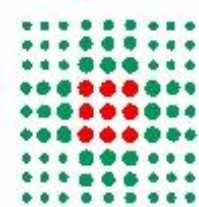


BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2026

AUSL IMOLA



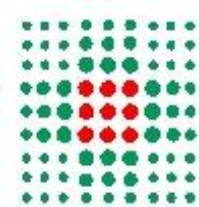
SINTESI CONTO ECONOMICO	PREVENTIVO 2026	PREVENTIVO 2025
RISULTATO D'ESERCIZIO	- 34.423	-37.631

-34,4 milioni € sulla base dei dati attuali, ovvero tenuto conto del livello di finanziamento ricevuto in sede di preventivo

📌 la perdita si riduce

👉 Il risultato economico migliora rispetto al Preventivo 2025 del **-8,52 %**

👉 Segnale concreto di tenuta e azione gestionale efficace



SINTESI CONTO ECONOMICO	PREVENTIVO 2026	CE IV TRIM 2025
VALORE DELLA PRODUZIONE		
CONTRIBUTI C/ESERCIZIO GESTIONE SANITARIA	285.507	288.354
RETTIFICA CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	- 703	- 171
UTILIZZO CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI	1.071	1.733
PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO	47.295	47.218
RIMBORSI	2.623	12.354
COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA	5.585	5.600
STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO	4.984	4.470
INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI	-	-
ALTRI RICAVI	645	621
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	347.007	360.179

347 milioni € = -3,66% su CE IV TRIM 25

☑ Incidono due voci di finanziamento non ancora previste in sede di preventivo 2026:

☞ rimborsi per pay back (superamento dei tetti di spesa per farmaceutica)

☞ contributi in c/esercizio in quanto ancora non sono state assegnate tutte le risorse regionali a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario che restano allocate a livello centrale regionale, in attesa di essere successivamente ripartite in corso d'esercizio

SINTESI CONTO ECONOMICO	Preventivo 2026	CE IV TRIM 2025
COSTI DELLA PRODUZIONE	374.443	366.964
<i>di cui FRNA</i>	19.782	19.650
<i>di cui MRI</i>	29.829	29.803
Costi della Produzione al netto FRNA e MRI	324.832	317.511

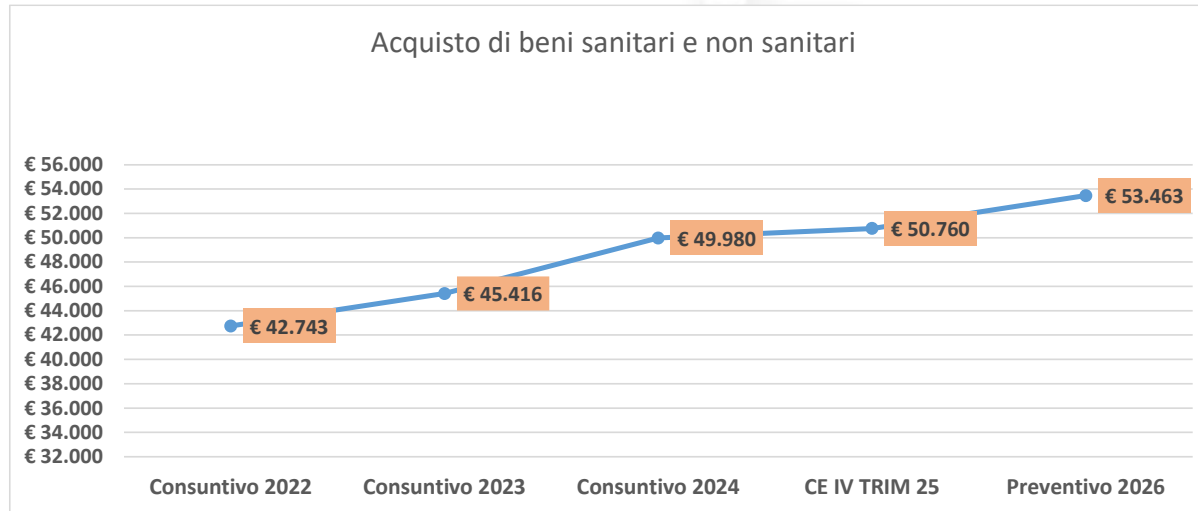
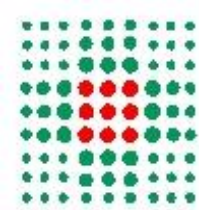
374 milioni € 📈 = **+2,04%** su CE IV TRIM 25

☑ i costi crescono in misura **contenuta e monitorata** e la crescita dei costi è determinata da fattori esogeni

Principali determinanti di spesa

- ✓ *Acquisto Ospedaliero Farmaci e dispositivi Medici*
- ✓ *Assistenza Farmaceutica Convenzionata*

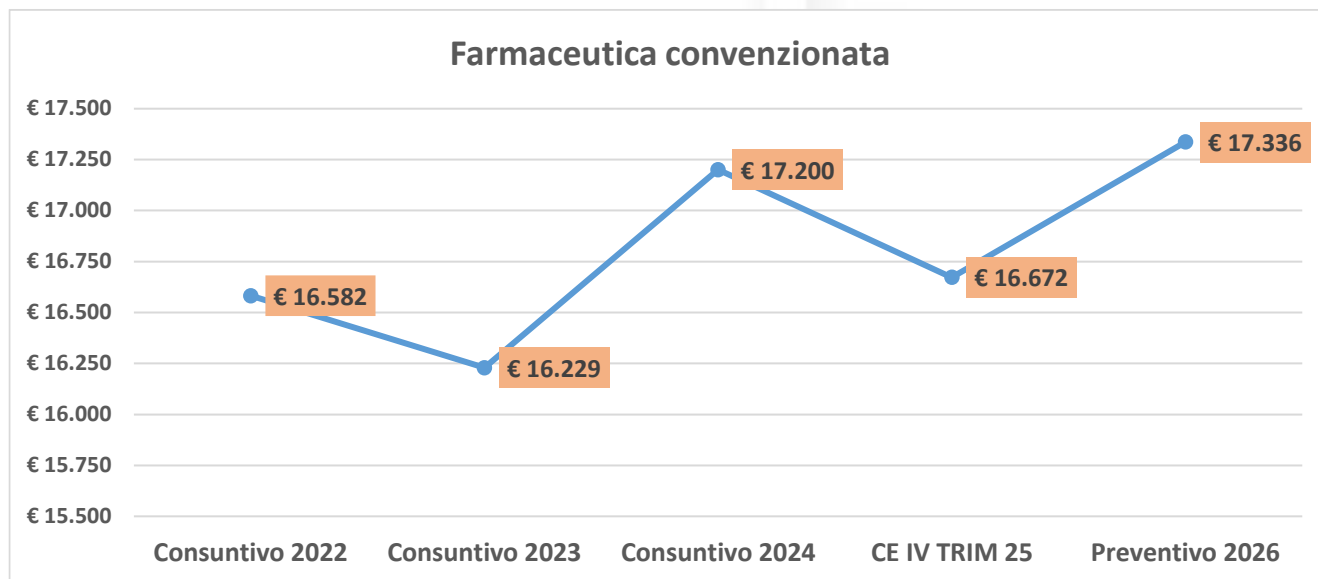
- ✓ *Rinnovi contrattuali personale dipendente e convenzionato*
- ✓ *Costi energetici*
- ✓ *Manutenzioni e Noleggi*



☞ **Acquisto Ospedaliero di farmaci:** incremento atteso del +5,8% (al netto dei farmaci innovativi, degli antibiotici *reserve*, dell'ossigeno e dei vaccini)

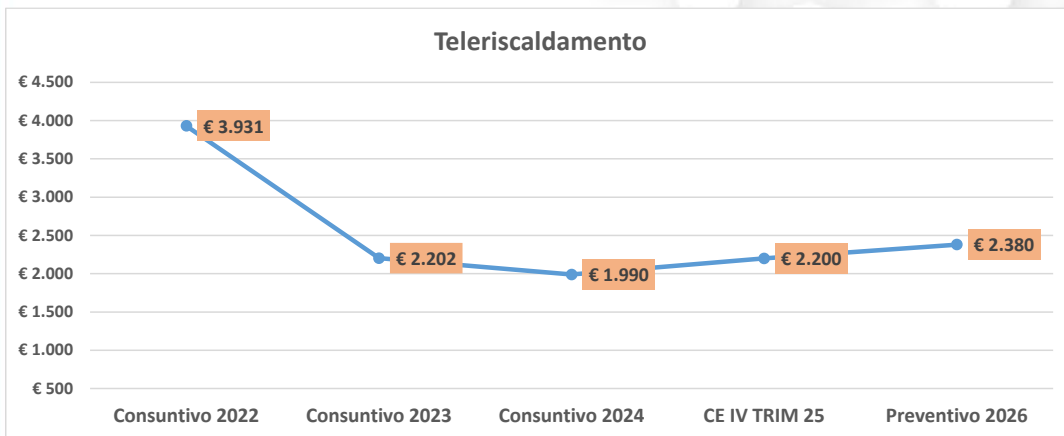
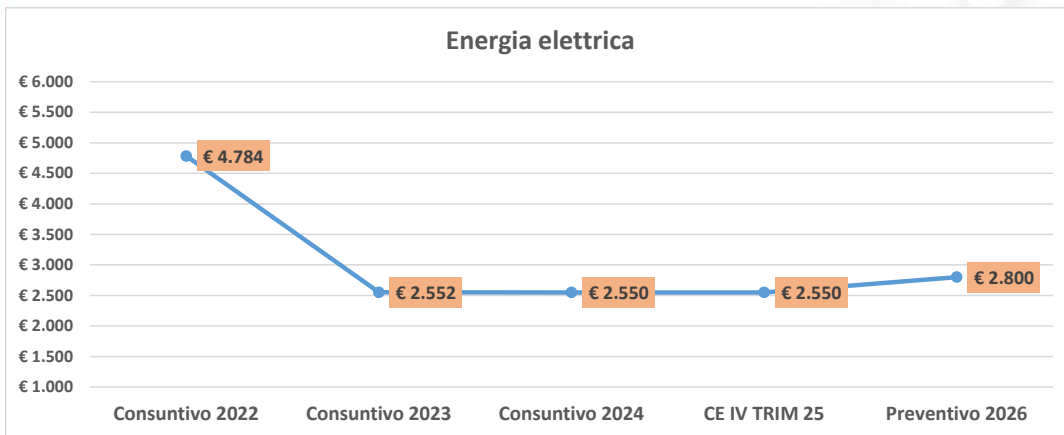
☞ **Dispositivi medici:** incremento atteso del +2% per dispositivi medici e strumentazione chirurgica

☑ in linea con obiettivo di spesa regionale assegnato all'AUSL di Imola



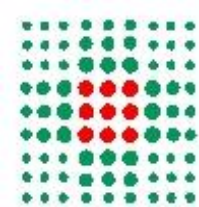
👉 **farmaceutica convenzionata** incremento atteso del +3,99%, accompagnato da azioni sulle categorie critiche per consumi e spesa

📌 in linea con obiettivo di spesa regionale assegnato all'AUSL di Imola



Due fattori che incidono sull'incremento di spesa rispetto al CE IV TRIM 25 :

- **Energia Elettrica +9,8 %**
- **Teleriscaldamento +8,18%**

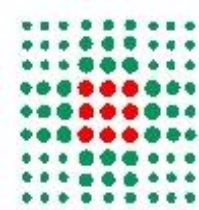


	PREVENTIVO 2026	CE IV TRIM 25
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE	103.141	100.429

☞ comprese risorse assegnate per il potenziamento dell'assistenza territoriale di cui al DM 77/2022 per € 701.756 dedicate a assunzioni di personale non medico

ANNO 2026	TESTE 01/01/26	ASSUNTI	CESSATI	TESTE 31/12/2026
Totale Personale dipendente	1.845	112	102	1.855

☑ in linea con obiettivo di spesa regionale assegnato all'AUSL di Imola



☞ trend di miglioramento

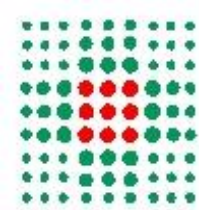
☞ l'Azienda sta governando i principali fattori di spesa su cui può incidere la gestione

☞ la programmazione è orientata alla continuità e allo sviluppo, infatti il bilancio sostiene:

- sviluppo dell'assistenza territoriale (DM 77)
- innovazione e tecnologie

Investimenti 2026 (in corso di realizzazione nell'esercizio 2026)		Valore e Composizione %	
		2026	%
Lavori	Ristrutturazione della Casa della Salute di Imola - 1° stralcio	155.111	5,9%
Lavori	Realizzazione Camera mortuaria Ospedale di Imola	1.361.981	51,5%
Tecnologie informatiche	Configurazione, installazione e manutenzione di SW gestionali	92.411	3,5%
Tecnologie biomediche	Rinnovo tecnologie biomediche per area chirurgica e area critica	700.000	26,5%
	Centro regionale training igiene industriale DGR 1762 Potenziamo prevenzione nei luoghi di lavoro	335.000	12,7%
TOTALE		2.644.502,70	100%

Investimenti 2026 (in corso di progettazione con copertura finanziaria)		Quadro finanziario
		2026
Lavori	Completamento Casa della Salute di Imola - 1° stralcio	50.000
Tecnologie biomediche	Rinnovo Tecnologie Biomedicali	300.000
	Acquisizione kit per telemonitoraggio 1° livello e assistenza domiciliare da remoto	49.918
TOTALE		399.917,54



Componente	Titolo Intervento	FINANZIAMENTO COMPLESSIVO	Investimenti anni precedenti	Investimenti 2026	Totale investimento
M6C1 1.1.	Casa della Comunità di Imola -Ristrutturazione - Il stralcio	3.290.000,00	1.980.457,02	1.309.542,98	3.290.000,00
M6C1 1.1.	Casa della Comunità di Medicina -Manutenzione straordinaria	841.321,63	712.375,43	128.946,20	841.321,63
M6C1 1.1.	Casa della Comunità di Castel San Pietro Terme - Manutenzione straordinaria	100.000,00	92.429,38	7.570,62	100.000,00
M6C1 1.2.2.	Centrale Operativa Territoriale -Azienda USL di Imola - interconnessione	95.646,72	47.823,36	47.823,36	95.646,72
M6C1 1.3.	Ospedale di Comunità di Castel San Pietro Terme - Manutenzione straordinaria	2.277.084,51	1.177.174,23	1.099.910,28	2.277.084,51
M6C2 1.1.1.	Digitizzazione DEA I Livello: Ospedale Civile Nuovo "Santa Maria della Scaletta" di Imola	3.076.584,11	3.071.154,96	5.429,15	3.076.584,11
M6C2 1.1.2.	N. 3 ECOGRAFI (ECT_Overbooking)	89.775,00	-	89.775,00	89.775,00
M6C2 1.2.	Lavori di miglioramento sismico ospedale di Imola I stralcio	1.300.000,00	1.050.031,16	249.968,84	1.300.000,00
M6C2 1.3.1.	Adozione e Utilizzo FSE da parte delle Regioni /Province Autonome - Risorse per il potenziamento dell'infrastruttura digitale	489.128,57	241.466,06	247.662,51	489.128,57
M6C1 1.2.3.2	Servizi di Telemedicina (postazioni lavoro)	831.500,00	487.637,50	343.862,50	831.500,00
M6C2 1.3.2.2.1	Adozione da parte delle Regioni di 4 nuovi flussi informativi nazionali - Flusso Consulenti di Famiglia	257.500,00	139.991,95	117.508,05	257.500,00
TOTALE PNRR		12.648.540,54	9.000.541,05	3.647.999,49	12.648.540,54



Completamento dei lavori e delle acquisizioni in investimento con finanziamenti PNRR