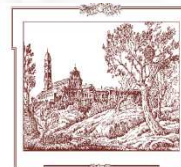


SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA - ROMAGNA
Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico

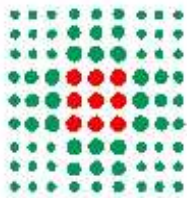


IL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2022

IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli

**Direttore Generale
Dr. Anselmo Campagna**

CTSSM - 09 novembre 2022

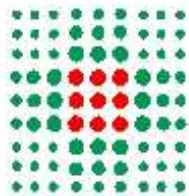


Istituto Ortopedico Rizzoli

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2022

Le azioni di sviluppo dello IOR nell'anno 2022

- ✓ **Rete Traumatologica Metropolitana e Dipartimento Ortopedico Traumatologico Metropolitano;**
- ✓ **Avvio del progetto di integrazione con l'AUSL di Ferrara sul Polo Ortopedico di Argenta e le altre sedi della collaborazione;**
- ✓ **Potenziamento delle attività di Ortoplastica, avviata nel novembre 2021 in collaborazione con l'Università di Bologna;**
- ✓ **Sviluppo dell'Oncologia Medica, in ambito assistenziale e di ricerca clinica;**
- ✓ **Sviluppo della mission dell'Istituto per il trattamento delle patologie ortopediche pediatriche;**
- ✓ **Rinnovo dell'Intesa Istituzionale tra la Regione Siciliana e la Regione Emilia-Romagna, avvenuto ad ottobre 2021, e finalizzato all'erogazione di attività di assistenza e ricerca in ambito ortopedico presso la sede di Bagheria;**
- ✓ **Avvio Fondazione Rizzoli.**



Istituto Ortopedico Rizzoli

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2022

Le azioni di sviluppo dello IOR nell'anno 2022 in ambito di Ricerca

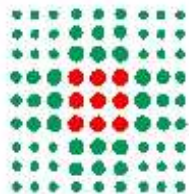
PROGETTI VINTI nel 2022 (tot finanziamenti assegnati **3,39** mln di euro):

- **6 Progetti di Ricerca Finalizzata vinti in qualità di capofila**
- **1 Progetto DI Ricerca finalizzata in cui IOR è partner** (capofila IRST Meldola)
- **2 progetti PNRR (POC e Malattie Croniche non trasmissibili) in cui IOR è co-PI** (1 capofila IRST Meldola e 1 capofila IRCCS Reggio Emilia)
- **2 Progetti POS Ministero della Salute** – traiettoria 3 e 5 (capofila Neuromed e Arpa Puglia)

Politiche del personale della ricerca:

Reclutamento di ulteriori **13 figure di ricercatore e collaboratore** di ricerca (CCNL cd. Piramide)

Sigla dell'Addendum all'Accordo Attuativo Locale IOR-UNIBO per ricerca



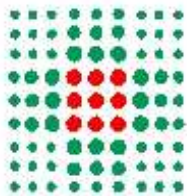
ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI

CRITERI per la PREDISPOSIZIONE del BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2022

Il Bilancio economico preventivo 2022 dell'Istituto Ortopedico Rizzoli è stato predisposto secondo le disposizioni dell'art. 25 del D.lgs n. 118/2011 ed in coerenza con:

- ☐ le linee di programmazione e finanziamento previsto dalla DGR 1772/2022 ;
- ☐ le indicazioni contenute nella nota regionale prot. del 09/09/2022 .0833459.U «*Indicazioni tecniche per la predisposizione dei bilanci preventivi economici - 2022*» ;
- ☐ le azioni finalizzate a garantire il rispetto degli obiettivi di budget monitorati bimestralmente previsti dalla DGR 407/2022.

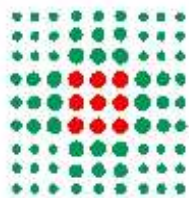
La predisposizione del bilancio economico preventivo 2022, integrato dal Piano investimenti 2022-2024 e dalla proposta di PTFP 2022-2024, è redatto in coerenza con quanto definito dall'art. 7 della Legge Regionale n. 9/2018.



Monitoraggio obiettivi di budget

Nella predisposizione del bilancio economico preventivo, si è tenuto conto delle azioni finalizzate a garantire il rispetto degli obiettivi di budget monitorati bimestralmente previsti dalla DGR 407/2022 e nello specifico, per l'Istituto Ortopedico Rizzoli, richiamati nella nota regionale prot. del 29/03/2022.0309923.U «*Istituto Ortopedico Rizzoli -Obiettivi di Budget – 2022*».

Acquisto ospedaliero farmaci
Altri servizi sanitari da privato
Dispositivi medici
Energia (comprende riscaldamento e gas)
ICT
Manutenzione Tecnologie biomediche
Prestazioni aggiuntive (simili-ALP)
Risorse umane
Trasporti sanitari



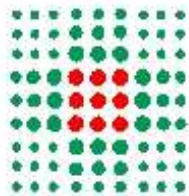
ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2022



	Consuntivo 2021	Previsione 2022	Δ 2022/2021 (val.ass.)	Var. %
Valore della produzione	179.333.027	190.348.601	11.015.573	6,14%
Costo della produzione	182.837.887	194.721.385	11.883.498	6,50%
Differenza	-3.504.860	-4.372.784	-867.925	24,76%
Proventi e oneri finanziari (+/-)	-178.152	-191.911	-13.759	7,72%
Proventi e oneri straordinari (+/-)	9.211.562	-197.054	-9.408.617	-102,14%
Risultato ante imposte +/-	5.528.550	-4.761.750	-10.290.300	-186,13%
Imposte	5.524.303	6.053.277	528.974	9,58%
Risultato d'esercizio	4.247	-10.815.027	-10.819.275	

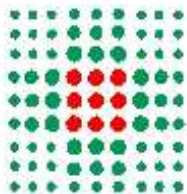
Valori espressi in unità di euro



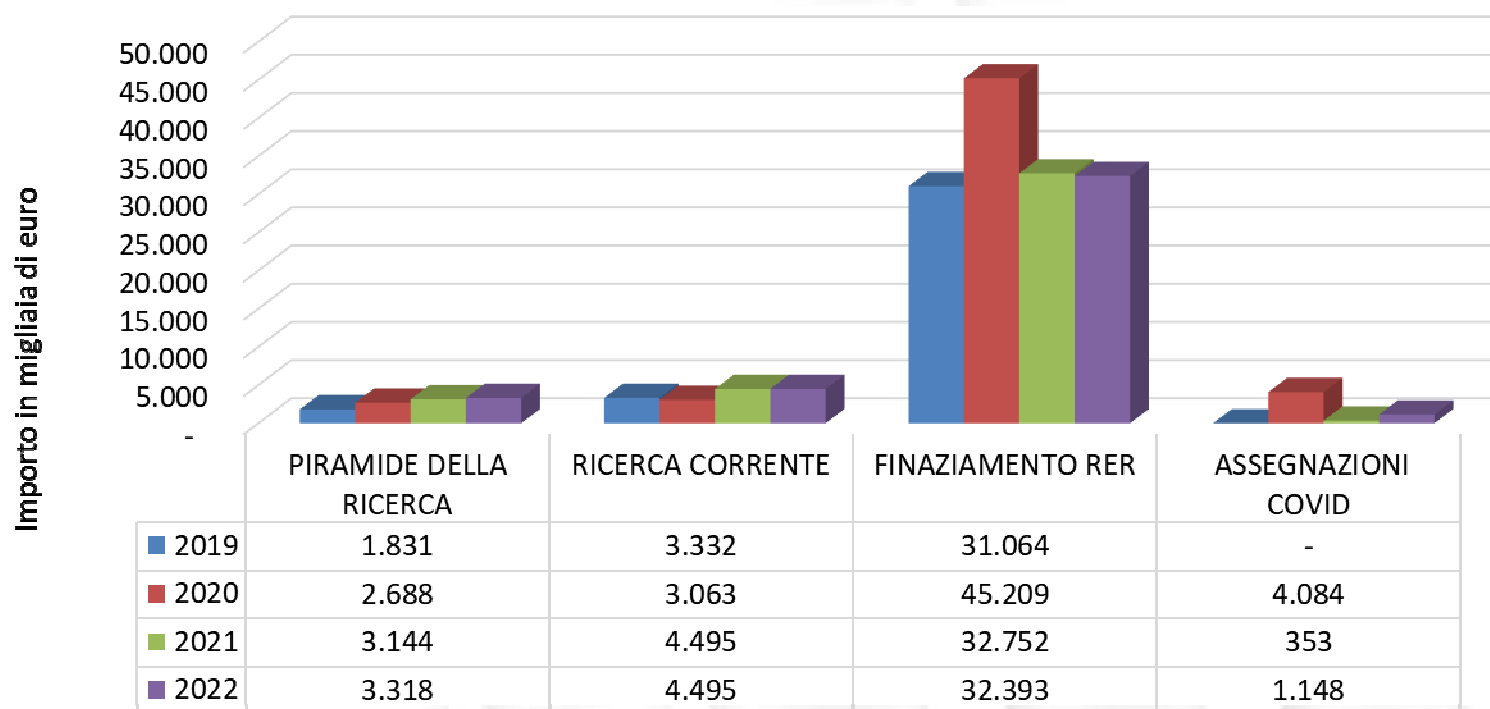
A) Valore della Produzione

CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	Δ Prev. 2022/ Cons.2021	%
A) Valore della produzione				
A.1) Contributi in c/esercizio	47.487.430	48.711.678	1.224.248	2,58%
A.2) Rettifica contributi c/es. per destinazione ad investimenti	-1.216.081	-740.025	476.056	-39,15%
A.3) Utilizzo fondi x quote inutilizzate contrib. Vinc. di eser. Prec.	5.789.907	6.340.323	550.416	9,51%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie	101.569.331	109.566.395	7.997.064	7,87%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	18.990.729	18.166.806	-823.924	-4,34%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni san. (Ticket)	1.493.427	1.721.260	227.833	15,26%
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	4.074.657	5.004.303	929.646	22,82%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	19.393	0	-19.393	-100,00%
A.9) Altri ricavi e proventi	1.124.233	1.577.861	453.628	40,35%
Totale valore della produzione (A)	179.333.027	190.348.601	11.015.573	6,14%

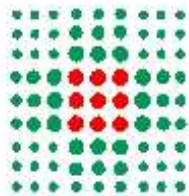
Valori espressi in unità di euro



A.1) Contributi in C/Esercizio



*E' compreso nelle assegnazioni COVID 2022, il contributo per recupero LDA per un importo pari a 848.194 euro.



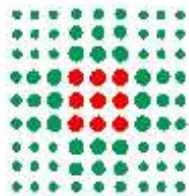
Valore della Produzione: Mobilità sanitaria attiva

Valori espressi in unità di euro

DEGENZA +SPECIALISTICA AMB+PS + SOMMIN.FARMACI	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Previsione 2022	ΔPREV22/ CONS21	ΔPREV22/ CONS19
Provincia BO*	29.410.714	26.402.563	30.239.382	30.303.982	64.600	893.268
Extra Provincia	12.351.765	10.147.591	13.787.040	15.693.286	1.906.246	3.341.521
TOTALE RER	41.762.479	36.550.155	44.026.422	45.997.268	1.970.846	4.234.789
Extra RER	42.378.521	31.701.565	36.754.163	42.515.528	5.761.365	137.007
<u>TOTALE</u>	<u>84.141.000</u>	<u>68.251.720</u>	<u>80.780.585</u>	<u>88.512.796</u>	<u>7.732.211</u>	<u>4.371.796</u>

I valori di mobilità sanitaria sono stati adeguati alle indicazioni Regionali:

- PROVINCIA: è stato contabilizzato l'importo derivante da accordi tra le aziende USL BOLOGNA e IMOLA e IOR;
- EXTRA PROVINCIA: è stato contabilizzata la matrice RER per la degenza, mentre per il flussi ASA, PS e FED la stima della produzione effettiva;
- EXTRA RER: è stato contabilizzato un valore in linea con la verifica di giugno.



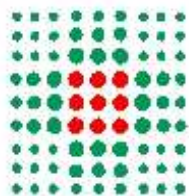
Valore della Produzione: Mobilità sanitaria attiva - PROVINCIA

IOR - AUSL BO (compreso Sede Bentivoglio)	Cons.vo 2019	Cons.vo 2020	Cons.vo 2021	Prev.vo 2022	Prev22- Cons21	Prev22- Cons19
Degenza	24.400.000	22.434.042	25.365.494	25.365.494	0	965.494
Specialistica	1.418.672	1.264.648	1.527.226	1.481.406	-45.820	62.734
Pronto soccorso	1.221.734	968.292	1.182.838	1.300.000	117.162	78.266
Farmaceutica	414.560	232.967	142.112	138.944	-3.168	-275.616
Totale	27.454.966	24.899.949	28.217.670	28.285.844	68.174	830.878

IOR - AUSL IMOLA	Cons.vo 2019	Cons.vo 2020	Cons.vo 2021	Prev.vo 2022	Prev22- Cons20	Prev22- Cons19
Degenza	1.870.000	1.419.805	1.938.315	1.938.315	0	68.315
Specialistica	51.741	59.530	51.436	48.517	-2.918	-3.224
Pronto soccorso	23.259	18.591	24.186	23.332	-854	73
Farmaceutica	10.749	4.689	7.775	7.973	198	73
Totale	1.955.749	1.502.615	2.021.712	2.018.138	-3.574	62.389

E' stato sottoscritto l'accordo di fornitura con l'azienda USL di Bologna per le sedi di Bologna e Bentivoglio.

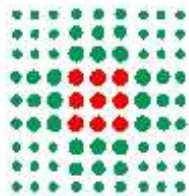
AUSL Imola ha confermato i dati di mobilità e riconoscerà a consuntivo l'effettiva¹⁰ produzione erogata.



Valore della Produzione: Mobilità sanitaria attiva INFRARER (extraProv)

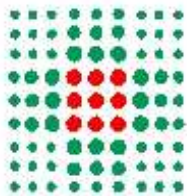
DEGENZA	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Produzione effettiva 2021	Preventivo 2022	Δ Prev22-Cons21
PIACENZA	576.079	250.952	422.462	394.977	487.847	65.385
PARMA	1.001.877	832.903	745.660	857.228	898.401	152.741
REGGIO EMILIA	1.073.610	1.096.438	1.509.398	1.600.555	1.668.569	159.171
MODENA	2.476.594	2.204.306	3.157.754	2.717.907	2.814.989	- 342.765
FERRARA	2.028.405	1.700.218	2.863.500	2.316.356	4.000.000	1.136.500
ROMAGNA	4.625.709	3.635.577	4.384.057	4.030.413	5.261.280	877.223
Totale EXTRA Provincia	11.782.274	9.720.394	13.082.831	11.917.435	15.131.086	2.048.255

La produzione 2022 è stimata in aumento di 2 milioni di euro rispetto al consuntivo 2021: in particolare si evidenzia un incremento della produzione dei confronti dei residenti dell'AUSL della Romagna ed un incremento dell'attività di ricovero erogata presso la sede di Argenta, nei confronti dei cittadini Ferraresi, in virtù del nuovo accordo di collaborazione tra IOR e AUSL FE sottoscritto nel corso dell'anno (delibera IOR 252 del 20/9/2022), attuativo del Protocollo di Intesa sottoscritto nel 2021 e approvato con DGR RER 1015/2021).

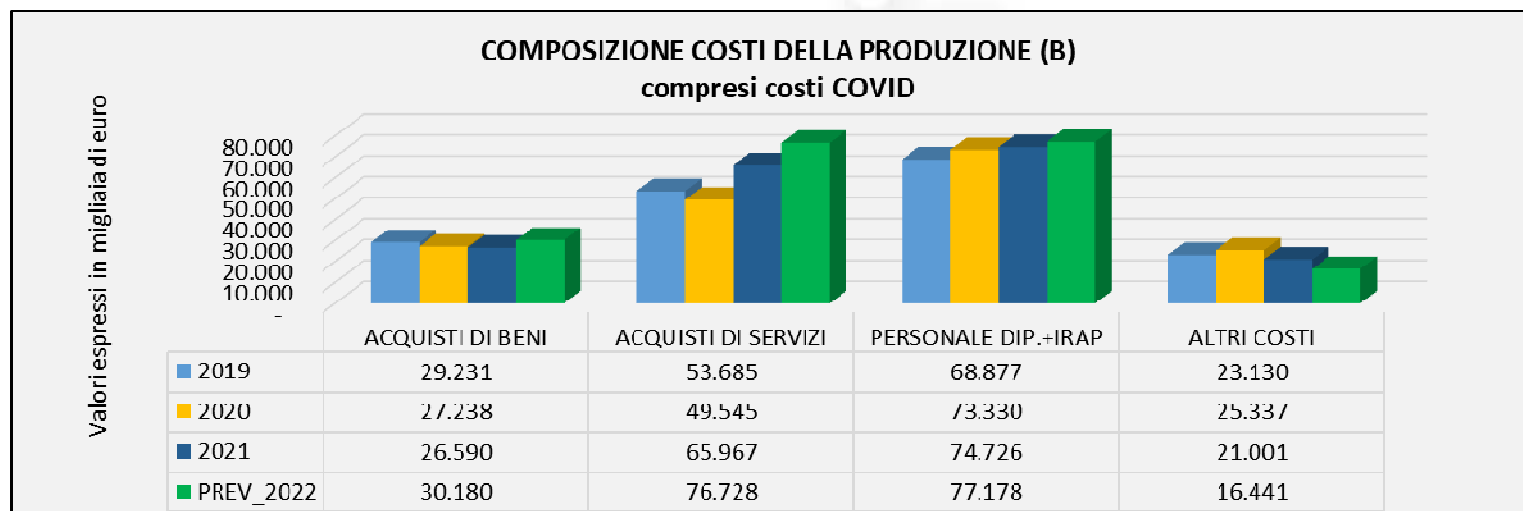


B) Costi della Produzione

CONTO ECONOMICO MODELLO MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	Δ Prev. 2022/ Cons.2021	Δ %
B.1) Acquisti di beni	26.589.607	30.179.916	3.590.309	14%
B.2) Acquisti di servizi	56.856.958	67.390.113	10.533.155	19%
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.469.958	6.158.447	-311.511	-5%
B.4) Godimento di beni di terzi	2.640.538	3.179.437	538.899	20%
B.5-B.8) Costo del personale	68.703.231	71.372.958	2.093.481	3,02%
B.9) Oneri diversi di gestione	1.655.379	1.538.886	-116.492	-7,04%
Totale Ammortamenti	5.386.197	5.386.196	-1	
B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	328.470	0	-328.470	
B.13) Variazione delle rimanenze	789.074	-1.317.222	-2.106.296	
B.14) Accantonamenti dell'esercizio	12.842.231	10.832.655	-2.009.576	-100,00%
Totale costi della produzione (B)	182.837.887	194.721.385	11.883.498	6,50%

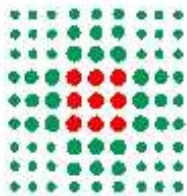


B) Costi della Produzione



* compreso IRAP personale non dipendente (€997.320)

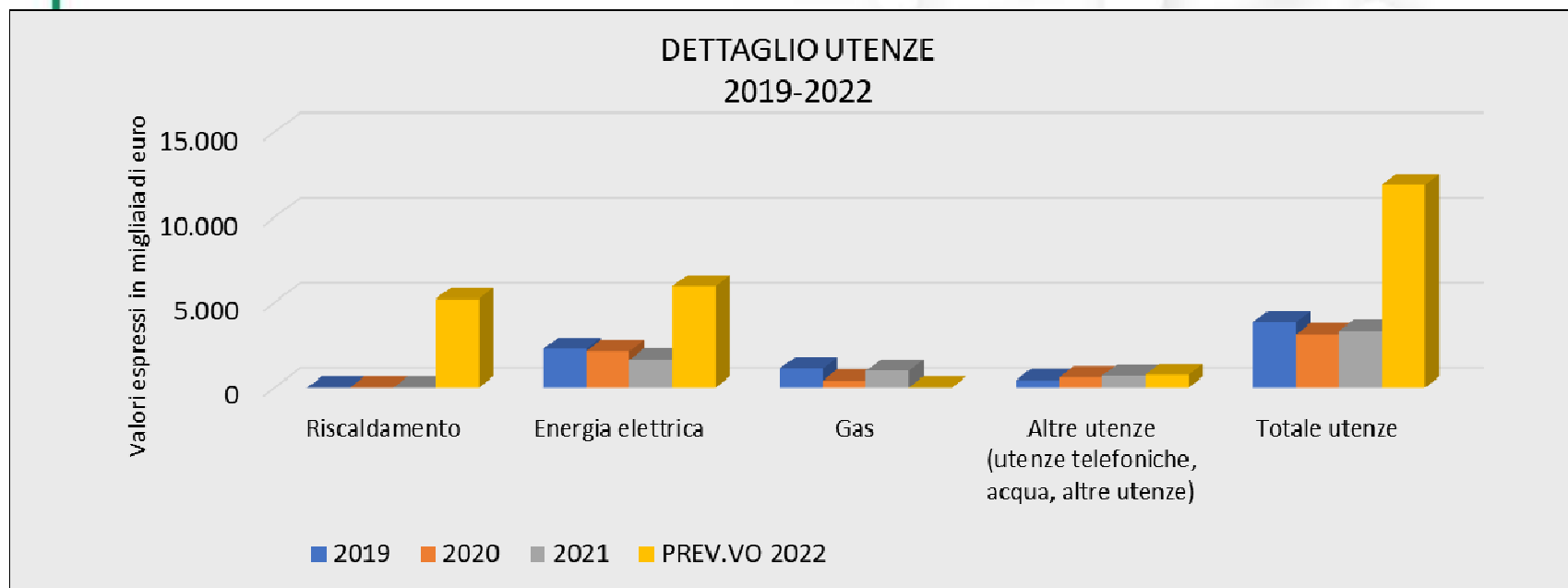
- ❑ aumento della spesa per l'acquisto di farmaci determinato dalla riorganizzazione dell'Osteoncologia e l'incremento dei pazienti trattati nel 2022, che determina un aumento dei costi sostenuti per farmaci oncologici (+180.000 euro);
- ❑ aumento della spesa (+2,6 milioni) per i dispositivi medici impiantabili non attivi (protesi), si evidenzia che relativamente all'attività esternalizzata presso le piattaforme esterne in virtù dell'accordo RER-AIOP, il dispositivo medico viene fornito direttamente dalla Casa di Cura per tanto i costi dei materiali rientrano all'interno del servizio fornito;
- ❑ strumentario e ferri chirurgici, per effetto dei nuovi fabbisogni derivanti dall'avvio di nuove attività (Ch. Ortoplastica) e dal completamento/sostituzione di strumentario usato;
- ❑ si evidenzia un leggero incremento dei costi per il materiale di guardaroba, pulizia e convivenza determinata dagli approvvigionamenti di DPI che fino ad aprile 2022 sono state fornite a costo zero dalla Struttura Commissariale.



FOCUS UTENZE

Incremento significativo rispetto al 2021 determinato dalle utenze EE e Servizio Energia (riscaldamento):

- L' energia elettrica è in incremento di **4,3 milioni** rispetto al consuntivo 2021 (da 1,6 milioni a 5,9 milioni **+ 263%**);
- Il costo del riscaldamento/gas è in incremento di **4,2 milioni** rispetto al consuntivo 2021 (da 0,9 a 5,2 milioni **+ 432%**).

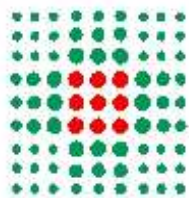


NB:

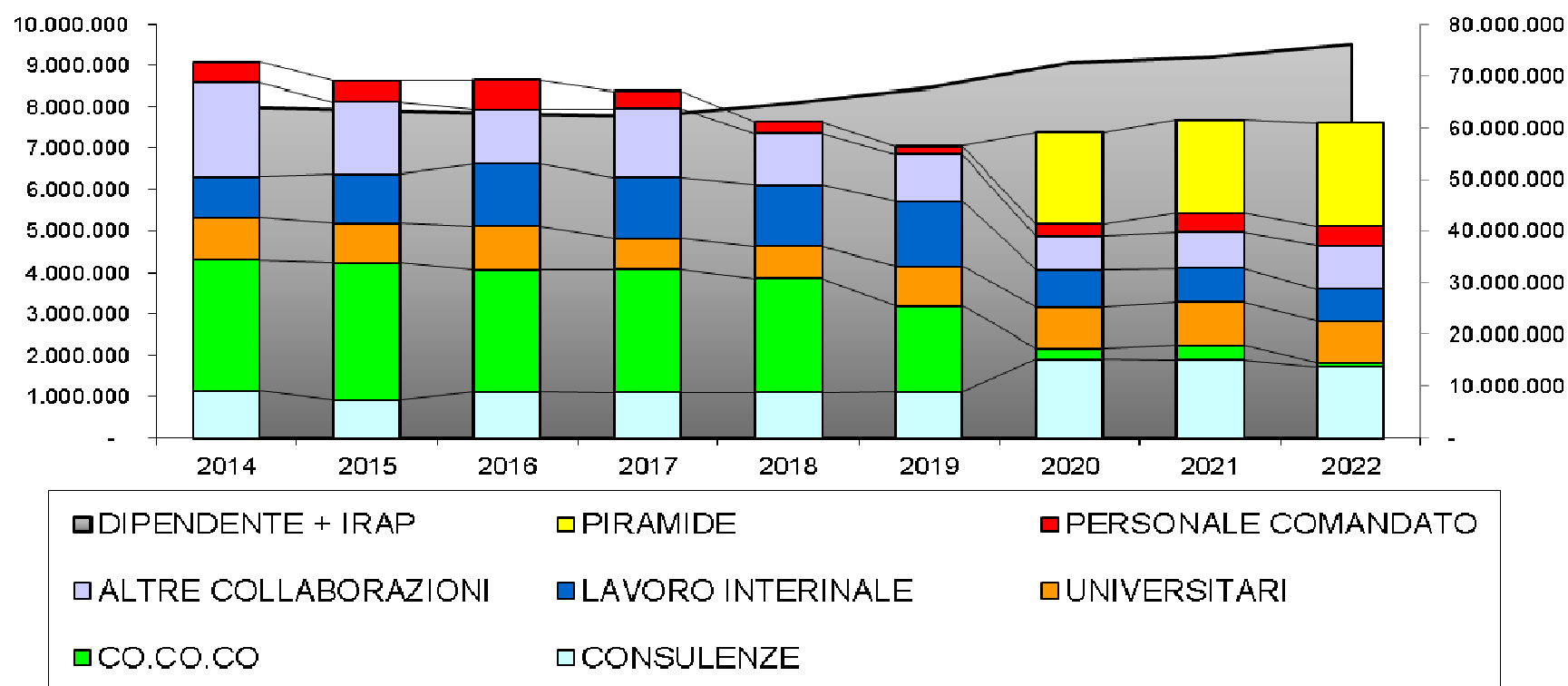
Vista la variabilità delle stime, in sede di preconsuntivo al 31 ottobre gli Energy Manager hanno comunicato una nuova previsione, di minore incremento rispetto agli importi in Preventivo, pari a:

Energia Elettrica : 5,1 mln invece di 5,9 mln;

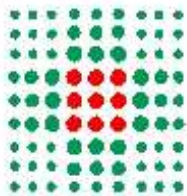
Riscaldamento: 4,65 invece di 5,2 mln.



Costo del Personale Dipendente e non Dipendente IOR:

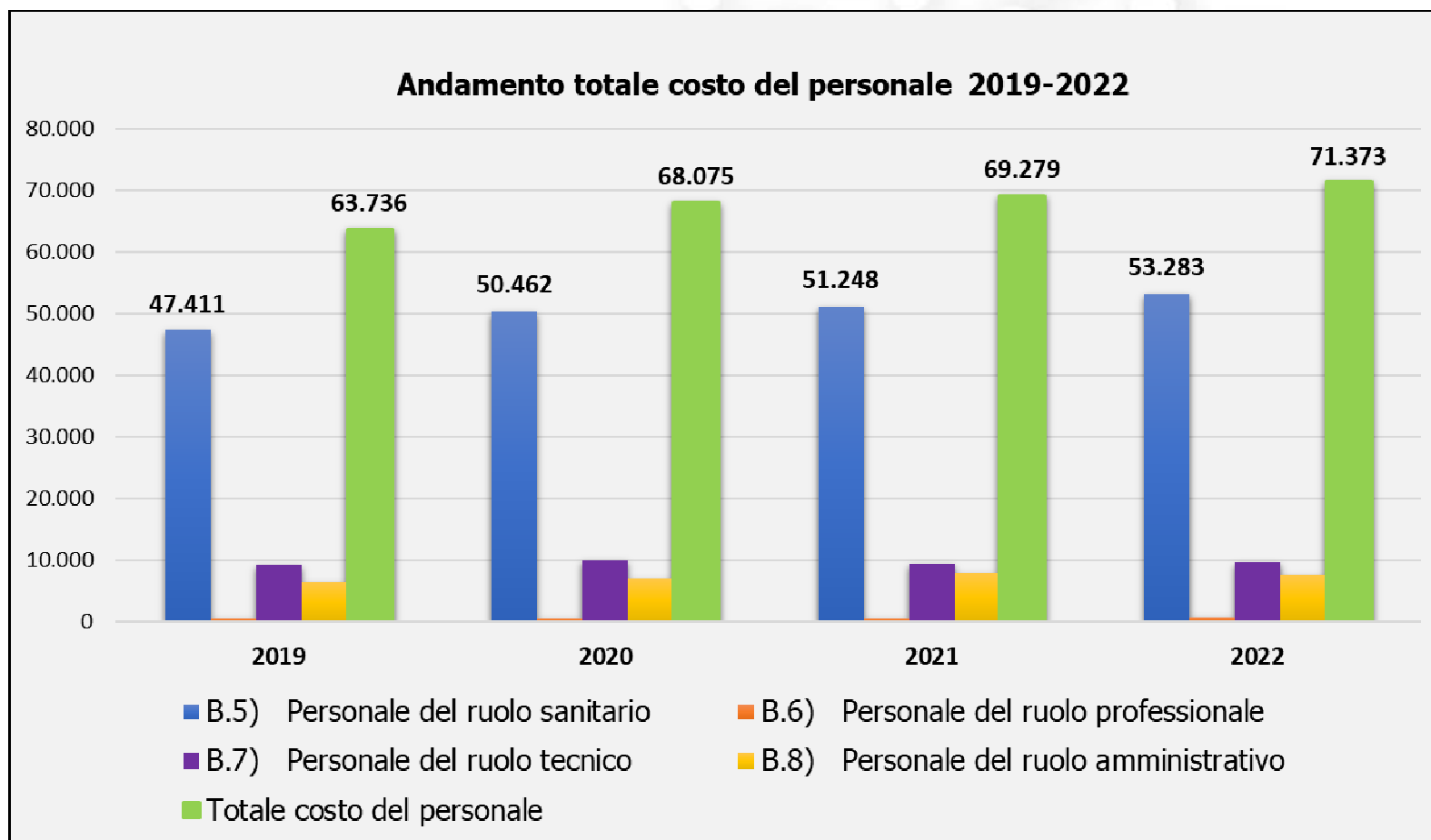


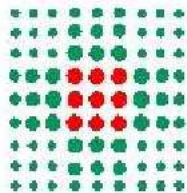
In linea con obiettivo DGR 407/2022 (74.393.140 euro escluso costo IRAP)



Costo del Personale Dipendente:

□ Incremento del costo del personale dipendente, in linea con la programmazione del fabbisogno previsto per l'annualità in oggetto nel Piano Triennale dei fabbisogni di Personale relativo al triennio 2022-2024, presentato in RER nel mese di luglio.





PIANO INVESTIMENTI PREVENTIVO 2022

Interventi finanziati con PNRR

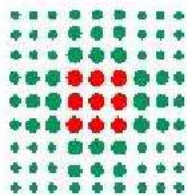
Attuazione piano intervento **PNRR** finalizzati all'ammodernamento tecnologico dell'area Diagnostica per immagini **€ 1.483.636**:

- sostituzione 1 diagnostica polifunzionale per poliambulatorio e 1 diagnostica telecomandata per radiologia Centrale (2023 **€ 490.000**) ;
- sostituzione 1 RM 1,5T (2024 **€ 993.636**)

Azienda: Istituto Ortopedico Rizzoli Bologna

Cronoprogramma finanziario interventi PNRR-PNC

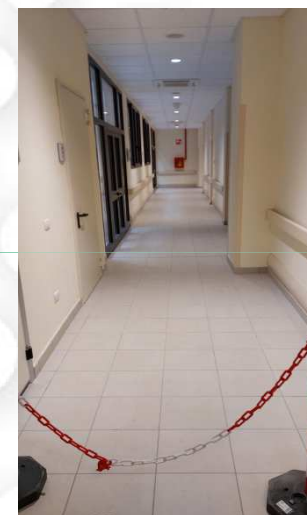
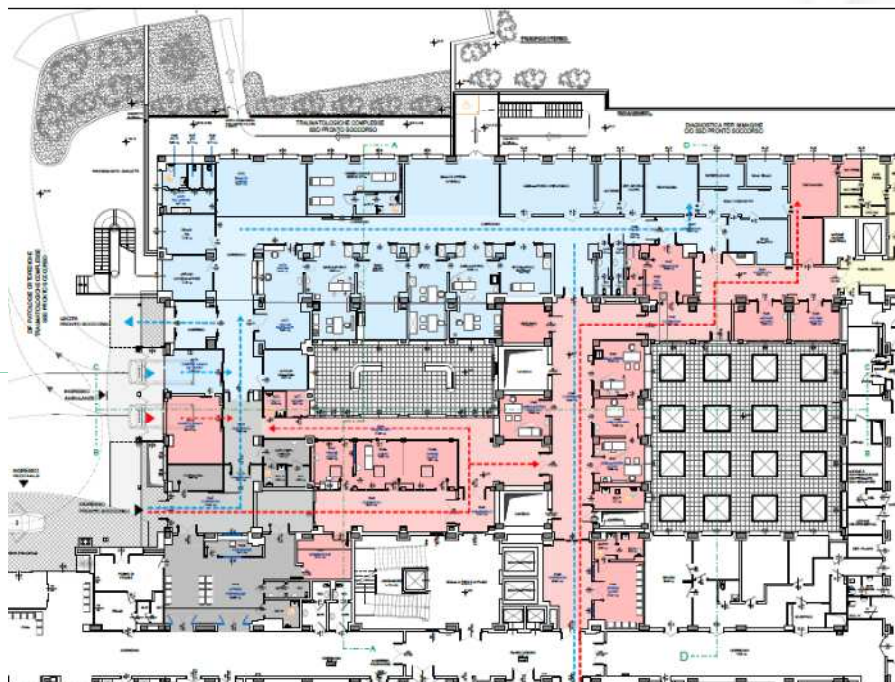
		2022 (€)	2023 (€)	2024 (€)	2025 (€)	2026 (€)	TOT. (€)
Component 1	Investimento 1.1: Case della Comunità e presa in carico della persona						
	Investimento 1.2: Casa come primo luogo di cura e telemedicina Sub investimento 1.2.2 – Implementazione Centrali Operative Territoriali (COT)						
	strutture						
	device						
	interconnessioni						
	Investimento 1.3: Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di comunità)						
Component 2	Investimento 1.1: Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero – Sub investimento 1.1.1. (Digitalizzazione DEA I e II livello)						
	Investimento 1.1: Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Sub investimento 1.1.2 Grandi Apparecchiature Sanitarie	53.636,00	400.000,00	1.030.000,00	0	0	1.483.636,00
	Investimento 1.2: Verso un nuovo ospedale sicuro e sostenibile (Fondi PNRR)	1.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	3.854.176,00	19.854.176,00
	Investimento 1.2: Verso un nuovo ospedale sicuro e sostenibile (Fondi PNC)						
		1.053.636,00	5.400.000,00	6.030.000,00	5.000.000,00	3.854.176,00	21.337.812,00

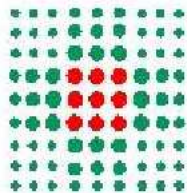


PIANO INVESTIMENTI PREVENTIVO 2022

Scheda 1 : Lavori in fase di completamento

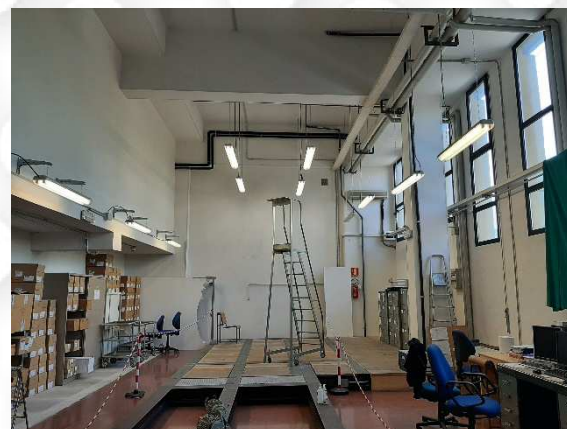
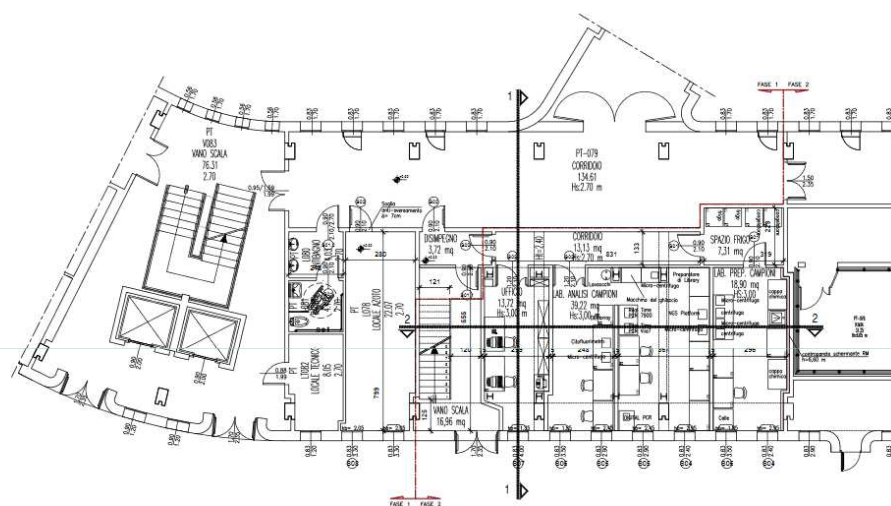
Cantiere Pronto Soccorso

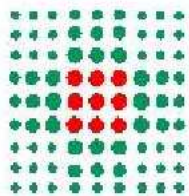




PIANO INVESTIMENTI PREVENTIVO 2022

Piano Terra Centro Ricerche: Nuovi Laboratori NGS

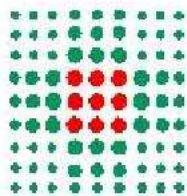




PIANO INVESTIMENTI PREVENTIVO 2022

ANGIOTC (€ 2,4 mln)



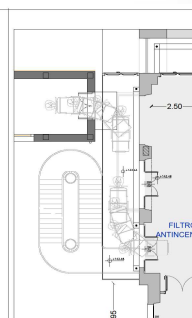
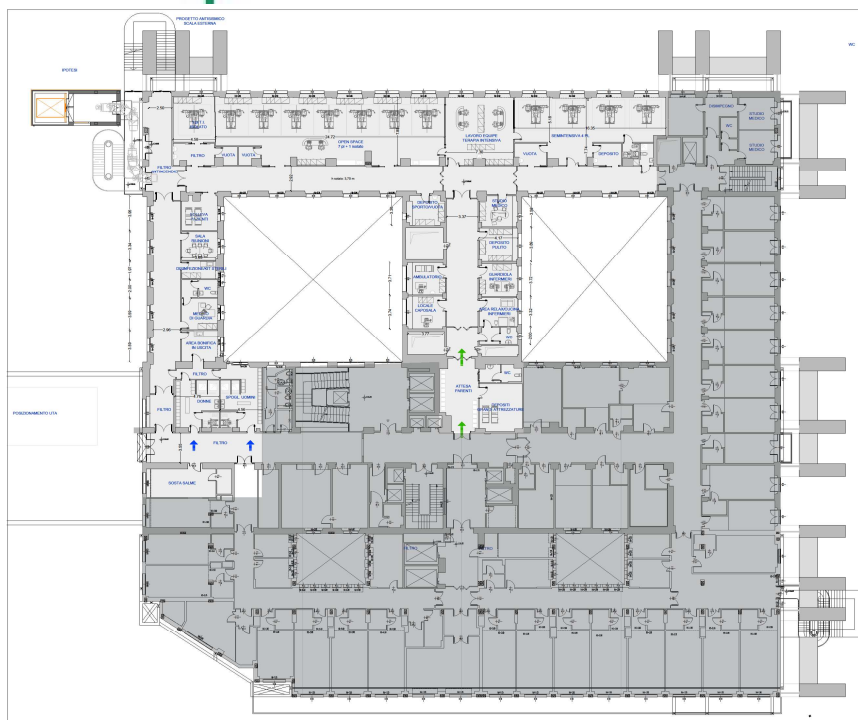


PIANO INVESTIMENTI PREVENTIVO 2022

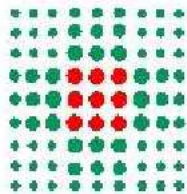
Scheda 2

interventi in corso di progettazione con copertura finanziaria;

Terapia Intensiva con 12 posti letto



Day Surgery con 3 Sale Interventi

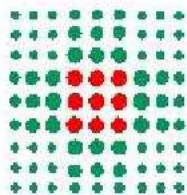


PIANO INVESTIMENTI PREVENTIVO 2022

Interventi finanziati con PNRR

MIGLIORAMENTO SISMICO MONOBLOCCO OSPEDALIERO





PIANO INVESTIMENTI PREVENTIVO 2022

REALIZZAZIONE CENTRALE TRIGENERAZIONE
(autoproduzione di: energia elettrica, calore, raffrescamento)
con Partnership Pubblico Privato

