economico Preventivo 2020 sono:

1. riduzione dei ricavi dovuta a mobilità infra e interregionale, soprattutto per attività di ricovero
2. mancati introiti per ticket non coperti da specifici finanziamenti

<b>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	- 23.744.000,00 €	-12,8%
a) mobilità attiva infra ed extra regionale	- 6.157.000,00 €	
b) prestazioni erogate da privato a residenti extra Regione (partita in compensazione)	- 9.617.000,00 €	
c) Attività Libero Professionale	- 5.352.000,00 €	
d) prestazioni erogate a privati dal Dipartimento di Sanità Pubblica, prestazioni di specialistica a privati paganti, entrate per sperimentazioni	- 2.618.000,00 €	
<b>Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie</b>	- 9.609.000,00 €	-39,9%
<b>Altri ricavi /Utilizzo contributi anni precedenti - diversa allocazione contributi regionali-</b>	- 9.087.000,00 €	-20,6%



# Impatto economico emergenza Covid -

## 19

### 3. Aumento dei costi di produzione per DPI, Personale, Tamponi e pulizie/sanificazione:

<b>a) Beni di consumo</b>	<b>27.381.000,00 €</b>
di cui Maggiori costi	
Dispositivi Medici e IVD -di cui Acquisti Centralizzati (8.500.000)	10.966.000,00 €
Dispositivi di Protezione Individuale comprende quota distribuita da AOU Parma e AUSL Reggio emilia	15.739.000,00 €
Materiale di guardaroba e pulizia comprende (DPI e materiale per sanificazione)	2.281.000,00 €

<b>b) Servizi sanitari.</b>	<b>- 18.384.000,00 €</b>
di cui Minori costi	
mobilità passiva infra provinciale vs Azienda Ospedaliera di Bologna e IOR	- 39.206.000,00 €
mobilità passiva infra regionale	- 6.442.000,00 €
mobilità passiva	- 4.519.000,00 €
spesa farmaceutica convenzionata	- 2.379.000,00 €
di cui Maggiori costi	
Acquisizione risorse e Prestazioni aggiuntive per attività Covid	12.062.000,00 €
Utilizzo spazi per attività chirurgica presso Strutture private accreditate	4.860.000,00 €
Processazione tamponi presso laboratori esterni	5.600.000,00 €
Rimborsi a strutture per quarantena	1.300.000,00 €
attivazione USCA e ambulatori blu	2.860.000,00 €
rimborsi costi Dispositivi di Protezione Individuale sostenuti da case di cura private e strutture socio sanitarie	5.098.000,00 €
Trasporti sanitari	3.367.000,00 €

<b>c) Servizi non sanitari.</b>	<b>11.448.000,00 €</b>
di cui Maggiori costi	
Pulizie e Sanificazione	6.561.000,00 €
Trasporti non sanitari	2.852.000,00 €
Servizi informatici	2.348.000,00 €

<b>d) Personale dipendente</b>	<b>12.936.000,00 €</b>
Assunzioni per Covid a Tempo determinato e Indeterminato	8.736.000,00 €
Incentivi ex DL18/2020 art.1 ex DL 18/2020 art. 1 come modificato e integrato dall'art. 2 c.6 del DL 34/2020	4.200.000,00 €



# Fondo Regionale per la Non Autosufficienza

Risorse per la Non Autosufficienza a disposizione della CTSSM Bologna - Annualità 2020 Ambito territoriale Azienda USL di Bologna	
Area/Fonte di finanziamento	Importo €
Anziani	65.271.765
Disabili	22.926.874
Gravissime Disabilità	1.520.834
<i>Quota aggiuntiva Gestioni particolari</i>	<i>3.061.367</i>
<b>Totale FRNA</b>	<b>92.780.840</b>
<b>Totale FNA</b>	<b>11.223.812</b>
<i>Di cui quota Vita Indipendente</i>	<i>587.412</i>
<b>Dopo di Noi (L. 112/2016)</b>	<b>1.141.619</b>
<b>Fondo Sostegno strutture semiresidenziali disabili</b>	<b>584.000</b>
<b>Risorse da quote inutilizzate anni prec.</b>	<b>4.477.653</b>
<b>Totale</b>	<b>110.207.924</b>



# Investimenti da realizzare

Impieghi	Anno 2020
<b><u>Beni Immobili e Pertinenze:</u></b>	<b>12.046.920</b>
Lavori e opere edili (compresi manutenzioni straordinarie su immobili e pertinenze)	11.442.920
Impianti - opere elettriche e meccaniche	604.000
<b><u>Beni Mobili.</u></b>	<b>24.744.473</b>
Attrezzature sanitarie e protesica	17.019.914
Tecnologie informatiche	6.746.803
Mobili e Arredi e altri beni economici	977.756
<b>Totale investimenti</b>	<b>36.791.393</b>

