

Piano degli obiettivi di
SETTORE GESTIONE FINANZIARIA ED ECONOMICA DEL SSR

Versione: 2/2024 (30/08/2024)
Stato: **Approvato**

SOMMARIO

Obiettivi operativi

- La sostenibilità economica nel medio termine del SSR - azioni 2024 pag. 3
- Governo della mobilità sanitaria e monitoraggio del Piano regionale 2023-2025 per il miglioramento della mobilità sanitaria, in attuazione dell'art. 1. C. 494 della L. 178/2020 pag. 8
- Presidio del sistema di valutazione delle performance delle aziende SSR e del SSR pag. 11
- Coordinamento economico - finanziario della Commissione Salute: azioni 2024 pag. 13
- Sistema unico regionale per la gestione dell'area amministrativo contabile (GAAC) pag. 15
- Aggiornamento e revisione dei sistemi tariffari per prestazioni di assistenza sanitaria pag. 21
- Applicazione dei principi dell'armonizzazione contabile in ambito sanitario – Raccordo con il bilancio regionale pag. 22
- Bilanci preventivi economici annuali e bilanci d'esercizio delle Aziende Sanitarie, della gestione sanitaria accentrata regionale e consolidato regionale del SSR pag. 25
- Programmazione periodica della rimessa di cassa, ottimizzazione della gestione delle disponibilità finanziarie, controllo tecnico-contabile sugli atti della Direzione Generale cura della persona, salute e welfare pag. 28
- Controlli contabili amministrativi sulle attività del servizio sanitario regionale da parte del livello ministeriale, cortei dei conti e collegi sindacali aziendali e collegio dei revisori regionale pag. 31
- Gestione delle attività connesse al ripiano del superamento del tetto di spesa dei dispositivi medici. Anno 2020-2021 pag. 33
- Sostenere il ricambio generazionale con nuove assunzioni e progressioni di carriera, superando il precariato e proseguendo il processo di onboarding per garantire il trasferimento di competenze pag. 35

La sostenibilità economica nel medio termine del SSR - azioni 2024

Obiettivo operativo

Descrizione analitica:

L'obiettivo in oggetto punta a rafforzare anche per l'anno 2024 gli strumenti a supporto del livello regionale per impostare un percorso che garantisca nel medio termine la sostenibilità economica del SSR; a fronte di un livello di finanziamento del SSN che, pur incremento rispetto al 2023, dovrà fronteggiare quanto meno tutti i costi incrementali normativamente previsti (rinnovi contrattuali al 5,78%, minori entrate da payback farmaceutico, nuovo sistema di remunerazione delle farmacie, recupero delle liste di attesa) e in particolare prevede di agire su due versanti:

1. stringente monitoraggio dell'andamento delle gestioni aziendali che prevede una verifica bimestrale dei costi operativi delle aziende sanitarie e del rispetto degli obiettivi economici assegnati (con particolare riferimento ai fattori produttivi a maggior assorbimento di risorse, quali la spesa farmaceutica) e ne verifica eventuali scostamenti, prevedendo la messa in atto di azioni ed interventi correttivi se necessari per ottimizzare i costi e garantire la sostenibilità complessiva del SSR;
2. programmazione e finanziamento delle risorse delle aziende sanitarie che tenga conto anche delle reali dinamiche di costo rappresentate dalle aziende sanitarie, nonché dei fabbisogni espressi per l'attuazione degli obiettivi regionali (es. recupero liste di attesa).

Indicatori:

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Predisposizione DGR di programmazione e finanziamento delle Aziende sanitarie - 2024, che contempla la definizione del quadro complessivo delle risorse a disposizione del SSR, sulla base delle disponibilità finanziarie naz.li, la determinazione del finanziamento delle Aziende a quota capitaria e per funzione, degli obiettivi delle Aziende e delle indicazioni per la predisposizione della programmazione economico-finanziaria e dei bilanci economici preventivi delle stesse		1	AREA PROGR. FINANZ. MONIT. VALUT. PERF. AZ SSR CONTR. GEST. FIORINI MONICA (3327) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000348]	1 <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Percentuale di attuazione di un sistema strutturato di monitoraggio dei costi operativi delle Aziende sanitarie, che prevede verifica bimestrale dei costi delle Aziende sanitarie e del rispetto degli obiettivi economici assegnati		100%	AREA PROGR. FINANZ. MONIT. VALUT. PERF. AZ SSR CONTR. GEST. FIORINI MONICA (3327) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000348]	70% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Percentuale di rendicontazione ai Ministeri competenti (Economia e finanze e Salute) dei costi sostenuti dalle aziende		100%	AREA PROGR. FINANZ. MONIT. VALUT. PERF. AZ SSR CONTR. GEST. FIORINI MONICA (3327)	100% <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
sanitarie in merito al "PANFLU 2024" (Predisposizione indicazioni e controllo rispondenza)			[Area dirigenziale (ex Professional) SP000348]	
Attivazione di un monitoraggio semestrale dei costi sostenuti dalle Aziende sanitarie per il recupero delle liste di attesa e supporto alle eventuali richieste ministeriali e della Corte dei Conti		2	AREA PROGR. FINANZ. MONIT. VALUT. PERF. AZ SSR CONTR. GEST. FIORINI MONICA (3327) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000348]	1 <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Presidio del sistema di valutazione dei Direttori Generali delle Aziende Sanitarie: valutazione del rispetto degli obiettivi assegnati nel corso del 2023		100%	AREA PROGR. FINANZ. MONIT. VALUT. PERF. AZ SSR CONTR. GEST. FIORINI MONICA (3327) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000348]	100% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Numero di controlli impostati su GAAC e/o file Excel per la verifica della rispondenza dei modelli regionali aggiornati COA01 Costi/Ricavi/FRNA/Salute a quanto previsto dalle più recenti linee guida della contabilità Analitica, anche in base al confronto con specifiche voci del modello CE o con i dati di attività rinvenibili nelle reportistiche ministeriali (NSIS) o regionali (ReportER)	14	200	AREA PROGR. FINANZ. MONIT. VALUT. PERF. AZ SSR CONTR. GEST. FIORINI MONICA (3327) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000348]	421 <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Caricamenti effettuati dalla Regione in NSIS inerenti ai modelli LA (GSA e LA consolidato regionale), previo aggiornamento e presidio dell'attività connessa alla tenuta della Contabilità analitica e validazione dei modelli LA caricati in NSIS dalle aziende sanitarie sulla base delle linee guide più aggiornate		2	AREA PROGR. FINANZ. MONIT. VALUT. PERF. AZ SSR CONTR. GEST. FIORINI MONICA (3327) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000348]	2 <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Verifica dello scostamento gestionale costi-ricavi per ogni azienda sanitaria e del rispetto delle indicazioni aggiornate predisposte per la compilazione del modello CP da parte delle aziende sanitarie		13	AREA PROGR. FINANZ. MONIT. VALUT. PERF. AZ SSR CONTR. GEST. FIORINI MONICA (3327) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000348]	50 <i>eseguito il 21/07/2024</i>

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Presidio dell'attività della Commissione Paritetica Regionale finalizzata alla definizione dell'Accordo Quadro AIOP-RER anni e dell'attività di regolamentazione del privato accreditato		1	AREA PROGR. FINANZ. MONIT. VALUT. PERF. AZ SSR CONTR. GEST. FIORINI MONICA (3327) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000348]	1 <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Individuazione delle risorse direttamente gestite dalla GSA in coerenza con le disponibilità di bilancio regionale e con il sistema di budgeting della Direzione, ai fini della redazione delle tabelle allegata alla delibera di programmazione		100%	GESTIONE TECNICO-CONTABILE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) REGIONALE DARDI FULVIA (5928) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001248]	100% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Predisposizione, in coerenza con la delibera di programmazione, del flusso informativo (cd. Tabellone contributi) contenente i riparti e le indicazioni contabili inerenti alle assegnazioni a favore delle Aziende sanitarie in sede di programmazione/bilanci o economico preventivo		100%	GESTIONE TECNICO-CONTABILE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) REGIONALE DARDI FULVIA (5928) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001248]	100% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Numero di report specifici predisposti sulla base dei dati economici trasmessi dalle Aziende sanitarie per il monitoraggio bimestrale degli obiettivi economici relativi all'anno 2023 I report sono rappresentativi dei fattori produttivi a maggior assorbimento di risorse (risorse umane e farmaci e Dispositivi medici) e dei principali scostamenti		5	CONSOLIDAMENTO BILANCIO SSR E MONITORAGGIO DELL'ANDAMENTO ECONOMICO DELLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI MANTOVANI ELENA (1777) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001202]	3 <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Numero report di verifica del rispetto dei vincoli di cui all'art. 15, comma 13, lett. g) e comma 14 del D.L. 95/2012 sia a livello regionale che a livello aziendale		2	CONSOLIDAMENTO BILANCIO SSR E MONITORAGGIO DELL'ANDAMENTO ECONOMICO DELLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI MANTOVANI ELENA (1777) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001202]	2 <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Percentuale di rendicontazione ai Ministeri		100%	GESTIONE MOBILITÀ	100% <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
competenti (Economia e finanze e Salute) dei costi delle prestazioni sanitarie erogate a soggetti provenienti dall'Ucraina attraverso il modello "CE Ucraina" previo controllo e consolidamento a livello regionale dei costi trasmessi dalle aziende sanitarie			SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	
Monitoraggio crediti e debiti per le prestazioni sanitarie erogate a soggetti STP e conseguenti provvedimenti e indicazioni contabili		1	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	0 <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Invio infrannuale alle Aziende Sanitarie di indicazioni contabili su mobilità infraregionale ed extraregionale a seguito dell'analisi dei flussi per tutti i settori oggetto di compensazione per i bilanci infrannuali aziendali		2	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	5 <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Raccolta ed elaborazione dei dati informativi, quali fatturato e i dati di committenza/budget aziendali per il monitoraggio degli accordi tra gli ospedali privati accreditati e la Regione Emilia-Romagna alle scadenze prestabilite		100%	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	66% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Report infrannuale da inviare alle Aziende sanitarie per la verifica degli invii da pubblico da utilizzare ai fini dell'istruttoria e del calcolo del fatturato relativo al Budget extra-ausl, nell'ambito del monitoraggio degli accordi tra gli ospedali privati accreditati e la Regione Emilia-Romagna alle scadenze prestabilite		2	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	1 <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Istruttoria tecnica finalizzata all'analisi e determinazione dei Consuntivo dell'attività di Non alta specialità, psichiatria e Alta specialità anni 2019 – 2020 – 2021-2022 resa dalle strutture private accreditate e determinazioni delle eventuali penalità		1	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	3 <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Governo della mobilità sanitaria e monitoraggio del Piano regionale 2023-2025 per il miglioramento della mobilità sanitaria, in attuazione dell'art. 1. C. 494 della L. 178/2020

Obiettivo operativo

Descrizione analitica:

Nel corso del 2024 sarà effettuato il monitoraggio del Piano regionale per il miglioramento della mobilità sanitaria, in attuazione dell'art. 1 c. 494 della L. 178/2020 e redatto sulla base delle linee guida ministeriali, richiesto alle Regioni con nota del Ministero della Salute, prot. DGPROGS n. 26766 del 22/12/2022. Tale piano prevede le azioni che la Regione Emilia-Romagna intende mettere in atto per ottemperare a quanto previsto dall'art. 1 c. 492 della L. n. 178 del 30 dicembre 2020 che stabilisce che, a decorrere dal 2022, la sottoscrizione degli accordi bilaterali tra le regioni per il governo della mobilità sanitaria interregionale di cui all'articolo 1, comma 576, della legge 28 dicembre 2015, n. 208, costituisce adempimento ai fini dell'accesso al finanziamento integrativo del Servizio sanitario nazionale la cui verifica è effettuata nell'ambito del Comitato permanente per la verifica dell'erogazione dei LEA di cui all'articolo 9 dell'intesa tra lo Stato, le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano sancita in data 23 marzo 2005. Al fine di ottemperare a tale adempimento, si intendono avviare nel 2024 le istruttorie con alcune regioni confinanti per adempiere alle indicazioni nazionali e proporre conseguentemente la sottoscrizione di accordi bilaterali, nonché monitorare in corso d'anno l'accordo bilaterale 2022-2024, già sottoscritto, con Regione Lombardia e con Regione Liguria. A ciò si aggiunge, il presidio del governo dei flussi di mobilità sanitaria, sia a livello interregionale che infraregionale, quale attività propedeutica alla stesura del piano regionale per il miglioramento della mobilità sanitaria.

Nell'anno 2024 si prevede, inoltre, la partecipazione, in qualità di supporto tecnico, alla definizione dell'Accordo RCAM-Ministero della Salute per regolare l'accesso alle prestazioni del SSN da parte dei funzionari/agenti delle Istituzione dell'UE.

Indicatori:

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Monitoraggio del Piano regionale per il miglioramento della mobilità sanitaria, in attuazione dell'art. 1. C. 494 della L. 178/2020 e delle indicazioni ministeriali/AGENAS		100%	AREA PROGR. FINANZ. MONIT. VALUT. PERF. AZ SSR CONTR. GEST. FIORINI MONICA (3327) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000348]	70% eseguito il 31/07/2024
Monitoraggio mensile della produzione di degenza e specialistica verso le Regioni confinanti finalizzato alla verifica dello scostamento rispetto al tetto stabilito negli accordi bilaterali già sottoscritti e per definire le proposte di sottoscrizione degli accordi bilaterali in itinere. Implementazione analisi statistiche dei flussi SDO e ASA. Validazione/Standardizzazione criteri di classificazione delle prestazioni		12	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICI PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	4 eseguito il 31/07/2024
Implementazione a livello regionale della reportistica contenuta nella Dashboard di		1	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI	0 eseguito il 31/07/2024

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
AGENAS per il monitoraggio della mobilità sanitaria			ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	
Supporto tecnico al Tavolo interministeriale finalizzato alla sottoscrizione dell'Accordo RCAM-Ministero della Salute per regolare l'accesso alle prestazioni del SSN da parte dei funzionari/agenti delle Istituzione dell'UE e Adozione Protocollo di Intesa attraverso la partecipazione alle riunioni convocate dal Ministero o dalla Commissione Europea		1	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	0 <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Acquisizione e consolidamento dei dati per la compensazione della mobilità sanitaria interregionale, attiva e passiva. Percentuale controlli effettuati su flussi di mobilità passiva		100%	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	100% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Predisposizione ritorni informativi alle Aziende sanitarie sugli andamenti della mobilità sanitaria infraregionale ed interregionale		3	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	4 <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Monitoraggio e report dati economici relativi alle voci di mobilità infraregionale, extraregionale ed internazionale in occasione dei monitoraggi bimestrali, nonché in sede di preventivo e consuntivo, finalizzati alla verifica del rispetto delle indicazioni contabili fornite alle Aziende Sanitarie		5	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	4 <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Percentuale di controlli su prestazioni in Convenzione Blue Cross & Blue Shield e		100%	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E	100% <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Cowan IG rispetto agli invii dei rendiconti da parte del Ministero. Percentuale di evasione delle fatture di mobilità internazionale rispetto a quelle ricevute			RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	
Regolazione contabile della mobilità interregionale a seguito del Riparto FSN 2023 e 2024 delle strutture pubbliche e strutture private accreditate		1	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	0 <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Presidio del sistema di valutazione delle performance delle aziende SSR e del SSR

Obiettivo operativo

Descrizione analitica:

Le Aziende sanitarie della Regione Emilia-Romagna hanno consolidato da molti anni sistemi strutturati di pianificazione e programmazione delle proprie attività, oltre che di controllo e rendicontazione dei risultati. L'introduzione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) quale strumento unitario di programmazione per le Amministrazioni Pubbliche avvenuta con l'articolo 6 del dl 80/2021, convertito in legge 113/2021 e la successiva affermazione (comma 7-bis) della competenza regionale per l'introduzione del PIAO nel proprio sistema sanitario, hanno imposto anche alla nostra Regione una profonda riflessione circa la collocazione del nuovo strumento nell'ambito del sistema di programmazione e controllo già attivo nelle Aziende sanitarie regionali. Monitoraggio in corso d'anno in collaborazione con OIV – SSR e con il gruppo di lavoro appositamente costituito con determina n. 19095 del 11.10.2022, delle linee guida regionali per la predisposizione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione da parte delle Aziende sanitarie e l'aggiornamento del sistema di valutazione delle performance delle Aziende sanitarie, propedeutico al PIAO 2023-2025.

Presidio nel corso del 2024 della Verifica Adempimenti LEA della Regione Emilia-Romagna, al fine dell'accesso all'erogazione della quota di finanziamento.

Indicatori:

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Raccolta e verifica della documentazione necessaria ai fini del superamento della verifica adempimenti- Predisposizione del documento regionale di riscontro al Questionario Adempimenti LEA		1	AREA PROGR. FINANZ. MONIT. VALUT. PERF. AZ SSR CONTR. GEST. FIORINI MONICA (3327) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000348]	1 eseguito il 31/07/2024
Conto Annuale e Relazione al conto: monitoraggio dati e verifica di coerenza rispetto alle indicazioni ministeriali		100%	AREA PROGR. FINANZ. MONIT. VALUT. PERF. AZ SSR CONTR. GEST. FIORINI MONICA (3327) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000348]	50% eseguito il 31/07/2024
Aggiornamento degli indicatori 2022 di sostenibilità economica e di costo procapite e per la definizione della Relazione della Performance e del PIAO da parte delle Aziende Sanitarie		100%	AREA PROGR. FINANZ. MONIT. VALUT. PERF. AZ SSR CONTR. GEST. FIORINI MONICA (3327) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000348]	60% eseguito il 31/07/2024
Numero di elaborazioni per calcolo del tasso di copertura Flussi/CE di cui agli Adempimenti LEA C14-C15 relativi ai flussi informativi della farmaceutica e per calcolo indicatore di verifica infrannuale dell'andamento del tasso di copertura DIME/CE ai fini		5	CONSOLIDAMENTO BILANCIO SSR E MONITORAGGIO DELL'ANDAMENTO ECONOMICO DELLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI MANTOVANI ELENA (1777) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001202]	3 eseguito il 31/07/2024

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
dell'Adempimento LEA C6 – Dispositivi medici				

Coordinamento economico - finanziario della Commissione Salute: azioni 2024

Obiettivo operativo

Descrizione analitica:

Supporto alla Direzione Generale nel Coordinamento dell'Area tecnica "Economico-Finanziaria" relativamente agli atti di riparto del Fondo Sanitario Nazionale, alle regolazioni per la mobilità inter-regionale e internazionale ed in generale a tutti gli aspetti di natura economico finanziaria. Nell'anno 2024 si prevede in particolare di dare attuazione all'accordo politico del 2 dicembre 2022 della Conferenza dei Presidenti in merito alla definizione di proposte di riparto del fabbisogno finanziario sanitario standard 2023 (quota indistinta e quota premiale), nonché di effettuare simulazioni in ordine al riparto fra le regioni e province autonome di ulteriori risorse destinate dal livello nazionale (es. quota energia), al fine di agevolare il raggiungimento delle Intese fra le Regioni e Province Autonome in merito al riparto delle disponibilità finanziarie destinate al SSN per l'anno 2024. Per quanto riguarda nello specifico la sub-area Coordinamento della mobilità sanitaria si prevede nel 2024 di fornire il proprio supporto tecnico nel monitoraggio nell'ambito del gruppo di lavoro costituito presso il Ministero della Salute e AGENAS in merito al Programma Nazionale per il monitoraggio e valutazione della mobilità sanitaria.

Indicatori:

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Coordinamento rapporti con le altre regioni e con i Ministeri Competenti per la definizione di proposte di riparto del fabbisogno finanziario sanitario standard 2024 (quota indistinta e quota premiale) e Predisposizione della Tabella C da inserire nel Riparto del FSN 2024		100%	AREA PROGR. FINANZ. MONIT. VALUT. PERF. AZ SSR CONTR. GEST. FIORINI MONICA (3327) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000348]	90% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Istruttoria tecnica dei provvedimenti ministeriali (cd. DAR) con proposte di riparto delle risorse fra le regioni e province autonome ai fini dell'espressione dell'assenso/intesa		100%	AREA PROGR. FINANZ. MONIT. VALUT. PERF. AZ SSR CONTR. GEST. FIORINI MONICA (3327) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000348]	70% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Partecipazione attiva al nuovo Gruppo di Lavoro interregionale preposto all'aggiornamento dei modelli di rilevazione economica CE, SP, LA e CP degli enti del SSN, adottati con l'ultimo decreto ministeriale del 24 maggio 2019. Tale gruppo di lavoro è coordinato dal Ministero della Salute e costituito da rappresentanti regionali designati dal Coordinamento Tecnico dell'area economico-finanziaria della Commissione Salute		100%	AREA PROGR. FINANZ. MONIT. VALUT. PERF. AZ SSR CONTR. GEST. FIORINI MONICA (3327) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000348]	0% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Aggiornamento del Testo dell'Accordo interregionale		1	GESTIONE MOBILITÀ	1 <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
per la compensazione della mobilità sanitaria – regole tecniche anno 2023 e predisposizione delle matrici 2023			SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	
Predisposizione Matrici di mobilità interregionale 2022 e supporto tecnico alla predisposizione della “Tabella C” e della “Tabella Internazionale” ai fini del conguaglio nel riparto del FSN 2024		100%	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	70% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Coordinamento interregionale della mobilità interregionale e internazionale e gestione rapporti con i referenti regionali e con i Ministeri competenti		2	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	2 <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Supporto tecnico, in qualità di coordinamento interregionale della mobilità sanitaria, al sottogruppo relativo al Programma Nazionale per il monitoraggio e valutazione della mobilità sanitaria (AGENAS) su convocazione da parte del Ministero della salute		100%	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	70% <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Descrizione analitica:

Dal 2019 è stato avviato il nuovo sistema informativo per la Gestione dell'Area Amministrativo Contabile (in seguito anche solo GAAC). Il progetto della Regione Emilia-Romagna che prevede l'implementazione di un sistema unitario per la Gestione informatizzata dell'Area Amministrativa Contabile rappresenta uno degli obiettivi strategici di questa Regione.

I principali moduli sviluppati dal GAAC riguardano l'Anagrafica centralizzata, la Gestione Regionale dei Dati, il Magazzino, le Richieste da Reparto, la Contabilità Generale, la Contabilità Analitica e i Cespiti.

Il progetto si fonda su un sistema di anagrafiche centralizzate finalizzate alla standardizzazione a livello regionale delle informazioni raccolte per un'omogenea analisi e valutazione dei dati, tramite l'adozione di codifiche uniche per tutte le aziende sanitarie, su tutte le aree.

Lo stato di avanzamento del progetto a tutto il 2023, vede l'ingresso di 11 aziende su 14 (Istituto Ortopedico Rizzoli, AUSL Imola, AUSL di Ferrara, Gestione Sanitaria Accentrata e Gestione Regionale, AUSL di Bologna, AOSP di Bologna, AUSL Modena e AOSP Modena, AUSL Parma, AOSP Parma e AUSL di Piacenza). Per l'anno 2024 è previsto l'ingresso dell'AUSL di Reggio Emilia e dell'AOSP di Ferrara. L'ingresso dell'AUSL di Reggio Emilia risulta particolarmente complesso, in quanto presenta la particolarità di avviare il magazzino centralizzato di AVEN, meglio conosciuto come Unità Logistica Centralizzata (ULC) da cui si riforniscono tutte le Aziende Sanitarie della Regione che insistono sul territorio AVEN, oltre all'ospedale MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE S.P.A. di Imola e OSPEDALE DI SASSUOLO - S.P.A. di Modena. Esistono poi alcune realtà residuali pubbliche e private, quali strutture residenziali. Il magazzino centralizzato fornisce principalmente farmaci e dispositivi medici e in via residuale altri beni sanitari.

Resta cruciale il tema delle anagrafiche centralizzate che rappresenta uno dei presupposti principali per la realizzazione di questo progetto, in quanto è evidente che tra i vantaggi di una codifica comune vi sia non solo la garanzia di un linguaggio comune, ma l'economicità che deriva dal fatto che il dato viene inserito una volta sola per tutte le Aziende. In particolare, per quanto riguarda l'area del Farmaco, del Dispositivo Medico e dei Beni Sanitari risulta strategica l'integrazione del GAAC con la Banca Dati Regionale (BDR) che presenta le seguenti caratteristiche:

- è unica e alimentata da fonti certificate;
- gestisce farmaci, dispositivi medici e i beni sanitari;
- rappresenta l'Archivio Regionale dei Farmaci e dei Dispositivi, pertanto potrà essere completata anche con informazioni di dominio prettamente regionale (es Prontuario regionale dei farmaci e documentazione correlata);
- è flessibile e aperta a recepire informazioni provenienti da altre fonti oggi non ancora individuate

Nel 2024, in attesa della messa a regime dell'integrazione SATER-GAAC, l'obiettivo è quello di collaborare con l'Agenzia Regionale Intercent-ER, i settori regionali della Direzione Generale Cura della Persona e Welfare di competenza, i coordinatori di area vasta e le Aziende Sanitarie per l'individuazione del Referente Tecnico e per l'attivazione dell'iter di codifica massiva degli articoli aggiudicati nelle gare regionali, così come previsto nelle Linee Guida all'Anagrafica Centralizzata di cui al Prot. 02.01.2023.0000661 e alla nota Prot_01_03_2024_0220090.

Oltre all'anagrafica centralizzata, strategico risulta lo sviluppo del modulo della Gestione Regionale dei Dati (GRD) per la gestione dei flussi regionali e ministeriali finalizzati alla redazione del bilancio consolidato e agli adempimenti regionali e ministeriali.

Si ricorda che il GAAC si inserisce nel contesto regionale e nazionale del Percorso Attuativo di Certificabilità (PAC) che ha visto impegnata la nostra Regione nel triennio 2015 e 2017, il cui esito è stato quello di fornire alle Aziende delle linee guida redatte allo scopo di fornire gli elementi essenziali di supporto per la redazione delle procedure amministrativo-contabili. Il percorso si è concluso nel 2017 con l'approvazione della DGR 1562/217 avente ad oggetto "Percorso Attuativo della Certificabilità di cui alla deliberazione di Giunta Regionale 150 del 23 febbraio 2015 – Approvazione delle Linee Guida Regionali per le Aziende del Servizio Sanitario Regionale".

Nell'anno 2024 il settore si pone i seguenti obiettivi:

1. Garantire strumenti adeguati all'azienda Usl della Romagna il cui avvio è previsto nell'esercizio 2025 finalizzati all'allineamento delle anagrafiche locali all'anagrafica centralizzata;

2. Garantire un sistema di monitoraggio e coordinamento delle attività di bonifica dell'anagrafica dei farmaci e dei DM alla Banca dati Regionale dei Farmaci e dei Dispositivi Medici (BDR);
3. Garantire un sistema di monitoraggio e coordinamento delle attività di bonifica dell'anagrafica dei soggetti (clienti e fornitori);
4. Aggiornamento delle linee guida PAC finalizzato a contestualizzare le linee guida di indirizzo regionale nell'ambito dello sviluppo del sistema informativo unico regionale GAAC;
5. Promuovere momenti di aggiornamento e formazione sul GAAC finalizzati a garantire una condivisione a livello regionale del sistema informativo in uso e un utilizzo coerente alle indicazioni regionali;
6. Presidio e sviluppo degli strumenti della Gestione Regionale dei Dati;
7. Definizione di evolutive del progetto GAAC volte a migliorare la gestione delle anagrafiche centralizzate, oltre a migliorie finalizzate a sviluppare i sistemi di monitoraggio aziendali;
8. Presidio delle attività finalizzate al perseguimento all'individuazione del Referente Tecnico e all'attivazione dell'iter di codifica massiva degli articoli aggiudicati nelle gare regionali, così come previsto nelle Linee Guida all'Anagrafica Centralizzata di cui al Prot. 02.01.2023.0000661 e alla nota Prot. 01_03_2024_0220090;
9. Aggiornamento delle anagrafiche centralizzate del dato identificativo unico UDI DI per i Dispositivi Medici così come previsto dai Regolamenti (UE) 2017/745 e 2017/746, usato per identificare e tracciare i dispositivi medici lungo la supply chain sanitaria nell'Unione europea;
10. Definizione delle azioni necessarie, volte a migliorare i livelli prestazionali del sistema e stabilizzare le funzionalità del sistema, attraverso l'analisi dei lock dei database e azioni volte ad efficientare la gestione dei rapporti con le Aziende Sanitarie e con il fornitore finalizzata alla verifica delle cause che comportano inefficienze nei livelli prestazionali del sistema informativo, oltre alla condivisione con il fornitore delle soluzioni applicative;
11. Efficientamento delle modalità di gestione degli SPOC attraverso l'introduzione di azioni che consistono nell'analisi delle segnalazioni e nella gestione dei rapporti con il fornitore finalizzata alla condivisione di regole e modalità di apertura dei ticket che consentano di essere più efficaci e utili alla individuazione immediata della problematica, oltre alla formazione e condivisione con gli operatori addetti all'apertura degli SPOC di regole e modalità di apertura dei ticket più efficienti;
12. Efficientamento della gestione dei rilasci, attraverso la definizione di regole e tempistiche per la condivisione preventiva degli interventi e verifiche post interventi;
13. Collaborazione alla pianificazione e attuazione della migrazione dell'attuale sistema alla nuova piattaforma GAAC.

Indicatori:

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Aggiornamento e presidio dell'attività connessa all'allineamento delle Anagrafiche Centralizzate Semplici per l'avvio in GAAC, nel 2025, dell'Azienda UsI della Romagna. Si tratta della pubblicazione dei dati in due momenti propedeutici all'avvio, il primo in occasione della migrazione di prova e il secondo in occasione della migrazione definitiva		100%	AREA GOVERNO RAPPORTI CON ENTI SSR PER GEST. SIST. AREA AMM.CONT. CAVICCHI RENATA (8212) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000371]	50% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Bonifica massiva dell'anagrafica complessa "Soggetti" anche in seguito agli avvii 2024 delle Aziende in GAAC, attraverso il		7622	AREA GOVERNO RAPPORTI CON ENTI SSR PER GEST. SIST. AREA AMM.CONT.	7064 <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
coordinamento dell'attività di bonifica e l'esecuzione massiva della stessa. Analisi e valutazione/esecuzione delle eventuali bonifiche di 7622 casistiche con identificativi fiscali assenti e altre anomalie da approfondire			CAVICCHI RENATA (8212) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000371]	
Allineamento alla BDR degli articoli Farmaci e Dispositivi Medici attivi escluso articoli migrati da aziende in avvio nel 2025		90%	AREA GOVERNO RAPPORTI CON ENTI SSR PER GEST. SIST. AREA AMM.CONT. CAVICCHI RENATA (8212) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000371]	86% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Aggiornamento della rete di referenti aziendali dei Poli di Governo delle Anagrafiche centralizzate		100%	AREA GOVERNO RAPPORTI CON ENTI SSR PER GEST. SIST. AREA AMM.CONT. CAVICCHI RENATA (8212) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000371]	100% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Aggiornamento delle linee guida PAC		2	AREA GOVERNO RAPPORTI CON ENTI SSR PER GEST. SIST. AREA AMM.CONT. CAVICCHI RENATA (8212) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000371]	1 <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Formazione sull'anagrafica centralizzata. Per l'esercizio 2024 si pone l'obiettivo di organizzare 4 eventi formativi: 2 eventi formativi sull'anagrafica dei soggetti e 2 eventi formativi sull'anagrafica centralizzata dei beni e servizi e anagrafiche connesse		4	AREA GOVERNO RAPPORTI CON ENTI SSR PER GEST. SIST. AREA AMM.CONT. CAVICCHI RENATA (8212) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000371]	2 <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Percentuale di realizzazione dell'alimentazione dei modelli ministeriali LA e CP ex D.lgs.118/2011, nonché del modello regionale COA01 previsti in Gestione Regionale dei dati (GRD) entro le scadenze prestabilite attraverso il presidio e la manutenzione degli strumenti utilizzati nel modulo GRD e dell'Anagrafica centralizzata, nonché degli strumenti		100%	AREA GOVERNO RAPPORTI CON ENTI SSR PER GEST. SIST. AREA AMM.CONT. CAVICCHI RENATA (8212) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000371]	70% <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
necessari al consolidamento degli stessi				
Presidio e coordinamento di tutte le attività finalizzate al collaudo delle viste del GAAC e degli elementi in esse contenuti		100%	AREA GOVERNO RAPPORTI CON ENTI SSR PER GEST. SIST. AREA AMM.CONT. CAVICCHI RENATA (8212) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000371]	90% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Individuazione del Referente Tecnico necessario per l'attivazione dell'iter di codifica massiva degli articoli aggiudicati nelle gare regionali, così come previsto nelle Linee Guida all'Anagrafica Centralizzata		100%	AREA GOVERNO RAPPORTI CON ENTI SSR PER GEST. SIST. AREA AMM.CONT. CAVICCHI RENATA (8212) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000371]	100% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Aggiornamento delle anagrafiche centralizzate del dato identificativo unico UDI DI per i Dispositivi Medici così come previsto dai Regolamenti (UE) 2017/745 e 2017/746, usato per identificare e tracciare i dispositivi medici lungo la supply chain sanitaria nell'Unione europea. L'obiettivo riguarda gli articoli soggetti all'obbligo per cui sono stati emessi ordini nel 2024		100%	AREA GOVERNO RAPPORTI CON ENTI SSR PER GEST. SIST. AREA AMM.CONT. CAVICCHI RENATA (8212) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000371]	39% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Diminuzione progressiva dei locks della parte Data Base (DB) AVEN e DB AVEC. Entro la fine del 2024, riduzione di almeno il 50% dei Locks/mese nei DB AVEN e DB AVEC rispetto la media mensile rilevata nel primo trimestre dell'anno 2024		50%	AREA GOVERNO RAPPORTI CON ENTI SSR PER GEST. SIST. AREA AMM.CONT. CAVICCHI RENATA (8212) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000371]	0% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Diminuzione progressiva dei blocchi Idempiere threads per la parte di Application Server. Entro la fine del 2024, riduzione di almeno il 50% dei blocchi Idempiere threads/mese degli Application Server di AVEN e AVEC rispetto la media mensile rilevata nel primo trimestre dell'anno 2024		50%	AREA GOVERNO RAPPORTI CON ENTI SSR PER GEST. SIST. AREA AMM.CONT. CAVICCHI RENATA (8212) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000371]	0% <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Produzione mensile di report basati su statistiche di malfunzionamento ottenute da analisi puntuali dagli SPOC aperti da tutte le aziende in GAAC. Collaborazione alla redazione di una guida per la corretta apertura degli SPOC sulla base della quale saranno prodotti dei video tutorial per la formazione degli utenti		100%	AREA GOVERNO RAPPORTI CON ENTI SSR PER GEST. SIST. AREA AMM.CONT. CAVICCHI RENATA (8212) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000371]	100% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Efficientamento della gestione dei rilasci attraverso operazioni di rilascio concordati con il RTI GAAC e controllati al fine di ridurre i disagi post-aggiornamento; riduzione del 50% dei rallentamenti e/o blocchi GAAC (Priorità GAAC1 e GAAC2) conseguenti ai rilasci nei due giorni successivi alla data di rilascio rispetto la media dei rallentamenti post-rilascio nei due giorni successivi dei primi tre mesi del 2024		50%	AREA GOVERNO RAPPORTI CON ENTI SSR PER GEST. SIST. AREA AMM.CONT. CAVICCHI RENATA (8212) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000371]	50% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Produzione di documentazione di SAL, pianificazione delle attività e migrazione alla nuova piattaforma infrastrutturale		100%	AREA GOVERNO RAPPORTI CON ENTI SSR PER GEST. SIST. AREA AMM.CONT. CAVICCHI RENATA (8212) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000371]	100% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Percentuale di realizzazione del processo di consolidamento dei modelli previsti in Gestione Regionale dei dati (GRD) entro le scadenze prestabilite attraverso il presidio e la manutenzione degli strumenti utilizzati nel modulo GRD e dell'Anagrafica centralizzata per l'alimentazione del modello ministeriale CE, dello schema di conto economico ex D.lgs.118/2011 e del riclassificato economico regionale e delle relative tabelle economiche di nota integrativa		100%	CONSOLIDAMENTO BILANCIO SSR E MONITORAGGIO DELL'ANDAMENTO ECONOMICO DELLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI MANTOVANI ELENA (1777) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001202]	80% <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Percentuale di realizzazione del processo di consolidamento dei modelli previsti in Gestione Regionale dei dati (GRD) entro le scadenze prestabilite attraverso il presidio e la manutenzione degli strumenti utilizzati nel modulo GRD e dell'Anagrafica centralizzata per l'alimentazione del modello ministeriale SP, dello schema di stato patrimoniale ex D.lgs.118/2011 e del riclassificato patrimoniale regionale e delle relative tabelle patrimoniali di nota integrativa e del rendiconto finanziario		100%	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	80% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Aggiornamento delle codifiche degli articoli relativi alle prestazioni di specialistica ambulatoriale a seguito dell'aggiornamento del nomenclatore tariffario regionale (Delibera di Giunta Regionale n. 1059/2024 "Nomenclatore Tariffario Regionale delle prestazioni di Assistenza Specialistica Ambulatoriale: modifiche alla DGR 1775/23 con decorrenza dal 15.7.2024"), finalizzato a consentire l'aggiornamento dei listini utilizzati dalle Aziende Sanitarie della Regione per l'emissione delle fatture		100%	AREA GOVERNO RAPPORTI CON ENTI SSR PER GEST. SIST. AREA AMM.CONT. CAVICCHI RENATA (8212) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000371]	95% <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Aggiornamento e revisione dei sistemi tariffari per prestazioni di assistenza sanitaria

Obiettivo operativo

Descrizione analitica:

Da tempo i sistemi di remunerazione delle prestazioni a tariffa rappresentano uno degli strumenti di orientamento dei comportamenti degli erogatori pubblici e privati. Per far sì che il sistema venga utilizzato in modo efficace è necessario un periodico aggiornamento del nomenclatore e/o al contempo delle tariffe, in modo che possano essere capaci di riflettere l'assorbimento di risorse. Tali revisioni ed aggiornamenti hanno quindi l'obiettivo di contribuire alla promozione di percorsi di assistenza ispirati ai principi di appropriatezza, sicurezza ed efficienza, e al miglioramento della risposta ai bisogni di salute della popolazione, considerando la sostenibilità economica del sistema.

Indicatori:

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Predisposizione di analisi delle ricadute economiche connesse agli adeguamenti tariffari per le prestazioni di specialistica ambulatoriale e sviluppo di valutazioni comparative tra scenari		90%	AREA ANALISI ECONOMICHE PREDITTIVE, STUDI DI FATTIBILITÀ E SCENARIO BARTOLI SIMONA (19187) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000435]	70% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Supporto all'aggiornamento del nomenclatore tariffario regionale delle prestazioni di specialistica ambulatoriale		90%	AREA ANALISI ECONOMICHE PREDITTIVE, STUDI DI FATTIBILITÀ E SCENARIO BARTOLI SIMONA (19187) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000435]	90% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Supporto all'aggiornamento del sistema tariffario o a funzione per l'assistenza ospedaliera		90%	AREA ANALISI ECONOMICHE PREDITTIVE, STUDI DI FATTIBILITÀ E SCENARIO BARTOLI SIMONA (19187) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000435]	60% <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Applicazione dei principi dell'armonizzazione contabile in ambito sanitario – Raccordo con il bilancio regionale

Obiettivo operativo

Descrizione analitica:

Corretta applicazione dei principi dell'armonizzazione contabile di cui al D.Lgs n. 118/2011 da parte delle Aziende sanitarie e della GSA al fine di rendere il bilancio consolidato lo strumento che rappresenti in maniera corretta la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica del SSR. Definizione di specifici obblighi informativi, definizione di linee guida all'utilizzo del Piano dei Conti ed elaborazione di specifiche indicazioni tecnico-contabili che assicurino la corretta tenuta della contabilità economico-patrimoniale ed una omogenea rilevazione dei fatti gestionali, per assicurare l'omogeneità dei bilanci nonché a garanzia di un corretto processo di consolidamento dei dati sanitari regionali. In particolare, nel 2023 l'obiettivo consiste nell'aggiornamento di una parte delle linee guida all'utilizzo del Piano dei conti e nell'aggiornamento di alcune procedure e istruzioni operative della GSA e del bilancio consolidato di cui alla DGR n. 2119/2017).

Coordinamento degli strumenti propedeutici alla predisposizione del Bilancio Consolidato del SSR quali i flussi informativi della GSA (contributi, pagamenti e insussistenze, debiti e crediti) e quelli relativi alla regolamentazione e circolarizzazione delle partite infragruppo tra Aziende sanitarie e Aziende sanitarie e GSA attraverso l'utilizzo dell'area dedicata nel Portale GAAC nell'ambito del modulo GRD. Coordinamento con la D.G. Risorse, Europa, Innovazione e Istituzioni e in particolare con il Settore Bilancio e Finanze per la definizione degli stanziamenti di bilancio in relazione all'intero finanziamento sanitario corrente ordinario e aggiuntivo, per disavanzo pregresso e per investimenti (art. 20 D.Lgs. n. 118/2011) e formulazione delle relative richieste, sia in sede di approvazione del Bilancio di Previsione che di Assestamento dello stesso, legge di stabilità regionale e leggi collegate; variazioni di bilancio;

reiscrizione di quote di avanzo vincolato alla sanità; prelevamenti dal Fondo di riserva per le necessità dei Settori della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare – area sanitaria.

Garanzia del raccordo/riconciliazione tra la contabilità economico-patrimoniale degli Enti del Servizio Sanitario Regionale e della GSA e la contabilità finanziaria della Regione.

Indicatori:

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Elaborazione e monitoraggio, in sede trimestrale e annuale, dei flussi informativi per le Aziende sanitarie (contributi, pagamenti e insussistenze) e delle matrici economica e patrimoniale (crediti/debiti) attraverso l'utilizzo della piattaforma GAAC		100%	GESTIONE TECNICO-CONTABILE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) REGIONALE DARDI FULVIA (5928) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001248]	80% eseguito il 31/07/2024
Predisposizione e gestione delle liste di lavoro per la definizione degli stanziamenti del bilancio regionale di previsione e per l'assestamento generale dello stesso e delle richieste di variazione di bilancio, reiscrizione di quote di avanzo vincolato alla sanità e prelevamenti dal Fondo di riserva per le necessità dei Settori della Direzione		100%	GESTIONE TECNICO-CONTABILE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) REGIONALE DARDI FULVIA (5928) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001248]	80% eseguito il 31/01/2024

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Generale Cura della Persona, Salute e Welfare – area sanitaria				
Predisposizione periodica del Prospetto di Raccordo e Riconciliazione attivo e passivo tra accertamenti e impegni assunti in Contabilità finanziaria e crediti/debiti/fondi rilevati in contabilità economico-patrimoniale della GSA (competenza e residui), del Prospetto di Raccordo dei dati di cassa e PRR consolidato tra la contabilità economico-patrimoniale del SSR e la contabilità finanziaria della Regione		100%	GESTIONE TECNICO-CONTABILE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) REGIONALE DARDI FULVIA (5928) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001248]	80% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Elaborazione trimestrale e annuale dell'indicatore di tempestività dei pagamenti della GSA per il successivo invio al Settore Bilancio ai fini della pubblicazione sul sito Internet regionale. Predisposizione trimestrale e annuale del report relativo alla raccolta degli Indicatori di tempestività dei pagamenti delle Aziende sanitarie del SSR e della Gestione Sanitaria Accentrata regionale, ai sensi del D.P.C.M. 22/09/2014		100%	GESTIONE TECNICO-CONTABILE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) REGIONALE DARDI FULVIA (5928) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001248]	80% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Predisposizione dei dati riferiti alla GSA richiesti ai sensi dell'art. 33 e dell'art. 41 comma 1-bis del D.Lgs. 33/2013 come modificato dal D.Lgs. 97/2016		100%	GESTIONE TECNICO-CONTABILE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) REGIONALE DARDI FULVIA (5928) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001248]	80% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Elaborazione delle matrici di scambio economiche e patrimoniali alle scadenze prestabilite quale attività propedeutica al processo di consolidamento dei modelli CE, dei monitoraggi bimestrali e del modello SP attraverso il GAAC. Gestione della procedura delle matrici relativa agli scambi economici		100%	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	80% <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
e patrimoniali tra Aziende Sanitarie della Regione/GSA e ai flussi della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA), raccolta ed elaborazione dei dati economici e patrimoniali di scambio infraziendali, nonché				
Elaborazione ed aggiornamento di indicazioni tecnico-contabili alle Aziende sanitarie e GSA, per la compilazione del Piano dei flussi di cassa prospettici e del Rendiconto finanziario e delle tabelle di Nota Integrativa per il bilancio d'esercizio		100%	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	100% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Aggiornamento linee guida al piano dei conti relativamente ai conti economici e patrimoniali dell'area risorse umane e PNRR e PNC: sistematizzazione complessiva delle indicazioni con accoglimento delle linee guida ministeriali e approfondimento indicazioni sul contenuto di ogni singolo conto aziendale		100%	CONSOLIDAMENTO BILANCIO SSR E MONITORAGGIO DELL'ANDAMENTO ECONOMICO DELLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI MANTOVANI ELENA (1777) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001202]	50% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Percentuale di aggiornamento Piano dei conti unico aziendale rispetto alle esigenze dettate da aziende, Ministero e accadimenti di cui si rende necessaria la rappresentazione contabile		100%	CONSOLIDAMENTO BILANCIO SSR E MONITORAGGIO DELL'ANDAMENTO ECONOMICO DELLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI MANTOVANI ELENA (1777) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001202]	50% <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Bilanci preventivi economici annuali e bilanci d'esercizio delle Aziende Sanitarie, della gestione sanitaria accentrata regionale e consolidato regionale del SSR

Obiettivo operativo

Descrizione analitica:

Acquisizione dei bilanci preventivi economici annuali e dei bilanci d'esercizio adottati dalle Aziende sanitarie nei tempi definiti dal D.lgs. 118/2011, verifica della congruità degli stessi rispetto alle linee di programmazione e alle indicazioni regionali, controllo della completezza della documentazione presentata, in ottemperanza a quanto disposto rispettivamente dagli artt. 25 e 26 del D.lgs. n. 118/2011. Valutazione ed analisi dei Piani di investimento aziendali con particolare riferimento alle fonti di finanziamento anche alla luce delle disposizioni del D.Lgs n. 118/2011 e della relativa casistica applicativa, nonché della normativa vigente.

Predisposizione della proposta di delibera della Giunta Regionale di approvazione dei bilanci economici preventivi annuali e dei bilanci d'esercizio delle Aziende sanitarie regionali.

Invio alla competente Commissione Assembleare dei bilanci di esercizio delle Aziende ai fini dell'espressione del parere sulla proposta di delibera della Giunta Regionale di approvazione dei bilanci d'esercizio, ai sensi dell'articolo 6 della Legge regionale 29/2004.

Elaborazione del bilancio preventivo economico annuale e del bilancio d'esercizio della Gestione Sanitaria Accentrata regionale (GSA) comprensivi dei documenti contabili obbligatori e dei relativi allegati previsti ai sensi degli artt. 25 e 26 del D.Lgs. n. 118/2011; predisposizione dei relativi atti di adozione da parte del Responsabile della GSA e di approvazione da parte della Giunta regionale, previo parere espresso dal Collegio dei revisori della Regione in qualità di Terzo Certificatore.

Elaborazione del bilancio preventivo economico consolidato e del bilancio d'esercizio consolidato del SSR mediante consolidamento dei bilanci delle Aziende sanitarie e della GSA; predisposizione, da parte del Responsabile dell'Area Bilanci Aziende sanitarie e Bilancio consolidato del SSR, dei relativi atti di adozione del Responsabile della GSA; predisposizione inoltre delle relative proposte di delibera di approvazione da parte della Giunta regionale del bilancio preventivo economico consolidato e del bilancio d'esercizio consolidato del SSR. Predisposizione del Piano triennale consolidato degli investimenti ai sensi del D.Lgs. n.118/2011 e dello Schema di Rendicontazione annuale consolidato del Piano degli investimenti che costituiscono allegati ai bilanci consolidati (preventivo e consuntivo).

Indicatori:

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Elaborazione del bilancio preventivo economico annuale e del bilancio d'esercizio GSA della GSA, dei documenti contabili obbligatori e dei relativi allegati previsti ai sensi degli artt. 25 e 26 del D.Lgs. n. 118/2011 e predisposizione della determina dirigenziale di adozione da parte del Responsabile della GSA e della delibera di approvazione da parte della Giunta regionale sulla quale viene espresso il parere di legittimità come responsabile del procedimento		100%	GESTIONE TECNICO-CONTABILE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) REGIONALE DARDI FULVIA (5928) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001248]	100% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Regolare tenuta della contabilità economico-patrimoniale della		100%	GESTIONE TECNICO-CONTABILE DELLA	70% <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Gestione Sanitaria Accentrata regionale e corretta alimentazione e aggiornamento dei libri contabili obbligatori attraverso il sistema informativo unico per la gestione dell'Area Amministrativo Contabile			GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) REGIONALE DARDI FULVIA (5928) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001248]	
Predisposizione dei modelli ministeriali CE ed SP "000" ed inserimento nel sito ministeriale NSIS entro la scadenza di legge		100%	GESTIONE TECNICO-CONTABILE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) REGIONALE DARDI FULVIA (5928) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001248]	85% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Predisposizione dei modelli per il bilancio consolidato: Piano dei flussi di cassa prospettici, Rendiconto finanziario e tabelle di Nota integrativa per il Bilancio d'esercizio consolidato – parte patrimoniale e schede personale		100%	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	100% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Predisposizione del modello ministeriale SP "999" consolidato regionale ed inserimento nel sito ministeriale NSIS entro la scadenza predefinita		100%	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	100% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Predisposizione del modello ministeriale CE999 consolidato regionale e verifica della coerenza con la rappresentazione complessiva di costi e ricavi del SSR. Coordinamento e gestione del percorso di consolidamento dei dati economici delle aziende sanitarie e della GSA per predisporre il Bilancio consolidato, per gli adempimenti ministeriali a preventivo, trimestrali e a consuntivo		100%	CONSOLIDAMENTO BILANCIO SSR E MONITORAGGIO DELL'ANDAMENTO ECONOMICO DELLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI MANTOVANI ELENA (1777) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001202]	80% <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Predisposizione conformemente alle disposizioni di legge dello schema di Piano degli investimenti triennali consolidato e dello schema di Rendicontazione annuale consolidato del Piano degli investimenti		100%	AREA BILANCI AZIENDE SANITARIE E BILANCIO CONSOLIDATO SSR MORGAGNI CATIA (5984) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000237]	100% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Elaborazione del bilancio preventivo economico annuale e del bilancio d'esercizio consolidato SSR, dei documenti contabili obbligatori e dei relativi allegati previsti ai sensi dell'art. 32 del D.Lgs. n. 118/2011 e predisposizione, da parte del Responsabile dell'Area Bilanci Aziende sanitarie e Bilancio consolidato del SSR, della determina dirigenziale di adozione e della delibera di approvazione da parte della Giunta regionale sulla quale viene espresso il parere di legittimità come responsabil		100%	AREA BILANCI AZIENDE SANITARIE E BILANCIO CONSOLIDATO SSR MORGAGNI CATIA (5984) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000237]	100% <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Programmazione periodica della rimessa di cassa, ottimizzazione della gestione delle disponibilità finanziarie, controllo tecnico-contabile sugli atti della Direzione Generale cura della persona, salute e welfare

Obiettivo operativo

Descrizione analitica:

In relazione al riparto del finanziamento annuale del SSR ed alle proiezioni dei dati di mobilità sanitaria, viene definito, sulla base dell'anticipazione riconosciuta dallo Stato, il programma delle rimesse mensili di cassa a favore delle Aziende sanitarie; l'adeguamento viene effettuato in corso d'anno, di norma a seguito dell'Intesa Stato-Regioni sul riparto delle disponibilità del SSN dell'anno. Con la cassa si provvede altresì ad effettuare le compensazioni finanziarie di debiti e crediti di mobilità infra ed interregionale. Verifica della coerenza dei provvedimenti adottati con il quadro annuale programmatico del finanziamento del SSR ed individuazione dei capitoli del Bilancio regionale che assicurano le relative coperture. Predisposizione degli atti di chiusura e presidio dei provvedimenti proposti dai Settori della Direzione Cura della Persona, Salute e Welfare e dall'Agenzia sanitaria e sociale regionale, al fine di garantire l'integrale impegno delle risorse accertate a titolo di finanziamento sanitario ordinario e aggiuntivo corrente, di disavanzo e di investimento. Supporto alla predisposizione delle proposte di delibere di riparto e assegnazione alle Aziende sanitarie per il finanziamento del SSR sia delle risorse individuate nell'ambito della delibera annuale di programmazione, sia delle successive assegnazioni dal livello centrale e delle risorse a carico del bilancio regionale. Supporto ai Settori/Aree della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare ai fini del controllo tecnico-contabile sugli atti che comportano impegno di spesa e/o assegnazione di risorse sia a favore delle Aziende sanitarie della Regione e di ARPAE, sia a favore di soggetti esterni al SSR. Il controllo contabile su atti già predisposti dai collaboratori della direzione (Proposte di delibere della G.R. e determinazioni dirigenziali) consta nella verifica della correttezza degli aspetti contabili (stanziamenti, codifiche di bilancio, copertura finanziaria, capitoli di pertinenza) e del rispetto dei vincoli normativi e di bilancio, al fine di garantire la corretta applicazione del D.lgs. 118/2011 e ss.mm.ii. Monitoraggio e analisi dello stato di indebitamento di medio/lungo termine, sia a livello aziendale che complessivo del SSR anche al fine di supportare l'analisi della situazione patrimoniale delle aziende sanitarie per verificare la possibilità di accendere/rinegoziare/ estinguere mutui avendo presente la necessità di mantenere i tempi di pagamento entro la soglia dei termini previsti dalla legge. Autorizzazione alla contrazione di nuovi mutui aziendali: analisi richieste di autorizzazione, verifica del limite di indebitamento ai sensi dell'articolo 2, comma 2-sexies, lettera g), numero 1 e numero 2 del D.Lgs. n. 502/1992 e redazione atti conseguenti. Ricognizione dei fabbisogni, monitoraggio e rendicontazione al Dipartimento di Protezione Civile delle spese sostenute dalle Aziende sanitarie in conseguenza delle alluvioni che, a partire dal giorno primo maggio 2023, hanno colpito il territorio regionale e in particolar modo la Romagna.

Indicatori:

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Predisposizione delle proposte di delibere di Giunta regionale di assegnazione delle rimesse mensili dell'anticipazione di cassa. Predisposizione delle determinazioni di impegno di spesa e di liquidazione delle rimesse mensili dell'anticipazione di cassa in coerenza con le deliberazioni di Giunta regionale		2	AREA BILANCI AZIENDE SANITARIE E BILANCIO CONSOLIDATO SSR MORGAGNI CATIA (5984) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000237]	11 eseguito il 31/07/2024
Predisposizione del report relativo alle quote di Fondo Sanitario Regionale destinata al finanziamento delle		1	AREA BILANCI AZIENDE SANITARIE E BILANCIO CONSOLIDATO SSR	1 eseguito il 31/07/2024

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Funzioni sovra-aziendali e specificità aziendali e iter amministrativo della delibera con espressione del parere di legittimità in qualità di responsabile del procedimento			MORGAGNI CATIA (5984) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000237]	
Controllo atti di liquidazione della Direzione al fine dell'emissione degli ordinativi di pagamento, con inserimento partite, previa effettuazione dei controlli e delle operazioni propedeutiche, raccordo con il Settore Ragioneria, monitoraggio e verifica tempistiche di pagamento della Direzione		100%	AREA BILANCI AZIENDE SANITARIE E BILANCIO CONSOLIDATO SSR MORGAGNI CATIA (5984) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000237]	60% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Presidio dell'intero processo della fatturazione elettronica (UFE), dalla ricezione del documento contabile elettronico fino alla sua liquidazione. Monitoraggio e verifica tempistiche di pagamento della Direzione. Ricognizione circa lo stato "di avanzamento" delle fatture elettroniche pervenute su NOTIER e registrate a SAP al fine di garantirne il pagamento entro le scadenze fissate per legge		100%	AREA BILANCI AZIENDE SANITARIE E BILANCIO CONSOLIDATO SSR MORGAGNI CATIA (5984) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000237]	60% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Ricognizione mensile della disponibilità di cassa delle Aziende Sanitarie e della spesa programmata con definizione di categorie omogenee di voci di spesa. Supporto alla definizione delle rimesse mensili di cassa		11	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	8 <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Definizione dei Prospetti riepilogativi delle assegnazioni di competenza e dei trasferimenti di cassa ai fini delle operazioni di chiusura dei bilanci d'esercizio delle Aziende Sanitarie, inclusa la regolazione dei crediti/debiti per mobilità, infraregionale, extraregionale		100%	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	100% <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
ed internazionale, in acconto per l'anno in corso e a saldo degli anni precedenti				
Supporto ai Settori/Aree della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare ai fini del controllo tecnico-contabile sugli atti che determinano assegnazioni di risorse, ai fini del rispetto dei vincoli normativi e di bilancio per garantire la corretta applicazione del D.lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.		100%	GESTIONE TECNICO-CONTABILE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) REGIONALE DARDI FULVIA (5928) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001248]	85% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Ricognizione mensile presso i Settori della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare per la verifica degli stanziamenti di cassa dei capitoli sui quali si procederà ad emettere, nel corso del mese successivo, ordinativi di pagamento con atto dirigenziale; predisposizione della conseguente richiesta al Settore Bilancio e Finanze		100%	GESTIONE TECNICO-CONTABILE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) REGIONALE DARDI FULVIA (5928) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001248]	75% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Predisposizione delle proposte degli atti di liquidazione in esecuzione delle delibere di Giunta Regionale su riparti ed assegnazioni alle Aziende sanitarie delle risorse per il finanziamento del Servizio Sanitario Regionale (risorse derivanti da assegnazioni statali e risorse a carico del bilancio regionale)		100%	GESTIONE TECNICO-CONTABILE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) REGIONALE DARDI FULVIA (5928) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001248]	75% <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Controlli contabili amministrativi sulle attività del servizio sanitario regionale da parte del livello ministeriale, cortei dei conti e collegi sindacali aziendali e collegio dei revisori regionale

Obiettivo operativo

Descrizione analitica:

La progressiva complessità del sistema di valutazione impostato dal Ministero dell'Economia e Finanze e dalla Corte dei Conti per le verifiche della congruità delle iscrizioni tra contabilità nazionale, contabilità regionale e sistemi contabili aziendali impone un costante allineamento e verifica di tutta la filiera informativa e amministrativo contabile. Attività istruttoria connessa alle verifiche che la Sezione regionale di controllo per l'Emilia-Romagna della Corte dei Conti svolge annualmente sulla Regione e sulla GSA, sulla base del programma di controllo deliberato dalla Corte dei Conti medesima e relativo coordinamento. Predisposizione, nel rispetto delle scadenze, dei questionari e delle relazioni per la parte relativa alla Sanità, in merito al Giudizio di parificazione e controllo del Rendiconto generale della Regione, al Bilancio di previsione regionale e alla relazione del Presidente della Regione sul sistema dei controlli interni. Predisposizione delle risposte ai chiarimenti istruttori richiesti dalla Corte relativi ai questionari sui bilanci d'esercizio delle Aziende sanitarie. Pubblicazione sul sito dell'amministrazione di tutte le pronunce della Corte dei Conti in sede di controllo sull'Amministrazione regionale ai sensi dell'art. 31, d.lgs. n. 33/2013.

Attività istruttoria connessa alle richieste del Tavolo tecnico di verifica degli adempimenti regionali, presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze: verifica di cui all'articolo 1, comma 174, della legge n. 311/2004 e s.m.i. sugli equilibri economico-finanziari del Servizio Sanitario Regionale; monitoraggio trimestrale e annuale dei conti del SSR per l'accesso alla quota premiale del finanziamento a carico del Bilancio dello Stato previsto dall'Intesa Stato-Regioni del 23 marzo 2005. Predisposizione delle relazioni e della documentazione richiesta e invio ai ministeri competenti, attraverso lo specifico sistema on-line (SIVEAS). Predisposizione della documentazione necessaria alle verifiche periodiche da parte del Collegio dei Revisori della Regione, in qualità di Terzo Certificatore ai sensi dell'art. 22 comma 3 lettera d) del D.Lgs. 118/2011.

Supporto al Collegio dei Revisori della Regione, in qualità di terzo Certificatore della Gestione Sanitaria Accentrata regionale, nella predisposizione del questionario sul bilancio d'esercizio della GSA e sul bilancio di previsione della Regione. Recepimento attraverso P.I.S.A (Progetto Informatico Sindaci delle ASL) dei verbali dell'attività svolta dai Collegi sindacali presso le Asl e le Aziende ospedaliere al fine di verificare eventuali rilievi e porre in essere le azioni conseguenti. Supporto al gruppo di lavoro nazionale per la verifica delle nuove funzionalità inserite all'interno del Portale P.I.S.A allo scopo di presidiare sempre meglio il processo di vigilanza.

Indicatori:

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Coordinamento dell'attività istruttoria connessa alle verifiche ministeriali e della cortei dei Conti		100%	AREA BILANCI AZIENDE SANITARIE E BILANCIO CONSOLIDATO SSR MORGAGNI CATIA (5984) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000237]	75% eseguito il 31/07/2024
Partecipazione al Gruppo di lavoro nazionale P.I.S.A.		100%	AREA BILANCI AZIENDE SANITARIE E BILANCIO CONSOLIDATO SSR MORGAGNI CATIA (5984) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000237]	70% eseguito il 31/07/2024
Supporto per gli aspetti economici alla verifica del		100%	AREA PROGR. FINANZ. MONIT.	70% eseguito il 31/07/2024

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
rispetto degli adempimenti MEF e dell'istruttoria per la parifica della Corte dei Conti			VALUT. PERF. AZ SSR CONTR. GEST. FIORINI MONICA (3327) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000348]	
Supporto per gli aspetti patrimoniali ed economici della GSA alla predisposizione della documentazione necessaria alle verifiche del Tavolo tecnico di verifica degli adempimenti regionali istituito presso il MEF e connessa ai controlli periodici della Corte dei Conti, in particolare con riferimento alla relazione e alle tavole inerenti la perimetrazione sanitaria e i rapporti con il bilancio regionale		100%	GESTIONE TECNICO-CONTABILE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) REGIONALE DARDI FULVIA (5928) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001248]	75% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Supporto al Collegio dei Revisori della Regione, in qualità di terzo Certificatore della Gestione Sanitaria Accentrata regionale, nella predisposizione della documentazione necessaria alle verifiche di cui all'art. 22 comma 3 lett. d) del D.Lgs. n. 118/2011 e dei questionari sul bilancio d'esercizio della GSA, sul bilancio di previsione della Regione e sul bilancio degli Enti del SSR		100%	GESTIONE TECNICO-CONTABILE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) REGIONALE DARDI FULVIA (5928) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001248]	100% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Supporto per gli aspetti patrimoniali alla predisposizione della documentazione necessaria alle verifiche del Tavolo tecnico di verifica degli adempimenti regionali istituito presso il MEF e connessa ai controlli periodici della Corte dei Conti		100%	GESTIONE MOBILITÀ SANITARIA E RELATIVI ASPETTI ECONOMICO PATRIMONIALI E FINANZIARI CANTAFFA VALERIA (1681) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000641]	90% <i>eseguito il 31/07/2024</i>
Supporto per gli aspetti economici alla predisposizione della documentazione necessaria alle verifiche del Tavolo tecnico di verifica degli adempimenti regionali istituito presso il MEF e connessa ai controlli periodici della Corte dei Conti		100%	CONSOLIDAMENTO BILANCIO SSR E MONITORAGGIO DELL'ANDAMENTO ECONOMICO DELLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI MANTOVANI ELENA (1777) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001202]	80% <i>eseguito il 31/07/2024</i>

Gestione delle attività connesse al ripiano del superamento del tetto di spesa dei dispositivi medici. Anno 2020-2021

Obiettivo operativo

Descrizione analitica:

Con determinazione 24300 del 12/12/2022 avente ad oggetto "Individuazione delle aziende fornitrici di dispositivi medici e delle relative quote di ripiano dovute dalle medesime alla regione Emilia-Romagna per ciascuno degli anni 2015, 2016, 2017 e 2018 ai sensi del comma 9-bis dell'art. 9-ter del decreto-legge 19 giugno 2015, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2015, n. 125" è stato individuato l'elenco delle aziende fornitrici con i relativi importi di ripiano. Successivamente in Gazzetta Ufficiale n. 124 del 29 maggio 2023 è stato pubblicato il testo coordinato e aggiornato del Decreto-legge 30 marzo 2023, n. 34 convertito con modificazioni dalla Legge 26 maggio 2023, n. 56 recante "Misure urgenti a sostegno delle famiglie e delle imprese per l'acquisto di energia elettrica e gas naturale, nonché in materia di salute e adempimenti fiscali". Il testo coordinato prevede disposizioni aggiornate in merito al payback dei dispositivi medici per gli anni 2015-2016-2017-2018, all'articolo 8 "Contributo statale per il ripiano del superamento del tetto di spesa dei dispositivi medici" e all'articolo 9 "Imposta sul valore aggiunto sul payback relativo ai dispositivi medici".

Con riferimento all'anno 2019 il rimborso sarà pari al 50% dello scostamento del fatturato 2019 rispetto al tetto di spesa definito nell'Accordo siglato in sede di Conferenza Stato-regioni per l'anno 2019 ma la quantificazione esatta del payback deve essere ancora validata e certificata dal Ministero della salute.

Il Ministero della Salute ha richiesto alle Regioni la predisposizione della rilevazione ed elaborazione dei fatturati dei dispositivi medici riferiti agli anni 2020 e 2021, al netto dei dispositivi usati per fronteggiare l'emergenza da Covid-19, e la predisposizione degli atti di quantificazione del fatturato relativo ai medesimi anni.

Indicatori:

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Coordinamento delle attività delle aziende sanitarie per la predisposizione dei documenti aziendali e della reportistica finalizzata all'invio dei dati di fatturato Payback 2020-2021 al Ministero della Salute		90%	AREA ANALISI ECONOMICHE PREDITTIVE, STUDI DI FATTIBILITÀ E SCENARIO BARTOLI SIMONA (19187) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000435]	70% eseguito il 31/07/2024
Raccordo con i tavoli istituzionali regionali e nazionali		90%	AREA PROGR. FINANZ. MONIT. VALUT. PERF. AZ SSR CONTR. GEST. FIORINI MONICA (3327) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000348]	70% eseguito il 31/07/2024
Definizione degli strumenti per la rilevazione dei dati di fatturato Payback 2020-2021 delle aziende e sintesi		90%	AREA GOVERNO RAPPORTI CON ENTI SSR PER GEST. SIST. AREA AMM.CONT. CAVICCHI RENATA (8212) [Area dirigenziale (ex Professional) SP000371]	70% eseguito il 31/07/2024
Predisposizione dei controlli della documentazione ricevuta dalle aziende sanitarie e delle verifiche con i		90%	CONSOLIDAMENTO BILANCIO SSR E MONITORAGGIO DELL'ANDAMENTO ECONOMICO DELLE	70% eseguito il 31/07/2024

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
dati consolidati regionali del fatturato Payback 2020-2021			AZIENDE SANITARIE REGIONALI MANTOVANI ELENA (1777) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0001202]	

Sostenere il ricambio generazionale con nuove assunzioni e progressioni di carriera, superando il precariato e proseguendo il processo di onboarding per garantire il trasferimento di competenze

Obiettivo operativo

Descrizione analitica:

Migliorare l'amministrazione della Regione per lo sviluppo e il benessere delle comunità.

Indicatori:

Descrizione	Baseline	Target	Area/EQ responsabile	Ultimo monitoraggio
Ore annuali di formazione per dipendente		10		6,7 <i>eseguito il 31/07/2024</i>