

B U R L O

Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico pediatrico
Burlo Garofolo

Ospedale di alta specializzazione e di rilievo nazionale
per la salute della donna e del bambino

Relazione del Collegio Sindacale

Allegato n. 1

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio consuntivo 2009

Data del verbale: 05 maggio 2010	Verbale N.7/2010		
Inizio ore: 13.00	Termine ore: 14.40		
Luogo	Via dell'Istria n. 65/1		
Componenti del Collegio sindacale			
Nominativo	In rappresentanza di:	Presente	Assente
Dott. Antonio Virgulin	Regione FVG		X
Dott.ssa Tiziana Seriau	Conf.Progr.Sanitaria	X	
Dott.ssa Angela Tirelli	Regione FVG	X	
Dott. Pompeo Boscolo	Regione FVG	X	
Dott. Vincenzo Langella	Ministero della Salute	X	

Oggetto della riunione	<ol style="list-style-type: none"> 1. Esame corrispondenza 2. Esame provvedimenti amministrativi 3. Relazione al bilancio d'esercizio 2009 4. Varie ed eventuali
------------------------	--

Riunioni precedenti inerenti l'oggetto del presente verbale:

	Note
Nessuna riunione	

Documento in esame	Decreto n. dd. 91 27.04.2010 – Adozione "Progetto di Bilancio d'esercizio e del Rendiconto finanziario 2009".
--------------------	---

Personale dell'Azienda che ha collaborato con il Collegio sindacale nel processo di analisi

Nominativo	Funzione nell'Azienda
Dott. Andrea Cannavacciuolo	Direttore Amministrativo
Dott.ssa Cinzia Macovez	Collaboratore Amministrativo
Dott.ssa Alessandra Rachelli	Dirigente Amministrativo

In premessa si segnala che i documenti contabili sono stati predisposti dagli Enti del Servizio Sanitario Regionale tenendo conto prioritariamente delle normative regionali ed in particolare della L.R. 49/96, dei regolamenti ad essa correlati, delle disposizioni emanate dalla Giunta regionale nonché delle note della Direzione Centrale Salute, integrazione sociosanitarie e politiche sociali, oltre che della vigente normativa nazionale sotto elencata. Di questo il Collegio sindacale ha tenuto conto nell'esercitare la sua funzione.

Dati generali

Riferimenti e disposizioni nazionali esaminati	D.Lsg. dd 16.10.2003 n. 288 "Riordino della degli Irccs , a norma dell'art. 42, comma 1, della L. 16.1.2003, n. 3" Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministro della Salute dell'08.04.2002 "Schema di bilancio degli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico"
Riferimenti e disposizioni regionali	L.R. 10.08.2006 n. 14 L.R. 19.12.2006 n. 49

esaminati	Note Direzione Centrale Salute, integrazione sociosanitarie e politiche sociali n. 6571/SPS/AREF del 01.04.2010 recante "Direttive, criteri modalità ed elementi economico-finanziari per la redazione del bilancio d'esercizio 2009" e n. 7371 del 14.04.2010 concernente integrazione alle citate direttive
Documenti aziendali esaminati	Stato Patrimoniale al 31.12.2009 Conto Economico al 31.12.2009 Nota integrativa Rendiconto finanziario Relazione del Direttore Generale sulla gestione

a) Conto economico

Voce	Cons 2009	Cons 2008	delta assoluto cons 2009 cons 2008	delta percentuale cons 2009 cons 2008
Contributi d'esercizio da regione	33.668.480	30.711.694	2.926.786	9,52%
Contributi d'esercizio da altri soggetti	296.894	842.935	-546.041	-64,78%
Ricavi per prestazioni ad altre aziende del SSN (ricovero, amb. diagnostiche ed altro)	24.558.695	24.037.883	520.812	2,17%
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.473.436	1.305.938	167.497	12,83%
Ricavi per altre prestazioni	3.568.209	3.606.802	-38.593	-1,07%
Costi capitalizzati	2.138.744	2.239.098	-100.354	-4,48%
Eventuali finanziamenti statali (IRCCS)	3.466.675	4.346.533	-879.858	-20,24%
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	69.171.132	67.120.883	2.050.249	3,05%
Acquisti di prodotti farmaceutici	3.840.012	3.720.670	119.341	3,21%
Acquisti di altri beni sanitari	6.323.153	5.917.760	405.393	6,85%
Acquisti di beni non sanitari	1.027.425	879.907	147.518	16,77%
Acquisti di prestazioni di ricovero, ambulatoriali e diagnostiche	379.718	325.163	54.555	16,78%
Farmaceutica convenzionata			0	
Farmaceutica AFIR			0	
Medicina di base ed altri convenzionati			0	
Servizi appaltati	1.653.060	4.071.344	-581.716	-14,29%
Manutenzioni	1.515.447	1.403.107	112.340	8,01%
Utenze	794.053	845.016	-50.963	-6,03%
Rimborsi-assegni, contributi e altri servizi	762.263	877.448	-115.186	-13,13%
Godimento di beni di terzi	548.051	357.121	190.931	53,46%
Costi totali del personale dipendente con relativa IRAP	41.859.602	40.647.548	1.212.054	2,98%
Costi generali ed oneri diversi di gestione	1.723.396	2.024.361	-300.965	-14,87%
Ammortamenti e svalutazioni	2.604.193	2.550.178	54.015	2,12%
Variazione delle rimanenze	132.998	-587.519	720.516	-122,64%
Accantonamenti per rischi	762.634	516.972	245.663	47,33%
Altri accantonamenti	1.999.678	2.883.988	-884.310	-30,66%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	68.925.684	66.463.066	2.462.618	3,71%
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.	245.449	657.818	-412.369	-62,69%
Proventi finanziari	79.204	535	78.670	14710,11%
Oneri finanziari	1.110	7.201	-6.091	-84,58%
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	78.094	-6.667	84.761	1271,43%
Rivalutazioni:	0	0	0	0,00%
Svalutazioni:	0	0	0	0,00%
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.	0	0	0	0,00%
Proventi straordinari	778.922	1.191.882	-412.959	-34,65%
Oneri straordinari	800.539	1.220.330	-419.791	-34,40%
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	-21.616	-28.448	6.832	-24,01%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	501.926	622.703	-320.777	-51,51%
Imposte sul reddito dell'esercizio	-35.838	-31.264	-4.574	14,63%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	266.089	591.439	-325.351	-55,01%

Voce	Osservazioni
Contributi conto esercizio ministeriali	Il finanziamento ministeriale per la Ricerca corrente per l'anno 2009, pari ad € 2.888.862, risulta decurtato di circa il 30% in rapporto al finanziamento dell'anno precedente.
Contributi d' esercizio dalla regione	Corrispondenti alle direttive regionali.
Ricavi per prestazioni ad altre aziende del SSN (ricovero, amb, diagnostiche ed altro)	In bilancio sono indicati i valori determinati dalla Regione, così come comunicati nelle direttive trasmesse con nota prot. n. 6571/SPS/AREF del 01.04.2010.
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	Nessuna osservazione

Eventuali **Osservazioni sui costi della produzione e confronti con l'anno precedente**

	Acquisti - scorte (consumato 2009)	Acquisti - scorte (consumato 2008)	Preventivo 2009	delta consumato/pr eventivo	delta consumato 2009/consumato 2008
ACQUISTI DI PRODOTTI SANITARI					
Prodotti farmaceutici al netto della distribuzione diretta e I ciclo	2.500.926	2.538.438	2.518.964	-18.038	-37.512
Distribuzione diretta e primo ciclo	1.246.554	1.083.961	1.091.875	154.679	162.593
Totale prodotti farmaceutici	3.747.479	3.622.399	3.610.839	136.640	125.081

Voce	Osservazioni
Prodotti farmaceutici	Come dettagliato nella tabella sopra riportata e ripresa da pagina 111 della relazione del Direttore Generale sulla gestione, si segnala un consumo in aumento rispetto sia al preventivo che al consuntivo 2008, per lo più a seguito del maggior utilizzo di farmaci impiegati per la distribuzione diretta e per il primo ciclo di cure, che peraltro trovano totale ristoro tra i ricavi alla voce "Rimborso per prestazioni di file F, distribuzione diretta e primo ciclo" (conto 620.100.23).
Farmaceutica convenzionata	Non presente
Medicina di base ed altre convenzioni	Non presente
Costi del personale dipendente	Il costo del personale dipendente 2009, esclusa IRAP, libera professione ed al netto del rinnovo contrattuale del comparto ammonta ad euro 37.132.703; si registra, pertanto, un incremento pari ad euro 169.013 rispetto all'esercizio precedente ed un minor costo, per euro 995.197, rispetto al preventivo. Lo scostamento rispetto a quanto preventivato è riconducibile al parziale compimento della manovra prevista per il 2009, manovra che ha messo in atto le indicazioni contenute nel piano aziendale al fine di mantenere in condizioni di sicurezza i livelli essenziali di assistenza e consolidare l'offerta di servizi esistente. E' stata inoltre messa in

	atto una politica di riduzione dei rapporti di lavoro a tempo determinato con la conseguente stabilizzazione degli stessi.
Interessi passivi di tesoreria	Non presenti
Libera professione	Nessuna osservazione

Considerazioni in ordine ai componenti straordinari

Oneri straordinari e proventi straordinari	<p>La voce oneri straordinari pari a 800.539 è rappresentata per euro 524.619 dai compensi arretrati pagati al personale universitario per gli anni 2006-2008 che trova copertura per euro 419.696 tra le sopravvenienze attive in quanto finanziato dalla Regione; per euro 275.920 da costi di gestione relativi ad anni precedenti</p> <p>La voce proventi straordinari pari 359.226 è determinata da proventi di gestione relativi ad anni precedenti</p>
--	---

b) Stato patrimoniale

Attivo

	Cons 2009	Cons 2008	Delta assoluto (2009-2008)	Delta percentuale (2009-2008)
Immobilizzazioni immateriali	14.858	3.887	10.971	282%
Immobilizzazioni materiali	27.535.550	25.495.949	2.039.601	8%
Immobilizzazioni finanziarie	9.417.431	8.838.199	579.232	7%
Totale immobilizzazioni	36.967.839	34.338.035	2.629.804	8%

Rimanenze	2.114.308	2.247.306	- 132.998	-6%
Crediti	14.575.172	22.623.704	- 8.048.532	-36%
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	0%
Disponibilità liquide	6.429.444	480.708	5.948.736	1237%
Totale attivo circolante	23.118.924	25.351.718	- 2.232.794	-9%

Ratei attivi	26.357	32.311	- 5.954	100%
Risconti attivi	166.866	36.054	130.812	363%
Totale ratei e risconti	193.223	68.365	124.858	183%

Totale attivo	60.279.986	59.758.118	521.868	1%
----------------------	-------------------	-------------------	----------------	-----------

Passivo

	Cons 2009	Cons 2008	Delta assoluto (2009-2008)	Delta percentuale (2009-2008)
Patrimonio netto	33.311.723	31.949.638	1.362.085	4%
Fondo rischi ed oneri	7.863.392	6.870.446	992.946	14%
Premio operosità medici SUMAI		-	-	0%
Debiti	18.098.929	19.402.449	- 1.303.520	-7%
Ratei passivi	41.193	16.697	24.496	147%
Risconti passivi	964.750	1.518.888	- 554.138	-36%
Totale passivo e netto	60.279.987	59.758.118	521.869	1%

Conti d'ordine				
Rischi				
Impegni				
Garanzie				
Beni di terzi	3.997.805	3.994.901	2.904	0.07%
Beni presso terzi				

Osservazioni

Non ci sono osservazioni in merito.

c) Investimenti

Copertura finanziaria del piano degli investimenti

	Consuntivo 2009	Consuntivo 2008	delta assoluto 2009-2008	delta percentuale (2009- 2008)/2008
Conto capitale regionale quota di rilievo aziendale	448.000	448.000	-	0,00%
Conto capitale regionale quota di rilievo regionale *	1.000.000	760.000	240.000	31,58%
Totale contributi regionali	1.448.000	1.208.000	240.000	19,87%
Alienazioni	97.000	280.000	- 183.000	-65,36%
Donazioni	293.000	129.000	164.000	127,13%
Contributo tesoreria	60.000	30.000	30.000	100,00%
Utili esercizi precedenti	841.000	-	841.000	
altro: 5 ‰	220.000	-	220.000	
Totale risorse proprie	1.511.000	439.000	1.072.000	244,19%
Fondi statali	819.200		819.200	
Totale altre forme di finanziamento	819.200	-	819.200	
Totale finanziamento disponibile	3.778.200	1.647.000	2.131.200	129,40%

Piano degli investimenti (realizzato/consuntivato)

	Anno in esame	Anno prec.	delta assoluto	delta percentuale
Interventi edili impiantistici di rilievo regionale	-	-	-	
Interventi edili impiantistici di rilievo aziendale	1.217.200	348.000	869.200	249,77%
Totale interventi edili impiantistici	1.217.200	348.000	869.200	249,77%

	Anno in esame	Anno prec.	delta assoluto	delta percentuale
Acquisti di beni mobili e tecnologie di rilievo regionale	616.500	338.000	278.500	82,40%
Acquisti di beni mobili e tecnologie di rilievo aziendale		121.000	- 121.000	-100,00%
Totale acquisti beni mobili e tecnologie	616.500	459.000	157.500	34,31%

Totale investimenti	1.833.700	807.000	1.026.700	127,22%
----------------------------	------------------	----------------	------------------	----------------

acquisti di attrezzature di maggior rilevanza acquisite ed entrate in funzione nel corso dell'anno

Ecotomografo ad elevate prestazioni per ostetricia e ginecologia	192.000,00
Monitor fetali con centrale di monitoraggio per sala parto	88.440,00
Letti per rianimazione neonatale	39.427,92
Defibrillatori	30.469,20

Osservazioni	Nessuna osservazione
--------------	----------------------

e) Rendiconto finanziario

	Fabbisogni	Coperture
Gestione pregressa		disponibilità liquide iniziali
		480.708
Gestione economica	costi della produzione	valore della produzione
	69.763.171	70.029.259
Variazione capitale circolante	Rettifiche	Rettifiche
	1.958.019	9.174.476
Gestione immobilizzazioni	2.629.805	1.095.996
Totale Fabbisogni coperture	74.350.995	80.299.731
Saldo finanziario netto	5.948.736	
Totale	6.429.444	

Osservazioni	Il saldo finanziario netto è aumentato rispetto all'esercizio
--------------	---

precedente di euro 5.948.736 per effetto dell'incasso a fine anno dei crediti per mobilità extraregionale relativi agli anni 2002-2004 e per l'incasso del ripiano disavanzi di parte corrente per gli esercizi 1995, 1999.

Indicatori

Indici di struttura

Grado di indebitamento

grado di indebitamento	=	totale attivo / patrimonio netto	1.31
------------------------	---	----------------------------------	------

Grado di copertura delle immobilizzazioni

grado di copertura delle immobilizzazioni	=	patrimonio netto/ immobilizzazioni	0.90
---	---	------------------------------------	------

Indici di liquidità

Indice di liquidità

indice di liquidità	=	liquidità immediate+ crediti a breve/ debiti a breve	0.80
---------------------	---	--	------

Indice di disponibilità

indice di disponibilità	=	liq. immediate+crediti a breve+rimanenze/deb a breve	0.92
-------------------------	---	--	------

Indici di economicità

Rapporto percentuale tra il costo del personale ed il totale dei ricavi dell'Ente

rapporto tra costo del personale e ricavi ente	=	(costi 4 ruoli + acc. ti pers dip+ irap)/ val prod	60.47%
--	---	--	--------

Rapporto percentuale tra l'ammortamento (o costo equivalente annuo: leasing, noleggio, ecc) delle attrezzature sanitarie ed il totale ricavi dell'attività di assistenza

rapporto tra ammortamento e tot ricavi assistenza	=	(amm+mastro 355.300 e 355.600)/ ric assistenza	3.53%
---	---	--	-------

Rapporto percentuale tra il costo del materiale sanitario e il totale dei ricavi dell'Ente

rapporto tra costo del materiale san e ricavi ente	=	acq. beni sanitari/ val prod	14.69%
--	---	------------------------------	--------

Indicatori di efficienza

Rapporto tra numero di medici e numero di figure professionali appartenenti ai profili sanitari attualmente riconosciuti – Ente

rapporto tra num. medici e figure appartenenti ai profili sanitari		24.25%
--	--	--------

Rapporto tra numero di personale amministrativo (o addetto a funzioni amministrative) e numero di personale sanitario – Ente

rapporto tra pers amm e num di personale sanitario		15.85%
--	--	--------

h) Valutazione finale

a) bilancio

Adesione allo schema conforme alla normativa vigente ex. Art. 2424 CC	
Eventuali commenti	Nell'esercizio in corso è stato adottato lo schema previsto dall'Art. 2424 c.c. non si ravvisano difformità significative

Rispetto delle norme statali	
Eventuali commenti	Non si ravvisano difformità

Rispetto delle norme regionali	
Eventuali commenti	Non si ravvisano difformità

Coerenza con le valutazioni strategiche aziendali	
---	--

Eventuali commenti	Il conto economico è coerente con le strategie aziendali esplicitate nell'Atto Aziendale.
Valutazione complessiva	
Eventuali commenti	Esprimendo una valutazione complessivamente positiva, si prende atto dell'attento monitoraggio effettuato, con riferimento alla gestione dell'Istituto.
b) stato patrimoniale	
Adesione allo schema conforme alla normativa vigente ex. Art. 2424 CC	
Eventuali commenti	Nell'esercizio in corso è stato adottato lo schema previsto dall'Art. 2424 c.c. non si ravvisano difformità significative
Rispetto delle norme statali	
Eventuali commenti	Non si ravvisano difformità
Rispetto delle norme regionali	
Eventuali commenti	Non si ravvisano difformità
Coerenza con le valutazioni strategiche aziendali	
Eventuali commenti	Lo stato patrimoniale è coerente con le strategie aziendali
Valutazione complessiva	
Eventuali commenti	Positiva
c) investimenti	
Rispetto delle norme statali	
Eventuali commenti	Non si ravvisano difformità
Rispetto delle norme regionali	
Eventuali commenti	Non si ravvisano difformità
Coerenza con le valutazioni strategiche aziendali	
Eventuali commenti	Si prende atto delle conformità rispetto a quanto esplicitato nell'Atto Aziendale.
Valutazione complessiva	
Eventuali commenti	Conforme alle indicazioni previste nell'Atto Aziendale
d) rendiconto finanziario	
Adesione allo schema conforme alla normativa vigente ex. Art. 2424 CC	
Eventuali commenti	Non si ravvisano difformità
Rispetto delle norme statali	
Eventuali commenti	Non si ravvisano difformità

Rispetto delle norme regionali	
Eventuali commenti	Non si ravvisano difformità

Coerenza con le valutazioni strategiche aziendali	
Eventuali commenti	Il rendiconto finanziario è coerente con le strategie aziendali

Valutazione complessiva	
Eventuali commenti	Positiva

h) Valutazioni finali

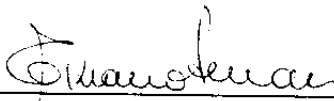
Osservazioni sui risultati economici	Il Collegio prende atto che il risultato d'esercizio, pari ad euro 266.089 verrà interamente portato a nuovo così come indicato dalla DGR. n. 2643 del 26.11.2009: "...i risultati positivi dell'esercizio 2009 che verranno formalmente rilevati in sede di chiusura, non costituiranno disponibilità economica per le Aziende interessate, bensì disponibilità economica e finanziaria dell'intero Servizio Sanitario Regionale, a sostegno delle attività e degli interventi rientranti nella programmazione sanitaria"
Valutazione complessiva	Positiva
Eventuali criticità da segnalare	Non ci sono criticità da segnalare

Conclusioni

Si esprime parere	Favorevole	<input checked="" type="checkbox"/>
	Non favorevole	<input type="checkbox"/>

Letto, approvato e sottoscritto.

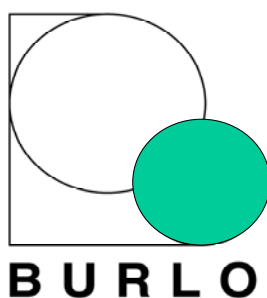
Firmato:

dott.ssa Tiziana Seriau, Componente 

dott.ssa Angela Tirelli, Componente 

dott. Pompeo Boscolo, Componente 

dott. Vincenzo Langella, Componente 



Sommario

Sezione I

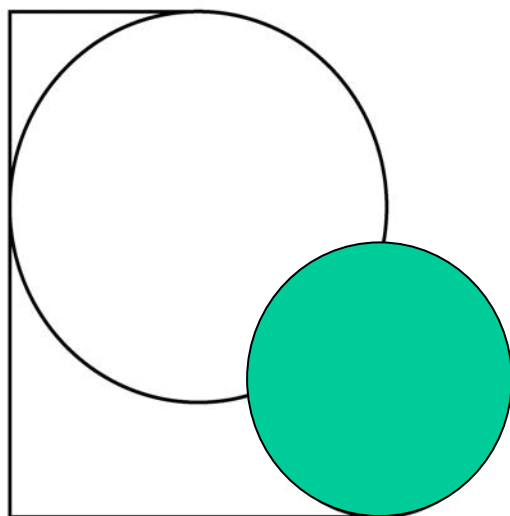
Bilancio d'esercizio 2009:

Stato Patrimoniale – Schema Regionale	Pag. 1
Stato Patrimoniale – Alimentazione	Pag. 4
Stato Patrimoniale – Schema Ministeriale	Pag. 8
Conto Economico – Schema Regionale	Pag. 11
Conto Economico – Alimentazione	Pag. 12
Conto Economico – Schema Ministeriale	Pag. 27
Nota Integrativa	Pag. 28
Nota Integrativa – Tabelle	Pag. 40
Rendiconto finanziario	Pag. 59

Sezione II

Relazione del Direttore Generale sulla Gestione:

a) Livello di realizzazione delle politiche sanitarie e gestionali	Pag. 60
a.1) I volumi dell'attività assistenziale	Pag. 63
a.2) L'organizzazione dell'assistenza	Pag. 72
a.3) La qualità	Pag. 74
a.4) La formazione	Pag. 77
b) Livello di raggiungimento degli obiettivi annuali	Pag. 78
b.1) Livello di raggiungimento degli obiettivi di carattere sanitario	Pag. 78
b.1)1. Linee progettuali	Pag. 79
b.1)2. Programma dei tempi di attesa	Pag. 92
b.1)3. Obiettivi del patto tra Regione e Direttori Generali	Pag. 99
b.2) Livello di raggiungimento degli obiettivi di carattere economico	Pag. 106
c) Stato di avanzamento degli interventi previsti a livello di struttura organizzativa, processi direzionali ed operativi, risorse	Pag. 117
c.1) Relazione sulla gestione del personale	Pag. 117
c.2) Manovra quali – quantitativa del personale	Pag. 118
c.3) Attuazione del programma di stabilizzazione	Pag. 121
c.4) Attribuzione degli incarichi di s.complessa e di s.semplice dipartimentale	Pag. 121
c.5) Stato di attuazione del progetto di sperimentazione “inserimento OSS”	Pag. 122
c.6) Acquisto di prestazioni aggiuntive del comparto e della dirigenza	Pag. 123
c.7) Rapporti di lavoro flessibili	Pag. 123
c.8) Rendicontazione impiego risorse aggiuntive regionali	Pag. 123
c.9) Manovra del personale schede di sintesi al 31/12/2009	Pag. 125
d) Investimenti effettuati	Pag. 128
d.1) Investimenti in tecnologia e beni mobili	Pag. 128
d.2) Interventi edili impiantistici	Pag. 130
e) Destinazione del risultato positivo dell'esercizio 2009	Pag. 133
f) Attività scientifica	Pag. 134
g) Inventario fisico dei beni	Pag. 140
h) Tabelle allegate	Pag. 140
h.1) Stato avanzamento investimenti tecnologia-beni mobili	Pag. 141
h.2) Stato avanzamento investimenti edili – impiantistici	Pag. 143
h.3) Rendicontazione risorse aggiuntive	Pag. 144



B U R L O

Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico pediatrico
Burlo Garofolo

Ospedale di alta specializzazione e di rilievo nazionale
per la salute della donna e del bambino

Bilancio di esercizio 2009

Stato patrimoniale

Conto economico

Nota integrativa

Rendiconto finanziario

Stato patrimoniale

Attivo	PARZIALI	TOTALE	ESERCIZIO
A) IMMOBILIZZAZIONI			
I. Immobilizzazioni immateriali			
1 Costi d'impianto e di ampliamento		0	0
2 Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità		0	0
3 Diritti di brevetto industr. e di utilizz. delle opere dell'ingegno		14.858	3.887
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		0	0
5 Immobilizzazioni in corso e acconti		0	0
Totale immobilizzazioni immateriali (I)		14.858	3.887
II. Immobilizzazioni materiali			
1 Terreni		0	0
2 Fabbricati <i>meno: fondo ammortamento fabbricati strumentali</i>		16.551.030 (3.837.269)	13.966.269 (3.354.213)
3 Impianti e macchinari <i>meno: fondo ammortamento</i>		12.713.761	10.612.056
4 Attrezzature sanitarie <i>meno: fondo ammortamento</i>		2.820.784 (2.699.122)	2.725.056 (2.613.891)
5 Mobili e arredi <i>meno: fondo ammortamento</i>		121.662	111.165
6 Automezzi <i>meno: fondo ammortamento</i>		17.673.927 (11.901.635)	16.450.937 (10.871.942)
7 Altri beni <i>meno: fondo ammortamento</i>		5.772.292	5.578.995
8 Immobilizzazioni in corso e acconti		1.647.022 (1.239.364)	1.413.582 (1.139.546)
Totale immobilizzazioni materiali (II)		407.659	274.036
III. Immobilizzazioni finanziarie			
1 Crediti:	<i>Entro 12 mesi</i> <i>Oltre 12 mesi</i>		
a) da Regione	1.158.400 416.906	1.575.306	365.703
b) da aziende sanitarie della Regione	-	0	0
c) da altri	1.888.161 5.838.062	7.726.223	8.353.976
2 Titoli	3.046.561 6.254.968	9.301.529	8.719.679
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)		115.901	118.520
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)		36.967.839	34.338.034
B) ATTIVO CIRCOLANTE			
I. Rimanenze			
1 Sanitarie		1.809.063	2.008.433
2 Non sanitarie <i>meno: fondo svalutazione magazzino</i>		305.245 0	238.873 0
Totale rimanenze (I)		2.114.308	2.247.306

II. Crediti da:	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>		
1 Regione	3.773.556	7.661.461	11.435.017	19.292.636
2 Agenzia Regionale	158.275		158.275	48.797
3 Amministrazioni pubbliche	1.693.874		1.693.874	1.047.743
4 Comune	0		0	200
5 Aziende sanitarie della Regione	1.090.294		1.090.294	1.331.457
6 Aziende sanitarie extra-regionali	291.749	875.273	1.167.022	1.122.145
7 Erario	19.140		19.140	1.694
8 Verso altri	1.074.414		1.074.414	1.538.065
<i>meno: fondo svalutazione crediti</i>	<i>(2.062.865)</i>		<i>(2.062.865)</i>	<i>(1.759.032)</i>
<i>Totale crediti (II)</i>	<i>6.038.437</i>	<i>8.536.734</i>	14.575.172	22.623.704
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1 Titoli a breve			0	0
Totale att. fin. che non costituiscono imm.ni (III)			0	-
IV. Disponibilità liquide				
1 Cassa			23.069	23.190
2 Istituto tesoriere			6.045.134	448.281
3 Altri istituti di credito			0	0
4 Banca d'Italia			358.680	55
5 Depositi postali			2.561	9.181
Totale disponibilità liquide (IV)			6.429.444	480.708
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE			23.118.924	25.351.718
C) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei attivi			26.357	32.311
2 Risconti attivi			166.866	36.054
TOTALE RATEI E RISCONTI			193.223	68.365
TOTALE ATTIVO			60.279.987	59.758.117

Passivo	PARZIALI	TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
A) PATRIMONIO NETTO			
I. Fondo di dotazione		13.749.590	13.521.928
II. Contributi c/capitale da Regione indistinti		3.430.457	2.459.820
III. Contributi c/capitale da Regione vincolati		0	0
IV. Altri contributi in c/capitale		13.612.971	14.383.627
V. Contributi per ripiani perdite		0	0
VI. Riserve di rivalutazione		0	0
VII. Altre riserve		4.417.317	3.157.526
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		(2.164.701)	(2.164.701)
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio		266.089	591.438
TOTALE PATRIMONIO NETTO		33.311.723	31.949.638
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
1 Fondi per imposte		0	0
2 Fondi per oneri al personale da liquidare		5.240.180	4.754.014
3 Fondi per rischi		2.623.211	2.092.385
4 Altri fondi		0	24.047
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI		7.863.392	6.870.446
C) PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI		0	0
D) DEBITI	<i>Entro 12 mesi Oltre 12 mesi</i>		
1 Mutui	0	0	0
2 Debiti verso Regione	407.108	407.108	2.019
3 Debiti verso Agenzia Regionale	3.726.598	3.726.598	5.100.986
4 Comune	0	0	0
5 Debiti verso aziende sanitarie della Regione	5.324.777	5.324.777	5.398.665
6 Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali	275.019	275.019	143.864
7 Debiti verso fornitori	4.275.468	4.275.468	6.722.345
8 Debiti verso istituti di credito		0	0
a) Verso istituto tesoriere	0	0	0
b) Verso altri istituti di credito		0	0
9 Debiti verso personale	1.191.631	1.191.631	1.317.837
10 Debiti tributari	1.839.392	1.839.392	141.450
11 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza	214.069	214.069	278.262
12 Altri debiti	844.867	844.867	297.020
TOTALE DEBITI	18.098.929	18.098.929	19.402.449
E) RATEI E RISCONTI			
1 Ratei passivi		41.193	16.697
2 Risconti passivi		964.750	1.518.888
TOTALE RATEI E RISCONTI		1.005.943	1.535.584
TOTALE PASSIVO E NETTO		60.279.987	59.758.117

Conti d'ordine	TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
RISCHI	0	-
IMPEGNI	0	-
GARANZIE	0	-
BENI DI TERZI	3.997.805	3.994.901
BENI PRESSO TERZI	0	-

Alimentazione dello Stato Patrimoniale					
IMMOBILIZZAZIONI				Esercizio corrente	Esercizio precedente
10	0	0	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
	100	0	Costi di impianto e ampliamento		
	200	0	Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità		
	300	0	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	197.644,74	180.091,74
	400	0	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
	500	0	Immobilizzazioni in corso e acconti		
20	0	0	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
	100	0	Terreni		
		10	Terreni disponibili		
			Terreni indisponibili		
	200	0	Fabbricati		
		10	Fabbricati disponibili	1.530.378,82	1.448.549,99
		20	Fabbricati indisponibili	15.020.651,06	12.517.718,68
	300	0	Impianti e macchinari		
		10	Impianti e macchinari	2.820.784,18	2.725.056,05
	400	0	Attrezzature e strumenti sanitari		
		10	Attrezzature sanitarie	17.673.927,15	16.450.936,66
		11	Strumentario chirurgico		
	500	0	Mobili e arredi		
		10	Mobili e arredi	1.647.022,44	1.413.581,96
	600	0	Automezzi		
		10	Automezzi	235.850,81	206.255,09
	700	0	Altri beni		
		10	Altri beni	2.729.504,54	2.545.877,14
		20	Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	39.838,23	39.838,23
	800	0	Immobilizzazioni in corso e acconti	7.732.880,21	8.163.657,79
30	0	0	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
	100	0	Crediti verso Regione		
		10	Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse		
		20	Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie		
		90	Altri crediti	1.575.306,17	365.702,55
	200	0	Crediti verso aziende sanitarie della Regione		
		10	Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse		
		20	Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie		
		90	Altri crediti		
	300	0	Crediti verso altri		
		10	Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse		
		20	Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie		
		90	Altri crediti	7.726.223,13	8.353.976,31
	500	0	Titoli		
		10	Titoli	17.706,40	22.106,40
		20	Partecipazioni	98.195,02	96.413,82
			ATTIVO CIRCOLANTE		
100	0	0	SCORTE		
	100	0	Sanitarie	1.809.062,93	2.008.432,74
	200	0	Non-sanitarie	305.245,23	238.873,15
110	0	0	CREDITI		
	100	0	Crediti verso Regione		
	100	10	Crediti verso Regione	11.435.017,11	19.292.635,99
	110	0	Crediti verso gestione stralcio		
		10	Crediti verso gestione stralcio 1		
		20	Crediti verso gestione stralcio 2		
		30	Crediti verso gestione stralcio 3		
	150	0	Crediti verso Agenzia regionale		
		10	Crediti	108.036,02	
		20	Crediti per fatture e ricevute da emettere	50.239,35	48.797,36
		30	Note credito da ricevere/note debito da emettere		
	200	0	Aziende sanitarie della Regione		
		10	Crediti	959.734,21	1.084.982,74
		91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	129.814,37	229.580,03
		92	Note credito da ricevere/note debito da emettere	745,00	16.893,76
	300	0	Aziende sanitarie extra regionali		
		10	Crediti	1.141.807,04	1.106.583,77
		91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	25.215,33	15.534,96
		92	Note credito da ricevere/note debito da emettere	-	26,60
	400	0	Comuni		
		10	Crediti	-	200,00
		91	Crediti per fatture e ricevute da emettere		
		92	Note credito da ricevere/note debito da emettere		
	500	0	Amministrazioni pubbliche		
		10	Crediti verso Ministero della Sanità	1.338.995,55	779.121,76
		20	Crediti verso Ministero dell'Università	70.737,61	70.737,61
		30	Crediti verso Ministero della Difesa		
		40	Crediti verso Prefettura	25.581,90	27.599,90
		50	Crediti verso enti previdenziali per acconti pension	2.708,07	2.708,07

IMMOBILIZZAZIONI			Esercizio corrente	Esercizio precedente
	60	Pagamenti a personale per conto altri enti		
	90	Crediti verso altre amministrazioni pubbliche	154.780,78	62.623,23
	91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	101.070,26	104.951,93
	92	Note credito da ricevere/note debito da emettere		
600	0	Erario		
	10	IRPEG	1.624,97	1.624,97
	11	ILOR		
	12	IRAP		
	21	IVA a credito	17.421,15	-
	22	IVA a credito per acquisti infra-CEE		
	23	IVA a credito per autofatture		
	24	IVA in sospensione		
	90	Imposte varie	93,45	68,65
700	0	Crediti verso privati		
	10	Privati paganti	274.755,12	371.172,81
	11	Dozzinanti		
	15	Crediti verso soggetti esteri	297.750,23	271.813,22
	20	Acconti a farmacie		
	30	Anticipi a fornitori per prestazioni L. 216/95 art. 26		
	40	Acconti a fornitori	2.060,12	97.373,84
	50	Depositi cauzionali		
	90	Altri crediti	299,68	299,68
	91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	1.953,00	307.167,86
	92	Note credito da ricevere/note debito da emettere	31.631,86	813,72
800	0	Crediti verso dipendenti		
	10	Dipendenti c/prestiti	2.426,00	2.576,00
	20	Acconti a personale	20.584,45	16.934,45
	30	Anticipi a personale	20.024,93	3.886,16
	40	Arrotondamenti su stipendi		
	90	Altri crediti vs il personale	3.354,02	3.354,02
900	0	Altri crediti	419.574,87	462.672,98
120	0	ATTIVITA FINANZIARIE		
	100	Titoli		
130	0	DISPONIBILITA LIQUIDE		
	100	Cassa economale		
	10	cassa n° 1	20.000,00	20.324,81
	20	cassa n° 2	2.000,00	1.845,62
	30	cassa n° ...		
	200	Cassa prestazioni		
	10	cassa n° 1	1.068,76	1.019,60
	20	cassa n° 2	-	-
	30	cassa n° 3		
	300	Istituto tesoriere		
	10	c/c di tesoreria	6.045.133,90	448.281,45
	20	interessi attivi da liquidare		
	400	Altri istituti di credito		
	500	Banca d'Italia	358.680,30	55,14
	600	Depositi postali		
	10	c/c postale	2.561,27	9.181,30
	20	deposito affrancatrice 1		
	30	deposito affrancatrice 2		
	40	deposito affrancatrice ...		
	900	Conti transitori		
	10	Incassi c/transitorio	-	-
	20	Pagamenti c/transitorio	-	-
	30	Giroconti		
140	0	RATEI E RISCONTI		
	100	Ratei attivi	26.356,88	32.311,14
	200	Risconti attivi	166.866,47	36.054,17
195	0	CONTI D'ORDINE ATTIVI		
	100	Rischi		
	200	Impegni		
	300	Garanzie		
	400	Beni di terzi	3.997.805,25	3.994.901,25
	500	Beni presso terzi		
		PASSIVITA		
200	0	PATRIMONIO NETTO		
	100	Fondo di dotazione		
	10	Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni	5.986.777,25	6.709.479,96
	11	** Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse	2.197.077,20	2.197.077,20
	12	** Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni liquidatorie	6.462.793,28	6.485.323,06
	20	Riserva per valutazione iniziale delle giacenze	577.279,84	577.279,84
	30	Riserva /deficit per altre attività e passività iniziali	- 1.474.337,68	2.447.231,62
	200	Contributi regionali in c/capitale indistinti	3.430.457,38	2.459.819,83
	300	Contributi regionali in c/capitale vincolati		
	400	Altri contributi in c/capitale		
	10	Contributi per rimborso mutu		

IMMOBILIZZAZIONI			Esercizio corrente	Esercizio precedente
	90	Altri contributi	13.612.971,12	14.383.626,52
500	0	Contributi per ripiani perdite	-	-
600	0	Riserve di rivalutazione		
700	0	Altre riserve		
	10	Riserva per donazioni e lasciti	1.997.351,48	2.420.856,32
	90	Altre riserve	2.419.965,10	736.669,44
800	0	Utili o perdite portati a nuovo	2.164.701,16	2.164.700,97
900	0	Utile o perdita dell'esercizio	266.088,78	591.438,00
210	0	FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
100	0	F. amm. costi di impianto e d'ampliamento		
200	0	F. amm. costi di ricerca e sviluppo e di pubblicità		
300	0	F. amm. diritti di brev. e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	182.786,34	176.205,09
400	0	F. amm. concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
211	0	FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
200	0	F.amm. fabbricati		
	10	Fabbricati disponibili	261.098,50	228.662,40
	20	Fabbricati indisponibili	3.576.170,16	3.125.550,63
300	0	F.amm. impianti e macchinari	2.699.122,07	2.613.891,21
400	0	F.amm. attrezzature e strumenti sanitari	11.901.634,75	10.871.941,77
500	0	F.amm. mobili e arredi	1.239.363,78	1.139.545,98
600	0	F.amm. automezzi	218.137,55	190.708,18
700	0	F.amm. altri beni	1.999.760,50	1.845.222,86
220	0	FONDI RETTIFICATIVI DELLE ATTIVITÀ		
100	0	Fondo svalutazione immobilizzazioni		
200	0	Fondo svalutazione magazzino		
	10	Scorte sanitarie		
	20	Scorte non sanitarie		
300	0	Fondo svalutazione crediti	2.062.864,52	1.759.032,28
900	0	Altri fondi rettificativi delle attività		
230	0	FONDI RISCHI ED ONERI		
100	0	F.do imposte e tasse		
200	0	Fondo per oneri al personale da liquidare		
	10	Incentivazioni	974.106,48	606.010,75
	20	Straordinari		
	30	Altre competenze accessorie	1.927.984,84	2.112.438,16
	40	Indennità di fine servizio < 12 mesi		
	50	Equo indennizzo	123.351,62	99.332,31
	60	Fondo oneri differiti per attività libero professionale	143.997,13	150.554,49
	90	Altri oneri da liquidare	2.070.740,39	1.785.678,70
300	0	Fondo rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti	765.534,30	667.551,24
400	0	Fondo oneri per rinnovi contrattuali	903.814,31	469.733,32
500	0	Fondo oneri personale in quiescenza	953.862,69	955.100,18
900	0	Altri fondi		
	10	Fondo rischi su ricognizione delle attività e passività iniziali		
	90	Altri fondi	-	24.046,69
240	0	FONDO PREMIO OPEROSITÀ (SUMAI)		
100	0	Fondo premio operosità (SUMAI)		
250	0	DEBITI VERSO ISTITUTI DI CREDITO		
100	0	Mutui - quota in scadenza oltre i 12 mesi		
200	0	Mutui - quota in scadenza entro i 12 mesi		
300	0	Istituto tesoriere		
	10	Anticipazioni		
	20	Interessi passivi da liquidare		
255	0	ACCONTI SU CONTRIBUTI		
100	0	Acconti su contributi in c/esercizio		
	10	Da Regione		
	20	Da comuni per att. socio assistenziale		
	90	Da altri	49.458,94	49.458,94
200	0	Acconti su contributi in c/capitale		
260	0	DEBITI VERSO ENTI PUBBLICI		
100	0	Deb. vs. Regione	407.107,63	2.018,75
110	0	Deb. vs. gestione stralcio		
	10	Deb. vs. gestione stralcio 1		
	20	Deb. vs. gestione stralcio 2		
	30	Deb. vs. gestione stralcio ...		
150	0	Deb. vs. Agenzia regionale		
	10	Debiti	3.726.598,26	5.100.986,18
	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere		
	30	Note credito da emettere/note debito da ricevere		
200	0	Deb. vs. aziende sanitarie della Regione		
	10	Debiti	4.789.713,82	4.964.574,94
	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	535.063,02	395.588,74
	30	Note credito da emettere/note debito da ricevere	-	38.501,78
300	0	Deb. vs. aziende sanitarie extra-regionali		
	10	Debiti	196.008,20	93.663,04

IMMOBILIZZAZIONI			Esercizio corrente	Esercizio precedente
	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	79.010,75	50.200,90
	30	Note credito da emettere/note debito da ricevere		
400	0	Deb. vs. Comuni		
	10	Debiti	-	-
	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere		
	30	Note credito da emettere/note debito da ricevere		
500	0	Deb. vs. amministrazioni pubbliche		
	10	Debiti	759.497,90	211.703,98
	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	473,10	26.000,00
	30	Note credito da emettere/note debito da ricevere	6.968,87	6.968,86
600	0	Deb. vs. istituti di previdenza		
	10	INPDAP	186.693,31	234.517,32
	20	INPS	17.135,89	2.499,50
	30	INAIL	-	31.011,89
	40	ENPAM		
	50	ENPAF		
	60	ONAOSI	10.239,83	10.233,62
	90	Deb. vs. altri istituti di previdenza		
900	0	Altri debiti		
265	0	DEBITI VERSO ERARIO E CONCESSIONARI DIVERSI		
100	0	IRPEG	-	-
110	0	ILOR		
112	0	IRAP	509.005,92	104.879,02
200	0	IRPEF c/ritenute	1.327.963,87	10.780,71
300	0	Erario c/IVA	2.330,18	19.979,18
310	0	IVA a debito	-	0,04
320	0	IVA a debito per acquisti infra -CEE		
330	0	IVA a debito per autofatture		
900	0	Altri debiti tributari	92,31	5.811,18
270	0	DEBITI VERSO PERSONALE		
100	0	Deb. vs. personale dipendente	1.088.243,52	1.212.548,68
200	0	Deb. vs. personale esterno		
	10	Personale convenzionato		
	20	Personale non convenzionato		
	30	Debiti vs. personale tirocinante e borsisti	103.387,37	104.546,50
	40	Debiti vs. allievi		
	50	Debiti vs. obiettori di coscienza		
	60	Per autofatture da emettere	-	-
300	0	Deb. vs organi direttivi e istituzionali	-	742,15
280	0	DEBITI VERSO PRIVATI		
100	0	Fornitori		
	10	Fornitori nazionali	2.182.942,61	4.466.772,62
	20	Fatture e ricevute da ricevere	1.893.534,75	1.870.497,31
	30	Fornitori esteri	92.891,77	224.776,94
	40	Depositi cauzionali	106.098,78	160.297,85
	50	Per autofatture da emettere		
200	0	Assicurazioni		
300	0	Vs associazioni di volontariato		
400	0	Deb. vs. farmacie		
500	0	Dozzinanti c/cauzioni		
600	0	Vs assistiti		
700	0	Debiti per trattenute al personale	28.468,67	2.888,30
800	0	Debiti per trattenute sindacali a farmacie		
900	0	Altri debiti	-	-
285	0	RATEI E RISCONTI PASSIVI		
100	0	Ratei passivi	41.193,04	16.696,95
200	0	Risconti passivi	964.750,26	1.518.887,51
290	0	CONTI DI RIEPILOGO		
100	0	Stato patrimoniale di chiusura		
200	0	Stato patrimoniale di apertura		
300	0	Conto economico		
295	0	CONTI D'ORDINE PASSIVI		
100	0	Rischi		
200	0	Impegni		
300	0	Garanzie		
400	0	Beni di terzi	3.997.805,25	3.994.901,25
500	0	Beni presso terzi		
TOTALE ATTIVO			84.420.925	81.708.878
TOTALE PASSIVO			84.420.925	81.708.878
differenza			-	-

STATO PATRIMONIALE - SCHEMA MINISTERIALE

Attivo		Consuntivo 2009
A) IMMOBILIZZAZIONI		
I. Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi d'impianto e di ampliamento		0
2) Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità		0
3) Diritti di brevetto industr. e di utilizz. delle opere dell'ingegno		14.858
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		0
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		0
	<i>Totale I</i>	14.858
II. Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni		0
2) Fabbricati		
a) disponibili		1.269.280
b) indisponibili		11.444.481
3) Impianti e macchinari		121.662
4) Attrezzature sanitarie		5.772.292
5) Mobili e arredi		407.659
6) Automezzi		17.713
7) Altri beni		769.582
8) Immobilizzazioni in corso e acconti		7.732.880
	<i>Totale II</i>	27.535.550
III. Immobilizzazioni finanziarie		
1) Crediti		9.301.529
2) Titoli		115.901
	<i>Totale III</i>	9.417.431
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)
		36.967.839
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo		2.114.308
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		0
3) lavori in corso e su ordinazione		0
4) prodotti finiti e merci		0
5) acconti		0
	<i>Totale I</i>	2.114.308
II. Crediti da:		
1) Ministero della Salute		1.338.996
2) regione e provincia autonoma		11.593.292
3) aziende sanitarie pubbliche		2.257.316
4) erario		19.140
5) altre Amministrazioni pubbliche		354.879
6) altri (privati, estero, anticipi, personale , etc.)		(988.450)
	<i>Totale II</i>	14.575.172
III. Attività finanziarie		
1) Titoli a breve		-

	<i>Totale III</i>	0
IV. Disponibilità liquide		
1) Cassa		381.749
2) Istituto tesoriere		6.045.134
3) C/c postale		2.561
	<i>Totale IV</i>	6.429.444
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)		23.118.924
C) RATEI E RISCONTI		193.223
D) CONTI D'ORDINE		
1) canoni leasing ancora da pagare		0
2) depositi cauzionali		0
TOTALE ATTIVO		60.279.987

Passivo		Consuntivo 2009
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Finanziamenti per investimenti dallo stato		9.476.491
II - Finanziamenti per investimenti dalla Regione		3.430.457
III - Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		1.997.351
IV - Fondo di dotazione		13.749.590
IV - Contributi per ripiani perdite		
V - Altro		6.556.445
VI - Utili (perdite) portati a nuovo		(2.164.701)
VII - Utile (Perdita) dell'esercizio		266.089
	TOTALE A)	33.311.723
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) per imposte		0
2) per rischi		2.623.211
3) Altri		5.240.180
	TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	7.863.392
C) PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI		0
D) DEBITI		
1) Mutui		
2) Ministero della Salute		
3) Regione e Prov. Autonoma		4.133.706
4) aziende sanitarie pubbliche		5.599.796
5) debiti verso fornitori		4.275.468
6) debiti verso istituto tesoriere		0
7) debiti tributari		1.839.392
8) debiti verso istituti di previdenza		214.069
9) altri debiti		2.036.498
	TOTALE D)	18.098.929
D) RATEI E RISCONTI		1.005.943
E) CONTI D'ORDINE		
1) canoni leasing a scadere		0
2) depositi cauzionali		0
TOTALE PASSIVO E NETTO		60.279.987

SCHEMA CONTO ECONOMICO	Esercizio corrente	Esercizio precedente
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Contributi d'esercizio		
<i>a) Contributi in conto esercizio da Regione</i>	33.668.480	30.741.694
<i>b) Altri contributi in conto esercizio</i>	3.763.569	5.189.468
2 Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN		
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>	18.391.277	18.245.071
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>	5.645.547	5.533.040
<i>c) Altre prestazioni</i>	521.870	259.772
3 Ricavi per altre prestazioni		
<i>a) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie</i>	1.473.436	1.305.938
<i>b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche</i>	995.500	1.026.889
<i>c) Altri ricavi propri operativi</i>	2.352.450	2.258.142
<i>d) Altri ricavi propri non operativi</i>	220.259	321.770
4 Costi capitalizzati	2.138.744	2.239.098
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	69.171.132	67.120.883
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1 Acquisti di beni		
<i>a) Sanitari</i>	(10.163.164)	(9.638.431)
<i>b) Non sanitari</i>	(1.027.425)	(879.907)
2 Acquisti di servizi		
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>	0	0
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>	(379.718)	(325.163)
<i>c) Farmaceutica</i>	0	0
<i>d) Medicina di base</i>	0	0
<i>e) Altre convenzioni</i>	0	0
<i>f) servizi appaltati</i>	(4.653.060)	(4.071.344)
<i>g) manutenzioni</i>	(1.515.447)	(1.403.107)
<i>h) Utenze</i>	(794.053)	(845.016)
<i>i) Rimborsi-assegni, contributi e altri servizi</i>	(762.263)	(877.448)
3 Godimento di beni di terzi	(548.051)	(357.121)
4 Costi del personale		
<i>a) Personale sanitario</i>	(30.878.008)	(30.069.696)
<i>b) Personale professionale</i>	(227.560)	(229.437)
<i>c) Personale tecnico</i>	(3.694.465)	(3.609.322)
<i>d) Personale amministrativo</i>	(2.689.869)	(2.497.355)
<i>e) Altri costi del personale</i>	(2.031.241)	(1.796.618)
5 Costi generali ed oneri diversi di gestione	(4.061.854)	(4.469.481)
6 Ammortamenti e svalutazioni		
<i>a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	(6.581)	(8.450)
<i>b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	(2.293.779)	(2.263.329)
<i>c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0	0
<i>d) svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide</i>	(303.832)	(278.399)
7 Variazione delle rimanenze	(132.998)	587.519
8 Accantonamenti per rischi	(762.634)	(546.972)
9 Altri accantonamenti	(1.999.678)	(2.883.988)
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(68.925.684)	(66.463.066)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.	245.449	657.818
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1 Oneri	(1.110)	(7.201)
2 Proventi	79.204	535
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	78.094	(6.667)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
1 Rivalutazioni:	0	0
2 Svalutazioni:	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1 Proventi		
<i>a) Plusvalenze</i>	1.500	568.183
<i>b) Sopravvenienze attive</i>	620.050	522.593
<i>c) Insussistenze del passivo</i>	157.372	101.105
2 Oneri		
<i>a) Minusvalenze</i>	(13.627)	(31.642)
<i>b) Sopravvenienze passive</i>	(761.540)	(1.130.787)
<i>c) Insussistenze dell'attivo</i>	(25.372)	(57.900)
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	(21.616)	(28.448)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +-C +-D +-E)	301.926	622.703
Imposte sul reddito dell'esercizio	(35.838)	(31.264)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	266.089	591.439

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				Esercizio corrente	Esercizio precedente
300	0	0	ACQUISTI DI PRODOTTI SANITARI		
	100	0	Prodotti farmaceutici	3.828.571,75	3.712.746,22
	110		Prodotti dietetici	11.439,76	7.924,00
	200	0	Mat. per la profilassi igienico-sanitaria	-	-
	300	0	Mat. diagnostici/prodotti chimici per assist.	2.999.396,42	2.896.602,70
	310		Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per EC	30.911,66	78.672,00
	400	0	Presidi chirurgici e mater. sanit. per ass.	3.282.398,13	2.935.915,69
	410		Ossigeno	-	1.871,00
	500	0	Materiali protesici	10.446,68	4.218,99
	510		Materiali per emodialisi per assistenza	-	480,00
	600	0	Prodotti sanitari per uso veterinario	-	-
305	0	0	ACQUISTI DI PRODOTTI NON SANITARI		
	100	0	Prodotti alimentari	18.024,63	22.058,16
	200	0	Mat. di guardaroba, di pulizia e di convivenza	278.998,97	250.254,15
	300	0	Combustibili	-	-
	400	0	Carburanti e lubrificanti	7.923,77	10.145,06
	500	0	Cancelleria e stampati	115.889,96	93.597,41
	600	0	Materiali di consumo per l'informatica	64.459,73	58.333,08
	700	0	Materiale didattico, audiovisivo e fotografico	499,19	190,67
	800	0	Acquisti di materiali e accessori per manutenzione		
		10	Materiali ed accessori sanitari	368.373,53	322.739,43
		20	Materiali ed accessori non sanitari	4.777,51	1.830,11
	900	0	Altri prodotti	168.477,66	120.758,86
310	0	0	MANUTENZIONI		
	200	0	Servizi per manutenzione di strutture edilizie		
		10	Impianti di trasmissione dati e telefonia	45.305,40	53.011,11
		20	Impiantistica varia	350.103,63	310.487,07
		30	Edilizia muraria	169.320,57	180.061,53
		40	Altro	-	-
	300	0	Servizi per manutenzione di attrezz. sanitarie	885.246,90	796.618,02
	400	0	Servizi per manutenzione di altri beni		
		10	Attrezzature tecnico-economali	34.422,07	14.747,11
		20	Attrezzature informatiche	19.116,60	35.440,39
		30	Software	2.760,00	6.807,28
		40	Automezzi	9.171,93	5.934,53
		50	Altro	-	-
315	0	0	ACQUISTI DI SERVIZI		
	100	0	Lavanderia	308.466,26	270.114,32
	200	0	Pulizia	816.444,57	777.477,69
	300	0	Mensa	670.695,05	589.897,16
	400	0	Riscaldamento	867.917,08	896.789,10
	500	0	Servizi di elaborazione dati		
		10	Servizio informatico sanitario regionale (SISR)	748.838,59	550.986,18
		20	Elaborazione ricette prescrizioni	-	-
		90	Altri servizi di elaborazione	-	-
	600	0	Servizi di trasporto		
		10	Autoambulanza	19.261,86	-
		20	Eliambulanza	-	-
		90	Altri servizi di trasporto	312.911,41	204.162,96
	700	0	Smaltimento rifiuti	188.847,20	131.329,25
	800	0	Servizi di vigilanza	309.004,80	294.000,00
	900	0	Altri servizi		
		10	Lavorazione plasma		-
		20	Servizi religiosi	26.525,00	26.505,00
		50	Consulenze sanitarie da professionisti da privato	27.216,31	59.261,82
		51	Oneri sociali su consulenze sanitarie da professionisti da privato	384,32	418,52

SCHEDE PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				Esercizio corrente	Esercizio precedente
	60		Lavoro interinale sanitario	-	-
	61		Lavoro interinale non sanitario	136.356,38	24.355,00
	90		Altri servizi sanitari da pubblico	-	46.957,00
	91		Altri servizi sanitari da privato	4.677,50	111.150,37
	92		Altri servizi non sanitari da pubblico	-	-
	93		Altri servizi non sanitari da privato	243.114,72	100.834,27
	94		Altri servizi socio - assistenziali da pubblico	-	-
	95		Altri servizi socio - assistenziali da privato	-	46.786,04
320	0	0	CONVENZIONI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE		
	100	0	Conv. per ass. medico generica		
		10	Quota capitaria nazionale	-	-
		11	Compensi da fondo ponderazione	-	-
		12	Compensi da fondo qualità dell'assistenza	-	-
		13	Compensi da fondo quota capitaria regionale	-	-
		14	Compensi extra derivanti da accordi nazionali	-	-
		15	Compensi da accordi regionali	-	-
		16	Compensi da accordi aziendali	-	-
		20	Oneri sociali	-	-
		30	Premi assicurativi malattia	-	-
		40	Formazione	-	-
		50	Altre competenze	-	-
		60	Accantonamento da fondo ponderazione	-	-
		61	Accantonamento da fondo qualità dell'assistenza	-	-
		62	Accantonamento da fondo quota capitaria regionale	-	-
	200	0	Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna		
		10	Compensi fissi	-	-
		15	Compensi da accordi regionali	-	-
		16	Compensi da accordi aziendali	-	-
		20	Oneri sociali	-	-
		30	Premi assicurativi malattia	-	-
	250	0	Conv. per emergenza sanitaria territoriale		
		10	Compensi fissi	-	-
		15	Compensi da accordi regionali	-	-
		16	Compensi da accordi aziendali	-	-
		20	Oneri sociali	-	-
		30	Premi assicurativi malattia	-	-
	300	0	Conv. per ass. guardia medica turistica		
		10	Compensi	-	-
		20	Oneri sociali	-	-
		30	Premi assicurativi malattia	-	-
	400	0	Conv. per ass. pediatrica		
		10	Quota capitaria nazionale	-	-
		11	Compensi da fondo ponderazione	-	-
		12	Compensi da fondo qualità dell'assistenza	-	-
		13	Compensi da fondo quota capitaria regionale	-	-
		14	Compensi extra derivanti da accordi nazionali	-	-
		15	Compensi da accordi regionali	-	-
		16	Compensi da accordi aziendali	-	-
		20	Oneri sociali	-	-
		30	Premi assicurativi malattia	-	-
		40	Formazione	-	-
		50	Altre competenze	-	-
		60	Accantonamento da fondo ponderazione	-	-
		61	Accantonamento da fondo qualità dell'assistenza	-	-
		62	Accantonamento dal fondo quota capitaria regionale	-	-
	500	0	Conv. per ass. farmaceutica		
		10	Prodotti farmaceutici e galenici	-	-
		20	AFIR	-	-
	600	0	Conv. per ass. ostetrica ed infermieristica		

SCHEDE PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO			Esercizio corrente	Esercizio precedente
700	0	Conv. per ass. domiciliare	-	-
800	0	Altri oneri sociali e premi assicurativi malattia		
	10	Oneri sociali	-	-
	20	Premi assicurativi malattia	-	-
900	0	Altri costi		
	10	Contributi farmacie rurali ed Enpaf	-	-
	20	Compensi distribuzione per conto	-	-
	90	Altri costi	-	-
325	0	0 CONVENZIONI SANITARIE PER ASSISTENZA SPECIALISTICA		
	100	0 Assistenza medico specialistica interna		
	10	Compensi fissi	-	-
	11	Compendi da fondo ponderazione	-	-
	12	Compensi extra derivanti da accordi nazionali	-	-
	15	Compensi da accordi regionali	-	-
	16	Compensi da accordi aziendali	-	-
	20	Oneri sociali	-	-
	30	Altre competenze	-	-
	60	Accantonamento da fondo ponderazione	-	-
	200	0 Convenzioni altre professionalità		
	10	Compensi fissi	-	-
	11	Compensi da fondo ponderazione	-	-
	12	Compensi extra derivanti da accordi nazionali	-	-
	15	Compensi da accordi regionali	-	-
	16	Compensi da accordi aziendali	-	-
	20	Oneri sociali	-	-
	30	Altre competenze	-	-
	60	Accantonamento da fondo ponderazione	-	-
	300	0 Medicina fiscale	-	-
	400	0 Accantonamenti al fondo SUMAI		
	10	Accantonamento al fondo SUMAI - Specialisti ambulatoriali	-	-
	20	Accantonamento al fondo SUMAI - altre professioni	-	-
	900	0 Altre convenzioni sanitarie per assistenza specialistica		
	10	Compensi	-	-
	20	Oneri sociali	-	-
330	0	0 CONVENZIONI SANITARIE PER ASSISTENZA RIABILITATIVA E INTEGRATIVA		
	100	0 Assist. protesica art. 26, c. 3 L. 833/78 e DM 2/3/84	-	-
	200	0 Assist. riabil. in Istituti come schema tipo art. 26 L.833/78		
	10	In regime di ricovero	-	-
	20	In regime ambulatoriale	-	-
	300	0 Assist. riabilitativa residenziale e integrativa territoriale per tossicodipendenti	-	-
	400	0 Assist. riabil. residenz. e integrativa territoriale per malati e disturbati mentali	-	-
	500	0 Assist. riabil. residenz. e integr. territ. per anziani non autosufficienti e disabili	-	-
	600	0 Assistenza termale e diversa	-	-
	700	0 Convenzioni per attività di consultorio familiare	-	-
	800	0 Oneri sociali convenzioni per assistenza riabilitativa e integrativa	-	-
	900	0 Altre convenzioni sanitarie per assistenza riabilitativa e integrativa		
	10	Fornitura ausili per incontinenti	-	-
	20	Ossigenoterapia domiciliare	-	-
	30	Attività socio - assistenziali	-	-
	90	Altre convenzioni	-	-
335	0	0 PRESTAZIONI DA AZIENDE DEL S.S.R.		
	100	0 Prestazioni di ricovero		
	10	Compensate in mobilità regionale	-	-
	20	Fatturate (regionale)	-	-

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO			Esercizio corrente	Esercizio precedente
200	0	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche		
	10	Compensate in mobilità regionale	-	-
	20	Fatturate (regionale)	246.614,05	228.567,04
210	0	Acquisto di distribuzione farmaci di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	-	-
250	0	Prestazioni di trasporto da Aziende del SSR	-	-
300	0	Prestazioni amministrative e gestionali	281.173,42	153.037,63
400	0	Consulenze		
	10	Consulenze sanitarie da Aziende della Regione	77.891,01	77.061,03
	20	Consulenze non sanitarie da Aziende della Regione	-	-
340	0	PRESTAZIONI DA AZIENDE EXTRAREGIONALI DEL S.S.N.		
	100	Prestazioni di ricovero		
	10	Compensate in mobilità extra regionale	-	-
	20	Fatturate (extra regionale)	-	-
	30	per attività extra regionale soggetti privati	-	-
200	0	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche		
	10	Compensate in mobilità extra regionale	-	-
	20	Fatturate (extra regionale)	111.858,98	96.526,44
	30	per attività extra regionale soggetti privati	329,12	-
210	0	Prestazioni servizi MMG, PLS, continuità assistenziale extra reg.le	-	-
220	0	Acquisto servizi sanitari per farmaceutica	-	-
230	0	Acquisto di distribuzione farmaci di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	-	-
240	0	Prestazioni termali		
	10	compensate in mobilità extra regionale	-	-
	20	per attività extra regionale soggetti privati	-	-
250	0	Prestazioni di trasporto	514,00	-
300	0	Prestazioni amministrative e gestionali	-	8.009,22
400	0	Consulenze		
	10	Consulenze sanitarie da aziende extra regionali	15.478,15	1.211,87
	20	Consulenze non sanitarie da aziende extra regionali	48.000,00	-
345	0	PRESTAZIONI DA STRUTTURE SANITARIE PRIVATE		
	100	Prestazioni di ricovero		
	10	Da Case di Cura private	-	-
	20	Da IRCCS privati	-	-
	30	Da altri soggetti privati	-	-
200	0	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche		
	10	Da Case di Cura private	-	-
	20	Da IRCCS privati	15.079,96	-
	30	Da altri soggetti privati	5.322,16	70,00
300	0	Prestazioni amministrative e gestionali	-	-
400	0	Consulenze sanitarie da privati	-	-
350	0	RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI		
	100	Rimborsi per ricoveri in Italia	-	-
	200	Rimborsi per ricoveri all'estero	-	-
	300	Rimborsi per altra assistenza sanitaria	-	-
	400	Contributi agli assistiti		
	10	Contributi ai nefropatici	-	-
	20	Contributi ai donatori di sangue lavoratori autonomi	-	-
	90	Altri contributi agli assistiti	-	-
	99	Altri contributi per attività socio - assistenziale	-	-
	500	Contributi ad associazioni	-	-
	600	Contributi ad enti	311.748,24	577.927,00
	700	Rimborsi per responsabilità civile	-	-
	800	Rimborsi per attività sovraziendali	-	-
	900	Altri rimborsi, assegni e contributi	371,35	521,30

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				Esercizio corrente	Esercizio precedente
355	0	0	GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
	100	0	Locazioni passive		
		10	Locazioni passive	108.739,57	124.838,27
		20	Spese condominiali	10.420,98	23.734,57
	200	0	Canoni hardware e software	-	-
	300	0	Canoni noleggio apparecchiature sanitarie	68.567,84	47.216,71
	400	0	Canoni fotocopiatrici	17.933,30	15.018,88
	500	0	Canoni noleggio automezzi	-	-
	600	0	Canoni di leasing operativo	-	-
	700	0	Canoni di leasing finanziario	337.571,62	146.312,15
	900	0	Altri costi per godimento beni di terzi	4.818,00	-
410	0	0	PERSONALE RUOLO SANITARIO		
	100	0	Competenze fisse		
		10	Dirigenza medica e veterinaria	6.670.892,58	6.190.982,24
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	755.996,13	773.144,11
		30	Comparto	9.032.197,61	8.378.679,53
	110	0	Competenze fisse da Fondi contrattuali	-	-
		10	Dirigenza medica e veterinaria	1.845.020,47	2.147.782,10
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	62.773,86	210.388,19
		30	Comparto	1.518.309,55	1.653.349,96
	200	0	Competenze accessorie	-	-
		10	Dirigenza medica e veterinaria	328.498,65	446.515,82
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	11.452,70	50.740,43
		30	Comparto	710.745,52	517.552,43
	300	0	Incentivi	-	-
		10	Dirigenza medica e veterinaria	359.029,11	482.269,89
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	24.203,08	54.803,40
		30	Comparto	654.562,34	558.994,65
	400	0	Straordinari	-	-
		10	Dirigenza medica e veterinaria	73.240,93	63.048,82
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	2.119,59	7.164,64
		30	Comparto	107.049,38	73.079,32
	500	0	Altre competenze	-	-
		10	Dirigenza medica e veterinaria	193.378,95	254.534,92
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	8.965,52	-
		30	Comparto	105.100,89	-
	600	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate	-	-
		10	Dirigenza medica e veterinaria	300,00	366,59
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	-	-
		30	Comparto	-	-
	700	0	Oneri sociali	-	-
		10	Dirigenza medica e veterinaria	2.583.032,95	2.614.007,69
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	241.238,72	314.310,92
		30	Comparto	3.457.220,33	3.205.971,36
415	0	0	PERSONALE UNIVERSITARIO		
	100	0	Competenze fisse		
		10	Competenze fisse personale universitario	242.252,73	-
		20	Indennità personale universitario (De Maria)	213.580,54	316.319,93
	200	0	Competenze accessorie	-	-
	300	0	Incentivi	-	-
	400	0	Straordinari	-	-
	500	0	Altre competenze	-	-
	600	0	Consulenze a favore di terzi rimborsate	-	-
	700	0	Oneri sociali	207.976,27	151.928,39
420	0	0	PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE		
	100	0	Competenze fisse	123.934,20	140.838,34
	110	0	Competenze fisse da Fondi contrattuali	46.437,88	11.681,59

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				Esercizio corrente	Esercizio precedente
200	0	Competenze accessorie		-	-
300	0	Incentivi		3.995,24	5.251,28
400	0	Straordinari		-	-
500	0	Altre competenze		2.016,49	1.431,76
600	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate		-	23.940,00
700	0	Oneri sociali		51.176,68	46.294,41
430	0	PERSONALE RUOLO TECNICO			
100	0	Competenze fisse			
	10	Dirigenza		27.325,02	34.087,00
	20	Comparto		2.346.450,56	2.310.629,00
110	0	Competenze fisse da Fondi contrattuali			
	10	Dirigenza		405,24	-
	20	Comparto		161.242,77	119.893,91
200	0	Competenze accessorie			
	10	Dirigenza		-	-
	20	Comparto		116.048,77	121.117,07
300	0	Incentivi			
	10	Dirigenza		938,17	-
	20	Comparto		185.352,52	190.183,03
400	0	Straordinari			
	10	Dirigenza		-	-
	20	Comparto		17.189,70	13.660,03
500	0	Altre competenze			
	10	Dirigenza		-	-
	20	Comparto		10.442,10	10.382,76
600	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate			
	10	Dirigenza		-	-
	20	Comparto		-	-
700	0	Oneri sociali			
	10	Dirigenza		61.017,11	-
	20	Comparto		768.053,36	809.369,18
440	0	PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO			
100	0	Competenze fisse			
	10	Dirigenza		127.096,45	121.573,54
	20	Comparto		1.588.370,96	1.539.376,46
110	0	Competenze fisse da Fondi contrattuali			
	10	Dirigenza		45.596,13	48.748,67
	20	Comparto		262.656,71	150.217,33
200	0	Competenze accessorie			
	10	Dirigenza		46,48	-
	20	Comparto		1.980,02	1.530,76
300	0	Incentivi			
	10	Dirigenza		4.004,47	-
	20	Comparto		74.933,10	76.923,83
400	0	Straordinari			
	10	Dirigenza		-	-
	20	Comparto		4.556,73	6.710,50
500	0	Altre competenze accessorie			
	10	Dirigenza		748,19	-
	20	Comparto		2.063,84	9.172,39
600	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate			
	10	Dirigenza		-	-
	20	Comparto		-	-
700	0	Oneri sociali			
	10	Dirigenza		45.130,56	54.310,15
	20	Comparto		532.685,41	488.791,31
445	0	ACCANTONAMENTI RELATIVI AL PERSONALE			

SCHEDE PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO			Esercizio corrente	Esercizio precedente
50	0	Accantonamento per voci Fisse		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	14.286,87	-
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo	-	-
	30	Comparto	-	-
100	0	Accantonamento per voci fisse da fondi contrattuali		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	40.000,00	-
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo	-	-
	30	Comparto	252.305,96	-
200	0	Accantonamento per voci accessorie e straordinari		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	21.159,90	473.470,42
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo	4.263,00	32.030,27
	30	Comparto	21.084,78	710.205,63
300	0	Accantonamento per incentivazioni		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	615.088,44	145.479,58
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo	172.726,04	9.841,69
	30	Comparto	186.292,00	218.219,37
400	0	Accantonamento al fondo oneri per personale in quiescenza		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	-	54.777,00
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo	-	87.416,00
	30	Comparto	-	292.791,00
500	0	Accantonamento oneri sociali		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	274.655,07	-
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo	63.716,05	-
	30	Comparto	196.002,10	-
900	0	Accantonamento al fondo altri oneri da liquidare		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	113.528,18	334.842,06
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo	-	22.652,07
	30	Comparto	-	502.263,09
990	0	Altri accantonamenti	24.570,00	-
450	0	ALTRI COSTI DEL PERSONALE		
	50	Personale esterno con contratto di diritto privato		
	10	Personale esterno con contratto di diritto privato - area sanitaria	-	-
	20	Personale esterno con contratto di diritto privato - area non sanitaria	17.258,40	63.911,52
100	0	Rimborsi spese	2.552,59	1.239,60
150	0	Personale comandato ad altri enti		
	10	Oneri stipendiali personale sanitario in comando ad Aziende del SSR	-	-
	20	Oneri stipendiali personale sanitario in comando ad altri enti pubblici della Regione	87.822,28	99.695,00
	30	Oneri stipendiali personale sanitario in comando ad aziende sanitarie extra regionali	-	-
	40	Oneri stipendiali personale non sanitario in comando ad Aziende del SSR	14.907,31	-
	50	Oneri stipendiali personale non sanitario in comando ad altri enti pubblici della Regione	49.272,43	-
	60	Oneri stipendiali personale non sanitario in comando ad aziende sanitarie extra regionali	-	-
	70	Oneri stipendiali personale non sanitario in comando ad altri enti pubblico	26.754,82	42.669,58
200	0	Oneri sociali su "altri costi del personale"	94.022,23	134.181,00
250	0	Oneri sociali personale in quiescenza	-	-

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO			Esercizio corrente	Esercizio precedente
300	0	Costo del personale tirocinante		
	10	Costo del personale tirocinante - area sanitaria	242.867,34	60.667,58
	20	Costo del personale tirocinante - area non sanitaria	11.270,81	-
350	0	Costo del personale religioso	-	-
400	0	Costo contrattisti		
	10	Costo contrattisti - area sanitaria	26.254,64	-
	20	Costo contrattisti - area non sanitaria	-	-
	30	Costo contrattisti - ricerca corrente	494.466,80	591.139,00
	40	Costo contrattisti - ricerca finalizzata	264.627,86	165.626,04
450	0	Costo obiettori di coscienza	-	-
500	0	Costo borsisti		
	10	Costo borsisti - area sanitaria	-	-
	20	Costo borsisti - area non sanitaria	-	-
	30	Costo borsisti - ricerca corrente	248.612,48	410.598,27
	40	Costo borsisti - ricerca finalizzata	-	-
600	0	Indennità per commissioni varie		
	10	Indennità per commissioni sanitarie	13.395,22	8.250,00
	20	Indennità per commissioni non sanitarie	3.096,00	3.091,54
700	0	Accantonamento ai fondi oneri differiti	-	-
750	0	Aggiornamento personale dipendente		
	10	Aggiornamento personale dipendente - da soggetti pubblici	50.315,16	824,97
	20	Aggiornamento personale dipendente - da soggetti privati	195.136,99	58.792,25
800	0	Compensi ai docenti	86.739,69	60.088,93
850	0	Assegni studio agli allievi	-	-
900	0	Altri costi del personale		
	10	Premi di assicurazione personale dipendente	-	-
	20	Compensi da sperimentazioni	-	-
	90	Altri costi del personale	101.867,65	95.843,00
455	0	0 COSTI DI ESERCIZIO DELLE ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALI AMBULATORIALI		
	101	0 Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari e specialisti interni	1.305.132,93	1.443.615,30
	102	0 Compensi diretti al personale di supporto	14.578,35	9.590,74
	103	0 Accantonamento quota perequazione altri dipendenti	143.997,13	150.554,49
456	0	0 COSTI DI ESERCIZIO DELLE ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALI DI RICOVERO		
	101	0 Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari	5.161,63	-
	102	0 Compensi diretti al personale di supporto	-	-
	103	0 Accantonamento quota perequazione altri dipendenti	-	-
457	0	0 COSTI PER ACQUISTO DI PRESTAZIONI AGGIUNTIVE RICHIESTE DALL'AZIENDA		
	101	Compensi diretti per prestazioni aggiuntive dirigenti sanitari	-	-
	102	Compensi diretti per prestazioni aggiuntive al personale del comparto	-	-
460	0	0 COMPENSI AGLI ORGANI DIRETTIVI E DI INDIRIZZO		
	100	0 Indennità	535.788,76	623.486,27
	200	0 Rimborso spese	5.594,36	10.424,12
	300	0 Oneri sociali	119.576,88	70.062,85
461	0	0 COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE		
	100	0 Indennità	86.338,92	86.338,92
	200	0 Rimborso spese	1.672,65	968,08
	300	0 Oneri sociali	3.396,41	2.873,40
465	0	0 SPESE GENERALI E AMMINISTRATIVE		

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO			Esercizio corrente	Esercizio precedente
100	0	Spese di rappresentanza	-	221,10
150	0	Pubblicità e inserzioni	61.416,72	53.048,69
200	0	Consulenze legali	-	-
210	0	Altre spese legali	57.228,61	342.111,25
250	0	Spese postali	21.543,62	30.338,68
300	0	Bolli e marche	7.806,20	2.752,81
350	0	Abbonamenti e riviste	138.874,65	115.579,15
400	0	Premi di assicurazione		
	10	Premi di assicurazione - R.C. professionale	5.769,42	-
	20	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	33.676,91	39.941,00
450	0	Consulenze fiscali, amministrative e tecniche	86.691,25	81.777,67
460	0	Oneri sociali su consulenze fiscali, amministrative e tecniche	-	72,00
500	0	Libri	14.294,61	14.389,75
550	0	Contravvenzioni e sanzioni amministrative	38,00	-
900	0	Altre spese generali e amministrative	202.947,82	336.037,00
470	0	UTENZE		
100	0	Energia elettrica	608.658,07	675.000,47
200	0	Acqua	76.503,17	84.839,81
300	0	Spese telefoniche	98.673,01	73.652,75
400	0	Gas	1.412,55	1.340,89
500	0	Internet	8.421,56	9.803,04
600	0	Canoni radiotelevisivi	384,98	379,40
700	0	Banche dati	-	-
900	0	Utenze varie	-	-
480	0	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
100	0	Costi di impianto e ampliamento	-	-
200	0	Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	-	-
300	0	Dir. di brev. e dir. di utilizz. delle opere d'ingegno	6.581,25	8.449,90
400	0	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
482	0	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
200	0	Fabbricati		
	10	Fabbricati disponibili	44.095,61	37.930,65
	20	Fabbricati indisponibili	450.619,53	375.531,55
300	0	Impianti e macchinari	85.230,88	269.045,21
410	0	Attrezzature sanitarie	1.349.169,21	1.289.991,51
500	0	Ammortamento mobili e arredi	138.748,19	76.198,52
600	0	Ammortamento automezzi	27.971,65	28.343,80
700	0	Ammortamento altri beni	197.944,39	186.287,51
485	0	SVALUTAZIONI		
100	0	Svalutazione immobilizzazioni	-	-
200	0	Svalutazione crediti	303.832,24	278.399,00
300	0	Svalutazione magazzino		
	10	Scorte sanitarie	-	-
	20	Scorte non sanitarie	-	-
900		Altre svalutazioni	-	-
487	0	ACCANTONAMENTI PER RISCHI		
100		Accantonamenti al F.do imposte e tasse	-	-
200		Accantonamenti al F.do per rinnovi contrattuali		
	10	Acc.ti rinnovo convenzioni personale convenzionato	-	-
	20	Acc.ti rinnovi contrattuali dirigenza medica e veterinaria	354.074,00	182.942,89
	30	Acc.ti rinnovi contrattuali dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico e amministrativo	67.443,00	12.376,09
	40	Acc.ti rinnovi contrattuali comparto	-	274.414,34
300		Accantonamenti al F.do equo indennizzo	24.019,31	5.695,23
400		Accantonamento al F. do rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti		

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				Esercizio corrente	Esercizio precedente
		10	Acc.ti per cause civili ed oneri processuali	107.410,27	59.218,00
		20	Acc.ti per contenziosi personale dipendente	46.130,31	12.325,00
		30	Acc.ti per accordi bonari	-	-
	500	0	Accantonamenti al Fondo retribuzioni integrative organi direttivi, di contr	163.557,29	-
		900	Accantonamenti per altri rischi	-	-
500	0	0	ONERI FINANZIARI		
		100	Inter. pass. per antic. di tesoreria	-	-
		200	Inter. pass. su mutui	-	-
		300	Interessi passivi per altre forme di credito di cui art.3, comma 5 lettera f)	-	-
		400	Spese bancarie	1.074,85	6.129,58
		500	Interessi moratori	-	978,90
		600	Interessi legali	-	-
		700	Spese di incasso	35,37	46,78
		900	Altri oneri finanziari	-	46,11
510	0	0	SOPRAVVENIENZE PASSIVE		
		100	Sopravvenienze passive		
		10	Sopravvenienze passive v/ASL-AO, IRCCS, Policlinic della Regione per mobilità regionale	25.278,86	-
		11	Alter sop. passive v/ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	17.760,84	29.613,86
		12	Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extra regionale	-	449.417,00
		13	Sopravvenienze passive relative al personale - dirigenza medica e veterinaria	30.252,43	245.065,45
		14	Sopravvenienze passive relative al personale - dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	5.729,23	16.578,68
		15	Sopravvenienze passive relative al personale - comparto	21.951,38	367.598,17
		16	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici base	-	-
		17	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
		18	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	9.110,02	-
		19	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	68.030,71	-
		20	Arrotondamenti passivi	219,03	72,70
		30	Sconti e abbuoni passivi	18,95	24,54
		40	Rivalutazioni monetarie	-	-
		90	Altre sopravvenienze passive	583.188,24	22.416,97
	200	0	Differenze passive di cambio	-	-
	300		Insussistenze dell'attivo		
		10	Insussistenze dell'attivo v/ASL-AO, IRCCS e Policlinici della Regione	-	-
		15	Insussistenze dell'attivo v/terzi relative alla mobilità extra regionale	-	-
		20	Insussistenze dell'attivo v/terzi relative al personale dipendente	-	-
		25	Insussistenze dell'attivo v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
		30	Insussistenze dell'attivo v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
		35	Insussistenze dell'attivo v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	-	-
		40	Insussistenze dell'attivo v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	9.451,25	-
		90	Altre insussistenze dell'attivo	15.920,73	57.900,05
520	0	0	MINUSVALENZE		
		100	Minusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni	-	-
		200	Minusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	13.627,09	31.642,27

SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				Esercizio corrente	Esercizio precedente
530	0	0	IMPOSTE E TASSE		
	100	0	IRES		
		10	IRES su attività istituzionale	35.837,76	21.263,96
		20	IRES su attività commerciale	-	10.000,00
	150	0	IRAP		
		10	IRAP personale dipendente	2.338.457,96	2.445.120,00
		20	IRAP collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	132.249,42	108.278,00
		30	IRAP attività libero professionale	102.821,76	-
		40	IRAP attività commerciali	-	-
	200	0	Imposte di registro	397,00	59,62
	300	0	Imposte di bollo	14.892,97	15.585,44
	400	0	Tasse di concessione governative	-	68,16
	500	0	Imposte comunali	68.176,75	70.702,72
	600	0	Dazi	-	17.836,05
	700	0	Tasse di circolazione automezzi	413,05	160,85
	800	0	Permessi di transito e sosta	-	-
	900	0	Imposte e tasse diverse	21.789,34	1.247,27
540	0	0	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE		
	100	0	Variazione delle rimanenze di materiale sanitario	199.369,81	- 576.022,89
	200	0	Variazione delle rimanenze di materiale non-sanitario	- 66.372,08	- 11.495,80
570	0	0	SVALUTAZIONI PER RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE		
	100	0	Svalutazioni per rettifiche di valore delle attività finanziarie	-	-
599	0	0	COSTI DA RIPARTIRE		
	100	0	Costi da ripartire	-	-
			RICAVI		
600	0		CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE		
	100		Quota capitaria	-	-
	200		Complessità	23.051.571,00	19.693.122,00
	300		Ricerca	9.297.000,00	9.297.000,00
	400		Didattica	-	-
	500		Revisione finanziamento	- 143.991,00	300.000,00
	600		Contributi d'esercizio finalizzati		
		10	Contributi per anziani non autosufficienti	-	-
		20	Contributi da Regione per attività sociale	-	-
		90	Altri contributi finalizzati	564.148,73	172.652,34
	900		Altri contributi in conto esercizio		
		10	Altri contributi da Fondo Sanitario Regionale per attività sovraziendali	841.643,35	1.205.419,56
		20	Altri contributi da Fondo sanitario regionale per sovraziendali delegate	-	-
		90	Altri contributi in conto esercizio da Regione	58.107,73	73.500,00
610	0		ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		
	100		Da Amministrazioni Statali		
		10	Da Ministero della Salute	2.888.862,00	3.936.630,00
		11	Da Ministero della Salute vincolati	551.739,88	409.903,48
		20	Da Ministero dell'Università	-	-
		30	Da Ministero della Difesa	-	-
		90	Da altre amministrazioni statali	26.073,39	-
	200		Da Altri Enti		
		10	Da comuni per attività socio assistenziale territoriale delegata	-	-
		20	Da Provincia	-	869,00
		30	Contributi da soggetti privati	106.000,00	113.178,00
		90	Contributi da altri Enti	190.893,84	728.888,00

SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				Esercizio corrente	Esercizio precedente
620	0		RICAVI PER PRESTAZIONI		
	100		Prestazioni ad aziende sanitarie della Regione		
		10	Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	15.551.992,00	15.733.808,00
		11	Rimborso per prestazioni fatturate in regime di ricovero (DRG)	-	-
		20	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	3.607.437,00	3.704.934,00
		21	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche fatturate	140.931,60	213.582,00
		22	Rimborso per prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
		23	Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	1.246.553,67	1.084.124,00
		30	Prestazioni amministrative e gestionali	88.235,61	7.046,00
		40	Consulenze sanitarie	141,31	-
		45	Consulenze non sanitarie	-	-
		50	Prov. per prest. libero-professionali - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed art. 57-58) (ASL/AO, IRCCS e Policlinici della Regione)	79.908,56	82.177,00
		55	Prov. per prest. libero-professionali - Altro (ASL/AO, IRCCS e Policlinici della Regione)	-	-
	200		Prestazioni ad aziende sanitarie extra - regionali		
		10	Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	2.839.285,00	2.511.263,00
		20	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	281.688,00	233.568,80
		30	Prestazioni amministrative e gestionali	-	-
		40	Consulenze sanitarie	-	-
		45	Consulenze non sanitarie	-	-
	250	0	Altre prestazioni ad aziende sanitarie extra regionali		
		5	Rimborso per prestazioni di psichiatria non soggette a compensazione (residenziale e semiresidenziale)	-	-
		10	Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	368.937,00	296.831,00
		15	Rimborso per prestazioni servizi MMG, PLS, continuità assistenziale extra reg.le	-	-
		20	Rimborso per prestazioni farmaceutica convenzionata extra reg.le	-	-
		25	Rimborsi per prestazioni termali	-	-
		30	Rimborsi per prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso extra reg.le	-	-
		35	Altre prestazioni sanitarie extra reg.le	-	-
		40	Rimborso per prestazioni di ass. riabilitativa non soggetta a compensazioni extra reg.li	-	-
		45	Rimborso per altre prestazioni di ricovero non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)	353.522,80	170.549,00
		50	Rimborso per altre prestazioni ambulatoriali non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)	62,00	-
	300	0	Prestazioni ad altri soggetti pubblici	-	-
	400	0	Mobilità attiva internazionale	-	-
	500	0	Prestazioni erogate da soggetti privati per extra regione		
		10	Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	-	-
		20	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	-	-
		30	Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	-	-
		90	Rimborso per altre prestazioni sanitarie	-	-
630	0		PRESTAZIONI IN FAVORE DI ALTRI		
	100		Prestazioni di natura ospedaliera		

SCHEDE PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				Esercizio corrente	Esercizio precedente
	10		Prestazioni di ricovero	566.031,61	219.746,79
	20		Differenze alberghiere camere speciali	-	-
	30		Uso telefono e TV	-	-
	40		Retta accompagnatori	-	-
	50		Maggiorazione per scelta medico specialista	-	-
	60		Prestazioni ambulatoriali	5.866,90	11.883,60
	80		Servizio di Pronto Soccorso	-	-
	85		Trasporti in ambulanza	-	-
	90		Altre prestazioni	-	-
200			Prestazioni di natura territoriale		
	5		Rette R.S.A.	-	-
	10		Servizio Medicina del lavoro	-	-
	15		Servizio Prevenzione e Sicurezza Ambienti di lavoro	-	-
	20		Servizio Igiene e Sanità pubblica	-	-
	25		Servizio Igiene dell'abitato e dell'abitazione	-	-
	30		Servizio Igiene degli alimenti	-	-
	35		Servizio Disinfezioni, disinfestazioni, derattizzazioni	-	-
	40		Servizio Chimico ambientale	-	-
	45		Servizio Biotossicologico	-	-
	50		Servizio Impiantistico antinfortunistico	-	-
	55		Servizio Fisico ambientale	-	-
	60		Diritti veterinari	-	-
	65		Sanzioni amministrative	-	-
	70		Servizio medicina legale: visite mediche e certificazioni	-	-
	75		Servizio medicina legale: visite med fiscali lav. dipend.	-	-
	90		Altre prestazioni di natura territoriale	-	-
250	0		Proventi per prestazioni libero professionali		
	10		Prov. per prest. libero-professionali - Area ospedaliera	10.000,00	-
	20		Prov. per prest. libero-professionali - Area specialistica	1.016.322,51	1.377.981,35
	30		Prov. per prest. libero-professionali - Area sanità pubblica	-	-
	40		Prov. per prest. libero-professionali - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed art. 57-58)	653.234,27	472.815,90
	50		Prov. per prest. libero-professionali - Altro	300,00	-
300			Prestazioni amministrative e gestionali	-	-
400			Consulenze	5.363,41	45.198,40
640	0		PROVENTI E RICAVI DIVERSI		
	100		Ticket		
	10		Ticket sulle prestazioni di specialità ambulatoriale	1.403.258,36	1.305.383,00
	20		Ticket sul pronto soccorso	70.177,43	555,41
	90		Ticket altro	-	-
	200		Diritti per rilascio certificati, cartelle cliniche e fotocopie	14.684,55	13.550,50
	300		Corrispettivi per diritti sanitari	-	-
	400		Sperimentazioni	30.785,36	32.236,33
	500		Cessione plasma	-	-
	600		Cessione liquidi di fissaggio, rottami e materiali diversi	-	-
	700		Ricavi per cessione beni ad aziende del SSR	-	-
	900		Altri proventi e ricavi diversi		
	10		Ricavi c/transitorio	-	-
	80		Ricavi per bilanciamento costi finalizzati	-	-
	90		Altri proventi e ricavi diversi	49.861,61	84.729,03
650	0		CONCORSI, RIVALSE, RIMBORSI SPESE		
	100		Concorsi		
	10		Da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario e alloggio	22.187,33	21.563,09
	20		Da privati per attività in favore di minori, disabili e altri	-	-

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO			Esercizio corrente	Esercizio precedente
	30	Da comuni per integrazione rette in R.S.A.	-	-
200		Rivalse, rimborsi e recuperi		
	5	Recuperi per azioni di rivalsa per prestazioni sanitarie	-	12.198,61
	10	Recuperi per altre azioni di rivalsa	64.387,51	-
	15	Rimborso spese di bollo	15.394,61	15.327,08
	20	Recupero spese di registrazione	-	489,64
	25	Recupero spese legali	5.374,74	572,81
	30	Recupero spese telefoniche	3.829,25	963,37
	35	Recupero spese postali	4.958,57	5.850,00
	40	Tasse ammissione concorsi	1.274,85	1.557,42
	45	Rimborso spese condominiali	-	422,98
	50	Rimborso vitto e alloggio da non dipendenti	25.682,16	23.196,77
	55	Rimborso personale comandato in ASL-AO, IRCCS e Policlinici della Regione	85.815,27	-
	56	Rimborso personale comandato v/altri Enti pubblici	-	122.170,91
	57	Rimborso personale comandato v/ Regione	-	-
	60	Rimborso INPS donatori di sangue	1.960,92	3.635,83
	65	Rimborso INAIL infortuni personale dipendente	71.306,27	66.536,44
	70	Rimborso spese viaggio e soggiorno su consulenze	-	378,45
	71	Rimborso contributi su consulenze	-	-
	90	Altre rivalse, rimborsi, recuperi	693.328,61	752.026,05
660	0	RICAVI EXTRA-OPERATIVI		
	100	Ricavi da patrimonio		
	10	Locazioni attive	59.468,47	69.817,10
	90	Altri ricavi da patrimonio	-	-
	200	Cessione gestione esercizi pubblici e macchine distributrici	-	-
	300	Compensi per gestione telefono pubblico	-	-
	400	Donazioni e lasciti	98.367,47	87.154,14
	900	Altri ricavi extra-operativi	62.422,81	164.799,06
670	0	SOPRAVVENIENZE ATTIVE		
	100	Sopravvenienze attive		
	10	Sopravvenienze attive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	9.904,27	11.326,14
	11	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	31.874,00	-
	12	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	468.474,17	476.892,00
	13	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
	14	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	8.919,66	-
	15	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	133,33	-
	16	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	77.981,01	-
	17	Altre sopravvenienze attive v/terzi	22.678,99	34.183,66
	20	Arrotondamenti attivi	73,87	162,69
	30	Sconti e abbuoni attivi	10,88	28,96
200		Differenze attive di cambio	-	-
300		Insussistenze del passivo		
	10	Insussistenze del passivo v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	-	-
	15	Insussistenze del passivo v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
	20	Insussistenze del passivo v/terzi relative al personale	-	-
	25	Insussistenze del passivo v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-

SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				Esercizio corrente	Esercizio precedente
		30	Insussistenze del passivo v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
		35	Insussistenze del passivo v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	-	-
		40	Insussistenze del passivo v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1,81	-
		45	Altre Insussistenze del passivo v/terzi	157.370,46	101.105,00
680	0		PLUSVALENZE		
	100	0	Plusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni	-	-
	200	0	Plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	1.500,00	568.183,31
690	0		ACCANTONAMENTI UTILIZZATI NELL'ESERCIZIO		
	100		Utilizzo fondi rischi	-	-
	200		Utilizzo fondo svalutazione immobilizzazioni	-	-
	300		Utilizzo fondo svalutazione magazzino	-	-
	400		Utilizzo fondo svalutazione crediti	-	-
700	0		COSTI CAPITALIZZATI		
	100		Incremento immobilizzazioni immateriali	-	-
	200		Incremento immobilizzazioni materiali	-	-
	300		Utilizzo quota di contributi in conto capitale		
		10	per investimenti da Regione	725.310,22	2.239.098,13
		20	per investimenti dallo Stato	796.002,95	-
		90	per investimenti da altre poste di patrimonio netto	617.430,90	-
710	0		INTERESSI ATTIVI		
	100		Interessi attivi su depositi ed eccedenze di cassa		
		10	Su depositi bancari	280,25	460,20
		20	Su depositi postali	28,53	18,14
		30	Su c/tesoreria	73.293,68	-
	200		Interessi attivi su titoli	5.601,99	56,46
	300		Altri interessi attivi	-	-
720	0		RIVALUTAZIONI PER RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
	100		Rivalutazioni per rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
			TOTALE COSTI	69.763.170,62	67.721.860,71
			TOTALE RICAVI	70.029.259,29	68.313.299,93
			RISULTATO	266.088,67	591.439,22

CONTO ECONOMICO - SCHEMA MINISTERIALE

ISTITUTO "BURLO-GAROFOLO" - TRIESTE	CONSUNTIVO 2009
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1 Contributi in c/esercizio per assistenza	33.668.480
2 Contributi in c/esercizio per la ricerca corrente	2.888.862
3 Contributi in c/esercizio per la ricerca finalizzata	874.707
4 Proventi e ricavi diversi	27.131.404
5 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	995.500
6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.473.436
7 Costi capitalizzati	2.138.744
8 Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0
9 Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0
TOTALE A)	69.171.132
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
1 Acquisti di esercizio	(11.190.589,35)
2 Manutenzione e riparazione	(1.515.447,10)
3 Costi per prestazioni di servizi da pubblico	(781.858,73)
4 Costi per prestazioni di servizi da privato	(20.402,12)
5 Godimento di beni di terzi	(548.051,31)
6 Personale ruolo sanitario	(30.878.008,44)
7 Personale ruolo professionale	(227.560,49)
8 Personale ruolo tecnico	(3.694.465,32)
9 Personale ruolo amministrativo	(2.689.869,05)
10 Personale non di ruolo	(2.031.240,70)
11 Spese amministrative e generali	(5.168.026,97)
12 Servizi appaltati	(4.680.661,05)
13 Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(6.581,25)
14 Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(2.293.779,46)
15 Svalutazione dei crediti	(303.832,24)
16 Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo, merci	(132.997,73)
17 Accantonamenti tipici dell'esercizio	(2.762.312,57)
TOTALE B)	(68.925.683,88)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.	245.449
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
1 Oneri finanziari	(1.110)
2 Interessi	79.204
3 Entrate varie	
TOTALE C)	78.094
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0
TOTALE D)	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1 Minusvalenze	(13.627)
2 Plusvalenze	1.500
3 Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0
4 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0
5 Sopravvenienze e insussistenze	(9.489)
TOTALE E)	(21.616)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +C -D +-E)	301.926
Imposte e tasse	(35.838)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	266.089

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2009

La presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Il bilancio d'esercizio 2009 è stato redatto secondo i principi contabili sanciti dal Regolamento di Contabilità Generale (d'ora innanzi Regolamento Co.ge), approvato con DPGR n. 0127/Pres. dd 23/04/1999, dal Codice Civile e dalle Direttive tecnico – contabili (d'ora innanzi “Direttive”) predisposte dalla Direzione Centrale Salute, Integrazione Sociosanitaria e Politiche Sociali con note prot. n. 6571/SPS/AREF dd.01/04/2010 e prot.n. 7371/SPS/AREF dd. 14/04/2010.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiusosi al 31.12.2009 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. Inoltre, ai fini di garantire la necessaria comparabilità tra bilanci, i valori relativi al consuntivo 2008 sono stati riclassificati secondo il nuovo schema del piano dei conti, in vigore dal 1.1.2009 così come previsto dalle direttive dell'Agenzia Regionale della sanità con note prot. n. 5283 dd.5.12.2008 e prot. n. 5509 dd. 22.12.2008.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, in coerenza con la normativa e con le direttive regionali e senza eccezioni alle regole ed ai principi generali suddetti.

Di seguito si analizzano le principali poste del bilancio.

Stato patrimoniale attivo

A.I) Immobilizzazioni immateriali.

Le immobilizzazioni immateriali, relative ai “diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno”, sono esposte al valore di costo d'acquisto ridotto delle quote d'ammortamento maturate al 31/12/2009. Gli ammortamenti sono stati calcolati con l'aliquota del 25%, così come previsto dal Regolamento Co.ge.

La tab. N.I.1 rappresenta le movimentazioni intervenute nel corso dell'esercizio.

A.II) Immobilizzazioni materiali.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo d'acquisto aumentato degli oneri di diretta imputazione. Le immobilizzazioni in corso sono valorizzate sulla base dei S.A.L. ricevuti.

I beni di valore singolo non superiore a 516,45€ sono stati completamente ammortizzati nell'esercizio. Gli ammortamenti sono stati calcolati secondo le aliquote previste dal Regolamento di Co.ge. ed in particolare:

Categoria patrimoniale	Aliquota di ammortamento
Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	10%
Attrezzature sanitarie	12,5%
Mobili e arredi	10%
Mezzi di trasporto	25%
Attrezzature d'ufficio	10%
Attrezzature di lavanderia	12,5%
Attrezzature da cucina	12,5%
Attrezzatura tecnica	12,5%
Varie di reparto	12,5%

Per gli acquisti effettuati nel corso del 2009 le aliquote di ammortamento sono state ridotte del 50%, così come previsto dal sopra citato Regolamento regionale.

Le immobilizzazioni materiali registrano complessivamente un incremento rispetto all'esercizio precedente di 2.039.601€: le movimentazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono dettagliate nella Tab. N.I. 2.

Le variazioni incrementative, riferite all'esercizio 2009, nelle immobilizzazioni materiali ammontano a 4.376.069€ di cui:

- 2.303.915 € per acquisti e donazioni;
- 2.072.154€ per stati di avanzamento lavori, relativi ad investimenti non ancora completati, contabilizzati nel corso dell'esercizio 2009.

Le variazioni decrementative, al netto dei relativi fondi ammortamento, nelle immobilizzazioni materiali ammontano a 42.688€ per alienazione/eliminazione dal processo produttivo di cespiti dichiarati fuori uso.

Si segnala inoltre che in conseguenza di dette alienazioni l'Istituto ha realizzato minusvalenze per 13.627€, sterilizzate tramite gli appositi conti per 13.350€, nonché plusvalenze per 1.500€.

Gli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni acquisite con appositi contributi erogati in conto capitale, con donazioni e lasciti e con altre riserve del patrimonio netto, ammontanti a 2.125.394€ sono stati sterilizzati tramite imputazione all'apposito conto "Utilizzo quote di contributo in conto capitale", in ottemperanza alle disposizioni dettate dalle direttive regionali (sterilizzazione che determina l'erosione del fondo di dotazione e degli altri contributi iscritti nel patrimonio netto).

La quota di ammortamento relativa agli acquisti effettuati con liquidità propria ma coperti da appositi contributi finalizzati è pari a 153.077€ mentre la quota che incide direttamente sul conto economico è pari a 8.540€.

Il totale degli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni è pertanto pari a complessivi 2.300.361€.

Si precisa, inoltre, che lo Stato Patrimoniale è conforme alle risultanze del libro cespiti ammortizzabili, il quale risulta aggiornato dalle nuove acquisizioni e dalle dismissioni comunicate dai consegnatari preposti.

A.III) Immobilizzazioni finanziarie

Le Immobilizzazioni finanziarie sono iscritte a valore di assegnazione, trattandosi di crediti per contributi regionali in conto capitale, conformemente alle relative delibere della Giunta Regionale e corrispondenti ai saldi dei contributi assegnati per gli anni 2007-2008 e all'intera quota 2009.

Nei crediti verso altri vengono rilevati i finanziamenti in conto capitale per acquisizione di beni patrimoniali o per interventi di manutenzione edili-impiantistici a carico del Ministero della Salute, del CIPE, del Commissariato del Governo ed altri. Le voci principali sono relative ai crediti derivanti dai finanziamenti CIPE per interventi di messa in sicurezza della struttura di via dell'Istria ed in parte per il finanziamento del nuovo Burlo a Cattinara.

Tra i titoli e partecipazioni sono state inserite le obbligazioni e le azioni pervenute all'Istituto quale quota parte di una successione testamentaria.

La tab. N.I.3 rappresenta le movimentazioni intervenute nel corso dell'esercizio.

B.I) Rimanenze

Le rimanenze sono valutate con il criterio del costo medio ponderato.

Si evidenzia un calo nella consistenza delle scorte, in modo particolare in quelle sanitarie del magazzino di laboratorio, mentre le non sanitarie presentano un lieve aumento.

Non sono stati aperti nuovi magazzini.

I magazzini al 31/12/2009 presentano la seguente composizione:

	anno 2009	RIM INIZIALI	RIM FINALI	differenza
MAG.60	SANITARIE FARMA- FARMACI	598.656	679.749	81.093
MAG.60	SANITARIE FARMA- DIETETICI	3.117	3.188	70
MAG.60	SANITARIE FARMA-DIAGNOSTICI	11.085	10.268	-817
MAG.60	SANITARIE FARMA-DIAGNOSTICI LASTRE	60	91	31
MAG.60	SANITARIE FARMA-PRESIDI	181.169	189.436	8.267
MAG.60	SANITARIE FARMA- EMODIALISI	190	190	0
	TOTALE MAGAZZINO 60-SANITARIE	794.277	882.920	88.644
MAG.61	SANITARIE ECON-DIAGNOSTICI	36.898	35.739	-1.160
MAG.61	SANITARIE ECON-DIAGNOSTICI LASTRE	576	1.185	609
MAG.61	SANITARIE ECON-PRESIDI	102.672	48.344	-54.328
	TOTALE MAGAZZINO 61-SANITARIE	140.147	85.268	-54.879
MAG.LABOR	REAGENTI LABORATORI	916.289	514.299	-401.990
MAG.LABOR	REAGENTI LABORATORI LASTRE	9.314	2.485	-6.828
MAG.LABOR	PRESIDI LABORATORI	90.647	91.571	924
	TOTALE MAGAZZINO LABOR -SANITARIE	1.016.250	608.355	-407.895
MAG.SALOP	SALE OPERATORIE PRESIDI	57.760	207.271	149.512
	TOTALE MAGAZZINO SALEOP -SANITARIE	57.760	207.271	149.512
MAG.SALPA	SALA PARTO DIAGNOSTICI	0	1.668	1.668
MAG.SALPA	SALA PARTO PRESIDI	0	23.581	23.581
	TOTALE MAGAZZINO SALPA -SANITARIE	0	25.249	25.249
	RIMANENZE SANITARIE FINALI	2.008.432	1.809.063	-199.370
MAG.61	NON SANITARIE	230.669	277.292	46.623
MAG.61	MATERIALE PER MANUT.ATTREZZATURE	6.629	1.176	-5.453
	TOTALE MAGAZZINO 61-NON SANITARIE	237.298	278.468	41.170
MAG.SALOP	SALE OPERATORIE NON SANITARIE	1.575	160	-1.415
	SALE OP. MAT. PER MANUT.ATTREZZATURE		1.415	1.415
	TOTALE MAGAZZINO SALOP - NON SANITARIE	1.575	1.575	0
MAG.SALPA	SALE PARTO NON SANITARIE		21	21
	SALE PARTO MAT. PER MANUT.ATTREZZATURE		25.181	25.181
	TOTALE MAGAZZINO SALPA - NON SANITARIE	0	25.202	25.202
	RIMANENZE NON SANITARIE FINALI	238.873	305.245	66.372

Per ulteriori precisazioni relativamente alle attività di verifica sull'esistenza fisica dei beni si rimanda al punto g) Inventario fisico dei beni della relazione del Direttore Generale sulla Gestione.

B.II) *Crediti dell'attivo circolante*

Tali crediti sono iscritti al valore nominale, ridotti nel loro complesso al presumibile valore di realizzo attraverso l'iscrizione del fondo svalutazione crediti.

Il fondo svalutazione crediti risulta incrementato per 303.832€ in conseguenza degli accantonamenti effettuati secondo quanto disposto dalle "Direttive (si veda anche tabella N.I. 7).

In particolare i crediti sono stati svalutati, per rischio insolvenza dei clienti, con le aliquote già previste dalla citata "Direttiva" nella seguente misura:

- 60% per prestazioni a cittadini extra Unione Europea;
- 100% per prestazioni a cittadini Unione Europea. L'Istituto ha infatti optato, come negli anni passati, di seguire l'indicazione regionale che richiede l'iscrizione del ricavo e la relativa svalutazione del 100% del credito;
- 20% per prestazioni erogate direttamente ad Aziende Sanitarie extraregionale: trattasi di crediti derivanti dalla valutazione dello Stato Patrimoniale iniziale anno 1999, per i quali sussistono obiettive difficoltà ed incertezze sulla possibilità di riscossione.

Si precisa, inoltre, che i crediti derivanti da convenzioni internazionali per la tutela della maternità non sono stati svalutati, conformemente alle modalità di contabilizzazione adottate negli anni precedenti.

Si è inoltre proceduto alla svalutazione totale di un credito in contestazione, per 35.001,81€, così come concordato con il collegio Sindacale in dd. 15.4.2010, verbale n.6.

Relativamente ai crediti regionali, si segnala che gli acconti mensili di fondo sanitario regionale sono stati regolarmente incassati.

La tab. N.I.4 rappresenta le movimentazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2009.

B.IV) *Disponibilità liquide*

Le disponibilità liquide risultano iscritte al loro valore nominale e conformi alle certificazioni di tesoreria, di cassa e di conto corrente postale.

La tabella N.I.5 rappresenta le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2009.

Rispetto all'esercizio precedente le disponibilità liquide complessive registrano un aumento di 5.948.737€.

C) *Ratei e Risconti*

I ratei e risconti sono imputati secondo il principio della competenza economica e temporale: la loro imputazione rispetta il principio generale della correlazione dei costi e dei ricavi in ragione d'esercizio.

La tabella N.I.10 rappresenta le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2009.

Stato Patrimoniale passivo

A) Patrimonio netto

La Tab. N.I.6 rappresenta le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2009.

Si segnala che la sterilizzazione degli ammortamenti è pari a 2.125.394€ mentre quella relativa alle minusvalenze è pari a 13.350€.

B) Fondi per rischi ed oneri

Le tab. N.I.7 e N.I.7bis rappresentano le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2009.

Relativamente ai fondi per oneri al personale da liquidare (personale dipendente) si segnala che:

- gli accantonamenti effettuati riguardano competenze del personale maturate e non pagate al 31/12/2009;
- gli utilizzi riguardano pagamenti effettuati nel 2009 per competenze del personale relativi ad esercizi pregressi;
- il fondo "altri oneri da liquidare" comprende, oltre agli oneri sociali relativi alle summenzionate competenze, anche i premi da erogare agli organi istituzionali nonché le quote relative a consulenze dovute ai professionisti per attività svolta nei confronti di terzi.

Il fondo rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti accoglie gli accantonamenti relativi al contenzioso per responsabilità civile verso terzi (franchigia aggregata sulla polizza Rct-Rco), per cause di lavoro, civili e penali ed alle relative spese legali.

Il fondo oneri per rinnovi contrattuali: in applicazione delle già citate Direttive regionali, in sede di chiusura è stato effettuato un accantonamento per i maggiori oneri derivanti dal rinnovo del contratto del personale dipendente (dirigenza) per il biennio economico 2008-2009, al netto di quanto già erogato nel corso del 2009 a titolo di indennità di vacanza contrattuale ed iscritto per competenza tra i ruoli del costo del personale.

La tab. N.I.15 evidenzia tali importi.

Il fondo oneri personale in quiescenza è stato utilizzato per 1.237€ in relazione alle richieste di pagamento intervenute dall'INPDAP. Non si è proceduto ad alcun accantonamento, in quanto i CCNL per gli anni 2008/2009 prevedono gli scaglionamenti economici in modo tale da garantire ai dipendenti cessati nel 2009 i nuovi emolumenti economici già dal 01/01/2009.

C) Premio di operosità Medici Sumai.

Casistica non presente negli IRCCS.

D) Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

La tab. N.I.8 rappresenta le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2009.

Si segnala, rispetto all'esercizio precedente, un calo nei debiti verso fornitori a seguito dell'introduzione da parte dell'Istituto di nuove procedure organizzative - riscontro automatico delle fatture e gestione scadenziario fornitori - che garantiscono il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazione, forniture ed appalti.

Si segnala, inoltre, un aumento dei debiti tributari (IRPEF ed IRAP) in quanto, diversamente dall'anno precedente, la quota relativa alla mensilità di dicembre non è stata liquidata nel mese stesso, ma è stata regolarmente pagata, entro le scadenze di legge, a gennaio 2010.

E) Ratei e risconti

I ratei e risconti sono imputati secondo il principio della competenza economica e temporale: la loro imputazione rispetta il principio generale della correlazione dei costi e dei ricavi in ragione d'esercizio.

La tabella N.I.10 rappresenta le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2009.

Conto economico

A) Valore della produzione

La voce A.1).a) accoglie i contributi in conto esercizio erogati dalla Regione per attività indistinta, per rimborso spese a valenza regionale e finalizzati, come dettagliati nell'allegata tabella N.I.13.

I contributi per attività indistinta, valorizzati secondo le citate direttive, ammontano a 33.668.480€.

I contributi regionali per rimborso spese, iscritti a pareggio dei costi sostenuti o, ove previsto, negli importi indicati dalle direttive regionali, ammontano a complessivi 841.643€: tra questi si deve aggiungere, in quanto rilevato tra le sopravvenienze, anche il contributo aggiuntivo assegnato quale riconoscimento del maggior costo derivante dall'applicazione dei protocolli Regione-Università per la perequazione del trattamento economico dal 13.2.2006, pari a 419.696€.

Per il ristoro dei canoni leasing, dell'ammortamento relativo a beni acquistati con liquidità di cassa e per il progetto sangue cordonale si evidenziano contributi finalizzati pari a 564.149€.

Da parte della Regione, inoltre, sono stati finanziati alcuni progetti speciali per 58.108€ (Progetto sportello per la dislessia e Mediazione culturale).

L'allegata tabella NI.13 elenca in dettaglio i contributi ricevuti.

La voce A.1)b) per complessivi 3.763.569€ accoglie i contributi in conto esercizio erogati dal Ministero della Salute per attività di ricerca corrente e finalizzata e da altri Enti.

La quota di 547.432,73€, pari al cinque per mille dell'I.R.P.E.F. relativo all'anno 2005, interamente riscontata nel 2008 come da indicazioni ministeriali recepite con decreto del D.G. n.192 dd. 30/04/2009, trova inserimento sul consuntivo 2009 al conto "Contributi da altre amministrazioni statali" per 26.073,39€, al conto di patrimonio netto "Altre riserve" per 300.000€ e per la parte rimanente, pari a 221.359,34€, è stato iscritto risconto passivo.

La voce A.2) accoglie i ricavi per prestazioni erogate ad Aziende sanitarie regionali ed extraregionali (c.d. "attrazione"), sia relative ad attività oggetto di compensazione regionale (valorizzata sulla base dei dati comunicati dall'ARS) che ad attività oggetto di fatturazione diretta. Dall'esercizio 2008 è prevista la valorizzazione dei dati di attrazione e fuga in base al principio della competenza. Ciò significa che il ricavo per attrazione extra regionale è quello risultante dai sistemi in chiusura di esercizio 2009 ed eventuali variazioni tra gli importi iscritti nel bilancio aziendale ed i valori effettivamente riconosciuti dalle altre Regioni derivanti dai meccanismi di compensazione della mobilità extra regionale, sono trattate come sopravvenienze nel momento in cui si manifesteranno. Il conguaglio derivante dall'esercizio 2008, quale differenza tra dato effettivo e dato iscritto nel bilancio 2008, comporta una variazione pari a 31.874€ che viene rilevata tra le sopravvenienze attive.

L'allegata tabella NI.14a) illustra in dettaglio i valori relativi alla mobilità regionale ed extraregionale.

La voce A.3) accoglie i ricavi per prestazioni a favore di altri soggetti diversi dalle Aziende del SSN ed in particolare i proventi derivanti dalla compartecipazione dei cittadini alla spesa sanitaria ("ticket"), i rimborsi e le rivalse introitati dall'Azienda a diverso titolo (Mastro 650 "Concorsi, rivalse, rimborsi spese"), le prestazioni di natura ospedaliera, nonché ricavi per attività non tipica.

La voce A.4) "Costi capitalizzati" registra l'utilizzo dei contributi in conto capitale regionale ed altri per la sterilizzazione degli ammortamenti e delle minusvalenze realizzate nell'esercizio.

B) Costi della produzione

Le voci B.1.a) per 10.163.164€ e B.1.b) per 1.027.425€ riepilogano i costi sostenuti dall'Istituto per l'acquisto, rispettivamente, di beni sanitari e non sanitari.

La voce B.2.b) per 364.684€ accoglie i costi sostenuti dall'Istituto per l'acquisto, presso strutture pubbliche (regionali ed extraregionali), di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche.

L'allegata tabella NI.14B) dettaglia i valori di mobilità regionale ed extraregionale iscritti a bilancio: con riferimento ai valori ivi esposti, si segnala che i costi per prestazioni amministrative e gestionali e per consulenze vengono riepilogate alla voce B.2.i) "Rimborsi assegni contributi e altri servizi" dello schema di Conto economico.

La voce B.2.f) per 4.653.060€ accoglie i costi sostenuti dall'Istituto in conseguenza dell'affidamento a terzi di servizi sia sanitari che economici.

La voce B.2.g) per 1.515.447€ accoglie i costi sostenuti dall'Istituto per i servizi di manutenzione delle strutture edilizie (complessivamente 564.730€), delle attrezzature sanitarie (885.247€) e degli altri beni (65.470€).

La voce B.2.h) per 794.053€ riepiloga i costi sostenuti dall'Istituto per utenze diverse e dettagliati nel mastro 470 "Utenze" della scheda di alimentazione allegata.

La voce B.2.i) per 762.263€ accoglie i costi contabilizzati dall'Istituto in relazione a progetti di ricerca multicentrici effettuati con la collaborazione di Unità Esterne (312.120€), i costi per consulenze sanitarie ricevute sia da professionisti (per complessivi 27.601€) che da altre aziende sanitarie regionali ed extraregionali (141.369€) nonché i costi per prestazioni amministrative e gestionali ricevute da aziende sanitarie regionali ed extraregionali (281.173€).

La voce B.3 per 548.051€ riepiloga i costi sostenuti dall'Istituto per contratti di locazione passiva ed altre forme di godimento di beni di terzi, dettagliati nel mastro 355 della scheda di alimentazione allegata. Di questi la quota pari a 337.572€, relativa a canoni di leasing finanziario, trova corrispondente copertura tra i contributi regionali al conto "altri contributi finalizzati".

La voce B.4, dalla lettera a) alla lettera d) per complessivi 37.489.903€ comprende, distinto per ruolo, i costi relativi al personale dipendente ed al personale universitario, le consulenze a favore di terzi rimborsate nonché i compensi per attività libero professionale. La lettera e) pari a 2.031.241€ comprende, oltre ad alcune poste residuali riferite al personale dipendente, i costi per contratti di diritto privato, nonché i costi relativi al personale tirocinante (254.138€), al personale contrattista (785.349€) ed al personale borsista (248.612€). Si segnala che le competenze maturate e non pagate trovano allocazione nella voce b.9) "Altri accantonamenti".

La voce B.5 per 4.061.854€ accoglie i costi sostenuti dall'Azienda per compensi pagati agli organi direttivi (660.960€), indennità al collegio sindacale (91.408€), imposte e tasse, esclusa IRES, (2.679.98€) e spese generali ed amministrative (630.288€).

Le voci B.6.a) per 6.581€ e B.6.b) per 2.293.779€ riepilogano gli ammortamenti imputati nell'esercizio e calcolati secondo le modalità e le aliquote previste dal citato regolamento Co.ge. La voce B.6.d) per 303.832€ rappresenta l'accantonamento al fondo svalutazione crediti determinato in ossequio alle citate direttive emanate dall'ARS e concordate anche con il Collegio Sindacale (verbale n. 6 dd.15.4.2010).

La voce B.7 per 132.998€ riepiloga la variazione avvenuta nelle scorte di materiale sanitario e non sanitario: tale variazione diminutiva viene maggiormente dettagliata al punto B.I) *Rimanenze*.

La voce B.8) per 762.634€ accoglie gli accantonamenti come da tabella seguente.

Si precisa che, come previsto dalle Direttive regionali, i criteri per gli accantonamenti al fondo rischi sono stati precedentemente concordati con il Collegio Sindacale (sopra citato Verbale n. 6 dd.15.4.2010).

DETTAGLIO "ACCANTONAMENTI PER RISCHI"	
Accantonamento al F.do oneri rinnovi contrattuali (487/200)	
note	importo
Accantonamento CCNL 2008/2009 , al netto della vacanza contrattuale - Dirigenza Medica	354.074,00
Accantonamento CCNL 2008/2009 , al netto della vacanza contrattuale - Dirigenza SPTA	67.443,00
Totale accantonamento	421.517,00
Accantonamento al F.do equo indennizzo (487/300)	
Accantonamento per equo indennizzo	24.019,31
Totale accantonamento	24.019,31
Accantonamento al F.do rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti (487/400)	
Accantonamento per cause civili ed oneri processuali	107.410,27
Accantonamento per contenziosi personale dipendente	46.130,31
Totale accantonamento	153.540,58
Accantonamenti al Fondo retribuzioni integrative organi direttivi, di controllo e di indirizzo (487/500)	
Accantonamento per retribuzioni integrative oneri compresi	163.557,29
Totale accantonamento	163.557,29

La voce B.9) per 1.999.678€ accoglie gli accantonamenti effettuati per competenze maturate e non corrisposte al 31.12 relativamente al personale dipendente e personale con contratto di diritto privato (v. tabelle NI7 e NI7bis), come da tabella seguente:

DETTAGLIO "ALTRI ACCANTONAMENTI"	
Accantonamento per voci fisse (445/50)	
note	importo
Accantonamento per indennità esclusività medici maturate e non pagate	14.286,87
Totale accantonamento	14.286,87
Accantonamento per voci fisse da fondi contrattuali (445/100)	
Accantonamento per posizione 2009 - Dirigenza Medica	40.000,00
Accantonamento per art. 31 f.do classificazione 2009 - Comparto	252.305,96
Totale accantonamento	292.305,96
Accantonamento per voci accessorie e straordinarie (445/200)	
Accantonamento per competenze accessorie 2009 - Dirigenza Medica	21.159,90
Accantonamento per competenze accessorie 2009 - Dirigenza SPTA	4.263,00
Accantonamento per competenze accessorie 2009 - Comparto	21.084,78
Totale accantonamento	46.507,68
Accantonamento per incentivazioni (445/300)	
Accantonamento per incentivazioni comprensivo su residui posizione - Dirigenza Medica	615.088,44
Accantonamento per incentivazioni comprensivo su residui posizione - Dirigenza SPTA	172.726,04
Accantonamento per incentivazioni - Comparto	186.292,00
Totale accantonamento	974.106,48
Accantonamento al F.do oneri del Personale in quiescenza (455/400)	
In relazione agli scaglionamenti economici previsti dai CCNL per gli anni 2008/2009, l'accantonamento previsto annualmente per il personale in quiescenza cessato nel 2009 sarà pari a 0, in quanto ogni dipendente cessato era già titolare dei nuovi emolumenti economici dal 01/01/2009.	
Accantonamento oneri sociali (445/500)	
Accantonamento per oneri sociali relativi agli altri accantonamenti - Dirigenza Medica	274.655,07
Accantonamento per oneri sociali relativi agli altri accantonamenti - Dirigenza SPTA	63.716,05
Accantonamento per oneri sociali relativi agli altri accantonamenti - Comparto	196.002,10
Totale accantonamento	534.373,22
Accantonamento al fondo altri oneri da liquidare (445/900)	
Acc.to compensi su attività libero professionale (fatture non incassate)	90.934,18
Accantonamento per missioni non liquidate	22.594,00
Totale accantonamento	113.528,18
Altri accantonamenti (445/990)	
Accantonamento compensi personale non dipendente 2009	24.570,00
Totale accantonamento	24.570,00

C) Proventi e oneri finanziari

La gestione finanziaria evidenzia un saldo positivo di 78.094€, composto, per lo più, dagli interessi attivi maturati sul conto corrente di tesoreria, divenuto fruttifero dal 1° gennaio 2009 in forza dell'art. 77 quater del decreto legge 112 dd. 25/6/2008, convertito con modificazioni in legge 133 dd. 6/8/2008.

D) Proventi e oneri straordinari

Il totale delle partite straordinarie presenta un saldo negativo di 21.616€. La tab.N.I.16 descrive le movimentazioni intervenute.

Tra le sopravvenienze passive risulta significativo l'importo relativo ai compensi arretrati pagati al personale universitario. Di questo, parte (104.923€) deriva dall'adeguamento

dell'indennità cd. "De Maria" al rinnovo contrattuale e parte (419.696€) deriva dal riconoscimento del maggior costo derivante dall'applicazione dell'art.5 "Trattamento economico del personale universitario" dell'Atto d'intesa tra regione e F.V.G. ed Università degli Studi di Trieste relativo all'organizzazione ed al funzionamento delle strutture universitarie operanti presso l'I.R.C.C.S. Burlo Garofolo", che peraltro trova totale copertura tra le sopravvenienze attive in quanto finanziato dalla Regione stessa in base a detto Protocollo.

Per ulteriori specificazioni si rimanda alle schede allegate.

I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni immateriali

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI												
VOCI	DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								
	Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo Ammortamento	VALORE INIZIALE	Acquisizioni	Riclassificazioni*	Alienazioni e stralci*	Rivalutazioni	Svalutazioni	Quota ammortamento	VALORE FINALE
Costi d'impianto e di ampliamento												
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità												
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	180.092			176.205	3.887	17.553					6.581	14.858
Concess., licenze, marchi e diritti simili												
Altre immobilizzazioni immateriali												

*Nella colonna va iscritto il valore netto contabile (costo storico meno fondo ammortamento) della immobilizzazione alienata/stralciata. DI seguito si chiede di specificare la quota di fondo ammortamento utilizzata per i cespiti oggetto di riclassificazione e/o alienazioni e stralci

VOCI	Riclassificazioni*	Alienazioni e stralci*	Utilizzo fondo	Saldo
Costi d'impianto e di ampliamento				
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità				
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno				
Concess., licenze, marchi e diritti simili				
Altre immobilizzazioni immateriali				

I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni materiali

VOCI	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI											
	DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE					MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					VALORE FINALE	
	Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo Ammortamento	VALORE INIZIALE	Acquisizioni	Riclassificazioni*	Alienazioni e stralci**	Rivalutazioni	Svalutazioni		Quota ammortamento
Terreni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fabbricati disponibili	1.448.550	-	-	228.663	1.219.887	121.050	-	27.561	-	-	44.096	1.269.280
Fabbricati indisponibili	12.517.719	-	-	3.125.551	9.392.168	-	2.502.932	-	-	-	450.620	11.444.481
Impianti e macchinario	2.725.056	-	-	2.613.891	111.165	95.728	-	-	-	-	85.231	121.662
Attrezzature sanitarie	16.450.937	-	-	10.871.942	5.578.995	1.556.175	13.534	174	-	-	1.349.169	5.772.292
Mobili e arredi	1.413.582	-	-	1.139.546	274.036	280.355	-	7.984	-	-	138.748	407.659
Automezzi	206.255	-	-	190.708	15.547	31.938	-	1.800	-	-	27.972	17.713
Altri beni	2.545.877	-	-	1.845.223	700.654	218.669	13.534	5.168	-	-	197.944	729.744
Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	39.838	-	-	-	39.838	-	-	-	-	-	-	39.838
Immobilizzazioni in corso e acconti	8.163.658	-	-	-	8.163.658	2.072.155	2.502.932	-	-	-	-	7.732.880

*Nella colonna va iscritto il valore netto contabile (costo storico meno fondo ammortamento) della immobilizzazione alienata/stralciata. Di seguito si chiede di specificare la quota di fondo ammortamento utilizzata per i cespiti oggetto di riclassificazione e/o alienazioni e stralci

VOCI	Riclassificazioni*	Alienazioni e stralci**	Utilizzo fondi	Saldo
Terreni	-	-	-	-
Fabbricati disponibili	-	39.221	11.660	27.561
Fabbricati indisponibili	2.502.932	-	-	-
Impianti e macchinario	-	319.651	319.476	174
Attrezzature sanitarie	13.534	46.915	38.930	7.984
Mobili e arredi	-	2.342	542	1.800
Automezzi	-	48.575	43.407	5.168
Altri beni	13.534	-	-	-
Immobilizzazioni in corso e acconti	2.502.932	-	-	-

I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni finanziarie

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	VALORE FINALE
CREDITI VERSO REGIONE Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie Per contributi per ripiano perdite (*) Altri crediti	365.703		1.448.000	238.396	1.575.306
CREDITI VERSO AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie Altri crediti					
CREDITI VERSO ALTRI Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie Altri crediti	8.353.976		30.000	657.753	7.726.223
TITOLI Titoli Partecipazioni	22.106 96.414		1.781	4.400	17.706 98.195

(*) la riga dovrà essere dettagliata indicando l'anno di origine

I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE: i crediti

VOCI	CREDITI					VALORE FINALE
	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi		
Regione	19.292.636		172.313.779	180.171.398		11.435.017
Agenzia regionale	48.797		307.687	198.209		158.275
Amministrazioni pubbliche	1.047.743		4.290.942	3.644.811		1.693.874
Comune	200			200		-
Aziende sanitarie della Regione	1.331.457		6.420.616	6.661.779		1.090.294
Aziende sanitarie extra-regionali	1.122.145		292.901	248.024		1.167.022
Erario	1.694		17.446			19.140
Crediti verso altri						-
Crediti verso gestione stralcio 1						-
Crediti verso gestione stralcio 2						-
Crediti verso gestione stralcio 3						-
Crediti verso privati	1.048.641		7.187.063	7.627.254		608.450
Crediti verso dipendenti	26.751		313.338	293.699		46.389
Altri	462.673		263.465	306.563		419.575
TOTALE CREDITI	24.382.736	-	191.407.236	199.151.936		16.638.036

I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE:

N.I.5.a : Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	VALORE FINALE
Titoli a breve					

N.I.5.b : Disponibilità liquide

DISPONIBILITA' LIQUIDE					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	VALORE FINALE
Cassa	23.190		44.505	44.626	23.069
Istituto tesoriere	448.281		79.613.277	74.016.425	6.045.134
Altri istituti di credito	55		358.898	273	358.681
Banca d'Italia	9.181		9.618	16.238	2.561
Depositi postali					
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	480.708		80.026.298	74.077.561	6.429.445

I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE: il patrimonio netto

MOVIMENTAZIONI DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi/Utilizzo a fronte ammortamenti	VALORE FINALE
Fondo di dotazione	6.709.480			722.703	5.986.777
Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni	2.197.077			-	2.197.077
Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse	6.485.323			22.530	6.462.793
Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni liquidatorie	577.280			-	577.280
Riserva per valutazione iniziale delle giacenze	2.447.232		972.894	-	1.474.338
Riserva /deficit per altre attività e passività iniziali					
Contributi c/capitale da Regione indistinti	2.459.820		1.695.876	725.238	3.430.457
Contributi c/capitale da Regione vincolati					-
Altri contributi in c/capitale					-
Contributi per rimborso mutui					-
Altri contributi	14.383.627		85.348	856.003	13.612.971
Contributi per ripiani perdite					-
Riserve di rivalutazione					-
Altre riserve					-
Riserva per donazioni e lasciti	2.420.856		446.517	870.022	1.997.352
Altre riserve	736.669		1.953.822	270.527	2.419.965
Utili (perdite) portati a nuovo	2.164.701				2.164.701
Utile (perdita) dell'esercizio	591.438		266.089	591.438	266.089

**I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE:
il fondo SUMAI e i fondi per rischi e oneri**

VARIAZIONE DEL FONDO SUMAI E DEI FONDI RISCHI E ONERI					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Accantonamenti	Utilizzi	VALORE FINALE
FONDI RETTIFICATIVI DELLE ATTIVITÀ					
Fondo svalutazione immobilizzazioni					
Fondo svalutazione magazzino	1.759.032		303.832		2.062.865
Fondo svalutazione crediti					
Altri fondi rettificativi delle attività					
FONDI PER RISCHI E ONERI					
Fondi per imposte					-
Fondi per oneri al personale da liquidare incentivazioni straordinari	606.011		1.540.552	1.172.457	974.106
altre competenze accessorie	2.112.438		360.171	544.624	1.927.985
indennità di fine servizio <12 mesi	99.332		24.019		123.351
equo indennizzo	150.554		143.997	150.554	143.997
oneri differiti per attività libero professionale					
altri oneri da liquidare	1.785.679		849.983	564.922	2.070.740
Fondi per rischi					
rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti	667.551		153.541	55.558	765.534
oneri per rinnovi contrattuali	469.733		421.517	12.564	903.814
oneri personale in quiescenza	955.100			1.237	953.863
Altri fondi	24.047		61.330	85.377	-
PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI					

I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE:
il fondo SUMAI e i fondi per rischi e oneri

VARIAZIONE DEL FONDO ALTRI ONERI DA LIQUIDARE					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Accantonamenti	Utilizzi	VALORE FINALE
FONDI PER RISCHI E ONERI					
Altri fondi (*) fondo riparto fondo qualità fondo ponderazione altri oneri per personale convenzionato altri oneri	24.047		61.330	85.377	- 0

(*) dettaglio del conto 230.900.90

La tabella dovrà dettagliare i singoli fondi contrattuali ed i soggetti nei confronti dei quali questi sono costituiti

I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE: i debiti

DEBITI					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	VALORE FINALE
Mutui					
Mutui - quota in scadenza oltre i 12 mesi	2.019		4.739.962	4.334.873	407.108
Mutui - quota in scadenza entro i 12 mesi					-
Debiti verso Regione			890.001	2.264.389	3.726.598
Debiti verso Agenzia Regionale	5.100.986				-
Debiti verso comune	-				-
Debiti verso aziende sanitarie della Regione	5.398.665		6.338.490	6.412.378	5.324.777
Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali	143.864		684.266	553.111	275.019
Debiti verso fornitori	6.722.345		200.122.084	202.568.961	4.275.468
Debiti verso istituti di credito					-
a) verso istituto tesoriere					-
b) verso altri istituti di credito					-
Debiti verso personale	1.317.837		32.897.907	33.024.113	1.191.631
Debiti tributari	141.450		10.468.166	8.770.224	1.839.392
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	278.262		12.085.498	12.149.691	214.069
Altri debiti					-
Deb. vs. gestione stralcio 1					-
Deb. vs. gestione stralcio 2					-
Deb. vs. gestione stralcio 3					-
Deb. vs. amministrazioni pubbliche	244.673		1.791.183	1.268.916	766.940
Altri	52.347		358.801	333.221	77.928
TOTALE DEBITI					18.098.929

LA COMPOSIZIONE DEI CREDITI E DEI DEBITI PER SCADENZA

N.I.9.a : La composizione dei crediti

VOCI	COMPOSIZIONE DEI CREDITI PER SCADENZA			TOTALE
	entro 1 anno	tra 1 e 5 anni	oltre 5 anni	
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
Crediti da Regione	1.158.400	416.906		1.575.306
Crediti da aziende sanitarie della Regione	-			-
Crediti da altri	1.888.161	5.838.062		7.726.223
TOT. CREDITI IMM. FINANZIARIE	3.046.561	6.254.968	-	9.301.529
ATTIVO CIRCOLANTE				
Crediti da Regione	3.773.556	7.661.461		11.435.017
Crediti da Agenzia Regionale	158.275			158.275
Crediti da Centro servizi condivisi				-
Crediti da amministrazioni pubbliche	1.693.874			1.693.874
Crediti da comune	-			-
Crediti da aziende sanitarie della Regione	1.090.294			1.090.294
Crediti da aziende sanitarie extra-regionali	291.749	875.273		1.167.022
Crediti da Erario	19.140			19.140
Crediti da altri	1.074.414			1.074.414
TOT. CREDITI ATTIVO CIRCOLANTE	8.101.302	8.536.734	-	16.638.036

N.I.9.b : La composizione dei debiti

VOCI	COMPOSIZIONE DEI DEBITI PER SCADENZA			TOTALE
	entro 1 anno	tra 1 e 5 anni	oltre 5 anni	
Mutui				
Debiti verso Regione	407.108			407.108
Debiti verso Agenzia Regionale	3.726.598			3.726.598
Debiti verso Centro servizi condivisi	-			-
Debiti verso Comune	-			-
Debiti verso aziende sanitarie della Regione	5.324.777			5.324.777
Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali	275.019			275.019
Debiti verso fornitori	4.275.468			4.275.468
Debiti verso istituti di credito	-			-
a) verso istituto tesoriere	-			-
b) verso altri istituti di credito	-			-
Debiti verso personale	1.191.631			1.191.631
Debiti tributari	1.839.392			1.839.392
Debiti vs. istituti di previdenza e di sicur. sociale	214.069			214.069
Altri debiti	844.867			844.867
TOTALE DEBITI	18.098.929			18.098.929

Indicare quali debiti sono assistiti da garanzie reali

DETTAGLIO DEI RATEI E DEI RISCOINTI

RATEI ATTIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2009
Agenzia Regionale della Sanità - progetto di ricerca "monitoraggio dell'obesità ..." e "epidemiologia dei disturbi specifici dell'apprendimento" (c.to 610.200.090)	32.311	
Regione FVG DRG paziente straniero (c.to 620.250.0045)		21.757
A.S.S. 3 Alto Friuli consulenze (c.to 620.100.0050)		4.600
TOTALE	32.311	26.357

RISCOINTI ATTIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2009
Borsa di studio Universitari (450.500.000)	9.451	13.000
Telecom Italia S.p.A. - spese telefoniche (c.to 470.100.000)	5.065	
Premi assicurativi (c.to 465.400.000)	21.538	21.466
Canoni di Leasing (c.to 355.700)		132.401
TOTALE	36.054	166.866

RATEI PASSIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2009
Energia elettrica (c.to 470.100.000)	588	30.146
Consumi di acqua (c.to 470.200.000)	7.293	4.670
Spese telefoniche (c.to 470.400.000)	785	5.002
Servizio notturno centralino telefonico (c.to 335.300.000)	8.032	
Rimborso spese (c.to 465.900)		1.376
TOTALE	16.109	41.193

RISCOINTI PASSIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2009
Progetti di ricerca finalizzati (c.to 610.100.011 e 610.200.030 - 610.200.090)	736.455	
REG.AUTON.F. V-G progetto: "Buone pratiche per l'alimentazione e l'attività fisica in età prescolare: promozione e sorveglianza" - CCM (c.to 610.100.011)		356.753
Fondazione S.Raffaele Del Monte Tabor prog. N. 91/2007 "ITALIAN NETWORK OF GENETIC ISOLATES" (c.to 610.100.011)		51.758
Istituto Superiore di Sanità prog. "studio su cicli singoli di trattamento da tecniche di PMA e su nati da tali tecniche" (c.to 610.100.011)		6.088
AIFA prog.:Studio multicentrico randomizzato controllato in doppio cieco verso placebo sull'efficacia e sicurezza della talidomide per il trattamento del Morbo di Crohn e della ret (c.to 610.200.090)		81.270
Unicef progetto Tbilisi (c.to 610.200.090)		9.945
CBM progetto 'Parco Genetico FVG', ART. 23 LR 26-2005 (c.to 610.200.030)		13.615
Azzurra Associazione Malattie Rare Onlus progetto: Bando Azzurra 09 (c.to 610.200.030)		11.694
Fondazione Beneficentia Stiftung progetto ortopedia(c.to 610.200.030)		38.749
Altri progetti di ricerca (c.to 610.100.011 e 610.200.030 - 610.200.090)		164.823
Regione Autonoma F.V.-G - progetto speciale circoncisione (c.to 600.600.090)	200.000	
Regione Autonoma F.V.-G - progetto speciale dislessia (c.to 600.600.090)	35.000	
Tesoreria provinciale dello Stato - finanziamento 5 x mille	547.433	221.359
Regione Autonoma F.V.-G - progetto mediazione culturale (c.to 600.900.090)		8.697
TOTALE	1.518.888	964.750

DETTAGLIO DEI CREDITI E DEI DEBITI VERSO AZIENDE DEL S.S.R.

N.I.11.a : i crediti

DETTAGLIO CREDITI VS. AZIENDE DEL S.S.R.			
VOCI	IMMOBILIZZATI	CIRCOLANTI	TOTALE
Agenzia Regionale alla Sanità		108.036,02	108.036,02
Centro servizi condivisi		22.616,13	22.616,13
A.S.S. 1		167.495,38	167.495,38
A.S.S. 2		30.734,66	30.734,66
A.S.S. 3		9.782,20	9.782,20
A.S.S. 4		26.696,04	26.696,04
A.S.S. 5		42.305,18	42.305,18
A.S.S. 6		139.929,34	139.929,34
A.O.U. S. Maria della Misericordia di Udine		2.075,33	2.075,33
Azienda Ospedaliera S.Maria d. Angeli PN		2.928,91	2.928,91
Azienda Ospedaliero Universitaria OO.RR. Di Trieste		515.171,04	515.171,04
C.R.O.		-	-
BURLO		-	-
TOTALE		1.067.770,23	1.067.770,23

N.I.11.b : i debiti

DETTAGLIO DEBITI VS AZIENDE DEL S.S.R.	
VOCI	TOTALE
Agenzia Regionale alla Sanità	3.726.598
Centro servizi condivisi	
A.S.S. 1	206.269
A.S.S. 2	1.255
A.S.S. 3	
A.S.S. 4	17.824
A.S.S. 5	
A.S.S. 6	
A.O.U. S. Maria della Misericordia di Udine	82.239
Azienda Ospedaliera S.Maria d. Angeli PN	6.561
Azienda Ospedaliero Universitaria OO.RR. Di Trieste	4.475.566
C.R.O.	
BURLO	
TOTALE	8.516.312

N.I.12.a - DETTAGLIO DEI RICAVI PER CESSIONE DI BENI E SERVIZI AD AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE

VOCI DI RICAVO	ASS 1	ASS 2	ASS 3	ASS 4	ASS 5	ASS 6	A.O.U.TS	A.O.U.D	A.O.PN	C.R.O.	ASS	CSC	TOTALE	CONTO
RICAVI PER PRESTAZIONI														
Prestazioni in regime di ricovero	10.451.882	1.517.005	463.135	1.350.214	756.928	1.013.128							15.551.092	620.100.0010
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	2.811.858	323.101	25.709	192.634	106.459	147.676							3.607.437	620.100.0020
<i>a) oggetto di compensazione regionale</i>													140.932	620.100.0021
<i>b) fatturate (*)</i>		9.833		980	1.665	178	127.389	880	7				620.100.0023	620.100.0023
Rimborso per prestazioni di file F	15.038	7.488	749	5.665	2.987	1.388							33.476	620.100.0023
Farmaci in dimissione ospedaliera (1° ciclo) (*)	600.867	189.887	16.431	181.932	111.726	112.236							1.215.078	620.100.0023
Prestazioni amministrative e gestionali (*)	35.569	7.135	529	7.203	4.272	4.529	29.198						88.236	620.100.0030
Consulenze (*)		141											141	620.100.0040
ALTRI RICAVI														
Altro (spesifico) (*)											75.725		75.725	610.200.0090
Contributi da terzi									18.549				70.715	620.100.0050
Prov. Per. prest. Libero professionisti			21.824	8.477	9.802	9.649	10.493	917				5.363	5.363	630.400
Consulenze	27.745						7.481						35.226	640.100.0010
Altri proventi e ricavi diversi	5.391	71	33	423	1.334	15.841	54	52	24			2	48.498	640.100.0090
Rimborso spese legali	51				40							4.151	4.151	650.200.0015
Recupero spese legali	24						67						92	650.200.0050
Rimborso vitto e alloggio da non dipendenti											50.239		50.239	650.200.0055
Rimborso personale comandato in ASI-AO-IRCCS e Policlinici della Regione	603	1.690	1.832	70	1.450	1.600	4.813	820	3.142	8.063		11.468	24.083	650.200.0090
Altre riviste, imborsi, recuperi													11.468	660.900
Altri ricavi extra-operatori													9.904	670.100.0010
Sopravvenienze attive v/ASI-AO-IRCCS e Policlinici della Regione	-4.577						14.456	26					-2.266	670.100.0011
Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-2.265												751	670.100.0012
Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale													26.670	670.100.0014
Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica							417	4.377					4.878	670.100.0045
Altre inasistenze del passato	84													
TOTALE RICAVI INFRAGRUPPO	13.964.077	2.061.741	506.598	1.747.643	996.663	1.306.079	194.392	7.025	21.722	8.063	125.964	21.734	20.980.128	

(*) Specificare la natura del servizio ed il conto di iscrizione

N.I.12.b - DETTAGLIO DEI COSTI PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI DA AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE

VOCI DI COSTO	ASS 1	ASS 2	ASS 3	ASS 4	ASS 5	ASS 6	A.O.U.TS	A.O.U.D	A.O.PN	C.R.O.	ASS	CSC	TOTALE	CONTO
COSTI PER PRESTAZIONI														
Prestazioni in regime di ricovero													0	135.100
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche													0	
<i>a) oggetto di compensazione regionale</i>	613						240.046	5.718		337			246.641	135.200.0020
<i>b) fatturate (*)</i>	179.356						101.818						281.173	135.200.0020
Prestazioni amministrative e gestionali (*)							77.891						77.891	335.400.0010
Consulenze (*)														
ALTRI COSTI														
Farmaci in dimissione ospedaliera (1° ciclo) (*)	862						167						1.029	650.200.0010
Distribuzione diretta di farmaci (*)													0	
Costo distribuzione diretta													0	
Altro (spesifico) (*)													167	300.400
Presidi chirurgici e materiale sanitario per assistenza													562	310.200.0010
SBSR													748.839	315.500.0010
Contributi ad Enti									6.561				14.580	350.600
Aggiornamento personale dipendente		330		240				8.019					240	450.750.0010
Altri costi del personale				29.214				36.746					330	450.900.0090
Overi sociali													66.060	460.300
Spese postali	720												720	465.250
Belli e marche	86												205	465.300
Altre spese generali ed amministrative		4											285	465.900
Sopravvenienze passive		250		35					2				21.715	510.100.0010
Altre sopr. pass. v/ASI-AO-IRCCS													17.244	510.100.0011
Atrofondamenti passivi													0	510.100.0030
Altre inasistenze dell'anno	157				258		156				1.414		1.988	510.300.0090
TOTALE COSTI INFRAGRUPPO	181.394	584	0	29.973	258	0	458.762	50.490	6.561	339	750.253	0	1.478.612	

I CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

VOCI	PRECEDENTE	TOTALE al 31.12.2009
CONTRIBUTI REGIONALI		
Quota capitaria	19.693.122	23.051.571
Funzioni parzialmente tariffate	9.297.000	9.297.000
Contributo IRCCS		
Integrazione finanziamento indistinto	300.000	- 143.991
Totale	29.290.122	32.204.580
CONTRIBUTI PER RIMBORSO SPESE A VALENZA REGIONALE		
Personale in utilizzo		
Centro regionale di formazione dei MMG		
Compensazione piano sangue	- 118.244	- 118.244
Compensazione NAT HCV	- 12.782	
Assicurazioni RC (Polizza e fondo copertura)		
Variazione finanziamento - risorse aggiuntive comparto	- 60.607	71.570
Variazione finanziamento - risorse aggiuntive dirigenza	- 83.071	7.294
Interventi umanitari a favore della popolazione extra comunitaria	247.378	98.330
Borse di studio specialità mediche non presenti in regione (DGR 3163/06)	34.380	
Specialità non mediche presenti in regione (DGR 3163/06)	100.000	128.000
Prestazioni odontoiatriche pazienti speciali	15.000	
Circoncisione	200.000	171.778
Risconto passivo circoncisione (vedi tabella NI 10)	- 200.000	
Costo sostenuto dalle Aziende per il personale dalle stesse dipendente ed in servizio presso la DCSPS e ARS	99.695	96.589
Finanziamento ex DRG 2318 del 06/11/08	220.228	
Finanziamento per il personale convenzionato		
Programma European school		40.000
Progetto Libano		2.156
Convegno gravidanze a rischio		10.000
Finanziamento rinnovi contrattuali CCNL dirigenti - comparto	617.000	
Influenza suina		28.119
Protocollo burlo università		162.237
Prestazioni svincolate		27.152
Liste d'attesa		46.075
Performance		70.588
Finanz.to rinnovi contrattuali del personale dipendente (biennio economico 2006-2007) al netto della sop. Pass	146.442	
Totale	1.205.419	841.643
Contributi d'esercizio finalizzati		
anziani non autosufficienti		
contributi per attività sociale delegata		
altri contributi finalizzati		
canoni leasing	146.312	337.572
ammortamenti acquisiti con liquidità propria	26.340	153.077
<i>altri contributi(da dettagliare)</i>		
Totale	172.652	490.649
Altri contributi		
Compenso medico per la raccolta del sangue cordonale	73.500	73.500
Progetto "dislessia"		35.474
Progetto mediazione linguistica		19.812
Progetto "Good acceptance and cure for all citizens in the world"		531
Progetti di prevenzione		2.290
	73.500	131.608
TOTALE	30.741.694	33.668.480
Protocollo Burlo-Università (iscritte tra le sopravvenienze attive)		419.696
Sopravvenienza attiva per conguaglio mobilità extra regionale (iscritte tra le sopravvenienze attive)		31.874
TOTALE FINANZIATO	30.741.694	34.120.050

N.I.14.a : RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE		
VOCI	PRECEDENTE	TOTALE al 31.12.2009
PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE (gruppo 620.100)		
Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	15.733.808	15.551.992
Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	3.918.516	3.607.437
Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche - fatturate		140.932
Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo (<i>dettagliare</i>)		1.246.554
...		
Prestazioni amministrative e gestionali	7.046	
Consulenze sanitarie	82.177	88.236
Consulenze non sanitarie		141
Prov. per prest. libero-professionali - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed art. 57-58) (ASL/AO, IRCCS e Policlinici della Regione)		79.909
PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONALI (gruppo 620.200)		
Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG) - pubblici	2.681.812	2.839.285
Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche - pubblici (<i>dettagliare</i>)	530.400	281.688
PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONALI (gruppo 620.250)		
Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo		368.937
Rimborso per altre prestazioni di ricovero non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)		353.523
Rimborso per altre prestazioni ambulatoriali non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)		62
Prestazioni amministrative e gestionali	-	
Consulenze	260.924	
TOTALE	23.214.683	24.558.695

N.I.14.b : COSTI PER PRESTAZIONI DA AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

COSTI PER PRESTAZIONI DA AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE		
VOCI	PRECEDENTE	TOTALE al 31.12.2009
PRESTAZIONI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE (mastro 335)		
Costi per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	-	
Costi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche (<i>dettagliare</i>)	228.567	246.614
...		
Costi per prestazioni amministrative e gestionali	153.038	281.173
Consulenze	77.061	77.891
PRESTAZIONI DA AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONALI (mastro 340)		
Costi per prestazioni in regime di ricovero (DRG)		
Costi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche per attività extra regionale soggetti privati	96.526	111.859
Prestazioni di trasporto		329
Prestazioni in regime di ricovero (DRG) extra regionali - privati		514
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche extra regionali - privati		
...		
Costi per prestazioni amministrative e gestionali	8.009	
Consulenze sanitarie da aziende extra regionali	1.212	15.478
Consulenze non sanitarie da aziende extra regionali		48.000
PRESTAZIONI DA STRUTTURE SANITARIE (mastro 345)		
Costi per prestazioni in regime di ricovero (DRG)		
Costi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche Da IRCCS privati	70	15.080
Da altri soggetti privati		5.322
Costi per prestazioni amministrative e gestionali		
Consulenze		
TOTALE	564.483	802.261

DETTAGLIO DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO ONERI PER RINNOVI CONTRATTUALI

ACCANTONAMENTO AL FONDO ONERI PER RINNOVI CONTRATTUALI		Quota da accantonare
VOCI		
Accantonamenti per rinnovo contrattuale del personale dipendente (dirigenza) biennio economico 2008 - 2009, al netto della vacanza contrattuale.		421.517
Accantonamento per rinnovo contrattuale dei medici di medicina generale, pediatri di libera scelta e specialisti interni		
Accantonamento per rinnovo contrattuale del personale in delega		
TOTALE		421.517

DETTAGLIO DEI PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
VOCI	PRECEDENTE	TOTALE 31.12.2009
PROVENTI		
Sopravvenienze attive	51.844	155.831
Sopravvenienze attive per pagamento arretrati derivanti dal rinnovo del contratto biennio economico 2006 - 2007 (*)	470.558	
Sopravvenienze attive per pagamento arretrati derivanti dal rinnovo del contratto biennio economico 2008 - 2009 (*)		12.564
Sopravvenienza attiva per conguaglio mobilità extra regional.		31.874
Sopravvenienza attiva per variazioni sovraziendali 2007		
Protocollo Burlo-Università		419.696
Plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	568.183	1.500
arrotondamenti-sconti ed abbuoni	192	85
Insussistenze del passivo	101.105	157.372
totali privati	1.191.883	778.922
ONERI		
Sopravvenienze passive	210.715	224.118
Sopravvenienze passive dal conguaglio attrazione extraregionali privati - anno 2007		
Sopravvenienze passive dal conguaglio mobilità extraregional - anno 2007	449.417	
Sopravvenienze passive per pagamento arretrati derivanti dal rinnovo del contratto biennio economico 2006 - 2007 (*)	470.558	
Compensi arretrati personale universitario		524.619
Sopravvenienze passive per pagamento arretrati derivanti dal rinnovo del contratto biennio economico 2008 - 2009 (*)		12.564
Minusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	31.642	13.627
Arrotondamenti-sconti ed abbuoni	97	238
Insussistenze dell'attivo	57.900	25.372
totali bene	1.220.330	800.538
TOTALE	(28.447)	(21.616)

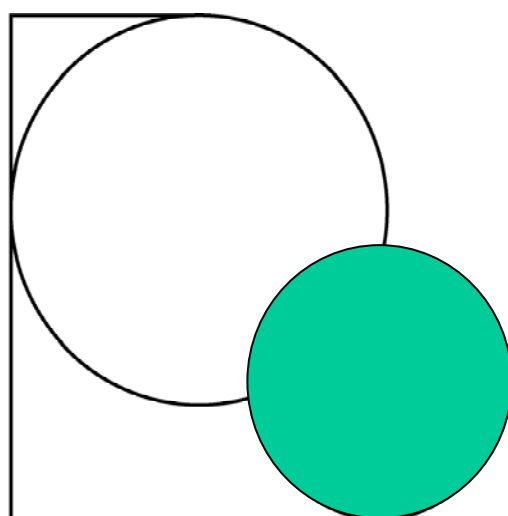
(*) nel caso in cui vengano riconosciuti i contributi, le aziende iscriveranno anche la sop. attiva

PERSONALE IN SERVIZIO: TABELLA DI SINTESI				
VOCI	SITUAZIONE AL 31.12.2008	SITUAZIONE AL 31.12.2009	VARIAZIONE	NUMERO MEDIO DI UNITA ' 2009
Dirigenti medici	120	127	7	123,5
Dirigenti non medici	15	15	0	15
Area del comparto	414	413	-1	413,5
Totale ruolo sanitario	549	555	6	552
Totale ruolo professionale	3	3	0	3
Dirigenti		1		
Area del comparto	126	120	-6	123
Totale ruolo tecnico	126	121	-6	123
Dirigenti	3	4	1	3,5
Area del comparto	82	82	0	82
Totale ruolo amministrativo	85	86	1	85,5
TOTALE PERSONALE DEI 4 RUOLI	763	765	1	764
Totale personale servizi in delega				
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE	763	765	1	764
Personale universitario	12	13	1	12,5
Personale esterno con contratto di diritto privato	1	0	0	1
TOTALE GENERALE	776	778	2	777,00

PERSONALE IN SERVIZIO: TABELLA DI DETTAGLIO				
VOCI	SITUAZIONE AL 31.12.2008	SITUAZIONE AL 31.12.2009	VARIAZIONE	NUMERO MEDIO DI UNITA' 2009
Medici	120	127	7	123,5
Farmacisti	3	4	1	3,5
Biologi	7	7	0	7
Dirigenti infermieristici	0	0	0	0
Psicologi	4	3	-1	3,5
chimico	1	1	0	1
Totale personale sanitario dirigente	135	142	7	139
Collab.prof.san.esperto	22	22	0	22
Infermiere	89	96	7	92,5
Infermiere pediatrico	144	139	-5	141,5
Fisioterapisti	8	7	-1	7,5
Logopediste	2	2	0	2
Ostetriche	60	57	-3	58,5
Massofisioterapista	1	1	0	1
Tecnici neurofisiopatologia	4	3	-1	3,5
Ortottista	3	3	0	3
Tecnici di radiologia	7	8	1	7,5
Tecnici sanitari lab. Biomedico	27	30	3	28,5
Audiometrista - Audioprotesista	2	2	0	2
infermiere generico esperto	6	6	0	6
puericultrice esperta	39	37	-2	38
Totale personale sanitario comparto	414	413	-1	413,5
Totale ruolo sanitario	549	555	6	552
Ingegneri	3	3	0	3
Totale ruolo professionale	3	3	0	3
Dirigente tecnico - statistico		1	1	0,5
Collab. tecnico esperto	1	1	0	1
collab. tecnico	2	3	1	2,5
assistente sociale	1	1	0	1
assistenti tecnici	4	5	1	4,5
operatori tecnici specializzati esperti	2	2	0	2
operatori socio sanitari	56	52	-4	54
operatori tecnici specializzati	6	6	0	6
operatori tecnici	33	28	-5	30,5
OTA	4	4	0	4
ausiliari spec. Servizi assistenziali	16	13	-3	14,5
ausiliari spec. Tecnico economale	1	5	4	3
Totale ruolo tecnico	126	121	-5	123
Dirigenti amministrativi	3	4	-1	3,5
Totale personale dirigente	3	4	-1	3,5
Coll.amm.vo esperto	6	6	0	6
Coll. Amm.vo	21	20	-1	20,5
Ass. Amm.vi	29	31	2	30
Coad. Amm.vi esperti	1	1	0	1
Coad. Amm.vi	25	24	-1	24,5
totale comparto ruolo amm.vo	82	82	0	82
Totale ruolo amministrativo	85	86	1	85,5
TOTALE PERSONALE DEI 4 RUOLI	763	765	2	763,5
Totale personale servizi in delega				
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE	763	765	2	763,5
Personale universitario distinto per ruolo				
dirigenti medici	10	10	0	10
biologi	2	3	1	2,5
Personale esterno con contratto di diritto privato	1	0	-1	0,5
TOTALE GENERALE	776	778	2	776,5

Rendiconto finanziario

		FABBISOGNI		COPERTURE	
<i>GESTIONE PREGRESSA</i>				B.IV	480.708
<i>FLUSSI FINANZIARI INDOTTI DALLA GESTIONE ECONOMICA</i>					
	Costi della produzione			Valore della produzione	
B.1	Acquisti di beni	11.190.589	A.1	Contributi d'esercizio	37.432.049
B.2	Acquisti di servizi	8.104.542	A.2	Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN	24.558.695
B.3	Godimento di beni di terzi	548.051	A.3	Ricavi per altre prestazioni	5.041.645
B.4	Costi del personale	39.521.144	A.4	Costi capitalizzati	2.138.744
B.5	Costi generali ed oneri diversi di gestione	4.061.854	C.2	Proventi finanziari	79.204
B.6	Ammortamenti e svalutazioni	2.604.193	D.1	Rivalutazioni	
B.7	Variazioni delle rimanenze	132.998	E.1	Proventi straordinari	778.922
B.8	Accantonamenti per rischi	762.634		Variazione delle rimanenze	-
B.9	Altri accantonamenti	1.999.678			
C.1	Oneri finanziari	1.110			
D.2	Svalutazioni				
E.2	Oneri straordinari	800.539			
	Imposte	35.838			
<i>VARIAZIONI DEL CAPITALE CIRCOLANTE</i>					
	Rettifiche			Rettifiche	
B.7	Incremento delle rimanenze	-	B.7	Decremento delle rimanenze	132.998
B.II	Incremento dei crediti	-	B.II	Decremento dei crediti	8.048.532
D	Decremento dei debiti (escluso mutui)	1.303.520	D	Incremento dei debiti (escluso mutui)	-
C	Incremento ratei e risconti attivi	124.858	C	Decremento ratei e risconti attivi	-
E	Decremento ratei e risconti passivi	529.641	E	Incremento ratei e risconti passivi	-
B.2	Deerem. f.di rischi e oneri	-	B.2	Incrern. f.di rischi e oneri	992.946
A.I	Incremento di immobilizz. Immateriali	10.972	A	Incremento contributi in c/capitale	1.095.996
A.II	Incremento di immobilizz. Materiali	2.039.602	A.I	Decremento di immobilizz. Immateriali	-
A.III	Incremento di immobilizz. Finanziarie	579.232	A.II	Decremento di immobilizz. materiali	-
D.1	Decremento debiti per mutui		A.III	Decremento di immobilizz. finanziarie	-
A	Decremento contributi in c/capitale	-	D.1	Incremento debiti per mutui	
	TOTALE FABBISOGNI	74.350.994		TOTALE COPERTURE	80.299.731
SALDO FINANZIARIO NETTO		5.948.737			
TOTALE		6.429.445			



BURLO

Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico pediatrico
Burlo Garofolo

Ospedale di alta specializzazione e di rilievo nazionale
per la salute della donna e del bambino

Relazione del Direttore Generale sulla Gestione

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE

a) Livello di realizzazione delle politiche sanitarie e gestionali

Dopo il riassetto istituzionale del Burlo Garofolo, iniziato con la nomina dei nuovi organi nell'aprile del 2007, e lo sviluppo dei nuovi indirizzi gestionali, derivanti dall'entrata in vigore dell'Atto Aziendale nel gennaio 2008, si può considerare il 2009 come l'anno del consolidamento dell'Istituto, che consente di affrontare il futuro con maggiore solidità e sicurezza.

Il lavoro si è svolto su molti fronti contemporaneamente, comportando quindi un notevole impegno; i risultati, che si riassumono di seguito, sono già tangibili e motivo di grande e diffusa soddisfazione.

Nel marzo del 2009 si è svolta la prevista "site visit" della commissione ministeriale, deputata a verificare la sussistenza dei requisiti per la conferma del carattere scientifico del Burlo: i risultati sono stati pienamente positivi, garantendo la conferma dello status di I.R.C.C.S. per un ulteriore periodo di tre anni.

Sul fronte strutturale, proprio sul finire del 2008, è stato dato l'avvio al cantiere per la ristrutturazione del Dipartimento Chirurgico e della Terapia Intensiva Neonatale-Neonatalogia: si tratta dell'ultimo grande intervento previsto – allo stato – prima della realizzazione del nuovo ospedale nel comprensorio di Cattinara. I lavori si sono protratti per l'intero anno, costringendo ad un accorpamento delle aree di degenza non solo delle strutture interessate ma anche del Dipartimento Ostetrico Ginecologico, ove una parte delle attività di neonatologia ed il nido hanno trovato alloggio. Questi riordini di necessità hanno comportato una riduzione generalizzata degli spazi assistenziali, ma nonostante le ristrettezze logistiche, le ripercussioni sull'attività sono state molto contenute, grazie all'attenta organizzazione e all'impegno di tutti gli operatori.

Per quanto riguarda gli aspetti organizzativi interni è stato molto rilevante l'impegno profuso sul piano della qualità, dove, oltre alle attività necessarie a garantire l'accreditamento istituzionale secondo quanto richiesto dai piani regionali, è stata mantenuta la Certificazione secondo gli standard ISO 9001-2008 ma, soprattutto, si sono fatti passi decisivi verso l'accreditamento volontario secondo Joint Commission International, avviato nel 2008. In quest'ultimo settore i gruppi di lavoro interprofessionali individuati ad hoc hanno proceduto ad una consistente revisione dei processi di lavoro ed alla produzione del correlato materiale documentale; nel complesso si è avviato e sviluppato quel percorso di revisione culturale ed operativa che costituisce il supporto fondamentale per il pieno successo dell'operazione. I consistenti progressi accertati hanno consentito di inoltrare a JCI entro la fine del 2009 la richiesta di assessment preliminare alla visita definitiva, come da impegno assunto con la Regione.

In relazione ai rapporti con le altre Aziende Sanitarie ed Ospedaliere della Regione si è provveduto a consolidare la rete di attività in convenzione già realizzata con successo per quanto riguarda le specialità di Pediatria, Emato-oncologia pediatrica e di Chirurgia pediatrica, cui si sono aggiunte l'Oculistica e dell'Ortopedia, dando quindi ulteriori elementi di concretezza al ruolo di riferimento regionale tipico del Burlo. Le aziende coinvolte sono l'AOU di Udine, l'AO di

Pordenone, l'ASS3, l'ASS4 e l'ASS6.

In quest'ambito è stato realizzato, su mandato della Regione, il progetto di studio per verificare la possibilità di introdurre la circoncisione rituale tra le prestazioni fornite dal Servizio Sanitario. Il lavoro è stato completato entro l'anno: le SSCC Chirurgia e Urologia pediatrica e Anestesia e Rianimazione hanno portato le proprie competenze ed attività presso le sedi ospedaliere di Pordenone, Udine e S. Daniele al fine di consentire una maggior facilità di accesso ai cittadini interessati e di rafforzare ulteriormente la rete di collaborazione già esistente.

Inoltre l'Istituto è sede del registro nazionale della malattia CINCA (Malattia autoinfiammatoria congenita da mutazione del gene CIAS-1) e della sindrome di Schwachmann e dal 2009 ha acquisito il ruolo di centro di riferimento della Displasia Ectodermica.

Nell'ambito dei rapporti esterni nazionali va ricordato il Progetto interregionale centroeuropeo per la diagnosi e la cura delle malattie rare, in collaborazione con l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Padova, che ha avviato con successo la propria attività nel corso del 2009: questa collaborazione, che ha prodotto grande soddisfazione tra i cittadini interessati e tra i professionisti, è destinata a svilupparsi ulteriormente nel 2010, dopo il completamento delle acquisizioni già avviate delle specifiche apparecchiature dedicate e la relativa realizzazione di un nuovo aggiornato laboratorio ad hoc all'interno del Burlo.

I rapporti esterni sono stati inoltre arricchiti da una serie di convenzioni internazionali che hanno rafforzato rapporti di lavoro già instaurati prospettando nuovi sviluppi. In quest'ambito ricordare vanno ricordati, tra gli altri:

- la sottoscrizione del protocollo d'intesa con l'"Hospital Vall D'Hebron" di Barcellona, per lo sviluppo dell'attività clinica e di ricerca nell'ambito della chirurgia fetale;
- il rinnovo del "Cooperation agreement e memorandum of understanding on academic cooperation" tra il nostro Istituto e l'"Istituto de Medicina Integral Professor Fernando Figueira" di Recife (Brasile) (finalizzato alla realizzazione di sinergie nel campo della ricerca scientifica, dell'assistenza e della formazione relative alla salute del bambino e della donna);
- l'accordo di gemellaggio di cooperazione con l'Istituto di Perinatologia, Ostetricia e Ginecologia di Yerevan (Armenia);
- il "Memorandum of Understanding tra IRCCS Burlo e Tbilisi State Medical University della Georgia" rinnovati a fine 2008 ed operativi nel 2009.

Nel settore delle risorse umane è stato compiuto un importante lavoro di rafforzamento dell'organico del attraverso un percorso di stabilizzazione ponderata e mirata. La manovra, caratterizzata da una trasformazione selettiva della natura del rapporto di lavoro del personale dipendente, ha consentito di aumentare la numerosità di figure assunte a tempo indeterminato, dando garanzie di continuità ad alta qualificazione impianto per l'organizzazione costituendo, di fatto, un investimento per il futuro. Tutto ciò ha comportato un significativo sforzo per gli uffici dedicati alla gestione delle risorse umane, che hanno dovuto governare una serie di pressanti scadenze di notevole importanza.

Come sempre negli ultimi anni, molto intense sono proseguite le attività di formazione di base ed avanzate consentendo un elevato livello quali-quantitativo dell'offerta formativa "in house" offerto, coerente con le attività proprie dell'Istituto. Un particolare merito va riconosciuto alla capacità di valorizzare come formazione sul campo una serie di qualificate attività volte all'acquisizione ed al miglioramento di competenze del personale gestite direttamente all'interno dell'operatività quotidiana.

Complessivamente quindi le attività sanitarie e scientifiche si sono sviluppate secondo i programmi stabiliti ed hanno considerevolmente rinforzato le linee di tendenza già perseguite negli ultimi anni, puntando su fattori di successo propri dell'Istituto, improntati soprattutto alla riduzione dell'ospedalizzazione, alla facilitazione all'accesso ai servizi, all'alta qualità ed innovazione delle prestazioni erogate, all'umanizzazione delle cure, alla traslationalità della ricerca ed alla creazione di network nazionali ed internazionali.

Tutto ciò è stato ottenuto mantenendo un ottimo controllo anche sulla gestione economica, che ha portato ad un ulteriore risultato di esercizio positivo. Si tratta di un dato importante poiché conferma la solidità dell'impostazione gestionale che ha consentito per il settimo anno consecutivo di chiudere l'esercizio senza passività, garantendo all'Istituto di guardare al futuro con sicurezza.

Una trattazione separata va riservata alle attività di studio, approfondimento ed elaborazione finalizzate alla predisposizione delle linee di indirizzo per la progettazione necessarie a bandire la gara per la realizzazione del nuovo ospedale materno infantile presso il comprensorio di Cattinara mediante finanza di progetto.

La Direzione Sanitaria, l'Unità Tecnica per gli Investimenti Edilizi, Impiantistici e per i servizi di supporto, l'Ingegneria Clinica e Acquisizione Tecnologie e la Direzione Amministrativa hanno collaborato attivamente ai lavori del "Gruppo operativo interaziendale di gestione della commessa", secondo quanto previsto dal Protocollo d'intesa tra Regione Autonoma FVG, Azienda Ospedaliera Universitaria "Ospedali Riuniti di Trieste" e I.R.C.C.S. Burlo Garofolo del maggio 2007.

I lavori, iniziati sin dal 2008, hanno sviluppato il massimo sforzo nel corso dell'intero 2009. Al termine dell'anno è stata consegnata alla Direzione Centrale della Salute e Protezione Sociale tutta la documentazione necessaria all'espletamento della gara di affidamento affinché i competenti organi centrali potessero effettuare le valutazioni di competenza (prot. n. 13008 d.d. 11/11/09).

Il lavoro è stato notevolmente impegnativo sia di per sé sia perché è stato gestito parallelamente alle altre attività ordinarie e straordinarie di cui si è data breve e non esaustiva sintesi più sopra: il percorso è stato condotto attraverso un serrato confronto tra tutte le Direzioni ed i più autorevoli professionisti interni – anche non strettamente coinvolti negli organismi rappresentativi – che ha richiesto un accurato riesame degli ultimi anni di attività e, in molti casi, anche una riprogettazione organizzativa e funzionale in chiave futura, consentendo di proporre utili indicazioni migliorative sulle funzioni svolte ed originali modelli di sviluppo. Ne è derivato il "Documento propedeutico alla definizione delle linee di indirizzo per la progettazione dell'intervento di riordino della rete ospedaliera triestina comprendente la realizzazione della nuova sede del Burlo Garofolo"

consegnato alla D.C.S.P.S. il 24 agosto 2009: sui contenuti di questo documento poggiano – per quanto riguarda il Burlo Garofolo – gli sviluppi delle indicazioni progettuali che sono state successivamente perfezionate ed inserite nel documento complessivo da porre a base di gara per la realizzazione dell'intervento di riordino del comprensorio di Cattinara attraverso lo strumento della finanza di progetto.

a.1) Volumi di attività assistenziale

Attività di ricovero

Di seguito vengono riportati i dati complessivi dell'attività assistenziale di ricovero, distinti tra le diverse strutture e tra regime ordinario e regime di day hospital. Sono riportate le variazioni percentuali tra l'anno in corso e l'anno precedente.

STRUTTURE	REGIME ORDINARIO			REGIME DAY HOSPITAL		
	2008	2009	Var. %	2008	2009	Var. %
			2009-2008			2009-2008
CL. OST. GIN.	1.367	-	-	934	-	-
PAT. OST. GIN.	1.436	-	-	609	-	-
DPT OST. GIN.	2.803	2.794	-0,32%	1.543	1.620	4,99%
ANESTESIA RIANIMAZIONE	15	13	-13,33%	0	-	-
CHIRURGIA	431	437	1,39%	443	612	38,15%
OTORINOLARINGOIATRIA	372	369	-0,81%	311	363	16,72%
OCULISTICA	215	184	-14,42%	179	181	1,12%
ORTOPEDIA	409	376	-8,07%	128	92	-28,13%
ODONTOSTOMATOLOGIA	102	84	-17,65%	173	173	0,00%
DPT CHIR.	1.544	1.463	-5,25%	1.234	1.421	15,15%
CLINICA PEDIATRICA	678	617	-9,00%	1.384	1.440	4,05%
ONCOEMATOLOGIA	199	207	4,02%	266	237	-10,90%
NEUROPSICHIATRIA	197	163	-17,26%	301	246	-18,27%
NEONATOLOGIA-NIDO	1.615	1.571	-2,72%	0	-	-
TERAPIA INTENSIVA NEONATALE	261	275	5,36%	42	33	-21,43%
PEDIATRIA D'URGENZA	69	63	-8,70%	0	-	-
DPT PED.	3.019	2.896	-4,07%	1.993	1.956	-1,86%
TOTALE	7.366	7.153	-2,89%	4.770	4.997	4,76%

Il dato complessivo sul numero dei ricoveri del 2009 va considerato come “viziato” dalle ristrettezze logistiche affrontate nel corso dell'intero anno, a causa dei lavori edili di riordino degli ambienti del Dipartimento chirurgico e della Terapia Intensiva Neonatale. Quest'ultimo riordino ha inoltre obbligato a sua volta ad una riduzione della capacità di accoglienza del Dipartimento

Ostetrico Ginecologico.

Tutto ciò ha comportato un'attenta selezione della casistica e una conseguente programmazione dei ricoveri, fino al contingentamento, in modo da evitare qualunque situazione di rischio assistenziale.

Da un punto di vista complessivo va rimarcato però che le strutture citate, ed in particolare la Terapia Intensiva Neonatale e la SCO Chirurgia e Urologia pediatrica, hanno globalmente mantenuto e perfino aumentato i volumi di attività, a riprova della buona organizzazione interna e dell'impegno di tutto il personale nell'affrontare un periodo così gravoso.

Vanno evidenziate alcune variazioni in positivo o in negativo che sono riconducibili essenzialmente ad una ciclicità cronologica nella manifestazione di eventi patologici e possono essere ritenuti sostanzialmente transitori.

Per quanto riguarda la Neuropsichiatria infantile, invece, la flessione dei volumi di ricovero è dovuta all'assenza di figure di dirigente medico e di psicologo, acquisite nel corso dell'anno (luglio e settembre per i dirigenti medici e dicembre per lo psicologo), che ha inevitabilmente ridotto l'offerta prestazionale.

Le successive tabelle riportano l'andamento dei ricoveri negli ultimi quattro anni, in valori assoluti ed in valori percentuali, raffrontando, in quest'ultimo caso, i dati del 2009 a quelli di ciascuno degli anni precedenti.

E' interessante rilevare il costante andamento in contrazione dei ricoveri in regime ordinario ed il progressivo, costante incremento dei ricoveri in day hospital, che conferma inequivocabilmente la politica gestionale di ridurre al minimo la presenza in ospedale (puntando nei fatti al "week hospital", non appena le condizioni cliniche lo consentono), a tutto vantaggio della qualità di vita dell'Assistito, intrapresa ormai da lunghissimo tempo presso l'Istituto.

Totale ricoveri negli ultimi quattro anni

	2006	2007	2008	2009
ord	7.543	7.419	7.366	7.153
dh	4.912	4.515	4.770	4.997
Totale	12.455	11.934	12.136	12.150

Andamento percentuale dei ricoveri dell'anno 2009 raffrontato a ciascun anno precedente

	2009/2006	2009/2007	2009/2008
ord	-5,2%	-3,6%	-2,9%
dh	1,7%	10,7%	4,8%
Totale	-2,4%	1,8%	0,1%

Va infine ricordato che le specialità chirurgiche, nel corso dell'anno 2009, hanno potuto fruire del rinnovato Complesso Operatorio, riconsegnato ad ottobre 2008, riportando il volume di attività operatoria ai livelli dei periodi precedenti, con buone prospettive di incremento futuro.

N. interventi chirurgici

	2006	2007	2008	2009	Rapporto 09/08
Ginecologia	1.693	1.597	1.488	1.615	108,53%
PMA	557	327	572	616	107,69%
Chirurgia	856	824	948	1.136	119,83%
ORL	640	547	657	710	108,07%
Oculistica	393	304	381	367	96,33%
Ortopedia	582	517	534	402	75,28%
Stomatologia	275	197	289	428	148,10%
Gastroenterologia	11	6	8	13	162,50%
Clinica pediatrica	5	1	1		
Emato oncologia				3	
Centro trapianti				9	
Rianimazione				14	
TOT	5.012	4.320	4.878	5.313	108,92%

Nota: i volumi di attività chirurgica sono espressi limitandosi alla numerosità dei pazienti operati, che non tiene conto della complessità degli interventi e dell'impegno tecnico richiesto.

I dati di attrazione dell'attività di ricovero

I dati di attrazione vengono suddivisi per singolo dipartimento clinico, e raffrontati con quelli del 2008.

Ricoveri ordinari		Ricoveri Day Hospital	
2008	2009	2008	2009

DIPARTIMENTO PEDIATRICO

complessiva (tutti i ricoveri meno l'ASS di pertinenza territoriale sul totale dei casi)	67,04%	66,64	68,5%	68,46
intraregionale (tutte le ASS regionali meno l'ASS di pertinenza territoriale sul totale dei casi regionali)	51,0%	47,75	57,0%	55,55
extraregionali e stranieri (i ricoveri extraregionali e stranieri su tutti i ricoveri)	32,7%	36,15	26,7%	29,04

DIPARTIMENTO CHIRURGICO

complessiva (tutti i ricoveri meno l'ASS di pertinenza territoriale sul totale dei casi)	72,9%	75,60	62,49%	62,77
intraregionale (tutte le ASS regionali meno l'ASS di pertinenza territoriale sul totale dei casi regionali)	58,7%	61,57	57,6%	57,24
extraregionali e stranieri (i ricoveri extraregionali e stranieri su tutti i ricoveri)	33,1%	36,50	11,3%	12,95

DIPARTIMENTO OST.GIN.

complessiva (tutti i ricoveri meno l'ASS di pertinenza territoriale sul totale dei casi)	14,4%	14,89	22,8%	25,19
intraregionale (tutte le ASS regionali meno l'ASS di pertinenza territoriale sul totale dei casi regionali)	8,8%	9,72	18,1%	19,95
extraregionali e stranieri (i ricoveri extraregionali e stranieri su tutti i ricoveri)	6,1%	5,73	7,0%	6,54

I dati forniscono un'ulteriore riprova della capacità di attrazione del Burlo che conferma i valori degli anni scorsi, dimostrando anzi un incremento significativo per il Dipartimento Chirurgico e per il Dipartimento Ostetrico Ginecologico.

Il dato evidenzia come l'impegno professionale ed organizzativo dell'Istituto nell'offrire capacità di trattamento per patologie sempre più complesse, coronato da soddisfacente "outcome" clinico, si traduca, anno dopo anno, in una crescente capacità di attrarre casistica mantenendo così un circuito virtuoso di crescita nella qualificazione dell'Istituto. In termini economici l'incremento si traduce in una differenza del 13,7% rispetto al valore del 2008, per un importo di 376.142 euro.

Il parto ed il taglio cesareo

Il Burlo è referente per il monitoraggio del ricorso al parto cesareo al fine di fornire utili indicatori di sorveglianza e di orientamento alla corretta pratica assistenziale in tale settore.

Presso l'Istituto è attivo un gruppo multidisciplinare che opera garantendo l'applicazione dei criteri per la gestione della gravidanza e del parto a basso rischio, come indicato nella sezione dedicata agli obiettivi relativi alla sicurezza del percorso nascita.

Di conseguenza la percentuale dei tagli cesarei e dei parti operativi viene costantemente monitorata e contenuta entro livelli coerenti con la complessità della casistica trattata e con le esigenze di sicurezza della madre e del nascituro.

Nella valutazione del dato, bisogna infatti tener conto che il Burlo si pone quale riferimento di terzo livello regionale per le gravidanze a rischio e, di conseguenza, la numerosità dei tagli cesarei e dei parti operativi non può essere confrontata con quella di altri punti nascita dove sono seguite casistiche a minor complessità.

L'andamento dei tagli cesarei viene controllato sul totale dei parti, e non sul totale dei nati, con un monitoraggio costante dei dati e con auditing interni.

	2006	2007	2008	2009
PARTI TOT.	1.764	1.806	1.782	1.778
PARTI CESAREI	390	400	434	470
% parti cesarei sul tot. Parti	22,11	22,15	24,35	26,4

Il "peso" dei ricoveri

La valutazione del "peso" medio dei ricoveri offre valori in linea con la missione dell'Istituto e mantiene una sostanziale stabilità di valori.

	2007		2008		2009	
	ORD.	D.H.	ORD.	D.H.	ORD.	D.H.
ASS 1	0,74	0,66	0,6	0,65	0,55	0,62
Altre ASS regionali	1,09	0,76	1,05	0,63	0,97	0,67
Extraregionali	0,74	0,65	0,79	0,67	0,9	0,6
Stranieri	1,01	0,78	0,98	0,9	1,12	0,81

Peraltro va fatto rilevare ancora una volta che, proprio per le sue caratteristiche specifiche, l'I.R.C.C.S. ha il compito di sviluppare modalità assistenziali innovative, trasferibili anche ad altre realtà; una volta verificatane l'efficacia; d'altro canto è mandato del Burlo quello di approfondire le modalità di trattamento di patologie particolarmente complesse, comprese quelle rare e, tuttora, mal rappresentate dai criteri classificativi tradizionali, segnatamente costruiti per le patologie dell'adulto.

Di conseguenza, come più volte segnalato in passato e come descritto nella letteratura di settore, gli indicatori di valutazione applicati per le strutture a prevalente orientamento per utenza adulta non sono trasferibili *tout court* pediatrico agli ospedali pediatrici (non solo al Burlo), che si ritrova spesso penalizzato da indicatori di performance che non riproducono la effettiva complessità della casistica trattata: infatti, poiché questi indicatori sono comparativi e le strutture di riferimento sono quelle regionali per adulti nella stragrande maggioranza dei casi, il confronto risulta viziato in partenza a scapito dell'attività del Burlo.

Ad esempio, è documentabile che una serie di complesse patologie gastrointestinali o allergologiche in età pediatrica (dall'intestino corto, alla desensibilizzazione per gravi forme di allergia) non possono essere gestite se non in regime di ricovero e non trovano un'adeguata classificazione nel sistema ICD, proprio perché altamente specialistiche e con peculiarità legate al paziente pediatrico, non adeguatamente fotografate dagli indicatori di sintesi connessi al sistema DRG. Anzi, paradossalmente i corrispondenti DRG – strutturati per l'adulto – sono considerati addirittura a rischio di inappropriatazza, mentre è assolutamente evidente che in età pediatrica non ricoverare i portatori di queste patologie nelle fasi acute sarebbe quantomeno dissennato!

I dati riportati nella tabella seguente indicano la numerosità dei DRG in ricovero ordinario più frequentemente chiamati in causa come a rischio di inappropriatazza se trattati in regime di ricovero: in realtà dietro queste codifiche si nascondono casi di elevata complessità, che non sono però altrimenti identificabili secondo il sistema DRG.

D.R.G. (descrizione)	2007	2008	2009
[179] MALATTIE INFIAMMATORIE DELL'INTESTINO	67	42	48
[182] ESOFAGITE, GASTROENTERITE E MISCELLANEA DI MALATTIE DELL'APPARATO DIGERENTE, ETÀ >17 ANNI CON CC			
[184] ESOFAGITE, GASTROENTERITE E MISCELLANEA DI MALATTIE DELL'APPARATO DIGERENTE, ETÀ < 18 ANNI	24	45	59
[189] ALTRE DIAGNOSI RELATIVE ALL'APPARATO DIGERENTE, ETÀ > 17 ANNI SENZA CC	5	2	2
[190] ALTRE DIAGNOSI RELATIVE ALL'APPARATO DIGERENTE, ETÀ < 18 ANNI	14	17	20
[298] DISTURBI DELLA NUTRIZIONE E MISCELLANEA DI DISTURBI DEL METABOLISMO, ETÀ < 18 ANNI	37	172	50
[448] REAZIONI ALLERGICHE, ETÀ < 18 ANNI	21	26	21
TOTALI	168	356	200

La chirurgia fetale

Nel corso dell'anno 2009 è stato effettuato un secondo intervento chirurgico per correzione malformativa su feto ad utero aperto.

L'intervento ha visto nuovamente lavorare al tavolo operatorio tre équipes diverse, costituite dai Ginecologi e dai Chirurghi Pediatri del Burlo che hanno collaborato con gli specialisti giunti appositamente dall'Ospedale Universitario "Vall Hospital d'Hebron" di Barcellona. Come in occasione del primo intervento, l'elevato livello di professionalità dimostrato dalle tre *equipés* ha permesso un'azione adeguata nei tempi e nei modi ed un esito positivo in termini di risultato clinico complessivo.

L'attività viene considerata come uno dei possibili sviluppi di attività qualificante da perseguire nell'immediato futuro, ponendosi come riferimento per l'Europa centro-meridionale ed orientale.

In base a queste premesse è stata quindi sottoscritta una convenzione internazionale con la struttura di Barcellona per una collaborazione scientifica finalizzata allo sviluppo dell'attività clinica e di ricerca nell'ambito della disciplina di chirurgia fetale (Decreto n. 171/2009).

Attività ambulatoriale

Vengono riportati i dati complessivi dell'attività ambulatoriale, indicando il numero di pazienti trattati nelle diverse strutture, suddivisi per ambito di provenienza e stratificati per anno.

	2008				2009				TOT.	
	ASSI	Altre Aziende reg.	Altre regioni	Stranieri	TOT.	ASSI	Altre Aziende reg.	Altre regioni		Stranieri
Dip. Ostetrico Ginecologico	17.249	3.544	654	431	21.878	17.214	5.199	775	499	23.687
Amb. ad accesso diretto Ost. Gin.	4.431	261	245	235	5.172	4.009	251	158	208	4.626
Anestesia Rianimazione	53	9	0	0	62	22	0	2	0	24
Chirurgia	1.142	699	127	49	2.017	1.512	716	127	18	2.373
Oculistica	5.465	2.228	579	178	8.450	5.654	2.423	512	91	8.680
Ortopedia	12.987	1.759	1.165	432	16.343	13.613	1.741	1.044	155	16.553
Otorinolaringoiatria	5.611	2.716	913	82	9.322	5.402	3.477	954	64	9.897
Odontostomatologia	2.676	1.153	234	58	4.121	2.672	1.266	216	97	4.251
Clinica Pediatrica	7.764	5.000	2.091	292	15.147	7.356	5.298	2.469	154	15.277
Emato-oncologia	471	575	52	97	1.195	380	378	89	82	929
Neonatologia e T.I.N.	596	316	72	326	1.310	901	285	71	12	1.269
Neuropsichiatria Infantile	4.277	2.257	490	89	7.113	3.901	2.139	453	74	6.567
Pediatria d'urgenza	258	4	4	47	313	245	5	12	15	277
Diagnostica ecografica prenatale e gin.	10.461	1.774	610	340	13.185	8.184	1.295	411	302	10.192
Cardiologia	2.059	945	180	95	3.279	1.993	856	171	60	3.080
Genetica	93	76	13	3	185	107	56	18	2	183
Radiologia	5.378	1.632	687	223	7.920	7.442	1.736	786	167	10.131
TOTALE	80.971	24.948	8.116	2.977	117.012	80.607	27.121	8.268	2.000	117.996

La numerosità complessiva delle prestazioni ambulatoriali dimostra un leggero incremento (0,8%) rispetto al 2008, a riprova del lavoro di deospedalizzazione che costituisce un costante impegno dell'Istituto ormai da decenni.

L'analisi di dettaglio permette ulteriori interessanti considerazioni.

	ASS 1	Regione	Extra Regione	Stranieri	Totale
2009	80.607	27.121	8.268	2.000	117.996
2008	80.971	24.948	8.116	2.977	117.012
differenza 2009/2008	-364	2173	152	-977	984
differenza % 2009/2009	-0,4%	8,7%	1,9%	-32,8%	0,8%
		10,6%			

L'andamento delle attività ambulatoriali nel tempo evidenzia ancora una volta il lavoro di specializzazione delle attività svolte dall'Istituto, che sviluppa una capacità di attrazione anche per le prestazioni ambulatoriali, in progressivo incremento nel tempo.

La crescita dell'attrazione complessiva regionale ed extraregionale del 2009 raffrontato con il 2008 arriva al 10,6%, con un significativo incremento del 1,9% per l'attrazione extraregionale.

Il dato è di particolare importanza se si considera la difficoltà logistica a raggiungere Trieste per i cittadini provenienti da altre Regioni italiane e quindi testimonia ancora una volta l'apprezzamento del lavoro che viene svolto presso l'Istituto.

Per converso, si rileva una riduzione rispetto al 2008 delle prestazioni a favore dei residenti nell'ASS n.1, a riprova dell'impegno dell'Istituto nella qualificazione della medicina territoriale (MMG, PLS e strutture dell'ASS) finalizzata alla riduzione del ricorso alle strutture ospedaliere.

Significativa anche la riduzione dell'accesso da parte degli stranieri, fenomeno peraltro di difficile interpretazione.

a.2) L'organizzazione dell'assistenza

Le attività assistenziali hanno, nel loro complesso, seguito l'iter di crescita e sviluppo professionale nelle diverse linee già impostate negli scorsi anni.

Di seguito vengono riassunti solo gli ambiti nei quali sono stati fatti i progressi più significativi.

Riordini interni derivanti dal proseguimento dei lavori di adeguamento strutturale

Come già detto in altre parti del documento, i lavori di ristrutturazione del Dipartimento Chirurgico e della Terapia Intensiva Neonatale-Neonatologia hanno comportato una notevole revisione logistica che ha coinvolto anche il Dipartimento Ostetrico Ginecologico, ove una parte delle attività di neonatologia ed il nido hanno dovuto essere ospitate. I lavori si sono protratti per l'intero anno, costringendo ad un accorpamento delle funzioni e ad un attenta pianificazione delle attività.

In ogni caso risultati complessivi dei volumi di assistenza erogata non risultano di livello inferiore a quelli degli anni precedenti (anche questi peraltro "disturbati" da attività edilizie, con particolare riguardo alle demolizioni), a riprova dell'attenta opera di "governance" esercitata.

Sviluppo delle attività di diagnosi e assunzione in carico delle malattie rare

Le attività di diagnosi e trattamento delle malattie rare sono state oggetto di un riordino complessivo che ha portato alla realizzazione di un registro di Istituto della casistica diagnosticata e quindi seguita nel tempo, dal quale risulta la numerosità per tipo di patologia e per struttura clinica di riferimento (coinvolgendo il Dipartimento di Medicina e dei Trapianti di Midollo Osseo e quello di Chirurgia).

La numerosità dei casi seguiti, siano essi di nuova diagnosi che già seguiti nel tempo, è in fase di valutazione e sarà oggetto di una specifica relazione.

Inoltre si è provveduto a sviluppare le attività di laboratorio, fino alla programmazione di una nuova specifica area laboratoristica e della necessaria attrezzatura – tra cui una tecnologia avanzata di grande potenzialità anche per altre strutture regionali (cd. Tandem-massa) – e partecipando sin da ora ad una serie di studi multicentrici e di progetti di ricerca, coordinati all'interno del Progetto interregionale centroeuropeo per la diagnosi e la cura delle malattie rare, in collaborazione con l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Padova.

Sono state infine attivate nuove linee diagnostiche, coordinate con l'I.R.C.C.S. Bambino Gesù di Roma, la Clinica Pediatrica Universitaria di Bologna e Clinica Pediatrica Universitaria di Padova, centralizzando presso il nostro Istituto la diagnostica degli iperinsulinismi.

Miglioramento dell'efficienza gestionale del Complesso Operatorio

Nel corso del 2009 si è dato corso all'applicazione del regolamento di gestione del Complesso Operatorio, che ha consentito una progressiva definizione dei parametri di qualità e di funzionalità esistenti e, di conseguenza, l'avvio delle azioni necessarie al loro progressivo miglioramento.

Il lavoro su questo fronte è costante e interessa momenti di intervento diversi, che passano dalla organizzazione interna del Complesso Operatorio e delle strutture degenziali, alla formazione del personale alla gestione delle risorse strumentali. Si tratta di un percorso da monitorare e sostenere costantemente nel tempo ed i cui risultati evidenti sono la prova delle tappe via via percorse e dei potenziali miglioramenti ulteriormente identificati, assumendo trattarsi di processo di miglioramento continuo della qualità.

Avvio del modello organizzativo per intensità di cura

Il Dipartimento Ostetrico Ginecologico ha avviato un riordino interno che ha portato all'applicazione del modello di assistenza per intensità di cure messo a punto nel corso del 2008.

Di fatto il dipartimento è un laboratorio di sperimentazione gestionale oggetto di attento monitoraggio e di continua e meticolosa revisione, dovuti da un lato alla rigida disponibilità di risorse umane, dall'altro alla progressiva individuazione di aspetti gestionali meritevoli di riassetamento.

La contemporanea introduzione dei modelli operativi adeguati agli standard previsti da Joint Commission International (JCI) rende quest'operazione molto impegnativa, ma orienta verso un modello nuovo innovativo in termini di efficacia ed efficienza.

Sperimentazione dell'inserimento dell'OOS C

In attuazione delle direttive regionali, si è dato corso alla sperimentazione dell'introduzione della figura dell'OSS con formazione complementare (C) presso la struttura di degenza a medio-bassa intensità assistenziale del Dipartimento Ostetrico Ginecologico.

Tutte le tappe previste dall'iter sono state portate a conclusione secondo quanto richiesto, pur affrontando un ulteriore aggravio di complessità gestionale nella stessa area dipartimentale.

Aggiornamento e razionalizzazione del percorso di continuità assistenziale con A.S.S. n. 1 Triestina

Nel corso del 2009 si è giunti al termine della revisione dei diversi percorsi di continuità assistenziale con A.S.S. n. 1 progressivamente realizzati negli anni precedenti, relativamente all'area pediatrica.

Il lavoro ha integrato l'esperienza maturata con i requisiti previsti da JCI, al fine di ottenere il duplice risultato di adeguare un'esperienza già maturata, e quindi già entrata nella cultura operativa corrente, con le prescrizioni nuove.

Il percorso è stato svolto per il tramite di gruppi di lavoro attivi su specifiche tematiche e con l'utilizzo della metodica dell'audit.

Attualmente il modello è in corso di sperimentazione e ne è prevista la revisione al termine dell'estate 2010.

a.3) La qualità

Politica e pianificazione per la qualità nel 2009

(verso il total quality Management)

Il Burlo Garofolo, è tenuto per lo specifico mandato istituzionale, a attivare, in quanto IRCCS, programmi di certificazione e accreditamento, in quanto azienda del SSR, a adeguarsi agli standard dell'accREDITamento istituzionale definiti dalle norme della nostra Regione.

Nell'anno 2009 l'impegno dell'Istituto nella promozione della qualità si è focalizzato nella messa a punto delle coordinate principali per lo sviluppo di un sistema qualità integrato, ovvero di un sistema in cui si fondessero, armonizzati e valorizzati, i tre modelli/standard di riferimento adottati dallo stesso Istituto: le norme ISO 9001:2008, gli standard del programma di accREDITamento volontario JCI e i requisiti dell'accREDITamento istituzionale della regione FVG.

Certificazione ISO 9001:2008

Il programma di adeguamento alle normativa UNI EN ISO 9001:2000, recentemente sostituita dalla 9001:2008, ha avuto inizio in Istituto nel 2004, con l'avvio di un articolato progetto che iniziato con la certificazione della Farmacia e Radiologia ha coinvolto progressivamente diverse strutture e servizi, sanitari, tecnici e amministrativi.

Nel corso del 2009 è stato preparato il percorso per la conferma del Certificazione le seguenti strutture organizzative:

- il Centro Attività Formative, afferente alla Direzione Generale;
- la SSD Procreazione Medicalmente Assistita (PMA), Struttura afferente al Dipartimento di ostetricia e ginecologia;
- la SC Farmacia e la SC Radiologia ad indirizzo pediatrico (certificate ormai da cinque anni);
- la SC Immunopatologia clinica, materno fetale e dei trapianti con servizio d'urgenza; SC Laboratorio di Genetica Medica, la SC Igiene (Laboratori di Batteriologia, Virologia e Sierologia) afferenti al Dipartimento di Medicina di Laboratori;
- la SC Ingegneria Clinica, la SC Affari generali e legali, le Unità Organizzative CUP e l'URP.

Tutte le strutture Certificate hanno provveduto ad allineare documenti e procedure ISO ai corrispondenti specifici standard JCI e, come per la PMA, ai requisiti dell'accREDITamento istituzionale.

AccREDITamento istituzionale

Nel marzo del 2009 presso il Servizio di Medicina Trasfusionale è stato effettuato il sopralluogo da parte dell'ARS per l'accREDITamento istituzionale, accREDITamento che è stato concesso con riserva, previo allestimento e attuazione del piano di adeguamento.

L'Istituto ha continuato il programma di adeguamento a quanto previsto dalla normativa

regionale per i requisiti di accreditamento e autorizzativi relativi alla Procreazione Medicalmente Assistita (PMA). Nel mese di giugno l'ARS ha effettuato in PMA un primo sopralluogo, a cui è seguito nel marzo 2010 una seconda e definitiva visita con la concessione dell'accreditamento provvisorio (Decreto del Direttore Centrale n. 253/DC d.d. 26.03.2010).

Accreditamento volontario, secondo il Programma Joint Commission International (JCI).

Nel corso del 2009, il progetto di accreditamento dell'ospedale, secondo gli standard internazionali JCI, ha raggiunto gradualmente la massima estensione, coinvolgendo tutto il personale sanitario, a tutti i livelli professionali, allo scopo di produrre la documentazione clinica e gestionale-organizzativa, necessaria per il superamento della prima fase del progetto.

Durante tutto l'anno sono proseguiti i lavori dei diversi gruppi di lavoro, già istituiti nel 2008, sulle tematiche seguenti:

1. Gruppo Cartella Clinica: progettazione, produzione e sperimentazione di 13 tipologie di cartella clinica, destinata ai ricoveri ordinari e relativa documentazione a supporto dei vari processi (dolore, aspetti nutrizionali, foglio unico di terapia, valutazione e pianificazione infermieristica, cartella anestesilogica, educazione del paziente);
2. Gruppo Cartella Clinica: progettazione, produzione e sperimentazione di una tipologia di cartella clinica per l'osservazione temporanea in Pronto Soccorso pediatrico;
3. Gruppo Farmaci: redazione e/o eventuale revisione delle procedure relative alla politica di gestione del farmaco, modalità di prescrizione, reazioni avverse, campioni gratuiti, prontuario terapeutico, farmaci off-label, stupefacenti, produzioni galeniche, autosomministrazione, sperimentazioni cliniche (istituzione del Comitato per la Qualità delle Sperimentazioni Cliniche CTQT), carrello delle urgenze, operazioni di sorveglianza e verifica, consulenza e reporting, distribuzione e approvvigionamento;
4. Gruppo Qualità: redazione della documentazione a supporto degli standard per il monitoraggio dei processi gestionali, in tutte le aree cliniche e amministrative, indicatori per la verifica delle linee di tendenza; integrazione della documentazione istituzionale sulla qualità; procedure monitoraggio e miglioramento (incident reporting, audit, azioni correttive e preventive); procedura linee guida e percorsi clinici;
5. Gruppo Rischio Clinico: redazione e formazione a tappeto per il lavaggio delle mani (programma OMS), politica delle infezioni (profilassi antibiotica, preparazione del paziente, sterilizzazione, catetere venoso centrale, procedure di pulizia, isolamento, ecc.); procedura per la corretta identificazione del paziente, del sito chirurgico e della relativa procedura, a garanzia della sicurezza del paziente (obiettivo 4), e istituzione del processo perioperatorio, comprensivo del "time out"; identificazione attiva del paziente ed introduzione di un braccialetto identificativo (obiettivo 1); prevenzione,

valutazione e monitoraggio del rischio per caduta del paziente e suoi famigliari (obiettivo 6); procedura per la corretta gestione degli elettroliti concentrati (obiettivo 3);

6. Gruppo Sicurezza delle Infrastrutture: redazione delle procedure relative agli aspetti della sicurezza delle infrastrutture e degli impianti (rifornimento idrico e elettrico), delle apparecchiature medicali (acquisizione, gestione, manutenzione ordinaria e straordinaria, sostituzione); formazione sugli aspetti per la sicurezza (servizio di prevenzione e protezione); gestione delle sostanze e dei preparati pericolosi; gestione dei rifiuti; regolamento per il fumo; gestione delle maxiemergenze e istituzione di una unità anticrisi; piano per la prevenzione degli incendi e modalità di evacuazione; procedura e valutazione dei rischi; istituzione degli audit dedicati alla sicurezza delle infrastrutture, detti “facility tour”.

Dopo un primo semestre di progettazione, è iniziata una fase di sperimentazione della cartella clinica, che ha visto gradualmente sparire il formato precedente, incompleto rispetto ad alcuni standard. La nuova cartella introdotta ha un “concept” modulare, in modo da consentire la massima flessibilità e crescita nell’ottica del miglioramento continuo.

La sperimentazione è stata introdotta attraverso degli eventi formativi in aula di preparazione, ai quali sono seguiti numerosi interventi sul campo a supporto delle diverse professionalità, soprattutto in campo infermieristico, dove sono stati introdotti i cambiamenti più radicali. Al termine di un periodo stabilito di tre mesi, è stato fatto il “punto al tempo zero” della valutazione delle cartelle cliniche, misurando l’aderenza agli standard di un campione di 10 cartelle per struttura.

Tale primo risultato, esplicitato e diffuso attraverso una esaustiva relazione, ha rappresentato il termine di confronto nelle successive valutazioni, dimostrando un seppur lento ma indiscutibile miglioramento. Al termine del 2009 non esistevano più i formati precedenti all’introduzione della nuova cartella clinica; pertanto, per ciò che concerne i ricoveri ordinari, tutto il personale sanitario utilizza un formato coerente con quanto disposto dal progetto JCI.

Va sottolineato che, valutato lo stato di avanzamento del programma di accreditamento internazionale, entro la fine del 2009 – come da impegno assunto con la Regione – si è inoltrata la richiesta a JCI per l’assessment preliminare alla visita definitiva di accreditamento, che avverrà nei giorni 13 e 14 maggio 2010.

Rischio clinico

L’attività di gestione del rischio clinico è stata introdotta al Burlo a partire dal 2004 in forma sistematica.

Le attività del “team direzionale” sono state mantenute costantemente con riunioni a cadenza mensile, tutte verbalizzate.

Gli interventi effettuati sono stati operati sulla base delle segnalazioni delle rinnovate schede di “incident reporting”, allineate alle esigenze di crescita dell’Istituto lungo il percorso di accreditamento Joint Commission International.

Un certo numero di interventi sono stati attivati dalle esigenze dei lavori di adeguamento edilizio in corso ed orientati alla prevenzione di situazioni di rischio o disservizio prevedibili.

Sono stati svolti, numerosi incontri di audit, relativi a specifici problemi individuati dagli Operatori, che hanno comportato l’attivazione di azioni correttive, successivamente oggetto di verifica applicativa.

Qualità percepita e diritti dei pazienti

Il Burlo Garofolo ha aderito al programma regionale Audit Civico in collaborazione con Cittadinanzattiva regionale. L’Audit Civico è un’analisi critica e sistematica dell’azione delle aziende sanitarie promossa dalle organizzazioni civiche con l’obiettivo di rappresentare il punto di vista del cittadino. Consiste in un’analisi dell’azione delle aziende sanitarie attraverso la raccolta di informazioni da parte di Auditor volontari, sulla base di questionari strutturati, durante visite sul “campo” e attraverso interviste agli operatori e alle Direzioni. L’analisi e valutazione dei dati raccolti si propone di individuare i punti di forza da consolidare e le aree critiche sui cui intervenire con azioni correttive o di miglioramento.

Il percorso intrapreso nel 2007 è stato ulteriormente implementato con la partecipazione al ciclo 2009/2010 durante il quale le rilevazioni si sono state concentrate nel mese di Ottobre presso le strutture di Day Hospital del Dipartimento di Chirurgia, di Medicina, di Ostetricia e Ginecologia.

Il tema della centralità del cittadino è stato oggetto di un costante investimento organizzativo e gestionale nel favorire l’acquisizione di informazioni e aprire canali di comunicazione tra l’Ente che eroga prestazioni sanitarie e i cittadini che ne sono i beneficiari.

Tra le procedure adottate, incentrate sulla norma istitutiva degli Uffici Relazioni con il Pubblico, l’analisi delle segnalazioni reclami elogi si avvale del nuovo sistema informativo regionale, che consente l’aggregazione dei dati per famiglie e lo sviluppo di reports personalizzati con la possibilità di impostare diversi criteri di ricerca e ottenere la distribuzione delle segnalazioni in base alla struttura operativa e alla tipologia di segnalazione.

Le segnalazioni dei cittadini approfondite in termini qualitativi sono un’opportunità di apprendimento per l’organizzazione attivando azioni risolutive, per eliminare i problemi presenti, omeostatiche, per mantenere le situazioni positive e anticipatorie per la prevenzione di problemi futuri.

La partecipazione dell’utenza è stata favorita attraverso un periodico confronto sui progetti di cambiamento in atto tra le Associazioni di volontariato e la Direzione Generale.

a.4) La formazione

Nel corso del 2009, come di consueto, le attività di formazione hanno coinvolto sia i professionisti dell’Istituto che quelli di altre aziende regionali e nazionali.

Per quanto riguarda la formazione residenziale, sono state organizzate 135 edizioni (per complessive 1097 ore di formazione; 3200 partecipanti; 25.664 Crediti ECM assegnati + 29,6% rispetto al 2008).

Tra queste, pare opportuno segnalare:

- la prosecuzione del Progetto B.U.R.L.O. (Buon Utilizzo della Ricerca – Letteratura e Operatività), attività finalizzata a sviluppare competenze avanzate nell'ambito della ricerca;
- un percorso, in convenzione con l'Università di Siena, per il miglioramento delle competenze relazionali che ha ricalcato il programma di un corso di perfezionamento organizzato dalla stessa università;
- il corso di perfezionamento in Management sanitario – in collaborazione con SDA Bocconi – che proseguirà sino all'estate 2010, cui hanno aderito anche professionisti delle altre aziende della Regione, in quanto risorsa formativa unica nel suo genere a livello regionale.

L'offerta formativa per il personale del Burlo è stata integrata con i corsi BLSD e con quelli per l'acquisizione delle procedure da adottare in caso di incendio grazie alla collaborazione con l'ASS n. 1 Triestina e l'Azienda Ospedaliero-Universitaria Ospedali Riuniti di Trieste.

Allo stato attuale, la rendicontazione non è completa, poiché per la formazione sul campo è necessario attendere il mese di giugno, quando si concluderanno tutte le attività da imputare all'anno 2009.

Nel corso dell'anno appena concluso sono stati avviati 42 percorsi formazione sul campo (nel 2008 erano stati 35) alcuni dei quali a supporto dell'adeguamento agli standard JCI.

b) Livello di raggiungimento degli obiettivi annuali sia di carattere sanitario che economico

b.1) Livello di raggiungimento degli obiettivi annuali di carattere sanitario

Di seguito si riportano:

- tabella di dettaglio delle Linee progettuali
- programma dei tempi di attesa
- obiettivi del patto tra Regione e direttore generale

B.1)1. LINEE PROGETTUALI**Linea n. 1: Accreditemento istituzionale**

Obiettivo aziendale 1. raggiungere un livello di organizzazione utile ad affrontare la “mock survey” prevista dal percorso di accreditemento secondo Joint Commission International (JCI).	Risultato atteso 1. inoltrare entro il 31 Dicembre 2009 la richiesta a JCI per la programmazione della “mock survey”
Attuazione al 31.12.2009 1. la richiesta è stata inoltrata via posta elettronica in data 29 dicembre 2009, è stata riscontrata nella medesima data. La visita è programmata per le giornate del 13 e del 14 maggio 2010.	
Obiettivo aziendale 2. ottenere l’accreditemento istituzionale previsto dal relativo programma Regionale.	Risultato atteso 2. rispettare gli impegni derivanti dall’accreditemento istituzionale.
Attuazione al 31.12.2009 2. accreditemento Medicina Trasfusionale, come da comunicazione della DCSPS prot. n 9736 (nostro prot. n 5386/09); autorizzazione e accreditemento PMA come da Decreto della DCSPS n. 253/DC (nostro prot. n 4126/10).	
Obiettivo aziendale 3. partecipare alle attività Regionali finalizzate alla definizione dei requisiti ed alle simulazioni di fattibilità mettendo a disposizione del Personale, a carico economico dell’ARS.	Risultato atteso 3. partecipare attivamente alle attività Regionali di definizione del programma regionale di accreditemento.
Attuazione al 31.12.2009 3. è stata mantenuta la messa in disponibilità del personale dell’Istituto già segnalato con le note prot. n. 3500 d.d. 18 marzo 2008 e prot. n. 4617 d.d. 16 aprile 2008.	

Linea n. 2: Assistenza farmaceutica

Obiettivo aziendale 1. collaborare alla definizione dei criteri di appropriatezza per la prescrizione dei farmaci ad alto costo (inibitori di pompa e antitrombina IIIa) e applicarli nelle proprie attività.	Risultato atteso 1. formalizzare i protocolli adottati e valutare il grado del loro utilizzo.
Attuazione al 31.12.2009 1. l'attività è stata documentata in data 29 marzo 2010, prot. n. 3779.	
Obiettivo aziendale 2. promuovere l'utilizzo dei farmaci a brevetto scaduto nei limiti del mandato di I.R.C.C.S..	Risultato atteso 2. mantenere/incrementare l'impiego dei farmaci a brevetto scaduto in casistiche selezionate rispetto ai dati 2008.
Attuazione al 31.12.2009 2. la reportistica relativa all'andamento dell'impiego specifico è stata formalizzata con le relazioni prot. n. 7622 del giugno 2009 e prot. n. 1553 del febbraio 2010.	
Obiettivo aziendale 3. collaborare alla redazione del Prontuario di Area Vasta.	Risultato atteso 3. fornire la collaborazione necessaria ad ASS n. 1.
Attuazione al 31.12.2009 3. la sintesi degli incontri svolti nel corso del 2009 e dei risultati raggiunti sono raccolti nella nota prot. n. 3778 del marzo 2010.	
Obiettivo aziendale 4. applicare il sistema regionale dei Piani terapeutici	Risultato atteso 4. realizzare quanto previsto dalla programmazione regionale
Attuazione al 31.12.2009 4. Non è stata fornita alcuna comunicazione operativa in merito da parte dell'ARS o della DCSPS.	

Linea n. 3: Attività di governo clinico

Obiettivo aziendale 1. supportare la formazione del personale operante sul territorio medico, infermieristico e non sanitario (insegnanti, preparatori atletici, responsabili di centri di aggregazione adolescenziale e infantile) nel campo del diabete di tipo I.	Risultato atteso 1. promuovere una rete di conoscenze e competenze nel campo del diabete di tipo I in modo da favorire: 1) diagnosi più precoce, 2) interventi correttivi nell'ambiente scolastico e ludico. 3) prevenzione delle complicanze tardive.
Attuazione al 31.12.2009 1. la relazione sull'attività svolta è stata formalizzata con documento prot. n. 3488 del marzo 2010.	
Obiettivo aziendale 2. promuovere il coordinamento delle attività diabetologiche a livello regionale.	Risultato atteso 2. creare linee guida condivise nell'ambito regionale sul trattamento del diabete tipo I
Attuazione al 31.12.2009 2. la relazione sull'attività svolta è stata formalizzata con documento prot. n. 3488 del marzo 2010.	
Obiettivo aziendale 3. rendere disponibili per le attività di formazione e di audit i modelli assistenziali messi a punto relativamente al diabete di tipo I nell'infanzia e nell'adolescenza e relativamente alla prevenzione, al controllo ed al trattamento dell'obesità in gravidanza.	Risultato atteso 3. realizzare, previa esplicita richiesta dell'ARS, due eventi formativi relativi a diabete di tipo I° e obesità in gravidanza.
Attuazione al 31.12.2009 3. la relazione sull'attività svolta è stata formalizzata con documento prot. n. 3488 del marzo 2010.	
Obiettivo aziendale 4. applicare i protocolli operativi per la continuità assistenziale post-dimissione, in accordo con i requisiti JCI, messi a punto con A.S.S. n. 1 ed impiegabili verso le altre A.S.S. regionali.	Risultato atteso 4. rendere operativi i modelli assistenziali aggiornati in tema di continuità assistenziale, monitorandone l'efficienza per mezzo degli indicatori previsti.

Attuazione al 31.12.2009 4. il sistema è stato formalizzato con prot. n.15124 del dicembre 2009.	
Obiettivo aziendale 5. mettere a disposizione dell'ARS le professionalità e le competenze richieste in tema di farmacovigilanza e di strumenti regionali di misurazione di performance.	Risultato atteso 5. collaborare, previa esplicita richiesta dell'ARS, alle attività di farmacovigilanza e di definizione degli strumenti di misurazione di performance.
Attuazione al 31.12.2009 5. le professionalità richieste sono state messe a disposizione con nota prot. n. 7454 d.d. 26 giugno 2009.	

Linea n. 4: Il sistema dell'emergenza regionale

Obiettivo aziendale 1. dare concreta attuazione a quanto previsto dagli obiettivi 2008.	Risultato atteso 1. fornire protocolli di gestione delle emergenze/urgenze intraospedalieri in pediatria e ostetricia-ginecologia e iniziative formative tipo PBLs e PALS.
Attuazione al 31.12.2009 (vedi obiettivo aziendale n. 14) 1. i protocolli sono stati formalizzati con prot. n. 3534/10, n. 3848/10, n. 3866/10, n. 3627/10, n. 3630/10; 2. rispetto alle iniziative formative PBLs e PALS le attività svolte sono evidenziate nel documento prot. n. 2486 del marzo 2010.	
Obiettivo aziendale 2. rivedere il sistema dei trasporti primari e secondari.	Risultato atteso 2. verifica dell'efficienza del sistema complessivo attraverso gli indicatori di processo e risultato previsti nei protocolli operativi.
Attuazione al 31.12.2009 (vedi obiettivo aziendale n. 14) Nel 2009 l'ARS ha convocato i coordinatori medici del pronto soccorso e del sistema di	

emergenza del 118 dell'area triestina e i rispettivi direttori sanitari al fine di verificare l'efficienza del sistema complessivo dell'emergenza e definire percorsi integrati sul corretto utilizzo dei sistemi di emergenza. Prot. n. 827 del gennaio 2010.

<p>Obiettivo aziendale</p> <p>3. definire una rete di riferimento regionale per i casi di abuso e maltrattamento in età pediatrica.</p>	<p>Risultato atteso</p> <p>3. formalizzare la proposta per l'attivazione della rete per la gestione dei casi di maltrattamento e abuso in età pediatrica.</p>
--	--

Attuazione al 31.12.2009

3. i documenti sono formalizzati nelle relazioni prot. n. 15015/09, n. 15138/09, n.481/10, n. 3436/10, n 3626/10.

Linea n. 5: Tempi di attesa.

(secondo quanto previsto dalla D.G.R. n. 957 d.d. 24/4/2009)

<p>Obiettivo aziendale</p> <p>1. definire gli adeguamenti necessari rispetto alla D.G.R. n. 288/07 ed al Piano interaziendale stipulato nel 2007 per il contenimento delle liste di attesa della Provincia di Trieste.</p>	<p>Risultato atteso</p> <p>1. adeguamento dell'elenco delle prestazioni ambulatoriali erogate;</p> <p>2. adeguamento delle agende di prenotazione, in accordo con le direzioni CUP della provincia di Trieste, al sistema UBDP;</p> <p>3. diminuzione del tasso di non conformità prescrittive;</p> <p>4. evidenza del piano tempi di attesa 2009 entro il 31 marzo 2009;</p> <p>5. evidenza del raggiungimento dei principali obiettivi identificati nel piano tempi di attesa 2009.</p>
---	--

Attuazione al 31.12.2009

(vedi obiettivo aziendale n. 15)

1. la relazione è stata registrata al prot. n.2990/10;

2. le agende delle specialità di ORL, Allergologia, Neuropsichiatria infantile (nota A.S.S. n.1 prot. n. 95993, nostro prot. n. 10063 d.d. 28/08/09) sono state adeguate al sistema UBDP.

3. i dati di monitoraggio sono stati forniti dal AOS e oggetto di confronto negli incontri di controllo di gestione di luglio e novembre 2009, verbalizzati, inviati ai partecipanti via mail e conservati agli atti (come da Decr. n. 429/09);

<p>4. il Piano interaziendale di Area Vasta Giuliano Isontina 2009 è stato presentato entro i termini, così come evidenziato nella D.G.R. n. 2016/2009;</p> <p>5. vedi sezione specifica “Programma dei tempi di attesa”.</p>	
<p>Obiettivo aziendale</p> <p>2. definire i meccanismi correttivi rispetto alle criticità individuate o emergenti rispetto ai documenti citati.</p>	<p>Risultato atteso</p> <p>2. rispetto degli indicatori adottati per il controllo dell’appropriatezza dell’offerta.</p>
<p>Attuazione al 31.12.2009</p> <p>2. I report per la quantificazione delle prestazioni erogate nella fascia 0-18 anni e adulti sono regolarmente prodotti; quello per le gravide è disponibile su richiesta. Le segnalazioni di non conformità sono regolarmente inviate (via posta ordinaria, protocollate) secondo quanto concordato.</p>	
<p>Obiettivo aziendale</p> <p>3. definire una volta reso operativo il sistema DNLab, i modelli operativi di monitoraggio dei tempi di risposta degli esami di laboratorio.</p>	<p>Risultato atteso</p> <p>3. operatività del sistema di monitoraggio dei tempi di risposta degli esami di laboratorio.</p>
<p>Attuazione al 31.12.2009</p> <p>(vedi obiettivo aziendale n. 22)</p> <p>3. il sistema di monitoraggio ed i risultati raggiunti sono riportati nella relazione prot. n 10021 del agosto 2009.</p>	

Linea n. 7: La firma digitale e la conservazione legale sostitutiva

<p>Obiettivo aziendale</p> <p>1. attivare la firma digitale per i referti della Radiologia ad indirizzo pediatrico, del Dipartimento di Medicina di Laboratorio e delle strutture che utilizzano G2 clinico.</p>	<p>Risultato atteso</p> <p>1. rendere operativo il sistema entro i limiti indicati dall’ARS per l’anno 2009.</p>
<p>Attuazione al 31.12.2009</p> <p>(vedi obiettivo aziendale di mandato 11 M per la SC radiologia ad indirizzo pediatrico)</p> <p>1. l’evidenza del risultato raggiunto è formalizzata con la nota prot. n 8454.</p> <p>2. per quanto riguarda il Dipartimento di Medicina di Laboratorio, l’obiettivo è risultato non</p>	

raggiungibile per motivazioni indipendenti dall'Istituto, come indicato nel Decreto 429/09.

Motivazioni scostamento dal risultato atteso

Fino al termine del 2009 non è stato messo a disposizione nessuno dei supporti tecnici necessari.

Linea n. 8: Sistemi informativi a supporto del processo di cura del paziente

Obiettivo aziendale 1. proseguire nella diffusione del G2 clinico nei reparti mancanti.	Risultato atteso 1. utilizzo del G2 clinico in configurazione base presso i punti di attività in cui è prevista la sua attivazione.
Attuazione al 31.12.2009 1 Il piano di introduzione del G2 clinico in configurazione base prevedeva la sua attivazione presso gli ambulatori di Oculistica e riabilitazione visuo motoria, di ORL, di Chirurgia e urologia pediatrica, di Ortopedia, di Fisioterapia e riabilitazione, di Chirurgia maxillo faciale e odontostomatologia, di Allergologia, di Endocrinologia, di Gastroenterologia, di Anestesia e presso l'Ambulatorio ad Accesso Diretto del Dipartimento Ostetrico Ginecologico. Il piano è stato completato.	
Obiettivo aziendale 2. introdurre i sistemi ADT e Order Entry secondo il calendario indicato dall'ARS.	Risultato atteso 2. raggiungere l'obiettivo nei tempi indicati.
Attuazione al 31.12.2009 2. È stata completata l'installazione dell'"order entry" in Neonatologia e Terapia intensiva Neonatale e in Anestesia e Rianimazione, come da programma.	
Obiettivo aziendale 3. predisporre le agende di consulenza in modo da consentirne la conversione in agende informatizzate.	Risultato atteso 3. completare la conversione delle agende cartacee in agende informatizzate nel rispetto delle peculiari caratteristiche assistenziali dell'I.R.C.C.S..

Attuazione al 31.12.2009

3. le agende cartacee sono state trasformate in agende elettroniche contemporaneamente al piano di introduzione del G2 clinico di cui al punto 1 della medesima Linea.

Linea n. 9: CUP regionale e Anagrafe sanitaria regionale.

Obiettivo aziendale	Risultato atteso
1. rivedere le agende per adattare ai nuovi standard regionali e successivamente riportarle nel nuovo sistema.	1. completare la revisione delle agende ed il loro allineamento alle direttive regionali, nel rispetto delle specificità legate alla natura di I.R.C.C.S. materno-infantile.

Attuazione al 31.12.2009

1. Per quanto riguarda le prestazioni di laboratorio è stato realizzato un catalogo delle prestazioni “mission” fornite dall’Istituto ed il corrispondente catalogo delle prestazioni che risulta necessario acquisire presso altre Aziende (relazione prot. n. 15143 del dicembre 2009), relativa all’obiettivo aziendale n. 12).
2. Le agende sono state allineate alle direttive regionali ed in particolare per quanto riguarda l’esonero dal ticket e l’accesso in gravidanza (I visita e successive) e per gli accessi diretti di Neuropsichiatria infantile, Odontostomatologia, Pediatria (0-18 aa in carenza di scelta del PLS) e Ostetricia-ginecologia.

Linea n. 10: PACS

Obiettivo aziendale	Risultato atteso
1. avviare l’utilizzo degli applicativi clinico/gestionali: <ul style="list-style-type: none">• firma digitale: vedi Linea n. 7.	1. l’intero Istituto risulta adeguato all’utilizzo del PACS Regionale.

Attuazione al 31.12.2009

1. si rimanda a quanto già descritto per la Linea 7; l’Istituto è adeguato alle specifiche tecniche del PACS regionale.

Linea n. 13: Organizzazione delle attività di ricovero per livelli di assistenza

Obiettivo aziendale 1. attivare il modello assistenziale per intensità di cura presso il Dipartimento Ostetrico-Ginecologico.	Risultato atteso 1. piena operatività del modello organizzativo.
Attuazione al 31.12.2009 1. il modello assistenziale per intensità di cura è operativo e oggetto di monitoraggio funzionale e di progressivi adeguamenti (prot. n. 3531/09).	

Linea n. 14: Programma di sicurezza del paziente (rischio clinico)

Obiettivo aziendale 1. applicare un programma di miglioramento, definito sulla base dei punti critici rilevati con l'autovalutazione eseguita nel 2008.	Risultato atteso 1.1 portare a piena conformità i requisiti rilevati come parzialmente conformi, in conformità con quanto indicato per la linea 26, relativamente agli indicatori di "performance"; 1.2 redigere entro il 31 marzo 2009 un piano specifico di adeguamento per i requisiti risultati non conformi, fatta eccezione per il tema "lesioni da decubito" e, parzialmente, per il tema "cadute accidentali"; 1.3 avviare le azioni correttive e misurare lo stato di avanzamento al termine del 2009.
Attuazione al 31.12.2009 E' stato redatto un piano di intervento nei termini previsti. La relazione finale sul percorso svolto è stata inviata alla DCSPS in data 19 febbraio 2010 (prot. n. 2175) a seguito dei chiarimenti forniti dalla medesima Direzione dopo la cessazione delle attività dell'A.R.S..	
Obiettivo aziendale 2. completare l'attivazione del programma di sicurezza del percorso operatorio.	Risultato atteso 2. obiettivo raggiunto.
Attuazione al 31.12.2009 2. Il programma è stato completato e segue le prescrizioni della Procedura Organizzativa PRO-DSN-29, prodotta a seguito del lavoro riassunto nella mail relativa all'argomento d.d. 18.12..2009	

Obiettivo aziendale 3. avviare e mettere a regime un programma sulla sicurezza del percorso nascita sulla sorveglianza dei cesarei.	Risultato atteso 3. rendere operativo il programma sulla sicurezza del percorso nascita e sulla sorveglianza dei cesarei.
Attuazione al 31.12.2009 3. Il programma sulla sicurezza del percorso nascita e sulla sorveglianza dei cesarei è attivo ed impiega una serie di documenti operativi individuati nella relazione di cui al prot. n. 15139/09; introduzione nell'uso dell'Istruzione Operativa IO 04 PRO-DSN-06.	
Obiettivo aziendale 4. collaborare al programma regionale sulla sicurezza dell'uso dei farmaci.	Risultato atteso 4. partecipare al programma regionale secondo le indicazioni concordate.
Attuazione al 31.12.2009 4. I referenti richiesti sono stati individuati (prot. n. 7454 d.d. 26/06/09) ed hanno partecipato agli incontri previsti (note ARS d.d. 25/09/09 e d.d. 21/19/09).	

Linea n. 15: Trapianti

Obiettivo aziendale 1. definire il proprio piano di attività, sulla base delle indicazioni dell'audit ministeriale e del programma regionale di "procurement".	Risultato atteso 1. definire l'organizzazione interna necessaria a sostenere il "procurement" per gli ambiti di competenza.
Attuazione al 31.12.2009 1. l'attività è documentata nella relazione formalizzata al prot. n 15125/09.	
Obiettivo aziendale 2. consolidare l'attività legata ai trapianti di midollo e contribuire allo sviluppo concreto delle potenzialità legate alle terapie cellulari.	Risultato atteso 2. Definire un progetto per lo sviluppo delle terapie cellulari anche per patologie non neoplastiche (genetiche, autoimmuni, degenerative).
Attuazione al 31.12.2009 (vedi obiettivo aziendale 16 M, parte a. e parte b.) 2. l'attività è documentata nella relazione formalizzata al prot. n 3651/10.	

Linea n. 19: Assistenza Protesica

Obiettivo aziendale 1. mettere a regime il nuovo sistema informativo per la prescrizione elettronica dei dispositivi.	Risultato atteso 1. utilizzo del nuovo sistema informativo.
Attuazione al 31.12.2009 1. Nel corso del 2009 non sono state ricevute indicazioni operative in merito dall'ARS e dalla DCSPS.	
Motivazioni scostamento dal risultato atteso Assenza di indicazioni operative.	

Linea n. 22: I Programmi di prevenzione**Prevenzione malattie infettive e politiche vaccinali**

Obiettivo aziendale 1. rilevare attivamente gli eventi avversi alla vaccinazione HPV.	Risultato atteso 1. il sistema di rilevazione e trasmissione dati specifico è operativo.
Attuazione al 31.12.2009 1. Il sistema è operativo, nel quadro del mandato complessivo dell'I.R.C.C.S..	

Linea n. 22: I Programmi di prevenzione**Prevenzione Obesità**

Obiettivo aziendale 1. in raccordo con la Linea 3: contribuire ad estendere la conoscenza dei problemi dell'iperalimentazione e dell'obesità nell'ambito extrafamiliare, dove spesso i bambini passano la maggior parte delle ore della giornata.	Risultato atteso 1. definizione di un protocollo d'intesa con i soggetti interessati per la realizzazione degli interventi.
Attuazione al 31.12.2009 1. La documentazione è stata registrata al prot. n 14422/09 e prot. n. 3488/10.	

Linea n. 22: I Programmi di prevenzione

Salute e ambiente

Obiettivo aziendale 1. proseguire con le attività in essere.	Risultato atteso 1. raggiungere gli obiettivi previsti dal piano di lavoro per l'anno 2009.
Attuazione al 31.12.2009 1. Le attività previste ("studio di coorte") sono state portate a compimento e sono in fase di valutazione per una loro eventuale prosecuzione in futuro (la documentazione è disponibile presso la Direzione Scientifica dell'Istituto).	

Linea n. 22: I Programmi di prevenzione

Gli screening oncologici

Obiettivo aziendale 1. adeguare le funzionalità dell'Istituto alle nuove indicazioni regionali per quanto riguarda lo screening dei tumori della cervice uterina.	Risultato atteso 1. raggiungere gli standard previsti.
Attuazione al 31.12.2009 1. Il nuovo protocollo regionale per la gestione dei casi con pap test anormale viene pienamente seguito. 2. Il test HPV viene proposto nei casi previsti presso gli ambulatori Ostetrico Ginecologici dell'Istituto.	

Linea n. 25: Centralità del cittadino nella valutazione del servizio sanitario regionale

Obiettivo aziendale 1. consolidamento delle attività di audit civico.	Risultato atteso 1. portare a compimento le azioni di miglioramento previste nel piano; 2. utilizzare a regime il sistema informativo regionale rispetto le segnalazioni degli utenti.
---	---

Attuazione al 31.12.2009

La documentazione del raggiungimento dei risultati di cui ai punti 1. e 2. è registrata al prot. n. 15126/09.

Linea n. 26: Verifiche esterne e verifiche tra pari, controlli e misurazione della performance

Obiettivo aziendale 1. applicare le indicazioni regionali per l'introduzione dei nuovi indicatori di "performance".	Risultato atteso 1. portare a regime il sistema.
Attuazione al 31.12.2009 1. Gli indicatori previsti sono stati applicati secondo le istruzioni ricevute; la relativa relazione è protocollata al n. 3340 del 18 marzo 2010.	

Linea n. 27: Assistenza odontoiatrica a pazienti disabili non collaboranti

Obiettivo aziendale 1. predisporre un progetto di area vasta in cui vengono definiti i criteri di accesso, i profili di cura, le sedi decentrate e meccanismi operativi con cui viene definita e mantenuta nell'intero percorso la responsabilità clinica unica, anche in accordo con quanto previsto dalla Linea 5 – Tempi di attesa.	Risultato atteso 1. attuare le previsioni della DGR 1914/08
Attuazione al 31.12.2009 1. la relazione di attività è protocollata al n 7662/09.	

Linea n. 28: Piano Sangue

Obiettivo aziendale 1. dare piena operatività al Dipartimento Interaziendale di Medicina Trasfusionale.	Risultato atteso 1. consentire l'adeguamento agli standard previsti a livello regionale.
Attuazione al 31.12.2009 1. nomina del Direttore del Dipartimento Interaziendale di Medicina Trasfusionale (prot. n. 7453 d.d. 26/06/09);	

2. accreditamento Medicina Trasfusionale prot. n 5386/09
3. piano di interscambio professionale interaziendale prot. n. 14939 d.d. 24/12/2009.

b.1)2. PROGRAMMA DEI TEMPI DI ATTESA

Viene di seguito riportata la scheda riassuntiva delle azioni previste dal Programma annuale per i tempi di attesa dell'Area Vasta Giuliano Isontina, così come recepito dalla D.G.R. n. 2016 d.d. 09/09/09, ed i conseguenti risultati raggiunti.

La scheda è stata realizzata congiuntamente con le altre Aziende dell'Area vasta, concordando che ogni Azienda provveda a riportare nella relazione al bilancio solamente i dati di propria pertinenza.

A) Programma annuale 2009 dei tempi di attesa.

			BURLO
N° prog.	obiettivo	risultato atteso	Attuazione al 31.12.2009
1	Governo della domanda e revisione delle attività prescrittive	<p>1.1 Adeguamento al sistema nazionale di prenotazione (UBDP) per le seguenti attività specialistiche:</p> <p>- ecografie addominali. - <u>Aziende responsabili:</u> <u>TUTTE LE AZIENDE DI AREA VASTA</u></p> <p>- visite cardiologiche. - <u>Aziende responsabili:</u> ASS 1, ASS 2, IRCSS Burlo Garofolo, Privati accreditati</p> <p>- visite di neuropsichiatria infantile. - <u>Aziende responsabili:</u> IRCSS Burlo Garofolo</p>	<p>Attivato sistema UBDP per:</p> <p>ecografia addominale</p> <p>visita cardiologia</p> <p>visita di neuropsichiatria infantile</p>
1	Governo della domanda e revisione delle attività prescrittive	<p>1.2 Avviare il sistema di monitoraggio dei tempi di risposta degli esami di laboratorio. - <u>Aziende responsabili:</u> ASS 2, IRCSS Burlo Garofolo, AOU TS</p>	<p>Effettuato monitoraggio dei tempi di risposta degli esami di laboratorio con produzione di:</p> <ul style="list-style-type: none"> • una rilevazione semestrale (da 01.01-30.06.2009); • due rilevazioni trimestrali (secondo e terzo trimestre).
1	Governo della domanda e revisione delle attività prescrittive	<p>1.4 Verifica delle prescrizioni per valutare l'adesione ai criteri di priorità:</p> <p>- visite cardiologiche. - <u>Aziende responsabili:</u> ASS 1, ASS 2, Privati accreditati</p>	

			BURLO
N° prog.	obiettivo	risultato atteso	Attuazione al 31.12.2009
		- colonscopie. - <u>Aziende responsabili: AOU TS, Privati accreditati</u> - ecoaddominali. - <u>Azienda responsabile: ASS 2</u> - esami di laboratorio. - <u>Azienda responsabile: IRCSS Burlo Garofolo</u>	Attivata nel gennaio 2009 la procedura "Gestione non conformità prescrittive", già definita nel 2008. Le prescrizioni non appropriate vengono inviate trimestralmente via posta ordinaria ai prescrittori sia MMG e PLS di Area vasta, sia agli specialisti interni. Viene conservato un data base delle non conformità rilevate e la relativa documentazione. Viene effettuato un controllo trimestrale per verificare l'andamento delle non conformità nel tempo per supportare il governo del fenomeno. Ai fini dello svolgimento dell'audit previsto, viene richiesto ai prescrittori così contattati di telefonare alla Direzione CUP per approfondire le motivazioni delle non conformità riscontrate.
2	Rapporti con le associazioni dei consumatori	Partecipare al Programma di Audit Civico. - <u>Aziende responsabili: TUTTE LE AZIENDE DI AREA VASTA</u>	A cura dell'URP, nei 13-14 ottobre 2009 si sono svolte le visite di valutazione presso i dipartimenti clinici dell'Istituto.
3	Razionalizzazione dell'offerta	il 100% delle indagini di " <i>primo accesso</i> " prenotate sono erogate entro 180 gg.	Il 100% delle indagini di " <i>primo accesso</i> " prenotate sono erogate entro 180 gg.

			BURLO
N° prog.	obiettivo	risultato atteso	Attuazione al 31.12.2009
4	Garanzia dell'erogazione delle prestazioni nei tempi d'attesa previsti e organizzazione del loro monitoraggio	4.1 Attività ambulatoriale	vedi tabella 1
5	Agende e procedure di prenotazione	<p>5.1 Riorganizzazione del percorso di prenotazione delle prestazioni ambulatoriali. Per AOU TS: semplificare l'accesso dei pazienti affetti da malattie croniche alle prestazioni ambulatoriali di:</p> <ul style="list-style-type: none"> -reumatologia -endocrinologia -diabetologia -differenziazione tra 1° accesso e visita di controllo di almeno 3 agende <p>per ASS 2: semplificare l'accesso ai pazienti dializzati (emodialisi e dialisi peritoneale)</p> <p>per IRCSS Burlo Garofolo: semplificare l'accesso alle prestazioni afferenti a: Endocrinologia e Gastroenterologia</p>	<p>Da settembre 2009 è attivo il percorso di semplificazione per l'accesso alle prestazioni di Endocrinologia, Gastroenterologia e in più anche di Allergologia.</p>
5	Agende e procedure di prenotazione	<p>5.2 Organizzazione del CUP e Call-center di Area Vasta. - <u>Aziende responsabili: TUTTE LE AZIENDE DI AREA VASTA</u></p>	<p>Essendo previsti nel 2° trimestre del 2010 l'attivazione dell'anagrafe unica ed il passaggio al nuovo applicativo G3, che uniformando l'offerta renderà realizzabile la creazione di un CUP – Call Center di Area Vasta ed anche regionale, l'Area Vasta Giuliano Isontina ritiene opportuno attendere il processo di completamento del percorso già in atto.</p>

Tabella 1.

I.R.C.C.S BURLO - prestazioni ambulatoriali
rilevazione tempi di attesa 2009 e gennaio 2010

Codice	Descrizione	luglio 2009				ottobre 2009				gennaio 2010			
		urgente	breve differita	priorità normale	urgente	breve differita	priorità normale	urgente	breve differita	priorità normale	urgente	breve differita	priorità normale
88.7411	ECOGRAFIA DELL' ADDOME SUPERIORE CON CONTRASTO			1		1	6			3	9	9	
88.74.1	ECOGRAFIA DELL' ADDOME SUPERIORE			1		6				3	9	9	
88.7511	ECOGRAFIA DELL' ADDOME INFERIORE CON CONTRASTO ***			1		6				3	9	9	
88.75.1	ECOGRAFIA DELL' ADDOME INFERIORE			1		6				3	9	9	
88.76.1	ECOGRAFIA DELL' ADDOME COMPLETO			1		6				3	9	9	
88.94.1	RISONANZA MAGNETICA NUCLEARE (RM) MUSCOLOSCELETRICA			2		13						9	
88.94.2	RISONANZA MAGNETICA NUCLEARE (RM) MUSCOLOSCELETRICA, SENZA E CON CONTRASTO			2		13						9	
87.03	TOMOGRAFIA COMPUTERIZZATA (TC) DEL CAPO			2		11						9	
87.03.1	TOMOGRAFIA COMPUTERIZZATA (TC) DEL CAPO, SENZA E CON CONTRASTO												
88.38.1	TOMOGRAFIA COMPUTERIZZATA (TC) DEL RACHIDE E DELLO SPECO VERTEBRALE			2		11						9	
88.38.2	TOMOGRAFIA COMPUTERIZZATA (TC) DEL RACHIDE E DELLO SPECO VERTEBRALE, SENZA E CON CONTRASTO												
88.38.3	TOMOGRAFIA COMPUTERIZZATA (TC) DELL' ARTO			2		11						9	

B) Utilizzo delle risorse previste dall'articolo 22 della L.R. 7/2009.

Al fine di impiegare adeguatamente le risorse rese disponibili in base all'articolo 22 della L.R. 7/2009, è stato raggiunto un accordo tra le Aziende si Area vasta Giuliano isontina , formalizzato con nota prot. n. 49523/GEN. II 3 C dall'A.S.S. n. 1 Triestina.

Le risorse sono state impiegate per la progressiva realizzazione delle azioni correttive resesi necessarie, delle quali si elencano di seguito quelle più significative:

1. Visita Ginecologica: l'offerta è stata aumentata e sono state escluse dalla prenotazione tutte le prestazioni ginecologiche riconducibili al primo livello che sono state progressivamente rinviate alle strutture territoriali. Il rispetto del tempo limite è comunque garantito da A.S.S. 1.
2. Visita Neurologica: la visita neurologica corrisponde alla visita di neuropsichiatria infantile. I criteri UBDP sono stati formalizzati da parte della SC del Burlo e recepiti da A.S.S. n. 1 (nota A.S.S. n.1 prot. n. 95993, nostro prot. n. 10063 d.d. 28/08/09).
3. Su tale base sono state di conseguenza strutturate le agende ed attualmente vengono effettuati i controlli di appropriatezza prescrittiva e relativo audit con i prescrittori.
4. Visita Oculistica: le agende sono ancora strutturate con codici "rossi, gialli e verdi" ma sono state adeguate alla offerta della "mission" istituzionale.
5. Visita Oncologica: le visite vengono accolte senza prenotazione.
6. Esame audiometrico tonale: è compreso nella visita, non viene prenotato a sé stante.
7. Visita Ortopedica: è stata ridefinita l'offerta, adeguandola alla "mission" istituzionale con esclusione dei pazienti sopra i 18 anni.

b.1).3. OBIETTIVI DEL PATTO TRA REGIONE E DIRETTORI GENERALI

TEMPI DI ATTESA

Obiettivo aziendale Garanzia dei tempi di erogazione nelle sedi definite nel piano di area vasta (DGR n. 2016 dd 09.09.2009)	Risultato atteso Tutti i tempi delle prestazioni elencate nella D.G.R. 288/2007 sono rispettati. Responsabilità: 1. se nel piano di area vasta è esplicitato dove è garantita la prestazione, risponde l'Azienda cui afferisce la struttura erogante; 2. se nel piano di area vasta non è esplicitato dove è garantita la prestazione, rispondono in solido tutte le Aziende di area vasta, in cui la prestazione è erogabile.
Attuazione al 31.12.2009 I dati relativi alle responsabilità così come indicati nella nota al punto 1 del Piano di Area Vasta Giuliano-isontina, sono riportati nella Tabella 1 presentata nella precedente sezione.	
Obiettivo aziendale Applicazione dei criteri di priorità clinica.	Risultato atteso Verifica dell'appropriatezze prescrittiva con le metodiche dell'audit clinico e del confronto tra pari di: visita cardiologica colonscopia esami di laboratorio (vedi nota) ecografie addominali <u>Nota:</u> per l'I.R.C.C.S. Burlo Garofolo, in base a quanto indicato al punto 1.4 del Programma per il contenimento dei tempi di attesa relativo all'area vasta giuliano isontina, l'attività è ristretta agli esami di laboratorio.
Attuazione al 31.12.2009 Attivata nel gennaio 2009 la procedura "gestione non conformità prescrittive" già definita nel 2008. Le prescrizioni non appropriate vengono inviate trimestralmente via posta ordinaria ai prescrittori sia MMG che PLS di Area Vasta, sia agli specialisti interni. Viene conservato un database delle non conformità rilevate e la relativa documentazione. Viene effettuato un controllo trimestrale per verificare l'andamento delle non conformità nel tempo per supportare il governo del fenomeno. Ai fini dello svolgimento dell'audit previsto, viene richiesto ai	

prescrittori così contattati di telefonare alla Direzione Cup per approfondire le motivazioni delle non conformità riscontrate	
<p>Obiettivo aziendale Semplificazione del percorso di accesso alle prestazioni specialistiche.</p>	<p>Risultato atteso Vedi obiettivi specifici per ogni azienda espressi nel capitolo 5.1 del punto A) del Piano di Area Vasta Giuliano-isontina approvato con DGR 2016 dd 09.09.2009 Al punto c). è previsto che l'I.R.C.C.S. Burlo Garofolo curerà la semplificazione dell'accesso alle prestazioni afferenti alle medesime branche offerte all'utenza di propria pertinenza (caratteristica dell'attività di "missione"): Endocrinologia e Gastroenterologia.</p>
<p>Attuazione al 31.12.2009 Presso le strutture di Endocrinologia e Gastroenterologia sono attive le modalità di semplificazione del percorso di accesso alle prestazioni specialistiche.</p>	
<p>Obiettivo aziendale Governo della libera professione: impiego delle agende elettroniche per la gestione della libera professione in intramoenia.</p>	<p>Risultato atteso</p> <ul style="list-style-type: none"> • Tutte le agende di libera professione intramoenia sono attive. • Il numero delle agende di libera professione in intramoenia è aumentato almeno del 50 % rispetto alla differenza, al 1.1.2009, tra le agende utilizzate e le agende attive.
<p>Attuazione al 31.12.2009 Tutte le agende elettroniche di libera professione intramoenia in fase di acquisizione sono attive. L'avvenuto raggiungimento è verificabile attraverso il sistema Insiel G2 di prenotazione ed accettazione ambulatoriale.</p>	

ACCREDITAMENTO DI ECCELLENZA

<p>Obiettivo aziendale Raggiungere un livello di preparazione utile a programmare la "mock survey" prevista dal percorso di accreditamento secondo Joint Commission International (JCI).</p>	<p>Risultato atteso Inoltare entro il 31 Dicembre 2009 la richiesta a JCI per la programmazione della "mock survey"</p>
---	--

<p>Attuazione al 31.12.2009</p> <p>La richiesta è stata inoltrata via posta elettronica in data 29 dicembre 2009, è stata riscontrata nella medesima data.</p> <p>La visita è programmata per le giornate del 13 e del 14 maggio 2010.</p>	

IL SISTEMA DELL'EMERGENZA REGIONALE

<p>Obiettivo aziendale Dare concreta attuazione a quanto previsto dagli obiettivi 2008;</p>	<p>Risultato atteso Fornire protocolli di gestione delle emergenze/urgenze intraospedalieri in pediatria e ostetricia-ginecologia e iniziative formative tipo PBLSD e PALS.</p>
<p>Attuazione al 31.12.2009</p> <p>a) Sono stati formulati i seguenti protocolli:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Protocollo clinico-assistenziale di presa in carico del paziente con stato di male epilettico convulsivo” • “Protocollo di assistenza al paziente con convulsioni neonatali” • “Procedura organizzativa gestione delle urgenze-emergenze intraospedaliere” • “Protocollo clinico-assistenziale di valutazione diagnostico terapeutica multidisciplinare del paziente cerebropatico con difficoltà acuta di alimentazione” • “Procedura integrata ostetrico-anestesiologia-neonatologica per il taglio cesareo in emergenza” • “Protocollo clinico-diagnostico diagnosi e gestione di gravidanza con accretismo placentare” <p>b) Sono state realizzate le seguenti iniziative formative (visualizzabili sul sito www.sanita.fvg.it/ecm.htm):</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>n. 7 edizioni PBLSD Esecutore:</u> IRCBG 00083: 12 febbraio, 4 marzo, 25 marzo, 7 aprile, 7 maggio IRCBG 000190: 29 settembre, 10 novembre • <u>n. 7 edizioni PBLSD Retraining:</u> IRCBG 00112: 18 febbraio, 5 marzo, 24 marzo, 8 aprile, 9 giugno IRCBG 00196: 30 settembre, 16 novembre • <u>3 edizioni PBLSD Laici (personale addetto all'assistenza):</u> IRCBG 00096: 17 marzo, 21 aprile IRCBG 00197: 5 ottobre • <u>5 edizioni rianimazione neonatale base</u> IRCBG 00108: 21 e 22 gennaio IRCBG 00109: 21 e 22 aprile 	

<p>IRCBG 00183: 4 novembre</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>2 edizioni rianimazione neonatale avanzata</u> <p>IRCBG 00184: 25 novembre</p> <p>IRCBG 00185: 16 dicembre</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>1 edizione Pediatric Advanced Life Support (PALS)</u> <p>IRCBG 00217: 9, 10 e 11 dicembre</p>	
<p>Obiettivo aziendale Definire una rete di riferimento regionale per i casi di abuso e maltrattamento in età pediatrica.</p>	<p>Risultato atteso Formalizzare la proposta per l'attivazione della rete per la gestione dei casi di maltrattamento e abuso in età pediatrica.</p>
<p>Attuazione al 31.12.2009 sono stati predisposti i seguenti documenti (prot.n. 15015/09): “Procedura medico infermieristica per la gestione del bambino vittima di maltrattamento/abuso” “Procedura medico infermieristica per la gestione degli accertamenti nei casi di sospetto abuso sessuale su minore”</p>	

**PROGRAMMA DI SICUREZZA DEL PAZIENTE
(RISCHIO CLINICO)**

<p>Obiettivo aziendale Applicare un programma di miglioramento, definito sulla base dei punti critici rilevati con l'autovalutazione eseguita nel 2008.</p>	<p>Risultato atteso 1.1 portare a piena conformità i requisiti rilevati come parzialmente conformi, in conformità con quanto indicato per la linea 26, relativamente agli indicatori di “performance”; 1.2 redigere entro il 31 marzo 2009 un piano specifico di adeguamento per i requisiti risultati non conformi, fatta eccezione per il tema “lesioni da decubito” e, parzialmente, per il tema “cadute accidentali”; 1.3 avviare le azioni correttive e misurare lo stato di avanzamento al termine del 2009.</p>
<p>Attuazione al 31.12.2009 E' stato redatto un piano di intervento nei termini previsti. La relazione finale sul percorso svolto</p>	

<p>è stata inviata alla DCSPS in data 19 febbraio 2010 (prot. n. 2175) a seguito dei chiarimenti forniti dalla medesima Direzione dopo la cessazione delle attività dell'A.R.S..</p>	
<p>Obiettivo aziendale Completare l'attivazione del programma di sicurezza del percorso operatorio.</p>	<p>Risultato atteso Il percorso di sicurezza è implementato.</p>
<p><i>Attuazione al 31.12.2009</i> Il programma è stato completato e segue le prescrizioni della Procedura Organizzativa PRO-DSN-29</p>	
<p>Obiettivo aziendale Avviare e mettere a regime un programma sulla sicurezza del percorso nascita sulla sorveglianza dei cesarei.</p>	<p>Risultato atteso Rendere operativo il programma sulla sicurezza del percorso nascita e sulla sorveglianza dei cesarei.</p>
<p><i>Attuazione al 31.12.2009</i> Il programma sulla sicurezza del percorso nascita e sulla sorveglianza dei cesarei è attivo ed impiega una serie di documenti operativi individuati nella relazione di cui al prot. n. 15139/09; Redatta Istruzione Operativa IO 04 PRO-DSN-06 "Gestione dichiarazione di nascita".</p>	
<p>Obiettivo aziendale Collaborare al programma regionale sulla sicurezza dell'uso dei farmaci.</p>	<p>Risultato atteso Partecipare al programma regionale secondo le indicazioni concordate.</p>
<p><i>Attuazione al 31.12.2009</i> I referenti richiesti sono stati individuati (prot. n. 7454 d.d. 26/06/09) ed hanno partecipato agli incontri previsti (note ARS d.d. 25/09/09 e d.d. 12/11/09).</p>	

ORGANIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' DI RICOVERO PER LIVELLI DI ASSISTENZA

<p>Obiettivo aziendale Attivare il modello assistenziale per</p>	<p>Risultato atteso Piena operatività del modello</p>
---	--

intensità di cura presso il Dipartimento Ostetrico-Ginecologico.	organizzativo.
<p>Attuazione al 31.12.2009</p> <p>Il modello assistenziale per intensità di cura è operativo e oggetto di monitoraggio funzionale e di progressivi adeguamenti (prot. n. 3531/09).</p>	

LA FIRMA DIGITALE

I risultati attesi si intendono tutti successivi alla data della validazione tecnico organizzativa da parte della Regione dell'intero processo, che garantisca il superamento delle attuali criticità.

<p>Obiettivo aziendale</p> <p>Attivare la firma digitale per i referti della Radiologia ad indirizzo pediatrico, del Dipartimento di Medicina di Laboratorio e delle strutture che utilizzano G2 clinico.</p>	<p>Risultato atteso</p> <p>Rendere operativo il sistema entro i limiti indicati dall'ARS per l'anno 2009.</p>
<p>Attuazione al 31.12.2009</p> <p>Attivata la firma digitale per i referti della Radiologia pediatrica</p> <p>Per quanto riguarda il Dipartimento di Medicina di Laboratorio, l'avviamento è stato differito, come da intese Insiel-Agenzia Regionale della Sanità al 2010</p>	

POLITICHE DEL PERSONALE

<p>Obiettivo aziendale</p> <p>Promuovere la valorizzazione delle competenze dell'equipe assistenziale attraverso l'inserimento dell'OSS con formazione complementare, sia nel setting di cura ospedaliero (Medicine, Chirurgie, etc.) che in quello territoriale (RSA, SID), nell'ottica del modello organizzativo assistenziale integrato e della personalizzazione delle cure.</p>	<p>Risultato atteso</p> <p>Entro due mesi dalle Linee di indirizzo regionali in materia:</p> <p>elaborazione del progetto aziendale;</p> <p>successivo avvio (entro il 1 ottobre 2009) della sperimentazione in almeno 1 struttura caratterizzata da continuità assistenziale nelle 24 ore, ovvero con degenza, a medio-bassa complessità assistenziale.</p>
<p>Attuazione al 31.12.2009</p> <p>Per quanto concerne lo stato di attuazione del progetto di sperimentazione, di iniziativa regionale, relativo all'inserimento dell'operatore socio-sanitario con formazione complementare</p>	

all'interno dell'equipe assistenziale, si evidenzia che il medesimo, oggetto del decreto del Direttore generale n. 346 del 30 settembre 2009, è stato regolarmente avviato in data 1 ottobre 2009, presso la sezione degenza a bassa intensità di cure nell'ambito delle degenze ordinarie del dipartimento di Ostetricia e ginecologia, con il coinvolgimento di infermieri, ostetriche e dei restanti operatori socio-sanitari assegnati alla struttura. La valutazione dei risultati raggiunti è stata completata entro il 31 dicembre 2009 e la relativa documentazione è disponibile.

PROGRAMMA DELLE OPERE EDILIZIE

<p>Obiettivo aziendale COMPENSORIO DI CATTINARA Riordino della rete ospedaliera triestina Adeguamento dell'Ospedale di Cattinara, adeguamento logistico del comprensorio e nuova sede dell'IRCCS Burlo Garofolo.</p>	<p>Risultato atteso Avvio della gara per l'affidamento mediante finanza di progetto.</p>
<p><i>Attuazione al 31.12.2009</i> E' stata completata la documentazione necessaria per l'avvio della gara di affidamento mediante finanza di progetto, documentazione che è stata inviata alle competenti autorità regionali per le necessarie autorizzazioni (prot. n. 13008 d.d. 11/11/09).</p>	

b.2) Livello di raggiungimento degli obiettivi annuali di carattere economico

Il 2009 chiude con un risultato d'esercizio complessivo pari ad euro 266.089 composto per euro 245.449 dalla sola gestione caratteristica, per 78.094 euro dal saldo della gestione finanziaria, per -21.616 euro dal saldo della gestione delle partite straordinarie, e per -35.838 euro per imposte.

Il risultato positivo ottenuto conferma il trend di risanamento iniziato nell'anno 2003, evidenziando per il sesto anno consecutivo una gestione oculata delle risorse assegnate.

Di seguito viene data evidenza delle principali dinamiche che hanno portato al risultato di esercizio complessivo, mentre nei successivi paragrafi verrà effettuata una sintetica analisi dei principali scostamenti tra il consuntivo 2009 ed il consuntivo 2008, nonché tra il consuntivo ed il preventivo 2009.

La tabella di seguito riportata evidenzia una sintesi del conto economico 2009 e dei suoi scostamenti con il preventivo ed il consuntivo dell'anno precedente.

SCHEMA CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2009	Preventivo 2009	Consuntivo 2008	Diff. Consuntivo 2009 e Prev 2009	Diff. Cons. 2009 e Cons. 2008
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1 Contributi d'esercizio					
<i>a) Contributi in conto esercizio da Regione</i>	33.668.480	33.242.127	30.741.694	426.353	2.926.786
<i>b) Altri contributi in conto esercizio</i>	3.763.569	3.804.896	5.189.468	(41.327)	(1.425.899)
2 Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN					
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>	18.391.277	18.151.685	18.245.071	239.592	146.206
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>	5.645.547	5.379.754	5.533.040	265.793	112.507
<i>c) Altre prestazioni</i>	521.870	91.160	259.772	430.710	262.098
3 Ricavi per altre prestazioni					
<i>a) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie</i>	1.473.436	1.383.000	1.305.938	90.436	167.497
<i>b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche</i>	995.500	395.049	1.026.889	600.451	(31.389)
<i>c) Altri ricavi propri operativi</i>	2.352.450	1.971.341	2.258.142	381.109	94.308
<i>d) Altri ricavi propri non operativi</i>	220.259	326.496	321.770	(106.237)	(101.512)
4 Costi capitalizzati	2.138.744	2.286.464	2.239.098	(147.720)	(100.354)
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	69.171.132	67.031.972	67.120.883	2.139.160	2.050.249
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
1 Acquisti di beni					
<i>a) Sanitari</i>	(10.163.164)	(8.935.988)	(9.638.431)	(1.227.176)	(524.734)
<i>b) Non sanitari</i>	(1.027.425)	(830.385)	(879.907)	(197.040)	(147.518)
2 Acquisti di servizi					
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>	0	0	0	0	0
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>	(379.718)	(286.496)	(325.163)	(93.222)	(54.555)
<i>c) Farmaceutica</i>	0	0	0	0	0
<i>d) Medicina di base</i>	0	0	0	0	0
<i>e) Altre convenzioni</i>	0	0	0	0	0
<i>f) servizi appaltati</i>	(4.653.060)	(4.336.257)	(4.071.344)	(316.803)	(581.716)
<i>g) manutenzioni</i>	(1.515.447)	(1.465.307)	(1.403.107)	(50.140)	(112.340)
<i>h) Utense</i>	(794.053)	(831.401)	(845.016)	37.348	50.963
<i>i) Rimborsi-assegni, contributi e altri servizi</i>	(762.263)	(554.425)	(877.448)	(207.838)	115.186
3 Godimento di beni di terzi	(548.051)	(560.861)	(357.121)	12.810	(190.931)
4 Costi del personale					
<i>a) Personale sanitario</i>	(30.878.008)	(32.966.583)	(30.069.696)	2.088.575	(808.313)
<i>b) Personale professionale</i>	(227.560)	(187.011)	(229.437)	(40.549)	1.877
<i>c) Personale tecnico</i>	(3.694.465)	(3.717.405)	(3.609.322)	22.940	(85.143)
<i>d) Personale amministrativo</i>	(2.689.869)	(2.726.635)	(2.497.355)	36.766	(192.514)
<i>e) Altri costi del personale</i>	(2.031.241)	(1.366.809)	(1.796.618)	(664.432)	(234.622)
5 Costi generali ed oneri diversi di gestione	(4.061.854)	(4.341.603)	(4.469.481)	279.749	407.627
6 Ammortamenti e svalutazioni					
<i>a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	(6.581)	(8.450)	(8.450)	1.869	1.869
<i>b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	(2.293.779)	(2.329.147)	(2.263.329)	35.368	(30.451)
<i>c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0	0	0	0	0
<i>d) svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide</i>	(303.832)	(150.000)	(278.399)	(153.832)	(25.433)
7 Variazione delle rimanenze	(132.998)	0	587.519	(132.998)	(720.516)
8 Accantonamenti per rischi	(762.634)	(1.334.000)	(546.972)	571.366	(215.663)
9 Altri accantonamenti	(1.999.678)	(51.353)	(2.883.988)	(1.948.325)	884.310
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(68.925.684)	(66.980.116)	(66.463.066)	(1.945.567)	(2.462.618)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.	245.449	51.856	657.818	193.593	(412.369)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
1 Oneri	(1.110)	(1.103)	(7.201)	(7)	6.091
2 Proventi	79.204	600	535	78.604	78.670
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	78.094	(503)	(6.667)	78.597	84.761
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
1 Rivalutazioni:	0	0	0	0	0
2 Svalutazioni:	0	0	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.	0	0	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
1 Proventi					
<i>a) Plusvalenze</i>	1.500	0	568.183	1.500	(566.683)
<i>b) Sopravvenienze attive</i>	620.050	0	522.593	620.050	97.457
<i>c) Insussistenze del passivo</i>	157.372	0	101.105	157.372	56.267
2 Oneri					
<i>a) Minusvalenze</i>	(13.627)	0	(31.642)	(13.627)	18.015
<i>b) Sopravvenienze passive</i>	(761.540)	0	(1.130.787)	(761.540)	369.248
<i>c) Insussistenze dell'attivo</i>	(25.372)	0	(57.900)	(25.372)	32.528
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	(21.616)	0	(28.448)	(21.616)	6.832
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D + E)	301.926	51.353	622.703	250.574	(320.777)
Imposte sul reddito dell'esercizio	(35.838)	(51.353)	(31.264)	15.515	(4.574)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	266.089	(0)	591.439	266.089	(325.351)

Confronto tra bilanci consuntivi 2008 e 2009 e preventivo 2009

Il Conto Economico 2009 si chiude positivamente, esponendo, così come sopra riportato, un utile d'esercizio di euro 266.089, ed euro 245.449 per la sola gestione caratteristica.

Con riferimento alle risultanze evidenziate, in relazione agli eventi ritenuti di maggiore rilievo, si formulano le seguenti considerazioni:

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1. Contributi d'esercizio

La tabella seguente raffronta i valori 2009 e 2008 dei *contributi* assegnati:

	2009	2008	DIFF 2009-2008	D %
IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE				
FUNZIONI	23.051.571	19.693.122	3.358.449	14,57%
COMPLESSITA'	9.297.000	9.297.000	-	0,00%
REVISIONE FINANZIAMENTO	-	300.000	- 443.991	308,35%
CONTRIBUTI FINALIZZATI	564.149	172.652	391.497	69,40%
CONTRIBUTI PER ATTIVITA' SOVRAZIENDALI	841.643	1.205.420	- 363.777	-43,22%
ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ES.DA REGIONE	58.108	73.500	- 15.392	-26,49%
	33.668.480	30.741.694	2.926.786	
ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO				
DA MIN SANITA' PER RIC CORRENTE	2.888.862	3.771.120	- 882.258	-30,54%
DA MIN SANITA' PER RIC CORRENTE-aggiuntivo		165.510		
DA MIN SANITA' PER RIC FINALIZZATA	551.740	409.903	141.837	25,71%
DA ALTRI ENTI PER PROGETTI FINALIZZATI	322.967	842.935	- 519.968	-161,00%
	3.763.569	5.189.468	- 1.260.389	

Si rileva un maggiore ricavo rispetto a quanto attribuito per l'esercizio 2008 a fronte dell'aumento dei contributi per funzioni derivante, per lo più, dalla storicizzazione del contributo per rinnovo contrattuale del personale dipendente.

Nell'ambito dei contributi per attività sovraziendali trovano iscrizione, tra gli altri:

- l'attività relativa alle prestazioni svincolate dai tetti (ricoveri per trapianti di midollo osseo), così come previsto dalla DGR 957 dd.24.4.2009 "L.R. 49/1996, art.20 – Programmazione annuale 2009 del servizio sanitario regionale", all. 4, che ha consentito l'iscrizione di un importo pari ad euro 27.152, corrispondente al massimo della remunerazione prevista;
- il finanziamento derivante dal raggiungimento dell'obiettivo legato ai tempi di attesa (DGR 2016 dd.9.9.2009), pienamente raggiunto, per euro 46.075, così come definito nell'ambito degli incontri di Area Vasta;
- il finanziamento legato all'obiettivo di performance, di cui alla sopracitata DGR 957/2009 (misurazione del dolore ed utilizzo dei farmaci oncologici), per il quale è stato iscritto un maggior contributo regionale pari a 70.588 euro.

Le altre tipologie di finanziamento regionale, essendo a pareggio dei costi sostenuti, non comportano variazioni significative dal punto di vista economico.

Si segnala che l'attribuzione definitiva del finanziamento per la ricerca corrente è avvenuta solo a dicembre (e-mail dd. 18.12.2009 del Ministero della Salute - Dipartimento dell'Innovazione Direzione Generale della ricerca Scientifica e Tecnologica) e risulta decurtata di circa il 30% in rapporto al finanziamento dell'anno precedente.

Il valore del finanziamento ministeriale per la ricerca finalizzata rappresenta il totale ristoro dei costi sostenuti nel 2009 e riguarda, per la maggior parte, i seguenti progetti: "Buone pratiche per l'alimentazione e l'attività fisica in età prescolare: promozione e sorveglianza", "Identificazione di fattori di rischio cardiovascolari genetici e ambientali in popolazioni geneticamente isolate del territorio italiano" e " Sordità genetica: basi molecolari e patogenesi per lo sviluppo per nuovi protocolli clinico-diagnostici".

I "Contributi da altri enti per progetti finalizzati", pure rilevati a pareggio dei costi sostenuti, raccolgono i finanziamenti derivanti, tra gli altri, da Azzurra Associazione Malattie Rare Onlus, dal Consorzio Centro Biomedicina (CBM), dalla Fondazione CRT, dall'Agenzia Italiana del Farmaco (AIFA) e dalla Comunità Europea. Da segnalare, a questo proposito, la conclusione del progetto europeo multicentrico sull'obesità infantile in età prescolare (Progetto HOPE).

Tra i contributi da altri enti (altre amministrazioni statali) trova inserimento per 26.073,39€, la quota, di competenza dell'esercizio 2009, relativa al contributo sul 5 per mille dell'I.R.P.E.F. relativo all'anno 2005.

2. Ricavi per prestazioni ad Aziende del SSN

La seguente tabella riporta analiticamente il dettaglio delle voci "Prestazioni ad aziende sanitarie nazionali" raffrontate con i valori dell'anno precedente:

TETTI PER PRESTAZIONI REGIONALI	2009	2008	DIFF 2009-2008	D %
PRESTAZIONI DI RICOVERO	15.551.992	15.733.808	- 181.816	-1,17%
PRESTAZIONI AMBULATORIALI E DIAGNOSTICHE	3.748.368	3.918.516	- 170.148	-4,54%
PRESTAZIONI AMMINISTRATIVE E GESTIONALI	88.236	7.046	81.190	92,01%
RIMBORSO PER DISTRIBUZ DIRETTA E P.CICLO	1.246.554	1.084.124	162.430	13,03%
CONSULENZE	80.050	82.177	- 2.127	-2,66%
	20.715.200	19.652.324	- 351.964	
RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SSN				
PRESTAZIONI IN REGIME DI RICOVERO	2.839.285	2.511.263	328.022	11,55%
PRESTAZIONI AMBULATORIALI E DIAGNOSTICHE	281.688	233.568	48.120	17,08%
RIMBORSO PER DISTRIBUZ DIRETTA E P.CICLO	368.937	296.831	72.106	19,54%
RICOVERO MOBILITA' INTERNAZIONALE	353.522	170.549	182.973	51,76%
PRESTAZIONI AMBUL.FATTURATE	62	-	62	100,00%
	3.843.494	3.212.211	631.283	

Si segnala che i valori delle "Prestazioni di ricovero" e delle "Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche" relativi alla mobilità regionale riportano la valorizzazione dell'attività così come stabilita dalla Regione per la determinazione del finanziamento complessivo del SSR ed il suo successivo riparto fra le Aziende: pertanto non corrispondono all'attività realmente erogata.

L'aumento registrato alla voce "Rimborso per prestazioni di file F, distribuzione diretta e primo ciclo" è da ricondursi alla maggior erogazione di farmaci primo ciclo e distribuzione diretta,

esso trova, tuttavia, corrispondenza nei maggiori costi per acquisto di farmaci, come più avanti dettagliato.

I valori relativi alla mobilità extraregionale, invece, a partire dall'anno 2008 sono attribuiti in base all'effettiva competenza e pertanto il ricavo per attrazione extra regionale è quello risultante dai sistemi in chiusura di esercizio 2009 (valorizzato con la tariffa unica convenzionale - TUC - del 2009) ed eventuali variazioni tra gli importi iscritti nel bilancio aziendale ed i valori effettivamente riconosciuti dalle altre Regioni sono trattate come sopravvenienze nel momento in cui si manifesteranno. Il conguaglio derivante dall'esercizio 2008, quale differenza tra dato effettivo (nota ARS prot .n. 4172 dd.17.9.2009) e dato iscritto nel bilancio 2008, comporta una variazione pari ad euro 31.874 che viene rilevata tra le sopravvenienze attive.

Al conto "Rimborso per altre prestazioni di ricovero non soggette a compensazione extraregionale (fatturazione diretta)" trova iscrizione la mobilità internazionale, tra questa, in conformità a quanto rilevato nel consuntivo 2008, anche i ricavi derivanti da ricoveri di cittadini comunitari e/o provenienti da paesi con i quali esistono convenzioni bilaterali, per i quali è stata effettuata corrispondente svalutazione tramite accantonamento all'apposito fondo.

3. Ricavi per altre prestazioni

Sostanzialmente invariati, rispetto al precedente esercizio, risultano i ricavi derivanti dall'incasso dei ticket, che si attestano su valori in linea rispetto alle previsioni.

Analogamente invariati risultano i ricavi relativi alle altre voci presenti in questa macroclasse, che si attesta pari a 3.568.209 euro.

4. Costi capitalizzati

Questa voce, complessivamente pari ad euro 2.138.744, accoglie per euro 2.125.394 le quote relative alla sterilizzazione degli ammortamenti delle immobilizzazioni acquisite con appositi contributi erogati in conto capitale, con donazioni e lasciti e con altre riserve del patrimonio netto e per euro 13.350 le quote relative alla sterilizzazione delle minusvalenze da cessione di detti beni.

B) COSTO DELLA PRODUZIONE

1. Acquisti di beni

Il costo per l'acquisto di beni sanitari risulta essere pari ad euro 10.163.164, importo che, rettificato dalla variazione diminutiva pari ad euro 199.370, determina un costo complessivo di consumi per beni sanitari pari ad euro 10.362.534. L'andamento complessivo, pertanto, risulta incrementato rispetto al 2008 per euro 1.300.126.

Analogamente, il costo per l'acquisto di beni non sanitari risulta essere pari ad euro 1.027.425, importo che, rettificato dalla variazione aumentativa pari ad euro 66.372, determina un costo

complessivo di consumi per beni non sanitari pari ad euro 961.053. L'andamento complessivo, pertanto, risulta aumentato rispetto al 2008 per euro 92.641.

La tabella sotto evidenziata dettaglia, in quanto maggiormente significativi, solamente i consumi dei beni sanitari:

	Acquisti - scorte (consumato 2009)	Acquisti - scorte (consumato 2008)	Preventivo 2009	delta consumato/prev entivo	delta consumato 2009/consumato 2008
ACQUISTI DI PRODOTTI SANITARI					
Prodotti farmaceutici al netto della distr diretta e I ciclo	2.500.926	2.538.438	2.518.964	-18.038	-37.512
Distribuzione diretta e primo ciclo	1.246.554	1.083.961	1.091.875	154.679	162.593
Totale prodotti farmaceutici	3.747.479	3.622.399	3.610.839	136.640	125.081
Prodotti dietetici	11.369	4.807	8.000	3.369	6.563
Mat. per la profilassi igienico-sanitaria				0	0
Mat. diagnostici/prodotti chimici per assist.	3.401.696	2.587.541	2.712.980	688.716	814.155
Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto	37.100	68.722	35.947	1.153	-31.622
Presidi chirurgici e mater. sanit. per ass.	3.154.443	2.772.342	2.563.087	591.356	382.102
Ossigeno		1.871	2.054	-2.054	-1.871
Mat. protesici e materiali per emodialisi per assistenza	10.447	4.247	2.581	7.866	6.200
Materiali per emodialisi per assistenza		480	500	-500	-480
Prodotti sanitari per uso veterinario				0	0
	10.362.534	9.062.408	8.935.988	1.426.546	1.300.126

Relativamente ai prodotti farmaceutici si segnala un consumo in aumento rispetto sia al preventivo che al consuntivo 2009, per lo più a seguito del maggior utilizzo di farmaci impiegati per la distribuzione diretta e per il primo ciclo di cure, che peraltro trovano totale ristoro tra i ricavi alla voce "Rimborso per prestazioni di file F, distribuzione diretta e primo ciclo" (conto 620.100.23).

Il consumo di materiali diagnostici (reagenti), utilizzati per lo più nell'ambito della ricerca, evidenzia uno scostamento notevole sia rispetto al valore inserito in sede di bilancio preventivo che rispetto al consuntivo 2008, a seguito dell'aumento dell'attività di laboratorio.

Anche i presidi chirurgici registrano, sia rispetto al preventivo 2009 che al consuntivo 2008, un aumento riconducibile essenzialmente all'incremento di attività, in modo particolare da parte della S.C.O. "Ortopedia, traumatologia pediatrica e centro per il trattamento della scoliosi", così come confermato anche dal notevole aumento dei ricavi derivanti dall'attrazione extraregionale.

2. Acquisto di servizi

Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche

Il costo per tali prestazioni, pari ad euro 379.718, risulta in linea rispetto al consuntivo 2008, ma in aumento rispetto al preventivo 2009, a seguito, per lo più, di un maggior ricorso a strutture esterne per esami non effettuabili presso l'Istituto.

Servizi appaltati

L'area relativa ai servizi ha rappresentato, sotto il profilo economico nel 2009, un costo complessivo di euro 4.653.060, pertanto in aumento sia rispetto al preventivo 2009 che rispetto al

consuntivo 2008.

L'aumento riscontrabile alla voce "Lavanderia" è riconducibile all'incremento di attività comportante ricovero, nonché all'estensione dell'appalto a seguito del pensionamento di personale dipendente.

Per quanto riguarda il servizio di "Pulizia" (+38.967) il maggior costo rilevato, rispetto al consuntivo 2008, è diretta conseguenza della revisione prezzi, comportante maggiori oneri, riconosciuta all'appaltatore da parte del Centro Servizi Condivisi.

L'incremento 2009, già in larga misura previsto nel bilancio preventivo, alla voce "Mensa" è conseguente all'attivazione da marzo 2009 del nuovo contratto di appalto, nonché all'effettivo aumento dei pasti erogati. Il servizio nella sua configurazione a regime prevede il sistema *cook and chill* e la cottura espressa di alcune tipologie di cibo nel centro di cottura interno, sia per i degenti che per il personale interno. Tale strutturazione del servizio ha avuto come beneficio il miglioramento della qualità complessiva. Da precisare che tale costo trova in parte contropartita tra i ricavi: per gli utenti esterni alla voce di "Rimborso vitto e alloggio da non dipendenti" mentre per il personale interno, tramite trattenuta sullo stipendio, alla voce "Rimborso da parte del personale per vitto, vestiario e alloggio".

Il calo registrato alla voce "Riscaldamento" è da imputarsi alle favorevoli condizioni climatiche manifestatesi nell'anno nonché al minor utilizzo di alcune aree a seguito degli interventi di ristrutturazione.

Il maggior costo registrato alla voce "Servizio Informatico Sanitario Regionale (SISR)" deriva dall'attivazione del nuovo sistema informatico di laboratorio e dall'aumento delle postazioni lavorative a ciò conseguenti.

Si conferma l'aumento, già segnalato in sede di rendiconti trimestrali, della voce "Altri servizi di trasporto" in relazione all'estensione del contratto ed al maggior ricorso a servizi esterni, a seguito dei trasferimenti di reparti necessari durante i lavori di ristrutturazione.

Anche gli scostamenti registrati al servizio "Smaltimento rifiuti" sono da ricondursi a detti lavori di ristrutturazione.

Il costo derivante dall'acquisto di personale interinale registra un aumento, peraltro già evidenziato nel bilancio di previsione, a seguito dell'inserimento di personale per gli uffici amministrativi.

L'aumento alla voce "Altri servizi non sanitari da privato" deriva dal maggior utilizzo del servizio di emergenza psichiatrica, nonché dalla partenza dell'appalto per la gestione degli archivi.

Manutenzioni

Il dato relativo al 2009, pari ad euro 1.515.447, presenta un incremento, peraltro già segnalato in fase di preventivo, rispetto al consuntivo 2008 (+112.340 euro) sostanzialmente imputabile al conto "Servizi per manutenzione di attrezzature sanitarie" e derivante dalla partenza del nuovo contratto con l'Ital TBS per il servizio di manutenzione di apparecchiature biomediche. L'aumento di tale spesa è peraltro compensata dall'offerta di una vasta gamma di servizi integrativi ad alto valore aggiunto che prevedono verifiche di sicurezza fondamentale a cadenza annuale, controlli di

qualità e manutenzione preventiva per le classi di apparecchiature più critiche. Tale impianto di servizio è stato pensato anche in ottica di soddisfacimento agli standard JCI di pertinenza (in particolare FMS).

Utenze

Il calo registrato in questa categoria, pari ad euro 50.963 rispetto al 2008 ed euro 37.348 rispetto al preventivo 2009, è da ricondursi, per lo più, al calo del costo dell'energia elettrica.

Rimborsi-assegni, contributi ed altri servizi

In questa voce, che presenta degli incrementi rispetto al preventivo (+207.838 euro) e dei decrementi rispetto al consuntivo 2007 (-115.186 euro), vengono riepilogate diverse tipologie di costo. Assieme ai costi relativi ai "Contributi ad enti" derivanti da progetti di ricerca multicentrici effettuati con la collaborazione di unità esterne che trovano correlato ristoro tra i ricavi al conto "Contributi in conto esercizio da altri enti" e che presentano un notevole diminuzione rispetto al 2008, vi sono i costi relativi alle "Prestazioni amministrative e gestionali da Aziende del SSR". In questa voce, che presenta un aumento rispetto al 2008 pari ad euro 128.136 sono riepilogate le seguenti convenzioni:

SOGGETTO	CAUSALE	IMPORTO
A.S.S.N.1-TRIESTINA-AZ.TERRITORIALE	Gestione Valorizzazione Personale	132.907,60
A.S.S.N.1-TRIESTINA-AZ.TERRITORIALE	Servizio di mediazione culturale	41.010,26
A.S.S.N.1-TRIESTINA-AZ.TERRITORIALE	Costo ed utilizzo dei locali per SPPA	5.437,81
AZ. OSPED. UNIVERSITARIA OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE	Addebito pasti personale Burlo in AOU	2.758,00
AZ. OSPED. UNIVERSITARIA OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE	Rimborso pubblicazione inserto "Sanità" sul "Piccolo"	20.223,05
AZ. OSPED. UNIVERSITARIA OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE	Servizio notturno centralino	968,36
AZ. OSPED. UNIVERSITARIA OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE	Addebito costo personale AOU servizio SPPA	77.868,34
TOTALE		281.173,42

3. Godimento di beni di terzi

Questa categoria, che registra un costo pari a complessivi euro 548.051 si allinea con il valore inserito in sede di bilancio di previsione, ma registra un incremento rispetto all'esercizio precedente (+190.931 euro). Vi rientrano i costi per "locazioni passive" e "spese condominiali", pari ad euro 119.161 totali, che registrano una diminuzione da ricondursi alla risoluzione del contratto di locazione degli spazi occupati presso l'Area di Ricerca (Laboratorio Malattie Rare).

Sono inoltre ricompresi in tale voce i costi relativi al leasing finanziario per euro 337.572, che trovano totale compensazione tra i ricavi finalizzati, ma che determinano il notevole aumento rispetto al 2008 (+191.259) .

4. Costi del personale

Il costo del personale dipendente 2009, esclusa IRAP, libera professione ed al netto del rinnovo contrattuale del comparto ammonta ad euro 37.132.703; si registra, pertanto, un incremento pari ad euro 169.013 rispetto all'esercizio precedente ed un minor costo, per euro 995.197, rispetto al preventivo. Lo scostamento rispetto a quanto preventivato è riconducibile al parziale compimento della manovra prevista per il 2009, manovra che ha messo in atto le indicazioni contenute nel piano aziendale al fine di mantenere in condizioni di sicurezza i livelli essenziali di assistenza e consolidare l'offerta di servizi esistente. E' stata inoltre messa in atto una politica di riduzione dei rapporti di lavoro a tempo determinato con la conseguente stabilizzazione degli stessi.

La sotto riportata tabella riepiloga i costi del personale distinti per ruolo, per ogni ulteriore dettaglio si rinvia allo specifico capitolo della presente relazione.

		Bilancio Consuntivo 2009	Bilancio Consuntivo 2008	Preventivo 2009
410	PERSONALE RUOLO SANITARIO			
100 e 110	Competenze fisse e fisse da fondi	19.885.190	19.354.326	21.467.501
200	Competenze accessorie	1.050.697	1.014.809	1.096.257
300	Incentivi	1.037.795	1.096.068	1.407.065
400	Straordinari	182.410	143.293	163.319
500	Altre competenze	307.445	254.535	93.400
600	Consulenze a favore di terzi, rimb	300	367	116.250
700	Oneri sociali	6.281.492	6.134.290	6.735.432
415	PERSONALE UNIVERSITARIO			
100	Competenze fisse	455.833	316.320	325.000
700	Oneri sociali	207.976	151.928	92.625
420	PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE			
100 e 110	Competenze fisse e fisse da fondi	170.372	152.520	131.870
200	Competenze accessorie	0	0	0
300	Incentivi	3.995	5.251	2.804
400	Straordinari	0	0	0
500	Altre competenze	2.016	1.432	0
600	Consulenze a favore di terzi, rimb	0	23.940	2.000
700	Oneri sociali	51.177	46.294	50.337
430	PERSONALE RUOLO TECNICO			
100 e 110	Competenze fisse e fisse da fondi	2.535.424	2.464.610	2.528.646
200	Competenze accessorie	116.049	121.117	130.912
300	Incentivi	186.291	190.183	224.033
400	Straordinari	17.190	13.660	6.753
500	Altre competenze	10.442	10.383	2.500
600	Consulenze a favore di terzi, rimb	0	0	0
700	Oneri sociali	829.070	809.369	824.561
440	PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO			
100 e 110	Competenze fisse e fisse da fondi	2.023.720	1.859.916	1.917.844
200	Competenze accessorie	2.027	1.531	2.394
300	Incentivi	78.938	76.924	106.446
400	Straordinari	4.557	6.711	15.617
500	Altre competenze	2.812	9.172	7.000
600	Consulenze a favore di terzi, rimb	0	0	0
700	Oneri sociali	577.816	543.101	677.334
	TOTALE	36.021.033	34.802.050	38.127.900
	di cui TOTALE ONERI	7.947.531	7.684.983	8.380.289
445	ACCANTONAMENTI RELATIVI AL PERSONALE			
50 e 100	Acc per voci fisse e fisse da fondi	306.593	0	0
200	Accantonamento per voci acc e straordinari	46.508	1.215.706	0
300	Accantonamento per incentivazioni	974.106	373.541	0
400	Accantonamento personale in quiescenza	0	434.984	51.353
500	Accantonamento oneri sociali	534.373	0	0
900	Accantonamento al fondo altri oneri da liquidare	113.528	859.757	0
990	Altri accantonamenti	24.570	0	0
	TOTALE ACCANTONAMENTI	1.999.678	2.883.988	51.353
	Accantonamenti da scorporare per comparabilità			
400	Accantonamento personale in quiescenza		434.984	51.353
900	accantonamento per consulenze fatturate e nor	90.934	63.461	
900	accantonamento per missioni 2009 non liquidat	22.594		
900	oneri e IRAP su acc libera professione		54.952	
500	oneri e IRAP su acc libera professione	51.839		
900	retrib integrative organi direttivi + oneri		168.950	
990	compenso personale non dip	24.570		
		189.937	722.347	51.353
	TOTALE ACC AL NETTO RETTIFICHE	1.809.741	2.161.641	0
	TOTALE COMPLESSIVO COSTI DEL PERSONALE con accantonamenti - senza IRAP	37.830.774	36.963.690	38.127.900
	rinnovo CCNL comparto di competenza 2009 senza irap	698.072		
		37.132.703	36.963.690	38.127.900
	DIFFERENZA CONS 2009 - 2008	169.013		
	DIFFERENZA CONS 2009 - PREV 2009	-995.197		

5. Costi generali ed oneri diversi di gestione

Si registra per l'intera categoria un calo rispetto al valore del consuntivo 2008 (-407.647 euro) e rispetto al preventivo 2009 (-279.769 euro).

Rientrano in questa categoria i compensi agli Organi direttivi ed al Collegio sindacale: si segnala che il 2009 evidenzia un minor costo derivante dal differimento della nomina del nuovo Direttore Scientifico.

Significativo è il calo, rispetto al 2008 (-284.883 euro) e già previsto in sede di preventivo 2009, riscontrabile alla voce "Altre spese legali". Tale costo trova inoltre parziale ristoro tra i ricavi, a seguito dei rimborsi ricevuti dalle compagnie assicurative.

Una sostanziale riduzione (-133.089 euro) registra, rispetto al consuntivo 2008, la voce "Altre spese generali ed amministrative", nella quale si rilevano i costi derivanti da eventi e manifestazioni organizzate per lo più per l'attività di ricerca e che pure trova correlato pareggio tra i contributi per la ricerca stessa.

6. Ammortamenti e svalutazioni

Le quote di ammortamento dell'esercizio ammontano complessivamente ad euro 2.300.361 delle quali euro 2.125.394 risultano sterilizzate mediante rilevazione alla voce *Costi capitalizzati*. La differenza di euro 174.967 è coperta per euro 153.077 dagli altri contributi finalizzati, mentre per euro 21.890 va ad incidere direttamente sul risultato di esercizio.

Per l'anno 2009 è stata accantonata al fondo svalutazione crediti la somma di euro 303.832.

7. Variazione delle rimanenze

Si evidenzia una variazione diminutiva delle rimanenze, per complessivi euro 132.998, quale saldo della variazione diminutiva riscontrabile nelle rimanenze di materiale sanitario (euro 199.370) e della variazione aumentativa riscontrabile nelle rimanenze di materiale non sanitario (euro 66.372).

8. Accantonamenti per rischi

Al fine di adeguare i contenziosi aperti al 31/12/2009, al "Fondo rischi su liti arbitraggi e risarcimenti" è stata accantonata una quota pari ad euro 153.540.

Si segnala che l'accantonamento al fondo per rinnovi contrattuali del personale dipendente (dirigenza) relativi al biennio 2008-2009, per la quota di competenza del 2009, pari ad euro 421.517, è stato effettuato, in conformità alla direttiva regionale emanata dalla Direzione Centrale Salute, Integrazione Sociosanitaria e Politiche Sociali con nota prot. n. 6571/SPS/AREF dd.01/04/2010, al netto dell'indennità di vacanza contrattuale, già iscritta tra i ruoli del costo del personale.

Trovano inoltre iscrizione in questa macroclasse anche gli accantonamenti previsti per le retribuzioni integrative degli organi direttivi, di controllo e di indirizzo, pari ad euro 163.557.

9. Altri accantonamenti

In questa macroclasse vengono rilevati gli accantonamenti effettuati per competenze maturate e non pagate entro la fine dell'esercizio relativamente al personale dipendente. Il decremento evidenziato rispetto al consuntivo 2008 deriva, per lo più, dalla non effettuazione dell'accantonamento al "Fondo oneri personale in quiescenza". Ciò trova giustificazione nella circostanza che gli scaglionamenti economici indicati dai CCNL per gli anni 2008/2009, non prevedono l'accantonamento per il personale in quiescenza cessato nel 2009, in quanto ogni dipendente cessato era già titolare dei nuovi emolumenti economici dal 01/01/2009.

Per il dettaglio si rinvia alla tabella N.I. 15 riportata in Nota Integrativa.

c) Stato di avanzamento degli interventi previsti a livello di struttura organizzativa, processi direzionali e operativi, risorse.

c.1) Relazione sulla gestione del personale

Nel corso dell'anno 2009 l'Istituto ha continuato a provvedere in via diretta all'acquisizione del personale con rapporto di lavoro subordinato ed alle politiche del personale, comprensive della formazione, dello sviluppo professionale, del sistema premiante e del controllo dell'orario di lavoro.

La gestione giuridica, economica e previdenziale è stata assicurata dalla struttura sinergica unificata «Gestione e valorizzazione del personale» costituita in forza di convenzione con l'Azienda per i servizi sanitari n. 1 «Triestina».

Con modalità sinergiche è stata altresì garantita la funzione del Servizio di prevenzione e protezione, svolta in forma integrata fra l'I.R.C.S.S. «Burlo Garofolo», l'A.S.S. n. 1 «Triestina» e l'Azienda ospedaliero-universitaria «Ospedali riuniti di Trieste».

In esito al percorso di contrattazione integrativa, in data 15 dicembre 2009 è stato sottoscritto con le organizzazioni sindacali delle aree della dirigenza medica e della dirigenza sanitaria, professionale, tecnica e amministrativa l'accordo sull'impiego dei fondi contrattuali, a consuntivo relativamente all'anno 2008 e preventivo per l'anno 2009.

L'ipotesi contrattuale di impiego dei fondi del comparto per l'anno 2008 e preventivo per l'anno 2009 è stata presentata alle organizzazioni sindacali ed alla RSU in data 23 giugno 2009.

A seguito delle osservazioni presentate dalla RSU in data 5 ottobre 2009, a partire dal 20 ottobre 2009 si sono tenute cinque sessioni di lavoro del gruppo tecnico appositamente costituito, a seguito delle quali sono state presentate da parte dell'Istituto due ulteriori diverse ipotesi contrattuali, l'ultima con nota dd. 18 novembre 2009. Nell'incontro sindacale dd. 23 novembre 2009 la RSU ha manifestato la volontà e la necessità di esaminare al suo interno l'ultima versione dell'ipotesi contrattuale inviata dall'Amministrazione.

Considerato che, con riferimento all'anno 2008, la posizione delle parti è rimasta distante sostanzialmente per la sola materia dell'attività di supporto indiretto per la libera professione svolta in orario di servizio, l'Amministrazione ha deciso, ex art. 40, comma 3-ter, del d.lgs. 165/2001 come da ultimo novellato, di provvedere comunque in via provvisoria sulle materie oggetto dell'accordo al fine di consentire l'espletamento dell'elaborazione necessaria al pagamento del saldo della produttività dell'anno 2008 al personale con la mensilità di dicembre 2009, senza pregiudizio per la prosecuzione della contrattazione.

Alla data di redazione del presente documento l'accordo sull'impiego dei fondi residui dell'anno 2008 e la complessiva destinazione per l'anno 2009 non è stato raggiunto; conseguentemente non è stato possibile procedere all'erogazione del saldo dei compensi legati alla produttività collettiva per gli esercizi in parola.

c.2) Manovra quali-quantitativa del personale

Nelle tabelle allegate sono sintetizzate le variazioni quali-quantitative del personale intervenute nel corso dell'anno 2009.

La **manovra del personale per l'anno 2009** ha messo in atto le indicazioni contenute nel piano aziendale al fine di mantenere in condizioni di sicurezza i livelli essenziali di assistenza e consolidare l'offerta di servizi esistente.

Il *turn over* del personale è stato garantito con particolare riguardo ai profili che assicurano la turnazione sulle ventiquattro ore con l'obiettivo di salvaguardare i livelli essenziali di assistenza.

La supplenza del personale sanitario turnista collocato in congedo per maternità è stata assicurata mediante l'acquisizione di personale a tempo determinato.

Nel complesso, la manovra si è caratterizzata per un modestissimo potenziamento della forza, concentrato sulle professionalità sanitarie, come peraltro si evince dal prospetto sotto riportato.

Si è infine provveduto all'assunzione di un disabile con qualifica di coadiutore amministrativo, nel quadro della convenzione stipulata con la Provincia di Trieste ex art. 11 della legge n. 68/1999.

Il prospetto seguente evidenzia la situazione numerica della dotazione organica negli ultimi sei anni:

Profili	Personale al 31.12.04	Personale al 31.12.05	Personale al 31.12.06	Personale al 31.12.07	Personale al 31.12.08	Personale al 31.12.09
Ruolo sanitario	541	540	539	541	549	555
Ruolo professionale	1	2	2	2	3	3
Ruolo tecnico	128	130	120	124	126	121
Ruolo amministrativo	96	95	89	87	85	86
Pers. medico universitario	8	9	9	10	10	10
Pers. sanit. universitario	3	3	3	2	2	3
Totale	777	779	762	766	775	778

In particolare nel corso dell'anno 2009 sono state espletate le seguenti procedure finalizzate alle assunzioni di personale a tempo determinato e indeterminato:

concorsi pubblici banditi negli anni precedenti ed espletati nell'anno 2009:

- 1 direttore di struttura complessa di farmacia e nutrizione parenterale;
- 1 dirigente medico di ortopedia e traumatologia;
- 1 dirigente medico pediatra per la s.s. Epidemiologia clinica e biostatistica;
- 1 dirigente medico pediatra da destinare all'attività di ricerca e assistenza nel campo delle malattie autoimmuni e infiammatorie e dei trapianti di midollo;
- 1 dirigente medico pediatra per la s.c.o. Neonatologia e terapia intensiva neonatale;
- 1 dirigente psicologo specialista in psicologia del ciclo di vita;
- 3 dirigenti medici di chirurgia pediatrica;
- 1 dirigente medico di neuropsichiatria;
- 1 dirigente medico di radiologia diagnostica;
- 1 collaboratore professionale sanitario tecnico di radiologia medica;
- 2 collaboratori professionali sanitari tecnico di laboratorio biomedico;
- 2 operatori socio-sanitari;

concorsi pubblici banditi ed espletati nell'anno 2009:

- 4 collaboratori professionali sanitari infermieri;
- 5 operatori socio-sanitari (stabilizzazione);
- 1 collaboratori professionali sanitari fisioterapista (stabilizzazione);
- 1 collaboratore professionale sanitario ortottista (stabilizzazione);
- 1 collaboratori professionali sanitari infermiere (stabilizzazione);
- 1 collaboratore professionale sanitario ostetrica (stabilizzazione);
- 2 collaboratori amministrativi (stabilizzazione);
- 2 assistenti amministrativi (stabilizzazione);
- 1 collaboratore tecnico professionale ingegnere (stabilizzazione);

concorsi pubblici banditi negli anni precedenti e non espletati nell'anno:

- 1 dirigente medico direttore della s.c. Immunopatologia clinica materno-fetale e dei trapianti;

concorsi pubblici banditi nell'anno 2009 e non espletati nell'anno:

- dirigente medico direttore s.c. Anestesia e rianimazione;
- dirigente medico direttore s.c. Oculistica e riabilitazione visuo-motoria;
- dirigente medico direttore s.c. Pediatria d'urgenza con servizio di pronto soccorso;
- 1 dirigente odontoiatra;
- 1 dirigente medico di anestesia e rianimazione;
- 1 dirigente medico di cardiologia
- 1 dirigente medico di otorinolaringoiatria;
- 1 dirigente medico di ostetricia e ginecologia;
- 2 collaboratori professionali sanitari infermieri pediatrici;

- 2 collaboratori professionali sanitari infermieri;
- 1 dirigente chimico;
- 1 dirigente statistico;

avvisi pubblici per l'acquisizione di personale a tempo determinato:

- 1 dirigente medico di pediatria per la s.c.o. Neonatologia e terapia intensiva neonatale
- 1 dirigente medico di pediatria per la s.c.o. Pediatria d'urgenza con servizio di pronto soccorso;
- 1 dirigente odontoiatra;
- 1 dirigente medico di anestesia e rianimazione;
- 1 dirigente medico di igiene e sanità pubblica;
- 1 dirigente medico di ostetricia e ginecologia;
- 1 dirigente statistico;
- 2 collaboratori professionali sanitari infermieri;
- collaboratore professionale sanitario infermiere (graduatoria per rapporti a tempo determinato a titolo di supplenza);
- 4 collaboratori professionali sanitari infermieri;
- 1 collaboratore professionale sanitario infermiere pediatrico;

assunzioni a tempo indeterminato operate anche mediante utilizzo di graduatorie ancora valide:

- 2 dirigenti medici di pediatria per la s.s. Epidemiologia clinica e biostatistica;
- 1 dirigente medico di pediatria da destinare all'attività di ricerca e assistenza nel campo delle malattie autoimmuni e infiammatorie e dei trapianti di midollo;
- 3 dirigenti medici di pediatria per la s.c.o. Neonatologia e terapia intensiva neonatale;
- 1 dirigente psicologo specialista in psicologia del ciclo di vita;
- 3 dirigenti medici di chirurgia pediatrica;
- 2 dirigenti medici di neuropsichiatria;
- 1 dirigente medico di medicina trasfusionale;
- 2 dirigenti medici di anestesia e rianimazione;
- 1 dirigente medico di radiologia diagnostica;
- 3 dirigenti medici di ortopedia;
- 1 dirigente amministrativo;
- 3 collaboratori amministrativi (di cui una stabilizzazione e una mobilità);
- 1 assistente amministrativo (mobilità);
- 1 assistente tecnico (mobilità);
- 1 coadiutore amministrativo;
- 1 collaboratore tecnico professionale ingegnere (stabilizzazione);
- 25 collaboratori professionali sanitari infermieri (di cui 3 per mobilità);
- 2 collaboratori professionali sanitari infermieri pediatrici (per mobilità);
- 2 collaboratori professionali sanitari tecnici di radiologia medica
- 4 collaboratori professionali sanitari tecnici di laboratorio biomedico;

- 1 collaboratore professionale sanitario ortottista (stabilizzazione);
- 1 collaboratore professionale sanitario fisioterapista (stabilizzazione);
- 5 collaboratori professionali sanitari ostetrici;
- 3 operatori socio-sanitari (di cui 1 in mobilità ed uno per stabilizzazione);
- 2 ausiliari specializzati;

assunzioni a tempo determinato operate anche mediante utilizzo di graduatorie ancora valide:

- 1 dirigente medico di genetica medica;
- 1 dirigente medico odontoiatra;
- 5 dirigenti medici di anestesia e rianimazione;
- 2 dirigenti medici di pediatria;
- 1 dirigente farmacista;
- 1 dirigente medico di igiene e sanità pubblica;
- 5 collaboratori professionali sanitari infermieri;
- 1 collaboratore professionale sanitario infermiere pediatrico;
- 8 collaboratori professionali sanitari ostetrici;
- 3 collaboratori professionali sanitari tecnici di laboratorio biomedico;
- 1 collaboratore professionale sanitario tecnico di radiologia medica;
- 7 operatori socio-sanitari.

c.3) Attuazione del programma di stabilizzazione

Nell'ambito del protocollo di stabilizzazione formulato secondo le disposizioni di cui alla legge n. 296/2006 (finanziaria 2007) e alla d.G.R. n. 1927 dell'8 agosto 2007 – che prevede il consolidamento di 36 posti nel corso del triennio 2007-2010 – è stata data attuazione alle previsioni per l'anno 2009 con l'assunzione del personale vincitore delle procedure concorsuali riservate ed in particolare:

- 1 coll. prof. san. fisioterapista;
- 1 coll. prof. san. ortottista;
- 1 coll. tec. prof. ingegnere.

Sono stati banditi i concorsi per:

- 5 operatori socio-sanitari;
- 1 coll. prof. san. infermiere;
- 1 coll. prof. san. ostetrico;

da cui non sono seguite assunzioni per carenza di candidati.

Sono state espletate le procedure per la stabilizzazione di 2 assistenti amministrativi e 2 collaboratori amministrativi (un solo candidato) le cui assunzioni sono attualmente sospese in attesa dell'autorizzazione regionale.

c.4) Attribuzione degli incarichi di struttura complessa e di struttura semplice dipartimentale

Nel corso dell'anno 2009 si è provveduto all'attribuzione degli incarichi a ottantatré dirigenti

medici e undici dirigenti sanitari dell'Istituto, di cui è stata operata la valutazione di periodo contrattualmente prevista.

Sono state altresì avviate ovvero proseguite le procedure selettive finalizzate all'attribuzione degli incarichi di struttura organizzativa complessa indicati nel Piano attuativo per l'anno 2009: s.c. Anestesia e rianimazione; s.c. Oculistica e riabilitazione visuo-motoria; s.c. Immunopatologia clinica, materno-fetale e dei trapianti con servizio d'urgenza; s.c. Pediatria d'urgenza con servizio di pronto soccorso. L'unica procedura conclusa, riguardante la direzione della s.c. Farmacia e nutrizione parenterale, è rimasta sospesa nelle more dell'autorizzazione regionale.

Sono stati altresì attribuiti gli incarichi di responsabilità delle seguenti strutture organizzative semplici a valenza dipartimentale: Ricerca sui servizi sanitari, epidemiologia di popolazione e salute internazionale; Procreazione medicalmente assistita; Diagnostica prenatale ecografica, prenatale e ginecologica.

c.5) Stato di attuazione del progetto di sperimentazione, di iniziativa regionale, relativo all'inserimento dell'operatore socio-sanitario con formazione complementare

Per quanto concerne lo stato di attuazione del progetto di sperimentazione, di iniziativa regionale, relativo all'inserimento dell'operatore socio-sanitario con formazione complementare all'interno dell'equipe assistenziale, si evidenzia che il medesimo, oggetto del decreto del direttore generale n. 346 del 30 settembre 2009, è stato regolarmente avviato in data 1 ottobre 2009, presso la sezione degenza a bassa intensità di cure nell'ambito delle degenze ordinarie del dipartimento di Ostetricia e ginecologia, con il coinvolgimento di infermieri, ostetriche e dei restanti operatori socio-sanitari assegnati alla struttura. Si riportano di seguito i dati relativi alla valutazione del progetto compiuta in data 31 dicembre 2009.

Obiettivo	Indicatore di verifica	Strumento di monitoraggio	Risultato
Pianificazione integrata Inf/Ost/OSS-C	Aderenza alla griglia di supporto decisionale nel 100% dei casi	Verifica della griglia decisionale (tipologia di paziente assegnato alla gestione integrata)	Nel 100% dei casi vi è stata aderenza alla griglia decisionale
Corretta somministrazione della terapia farmacologia da parte dell'OSS-C	Aderenza alla prescrizione farmacologica nel 100% dei casi	Verifica della documentazione clinica/assistenziale	Nel 100% dei casi vi è stata aderenza alla prescrizione farmacologica
Corretta effettuazione del clisma da parte dell'OSS C	Aderenza alle istruzioni operative nell'effettuazione del clisma nel 100%	Verifica della documentazione clinica/assistenziale	Nel 100% dei casi vi è stata aderenza all'I.O.
Corretta tenuta della documentazione clinica nella cartella infermieristica (con particolare riguardo alla gestione della terapia e all'effettuazione del clisma).	Corretta tenuta della documentazione nel 100% dei casi (valutazione processo)	Verifica della documentazione clinica/assistenziale	Nel 98% dei casi vi è stata una corretta tenuta della documentazione clinica

c.6) Acquisto di prestazioni aggiuntive del comparto e della dirigenza

Anche nel corso dell'anno 2009 si è reso necessario l'acquisto di prestazioni aggiuntive ex legge 8 gennaio 2002 n. 1, al fine di garantire la copertura delle assenze improvvise del personale turnista e di garantire la fruizione delle ferie estive nelle more dell'acquisizione del personale previsto a copertura del *turnover*. A fronte di un fabbisogno preventivamente stimato in 500 ore, sono state effettivamente utilizzate 409 ore.

In considerazione della situazione delle liste di attesa per intervento chirurgico nonché della carenza di due dirigenti medici di anestesia rispetto alla dotazione organica prevista dal Piano attuativo per l'anno 2009, si è reso necessario l'acquisto di prestazioni dal personale medico della s.c. Anestesia e rianimazione secondo quanto previsto dal art. 55, comma 2 del C.C.N.L. 8 giugno 2000. Analogamente si è provveduto al fine di garantire la continuità delle funzioni sulle ventiquattro ore della s.c. Pediatria d'urgenza con servizio di pronto soccorso e della s.c. Neonatologia e terapia intensiva neonatale in situazione di carenza organica e di idoneità lavorativa condizionata.

La tabella seguente espone nel dettaglio la spesa sostenuta.

Tipologia di prestazione	Spesa
Prestazioni aggiuntive comparto	€ 15.265,09
Acquisto prestazioni dir. medici di anestesia	€ 80.640,00
Acquisto turni di guardia dirigenza medica	€ 52.320,00

c.7) Rapporti di lavoro flessibili

Si riportano, infine, i dati relativi alla dotazione di personale non dipendente riferita all'anno 2009 compresi: a) i rapporti attivati in anni precedenti e scaduti negli anni di riferimento; b) rapporti che scadono in periodo successivo attivati nel corso degli anni 2008 o 2009; c) rapporti relativi alla ricerca corrente e finalizzata; d) rapporti oggetto di stabilizzazione come da piano aziendale.

Tipologia di rapporto	Unità	Spesa
lavoratori somministrati	5	€ 136.356,38
l. aut. art. 15- <i>octies</i> d.lgs. 502/92	4	€ 50.619,61
co.co.co. art. 15- <i>octies</i> d.lgs. 502/92	23	€ 191.043,91
prest. occas. art. 15- <i>octies</i> d.lgs. 502/92	5	€ 7.373,27
l. aut. art. 7, comma 6, d.lgs. 165/01	15	€ 111.393,68
co.co.co. art. 7, comma 6, d.lgs. 165/01	31	€ 439.604,71
prest. occas. art. 7, comma 6, d.lgs. 165/01	2	€ 6.912,29

c.8) Rendicontazione dell'impiego delle risorse aggiuntive regionali per il personale

Si descrivono di seguito le modalità di utilizzo delle risorse aggiuntive regionali stanziato per il comparto con la d.G.R. n. 2347 dd. 20 novembre 2008.

Nell'ambito della produttività collettiva parte delle stesse è già stata liquidata con cadenza mensile in corso d'anno, come previsto anche dai precedenti accordi regionali recentemente rinnovati, in quanto vincolate nella destinazione all'incentivazione del personale turnista, del lavoro notturno e festivo e degli operatori tecnici addetti all'assistenza e socio-sanitari. A margine di tale rendicontazione si evidenzia che, a fronte di un importo erogato dalla Regione pari a € 302.105,35, la spesa effettivamente sostenuta è pari a € 328.677,05.

Le risorse regionali vincolate stanziare per l'anno 2009 in misura pari a € 92.861,46 sono state impegnate per € 17.200,00, mediante apposito accordo sindacale, nel progetto di inserimento dell'OSS-C nelle equipe assistenziali, secondo gli indirizzi regionali.

Il rimanente importo di € 75.661,46 non è stato impegnato in quanto, a seguito della condotta e posizione tenute dalla RSU nella fase negoziale, avviata nel primo semestre del 2009, non è stato possibile giungere alla sottoscrizione di un'ipotesi contrattuale di ripartizione delle risorse all'interno delle linee di intervento individuate dalla Regione.

Le risorse regionali non vincolate sono state finalizzate al raggiungimento degli obiettivi di produttività collettiva.

Per quanto riguarda le risorse stanziare per l'area della dirigenza medica con d.G.R. n. 2435 dd. 20 novembre 2008, si precisa che la quota vincolata è stata interamente finalizzata, con accordo sindacale, all'incentivazione dell'obiettivo di semplificazione delle procedure di accesso a visite ed esami e all'avviamento e consolidamento della prescrizione informatizzata per mezzo dell'applicativo G2 Clinico, di percorsi assistenziali e prescrizioni terapeutiche conseguenti ad un accesso.

Le quote di incentivazione sono state liquidate a consuntivo, previa verifica del raggiungimento degli obiettivi da parte del Nucleo di valutazione.

Le risorse regionali non vincolate sono state finalizzate, con il contratto aziendale in materia di fondi a consuntivo 2008 e a preventivo 2009, al raggiungimento degli obiettivi di risultato negoziati in sede di budget per il 2009. A margine va segnalato che nei primi mesi del 2010 è stato sottoscritto l'accordo aziendale a consuntivo per il 2009 e a preventivo per il 2010, conseguentemente le quote di incentivazione saranno liquidate a consuntivo ad avvenuta verifica del raggiungimento degli obiettivi da parte del Nucleo di valutazione, attualmente in fase di espletamento.

Infine, relativamente alle risorse stanziare per l'area della dirigenza sanitaria, professionale, tecnica e amministrativa con la d.G.R. n. 903 dd. 24 aprile 2009, le risorse vincolate, pari a € 12.940,40 sono state interamente finalizzate, con apposito accordo aziendale, all'incentivazione dei seguenti obiettivi: a) dirigenza sanitaria: aumento dei volumi di distribuzione diretta dei farmaci di classe A destinati al primo ciclo terapeutico post ricovero o visita specialistica ambulatoriale; b) dirigenza professionale, tecnica e amministrativa: progetto di conservazione a norma dei documenti informatici.

Le quote di incentivazione saranno liquidate a consuntivo ad avvenuta verifica del raggiungimento degli obiettivi da parte del Nucleo di valutazione, attualmente in fase di espletamento.

Le risorse regionali non vincolate sono state finalizzate, con l'accordo aziendale in materia di fondi a consuntivo 2008 e a preventivo 2009, al raggiungimento degli obiettivi di risultato negoziati in sede di budget per il 2009. A margine va segnalato che nei primi mesi del 2010 è stato sottoscritto l'accordo aziendale a consuntivo per il 2009 e a preventivo per il 2010, conseguentemente le quote di incentivazione saranno liquidate a consuntivo ad avvenuta verifica del raggiungimento degli obiettivi da parte del Nucleo di valutazione, attualmente in fase di espletamento.

c.9) Manovra del personale. Schede di sintesi al 31.12.2009

Di seguito si riportano le schede di sintesi relative alla manovra del personale al 31.12.2009

			ATTUAZIONE AL 31.12.2009
1. PROCESSO DI STABILIZZAZIONE DEL PERSONALE ANNO 2009	Nel corso del 2009 l'azienda stabilizzerà 14 figure: 4 sanitari, 5 oss, 1 coll.tecnico, 2 collab amm.vi, 2 ass. amm.vi	Totale: 14	<p>Sono stati assunti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 1 coll. prof. san. fisioterapista; - 1 coll. prof. san. ortottista; - 1 coll. tec. prof. ingegnere. <p>Sono stati banditi i concorsi per:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 5 operatori sociosanitari; - 1 coll. prof. san. infermiere; - 1 coll. prof. san. ostetrico da cui non sono seguite assunzioni per carenza di candidati. <p>Sono state espletate le procedure per la stabilizzazione di 2 assistenti amministrativi e 2 collaboratori amministrativi (un solo candidato) le cui assunzioni sono attualmente sospese in attesa dell'autorizzazione regionale.</p> <p>Le relazioni trimestrali sono state regolarmente inviate all'ARS.</p> <p>Totale: 3 assunti +3 in attesa di autorizzazione</p>
2. MANOVRA 2009	Il Burlo prevede l'assunzione di 48 unità di cui: 6 per turn over.; 42 programmate. Le cessazioni programmate sono 13. Il saldo della manovra è di 35 unità.	Saldo Manovra +35	Assunte 75 unità a tempo indeterminato di cui: - n. 3 derivanti dalla stabilizzazione 2009 (<i>ut supra</i>); - n. 20 dirigenti; - n. 52 personale del comparto (2 collaboratori amministrativi; 1 assistente amministrativo; 1 assistente

	Nell'ambito della manovra prevedono in assunzione 9 Medici (più 4 S.C. a fronte di altrettante cessazioni), 5 SPTA (1 biologo, 1 chimico, 1 dirig. Infermieristico, 1 statistico, 1 amm.vo) e 21 unità del comparto comprese le stabilizzazioni (gran parte infermieri e 9 amm.vi di cui 5 da procedure stabilizz.)		tecnico; 1 coadiutore amministrativo; 25 coll. prof. infermieri; 2 coll. prof. infermieri pediatrici; 2 coll. prof. sanitari tecnici di radiologia medica; 4 coll. prof. sanitari tecnici di laboratorio biomedico; 5 coll. prof. sanitari ostetrici; 2 OSS; 2 ausiliari specializzati. Cessate n. 39 unità di personale di ruolo di cui: - n. 9 dirigenti; - n. 30 unità di personale del comparto: 7 coll. prof. infermieri; 3 coll. prof. infermieri pediatrici; 1 coll. prof. sanitario tecnico di laboratorio biomedico; 2 coll. prof. sanitari tecnici di radiologia medica; 1 coll. prof. sanitario fisioterapista; 1 assistente sanitario; 2 OSS; 5 OTA, 1 ausiliario specializzato; 1 puericultrice esperta; 2 coadiutori amministrativi; 3 collaboratori amministrativi; 1 assistente amministrativo. La manovra si caratterizza per un saldo positivo di due unità, effetto delle operazioni di trasformazione della natura del rapporto di lavoro del personale dipendente: assunti: 100 di cui 75 a t. ind. e 25 a t. det. cessati: 98 di cui 39 a t. ind. e 59 a t. det.
3. ADEGUAMENTO (QUALORA NON REALIZZATO) DELLE DOTAZIONI NELLE UOPSAL EX DGR N. 3926/2002	/	/	/
4. RICHIESTE AUTORIZZAZIONE INCARICHI DI SC E SS NON INCARDINATA IN SC	Richiedono l'autorizzazione alla copertura delle seguenti SC: - SC Pediatria d'urgenza con servizio di PS; - SC Oculistica e rieducazione visuomotoria; - SC Anestesia e rianimazione	3 SC - Pediatria d'urgenza con servizio di pronto soccorso; - Oculistica e rieducazione visuomotoria; - Anestesia e rianimazione	Assunto nel 2010 <i>ex art. 15-septies</i> d.lgs. 502/1992 un dirigente professioni sanitarie; s.c. Farmacia: espletata procedura concorsuale e sospesa assunzione a seguito delle disposizione regionali; s.c. Laboratorio di

	<p>Saranno inoltre espletati i concorsi già autorizzati per 3 figure:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dirig. infermieristico; - direttore sc laboratorio di immuno- patologia materno fetale e dei trapianti; - direttore s.c. Farmacia e nutrizione parenterale 		<p>immunopatologia materno fetale e dei trapianti: bandita ma non espletata la procedura selettiva;</p> <p>S.c. Pediatria d'urgenza con servizio di PS: bandito bandita ma non attualmente espletata la procedura selettiva (data presunta: maggio 2010);</p> <p>s.c. oculistica e rieducazione visuomotoria: bandita ma non espletata la procedura selettiva;</p> <p>s.c. Anestesia e rianimazione: bandita ed espletata la procedura selettiva in data 14/04/2010.</p>
5. RICHIESTE DI AUMENTO FONDI CONTRATTUALI	Evidenziano richiesta di incremento per fondo di posizione SPTA: € 23.755,11 necessari per corrispondere il minimo contrattualmente previsto.	Totale: € 23.755,11	L'importo risulta accantonato nel corrispondente fondo di bilancio.
6. MANOVRA ASSUNZIONI RIFERITA AI DIRIGENTI DELLE PROFESSIONI SANITARIE (EX DPCM 25.01.08 E L.R. 10/07)	Non vi sono richieste nuove in tal senso	Procedono alla nomina del dirigente a titolo definitivo secondo la normativa concorsuale del DPCM 25.01.2008	Assunto nel 2010 <i>ex art. 15-septies</i> d.lgs. 502/1992 un dirigente delle professioni sanitarie.
7. LINEE PROGETTUALI PROGETTO OSS- C	Il Burlo parteciperà alla sperimentazione regionale sull'inserimento giuridico e gestionale della figura dell'OSS C.		In data 1 ottobre 2009 (decr. 346/2009) è stata avviata presso l'IRCCS Burlo Garofolo la sperimentazione per l'inserimento dell'OSS-C nell'equipe assistenziale. In data 31/12/2009 è stata effettuata la valutazione intermedia del progetto con i seguenti esiti: a) corretta aderenza alla griglia decisionale: 100%; b) corretta aderenza alla prescrizione farmacologica: 100%; c) corretta aderenza all'I.O.: 100%; d) corretta tenuta della documentazione clinica: 98%.
8. MODICHE ATTO AZIENDALE	Non vi sono richieste in tal senso.		

Per il dettaglio economico si rimanda alle allegate tabelle esplicative sulla rendicontazione delle risorse aggiuntive distinte per le tre aree contrattuali.

d) Investimenti effettuati

d.1) Investimenti in tecnologia e beni mobili

Per l'anno 2009 è stato assegnato dalla Regione un contributo in conto capitale per acquisizione di beni mobili e tecnologie pari a € 1.048.000,00, cui si aggiungono € 220.000 di risorse proprie derivanti dal 5 per mille (quota parte destinata ad acquisizione tecnologie).

Di seguito si riporta una sintesi delle attrezzature di maggior rilievo acquisite ed entrate in funzione nel corso dell'anno.

Descrizione	Quantità	Modalità acquisizione	Valore aggiudicato (IVA compresa)
Ecotomografo ad elevate prestazioni per ostetricia e ginecologia	1	Acquisizione diretta mediante gara centralizzata	€ 192.000,00
Monitor fetali con centrale di monitoraggio per sala parto	7	Acquisizione diretta	€ 88.440,00
Letti per rianimazione neonatale	2	Acquisizione diretta	€ 39.427,92
Defibrillatori	4	Acquisizione diretta mediante gara centralizzata	€ 30.469,20

Sono inoltre state avviate le procedure per l'acquisizione di:

- un ecocardiografo ad elevate prestazioni per cardiologia (importo previsto di piano € 150.000,00)
- un liquido massa per il dipartimento di medicina di laboratorio (importo previsto di piano € 220.000,00)
- un sistema per radiologia digitale (DR) autorizzato con DGR 2335/2009 in variazione di piano (importo previsto € 450.000,00)

Sono state avviate e concluse le gare per l'acquisizione di attrezzature e arredi per l'allestimento della Terapia Intensiva Neonatale e Dipartimento Chirurgico. Tali aree sono state oggetto di ristrutturazione edilizia ed impiantistica; nell'ambito dello stesso progetto erano previste anche le risorse per il relativo attrezzaggio, il cui quadro economico si sintetizza di seguito.

	Terapia Intensiva Neonatale	Dipartimento Chirurgico
Apparecchiature biomediche	€ 221.058,25	
Attrezzature e arredi	€ 78.012,27	€ 110.941,41
TOTALE	€ 299.070,52	€ 110.941,41
TOTALE complessivo		€ 410.011,93
TOTALE complessivo		€ 492.014,32

Le consegne e i montaggi sono iniziati nel mese di dicembre 2009 per concludersi nelle prime settimane del 2010, per consentire la presa in carico delle nuove aree da parte del personale sanitario. Per quanto riguarda le apparecchiature biomediche sono da segnalare l'acquisizione di n. 9 incubatrici neonatali, un sistema per ipotermia neonatale, n. 3 lampade per fototerapia.

Sistema informativo - SISR

In relazione all'obiettivo regionale relativo all'avvio del Procedimento di conservazione legale con Decreto del Direttore Generale n. 362 del 13/10/2009 l'Istituto ha adottato il "Manuale della Conservazione Sostitutiva"; è stato inoltre sottoscritto con Insiel SpA il contratto per la "Disciplina della conservazione digitale a norma dei documenti informatici sanitari e amministrativi". Dal punto di vista operativo si sono tenuti due corsi di formazione sul campo per il personale medico sull'uso della firma digitale, strumento che nel 2009 è stato utilizzato dalla SC Radiologia ad indirizzo pediatrico e della SC Oculistica e riabilitazione visuo motoria, in quanto uniche strutture che nel 2009 avevano avviato e consolidato un percorso di cartella ambulatoriale informatizzata in ambiente G2 clinico.

Nell'anno 2009 si è proseguito il piano di informatizzazione di reparti e ambulatori. Nello specifico sono state informatizzate le strutture del Dipartimento Chirurgico e del Dipartimento Ostetrico Ginecologico. È inoltre proseguito il piano di avvio dell'order entry con installazione delle postazioni in Neonatologia e Anestesia e Rianimazione.

Per quanto riguarda la gestione dei sistemi informatici è stato portato avanti un progetto di miglioramento della sicurezza e delle prestazioni dei servizi telematici con l'avvio di nuovi servizi per il monitoraggio e la gestione della rete.

È partita inoltre una nuova modalità informatizzata di richiesta intervento, da parte degli utenti di sistemi informatici, che ne consente la tracciabilità e il monitoraggio. In un anno sono state registrate all'help desk circa 3100 richieste di intervento.

Nell'ambito di un continuo processo di miglioramento dei servizi offerti è stato aggiornato il regolamento aziendale per l'utilizzo delle risorse informatiche ed è stato predisposto il regolamento per la telefonia.

In ottemperanza a quanto previsto dalla normativa sulla privacy è stato aggiornato nei termini previsti dalla legge, il Documento Programmatico sulla Sicurezza. Tale documento è stato successivamente aggiornato, con decreto 409/2009, con la nomina degli amministratori di sistema, secondo quanto previsto dal Garante per la protezione dei dati personali.

Al punto **h) Tabelle allegate**, si riporta una tabella illustrativa dello stato di avanzamento degli investimenti in tecnologia e beni mobili al 31/12/2009.

d.2) Interventi edili impiantistici

Di seguito si illustrano gli investimenti edilizi ed impiantistici effettuati nell'ambito dell'esercizio annuale, evidenziandone lo stato di attuazione al 31.12.2009 in riferimento a quanto previsto in sede di programmazione.

L'importo degli investimenti previsto in sede di programmazione, ovvero nel piano consolidato preventivo approvato, ammonta ad Euro 1.908.239,11 così composto:

- Fondi propri presunti: € 689.000,00
- Fondi Regionali di rilievo aziendale: € 400.000,00;
- Fondi Ministeriali: € 819.239,11, a valere a valere sul finanziamento assegnato, ai sensi dell'art. 20 della L. 67/88, con Decreto del Ministro Sanità dd. 30.03.01; denominazione del finanziamento: "Adeguamento Strutture" - importo complessivo di 5.164.568€. Si precisa che la voce in questione è stata inserita al fine di dare attuazione ad investimenti finanziati nel piano dell'istituto del 2003 non ancora avviati in quanto collegati alla realizzazione della nuova sede dell'Istituto preso il comprensorio di Cattinara;

Durante la fase di esercizio, sono emerse una serie di necessità diverse rispetto quelle originariamente previste, nonché una maggiore disponibilità di risorse economiche derivanti da fondi propri. Tali evenienze hanno determinato la proposta di variazione al piano degli investimenti medesimo, formalizzata con decreto del Direttore Generale n. 427/09 dd 30/12/2009, che prevede un importo complessivo pari ad Euro 1.786.478,22, così composto:

- Fondi propri disponibili: € 817.239,11
- Fondi Regionali di rilievo aziendale: € 400.000,00;
- Fondi Ministeriali: € 569.239,11, a valere a valere sul finanziamento assegnato, ai sensi dell'art. 20 della L. 67/88, con Decreto del Ministro Sanità dd. 30.03.01; denominazione del finanziamento: "Adeguamento Strutture" - importo complessivo di 5.164.568€. Detta quota viene ridotta al fine di rendere disponibile parte del finanziamento (per l'importo di Euro 250.000,00) per l'acquisizione di tecnologie (vedi parte specifica della presente relazione).

In ordine a quanto sopra, l'importo complessivo degli investimenti previsti nel piano 2009 è pari ad Euro 1.217.239,11, derivante dalle seguenti fonti di finanziamento:

- Fondi propri disponibili: € 817.239,11
- Fondi Regionali di rilievo aziendale: € 400.000,00;

Si riporta di seguito lo stato di attuazione degli investimenti al 31.12.2009:

Manutenzioni straordinarie

Nel corso dell'anno si è proceduto all'avvio di una serie di interventi manutentivi di natura straordinaria necessari al parziale rinnovo o mantenimento dello stato di efficienza delle

infrastrutture. L'investimento complessivo previsto, pari a 458.239,11€ comprende anche l'intervento di manutenzione straordinaria degli ambulatori di ginecologia, attualmente in fase di progettazione.

Fonti di finanziamento relativamente al Piano 2009:

- Fondi regionali di rilievo aziendale: 400.000,00
- Fondi propri derivanti dall'alienazione degli immobili: 58.239,11.

Risanamento conservativo dipartimento di chirurgia e neonatologia I lotto

Nel corso dell'anno si è provveduto alla realizzazione della fase 1 dell'appalto, comprendente la Terapia Intensiva Neonatale e la degenza ordinaria del Dipartimento Chirurgico. Le aree ristrutturare sono state consegnate alla Direzione Sanitaria e risultano attualmente utilizzate per gli scopi istituzionali.

Fonti di finanziamento relativamente al Piano 2009:

- Fondi propri derivanti dall'alienazione degli immobili: € 200.000,00;

Risanamento conservativo blocco operatorio e rianimazione

I lavori in argomento sono stati ultimati e le relative aree di intervento consegnate alla Direzione Sanitaria per gli utilizzi istituzionali. Nel corso dell'anno 2009 è emersa la necessità di addivenire, mediante accordo transattivo, alla definizione delle riserve iscritte dall'impresa esecutrice negli atti contabili dell'appalto nonché individuare delle fonti di finanziamento per la copertura delle spese tecniche riferibili alle perizie di variante sopravvenute (non comprese nelle somme ammissibili a finanziamento del quadro economico del progetto esecutivo approvato).

Fonti di finanziamento relativamente al Piano 2009:

- Fondi propri derivanti dall'alienazione degli immobili: € 57.000,00;

Interventi di manutenzione straordinaria – laboratori di ricerca ed analisi lotto 1 -

L'intervento, originariamente previsto in un'unica fase realizzativa, è stato suddiviso in due lotti causa una serie di criticità da risolvere con maggiori priorità di altre. A tal proposito si è pertanto provveduto alla realizzazione degli interventi previsti, per un importo pari ad € 40.000.

Fonti di finanziamento relativamente al Piano 2009:

- Fondi propri derivanti dall'alienazione degli immobili: € 40.000,00;

Interventi di manutenzione straordinaria – laboratori di ricerca ed analisi lotto 2 -

Per quanto concerne il secondo lotto di intervento, inerente il riammodernamento e la riorganizzazione funzionale dei laboratori di ricerca ed analisi, si è provveduto alla progettazione definitiva ed esecutiva, attualmente in fase di perfezionamento finale. L'importo stimato per la realizzazione dell'intervento è pari ad Euro 340.000,00.

Fonti di finanziamento relativamente al Piano 2009:

- Fondi propri derivanti dall’alienazione degli immobili: € 340.000,00;

Interventi di messa in sicurezza lotto 1 – infrastrutture edili -

Intervento finalizzato all’effettuazione di opere di manutenzione straordinaria prevalentemente di carattere edilizio, estese a tutto il comprensorio ospedaliero. Nel corso del 2009 si è proceduto all’identificazione degli ambiti di intervento coordinandone i contenuti con gli interventi di manutenzione straordinaria di cui al precedente paragrafo “Manutenzioni straordinarie”.

Fonti di finanziamento relativamente al Piano 2009:

- Fondi propri derivanti dall’alienazione degli immobili: € 30.000,00;

Centro gestione delle emergenze

L’intervento, da realizzarsi quale prestazione accessoria di un appalto di servizi affidato nel corso dell’anno 2009 (servizio antincendio), è stato progettato dalla ditta aggiudicataria dell’appalto stesso. In relazione alla necessità di procedere al rifacimento della gara in esito a procedura di ricorso accolta, i lavori in argomento non sono stati effettuati. Si procederà pertanto all’effettuazione degli stessi, a cura del nuovo soggetto affidatario dell’appalto di servizi la cui procedura di gara è in itinere.

Fonti di finanziamento relativamente al Piano 2009:

- Fondi propri derivanti dall’alienazione degli immobili: € 22.000,00;

Messa in sicurezza impianti elettrici

Nel corso dell’esercizio 2009, sono emerse delle criticità relativamente agli impianti elettrici dotati di continuità assoluta in termini di sicurezze aggiuntive rispetto i requisiti minimi imposti dalle norme tecniche vigenti. A tal proposito si è provveduto ad effettuare un’analisi approfondita dei bisogni e procedere alla progettazione degli interventi correttivi, in fase di ultimo perfezionamento.

Fonti di finanziamento relativamente al Piano 2009:

- Fondi propri derivanti dall’alienazione degli immobili: € 70.000,00;

Realizzazione del nuovo Burlo presso il comprensorio ospedaliero di Cattinara

Nell’ambito del gruppo di lavoro interaziendale preposto alla redazione dello studio di fattibilità propedeutico all’avvio della gara di costruzione e gestione (project financing), si è provveduto all’identificazione dei requisiti e dei contenuti qualitativi e quantitativi della futura sede dell’Istituto, secondo le modalità indicate dal Responsabile di Progetto in capo all’A.O.U. Ospedali Riuniti di Trieste.

Al punto **h) Tabelle allegate** si riporta una tabella illustrativa dello stato di avanzamento degli investimenti edili impiantistici al 31/12/2009.

e) Destinazione del risultato positivo dell'esercizio 2009

L'utile di esercizio 2009 ammonta a 266.089€. In accordo con quanto previsto dalle "Direttive regionali", che includono nella gestione caratteristica anche le imposte sul reddito, il risultato d'esercizio è così rappresentato:

Risultato d'esercizio 2009	
Gestione caratteristica	
Valore della produzione	69.171.132
Costi della produzione	-68.925.684
Imposte sul reddito	-35.838
Saldo gestione caratteristica (a)	209.611
Gestione finanziaria (b)	78.094
Gestione straordinaria c)	-21.616
Risultato d'esercizio (a+b+c)	266.089

Secondo le previsioni dell'art. 10, terzo comma, della Legge regionale 20 dicembre 1996, n. 49, le destinazioni possibili dell'utile di esercizio sono le seguenti:

- a) riporto a nuovo;
- b) assegnazione a riserva di patrimonio netto;
- c) accantonamento ad un fondo destinato alla incentivazione del personale;
- d) accantonamento ad un fondo destinato all'aggiornamento professionale;
- e) accantonamento ad un fondo destinato ad investimenti in conto capitale."

Limitatamente all'esercizio 2009, la Deliberazione di Giunta Regionale n. 2643 del 26.11.2009 ad oggetto "LR 49/1996, art. 12: approvazione delle linee annuali per la gestione del SSR nel 2010", al capitolo 4, paragrafo 4.5, punto 11, Risultati di esercizio 2009 ha stabilito che "...i risultati positivi dell'esercizio 2009 che verranno formalmente rilevati in sede di chiusura, non costituiranno disponibilità economica per le Aziende interessate, bensì disponibilità economica e finanziaria dell'intero Servizio Sanitario Regionale, a sostegno delle attività e degli interventi rientranti nella programmazione sanitaria". Ne consegue che il risultato d'esercizio 2009 verrà interamente riportato a nuovo, in applicazione della citata DGR.

f) Attività scientifica

Molti ed importanti sono stati i risultati positivi raggiunti dalle attività di ricerca nel 2009 e sarebbero stati certamente anche superiori alle attese se non fossero sopraggiunte quelle criticità (indicate poi) che hanno rallentato i piani di sviluppo previsti.

L'incertezza creatasi dunque nella seconda metà dell'anno, con i ritardi e i tagli dei fondi ministeriali, non ha permesso di attuare a pieno alcuni dei punti qualificanti già previsti nei piani 2009 come, ad esempio, l'avvio di nuove collaborazioni su attività di ricerca ed il consolidamento dei rapporti di cooperazione scientifica con enti nazionali e parchi tecnologici regionali.

Prodotto scientifico

La produzione scientifica 2009 include 112 lavori pubblicati su riviste internazionali recensite e con Impact Factor riconosciuto, 3 documenti prodotti per Agenzie Internazionali delle Nazioni Unite, ed un ampio numero di contributi divulgativi e di articoli pubblicati su riviste senza IF attribuito.

Anno	N°	I.F.
2007	97	557,2
2008	114	648,8
2009	112	473,9

È leggermente diminuito il numero degli articoli pubblicati su riviste indicizzate ed è diminuito in maniera anche più marcata l'Impact Factor ma questo è da considerarsi evento quasi fisiologico dopo un quinquennio di continuo miglioramento. Questa ciclicità è da imputarsi anche al fatto che parte delle ricerche iniziate negli anni precedenti sono terminate e con esse anche la relativa produzione scientifica. Anche se le ricerche non sono temporalmente allineate, c'è spesso complessivamente una "zona finestra" tra la riorganizzazione, inizio di nuove attività di ricerca e output produttivo.

Il prodotto di ricerca si è caratterizzato comunque per le sue importanti valenze applicative e ricadute pratiche nel contesto del sistema sanitario, sia dal punto di vista clinico che dei servizi sanitari.

Brevetti

È proseguito l'iter della domanda di brevetto italiano n° PD2007A000415 "Metodo ed apparato per la rilevazione dello stato di portatore sano della mutazione genetica 35delg sul gene gib2 come fattore di rischio di ipoacusie".

Applications a bandi nazionali

È migliorata la capacità dell'Istituto- in tutti i suoi settori- di rispondere ai bandi nazionali. Nel corso dell'anno sono state presentate numerose domande di finanziamento tra cui:

Bando nazionale giovani ricercatori

Otto i progetti definitivi presentati e associati al nostro Istituto.

Bando nazionale malattie rare

Progetto: “Mevalonate kinase deficiency and immune omeostasis: pathogenic study and development of new therapies” (coordinatore scientifico : Alberto Tommasini).

L'Istituto ha partecipato, come partner, all'application del progetto “Definizione delle basi molecolari di malformazioni cerebrali associate a ritardo mentale mediante tecniche high-throughput” (coordinatore scientifico: Paolo Gasparini) presentato dall' IRCCS Fondazione C. Mondino di Pavia

Bando nazionale cellule staminali

Progetto: “Fanconi anemia: developing of strategies to generate corrected induced pluripotent stem (IPS) cells using homologous recombination (HR) and recombinase mediated cassette exchange (RMCE) strategy” (coordinatore scientifico : Anna Savoia).

Progetto: “Experimentation of Bone Marrow derived Mesenchymal Stem Cells in intractable autoimmune disorders of childhood: clinical and biological response”(coordinatore scientifico: Marino Andolina).

Bando nazionale AIDS

Progetto “Autologous dendritic cells immunotherapy in HIV positive patients: a genomic approach (referente: S. Crovella)

Applications a bandi europei

Progetti ordinari Interreg Italia-Slovenia.

Progetto “Sviluppo di terapie rigenerative avanzate (terapia genica, cellulare e ingegneria tissutale)” (referente: M. Andolina)

Progetto “Immunoterapia dei tumori” (referente: M. Andolina)

Progetto “Rete transfrontaliera di laboratori per la sorveglianza virologica degli Arbovirus di interesse per la sanità pubblica ” (referenti: P. D'Agaro, G. Dal Molin)

Progetto “Network genetico italo-sloveno” (referente: A. Savoia)

Progetto “StaNdard costruitI Per riSpondere alle terapie pediatriche (SNIPS)” (referenti S. Crovella, P. Gasparini)

Unione Europea - 7° Programma Quadro - Cooperation Health.

Progetto “A platform and inventory for child health research in Europe (RICHE)” (referente: G. Tamburlini)

Progetto “Biomarker identification and mechanistic investigation for the detection, diagnosis and monitoring of allergic co-morbidities in children: eosinophilic esophagitis, Helicobacter pylori infection and asthma (EEBIOMAKERS)” (referente: S. Crovella)

Collaborazioni internazionali per attività di ricerca e sviluppo

Kazakistan. Supporto al Ministero della Salute kazako per definire priorità e politiche in campo materno infantile.

Libano. Nell’ambito di un progetto supportato dalla Regione FVG è stato conferito il mandato per analizzare la situazione e concordare un piano di lavoro operativo.

Angola. È continuata la collaborazione con l’ Ospedale Divina Providencia (HDV), Luanda, nel campo della malnutrizione severa implementando anche la produzione locale di “Ready to use foods” (RUTF).

Albania. Supporto al Ministero della Salute albanese per il miglioramento della qualità nell’area materno infantile e pediatrica

Paesi centro asiatici. Su mandato dell’UNICEF è stata attivata una collaborazione per la definizione delle strategie di politica sanitaria in quei paesi.

Attività di ricerca epidemiologica ed operativa svolta sul territorio regionale

È continuato il progetto regionale "Epidemiologia dei Disturbi Specifici dell’Apprendimento: screening in una popolazione scolastica non selezionata" - sviluppato e coordinato dal nostro Istituto - che ha come obiettivo rilevare la prevalenza dei DSA (in particolare dislessia e disortografia) in un campione di bambini che frequentano la classe 4^a elementare. Lo studio in Friuli Venezia Giulia ha sottoposto al primo livello di screening completo 1490 bambini, al secondo livello 400 e al terzo (conferma diagnostica) 132. Hanno aderito a livello nazionale 3 Regioni (Abruzzo, Umbria, Molise), 5 Province (Cuneo, Ancona, Verona, Viterbo, Venezia) e 2 comuni (Roma, Latina), i cui progetti sono a diverso livello di svolgimento.

È iniziato, per conto della Regione, il test pilota per il monitoraggio del sovrappeso e

dell'obesità in gravidanza: il test si svolge su tutte le gravide che si rivolgono per la prima ecografia di controllo in 3 ospedali della regione.

Iniziative di formazione avanzata di rilievo, sia in campo nazionale che internazionale

Se da un lato la crisi economica ha ridotto pesantemente le partecipazioni a eventi scientifici nazionali ed internazionali dall'altro l'organizzazione di eventi di rilievo si è mantenuta sui livelli degli anni precedenti sia in termini numerici che qualitativi a testimonianza della notevole valenza scientifica degli stessi. L'Istituto ha organizzato 22 Convegni a carattere nazionale, 110 eventi formativi residenziali e 20 iniziative di formazione sul campo con la partecipazione di 3900 professionisti sanitari di cui l'85% con obbligo di crediti ECM.

Di particolare rilievo i percorsi formativi denominati *Burlo 1 e Burlo 2*, dedicati ai ricercatori. Si è trattato di progetti di formazione-intervento, articolati in quindici moduli, sul tema della ricerca clinica ed epidemiologica. Si è partiti dai principali problemi dei pazienti, ma anche dell'organizzazione, con l'obiettivo di diffondere una cultura sanitaria orientata alla riflessione critica sulle pratiche professionali ed all'implementazione di percorsi diagnostici e terapeutici basati sulle prove di efficacia.

European School

Nel 2009 si è svolta la IV edizione della "European School for maternal, newborn, child and adolescent health", che ha visto la partecipazione di più di 20 professionisti provenienti da 10 Paesi dell'Est europeo e dell'area centroasiatica.

Summer School

L'Istituto ha patrocinato la Summer school "Medicina personalizzata – Nutrizione e Salute" organizzata dal Consorzio per il Centro di Biologia Molecolare dell'Area Science Park di Trieste. Il Burlo, oltre al patrocinio, ha fornito numerosi docenti al corpo didattico della scuola che ha visto la partecipazione di quasi 100 dottorati e post-doc provenienti dagli stati membri della CEI.

Attività editoriali

Alla *Newsletter pediatrica* prodotta dal Servizio di Epidemiologia Clinica dell'IRCCS Burlo Garofolo in collaborazione con l'Associazione Culturale Pediatri e rivolta a tutti i pediatri di famiglia (420 abbonati, tre numeri nel 2009, per un totale di 19 articoli recensiti,), si è aggiunta la pubblicazione della *Newsletter perinatale* che nasce da una collaborazione fra IRCCS Burlo Garofolo e Centro per la Valutazione dell'Efficacia dell'Assistenza Sanitaria - CeVEAS, Centro di Documentazione sulla Salute Perinatale e Riproduttiva - SaPeRiDoc, Azienda USL di Modena, allo scopo di identificare, segnalare e commentare, secondo una metodologia strutturata e condivisa, articoli rilevanti pubblicati sulle maggiori riviste internazionali.

Acquisizione fondi extraministeriali

Nel 2009 sono stati acquisiti fondi extra ministeriali vincendo bandi ricerca di:

- associazioni Onlus (Bando Ass. Azzurra “Leukodistrofia di Krabbe: utilizzo di nanoparticelle polimeriche per la terapia enzimatica sostitutiva del SNC” resp. GM Severini)
 - istituzioni Bancarie (CARIPLO “Sviluppo di una diagnostica molecolare per l'insufficienza ovarica primaria: analisi di diverse coorti di pazienti e genotipizzazione con arrays di SNP ad alta intensità” resp. P. Gasparini)
 - bando Telethon (“Sordità genetica” resp. P. Gasparini)
 - regione FVG (“Parco Genetico - II Fase” resp. P. Gasparini).
 - ISS (“Studio sui cicli singoli di trattamento da tecniche di PMA e sui nati da tali tecniche” resp. G. Ricci)
-
- ✓ Di particolare rilievo, sia per i fondi ottenuti sia per l'impegno organizzativo il bando AIFA vinto con il progetto “Trial controllato randomizzato multicentrico di valutazione comparativa dell'ondansetron vs. domperidone per il trattamento sintomatico del vomito acuto da gastroenterite nel bambino”, presentato dalla Clinica Pediatrica, dal Pronto Soccorso e dalla struttura di Epidemiologia e Biostatistica (F. Marchetti, G. Messi e L. Ronfani).

 - ✓ La struttura di epidemiologia di popolazione e salute internazionale del Burlo Garofolo si è aggiudicata la gara indetta per conto della Commissione Europea dalla European Agency for Health and Consumers per la stesura del “Primo Rapporto sullo stato di salute dei bambini nei paesi europei” (coordinatore A. Cattaneo). Il progetto di rapporto proposto dal Burlo Garofolo prevede un'analisi, condotta sulla base delle fonti disponibili di dati, dello stato di salute nei primi 12 anni di vita relativamente a tutte le più importanti condizioni morbose acute e croniche, dei fattori che le influenzano inclusi i determinanti sociali, e prevede l'identificazione delle eventuali lacune conoscitive.

 - ✓ Il gruppo di genetisti guidati dal Prof . P. Gasparini si è aggiudicato il Bando della Regione FVG per progetti, interventi e iniziative di carattere scientifico con il con il progetto ”Lungo la via della seta sulle tracce di Marco Polo: con la genetica attraverso etnie, gusti, culture, tradizioni e climi “. Il progetto che analizzerà anche le best practices nel campo della salute materno infantile dei paesi del centro asia è svolto in collaborazione anche con le Università di Trieste, Napoli e Milano e con gli uffici europei dell'OMS.

Valutazione della produttività scientifica dei dirigenti

Nel 2009 è continuato l'inserimento di indici di produttività scientifica (prodotto scientifico, responsabilità di progetti, realizzazione di workshops ed eventi di formazione avanzata) nella valutazione della dirigenza. Inoltre, nell'ambito delle negoziazioni di budget la Direzione scientifica, in accordo con quella Sanitaria, ha contrattato con i responsabili di dipartimento

obiettivi di produttività scientifica e di eccellenza assistenziale anche ritarandoli dopo una valutazione intermedia.

Criticità

Nel corso del 2009 si sono manifestate alcune criticità, tutte esterne all'Istituto, che, se non hanno influito negativamente sul complesso delle attività, ne hanno certamente frenato lo sviluppo. Tra queste ricordiamo:

- a) Le dimissioni a giugno del Direttore Scientifico: a tutt'oggi il Ministro, d'intesa con la Regione, non ha ancora nominato un nuovo direttore;
- b) Ritardo nella riconferma a IRCCS dell'Istituto: dopo numerosi rinvii la commissione ministeriale ha effettuato la site visit solo a marzo del 2009 ed il carattere scientifico dell'istituto è stato riconfermato solo il 29 ottobre dalla Conferenza Stato Regioni;
- c) I fondi Ministeriali della ricerca corrente 2009 sono stati attribuiti ufficialmente solo a dicembre e sono stati decurtati di circa il 30% in rapporto al finanziamento dell'anno precedente;
- d) L'attribuzione dei fondi del 5x1000 sulle dichiarazioni IRPEF 2007 sono stati comunicati ufficialmente solo ad ottobre e quindi senza possibilità di progettazione.

Di seguito si riporta il rendiconto sulla ricerca corrente 2009, redatto a supporto di quanto trasmesso tramite sistema "Workflow" al Ministero della Salute in dd. 10/03/2010:

	Consuntivo al 31/12/2009	Consuntivo al 31/12/2008	Consuntivo al 31/12/2007	Consuntivo al 31/12/2006
Consumo di beni	504.270	841.005	493.180	430.475
Contrattisti e consulenti	587.374	591.139	449.980	361.671
Borsisti	269.745	205.068	229.721	212.306
Specializzandi/ dottorandi	94.446	83.815	40.396	82.496
Missioni	53.410	69.013	66.000	60.000
Convegni e altre spese	91.730	118.882	91.039	106.634
Abbonamenti e libri	80.281	129.969	148.675	158.295
Noleggi,manut.e amm.ti	285.390	623.154	581.650	427.586
contr.alta spec.	72.599	227.249	187.539	146.570
pers.dir.sc.	630.021	610.414	512.341	589.568
	2.669.267	3.499.709	2.800.520	2.575.602
QUOTA ISTRUTO	219.595	436.921	342.080	296.998
ASSEGNAZIONE	2.888.862	3.771.120	3.142.600	2.872.600
SALDO FINANZIAMENTO 2007		165.510		
TOTALE	2.888.862	3.936.630		
peso quota Istituto sul totale finanziamento	7,60%	11%	11%	10%

g) Inventario fisico dei beni

Come già evidenziato in nota integrativa punto B.I) Rimanenze, l'Istituto ha movimentato cinque magazzini (magazzino di farmacia, magazzino scorte varie, magazzino di laboratorio, magazzino delle sale operatorie e magazzino di sala parto) contenenti le seguenti tipologie di articoli:

prodotti sanitari nello specifico: prodotti farmaceutici, prodotti diagnostici, presidi chirurgici e materiali protesici;

prodotti non sanitari: prodotti alimentari, materiale di guardaroba, materiale di cancelleria, materiale per l'informatica, altri prodotti non sanitari, materiale per manutenzione di attrezzature sanitarie.

Tali magazzini sono correntemente gestiti e periodicamente, con cadenza per lo meno trimestrale, viene verificata la congruità delle giacenze fisiche con quelle contabili.

Tutto ciò viene anche accertato annualmente dal Collegio Sindacale con apposita visita di controllo dei magazzini, come risulta dai verbali del Collegio: verbale n. 2/2009 dd.16/01/2009 per il magazzino di Laboratorio, verbale n. 3/2009 dd. 23/01/2009 per il magazzino di Farmacia, verbale n. 4/2009 dd. 30/01/2009 per il magazzino scorte varie e verbale n.6/2010 dd. 15/04/2010 per la verifica dei cespiti ammortizzabili.

h) Tabelle allegate

Di seguito, come precedentemente indicato, si riportano le tabelle relative a:

- stato avanzamento acquisto attrezzature;
- stato avanzamento interventi edili –impiantistici
- rendicontazione risorse aggiuntive.

IRCCS "Burlo Garofolo" di Trieste
 Stato di avanzamento delle acquisizioni beni mobili e attrezzature al 31 12 2009

anno	importo di piano	di cui acquistato al 31.12.2007	di cui acquistato al 30.06.2008	di cui acquistato al 31.12.2008	di cui acquistato al 30.06.2009	di cui acquistato al 31.12.2009	% sul totale
2003	3.358,3	3.110,0	3.110,0	3.110,0	3.358,3	3.358,3	100%
2006	630,0	469,0	474,0	474,0	479,1	556,4	88%
2009	1.268,0	-	-	-	433,5	616,5	49%
leasing e liq cassa							
oneri maturati al 31.12.2006	16,4	oneri maturati al 31.12.2007	62,6	oneri maturati al 31.12.2008	185,0	oneri maturati al 31.12.2009 (1)	490,649,0
leasing							
anno	valore di piano (2)	valore acquisito al 31.12.2009	canone annuale (3)	valore di piano (2)	valore di piano (2)	valore acquisito al 31.12.2009	quota annua di ammortamento (4)
2006	183,6	183,6	42,8	306,7	306,7	306,7	38,3
2007	816,1	816,1	190,3	209,8	209,8	209,8	26,2
2008	336,7	336,7	97,6	611,6	611,6	611,6	76,5
	1.336,4	1.336,4	330,7	1.128,1	1.128,1	1.128,1	141,0
liq. cassa							
anno	valore di piano (2)	valore acquisito al 31.12.2009	canone annuale (3)	valore di piano (2)	valore di piano (2)	valore acquisito al 31.12.2009	quota annua di ammortamento (4)
2006	183,6	183,6	42,8	306,7	306,7	306,7	38,3
2007	816,1	816,1	190,3	209,8	209,8	209,8	26,2
2008	336,7	336,7	97,6	611,6	611,6	611,6	76,5
	1.336,4	1.336,4	330,7	1.128,1	1.128,1	1.128,1	141,0

Note:

- 1) In questa casella va inserito l'importo complessivo degli oneri effettivamente maturati alla data del 31 12 2009 sia relativi ad acquisizioni in leasing sia mediante liquidità di cassa, indipendentemente dall'anno di piano in cui era programmata l'acquisizione
- 2) Il valore delle acquisizioni in leasing e mediante liquidità di cassa deve tener conto del riallineamento degli acquisti al 31.12.2008
- 3) Per "Canone annuale" si intende l'importo del canone di leasing riportato su base annua, indipendentemente da quando è stata effettuata l'acquisizione
- 4) Per "Quota annua di ammortamento" si intende l'importo della quota di ammortamento per il periodo di un anno

IIRCCS "Burlo Garofolo" di Trieste
 Acquisto di attrezzature - Stato di avanzamento al 31 12 2009

Acquisto di attrezzature di rilievo

Descrizione Attrezzatura	Struttura operativa/ Area funzionale	Piano	Importo di piano (in k€)	Importo di acquisto (in k€)	Avanzamento al 31.12.2009	Avanzamento al 30.06.2009	Avanzamento al 31 12 2009
Sistema endoscopia digestiva	gastroenterologia	2009	150,0	-	-	(non indicato)	
Ecotomografo a elevate prestazioni per ostetricia/ginecologia	UDPEG	2009	150,0	192,0	acquisito	acquisito	acquisito
Ecocardiografo a elevate prestazioni	Cardiologia	2009	150,0		acquisizione in corso	(non indicato)	
Liquido massa	Dip Medicina laboratorio	2009	220,0		acquisizione in corso	(non indicato)	
Sistema integrazione sala operatoria	Chir pediatrica	2009	200,0		-	(non indicato)	

IRCCS "Burlo Garofolo" di Trieste
Stato di attuazione dei piani degli investimenti edili-impiantistici al 31 12 2009

	Piano 1997		Piano 2003		Piano 2009	
	Risorse regionali + Risorse proprie 588,8 k€	Risorse statali 3.777,9 k€	Risorse regionali + Risorse proprie 7.139,0 k€	%	Risorse regionali + Risorse proprie 1.217,2 k€	%
Progettazione in corso		0,0%	569,0	8,0%		0,0%
Progettazione conclusa		0,0%	656,0	9,2%	599,4	49,2%
Cantiere in corso		0,0%	1.191,0	16,7%	520,8	42,8%
Opera conclusa	588,8	100,0%	4.723,0	66,2%	97,0	8,0%
Totale	588,8	100,0%	7.139,0	100,0%	1.217,2	100,0%

dato corretto con variazione piano 2009

Note:

- Tutti gli interventi previsti dai piani aziendali degli investimenti precedenti all'anno 1997 e per gli anni 1999, 2000, 2005, 2006, 2007 e 2008 risultano conclusi
- I Piani di investimento 1998, 2001, 2002, 2004 e 2005 non prevedono interventi edili-impiantistici
- L'importo relativo alle risorse statali per l'anno 2003 corrisponde a quanto riportato dall'IRCCS nel precedente report

Modalità di compilazione:

- Nel campo "Progettazione in corso" confluiscono gli interventi la cui progettazione non è stata avviata e quelli per i quali la progettazione non è ancora conclusa
- Nel campo "Progettazione conclusa" confluiscono tutti gli interventi la cui progettazione è conclusa e che non sono stati ancora cantierati
- Nel Campo "Cantiere in corso" confluiscono tutti gli interventi per i quali l'appalto è stato affidato e/o per i quali i lavori sono in corso di realizzazione
- Vanno raggruppati gli interventi che si trovano nella stessa fase di attuazione e vanno riportate le somme dei relativi importi.
- Segnalare in nota QUALS/IASI variazione rispetto ai dati preinseriti nelle tabelle
- Per facilitare la compilazione delle schede si sono evidenziate in giallo le celle da aggiornare in base alla situazione al 31 12 2009:

PERSONALE DEL COMPARTO

quota assegnata da accordo 30 settembre 2008 (D.G.R. n. 2437 dd.20.11.08)	Residuo al 31.12.2009	RISORSE IMPEGNATE				RISORSE NON IMPEGNATE	
		quota per personale turnista, lavoro notturno e festivo, OTA/OSS	quota per coordinatori e tutor	risorse VINCOLATE *	risorse NON VINCOLATE**	VINCOLATE	NON VINCOLATE
583.236,73	236.901,93	302.105,35		17.200,00	188.269,91	75.661,46	

* tale quota deve
corrispondere alla
somma della colonna E -
ALLEGATO 2

**IMPOR TO RESIDUI esercizi precedenti con specifica dell'anno
cui si riferiscono**

340.378,71

IMPOR TO RESIDUI esercizi precedenti liquidati al 31/12/2009

284.661,83

indicare gli estremi del verbale del Collegio dei Sindaci sulla rendicontazione risorse regionali aggiuntive

17/2009 dd. 19/10/2009; 19/2009 dd. 27/12/2009

PERSONALE DEL COMPARTO - RAR VINCOLATE

A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo correlato alle RAR VINCOLATE (obiet.regionali ex accordo 30 sett. 2008 - D.G.R. n. 2437 dd.20.11.08)	risultato atteso	numero del personale interessato	profili interessati	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento del risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
CCIL prot. 12468 dd. 29/10/2009 progetto OSS-C	a) corretta aderenza alla griglia decisionale; b) corretta aderenza alla prescrizione farmacologica; c) corretta aderenza all'I.O.; d) corretta tenuta della documentazione clinica	1 resp. progetto; 1 coordinatore progetto; 7 unità di sanitari cat. D; 7 unità di OSS-C; 2 unità di OSS	1 resp. progetto; 1 coordinatore progetto; 7 unità di sanitari cat. D; 7 unità di OSS-C; 2 unità di OSS	17.200,00	a) corretta aderenza alla griglia decisionale (100%); b) corretta aderenza alla prescrizione farmacologica (100%); c) corretta aderenza all'I.O. (100%); d) corretta tenuta della documentazione clinica (98%)	0

PERSONALE DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA

	quota assegnata da accordo del 1.10.08 (D.G.R. 2435 dd. 20.11.2008)	Importo liquidato al 31.12.2009	Residuo al 31.12.2009	RISORSE IMPEGNATE		RISORSE NON IMPEGNATE	
				vincolate	non vincolate	vincolato	non vincolato
	250.181,05	70.363,42	179.817,63	62.545,26	187.635,79	-	-

PER SCREENING MAMMOGRAFICO	Importo liquidato al 31.12.2009	Residuo al 31.12.2009
quota da assegnare a consuntivo (accordo 26.01.07- DGR n. 1511 dd.30.06.06)		

IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti con specifica dell'anno cui si
riferiscono (2007-2008)

200.667,79

IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti liquidati al 31/12/2009

200.667,79

indicare gli estremi del verbale del Collegio dei Sindaci sulla rendicontazione risorse regionali aggiuntive

18/2009 dd. 20/11/2009; 04/2010
dd.25/03/2010

PERSONALE DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA - RISORSE VINCOLATE

A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo vincolato	risultato atteso	numero del personale interessato	discipline interessate	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento del risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
1 CCIL prot. 14509 dd. 17.12.2009	semplificazione delle procedure di accesso a visite ed esami e avviamento e consolidamento della prescrizione informatizzata, per mezzo dell'applicativo Insiel G2 Clinico, di percorsi assistenziali e prescrizioni terapeutiche conseguenti ad un accesso.	dirigenti medici assegnati alle strutture sopra elencate in quanto usualmente dedicati ad attività ambulatoriale: s.c. Ortopedia, s.c. Oculistica, s.s. Allergologia, s.s. Endocrinologia, s.s. Gastroenterologia, s.c. Neonatologia, s.s. Otorinolaringoiatria, s.c. Odontostomatologia, s.c. Ambulatorio ostetrico - percorso nascite, s.c. Chirurgia.	Ortopedia, Oculistica, Allergologia, Endocrinologia, Gastroenterologia, Neonatologia, Otorinolaringoiatria, Odontostomatologia, Ambulatorio ostetrico - percorso nascite, Chirurgia.	62.545,26		-
2						
3						
n						

PERSONALE DIRIGENZA SPTA

quota assegnata da accordo del 9.10.08 (in corso di liberazione della G.R.9	Importo liquidato al 31.12.2009	Residuo al 31.12.2009	RISORSE IMPEGNATE		RISORSE NON IMPEGNATE	
			vincolate	non vincolate	vincolate	non vincolate
51.761,60	14.557,95	37.203,65	12.940,40	38.821,20	-	-

IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti con specifica dell'anno cui si
riferiscono (2007-2008)

68.980,36

IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti liquidati al 31/12/2009

68.980,36

indicare gli estremi del verbale del Collegio dei Sindaci sulla rendicontazione risorse regionali aggiuntive

18/2009 dd. 20/11/2009; 04/2010
dd. 25/03/2010

PERSONALE DIRIGENZA SPTA - RISORSE VINCOLATE

A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo vincolato	risultato atteso	numero del personale interessato	profili professionali interessati	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento del risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
1 CCIL prot. 14624 dd. 21.12.2009	DIRIGENZA SANITARIA: aumento dei volumi di distribuzione diretta dei farmaci di classe A destinati al primo ciclo terapeutico post ricovero o visita specialistica ambulatoriale. incremento del volume di erogazioni calcolato al costo di acquisto, 2009 vs. 2008.	dirigenti farmacisti in servizio presso la s.c. Farmacia e nutrizione parenterale.	dirigenti farmacisti	9.705,30	100%	0
2 CCIL prot. 14624 dd. 21.12.2009	DIRIGENTI P.T.A.: progetto di conservazione a norma dei documenti informatici	dirigenti amministrativi, tecnici e professionali in servizio presso la s.c. Affari generali e legali e presso la s.c. Ingegneria clinica e acquisizione tecnologie	dirigenti amministrativi, tecnici e professionali	3.235,10	100%	0
3						
n						