

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 Collegio Sindacale

REGIONE FRIULI VENEZIA GIULIA

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico pediatrico
Burlo Garofolo**

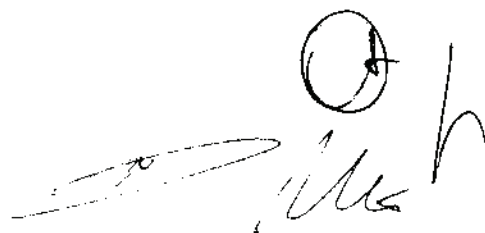
Ospedale di alta specializzazione e di rilievo nazionale
per la salute della donna e del bambino

Sede : via dell'Istria 65/1 - TRIESTE

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

AL

PROGETTO di BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2010

A handwritten signature in black ink is located in the bottom right corner of the page. Above the signature is a circular stamp, which appears to be a seal or official mark, though its details are not clearly legible. The signature itself is cursive and somewhat stylized.

Relazione del Collegio Sindacale al


progetto di Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2010

In adempimento a quanto disposto dalla L.R. 19 dicembre 1996 n. 49, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2010, di cui al decreto di adozione del Direttore Generale n. 74 del 28 aprile 2011, è stato consegnato al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 13 maggio 2011, unitamente ai prospetti, agli allegati di dettaglio ed alla relazione sulla gestione.

Il bilancio d'esercizio come previsto dagli art. 24-29 della legge regionale 19/12/1996 n. 49 nonché dagli articoli 3 e 4 del Regolamento di contabilità generale, è composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa; al bilancio è allegato il rendiconto finanziario ed è corredato dalla relazione sulla gestione redatta dal Direttore Generale.

La redazione del progetto di bilancio 2010, non vede l'applicazione integrale dei criteri di valutazione della normativa civilistica in quanto detta normativa viene applicata solo in assenza di disposizioni contenute nel regolamento di contabilità generale (D.P.G.R. n. 127/99) adottato ai sensi dell'art. 33 L.R. 49/96 e delle indicazioni annualmente impartite dalla Direzione Centrale Salute, Integrazione Socio Sanitaria e Politiche Sociali da seguire per la redazione del bilancio d'esercizio e dei relativi documenti a corredo (in particolare per l'esercizio chiuso al 31.12.2010: "Direttive, criteri, modalità ed elementi economico-finanziari per la redazione del bilancio d'esercizio 2010" dell'11 aprile 2011 prot. 7678/SPS/AREF, integrate con nota del 20 aprile 2011 prot. 8253/SPS/AREF).

L'esame del Progetto di bilancio è stato svolto nel rispetto dei principi di comportamento dell'O.I.C. Rispetto al bilancio previsionale non vi sono variazioni rilevanti nella gestione caratteristica; la gestione finanziaria riporta un saldo positivo contro una previsione in leggero negativo e quella straordinaria segna nel suo insieme una minima variazione. Si riporta un prospetto con gli scostamenti:

A handwritten signature in black ink is located at the bottom right of the page. Above the signature, there is a circular stamp containing a cross-like symbol. The signature appears to be written in a cursive style.

	Bilancio previsione 2010	Bilancio esercizio 2010	Differenza valore cons - prev.	Differenza percentuale
Valore della produzione	69.358.823	69.190.311	(168.512)	-0,24%
Costi della produzione	69.313.401	69.121.072	(192.329)	-0,28%
Differenza fra valore e costi della produzione	45.422	69.238	23.816	54,40%
Proventi ed oneri finanziari	(735)	38.378	39.113	101,92%
Rettifiche di valore di attività finanziarie			0	
Proventi ed oneri straordinari	(11.508)	(12.699)	(1.191)	-9,38%
Risultato prima delle imposte	33.179	94.918	61.739	186,12%
Imposte sul reddito	(33.179)	(29.884)	3.296	9,93%
Utile d'esercizio	0	65.034	65.034	100,00%

Le differenze tra quanto preventivato e quanto conseguito per gran parte delle voci del conto economico sono illustrate nella relazione sulla gestione del Direttore.

Il progetto di bilancio evidenzia un utile di euro 65.034 rispetto ad un utile dell'esercizio precedente di euro 266.089.

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del bilancio dell'esercizio 2010, espressi in unità di euro, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:

STATO PATRIMONIALE	31/12/2009	31/12/2010	Differenza valore 2010-2009	Differenza percentuale
Totale attivo	60.279.987	52.630.990	(7.648.997)	-12,69%
Totale Passivo	26.702.175	19.295.892	(7.406.283)	-27,74%
Patrimonio Netto	33.311.723	33.270.064	(41.659)	-0,13%
Utile d'esercizio	266.089	65.034	(201.055)	-75,57%
			0	
CONTO ECONOMICO			0	
Valore della produzione	69.171.132	69.190.311	19.178	0,03%
Costi della produzione	68.925.684	69.121.072	195.388	0,28%
Differenza fra valore e costi della produzione	245.449	69.238	(176.210)	-71,80%
Proventi ed oneri finanziari	78.094	38.378	(39.716)	-50,86%
Rettifiche di valore di attività finanziarie			0	
Proventi ed oneri straordinari	(21.616)	(12.699)	8.918	-41,28%
Risultato prima delle imposte	301.926	94.918	(207.008)	-68,56%
Imposte sul reddito	(35.838)	(29.884)	5.954	16,61%
Utile d'esercizio	266.089	65.034	(201.055)	-75,57%

Il Rendiconto Finanziario evidenzia le seguenti risultanze:

Disponibilità liquide iniziali		6.429.444
Variazioni Decrementative	(79.044.325)	
Variazioni Incrementative	<u>74.480.465</u>	
Saldo finanziario netto		(4.563.860)
Disponibilità liquide finali		1.865.584

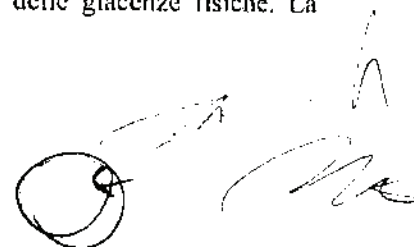
Il Prospetto consuntivo dei fabbisogni e delle coperture rileva:

Totale fabbisogni	79.044.325	
Totale coperture	<u>74.480.465</u>	
Saldo finanziario netto		(4.563.860)

La **nota integrativa** è composta da una parte descrittiva e da una serie di tabelle in ottemperanza anche a quanto indicato nelle linee guida regionali.

Il Collegio con riferimento alle voci più significative del bilancio e della nota integrativa in particolare, evidenzia quanto segue:

- le **"immobilizzazioni immateriali"** sono iscritte al costo storico e rettificate dei corrispondenti fondi di ammortamento;
- le **"immobilizzazioni materiali"** sono iscritte al costo storico e rettificate dei corrispondenti fondi di ammortamento. I saldi contabili e quelli da libro cespiti si conciliano. E' stata effettuata da parte dell'Istituto la riconciliazione tra le risultanze dell'inventario fisico e quello contabile. Le verifiche a campione dell'inventario effettuate dal Collegio non hanno portato rilievo alcuno;
- le **"immobilizzazioni finanziarie"** sono iscritte al loro valore nominale e si riferiscono a crediti per contributi regionali e ministeriali in conto capitale, nonché a titoli e partecipazioni acquisite o pervenute in Istituto quale quota parte di successione testamentaria;
- le **"giacenze di merci"**. Il valore del magazzino iscritto a bilancio è pari a euro 2.365.575, tale cifra riassume il valore delle rimanenze sanitarie (euro 2.031.989) e quelle non sanitarie (euro 333.585). I valori delle giacenze sono stati attestati dai rispettivi responsabili. Il collegio ha potuto constatare che i magazzini sono gestiti con il metodo dell'inventario permanente, con verifica periodica delle giacenze fisiche. La



valorizzazione viene effettuata con il criterio del costo medio ponderato, utilizzando il sistema informatico in dotazione e fornito dall'Insiel.

- i **"crediti"** sono iscritti al netto del Fondo svalutazione crediti .
- a bilancio risulta iscritto un credito verso l'erario (voce B-II – 7) di euro 19.140;
- i crediti verso la Regione, le amministrazioni pubbliche, il Comune e le Aziende sanitarie risultano iscritti al valore nominale; le poste creditorie dei soggetti che hanno risposto alla richiesta di riconciliazione (inviata ai principali creditori) hanno trovato riconciliazione;
- i crediti per prestazioni a cittadini stranieri non coperti dal proprio servizio sanitario nazionale o di Paesi con i quali esistono convenzioni bilaterali, vengono svalutati con accantonamento al fondo svalutazione in ragione del 60%;
- i crediti per prestazioni a cittadini dell'Unione Europea vengono integralmente rilevati e svalutati con accantonamento al fondo svalutazione in ragione del 100%, in conformità agli anni precedenti ed alle indicazioni regionali;
- gli altri crediti sono iscritti al valore nominale e non sono stati rettificati in quanto l'Istituto ha riscontrato che sostanzialmente non presentano rischi di insolvenza;

- i **"ratei e risconti attivi e passivi"**, sono stati imputati in base al principio dell'effettiva competenza economica;

- le **"disponibilità liquide"** sono iscritte al loro valore nominale e risultano dalle note di tesoreria e postali;

- i **fondi per rischi ed oneri** , sono composti da fondi rischi, fondi per oneri al personale da liquidare e da altri fondi.
- L'accantonamento ai fondi per oneri al personale da liquidare sono stati quantificati dall'ufficio del personale unitamente alla ragioneria e trovano riscontro in appositi prospetti di calcolo riconciliati tra gli Uffici.
- Il fondo rischi comprende accantonamenti per responsabilità civile verso terzi per euro 362.282,72, per contenzioso personale dipendente per euro 401.618,84 e per contenzioso penale/contabile per euro 49.000 quantificati dal responsabile della S.C. Affari Generali e Legali come da lettera S.C. Affari Generali e Legali prot. N. 5445 dd. 22/04/11.

- i **"debiti"** sono iscritti al loro valore nominale;
- tra i "debiti verso privati" risulta iscritto un debito per "fatture da ricevere" pari ad euro 1.802.690. Il collegio rileva che tale conto funge da conto di transito tra la scrittura relativa alla consegna della merce (che rileva il costo) e la scrittura che accoglie la registrazione della fattura (che rileva il debito verso fornitore), ne



conseguo che il debito nei confronti dei fornitori deve essere valorizzato quale somma dei due conti di debito.

- i conti d'ordine, comprendono l'indicazione dei beni di terzi presso l'azienda e degli impegni riferiti ai leasing.

Analisi dei ricavi

Il valore della produzione, esprime i ricavi di competenza dell'esercizio 2010 per il complessivo importo di euro 69.190.311 (anno 2009 euro 69.171.132), valore questo attribuito principalmente ai seguenti aggregati:

	<u>Anno 2009</u>	<u>Anno 2010</u>
Contributi d'esercizio	37.432.049	36.752.374
Ricavi prestazioni ad Aziende del SSN	24.558.695	25.376.995
Ricavi altre prestazioni	5.041.645	4.960.260
Costi capitalizzati	2.138.744	2.100.681

Analisi della spesa sanitaria

I costi della produzione ammontano complessivamente ad euro 69.121.072 (anno 2009 euro 68.925.684).

Tale entità numerica risulta interessata principalmente dai seguenti aggregati, comparati a quelli dell'esercizio precedente, al fine di rappresentarne le variazioni più significative intervenute:

	<u>Anno 2009</u>	<u>Anno 2010</u>
Acquisto di beni	11.190.589	11.648.245
Acquisto di servizi	8.104.542	8.831.417
Godimento di beni di terzi	548.051	562.727
Costi del personale	39.521.144	39.743.270
Costi gen., oneri diversi di gestione	4.061.854	4.052.109
Ammortamenti e svalutazioni	2.604.193	2.373.730
Variazione delle rimanenze	132.998	(251.266)
Accantonamenti per rischi	762.634	289.376

Altri accantonamenti	1.999.678	1.871.464
----------------------	-----------	-----------

Per quanto concerne i costi capitalizzati, questi trovano corrispondenza con gli ammortamenti generati dalle immobilizzazioni acquistate con appositi contributi erogati in c/capitale, al fine di sterilizzarne gli effetti economici sul bilancio d'esercizio.

Analisi dei proventi ed oneri finanziari

Per quanto riguarda il risultato della gestione finanziaria, l'esercizio si chiude con un risultato positivo di euro 38.378 contro un risultato dell'esercizio precedente di euro 78.094.

Analisi delle Partite Straordinarie

La gestione straordinaria segna un risultato negativo di euro 12.699 contro un risultato negativo di euro 21.616 dell'esercizio precedente.

conclusioni

Nel corso dell'esercizio il Collegio ha proceduto al controllo, a campione, sulla tenuta della contabilità, al controllo dell'amministrazione e alla vigilanza sull'osservanza della legge, effettuando le verifiche ai sensi dell'art. 2403 C.C.. Nel corso delle citate verifiche si è proceduto anche al controllo dei valori di Tesoreria e degli altri valori posseduti dall'Istituto, come si è potuto altresì verificare il corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali ed assicurativi, nonché la presentazione delle dichiarazioni fiscali.

Sulla base dei controlli a campione eseguiti è emersa una sostanziale corrispondenza tra le risultanze fisiche e la situazione contabile, né sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali e delle norme regionali e nazionali in genere.

Ad avviso del Collegio il summenzionato progetto di bilancio corrisponde quindi alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e la valutazione del patrimonio sociale è stata effettuata in conformità alle specifiche direttive emanate dalla Direzione Centrale Salute, Integrazione Socio Sanitaria e Politiche Sociali) e ove mancanti ai criteri dell'art. 2425 c.c..

La relazione sulla gestione a cura del Direttore generale appare coerente in relazione alle dimensioni aziendali.



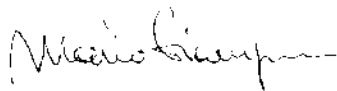
Si prende atto, della D.G.R. n. 936 dd. 19/05/10 con la quale, viene stabilito che "....i risultati positivi dell'esercizio 2010 che verranno formalmente rilevati in sede di chiusura resteranno nelle disponibilità aziendali per le finalità previste dalle vigenti disposizioni" e della destinazione, da parte del Direttore Generale, dell'utile dell'esercizio per il 50% ad investimenti in c/capitale e per il 50% per incentivazioni al personale.

Il Collegio esprime parere positivo sulla gestione complessiva nonché sull'adozione del presente bilancio.

Trieste, 23 maggio 2011

Il Collegio sindacale:

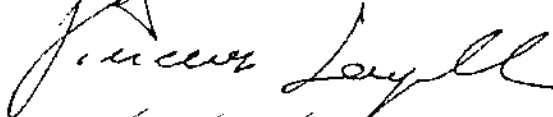
dott. Mario Giamporcuro



rag. Angelo Cossutti



dott. Vincenzo Langella

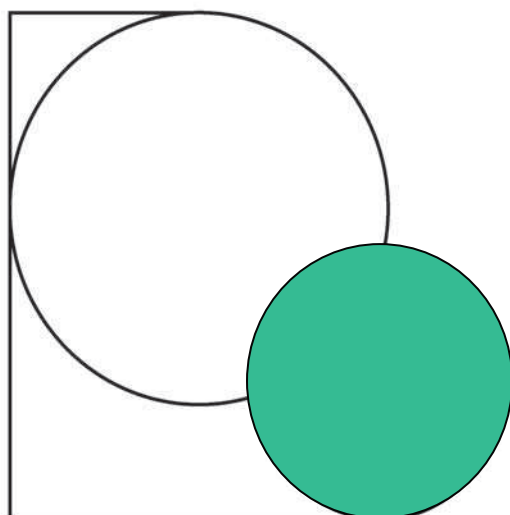


dott. Alessandro Merlo



dott. Fabrizio Russo





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

Bilancio di esercizio 2010

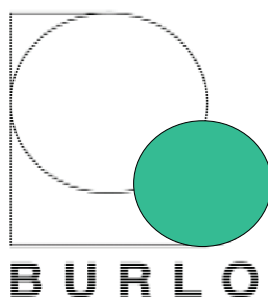
Stato patrimoniale

Conto economico

Nota integrativa

Siope

Rendiconto finanziario



Sommario

Sezione I

Bilancio d'esercizio 2010:

Stato Patrimoniale – Schema Regionale	Pag. 1
Stato Patrimoniale – Alimentazione	Pag. 4
Stato Patrimoniale – Schema Ministeriale	Pag. 9
Conto Economico – Schema Regionale	Pag. 12
Conto Economico – Alimentazione	Pag. 13
Conto Economico – Schema Ministeriale	Pag. 25
Nota Integrativa	Pag. 26
Siope	Pag. 38
Nota Integrativa – Tabelle	Pag. 43
Rendiconto finanziario	Pag. 62

Sezione II

Relazione del Direttore Generale sulla Gestione:

a) Livello di realizzazione delle politiche sanitarie e gestionali	Pag. 63
b) Livello di raggiungimento degli obiettivi annuali sia di carattere sanitario che economico	Pag. 67
b.1) Livello di raggiungimento degli obiettivi di carattere sanitario	Pag. 67
Sez. I. Linee progettuali	Pag. 67
La formazione	Pag. 81
Codice della privacy	Pag. 82
Sez. II Volumi delle attività sanitarie	Pag. 82
Sez. III Programma dei tempi di attesa	Pag. 93
Sez. IV Obiettivi del patto tra Regione e Direttori Generali	Pag. 97
b.2) Livello di raggiungimento degli obiettivi di carattere economico	Pag. 101
c) Stato di avanzamento degli interventi previsti a livello di struttura organizzativa, processi direzionali ed operativi, risorse	Pag. 113
d) Rendicontazione risorse Regionali aggiuntive per il Personale	Pag. 118
e) Investimenti effettuati	Pag. 120
e.1) Investimenti in tecnologia e beni mobili	Pag. 120
e.2) Interventi edili impiantistici	Pag. 121
f) Destinazione del risultato positivo dell'esercizio 2010	Pag. 125
g) Attività scientifica	Pag. 126
h) Inventario fisico dei beni	Pag. 133
i) Tabelle allegate	Pag. 134
- Stato avanzamento investimenti tecnologia-beni mobili	Pag. 135
- Stato avanzamento investimenti edili – impiantistici	Pag. 137
- Rendicontazione risorse aggiuntive	Pag. 138

Stato patrimoniale

Attivo	PARZIALI		TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
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			10.395	14.858
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			0	0
5 Immobilizzazioni in corso e acconti			0	0
Totale immobilizzazioni immateriali (I)			10.395	14.858
II. Immobilizzazioni materiali				
1 Terreni			0	0
2 Fabbricati <i>meno: fondo ammortamento fabbricati strumentali</i>			17.330.916 (4.338.074)	16.551.030 (3.837.269)
3 Impianti e macchinari <i>meno: fondo ammortamento</i>			12.992.842 3.140.751 (2.713.634)	12.713.761 2.820.784 (2.699.122)
4 Attrezzature sanitarie <i>meno: fondo ammortamento</i>			427.117 18.541.978 (12.859.789)	121.662 17.673.927 (11.901.635)
5 Mobili e arredi <i>meno: fondo ammortamento</i>			5.682.189 1.786.774 (1.318.768)	5.772.292 1.647.022 (1.239.364)
6 Automezzi <i>meno: fondo ammortamento</i>			468.007 235.851 (223.690)	407.659 235.851 (218.138)
7 Altri beni <i>meno: fondo ammortamento</i>			12.161 2.932.214 (2.163.414)	17.713 2.769.343 (1.999.761)
8 Immobilizzazioni in corso e acconti			768.800 8.062.259	769.582 7.732.880
Totale immobilizzazioni materiali (II)			28.413.374	27.535.550
III. Immobilizzazioni finanziarie				
1 Crediti:	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>		
a) da Regione	420.304	207.015	627.319	1.575.306
b) da aziende sanitarie della Regione		-	0	0
c) da altri	846.771	4.798.371	5.645.143	7.726.223
	1.267.075	5.005.387	6.272.462	9.301.529
2 Titoli			115.565	115.901
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)			6.388.027	9.417.431
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)			34.811.797	36.967.839
B) ATTIVO CIRCOLANTE				
I. Rimanenze				
1 Sanitarie			2.031.989	1.809.063
2 Non sanitarie <i>meno: fondo svalutazione magazzino</i>			333.585 0	305.245 0
Totale rimanenze (I)			2.365.575	2.114.308

II. Crediti da:	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>		
1 Regione	3.613.925	7.337.363	10.951.288	11.435.017
2 Agenzia Regionale	0		0	158.275
3 Amministrazioni pubbliche	1.024.226		1.024.226	1.693.874
4 Comune	600		600	0
5 Aziende sanitarie della Regione	1.476.874		1.476.874	1.090.294
6 Aziende sanitarie extra-regionali	251.057	875.273	1.126.330	1.167.022
7 Erario	19.140		19.140	19.140
8 Verso altri	1.092.890		1.092.890	1.074.414
<i>meno: fondo svalutazione crediti</i>	(2.185.124)		(2.185.124)	(2.062.865)
<i>Totale crediti (II)</i>	5.293.588	8.212.636	13.506.224	14.575.172
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			22.485	23.069
2 Istituto tesoriere			1.565.754	6.045.134
3 Altri istituti di credito			0	0
4 Banca d'Italia			269.024	358.680
5 Depositi postali			8.322	2.561
Totale disponibilità liquide (IV)			1.865.584	6.429.444
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE			17.737.383	23.118.924
C) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei attivi			4.375	26.357
2 Risconti attivi			77.436	166.866
TOTALE RATEI E RISCONTI			81.810	193.223
TOTALE ATTIVO			52.630.990	60.279.987

Passivo	PARZIALI		TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
A) PATRIMONIO NETTO				
I. Fondo di dotazione			13.469.197	13.749.590
II. Contributi c/capitale da Regione indistinti			3.891.729	3.430.457
III. Contributi c/capitale da Regione vincolati			0	0
IV. Altri contributi in c/capitale			12.846.029	13.612.971
V. Contributi per ripiani perdite			0	0
VI. Riserve di rivalutazione			0	0
VII. Altre riserve			5.162.776	4.417.317
VIII Utili (perdite) portati a nuovo			(2.164.701)	(2.164.701)
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio			65.034	266.089
TOTALE PATRIMONIO NETTO			33.270.064	33.311.723
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				
1 Fondi per imposte			0	0
2 Fondi per oneri al personale da liquidare			4.491.503	5.240.180
3 Fondi per rischi			1.770.990	2.623.211
4 Altri fondi			0	0
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI			6.262.493	7.863.392
C) PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI			0	0
D) DEBITI	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>		
1 Mutui		0	0	0
2 Debiti verso Regione	1.684.192		1.684.192	407.108
3 Debiti verso Agenzia Regionale	0		0	3.726.598
4 Comune	0		0	0
5 Debiti verso aziende sanitarie della Regione	1.643.034		1.643.034	5.324.777
6 Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali	170.175		170.175	275.019
7 Debiti verso fornitori	5.507.292		5.507.292	4.275.468
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	1.587.269		1.587.269	1.191.631
10 Debiti tributari	129.470		129.470	1.839.392
11 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	312.195		312.195	214.069
12 Altri debiti	379.729		379.729	844.867
TOTALE DEBITI	11.413.357	-	11.413.357	18.098.929
E) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei passivi			11.915	41.193
2 Risconti passivi			1.673.162	964.750
TOTALE RATEI E RISCONTI			1.685.077	1.005.943
TOTALE PASSIVO E NETTO			52.630.990	60.279.987
Conti d'ordine			TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
RISCHI			-	-
IMPEGNI			918.765	-
GARANZIE			-	-
BENI DI TERZI			3.996.884	3.997.805
BENI PRESSO TERZI			-	-

				Alimentazione dello Stato Patrimoniale	Esercizio corrente	Esercizio precedente
				IMMOBILIZZAZIONI		
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	197.799,54	197.644,74	
	400	0	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
	500	0	Immobilizzazioni in corso e acconti			
				IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
20	0	0	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
	100	0	Terreni			
		10	Terreni disponibili			
			Terreni indisponibili			
	200	0	Fabbricati			
		10	Fabbricati disponibili	1.530.378,82	1.530.378,82	
		20	Fabbricati indisponibili	15.800.537,58	15.020.651,06	
	300	0	Impianti e macchinari			
		10	Impianti e macchinari	3.140.750,50	2.820.784,18	
	400	0	Attrezzature e strumenti sanitari			
		10	Attrezzature sanitarie	18.541.977,78	17.673.927,15	
		11	Strumentario chirurgico			
	500	0	Mobili e arredi			
		10	Mobili e arredi	1.786.774,19	1.647.022,44	
	600	0	Automezzi			
		10	Automezzi	235.850,81	235.850,81	
	700	0	Altri beni			
		10	Altri beni	2.892.375,58	2.729.504,54	
		20	Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	39.838,23	39.838,23	
	800	0	Immobilizzazioni in corso e acconti	8.062.258,67	7.732.880,21	
				IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
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	627.319,19	1.575.306,17	
	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	5.645.142,77	7.726.223,13	
	500	0	Titoli			
		10	Titoli	13.306,40	17.706,40	
		20	Partecipazioni	102.258,92	98.195,02	
				ATTIVO CIRCOLANTE		
100	0	0	SCORTE			
	100	0	Sanitarie	2.031.989,29	1.809.062,93	
	200	0	Non-sanitarie	333.585,41	305.245,23	
				CREDITI		
110	0	0	CREDITI			
	100	0	Crediti verso Regione			
	100	10	Crediti verso Regione	10.951.288,38	11.435.017,11	
	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	
		30	Note credito da ricevere/note debito da emettere			
	200	0	Aziende sanitarie della Regione			
		10	Crediti	1.186.636,50	959.734,21	
		91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	288.755,11	129.814,37	
		92	Note credito da ricevere/note debito da emettere	1.482,00	745,00	
	300	0	Aziende sanitarie extra regionali			
		10	Crediti	1.117.017,39	1.141.807,04	
		91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	9.294,86	25.215,33	
		92	Note credito da ricevere/note debito da emettere	18,09	-	
	400	0	Comuni			
		10	Crediti	600,00	-	
		91	Crediti per fatture e ricevute da emettere			
		92	Note credito da ricevere/note debito da emettere			
	500	0	Amministrazioni pubbliche			

Alimentazione dello Stato Patrimoniale				Esercizio corrente	Esercizio precedente
	10		Crediti verso Ministero della Sanità	680.899,63	1.338.995,55
	20		Crediti verso Ministero dell'Università	70.737,61	70.737,61
	30		Crediti verso Ministero della Difesa		
	40		Crediti verso Prefettura	33.979,90	25.581,90
	50		Crediti verso enti previdenziali per acconti pensione	2.708,07	2.708,07
	60		Pagamenti a personale per conto altri enti		
	90		Crediti verso altre amministrazioni pubbliche	132.484,27	154.780,78
	91		Crediti per fatture e ricevute da emettere	103.416,74	101.070,26
	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	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	93,45
700	0	Crediti verso privati			
	10		Privati paganti	476.522,85	274.755,12
	11		Dozzinanti		
	15		Crediti verso soggetti esteri	129.933,63	297.750,23
	20		Acconti a farmacie		
	30		Anticipi a fornitori per prestazioni L. 216/95 art. 26		
	40		Acconti a fornitori	4.057,09	2.060,12
	50		Depositi cauzionali		
	90		Altri crediti	299,68	299,68
	91		Crediti per fatture e ricevute da emettere	6.587,63	1.953,00
	92		Note credito da ricevere/note debito da emettere	75.658,39	31.631,86
800	0	Crediti verso dipendenti			
	10		Dipendenti c/prestiti	6.716,00	2.426,00
	20		Acconti a personale	36.158,94	20.584,45
	30		Anticipi a personale	18.620,05	20.024,93
	40		Arrotondamenti su stipendi		
	90		Altri crediti vs il personale	3.354,02	3.354,02
900	0	Altri crediti		334.981,75	419.574,87
120	0	0	ATTIVITÀ FINANZIARIE		
	100	0	Titoli		
130	0	0	DISPONIBILITÀ LIQUIDE		
	100	0	Cassa economale		
	10		cassa n° 1	20.000,00	20.000,00
	20		cassa n° 2	2.000,00	2.000,00
	30		cassa n° ...		
	200	0	Cassa prestazioni		
	10		cassa n° 1	484,50	1.068,76
	20		cassa n° 2		-
	30		cassa n° 3		
	300	0	Istituto tesoriere		
	10		c/c di tesoreria	1.565.753,92	6.045.133,90
	20		interessi attivi da liquidare		
	400	0	Altri istituti di credito		
	500	0	Banca d'Italia	269.024,01	358.680,30
	600	0	Depositi postali		
	10		c/c postale	8.321,63	2.561,27
	20		deposito affrancatrice 1		
	30		deposito affrancatrice 2		
	40		deposito affrancatrice ...		
	900	0	Conti transitori		
	10		Incessi c/transitorio		-
	20		Pagamenti c/transitorio		-
	30		Giroconti	-	
140	0	0	RATEI E RISCONTI		
	100	0	Ratei attivi	4.374,82	26.356,88
	200	0	Risconti attivi	77.435,64	166.866,47
195	0	0	CONTI D'ORDINE ATTIVI		
	100	0	Rischi		
	200	10	Impegni per beni in leasing	918.764,75	
	300	0	Garanzie		
	400	0	Beni di terzi	3.996.884,43	3.997.805,25
	500	0	Beni presso terzi		
			PASSIVITÀ		
200	0	0	PATRIMONIO NETTO		
	100	0	Fondo di dotazione		

Alimentazione dello Stato Patrimoniale				Esercizio corrente	Esercizio precedente
	10		Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni	5.734.665,33	5.986.777,25
	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	6.434.512,41	6.462.793,28
	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
200	0		Contributi regionali in c/capitale indistinti	3.891.728,51	3.430.457,38
300	0		Contributi regionali in c/capitale vincolati		
400	0		Altri contributi in c/capitale		
	10		Contributi per rimborso mutui		
	90		Altri contributi	12.846.028,97	13.612.971,12
500	0		Contributi per ripiani perdite		-
600	0		Riserve di rivalutazione		
700	0		Altre riserve		
	10		Riserva per donazioni e lasciti	2.816.731,91	1.997.351,48
	90		Altre riserve	2.346.044,09	2.419.965,10
800	0		Utili o perdite portati a nuovo	-	2.164.701,16
900	0		Utile o perdita dell'esercizio	65.034,39	266.088,78
210	0	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	187.404,54	182.786,34
	400	0	F. amm. concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
211	0	0	FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
	200	0	F.amm. fabbricati		
	10		Fabbricati disponibili	307.009,86	261.098,50
	20		Fabbricati indisponibili	4.031.064,08	3.576.170,16
	300	0	F.amm. impianti e macchinari	2.713.633,95	2.699.122,07
	400	0	F.amm. attrezzature e strumenti sanitari	12.859.788,74	11.901.634,75
	500	0	F.amm. mobili e arredi	1.318.767,54	1.239.363,78
	600	0	F.amm. automezzi	223.689,56	218.137,55
	700	0	F.amm. altri beni	2.163.414,20	1.999.760,50
220	0	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	2.185.123,72	2.062.864,52
	900	0	Altri fondi rettificativi delle attività		
230	0	0	FONDI RISCHI ED ONERI		
	100	0	F.do imposte e tasse		
	200	0	Fondo per oneri al personale da liquidare		
	10		Incentivazioni	1.089.949,90	974.106,48
	20		Straordinari		
	30		Altre competenze accessorie	1.108.236,21	1.927.984,84
	40		Indennità di fine servizio < 12 mesi		
	50		Equo indennizzo	127.071,62	123.351,62
	60		Fondo oneri differiti per attività libero professionale	226.622,06	143.997,13
	90		Altri oneri da liquidare	1.939.623,27	2.070.740,39
	300	0	Fondo rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti	812.901,56	765.534,30
	400	0	Fondo oneri per rinnovi contrattuali	-	903.814,31
	500	0	Fondo oneri personale in quiescenza	958.088,01	953.862,69
	900	0	Altri fondi		
	10		Fondo rischi su ricognizione delle attività e passività iniziali		
	90		Altri fondi		-
240	0	0	FONDO PREMIO OPEROSITÀ (SUMAI)		
	100	0	Fondo premio operosità (SUMAI)		
250	0	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	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	0	DEBITI VERSO ENTI PUBBLICI		
	100	0	Deb. vs. Regione	1.684.192,40	407.107,63
	110	0	Deb. vs. gestione stralcio		

Alimentazione dello Stato Patrimoniale			Esercizio corrente	Esercizio precedente
	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
	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	1.190.695,70	4.789.713,82
	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	452.338,39	535.063,02
	30	Note credito da emettere/note debito da ricevere		-
300	0	Deb. vs. aziende sanitarie extra-regionali		
	10	Debiti	150.036,54	196.008,20
	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	20.138,81	79.010,75
	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	309.043,76	759.497,90
	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	171,81	473,10
	30	Note credito da emettere/note debito da ricevere	6.973,07	6.968,87
600	0	Deb. vs. istituti di previdenza		
	10	INPDAP	294.725,99	186.693,31
	20	INPS	2.822,74	17.135,89
	30	INAIL	3.891,98	-
	40	ENPAM		
	50	ENPAF		
	60	ONAOISI	10.754,05	10.239,83
	90	Deb. vs. altri istituti di previdenza		
900	0	Altri debiti		
265	0 0	DEBITI VERSO ERARIO E CONCESSIONARI DIVERSI		
	100 0	IRPEG		-
	110 0	ILOR		
	112 0	IRAP	95.853,99	509.005,92
	200 0	IRPEF c/ritenute	11.901,67	1.327.963,87
	300 0	Erario c/IVA	2.681,77	2.330,18
	310 0	IVA a debito	17.421,46	-
	320 0	IVA a debito per acquisti infra -CEE		
	330 0	IVA a debito per autofatture		
	900 0	Altri debiti tributari	1.610,90	92,31
270	0 0	DEBITI VERSO PERSONALE		
	100 0	Deb. vs. personale dipendente	1.468.092,98	1.088.243,52
	200 0	Deb. vs. personale esterno		
	10	Personale convenzionato		
	20	Personale non convenzionato		
	30	Debiti vs. personale tirocinante e borsisti	119.176,10	103.387,37
	40	Debiti vs. allievi		
	50	Debiti vs. obiettori di coscienza		
	60	Per autofatture da emettere		-
	300 0	Deb. vs organi direttivi e istituzionali		-
280	0 0	DEBITI VERSO PRIVATI		
	100 0	Fornitori		
	10	Fornitori nazionali	3.587.589,72	2.182.942,61
	20	Fatture e ricevute da ricevere	1.802.690,44	1.893.534,75
	30	Fornitori esteri	34.374,35	92.891,77
	40	Depositi cauzionali	82.637,51	106.098,78
	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	3.959,23	28.468,67
	800 0	Debiti per trattenute sindacali a farmacie		
	900 0	Altri debiti	10.122,20	-
285	0 0	RATEI E RISCONTI PASSIVI		
	100 0	Ratei passivi	11.915,30	41.193,04
	200 0	Risconti passivi	1.673.161,92	964.750,26
290	0 0	CONTI DI RIEPILOGO		
	100 0	Stato patrimoniale di chiusura		

Alimentazione dello Stato Patrimoniale				Esercizio corrente	Esercizio precedente
	200	0	Stato patrimoniale di apertura		
	300	0	Conto economico		
295	0	0	CONTI D'ORDINE PASSIVI		
	100	0	Rischi		
	200	10	creditori c/leasing	918.764,75	
	300	0	Garanzie		
	400	0	Beni di terzi	3.996.884,43	3.997.805,25
	500	0	Beni presso terzi		
TOTALE ATTIVO				78.620.886,35	84.420.925,09
TOTALE PASSIVO				78.620.886,35	84.420.925,09
differenza				-	-

STATO PATRIMONIALE - SCHEMA MINISTERIALE

Attivo		Consuntivo 2010
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		10.395
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		0
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		0
	<i>Totale I</i>	10.395
II. Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni		0
2) Fabbricati		
a) disponibili		1.223.369
b) indisponibili		11.769.474
3) Impianti e macchinari		427.117
4) Attrezzature sanitarie		5.682.189
5) Mobili e arredi		468.007
6) Automezzi		12.161
7) Altri beni		768.800
8) Immobilizzazioni in corso e acconti		8.062.259
	<i>Totale II</i>	28.413.374
III. Immobilizzazioni finanziarie		
1) Crediti		6.272.462
2) Titoli		115.565
	<i>Totale III</i>	6.388.027
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)		34.811.797
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo		2.365.575
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>	2.365.575
II. Crediti da:		
1) Ministero della Salute		680.900
2) regione e provincia autonoma		10.951.288
3) aziende sanitarie pubbliche		2.603.204
4) erario		19.140
5) altre Amministrazioni pubbliche		343.927
6) altri (privati, estero, anticipi, personale , etc.)		(1.092.234)
	<i>Totale II</i>	13.506.224
III. Attività finanziarie		
1) Titoli a breve		-
	<i>Totale III</i>	0

IV. <i>Disponibilità liquide</i>	
1) Cassa	291.509
2) Istituto tesoriere	1.565.754
3) C/c postale	8.322
	<i>Totale IV</i>
	1.865.584
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	17.737.383
C) RATEI E RISCONTI	81.810
D) CONTI D'ORDINE	
1) canoni leasing ancora da pagare	0
2) depositi cauzionali	0
TOTALE ATTIVO	52.630.990

Passivo		Consuntivo 2010
A) PATRIMONIO NETTO		
I -	Finanziamenti per investimenti dallo stato	9.055.737
II -	Finanziamenti per investimenti dalla Regione	3.891.729
III -	Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	2.816.732
IV -	Fondo di dotazione	13.469.197
IV -	Contributi per ripiani perdite	
V -	Altro	6.136.336
VI -	Utili (perdite) portati a nuovo	(2.164.701)
VII -	Utile (Perdita) dell'esercizio	65.034
TOTALE A)		33.270.064
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
	1) per imposte	0
	2) per rischi	1.770.990
	3) Altri	4.491.503
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI		6.262.493
C) PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI		0
D) DEBITI		
	1) Mutui	
	2) Ministero della Salute	
	3) Regione e Prov. Autonoma	1.684.192
	4) aziende sanitarie pubbliche	1.813.209
	5) debiti verso fornitori	5.507.292
	6) debiti verso istituto tesoriere	0
	7) debiti tributari	129.470
	8) debiti verso istituti di previdenza	312.195
	9) altri debiti	1.966.998
TOTALE D)		11.413.357
D) RATEI E RISCOINTI		1.685.077
E) CONTI D'ORDINE		
	1) canoni leasing a scadere	0
	2) depositi cauzionali	0
TOTALE PASSIVO E NETTO		52.630.990

SCHEMA CONTO ECONOMICO	Esercizio corrente	Esercizio precedente
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Contributi d'esercizio		
<i>a) Contributi in conto esercizio da Regione</i>	32.955.121	33.668.480
<i>b) Altri contributi in conto esercizio</i>	3.797.252	3.763.569
2 Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN		
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>	19.146.421	18.391.277
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>	5.777.400	5.645.547
<i>c) Altre prestazioni</i>	453.174	521.870
3 Ricavi per altre prestazioni		
<i>a) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie</i>	1.479.063	1.473.436
<i>b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche</i>	981.820	995.500
<i>c) Altri ricavi propri operativi</i>	2.276.864	2.352.450
<i>d) Altri ricavi propri non operativi</i>	222.513	220.259
4 Costi capitalizzati	2.100.681	2.138.744
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	69.190.311	69.171.132
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1 Acquisti di beni		
<i>a) Sanitari</i>	(10.695.899)	(10.163.164)
<i>b) Non sanitari</i>	(952.347)	(1.027.425)
2 Acquisti di servizi		
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>	0	0
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>	(326.165)	(379.718)
<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>	(5.186.218)	(4.653.060)
<i>g) manutenzioni</i>	(1.483.924)	(1.515.447)
<i>h) Utenze</i>	(824.020)	(794.053)
<i>i) Rimborsi-assegni, contributi e altri servizi</i>	(1.011.090)	(762.263)
3 Godimento di beni di terzi	(562.727)	(548.051)
4 Costi del personale		
<i>a) Personale sanitario</i>	(31.114.160)	(30.878.008)
<i>b) Personale professionale</i>	(187.822)	(227.560)
<i>c) Personale tecnico</i>	(3.800.170)	(3.694.465)
<i>d) Personale amministrativo</i>	(2.786.000)	(2.689.869)
<i>e) Altri costi del personale</i>	(1.855.118)	(2.031.241)
5 Costi generali ed oneri diversi di gestione	(4.052.109)	(4.061.854)
6 Ammortamenti e svalutazioni		
<i>a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	(4.618)	(6.581)
<i>b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	(2.246.853)	(2.293.779)
<i>c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0	0
<i>d) svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide</i>	(122.259)	(303.832)
7 Variazione delle rimanenze	251.267	(132.998)
8 Accantonamenti per rischi	(289.376)	(762.634)
9 Altri accantonamenti	(1.871.464)	(1.999.678)
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(69.121.072)	(68.925.684)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.	69.238	245.449
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1 Oneri	(536)	(1.110)
2 Proventi	38.914	79.204
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	38.378	78.094
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>	0	1.500
<i>b) Sopravvenienze attive</i>	76.465	620.050
<i>c) Insussistenze del passivo</i>	30.147	157.372
2 Oneri		
<i>a) Minusvalenze</i>	(15.085)	(13.627)
<i>b) Sopravvenienze passive</i>	(103.194)	(761.540)
<i>c) Insussistenze dell'attivo</i>	(1.031)	(25.372)
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	(12.699)	(21.616)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +-C +-D +-E)	94.918	301.926
Imposte sul reddito dell'esercizio	(29.883)	(35.838)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	65.034	266.089

				Esercizio corrente	Esercizio precedente
SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO					
300	0	0	ACQUISTI DI PRODOTTI SANITARI		
	100	0	Prodotti farmaceutici	3.707.664,46	3.828.571,75
	110		Prodotti dietetici	9.931,49	11.439,76
	200	0	Mat. per la profilassi igienico-sanitaria	0,00	0,00
	300	0	Mat. diagnostici/prodotti chimici per assist.	3.114.534,45	2.999.396,42
	310		Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	33.848,66	30.911,66
	400	0	Presidi chirurgici e mater. sanit. per ass.	3.724.897,47	3.282.398,13
	410		Ossigeno	0,00	0,00
	500	0	Materiali protesici	105.022,11	10.446,68
	510		Materiali per emodialisi per assistenza	0,00	0,00
	600	0	Prodotti sanitari per uso veterinario	0,00	0,00
305	0	0	ACQUISTI DI PRODOTTI NON SANITARI		
	100	0	Prodotti alimentari	14.654,66	18.024,63
	200	0	Mat. di guardaroba, di pulizia e di convivenza	242.923,79	278.998,97
	300	0	Combustibili	0,00	0,00
	400	0	Carburanti e lubrificanti	8.902,42	7.923,77
	500	0	Cancelleria e stampati	131.951,27	115.889,96
	600	0	Materiali di consumo per l'informatica	67.961,88	64.459,73
	700	0	Materiale didattico, audiovisivo e fotografico	216,62	499,19
	800	0	Acquisti di materiali e accessori per manutenzione		
		10	Materiali ed accessori sanitari	335.807,30	368.373,53
		20	Materiali ed accessori non sanitari	3.579,87	4.777,51
	900	0	Altri prodotti	146.348,80	168.477,66
310	0	0	MANUTENZIONI		
	200	0	Servizi per manutenzione di strutture edilizie		
		10	Impianti di trasmissione dati e telefonia	41.830,00	45.305,40
		20	Impiantistica varia	316.826,71	350.103,63
		30	Edilizia muraria	101.849,04	169.320,57
		40	Altro	59,00	0,00
	300	0	Servizi per manutenzione di attrezz. sanitarie	974.493,57	885.246,90
	400	0	Servizi per manutenzione di altri beni		
		10	Attrezzature tecnico-economiche	15.511,67	34.422,07
		20	Attrezzature informatiche	22.812,02	19.116,60
		30	Software	5.250,00	2.760,00
		40	Automezzi	5.291,99	9.171,93
		50	Altro	0,00	0,00
315	0	0	ACQUISTI DI SERVIZI		
	100	0	Lavanderia	335.847,65	308.466,26
	200	0	Pulizia	873.343,57	816.444,57
	300	0	Mensa	715.974,70	670.695,05
	400	0	Riscaldamento	1.001.364,85	867.917,08
	500	0	Servizi di elaborazione dati		
		10	Servizio informatico sanitario regionale (SISR)	606.928,37	748.838,59
		20	Elaborazione ricette prescrizioni	0,00	0,00
		90	Altri servizi di elaborazione	0,00	0,00
	600	0	Servizi di trasporto		
		10	Autoambulanza	36.096,34	19.261,86
		20	Eliambulanza	0,00	0,00
		90	Altri servizi di trasporto	344.754,08	312.911,41
	700	0	Smaltimento rifiuti	206.710,97	188.847,20
	800	0	Servizi di vigilanza	414.496,80	309.004,80
	900	0	Altri servizi		
		10	Lavorazione plasma		0,00
		20	Servizi religiosi	27.305,07	26.525,00
		50	Consulenze sanitarie da professionisti da privato	16.680,69	27.216,31
		51	Oneri sociali su consulenze sanitarie da professionisti da privato	456,80	384,32
		60	Lavoro interinale sanitario	0,00	0,00
		61	Lavoro interinale non sanitario	114.551,05	136.356,38
		90	Altri servizi sanitari da pubblico	0,00	0,00
		91	Altri servizi sanitari da privato	223.063,83	4.677,50
		92	Altri servizi non sanitari da pubblico	0,00	0,00
		93	Altri servizi non sanitari da privato	285.780,99	243.114,72
		94	Altri servizi socio - assistenziali da pubblico	0,00	0,00
		95	Altri servizi socio - assistenziali da privato	0,00	0,00
320	0	0	CONVENZIONI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE		
	100	0	Conv. per ass. medico generica		
		10	Quota capitolina nazionale	0,00	0,00
		11	Compensi da fondo ponderazione	0,00	0,00
		12	Compensi da fondo qualità dell'assistenza	0,00	0,00
		13	Compensi da fondo quota capitolina regionale	0,00	0,00
		14	Compensi extra derivanti da accordi nazionali	0,00	0,00

			Esercizio corrente	Esercizio precedente
SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				
	15	Compensi da accordi regionali	0,00	0,00
	16	Compensi da accordi aziendali	0,00	0,00
	20	Oneri sociali	0,00	0,00
	30	Premi assicurativi malattia	0,00	0,00
	40	Formazione	0,00	0,00
	50	Altre competenze	0,00	0,00
	60	Accantonamento da fondo ponderazione	0,00	0,00
	61	Accantonamento da fondo qualità dell'assistenza	0,00	0,00
	62	Accantonamento da fondo quota capitaria regionale	0,00	0,00
200	0	Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna		
	10	Compensi fissi	0,00	0,00
	15	Compensi da accordi regionali	0,00	0,00
	16	Compensi da accordi aziendali	0,00	0,00
	20	Oneri sociali	0,00	0,00
	30	Premi assicurativi malattia	0,00	0,00
250	0	Conv. per emergenza sanitaria territoriale		
	10	Compensi fissi	0,00	0,00
	15	Compensi da accordi regionali	0,00	0,00
	16	Compensi da accordi aziendali	0,00	0,00
	20	Oneri sociali	0,00	0,00
	30	Premi assicurativi malattia	0,00	0,00
300	0	Conv. per ass. guardia medica turistica		
	10	Compensi	0,00	0,00
	20	Oneri sociali	0,00	0,00
	30	Premi assicurativi malattia	0,00	0,00
400	0	Conv. per ass. pediatrica		
	10	Quota capitaria nazionale	0,00	0,00
	11	Compensi da fondo ponderazione	0,00	0,00
	12	Compensi da fondo qualità dell'assistenza	0,00	0,00
	13	Compensi da fondo quota capitaria regionale	0,00	0,00
	14	Compensi extra derivanti da accordi nazionali	0,00	0,00
	15	Compensi da accordi regionali	0,00	0,00
	16	Compensi da accordi aziendali	0,00	0,00
	20	Oneri sociali	0,00	0,00
	30	Premi assicurativi malattia	0,00	0,00
	40	Formazione	0,00	0,00
	50	Altre competenze	0,00	0,00
	60	Accantonamento da fondo ponderazione	0,00	0,00
	61	Accantonamento da fondo qualità dell'assistenza	0,00	0,00
	62	Accantonamento dal fondo quota capitaria regionale	0,00	0,00
500	0	Conv. per ass. farmaceutica		
	10	Prodotti farmaceutici e galenici	0,00	0,00
	20	AFIR	0,00	0,00
600	0	Conv. per ass. ostetrica ed infermieristica	0,00	0,00
700	0	Conv. per ass. domiciliare	0,00	0,00
800	0	Altri oneri sociali e premi assicurativi malattia		
	10	Oneri sociali	0,00	0,00
	20	Premi assicurativi malattia	0,00	0,00
900	0	Altri costi		
	10	Contributi farmacie rurali ed Enpaf	0,00	0,00
	20	Compensi distribuzione per conto	0,00	0,00
	90	Altri costi	0,00	0,00
325	0	0 CONVENZIONI SANITARIE PER ASSISTENZA SPECIALISTICA		
	100	0 Assistenza medico specialistica interna		
	10	Compensi fissi	0,00	0,00
	11	Compensi da fondo ponderazione	0,00	0,00
	12	Compensi extra derivanti da accordi nazionali	0,00	0,00
	15	Compensi da accordi regionali	0,00	0,00
	16	Compensi da accordi aziendali	0,00	0,00
	20	Oneri sociali	0,00	0,00
	30	Altre competenze	0,00	0,00
	60	Accantonamento da fondo ponderazione	0,00	0,00
200	0	Convenzioni altre professionalità		
	10	Compensi fissi	0,00	0,00
	11	Compensi da fondo ponderazione	0,00	0,00
	12	Compensi extra derivanti da accordi nazionali	0,00	0,00
	15	Compensi da accordi regionali	0,00	0,00
	16	Compensi da accordi aziendali	0,00	0,00
	20	Oneri sociali	0,00	0,00
	30	Altre competenze	0,00	0,00
	60	Accantonamento da fondo ponderazione	0,00	0,00
300	0	Medicina fiscale	0,00	0,00
400	0	Accantonamenti al fondo SUMAI		
	10	Accantonamento al fondo SUMAI - Specialisti ambulatoriali	0,00	0,00
	20	Accantonamento al fondo SUMAI - altre professioni	0,00	0,00

			Esercizio corrente	Esercizio precedente
SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				
900	0	Altre convenzioni sanitarie per assistenza specialistica		
	10	Compensi	0,00	0,00
	20	Oneri sociali	0,00	0,00
330	0	CONVENZIONI SANITARIE PER ASSISTENZA RIABILITATIVA E INTEGRATIVA		
100	0	Assist. protesica art. 26, c. 3 L. 833/78 e DM 2/3/84	0,00	0,00
200	0	Assist. riabil. in Istituti come schema tipo art. 26 L.833/78		
	10	In regime di ricovero	0,00	0,00
	20	In regime ambulatoriale	0,00	0,00
300	0	Assist. riabilitativa residenziale e integrativa territoriale per tossicodipendenti	0,00	0,00
400	0	Assist. riabil. residenz. e integrativa territoriale per malati e disturbati mentali	0,00	0,00
500	0	Assist. riabil. residenz. e integr. territ. per anziani non autosufficienti e disabili	0,00	0,00
600	0	Assistenza termale e diversa	0,00	0,00
700	0	Convenzioni per attività di consultorio familiare	0,00	0,00
800	0	Oneri sociali convenzioni per assistenza riabilitativa e integrativa	0,00	0,00
900	0	Altre convenzioni sanitarie per assistenza riabilitativa e integrativa		
	10	Fornitura ausilii per incontinenti	0,00	0,00
	20	Ossigenoterapia domiciliare	0,00	0,00
	30	Attività socio - assistenziali	0,00	0,00
	90	Altre convenzioni	0,00	0,00
335	0	PRESTAZIONI DA AZIENDE DEL S.S.R.		
100	0	Prestazioni di ricovero		
	10	Compensate in mobilità regionale	0,00	0,00
	20	Fatturate (regionale)	0,00	0,00
200	0	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche		
	10	Compensate in mobilità regionale	0,00	0,00
	20	Fatturate (regionale)	195.171,52	246.614,05
210	0	Acquisto di distribuzione farmaci di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	0,00	0,00
250	0	Prestazioni di trasporto da Aziende del SSR	0,00	0,00
300	0	Prestazioni amministrative e gestionali	308.887,52	281.173,42
400	0	Consulenze		
	10	Consulenze sanitarie da Aziende della Regione	77.663,32	77.891,01
	20	Consulenze non sanitarie da Aziende della Regione	0,00	0,00
340	0	PRESTAZIONI DA AZIENDE EXTRAREGIONALI DEL S.S.N.		
100	0	Prestazioni di ricovero		
	10	Compensate in mobilità extra regionale	0,00	0,00
	20	Fatturate (extra regionale)	0,00	0,00
	30	per attività extra regionale soggetti privati	0,00	0,00
200	0	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche		
	10	Compensate in mobilità extra regionale	0,00	0,00
	20	Fatturate (extra regionale)	110.554,16	111.858,98
	30	per attività extra regionale soggetti privati	0,00	329,12
210	0	Prestazioni servizi MMG, PLS, continuità assistenziale extra reg.le	0,00	0,00
220	0	Acquisto servizi sanitari per farmaceutica	0,00	0,00
230	0	Acquisto di distribuzione farmaci di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	0,00	0,00
240	0	Prestazioni termali		
	10	compensate in mobilità extra regionale	0,00	0,00
	20	per attività extra regionale soggetti privati	0,00	0,00
250	0	Prestazioni di trasporto	1.217,76	514,00
300	0	Prestazioni amministrative e gestionali	0,00	0,00
400	0	Consulenze		
	10	Consulenze sanitarie da aziende extra regionali	26.949,60	15.478,15
	20	Consulenze non sanitarie da aziende extra regionali	0,00	48.000,00
345	0	PRESTAZIONI DA STRUTTURE SANITARIE PRIVATE		
100	0	Prestazioni di ricovero		
	10	Da Case di Cura private	0,00	0,00
	20	Da IRCCS privati	0,00	0,00
	30	Da altri soggetti privati	0,00	0,00
200	0	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche		
	10	Da Case di Cura private	0,00	0,00
	20	Da IRCCS privati	0,00	15.079,96
	30	Da altri soggetti privati	19.221,62	5.322,16
300	0	Prestazioni amministrative e gestionali	0,00	0,00
400	0	Consulenze sanitarie da privati	0,00	0,00
350	0	RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI		
100	0	Rimborsi per ricoveri in Italia	0,00	0,00
200	0	Rimborsi per ricoveri all'estero	0,00	0,00
300	0	Rimborsi per altra assistenza sanitaria	0,00	0,00
400	0	Contributi agli assistiti		
	10	Contributi ai nefropatici	0,00	0,00
	20	Contributi ai donatori di sangue lavoratori autonomi	0,00	0,00
	90	Altri contributi agli assistiti	0,00	0,00

				Esercizio corrente	Esercizio precedente
SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO					
	99	Altri contributi per attività socio - assistenziale		0,00	0,00
	500	0 Contributi ad associazioni		9.200,00	0,00
	600	0 Contributi ad enti		342.266,00	311.748,24
	700	0 Rimborsi per responsabilità civile		0,00	0,00
	800	0 Rimborsi per attività sovraziendali		228.500,00	0,00
	900	0 Altri rimborsi, assegni e contributi		485,60	371,35
355	0	0 GODIMENTO DI BENI DI TERZI			
	100	0 Locazioni passive			
	10	Locazioni passive		107.992,88	108.739,57
	20	Spese condominiali		8.262,16	10.420,98
	200	0 Canoni hardware e software		0,00	0,00
	300	0 Canoni noleggio apparecchiature sanitarie		75.741,48	68.567,84
	400	0 Canoni fotocopiatrici		16.536,25	17.933,30
	500	0 Canoni noleggio automezzi		0,00	0,00
	600	0 Canoni di leasing operativo		0,00	0,00
	700	0 Canoni di leasing finanziario		354.194,65	337.571,62
	900	0 Altri costi per godimento beni di terzi		0,00	4.818,00
410	0	0 PERSONALE RUOLO SANITARIO			
	100	0 Competenze fisse			
	10	Dirigenza medica e veterinaria		6.740.137,51	6.670.892,58
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie		826.162,65	755.996,13
	30	Comparto		9.001.610,08	9.032.197,61
	110	0 Competenze fisse da Fondi contrattuali		0,00	
	10	Dirigenza medica e veterinaria		1.887.492,05	1.845.020,47
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie		70.113,75	62.773,86
	30	Comparto		1.608.823,48	1.518.309,55
	200	0 Competenze accessorie		0,00	
	10	Dirigenza medica e veterinaria		338.191,21	328.498,65
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie		12.643,52	11.452,70
	30	Comparto		719.160,05	710.745,52
	300	0 Incentivi		0,00	
	10	Dirigenza medica e veterinaria		299.987,10	359.029,11
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie		24.998,37	24.203,08
	30	Comparto		658.728,01	654.562,34
	400	0 Straordinari		0,00	
	10	Dirigenza medica e veterinaria		68.504,77	73.240,93
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie		1.668,50	2.119,59
	30	Comparto		93.305,20	107.049,38
	500	0 Altre competenze		0,00	
	10	Dirigenza medica e veterinaria		181.521,11	193.378,95
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie		958,65	8.965,52
	30	Comparto		153.498,79	105.100,89
	600	0 Consulenze a favore di terzi, rimborsate		0,00	
	10	Dirigenza medica e veterinaria		0,00	300,00
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie		0,00	0,00
	30	Comparto		0,00	0,00
	700	0 Oneri sociali		0,00	
	10	Dirigenza medica e veterinaria		2.585.990,16	2.583.032,95
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie		267.105,57	241.238,72
	30	Comparto		3.454.833,48	3.457.220,33
415	0	0 PERSONALE UNIVERSITARIO			
	100	0 Competenze fisse			
	10	Competenze fisse personale universitario		353.509,23	242.252,73
	20	Indennità personale universitario (De Maria)		137.110,72	213.580,54
	200	0 Competenze accessorie		0,00	0,00
	300	0 Incentivi		0,00	0,00
	400	0 Straordinari		0,00	0,00
	500	0 Altre competenze		0,00	0,00
	600	0 Consulenze a favore di terzi rimborsate		0,00	0,00
	700	0 Oneri sociali		238.300,34	207.976,27
420	0	0 PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE			
	100	0 Competenze fisse		90.006,15	123.934,20
	110	0 Competenze fisse da Fondi contrattuali		43.082,68	46.437,88
	200	0 Competenze accessorie		0,00	0,00
	300	0 Incentivi		2.436,15	3.995,24
	400	0 Straordinari		0,00	0,00
	500	0 Altre competenze		1.200,04	2.016,49
	600	0 Consulenze a favore di terzi, rimborsate		11.713,50	0,00
	700	0 Oneri sociali		39.383,81	51.176,68
430	0	0 PERSONALE RUOLO TECNICO			
	100	0 Competenze fisse			

SCHEDE PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				Esercizio corrente	Esercizio precedente
	10	Dirigenza		42.363,92	27.325,02
	20	Comparto		2.385.664,32	2.346.450,56
110	0	Competenze fisse da Fondi contrattuali			
	10	Dirigenza		654,29	405,24
	20	Comparto		177.146,83	161.242,77
200	0	Competenze accessorie			
	10	Dirigenza		0,00	0,00
	20	Comparto		122.522,24	116.048,77
300	0	Incentivi			
	10	Dirigenza		1.174,29	938,17
	20	Comparto		199.112,59	185.352,52
400	0	Straordinari			
	10	Dirigenza		0,00	0,00
	20	Comparto		18.211,97	17.189,70
500	0	Altre competenze			
	10	Dirigenza		0,00	0,00
	20	Comparto		5.356,88	10.442,10
600	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate			
	10	Dirigenza		0,00	0,00
	20	Comparto		0,00	0,00
700	0	Oneri sociali			
	10	Dirigenza		12.880,47	61.017,11
	20	Comparto		835.082,20	768.053,36
440	0	PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO			
	100	0 Competenze fisse			
	10	Dirigenza		171.659,86	127.096,45
	20	Comparto		1.586.558,77	1.588.370,96
	110	0 Competenze fisse da Fondi contrattuali			
	10	Dirigenza		59.690,99	45.596,13
	20	Comparto		269.171,92	262.656,71
	200	0 Competenze accessorie			
	10	Dirigenza		0,00	46,48
	20	Comparto		2.022,43	1.980,02
	300	0 Incentivi			
	10	Dirigenza		4.388,98	4.004,47
	20	Comparto		71.711,58	74.933,10
	400	0 Straordinari			
	10	Dirigenza		0,00	0,00
	20	Comparto		7.133,05	4.556,73
	500	0 Altre competenze accessorie			
	10	Dirigenza		1.301,90	748,19
	20	Comparto		8.271,08	2.063,84
	600	0 Consulenze a favore di terzi, rimborsate			
	10	Dirigenza		5.039,75	0,00
	20	Comparto		0,00	0,00
	700	0 Oneri sociali			
	10	Dirigenza		63.468,74	45.130,56
	20	Comparto		535.580,73	532.685,41
445	0	ACCANTONAMENTI RELATIVI AL PERSONALE			
	50	0 Accantonamento per voci Fisse			
	10	Dirigenza medica e veterinaria		8.800,00	14.286,87
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo		0,00	0,00
	30	Comparto		0,00	0,00
	100	0 Accantonamento per voci fisse da fondi contrattuali			
	10	Dirigenza medica e veterinaria		0,00	40.000,00
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo		0,00	0,00
	30	Comparto		134.559,87	252.305,96
	200	0 Accantonamento per voci accessorie e straordinari			
	10	Dirigenza medica e veterinaria		11.878,44	21.159,90
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo		3.617,00	4.263,00
	30	Comparto		8.379,00	21.084,78
	300	0 Accantonamento per incentivazioni			
	10	Dirigenza medica e veterinaria		790.336,34	615.088,44
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo		179.441,96	172.726,04
	30	Comparto		98.670,00	186.292,00
	400	0 Accantonamento al fondo oneri per personale in quiescenza			
	10	Dirigenza medica e veterinaria		0,00	0,00
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo		0,00	0,00
	30	Comparto		34.190,20	0,00
	500	0 Accantonamento oneri sociali			
	10	Dirigenza medica e veterinaria		334.902,41	274.655,07
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo		65.901,23	63.716,05
	30	Comparto		144.935,10	196.002,10
	900	0 Accantonamento al fondo altri oneri da liquidare			

				Esercizio corrente	Esercizio precedente
SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO					
	10	Dirigenza medica e veterinaria		33.467,93	113.528,18
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo		3.242,25	0,00
	30	Comparto		0,00	0,00
	990	0 Altri accantonamenti		19.141,83	24.570,00
450	0	ALTRI COSTI DEL PERSONALE			
	50	0 Personale esterno con contratto di diritto privato			
	10	Personale esterno con contratto di diritto privato - area sanitaria		0,00	0,00
	20	Personale esterno con contratto di diritto privato - area non sanitaria		25.666,56	17.258,40
	100	0 Rimborsi spese			
	150	0 Personale comandato ad altri enti			
	10	Oneri stipendiali personale sanitario in comando ad Aziende del SSR		0,00	0,00
	20	Oneri stipendiali personale sanitario in comando ad altri enti pubblici della Regione		94.841,49	87.822,28
	30	Oneri stipendiali personale sanitario in comando ad aziende sanitarie extra regionali		0,00	0,00
	40	Oneri stipendiali personale non sanitario in comando ad Aziende del SSR		0,00	14.907,31
	50	Oneri stipendiali personale non sanitario in comando ad altri enti pubblici della Regione		0,00	49.272,43
	60	Oneri stipendiali personale non sanitario in comando ad aziende sanitarie extra regionali		0,00	0,00
	70	Oneri stipendiali personale non sanitario in comando ad altri enti pubblico		33.172,68	26.754,82
	200	0 Oneri sociali su "altri costi del personale"			
	250	0 Oneri sociali personale in quiescenza			
	300	0 Costo del personale tirocinante			
	10	Costo del personale tirocinante - area sanitaria		266.691,16	242.867,34
	20	Costo del personale tirocinante - area non sanitaria		0,00	11.270,81
	350	0 Costo del personale religioso			
	400	0 Costo contrattisti			
	10	Costo contrattisti - area sanitaria		183,33	26.254,64
	20	Costo contrattisti - area non sanitaria		559,46	0,00
	30	Costo contrattisti - ricerca corrente		604.734,04	494.466,80
	40	Costo contrattisti - ricerca finalizzata		217.426,31	264.627,86
	450	0 Costo obiettori di coscienza			
	500	0 Costo borsisti			
	10	Costo borsisti - area sanitaria		4.270,97	0,00
	20	Costo borsisti - area non sanitaria		0,00	0,00
	30	Costo borsisti - ricerca corrente		261.181,82	248.612,48
	40	Costo borsisti - ricerca finalizzata		0,00	0,00
	600	0 Indennità per commissioni varie			
	10	Indennità per commissioni sanitarie		14.778,80	13.395,22
	20	Indennità per commissioni non sanitarie		4.045,37	3.096,00
	700	0 Accantonamento ai fondi oneri differiti			
	750	0 Aggiornamento personale dipendente			
	10	Aggiornamento personale dipendente - da soggetti pubblici		23.786,76	50.315,16
	20	Aggiornamento personale dipendente - da soggetti privati		109.057,31	195.136,99
	800	0 Compensi ai docenti			
	850	0 Assegni studio agli allievi			
	900	0 Altri costi del personale			
	10	Premi di assicurazione personale dipendente		0,00	0,00
	20	Compensi da sperimentazioni		0,00	0,00
	90	Altri costi del personale		54.999,74	101.867,65
455	0	COSTI DI ESERCIZIO DELLE ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALI AMBULATORIALI			
	101	0 Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari e specialisti interni		1.236.375,66	1.305.132,93
	102	0 Compensi diretti al personale di supporto		14.736,29	14.578,35
	103	0 Accantonamento quota perequazione altri dipendenti		136.651,26	143.997,13
456	0	COSTI DI ESERCIZIO DELLE ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALI DI RICOVERO			
	101	0 Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari		2.042,52	5.161,63
	102	0 Compensi diretti al personale di supporto		0,00	0,00
	103	0 Accantonamento quota perequazione altri dipendenti		0,00	0,00
457	0	COSTI PER ACQUISTO DI PRESTAZIONI AGGIUNTIVE RICHIESTE DALL'AZIENDA			
	101	Compensi diretti per prestazioni aggiuntive dirigenti sanitari		0,00	0,00
	102	Compensi diretti per prestazioni aggiuntive al personale del comparto		0,00	0,00
460	0	COMPENSI AGLI ORGANI DIRETTIVI E DI INDIRIZZO			
	100	0 Indennità		487.645,09	535.788,76
	200	0 Rimborso spese		2.171,07	5.594,36
	300	0 Oneri sociali		99.408,49	119.576,88
461	0	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE			
	100	0 Indennità		83.571,89	86.338,92
	200	0 Rimborso spese		452,73	1.672,65
	300	0 Oneri sociali		1.849,51	3.396,41

			Esercizio corrente	Esercizio precedente
SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				
465	0	0 SPESE GENERALI E AMMINISTRATIVE		
	100	0 Spese di rappresentanza	0,00	0,00
	150	0 Pubblicità e inserzioni	20.507,36	61.416,72
	200	0 Consulenze legali	0,00	0,00
	210	0 Altre spese legali	109.310,77	57.228,61
	250	0 Spese postali	23.328,59	21.543,62
	300	0 Bolli e marche	2.817,14	7.806,20
	350	0 Abbonamenti e riviste	151.331,40	138.874,65
	400	0 Premi di assicurazione		
		10 Premi di assicurazione - R.C. professionale	0,00	5.769,42
		20 Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	49.278,09	33.676,91
	450	0 Consulenze fiscali, amministrative e tecniche	81.750,03	86.691,25
	460	0 Oneri sociali su consulenze fiscali, amministrative e tecniche	0,00	0,00
	500	0 Libri	17.692,50	14.294,61
	550	0 Contravvenzioni e sanzioni amministrative	0,00	38,00
	900	0 Altre spese generali e amministrative	263.707,82	202.947,82
470	0	0 UTENZE		
	100	0 Energia elettrica	620.037,92	608.658,07
	200	0 Acqua	104.579,41	76.503,17
	300	0 Spese telefoniche	90.531,01	98.673,01
	400	0 Gas	778,43	1.412,55
	500	0 Internet	7.703,08	8.421,56
	600	0 Canoni radiotelevisivi	390,59	384,98
	700	0 Banche dati	0,00	0,00
	900	0 Utenze varie	0,00	0,00
480	0	0 AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
	100	0 Costi di impianto e ampliamento	0,00	0,00
	200	0 Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
	300	0 Dir. di brev. e dir. di utiliz. delle opere d'ingegno	4.618,20	6.581,25
	400	0 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00
482	0	0 AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
	200	0 Fabbricati		
		10 Fabbricati disponibili	45.911,37	44.095,61
		20 Fabbricati indisponibili	454.893,92	450.619,53
	300	0 Impianti e macchinari	18.211,16	85.230,88
	410	0 Attrezzature sanitarie	1.390.552,66	1.349.169,21
	500	0 Ammortamento mobili e arredi	117.219,98	138.748,19
	600	0 Ammortamento automezzi	5.552,01	27.971,65
	700	0 Ammortamento altri beni	214.511,71	197.944,39
485	0	0 SVALUTAZIONI		
	100	0 Svalutazione immobilizzazioni	0,00	0,00
	200	0 Svalutazione crediti	122.259,20	303.832,24
	300	0 Svalutazione magazzino		
		10 Scorte sanitarie	0,00	0,00
		20 Scorte non sanitarie	0,00	0,00
	900	0 Altre svalutazioni	0,00	0,00
487	0	0 ACCANTONAMENTI PER RISCHI		
	100	0 Accantonamenti al F.do imposte e tasse	0,00	0,00
	200	0 Accantonamenti al F.do per rinnovi contrattuali		
		10 Acc.ti rinnovo convenzioni personale convenzionato	0,00	0,00
		20 Acc.ti rinnovi contrattuali dirigenza medica e veterinaria	0,00	354.074,00
		30 Acc.ti rinnovi contrattuali dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico e amministrativo	0,00	67.443,00
		40 Acc.ti rinnovi contrattuali comparto	0,00	0,00
	300	0 Accantonamenti al F.do equo indennizzo	3.720,00	24.019,31
	400	0 Accantonamento al F. do rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti		
		10 Acc.ti per cause civili ed oneri processuali	106.113,50	107.410,27
		20 Acc.ti per contenziosi personale dipendente	45.573,37	46.130,31
		30 Acc.ti per accordi bonari	0,00	0,00
	500	0 Accantonamenti al Fondo retribuzioni integrative organi direttivi, di controllo e di indirizzo	133.969,57	163.557,29
	900	0 Accantonamenti per altri rischi	0,00	0,00
500	0	0 ONERI FINANZIARI		
	100	0 Inter. pass. per antic. di tesoreria	0,00	0,00
	200	0 Inter. pass. su mutui	0,00	0,00
	300	0 Interessi passivi per altre forme di credito di cui art.3, comma 5 lettera f), punto 2 d.lgs 502/	0,00	0,00
	400	0 Spese bancarie	505,77	1.074,85
	500	0 Interessi moratori	0,00	0,00
	600	0 Interessi legali	0,00	0,00
	700	0 Spese di incasso	30,49	35,37
	900	0 Altri oneri finanziari	0,00	0,00

				Esercizio corrente	Esercizio precedente
SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO					
510	0	0	SOPRAVVENIENZE PASSIVE		
	100	0	Sopraavvenienze passive		
		10	Sopraavvenienze passive v/ASL-AO, IRCCS, Policlinic della Regione per mobilità regionale	0,00	25.278,86
		11	Alter sop. passive v/ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	17.098,88	17.760,84
		12	Sopraavvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extra regionale	4.698,00	0,00
		13	Sopraavvenienze passive relative al personale - dirigenza medica e veterinaria	18.787,77	30.252,43
		14	Sopraavvenienze passive relative al personale - dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	33.849,91	5.729,23
		15	Sopraavvenienze passive relative al personale - comparto	24.894,48	21.951,38
		16	Sopraavvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
		17	Sopraavvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	492,80	0,00
		18	Sopraavvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	1.169,65	9.110,02
		19	Sopraavvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	964,62	68.030,71
		20	Arrotondamenti passivi	82,92	219,03
		30	Sconti e abbuoni passivi	0,03	18,95
		40	Rivalutazioni monetarie	0,00	0,00
		90	Altre sopraavvenienze passive	1.155,36	583.188,24
	200	0	Differenze passive di cambio	0,00	0,00
	300		Insussistenze dell'attivo		
		10	Insussistenze dell'attivo v/ASL-AO, IRCCS e Policlinici della Regione	0,00	0,00
		15	Insussistenze dell'attivo v/terzi relative alla mobilità extra regionale	0,00	0,00
		20	Insussistenze dell'attivo v/terzi relative al personale dipendente	0,00	0,00
		25	Insussistenze dell'attivo v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
		30	Insussistenze dell'attivo v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00
		35	Insussistenze dell'attivo v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00
		40	Insussistenze dell'attivo v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	9.451,25
		90	Altre insussistenze dell'attivo	1.030,87	15.920,73
520	0	0	MINUSVALENZE		
	100	0	Minusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni	0,00	0,00
	200	0	Minusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	15.085,18	13.627,09
530	0	0	IMPOSTE E TASSE		
	100	0	IRES		
		10	IRES su attività istituzionale	29.883,49	35.837,76
		20	IRES su attività commerciale	0,00	0,00
	150	0	IRAP		
		10	IRAP personale dipendente	2.340.130,79	2.338.457,96
		20	IRAP collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	130.229,07	132.249,42
		30	IRAP attività libero professionale	98.317,52	102.821,76
		40	IRAP attività commerciali	0,00	0,00
	200	0	Imposte di registro	397,00	397,00
	300	0	Imposte di bollo	16.542,55	14.892,97
	400	0	Tasse di concessione governative	0,00	0,00
	500	0	Imposte comunali	69.141,52	68.176,75
	600	0	Dazi	131,37	0,00
	700	0	Tasse di circolazione automezzi	1.276,09	413,05
	800	0	Permessi di transito e sosta	0,00	0,00
	900	0	Imposte e tasse diverse	1.120,25	21.789,34
540	0	0	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE		
	100	0	Variazione delle rimanenze di materiale sanitario	-222.926,36	199.369,81
	200	0	Variazione delle rimanenze di materiale non-sanitario	-28.340,18	-66.372,08
570	0	0	SVALUTAZIONI PER RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE		
	100	0	Svalutazioni per rettifiche di valore delle attività finanziarie	0,00	0,00
599	0	0	COSTI DA RIPARTIRE		
	100	0	Costi da ripartire	0,00	0,00
RICAVI					
600	0		CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE		
	100		Quota capitaria	0,00	0,00
	200		Complessità	22.934.425,00	23.051.571,00
	300		Ricerca	9.297.000,00	9.297.000,00
	400		Didattica	0,00	0,00
	500		Revisione finanziamento	-699.065,00	-143.991,00
	600		Contributi d'esercizio finalizzati		
		10	Contributi per anziani non autosufficienti	0,00	0,00
		20	Contributi da Regione per attività sociale	0,00	0,00
		90	Altri contributi finalizzati	521.502,06	564.148,73
	900		Altri contributi in conto esercizio		

				Esercizio corrente	Esercizio precedente
SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO					
		10	Altri contributi da Fondo Sanitario Regionale per attività sovrazionali	601.184,56	841.643,35
		20	Altri contributi da Fondo sanitario regionale per sovrazionali delegate	228.500,00	0,00
		90	Altri contributi in conto esercizio da Regione	71.574,59	58.107,73
610	0	ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO			
	100	Da Amministrazioni Statali			
		10	Da Ministero della Salute	2.880.000,00	2.888.862,00
		11	Da Ministero della Salute vincolati	522.184,37	551.739,88
		20	Da Ministero dell'Università	0,00	0,00
		30	Da Ministero della Difesa	0,00	0,00
		90	Da altre amministrazioni statali	83.740,96	26.073,39
	200	Da Altri Enti			
		10	Da comuni per attività socio assistenziale territoriale delegata	0,00	0,00
		20	Da Provincia	0,00	0,00
		30	Contributi da soggetti privati	104.388,04	106.000,00
		90	Contributi da altri Enti	206.938,96	190.893,84
620	0	RICAVI PER PRESTAZIONI			
	100	Prestazioni ad aziende sanitarie della Regione			
		10	Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	16.253.966,00	15.551.992,00
		11	Rimborso per prestazioni fatturate in regime di ricovero (DRG)	0,00	0,00
		20	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	3.995.123,00	3.607.437,00
		21	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche fatturate	209.818,40	140.931,60
		22	Rimborso per prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00
		23	Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	1.174.962,93	1.246.553,67
		30	Prestazioni amministrative e gestionali	73.810,33	88.235,61
		40	Consulenze sanitarie	841,08	141,31
		45	Consulenze non sanitarie	0,00	0,00
		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)	88.377,52	79.908,56
		55	Prov. per prest. libero-professionali - Altro (ASL/AO, IRCCS e Policlinici della Regione)	0,00	0,00
	200	Prestazioni ad aziende sanitarie extra - regionali			
		10	Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	2.892.454,90	2.839.285,00
		20	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	287.230,00	281.688,00
		30	Prestazioni amministrative e gestionali	0,00	0,00
		40	Consulenze sanitarie	0,00	0,00
		45	Consulenze non sanitarie	0,00	0,00
	250	0 Altre prestazioni ad aziende sanitarie extra regionali			
		5	Rimborso per prestazioni di psichiatria non soggette a compensazione (residenziale e semiresidenziale)	0,00	0,00
		10	Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	110.266,00	368.937,00
		15	Rimborso per prestazioni servizi MMG, PLS, continuità assistenziale extra reg.le	0,00	0,00
		20	Rimborso per prestazioni farmaceutica convenzionata extra reg.le	0,00	0,00
		25	Rimborsi per prestazioni termali	0,00	0,00
		30	Rimborsi per prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso extra reg.le	0,00	0,00
		35	Altre prestazioni sanitarie extra reg.le	0,00	0,00
		40	Rimborso per prestazioni di ass. riabilitativa non soggetta a compensazioni extra reg.li	0,00	0,00
		45	Rimborso per altre prestazioni di ricovero non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)	290.145,20	353.522,80
		50	Rimborso per altre prestazioni ambulatoriali non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)	0,00	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)	0,00	0,00
		20	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	0,00	0,00

			Esercizio corrente	Esercizio precedente
SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				
	30	Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	0,00	0,00
	90	Rimborso per altre prestazioni sanitarie	0,00	0,00
630	0	PRESTAZIONI IN FAVORE DI ALTRI		
	100	Prestazioni di natura ospedaliera		
	10	Prestazioni di ricovero	459.665,00	566.031,61
	20	Differenze alberghiere camere speciali	0,00	0,00
	30	Uso telefono e TV	0,00	0,00
	40	Retta accompagnatori	0,00	0,00
	50	Maggiorazione per scelta medico specialista	0,00	0,00
	60	Prestazioni ambulatoriali	1.960,60	5.866,90
	80	Servizio di Pronto Soccorso	0,00	0,00
	85	Trasporti in ambulanza	0,00	0,00
	90	Altre prestazioni	0,00	0,00
	200	Prestazioni di natura territoriale		
	5	Rette R.S.A.	0,00	0,00
	10	Servizio Medicina del lavoro	0,00	0,00
	15	Servizio Prevenzione e Sicurezza Ambienti di lavoro	0,00	0,00
	20	Servizio Igiene e Sanità pubblica	0,00	0,00
	25	Servizio Igiene dell'abitato e dell'abitazione	0,00	0,00
	30	Servizio Igiene degli alimenti	0,00	0,00
	35	Servizio Disinfezioni, disinfestazioni, derattizzazioni	0,00	0,00
	40	Servizio Chimico ambientale	0,00	0,00
	45	Servizio Biotossicologico	0,00	0,00
	50	Servizio Impiantistico antinfortunistico	0,00	0,00
	55	Servizio Fisico ambientale	0,00	0,00
	60	Diritti veterinari	0,00	0,00
	65	Sanzioni amministrative	0,00	0,00
	70	Servizio medicina legale: visite mediche e certificazioni	0,00	0,00
	75	Servizio medicina legale: visite med fiscali lav. dipend.	0,00	0,00
	90	Altre prestazioni di natura territoriale	0,00	0,00
	250	0 Proventi per prestazioni libero professionali		
	10	Prov. per prest. libero-professionali - Area ospedaliera	6.548,50	10.000,00
	20	Prov. per prest. libero-professionali - Area specialistica	1.055.163,33	1.016.322,51
	30	Prov. per prest. libero-professionali - Area sanità pubblica	0,00	0,00
	40	Prov. per prest. libero-professionali - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed art. 57-58)	530.351,27	653.234,27
	50	Prov. per prest. libero-professionali - Altro	369,81	300,00
	300	Prestazioni amministrative e gestionali	0,00	0,00
	400	Consulenze	23.051,74	5.363,41
640	0	PROVENTI E RICAVI DIVERSI		
	100	Ticket		
	10	Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.414.503,08	1.403.258,36
	20	Ticket sul pronto soccorso	64.543,45	70.177,43
	90	Ticket altro	16,60	0,00
	200	Diritti per rilascio certificati, cartelle cliniche e fotocopie	15.971,39	14.684,55
	300	Corrispettivi per diritti sanitari	0,00	0,00
	400	Sperimentazioni	74.220,00	30.785,36
	500	Cessione plasma	0,00	0,00
	600	Cessione liquidi di fissaggio, rottami e materiali diversi	0,00	0,00
	700	Ricavi per cessione beni ad aziende del SSR	0,00	0,00
	900	Altri proventi e ricavi diversi		
	10	Ricavi c/transitorio	0,00	0,00
	80	Ricavi per bilanciamento costi finalizzati	0,00	0,00
	90	Altri proventi e ricavi diversi	109.562,52	49.861,61
650	0	CONCORSI, RIVALSE, RIMBORSI SPESE		
	100	Concorsi		
	10	Da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario e alloggio	22.547,97	22.187,33
	20	Da privati per attività in favore di minori, disabili e altri	0,00	0,00
	30	Da comuni per integrazione rette in R.S.A.	0,00	0,00
	200	Rivalse, rimborsi e recuperi		
	5	Recuperi per azioni di rivalsa per prestazioni sanitarie	0,00	0,00
	10	Recuperi per altre azioni di rivalsa	60.786,11	64.387,51
	15	Rimborso spese di bollo	16.822,14	15.394,61

			Esercizio corrente	Esercizio precedente
SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				
	20	Recupero spese di registrazione	76,00	0,00
	25	Recupero spese legali	760,00	5.374,74
	30	Recupero spese telefoniche	170,10	3.829,25
	35	Recupero spese postali	4.559,79	4.958,57
	40	Tasse ammissione concorsi	248,98	1.274,85
	45	Rimborso spese condominiali	624,16	0,00
	50	Rimborso vitto e alloggio da non dipendenti	23.918,98	25.682,16
	55	Rimborso personale comandato in ASL-AO, IRCCS e Policlinici della Regione	35.589,12	85.815,27
	56	Rimborso personale comandato v/altri Enti pubblici	0,00	0,00
	57	Rimborso personale comandato v/ Regione	0,00	0,00
	60	Rimborso INPS donatori di sangue	0,00	1.960,92
	65	Rimborso INAIL infortuni personale dipendente	65.319,94	71.306,27
	70	Rimborso spese viaggio e soggiorno su consulenze	0,00	0,00
	71	Rimborso contributi su consulenze	0,00	0,00
	90	Altre rivalse, rimborsi, recuperi	750.396,43	693.328,61
660	0	RICAVI EXTRA-OPERATIVI		
	100	Ricavi da patrimonio		
	10	Locazioni attive	50.722,68	59.468,47
	90	Altri ricavi da patrimonio	0,00	0,00
	200	Cessione gestione esercizi pubblici e macchine distributrici	0,00	0,00
	300	Compensi per gestione telefono pubblico	0,00	0,00
	400	Donazioni e lasciti	91.026,30	98.367,47
	900	Altri ricavi extra-operativi	80.764,40	62.422,81
670	0	SOPRAVVENIENZE ATTIVE		
	100	Sopravvenienze attive		
	10	Sopravvenienze attive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	37.970,63	9.904,27
	11	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	31.874,00
	12	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	13.877,74	468.474,17
	13	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
	14	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	5.706,47	8.919,66
	15	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	948,15	133,33
	16	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	539,99	77.981,01
	17	Altre sopravvenienze attive v/terzi	17.352,51	22.678,99
	20	Arrotondamenti attivi	69,29	73,87
	30	Sconti e abbuoni attivi	0,19	10,88
	200	Differenze attive di cambio	0,00	0,00
	300	Insussistenze del passivo		
	10	Insussistenze del passivo v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	0,00	0,00
	15	Insussistenze del passivo v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00
	20	Insussistenze del passivo v/terzi relative al personale	0,00	0,00
	25	Insussistenze del passivo v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
	30	Insussistenze del passivo v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00
	35	Insussistenze del passivo v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00
	40	Insussistenze del passivo v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	1,81
	45	Altre Insussistenze del passivo v/terzi	30.146,78	157.370,46
680	0	PLUSVALENZE		
	100	Plusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni	0,00	0,00
	200	Plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	0,00	1.500,00
690	0	ACCANTONAMENTI UTILIZZATI NELL'ESERCIZIO		
	100	Utilizzo fondi rischi	0,00	0,00
	200	Utilizzo fondo svalutazione immobilizzazioni	0,00	0,00
	300	Utilizzo fondo svalutazione magazzino	0,00	0,00
	400	Utilizzo fondo svalutazione crediti	0,00	0,00
700	0	COSTI CAPITALIZZATI		
	100	Incremento immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
	200	Incremento immobilizzazioni materiali	0,00	0,00
	300	Utilizzo quota di contributi in conto capitale		
	10	per investimenti da Regione	720.726,55	725.310,22
	20	per investimenti dallo Stato	798.580,15	796.002,95
	90	per investimenti da altre poste di patrimonio netto	581.374,66	617.430,90
710	0	INTERESSI ATTIVI		
	100	Interessi attivi su depositi ed eccedenze di cassa		
	10	Su depositi bancari	152,18	280,25
	20	Su depositi postali	51,95	28,53
	30	Su c/tesoreria	35.940,25	73.293,68
	200	Interessi attivi su titoli	2.770,05	5.601,99
	300	Altri interessi attivi	0,00	0,00

			Esercizio corrente	Esercizio precedente
SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				
720	0	RIVALUTAZIONI PER RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
	100	Rivalutazioni per rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00
		TOTALE COSTI	69.270.802,44	69.763.170,62
		TOTALE RICAVI	69.335.836,83	70.029.259,29
		RISULTATO	65.034,39	266.088,67

CONTO ECONOMICO - SCHEMA MINISTERIALE

I.R.C.C.S. PEDIATRICO "BURLO-GAROFOLO" - TRIESTE	CONSUNTIVO 2010
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1 Contributi in c/esercizio per assistenza	32.955.121
2 Contributi in c/esercizio per la ricerca corrente	2.880.000
3 Contributi in c/esercizio per la ricerca finalizzata	917.252
4 Proventi e ricavi diversi	27.876.373
5 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	981.820
6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.479.063
7 Costi capitalizzati	2.100.681
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)	69.190.311
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
1 Acquisti di esercizio	(11.648.245,25)
2 Manutenzione e riparazione	(1.483.924,00)
3 Costi per prestazioni di servizi da pubblico	(720.443,88)
4 Costi per prestazioni di servizi da privato	(19.221,62)
5 Godimento di beni di terzi	(562.727,42)
6 Personale ruolo sanitario	(31.114.160,03)
7 Personale ruolo professionale	(187.822,33)
8 Personale ruolo tecnico	(3.800.170,00)
9 Personale ruolo amministrativo	(2.785.999,78)
10 Personale non di ruolo	(1.855.117,80)
11 Spese amministrative e generali	(5.456.580,68)
12 Servizi appaltati	(5.203.355,76)
13 Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(4.618,20)
14 Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(2.246.852,81)
15 Svalutazione dei crediti	(122.259,20)
16 Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo, merci	251.266,54
17 Accantonamenti tipici dell'esercizio	(2.160.840,00)
TOTALE B)	(69.121.072,22)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.	69.238
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
1 Oneri finanziari	(536)
2 Interessi	38.914
3 Entrate varie	
TOTALE C)	38.378
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0
TOTALE D)	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1 Minusvalenze	(15.085)
2 Plusvalenze	0
3 Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0
4 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0
5 Sopravvenienze e insussistenze	2.386
TOTALE E)	(12.699)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +-C +-D +-E)	94.918
Imposte e tasse	(29.883)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	65.034

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2010

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 2010 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. 7678/SPS/AREF dd.11/04/2011 e prot.n.8253/SPS/AREF dd 20/04/2011.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiusosi al 31.12.2010 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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 31/12/2010. 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 2010 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 877.824€: le movimentazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono dettagliate nella Tab. N.I. 2.

Le variazioni incrementative, riferite all'esercizio 2010, nelle immobilizzazioni materiali ammontano a 3.139.762€ di cui:

- 1.703.805€ per acquisti e donazioni;
- 1.435.957€ per stati di avanzamento lavori, relativi ad investimenti non ancora completati, contabilizzati nel corso dell'esercizio 2010.

Le variazioni decrementative, al netto dei relativi fondi ammortamento, nelle immobilizzazioni materiali ammontano a 15.085€ per alienazione/eliminazione dal processo produttivo di cespiti dichiarati fuori uso. In conseguenza di dette alienazioni l'Istituto ha realizzato minusvalenze per 15.085€, sterilizzate tramite gli appositi conti per 14.819€.

Inoltre per 1.106.579€ si è proceduto a girare al conto fabbricati ed al conto impianti la quota di immobilizzazioni completata nell'esercizio.

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 2.085.862€ 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 143.534€ mentre la quota che incide direttamente sul conto economico è pari a 22.075€.

Il totale degli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni è pertanto pari a complessivi 2.251.471€.

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 2008-2009 e 2010.

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 acquisite dall'Istituto oppure pervenute quale quota parte di successione testamentaria. Nella tabella sottostante si evidenzia la situazione delle partecipazioni al 31.12.2010:

PARTECIPAZIONI						
DENOMINAZIONE	SEDE LEGALE	CITTA'	PN	QUOTA DI POSSESSO	AZIONI POSSEDUTE	IMPORTO
CBM	Strada statale 14 Km. 163,5 area Science Park località Basovizza	Trieste	861.685,00	3%		3.000,00
GESTIONE IMMOBILI	via Carducci, 6	Trieste	341.722,00	0,21%		1.063,90
ASSICURAZIONI GENERALI	Piazza Duca degli Abruzzi, 2	Trieste	19.924.300.000,00		4611	98.195,02
						102.258,92

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 aumento nella consistenza delle scorte, sia in quelle sanitarie che in quelle non sanitarie.

Non sono stati aperti nuovi magazzini.

I magazzini al 31/12/2010 presentano la seguente composizione:

	anno 2010	RIM INIZIALI	RIM FINALI	differenza
MAG.60	SANITARIE FARMA- FARMACI	679.749	695.330	15.581
MAG.60	SANITARIE FARMA- DIETETICI	3.188	2.897	-291
MAG.60	SANITARIE FARMA-DIAGNOSTICI	10.268	8.578	-1.689
MAG.60	SANITARIE FARMA-DIAGNOSTICI LASTRE	91	91	0
MAG.60	SANITARIE FARMA-PRESIDI	189.436	200.350	10.914
MAG.60	SANITARIE FARMA- EMODIALISI	190	190	0
	TOTALE MAGAZZINO 60-SANITARIE	882.920	907.436	24.515
MAG.61	SANITARIE ECON-DIAGNOSTICI	35.739	34.777	-961
MAG.61	SANITARIE ECON-DIAGNOSTICI LASTRE	1.185	1.230	46
MAG.61	SANITARIE ECON-PRESIDI	48.344	57.613	9.269
	TOTALE MAGAZZINO 61-SANITARIE	85.268	93.621	8.353
MAG.LABOR	REAGENTI LABORATORI	514.299	642.685	128.386
MAG.LABOR	REAGENTI LABORATORI LASTRE	2.485	3.481	996
MAG.LABOR	PRESIDI LABORATORI	91.571	71.791	-19.780
	TOTALE MAGAZZINO LABOR -SANITARIE	608.355	717.957	109.602
MAG.SALOP	SALE OPERATORIE DIAGNOSTICI	0	49	49
	SALE OPERATORIE PRESIDI	207.271	276.297	69.026
	REAGENTI SALEOP LASTRE	0	830	830
	SALE OPERATORIE PROTESICI	0	20.286	20.286
	TOTALE MAGAZZINO SALEOP -SANITARIE	207.271	297.463	90.191
MAG.SALPA	SALA PARTO DIAGNOSTICI	1.668	834	-834
	REAGENTI SALPA LASTRE	0	11	11
MAG.SALPA	SALA PARTO PRESIDI	23.581	14.668	-8.913
	TOTALE MAGAZZINO SALPA -SANITARIE	25.249	15.513	-9.736
	RIMANENZE SANITARIE FINALI	1.809.063	2.031.989	222.926
MAG.61	NON SANITARIE	277.292	327.269	49.977
MAG.61	MATERIALE PER MANUT.ATTREZZATURE	1.176	1.409	234
	TOTALE MAGAZZINO 61-NON SANITARIE	278.468	328.679	50.211
MAG.SALOP	SALE OPERATORIE NON SANITARIE	160	1.499	1.338
	SALE OP. MAT. PER MANUT.ATTREZZATURE	1.415	1.415	0
	TOTALE MAGAZZINO SALOP - NON SANITARI	1.575	2.913	1.338
MAG.SALPA	SALE PARTO NON SANITARIE	21	0	-21
	SALE PARTO MAT. PER MANUT.ATTREZZATURE	25.181	1.993	-23.188
	TOTALE MAGAZZINO SALPA - NON SANITARI	25.202	1.993	-23.209
	RIMANENZE NON SANITARIE FINALI	305.245	333.585	28.340

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 122.259€ 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;

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.

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 2010.

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 2010.

Rispetto all'esercizio precedente le disponibilità liquide complessive registrano una diminuzione di 4.563.859€. Tale diminuzione è, per lo più, motivata dal rimborso del debito per prestiti di liquidità nei confronti dell'ARS e dell'AOU di Trieste.

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 2010.

Stato Patrimoniale passivo

A) Patrimonio netto

La Tab. N.I.6 rappresenta le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2010.

Si segnala che la sterilizzazione degli ammortamenti è pari a 2.085.862€ mentre quella relativa alle minusvalenze è pari a 14.819€.

B) Fondi per rischi ed oneri

Le tab. N.I.7 e N.I.7bis rappresentano le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2010.

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 31/12/2010;
- gli utilizzi riguardano pagamenti effettuati nel 2010 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, a professionisti esterni, nonché le quote relative a consulenze dovute ai professionisti interni 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. Nell'anno 2010 il fondo è stato utilizzato per 104.320€ a seguito delle richieste di pagamento intervenute ed è stato incrementato per la quota di competenza, pari a 151.687€.

Il fondo oneri per rinnovi contrattuali: la legge n. 122 dd. 30/07/2010 (art.9, comma 12) ha sospeso tutti rinnovi contrattuali per il triennio 2010/2012, prevedendo unicamente il pagamento dell'indennità di vacanza contrattuale per il personale dipendente, pertanto in conformità a detta norma, in sede di chiusura non è stato effettuato alcun accantonamento. Inoltre, così come previsto dalle già citate Direttive regionali, considerato che i contratti del personale dipendente (comparto e dirigenza) sono a regime e che la legge n. 122/2010 ha sospeso tutti rinnovi contrattuali per il triennio 2010/2012, l'Istituto ha proceduto a contabilizzare a debito verso la Regione gli importi che al 31/12/2010 residuavano sul suddetto fondo oneri rinnovi contrattuali.

Si precisa, infine, che l'indennità per vacanza contrattuale erogata nel corso del 2010 è stata rilevata tra i costi del personale nei ruoli di competenza, mentre la disponibilità di finanziamento residua, rispetto a quanto concesso in sede di preventivo, è stata contabilizzata quale minor ricavo alla voce "Revisione finanziamento".

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

Il fondo oneri personale in quiescenza è stato incrementato per 34.190€ relativamente alla quota dei benefici ex L. 336/70 riconosciuti al personale collocato in quiescenza nell'anno 2010, mentre non vi è stato alcun accantonamento quale beneficio economico relativo ai rinnovi contrattuali, non essendoci previsione di rinnovo per il triennio 2010/2012. Il fondo è stato utilizzato per 29.965€ in relazione alle richieste di pagamento intervenute.

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 2010.

Si evidenzia un aumento al conto debiti verso Regione a seguito dell'inserimento, come previsto dalle già indicate linee di chiusura, del saldo presente al 31.12.2010 sul fondo oneri rinnovi contrattuali e della quota prevista come revisione finanziamento per il mancato rinnovo dei contratti per il triennio 2010/2012.

Il calo alla voce debiti verso ARS e debiti verso ASR deriva dal pagamento dei prestiti di liquidità nei confronti dell'ARS e dell'AOU di Trieste.

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 2010.

Conti d'ordine

Nell'ambito della presente categoria trovano iscrizione i debiti per beni di terzi presenti in Istituto, nonché i debiti derivanti da contratti di leasing (il cui canone è interamente ristorato da

finanziamento regionale). Relativamente a quest'ultima categoria, si precisa che nessun bene è ancora stato oggetto di riscatto ed i contratti ad essi relativi hanno scadenze a partire dall'anno 2011. Questi contratti sono stati rilevati con il metodo patrimoniale (o metodo dei canoni), coerentemente con l'interpretazione prevalente delle norme in materia. La contabilizzazione in base al metodo finanziario avrebbe comportato, al 31.12.2010, l'iscrizione dei beni tra le immobilizzazioni materiali al valore originario di acquisto (pari a 1.271.911,50€), la rilevazione di un debito nei confronti della società di leasing (pari a 918.764,75€) e l'imputazione a conto economico, in luogo dei canoni di leasing (354.194,65€), degli oneri finanziari sul finanziamento (69.854,98€) e delle quote di ammortamento sul valore dei beni (178.230,96€). Di seguito la tabella di dettaglio:

Prospetto dei dati richiesti dal n° 22 dell'art. 2427 del C.C. relativo al bilancio chiuso in data 31/12/2010	
anno	2010
valore attuale delle rate di canone non scadute	918.764,75
oneri finanziari di competenza dell'esercizio	69.854,98
costo storico dei beni (A)	1.271.911,50
quota ammortamento	178.230,96
fondo ammortamento (B)	444.754,23
valore netto di bilancio (A-B)	827.157,27
valore dei canoni di locazione finanziaria 2010	354.194,65

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, per complessivi 32.955.121€.

I contributi per attività indistinta, valorizzati secondo le citate direttive, ammontano a 22.934.425€, ai quali si aggiunge il contributo specifico per l'attività di ricerca, pari a 9.297.000€ e la revisione del finanziamento (-699.065€) derivante dal piano sangue e dalla sospensione dei rinnovi contrattuali del personale dipendente per il triennio 2010/2012.

I contributi regionali per rimborso spese, iscritti a pareggio dei costi sostenuti o, ove previsto, negli importi indicati dalle direttive regionali, ammontano a complessivi 601.185€. Inoltre, secondo quanto previsto dalle Linee di gestione 2010 (DGR n.2643 dd. 26/11/2009) si rilevano, quale ente gestore, contributi per attività sovraziendali in delega per euro 228.500€ che trovano completo ristoro al corrispondente conto di costo "Rimborso per sovraziendali delegate".

Per il ristoro dei canoni leasing, dell'ammortamento relativo a beni acquistati con liquidità di cassa e per il differenziale tra interessi attivi riconosciuti dal tesoriere e valore iscritto a preventivo

(sopra citata nota Direzione Centrale SISPS n.8253/SPS/AREF dd 20/04/2011), si evidenziano contributi finalizzati pari a 521.502€. Tra questi si deve aggiungere, in quanto rilevato tra le sopravvenienze, anche il contributo aggiuntivo riconosciuto a fronte di canoni di leasing relativi all'esercizio 2009, pari a 10.769€.

Da parte della Regione, inoltre, sono stati finanziati alcuni progetti speciali per 71.575€ (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 3.797.252€ accoglie i contributi in conto esercizio erogati dal Ministero della Salute per attività di ricerca corrente e finalizzata e da altri Enti.

Le somme derivanti dal cinque per mille dell'I.R.P.E.F. trovano inserimento sul conto economico 2010 tra i "Contributi da altre amministrazioni statali" per la quota utilizzata, pari a 83.741€, mentre per la parte rimanente, pari a 1.317.536€, trovano iscrizione tra i risconti passivi.

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 dalla Regione) 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 2010 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 2009, quale differenza tra dato effettivo (nota DCSISPS prot .n. 17275/SPS/APA dd.29.9.2010) e dato iscritto nel bilancio 2009, comporta una variazione pari ad euro 4.698 che viene rilevata tra le sopravvenienze passive.

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 10.695.899€ e B.1.b) per 952.347€ riepilogano i costi sostenuti dall'Istituto per l'acquisto, rispettivamente, di beni sanitari e non sanitari.

La voce B.2.b) per 326.165€ 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 5.186.218€ accoglie i costi sostenuti dall'Istituto in conseguenza dell'affidamento a terzi di servizi sia sanitari che economici.

La voce B.2.g) per 1.483.924€ accoglie i costi sostenuti dall'Istituto per i servizi di manutenzione delle strutture edilizie (complessivamente 460.565€), delle attrezzature sanitarie (974.494€) e degli altri beni (48.866€).

La voce B.2.h) per 824.020€ 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 1.011.090€ accoglie i costi contabilizzati dall'Istituto in relazione a progetti di ricerca multicentrici effettuati con la collaborazione di Unità Esterne (342.266€), i costi per attività sovraziendali in delega (228.500€), i costi per contributi vari (9.686€), i costi per consulenze sanitarie ricevute sia da professionisti (per complessivi 17.138€) che da altre aziende sanitarie regionali ed extraregionali (104.613€), nonché i costi per prestazioni amministrative e gestionali ricevute da aziende sanitarie regionali ed extraregionali (308.887€).

La voce B.3 per 562.727€ 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 354.195€, 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 37.888.152€ 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 1.855.118€ comprende, oltre ad alcune poste residuali riferite al personale dipendente, i costi per contratti di diritto privato, nonché i costi relativi al personale tirocinante (266.691€), al personale contrattista (822.903€) ed al personale borsista (265.453€). Si segnala che le competenze maturate e non pagate trovano allocazione nella voce b.9) "Altri accantonamenti".

La voce B.5 per 4.052.109€ accoglie i costi sostenuti dall'Istituto per compensi pagati agli organi direttivi e di indirizzo (589.225€), indennità al collegio sindacale (85.874€), imposte e tasse, esclusa IRES, (2.657.286€) e spese generali ed amministrative (719.724€).

Le voci B.6.a) per 4.618€ e B.6.b) per 2.246.853€ 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 122.259€ rappresenta l'accantonamento al fondo svalutazione crediti determinato in ossequio alle citate direttive emanate dalla Direzione Centrale SISPS e concordate anche con il Collegio Sindacale nella seduta di data 21.4.2011.

La voce B.7 per 251.267€ riepiloga la variazione avvenuta nelle scorte di materiale sanitario e non sanitario: tale variazione aumentativa viene maggiormente dettagliata al punto B.I) *Rimanenze*.

La voce B.8) per 289.376€ 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 condivisi con il Collegio Sindacale nella seduta di data 21.4.2011.

DETTAGLIO "ACCANTONAMENTI PER RISCHI"	
Accantonamento al F.do oneri rinnovi contrattuali (487/200)	
note	importo
Accantonamento CCNL sospeso ex L. 122/2010	-
Totale accantonamento	-
Accantonamento al F.do equo indennizzo (487/300)	
Accantonamento per equo indennizzo	3.720,00
Totale accantonamento	3.720,00
Accantonamento al F.do rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti (487/400)	
Accantonamento per cause civili ed oneri processuali	106.113,50
Accantonamento per contenziosi personale dipendente	45.573,37
Totale accantonamento	151.686,87
Accantonamenti al Fondo retribuzioni integrative organi direttivi, di controllo e di indirizzo (487/500)	
Accantonamento per retribuzioni integrative oneri compresi	133.969,57
Totale accantonamento	133.969,57

La voce B.9) per 1.871.464€ 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 - Dirigenza Medica	8.800,00
Totale accantonamento	8.800,00
Accantonamento per voci fisse da fondi contrattuali (445/100)	
Accantonamento per posizione 2010 - Dirigenza Medica	
Accantonamento per art. 31 f.do classificazione 2010 - Comparto	134.559,87
Totale accantonamento	134.559,87
Accantonamento per voci accessorie e straordinarie (445/200)	
Accantonamento per competenze accessorie 2010 - Dirigenza Medica	11.878,44
Accantonamento per competenze accessorie 2010 - Dirigenza SPTA	3.617,00
Accantonamento per competenze accessorie 2010 - Comparto	8.379,00
Totale accantonamento	23.874,44
Accantonamento per incentivazioni (445/300)	
Accantonamento per incentivazioni comprensivo su residui posizione - Dirigenza Medica	790.336,34
Accantonamento per incentivazioni comprensivo su residui posizione - Dirigenza SPTA	179.441,96
Accantonamento per incentivazioni - Comparto	98.670,00
Totale accantonamento	1.068.448,30
Accantonamento al F.do oneri del Personale in quiescenza (455/400)	
Accantonamento a f.do oneri per personale in quiescenza - Dirigenza Medica	
Accantonamento a f.do oneri per personale in quiescenza- Dirigenza SPTA	
Accantonamento a f.do oneri per personale in quiescenza - Comparto	34.190,20
Totale accantonamento	34.190,20
Accantonamento oneri sociali (445/500)	
Accantonamento per oneri sociali relativi agli altri accantonamenti - Dirigenza Medica	334.902,41
Accantonamento per oneri sociali relativi agli altri accantonamenti - Dirigenza SPTA	65.901,23
Accantonamento per oneri sociali relativi agli altri accantonamenti - Comparto	144.935,10
Totale accantonamento	545.738,74
Accantonamento al fondo altri oneri da liquidare (445/900)	
Acc.to compensi su attività libero professionale (fatture non incassate) - Dirigenza Medica	33.467,93
Acc.to compensi su attività libero professionale (fatture non incassate)- Dirigenza SPTA	3.242,25
Accantonamento per missioni non liquidate	
Totale accantonamento	36.710,18
Altri accantonamenti (445/990)	
Accantonamento compensi personale non dipendente 2010	19.141,83
Totale accantonamento	19.141,83

C) Proventi e oneri finanziari

La gestione finanziaria evidenzia un saldo positivo di 38.378€, 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 12.699€. La tab.N.I.16 descrive le movimentazioni intervenute.

Per ulteriori specificazioni si rimanda alle schede allegate.

SIOPE

In conformità a quanto richiesto dall'art. 77-quater, comma 11, del decreto legge 25 giugno 2008, n.112 convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008, n. 133, si allegano i prospetti dei dati SIOPE e delle disponibilità liquide risultanti dall'archivio SIOPE gestito dalla Banca d'Italia, accessibile attraverso applicazione web.

Si precisa che, come attestato dalla nota di dd. 28.4.2011 del tesoriere Banca Antonveneta SpA, "...alcuni disallineamenti tra i totali dei codici SIOPE in Vostro possesso e quelli riscontrabili presso la banca d'Italia, relativamente all'esercizio 2010 e specificatamente alla presenza di somme sul codice 9999, sono dovuti a un problema sul Sistema SIOPE verificatosi in alcune giornate contabili. Tale problematica ha comportato la necessità di un intervento manuale su tutte le Banche del Gruppo MPS, che sarà completato nei prossimi giorni....tale problematica non ha ovviamente inciso sulla regolare esecuzione degli ordinativi e sulla complessiva quadratura contabile di fine esercizio con le Vostre evidenze".

Ente Codice 000016285000000
Ente Descrizione IRCCS - ISTITUTO PER L'INFANZIA BURLO GAROFOLO (GESTIONE UNICA)
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO
Periodo MENSILE 12/2010
Prospetto INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 22-Apr-2011
Data stampa 28-Apr-2011
Importi in EURO

000016285000000 - IRCCS - ISTITUTO PER L'INFANZIA BURLO GAROFOLO (GESTIONE UNICA)		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		551.520,95	4.835.493,99
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	127.436,19	1.453.940,06
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	228.996,62	1.236.516,91
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	350,20
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	0,00	62,00
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	12.274,00	376.285,08
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	168.047,67	1.602.475,12
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	9.754,73	139.804,35
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	5.011,74	26.060,27
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		5.406.380,34	59.528.939,01
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	653.252,09	3.627.262,07
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	4.625.903,68	54.996.764,80
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	0,00	0,00
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	0,00	108.036,02
2106	Contributi e trasferimenti correnti da province	72.795,10	72.795,10
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	212.983,30
2201	Contributi e trasferimenti correnti da imprese	0,00	39.400,00
2202	Donazioni da imprese	0,00	1.000,00
2204	Donazioni da famiglie	5.929,47	342.401,67
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	48.500,00	128.296,05
ALTRE ENTRATE CORRENTI		96.878,65	2.710.958,58
3101	Rimborsi assicurativi	5.602,70	77.525,37
3102	Rimborsi spese per personale comandato	11.678,71	97.442,33
3104	Restituzione fondi economici	618,50	684,26
3105	Riscossioni IVA	2.337,57	30.166,14
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	42.431,81	613.089,88
3201	Fitti attivi	2.164,00	50.256,86
3202	Interessi attivi	92,87	28.331,22
3203	Proventi finanziari	0,00	2.627,71
3204	Altri proventi	31.952,49	1.810.834,81
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI		0,00	4.400,00
4302	Alienazione di partecipazioni azionarie	0,00	4.400,00
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		1.380.684,17	4.684.381,25
5101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	0,00	1.250.779,59
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	1.380.684,17	2.539.080,55
5199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	860.300,77
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	0,00	14.220,34
5203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	0,00	20.000,00
OPERAZIONI FINANZIARIE		19.854,02	92.867,80
6400	Depositi cauzionali	1.476,51	49.887,59
6500	Altre operazioni finanziarie	18.377,51	42.980,21
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	194.353,59
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	194.353,59
TOTALE GENERALE		7.455.318,13	72.051.394,22

Ente Codice 000016285000000

Ente Descrizione IRCCS - ISTITUTO PER L'INFANZIA BURLO GAROFOLO (GESTIONE UNICA)

Categoria Strutture sanitarie

Sotto Categoria ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO

Periodo MENSILE 12/2010

Prospetto PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI

Tipo Report Semplice

Data ultimo aggiornamento 22-Apr-2011

Data stampa 28-Apr-2011

Importi in EURO

000016285000000 - IRCCS - ISTITUTO PER L'INFANZIA BURLO GAROFOLO (GESTIONE UNICA)		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE		7.611.573,48	42.460.900,54
1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	2.524.898,97	18.871.373,34
1102	Arretrati di anni precedenti	339.538,01	1.822.210,32
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	848.343,28	4.192.066,88
1202	Ritenute erariali a carico del personale	2.145.721,66	9.129.494,56
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	35.612,44	725.268,75
1301	Contributi obbligatori per il personale	1.675.682,53	7.411.715,59
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00	5.820,77
1503	Rimborsi spese per personale comandato	2.876,17	75.632,69
1599	Altri oneri per il personale	38.900,42	227.317,64
ACQUISTO DI BENI		967.034,83	10.806.288,16
2101	Prodotti farmaceutici	333.315,76	3.312.045,51
2103	Prodotti dietetici	1.592,84	9.516,58
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	235.120,19	2.814.511,41
2106	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	1.270,32	43.759,23
2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	311.672,89	3.455.580,48
2108	Materiali protesici	10.016,03	111.087,93
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	0,00	13.280,94
2201	Prodotti alimentari	1.078,12	9.278,32
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	25.260,71	251.315,53
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	875,98	7.287,20
2204	Supporti informatici e cancelleria	14.540,31	193.739,52
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	3.230,41	135.317,29
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	29.061,27	323.862,55
2298	Altri beni non sanitari	0,00	125.715,67
ACQUISTI DI SERVIZI		921.424,64	9.825.962,45
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	7.732,81	26.548,38
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	29.085,45	175.265,86
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	149,78	57.834,10
3126	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	2.458,80
3129	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da altre Amministrazioni pubbliche	63,00	923,32
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	537,31	30.174,15
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	26.761,18	74.883,95
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	31.052,39
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie da privati	57.835,45	724.932,94
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	0,00	46,63
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	0,00	16.848,07
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	164.717,50
3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	24.000,00
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	9.929,74	189.085,92
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	268.152,95	1.472.472,08
3206	Mensa per degenti	63.743,55	706.817,44
3207	Riscaldamento	37.366,20	1.008.514,42
3208	UtENZE e canoni per telefonia e reti di trasmissione	5.886,49	103.104,42
3209	UtENZE e canoni per energia elettrica	51.872,86	675.017,35
3210	UtENZE e canoni per altri servizi	17.630,03	100.999,49
3211	Assicurazioni	0,00	66.498,21
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	0,00	759.856,87

Nota Integrativa 2010

3213	Corsi di formazione esternalizzata	5.630,54	252.779,10
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	13.639,07	461.307,78
3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	336,00	31.203,00
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	109.269,16	837.053,83
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	285,43	43.429,10
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	525,00	3.285,00
3219	Spese legali	7.754,02	60.183,25
3220	Smaltimento rifiuti	15.791,14	223.907,49
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravenienze	0,00	2.557,50
3299	Altre spese per servizi non sanitari	191.447,48	1.498.204,11

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI
42.770,93
437.515,00

4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	0,00	35.398,67
4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	12.500,00	126.524,30
4108	Contributi e trasferimenti ad aziende ospedaliere	0,00	7.800,00
4110	Contributi e trasferimenti ad IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	0,00	10.200,00
4113	Contributi e trasferimenti a Enti di ricerca	0,00	95.114,54
4117	Contributi e trasferimenti a Universita'	0,00	80.100,00
4119	Contributi e trasferimenti a ARPA	0,00	7.230,41
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	30.270,93	75.147,08

ALTRE SPESE CORRENTI
846.363,33
4.908.012,54

5201	Noleggi	7.497,00	69.551,00
5202	Locazioni	0,00	117.076,81
5204	Leasing finanziario	1.723,08	364.793,50
5306	Interessi passivi v/fornitori	0,00	813,31
5308	Altri oneri finanziari	28,00	505,77
5401	IRAP	667.974,28	3.146.700,71
5402	IRES	0,00	20.020,40
5404	IVA	12.248,94	55.970,21
5499	Altri tributi	7.193,03	107.956,72
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	11.502,47	25.053,51
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	40.240,18	433.607,02
5504	Commissioni e Comitati	842,94	16.480,25
5505	Borse di studio	15.715,03	180.436,60
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	39.336,07	278.323,75
5598	Altri oneri della gestione corrente	42.062,31	90.722,98

INVESTIMENTI FISSI
53.724,65
2.419.018,52

6102	Fabbricati	28.265,09	1.341.263,64
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	12.486,05	675.284,14
6105	Mobili e arredi	2.297,83	241.347,28
6199	Altri beni materiali	10.675,68	160.368,66
6200	Immobilizzazioni immateriali	0,00	754,80

OPERAZIONI FINANZIARIE
1.664.386,51
5.762.696,38

7400	Depositi cauzionali	0,00	1.864,13
7500	Altre operazioni finanziarie	1.664.386,51	5.760.832,25

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE
0,00
36,90

9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	36,90
------	--	------	-------

TOTALE GENERALE
12.107.278,37
76.620.430,49

Ente Codice 000016285000000
Ente Descrizione IRCCS - ISTITUTO PER L'INFANZIA BURLO GAROFOLO (GESTIONE I
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO
Periodo MENSILE 12/2010
Prospetto DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 22-Apr-2011
Data stampa 28-Apr-2011
Importi in EURO

000016285000000 - IRCCS - ISTITUTO PER L'INFANZIA BURLO GAROFOLO **Importo a tutto il**
(GESTIONE UNICA) **periodo**

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL'INIZIO DELL'ANNO (1)	6.314.102,77
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	72.051.394,22
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	76.620.430,49
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) = (1+2-3)	1.745.066,50

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	22.000,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI CASSA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISP. LIQ. PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAMENTO A FINE PERIODO DI RIFERIMENTO, COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZ. FINANZ. (5)	46.508,07
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTABILITA' SPECIALE (6)	0,00
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTABILITA' SPECIALE (7)	0,00
1800	VERSAMENTI PRESSO LA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	89.656,29
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	1.788.214,72

I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni immateriali

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI												
VOCI	DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE			VALORE INIZIALE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					VALORE FINALE		
	Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni		Fondo Ammortamento	Acquisizioni	Riclassificazioni*	Alienazioni e stralci*	Rivalutazioni		Svalutazioni	Quota ammortamento
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	197.645			-	182.786							
Concess., licenze, marchi e diritti simili				-								
Altre immobilizzazioni immateriali				-								
				14.858				155				10.395
				-							4.618	

*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 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	1.575.306		1.609.972	2.557.959	627.319
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	7.726.223		30.000	2.111.080	5.645.143
TITOLI Titoli Partecipazioni	17.706 98.195		4.064	4.400	13.306 102.259

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

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

CREDITI					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	VALORE FINALE
Regione	11.435.017		170.007.838	170.491.567	10.951.288
Agenzia regionale	158.275		54.386	212.661	0
Amministrazioni pubbliche	1.693.874		3.500.551	4.170.198	1.024.226
Comune	-		600		600
Aziende sanitarie della Regione	1.090.294		2.773.920	2.387.340	1.476.874
Aziende sanitarie extra-regionali	1.167.022		333.971	374.663	1.126.330
Erario	19.140				19.140
Crediti verso altri	-				-
Crediti verso gestione stralcio 1	-				-
Crediti verso gestione stralcio 2	-				-
Crediti verso gestione stralcio 3	-				-
Crediti verso privati	608.450		7.791.501	7.706.892	693.059
Crediti verso dipendenti	46.389		221.191	202.731	64.849
Altri	419.575		185.407	270.000	334.982
TOTALE CREDITI					15.691.348

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	23.069		25.261	25.845	22.485
Istituto tesoriere	6.045.134		72.147.063	76.626.442	1.565.754
Altri istituti di credito	358.680		2.359.850	2.449.506	-
Banca d'Italia	2.561		26.073	20.313	269.024
Depositi postali					8.322
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	6.429.445	-	74.558.247	79.122.107	1.865.584

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					
Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni	5.986.777			252.112	5.734.665
Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse	2.197.077				2.197.077
Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni liquidatorie	6.462.793			28.281	6.434.512
Riserva per valutazione iniziale delle giacenze	577.280				577.280
Riserva /deficit per altre attività e passività iniziali	1.474.338			-	1.474.338
Contributi c/capitale da Regione indistinti	3.430.457		1.191.437	730.166	3.891.729
Contributi c/capitale da Regione vincolati	-				-
Altri contributi in c/capitale	-				-
Contributi per rimborso mutui	-				-
Altri contributi	13.612.971		31.638	798.580	12.846.029
Contributi per ripiani perdite	-				-
Riserve di rivalutazione	-				-
Altre riserve	-				-
Riserva per donazioni e lasciti	1.997.352		1.046.441	227.061	2.816.731
Altre riserve	2.419.965			73.921	2.346.044
Utili (perdite) portati a nuovo	-		266.089	266.089	-
Utile (perdita) dell'esercizio	266.089		65.034	266.089	65.034

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	2.062.865		122.259,20		2.185.124
Fondo svalutazione crediti					-
Altri fondi rettificativi delle attività					-
FONDI PER RISCHIE E ONERI					
Fondi per imposte	-				-
Fondi per oneri al personale da liquidare incentivazioni straordinari	974.106		1.751.584	1.635.740,53	1.089.950
altre competenze accessorie	-				-
indennità di fine servizio <12 mesi	1.927.985		198.328,18	1.018.077,23	1.108.236
equo indennizzo	123.351		3.720,00		127.071
oneri differiti per attività libero professionale	143.997		136.651,26	54.026,33	226.622
altri oneri da liquidare	2.070.740		753.366,75	884.483,42	1.939.623
Fondi per rischi					
rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti	765.534		151.687	104.320	812.902
oneri per rinnovi contrattuali	903.814			903.814	0
oneri personale in quiescenza	953.863		34.190	29.965	958.088
Altri fondi	-				-
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 RISCHIE ONERI					
Altri fondi (*) fondo riparto fondo qualità fondo ponderazione altri oneri per personale convenzionato altri oneri					

(*) 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	407.108		2.498.997	1.221.912	1.684.192
Mutui - quota in scadenza entro i 12 mesi	-				-
Debiti verso Regione	3.726.598		12.736.498	16.463.097	-
Debiti verso Agenzia Regionale	-				-
Debiti verso comune	-				-
Debiti verso aziende sanitarie della Regione	5.324.777		9.470.407	13.152.150	1.643.034
Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali	275.019		764.395	869.238	170.175
Debiti verso fornitori	4.275.468		278.549.456	277.317.632	5.507.292
Debiti verso istituti di credito	-				-
a) verso istituto tesoriere	-				-
b) verso altri istituti di credito	-				-
Debiti verso personale	1.191.631		36.853.868	36.458.230	1.587.269
Debiti tributari	1.839.392		14.200.250	15.910.172	129.470
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	214.069		14.125.562	14.027.436	312.195
Altri debiti	-				-
Deb. vs. gestione stralcio 1	-				-
Deb. vs. gestione stralcio 2	-				-
Deb. vs. gestione stralcio 3	-				-
Deb. vs. amministrazioni pubbliche	766.940		2.128.744	2.579.495	316.189
Altri	77.928		421.503	435.891	63.540
TOTALE DEBITI					11.413.357

LA COMPOSIZIONE DEI CREDITI E DEI DEBITI PER SCADENZA

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

VOCI	SCADENZA			TOTALE
	entro 1 anno	tra 1 e 5 anni	oltre 5 anni	
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
Crediti da Regione	420.304	207.015		627.319
Crediti da aziende sanitarie della Regione				-
Crediti da altri	846.771	4.798.371		5.645.143
TOT. CREDITI IMM. FINANZIARIE	1.267.075	5.005.387	-	6.272.462
ATTIVO CIRCOLANTE				
Crediti da Regione	3.613.925	7.337.363		10.951.288
Crediti da Agenzia Regionale				-
Crediti da amministrazioni pubbliche	1.024.226			1.024.226
Crediti da comune	600			600
Crediti da aziende sanitarie della Regione	1.476.874			1.476.874
Crediti da aziende sanitarie extra-regionali	251.057	875.273		1.126.330
Crediti da Erario	19.140			19.140
Crediti da altri	1.092.890			1.092.890
TOT. CREDITI ATTIVO CIRCOLANTE	7.478.711	8.212.636		15.691.347

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

VOCI	SCADENZA			TOTALE
	entro 1 anno	tra 1 e 5 anni	oltre 5 anni	
COMPOSIZIONE DEI DEBITI PER SCADENZA				
Mutui				
Debiti verso Regione	1.684.192			1.684.192
Debiti verso Agenzia Regionale				-
Debiti verso Centro servizi condivisi				-
Debiti verso Comune				-
Debiti verso aziende sanitarie della Regione	1.643.034			1.643.034
Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali	170.175			170.175
Debiti verso fornitori	5.507.292			5.507.292
Debiti verso istituti di credito				-
a) verso istituto tesoriere				-
b) verso altri istituti di credito				-
Debiti verso personale	1.587.269			1.587.269
Debiti tributari	129.470			129.470
Debiti vs. istituti di previdenza e di sicur. sociale	312.195			312.195
Altri debiti	379.729			379.729
TOTALE DEBITI	11.413.357	-		11.413.357

Indicare quali debiti sono assistiti da garanzie reali

DETTAGLIO DEI RATEI E DEI RISCONTI

RATEI ATTIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2010
Progetto di ricerca "Lungo le vie della seta" (c.to 610.200.0090)		4.375
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	26.357	4.375

RISCONTI ATTIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2010
Borsa di studio Universitari (450.500.000)	13.000	
Servizi Italia (c.to 315.100.000)		521
Co-finanziamento formazione specialistica Anno Acc. 2010-2011(c.to 450.300.0010)		5.815
Spese telefoniche (c.to 470.400.000)		1.992
Premi assicurativi (c.to 465.400.000)	21.466	15.629
Canoni di Leasing (c.to 355.700)	132.401	53.479
TOTALE	166.866	77.436

RATEI PASSIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2010
Energia elettrica (c.to 470.100.000)	30.146	
Consumi di acqua (c.to 470.200.000)	4.670	7.707
Spese telefoniche (c.to 470.300.000)	5.002	4.106
Spese gas (c.to 470.400.000)		50
Spese canone noleggio Telepass (c.to 465.900.000)		52
Rimborso spese (c.to 465.900)	1.376	
TOTALE	41.193	11.915

RISCONTI PASSIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2010
Rilevazione Progetto "HOPE"		12.446
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	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	67.520
Unicef progetto Tbilisi (c.to 610.200.090)	9.945	1.852
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	29.887
Altri progetti di ricerca (c.to 610.100.011 e 610.200.030 - 610.200.090)	164.823	175.012
Istituto Giannina Gaslini prog. RF		20.000
Agenzia Italiana Farmaco (c.to 610.200.0090)		47.908
Eurospital (c.to 610.200.0090)		1.000
Tesoreria provinciale dello Stato - finanziamento 5 x mille	221.359	137.618
Tesoreria provinciale dello Stato - finanziamento 5 x mille 2007		601.113
Tesoreria provinciale dello Stato - finanziamento 5 x mille 2008		578.805
Regione Autonoma F.V.-G - progetto mediazione culturale (c.to 600.900.090)	8.697	
TOTALE	964.750	1.673.162

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			-
CSC		4.903	4.903
A.S.S. 1		234.993	234.993
A.S.S. 2		42.197	42.197
A.S.S. 3		184.253	184.253
A.S.S. 4		138.245	138.245
A.S.S. 5		27.813	27.813
A.S.S. 6		44.579	44.579
Azienda ospedaliero universitaria S.Maria d. Misser. UD		11.403	11.403
Azienda ospedaliera S.Maria d. Angeli PN		7.968	7.968
Azienda ospedaliero universitaria OO.RR. Di Trieste		490.283	490.283
C.R.O.		-	-
BURLO			
Fatture da emettere		290.237	290.237
TOTALE		1.476.874	1.476.874

N.I.11.b: i debiti

DETTAGLIO DEBITI VS AZIENDE DEL S.S.R.	
VOCI	TOTALE
Agenzia Regionale alla Sanità	
A.S.S. 1	376.887
A.S.S. 2	209
A.S.S. 3	
A.S.S. 4	
A.S.S. 5	
A.S.S. 6	
Azienda ospedaliero universitaria S.Maria d. Misser. UD	24.445
Azienda ospedaliera S.Maria d. Angeli PN	91.534
Azienda ospedaliero universitaria OO.RR. Di Trieste	697.282
C.R.O.	339
BURLO	
Fatture da ricevere	452.338
TOTALE	1.643.034

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

VOCI DI RICAVO	DETTAGLIO DEI RICAVI INFRAGRUPPO										TOTALE	CONTO					
	ASS 1	ASS 2	ASS 3	ASS 4	ASS 5	ASS 6	A.O.U.I.S.	A.O.U.U.D.	A.O.PN	C.R.O.			ARS	DSC			
RICAVI PER PRESTAZIONI																	
Prestazioni in regime di ricovero	10.773.023	1.853.334	278.348	1.245.041	1.042.264	1.079.956											16.253.966
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche																	0
a) oggetto di compensazione regionale	3.131.774	328.473	31.811	204.885	149.922	148.258											3.995.123
b) fatturate (*)		7.380		178	26.483												209.811
Rimborso per prestazioni di file F		6.733	1.172	7.664	2.812	2.589											620.100.0023
Farmaci in dimissione ospedaliera (1° ciclo) (*)	12.533																33.504
Farmaci P/1-b)	571.018	171.499	21.742	155.518	110.349	111.334											1.141.459
Prestazioni amministrative e gestionali (*)	29.329	8.768	1.182	8.103	5.919	5.816											73.810
Consulenze (*)																	841
ALTRI RICAVI																	0
Alto (specifcano) (*)																	0
Preventi per prest. Libero Professionali Consulenze			16.958	6.948	25.848	13.195											88.378
Altri contributi finalizzati	23.773		176.930	76.895		100.000											23.773
Contributi da altri enti																	26.291
Prov. Per prest. Libero professionali																	0
Consulenze																	0
Ticket	28.553																6.484
Altri proventi e ricavi diversi	16.918	13.862				14.016											37.038
Recuperi per altre azioni di rivalsa	36	47	29	38	43	54											640.100.0010
Rimborso spese di bollo	5.650	3.560	5.638	360	940	400											44.796
Altre rivalse, rimborsi, recuperi																	650.200.0010
Altri ricavi extra-operatori																	315
Sopraavvenienze attive v/ASL-AO/IRCCS e Policlinici della Regione	23.779	2.786	350	2.562	1.786	1.518											32.791
Sopraavvenienze attive v/terzi relative al personale																	41.147
Sopraavvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	1.221		2.030			585											4.441
Sopraavvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati																	808
Sopraavvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi																	808
Altre sopraavvenienze attive v/terzi																	-135
Altre insussistenze del passivo	7.000			122		-1.492											-1.492
TOTALE RICAVI INFRAGRUPPO	14.616.385	2.378.442	534.150	1.708.102	1.366.347	1.377.137		649.266	6.339	-69.301	22.917	0	62.126	0	22.609.864	22.609.864	

(*) 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	DETTAGLIO DEI COSTI INFRAGRUPPO										TOTALE	CONTO					
	ASS 1	ASS 2	ASS 3	ASS 4	ASS 5	ASS 6	A.O.U.I.S.	A.O.U.U.D.	A.O.PN	C.R.O.			ARS	DSC			
COSTI PER PRESTAZIONI																	
Prestazioni in regime di ricovero																	0
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche																	0
a) oggetto di compensazione regionale	2.291	250				181.927											195.172
b) fatturate (*)	137.382	2.443				171.255											306.888
Prestazioni amministrative e gestionali (*)						75.220											77.663
Consulenze (*)																	335.400.0010
ALTRI COSTI																	0
Farmaci in dimissione ospedaliera (1° ciclo) (*)																	0
Distribuzione diretta di farmaci (*)																	0
SSSSR	165.000					51.000											228.500
Rimborsi per attività sovvenzionali																	0
Arricchimento personale dipendente																	0
Altri costi del personale																	0
Oneri sociali																	0
Spese postali																	0
Bolli e marche	48	4				159											222
Altre sopr. pass. v/ASL-AOU/IRCCS						1.503											1.911
Arretramenti passivi																	0
Altre insussistenze dell'attivo	6																52
TOTALE COSTI INFRAGRUPPO	304.727	7.870	0	12.777	0	481.065	2.213	6.339	914	339	52	0	62.126	0	829.955	829.955	

I CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

VOCI	PRECEDENTE	TOTALE al 31.12.2010
CONTRIBUTI REGIONALI		
Quota capitaria		
Funzioni parzialmente tariffate	23.051.571	22.934.425
Contributo IRCCS	9.297.000	9.297.000
Revisione finanziamento - piano sangue	- 143.991	- 118.244
Revisione finanziamento - rettifica per mancato rinnovo contrattuale		- 580.821
Totale	32.204.580	31.532.360
CONTRIBUTI PER RIMBORSO SPESE A VALENZA REGIONALE		
Personale in utilizzo		107.948
Centro regionale di formazione dei MMG		
Compensazione piano sangue	- 118.244	
Compensazione NAT HCV		
Assicurazioni RC (Polizza e fondo copertura)		
Variazione finanziamento - risorse aggiuntive comparto	71.570	47.287
Variazione finanziamento - risorse aggiuntive dirigenza	7.294	21.695
Interventi umanitari a favore della popolazione extra comunitaria	98.330	
Borse di studio specialità mediche non presenti in regione (DGR 3163/06)		
Specialità non mediche presenti in regione (DGR 3163/06)	128.000	128.000
Prestazioni odontoiatriche pazienti speciali		
Circoncisione	171.778	
Risconto passivo circoncisione (vedi tabella NI 10)		
Costo sostenuto dalle Aziende per il personale dalle stesse dipendente ed in servizio presso la DCSPS e ARS	96.589	
Finanziamento ex DRG 2318 del 06/11/08		
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		
Influenza suina	28.119	
Protocollo intesa Regione-Burlo Garofolo	162.237	162.000
Attività extra tetto svincolate da budget - pubblici (pag. 34 Linee gestione 2010)	27.152	- 91.534
Attuazione previsione Legge regionale 7/2009 (Liste d'attesa)	46.075	76.895
Remunerazione di progetti obiettivo e performances definite	70.588	100.000
Risorse per il personale della dirigenza vincolate al processo di armonizzazione (intesa 16/09/10)		8.894
Influenza N1H1 - Dgr 2181/2009		40.000
Contributi per sovraziendali delegate (conto 600.900.020)		228.500
Totale	841.643	829.685
Contributi d'esercizio finalizzati		
anziani non autosufficienti		
contributi per attività sociale delegata		
altri contributi finalizzati		
canoni leasing	337.572	354.195
ammortamenti acquisiti con liquidità propria	153.077	143.534
interessi tesoreria		23.773
<i>altri contributi(da dettagliare)</i>		
Totale	490.649	521.502
Altri contributi		
Compenso medico per la raccolta del sangue cordonale	73.500	
Progetto "dislessia"	35.474	35.000
Progetto mediazione linguistica	19.812	35.832
Progetto "Good acceptance and cure for all citizens in the world"	531	
Progetti di prevenzione	2.290	
Mutilazioni genitali femminili		743
Totale	131.607	71.575
TOTALE	33.668.479	32.955.121
Protocollo Burlo-Università (iscritte tra le sopravvenienze attive)	419.696	
Sopravvenienza attiva per conguaglio mobilità extra regionale (iscritte tra le sopravvenienze attive)	31.874	
Leasing sopravvenienze attive		10.769
TOTALE	34.120.049	32.965.890

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 31.12.2010
PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE (gruppo 620.100)		
Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (<i>DRG</i>)	15.551.992	16.253.966
Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	3.607.437	3.995.123
Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche - fatturate	140.932	209.818
Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	1.246.554	1.174.963
...		
Prestazioni amministrative e gestionali	88.236	73.810
Consulenze sanitarie	141	841
Consulenze non sanitarie		
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	88.378
PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONALI (gruppo 620.200)		
Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (<i>DRG</i>) - pubblici	2.839.285	2.892.455
Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche - pubblici (<i>dettagliare</i>)	281.688	287.230
PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONALI (gruppo 620.250)		
Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	368.937	110.266
Rimborso per altre prestazioni di ricovero non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)	353.523	290.145
Rimborso per altre prestazioni ambulatoriali non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)	62	
TOTALE	24.558.695	25.376.995

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 31.12.2010
PRESTAZIONI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE (mastro 335)		
Costi per prestazioni in regime di ricovero (<i>DRG</i>)		
Costi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche (<i>dettagliare</i>)	246.614	195.172
...		
Costi per prestazioni amministrative e gestionali	281.173	308.888
Consulenze	77.891	77.663
PRESTAZIONI DA AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONALI (mastro 340)		
Costi per prestazioni in regime di ricovero (<i>DRG</i>)		
Costi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	111.859	110.554
Per attività extra regionale soggetti privati	329	
Prestazioni di trasporto	514	1.218
Prestazioni in regime di ricovero (<i>DRG</i>) extra regionali - privati		
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche extra regionali - privati		
...		
Costi per prestazioni amministrative e gestionali		
Consulenze sanitarie da aziende extra regionali	15.478	26.950
Consulenze non sanitarie da aziende extra regionali	48.000	
PRESTAZIONI DA STRUTTURE SANITARIE (mastro 345)		
Costi per prestazioni in regime di ricovero (<i>DRG</i>)		
Costi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche		
Da IRCCS privati	15.080	
Da altri soggetti privati	5.322	19.222
Costi per prestazioni amministrative e gestionali		
Consulenze		
TOTALE	802.261	739.666

DETTAGLIO DEL FONDO ONERI PER RINNOVI CONTRATTUALI

FONDO ONERI PER RINNOVI CONTRATTUALI					
VOCI	Valore al 31/12/2009 (a)	Utilizzo		Giroconto a debito vs Regione(d=a-b-c)	VALORE al 31/12/2010 (*)
		Rinnovo CCNL dirigenza (b)	Rinnovo contratto MMG/PLS/SA (c)		
Fondo oneri rinnovi contrattuali del personale dipendente e medicina generale, pediatri di libera scelta e specialisti interni	903.814,31	352.811,58		551.002,73	-
TOTALE					

(*) Il saldo del conto al 31/12/2010 deve essere pari a zero.

DETTAGLIO DEI PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		TOTALE al 31.12.2010
VOCI	PRECEDENTE	
PROVENTI		
Sopravvenienze attive	155.831	65.626
Sopravvenienze attive derivanti dal conguaglio attrazione extraregionale e privati per variazione tariffaria (TUC) - anno 2009		
Sopravvenienze attive per pagamento arretrati derivanti dal rinnovo del contratto biennio economico 2008 - 2009 (*)	12.564	
Sopravvenienza attiva per quota Leasing 2009 non rilevata		10.769
Sopravvenienza attiva per conguaglio mobilità extra regionale	31.874	
Protocollo Burlo-Università	419.696	
Sopravvenienza attiva per fatturazione Galliera 2009		
Differenze attive di cambio		
Plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	1.500	
Arrotondamenti-sconti ed abbuoni	85	69
Insistenze del passivo	157.372	30.147
Totale Proventi	778.922	106.612
ONERI		
Sopravvenienze passive	224.118	87.645
Sopravvenienze passive dal conguaglio attrazione extraregionali privati - anno 2009		
Compensi arretrati personale Universitario	524.619	
Sopravvenienza passiva per quota Leasing 2009 non rilevata		10.769
Sopravvenienze passive per pagamento arretrati derivanti dal rinnovo del contratto biennio economico 2008 - 2009 (*)	12.564	
Sopravvenienza passiva per conguaglio mobilità extra regionale		4.698
Sopravvenienza passiva per variazioni sovraziendali		
Sopravvenienza passiva per fatturazione Galliera 2009		
Differenze passive di cambio		
Minusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	13.627	15.085
Arrotondamenti-sconti ed abbuoni	238	83
Insistenze dell'attivo	25.372	1.031
Totale Oneri	800.538	119.311
TOTALE	(21.616)	(12.699)

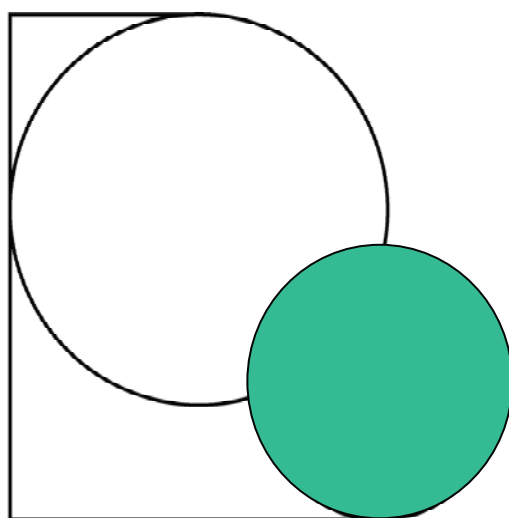
(*) nel caso in cui vengano riconosciuti i contributi, le aziende iscriveranno anche la sop. attiva

PERSONALE IN SERVIZIO: TABELLA DI SINTESI				
VOCI	SITUAZIONE AL 31.12.2009	SITUAZIONE AL 31.12.2010	VARIAZIONE	NUMERO MEDIO DI UNITA' 2010
Dirigenti medici	127	126	-1	126,5
Dirigenti non medici	15	16	1	15,5
Area del comparto	413	402	-11	407,5
Totale ruolo sanitario	555	544	-11	549,5
Totale ruolo professionale	3	2	-1	2,5
Dirigenti	1	1		
Area del comparto	120	124	4	122
Totale ruolo tecnico	121	125	4	122
Dirigenti	4	4	0	4
Area del comparto	82	79	-3	80,5
Totale ruolo amministrativo	86	83	-3	84,5
TOTALE PERSONALE DEI 4 RUOLI	765	754	-11	759
Totale personale servizi in delega				
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE	765	754	-11	759
Personale universitario	13	12	-1	12,5
Personale esterno con contratto di diritto privato	0	1	0	1
TOTALE GENERALE	778	767	-11	772,00

PERSONALE IN SERVIZIO: TABELLA DI DETTAGLIO				
VOCI	SITUAZIONE AL 31.12.2009	SITUAZIONE AL 31.12.2010	VARIAZIONE	NUMERO MEDIO DI UNITA' 2010
Medici	127	126	-1	126,5
Farmacisti	4	3	-1	3,5
Biologi	7	7	0	7
Dirigenti infermieristici	0	1	1	0,5
Psicologi	3	4	1	3,5
chimico	1	1	0	1
Totale personale sanitario dirigente	142	142	0	142
Collab.prof.san.esperto	22	20	-2	21
Infermiere	96	90	-6	93
Infermiere pediatrico	139	135	-4	137
Fisioterapisti	7	6	-1	6,5
Logopediste	2	2	0	2
Ostetriche	57	58	1	57,5
Massofisioterapista	1	1	0	1
Tecnici neurofisiopatologia	3	3	0	3
Ortottista	3	3	0	3
Tecnici di radiologia	8	9	1	8,5
Tecnici sanitari lab. Biomedico	30	29	-1	29,5
Audiometrista - Audioprotesista	2	2	0	2
Insegnante specializzato		1		
Testista		1		
infermiere generico esperto	6	6	0	6
puericultrice esperta	37	36	-1	36,5
Totale personale sanitario comparto	413	402	-11	406,5
Totale ruolo sanitario	555	544	-11	549
Ingegneri	3	2	-1	2,5
Totale ruolo professionale	3	2	-1	2,5
Dirigente tecnico - statistico	1	1	0	1
Collab. tecnico esperto	1	1	0	1
collab. tecnico	3	3	0	3
assistente sociale	1	1	0	1
assistenti tecnici	5	4	-1	4,5
programmatore		1		
operatori tecnici specializzati esperti	2	2	0	2
operatori socio sanitari	52	60	8	56
operatori tecnici specializzati	6	6	0	6
operatori tecnici	28	27	-1	27,5
OTA	4	4	0	4
ausiliari spec. Servizi assistenziali	13	11	-2	12
ausiliari spec. Tecnico economale	5	4	-1	4,5
Totale ruolo tecnico	121	125	4	121,5
Dirigenti amministrativi	4	4	0	4
Totale personale dirigente	4	4	0	4
Coll.amm.vo esperto	6	5	-1	5,5
Coll. Amm.vo	20	19	-1	19,5
Ass. Amm.vi	31	29	-2	30
Coad. Amm.vi esperti	1	1	0	1
Coad. Amm.vi	24	25	1	24,5
totale comparto ruolo amm.vo	82	79	-3	80,5
Totale ruolo amministrativo	86	83	-3	84,5
TOTALE PERSONALE DEI 4 RUOLI	765	754	-11	757
Totale personale servizi in delega				
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE	765	754	-11	757
Personale universitario distinto per ruolo				
dirigenti medici	10	9	-1	9,5
biologi	3	3	0	3
Personale esterno con contratto di diritto privato	0	1	1	0,5
TOTALE GENERALE	778	767	-11	770

Rendiconto finanziario

		FABBISOGNI		COPERTURE	
<i>GESTIONE PREGRESSA</i>					6.429.444
<i>FLUSSI FINANZIARI INDOTTI DALLA GESTIONE ECONOMICA</i>					
	B.IV			Disponibilità liquide iniziali	
				Valore della produzione	36.752.374
	B.1	11.648.245	Acquisti di beni	Contributi d'esercizio	25.376.995
	B.2	8.831.417	Acquisti di servizi	Riceavi per prestazioni ad aziende del SSN	4.960.260
	B.3	562.727	Godimento di beni di terzi	Riceavi per altre prestazioni	2.100.681
	B.4	39.743.270	Costi del personale	Costi capitalizzati	38.914
	B.5	4.052.109	Costi generali ed oneri diversi di gestione	Proventi finanziari	
	B.6	2.373.730	Ammortamenti e svalutazioni	Rivalutazioni	
	B.7	-	Variazioni delle rimanenze	Proventi straordinari	106.612
	B.8	289.376	Accantonamenti per rischi	Variazione delle rimanenze	251.267
	B.9	1.871.464	Altri accantonamenti		
	C.1	536	Oneri finanziari		
	D.2	119.310	Svalutazioni		
	E.2	29.883	Oneri straordinari		
			Imposte		
<i>VARIAZIONI DEL CAPITALE CIRCOLANTE</i>					
				Rettifiche	
	B.7	251.267	Incremento delle rimanenze	Decremento delle rimanenze	-
	B.II	-	Incremento dei crediti	Decremento dei crediti	1.068.948
	D	6.685.573	Decremento dei debiti (escluso mutui)	Incremento dei debiti (escluso mutui)	-
	C	-	Incremento ratei e risconti attivi	Decremento ratei e risconti attivi	111.413
	E	-	Decremento ratei e risconti passivi	Incremento ratei e risconti passivi	679.134
	B.2	1.600.899	Decrem. f.di rischi e oneri	Increment. f.di rischi e oneri	-
	A.I	-	Incremento di immobilizz. Immateriali	Incremento contributi in c/capitale	-
	A.II	877.824	Incremento di immobilizz. Materiali	Decremento di immobilizz. Immateriali	4.463
	A.III	-	Incremento di immobilizz. Finanziarie	Decremento di immobilizz. materiali	-
	D.1	106.693	Decremento debiti per mutui	Decremento di immobilizz. finanziarie	3.029.403
	A		Decremento contributi in c/capitale	Incremento debiti per mutui	
<i>GESTIONE IMMOBILIZZAZIONI</i>					
				TOTALE FABBISOGNI	74.480.465
		79.044.325			
		4.563.860			
SALDO FINANZIARIO NETTO					
TOTALE					
		1.865.584			



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 Direttore Generale sulla Gestione

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE

a) Livello di realizzazione delle politiche sanitarie e gestionali

La gestione 2010 dell' IRCCS è contrassegnata dal cambio di direzione strategica avviato nel mese di aprile con la nomina del Direttore generale, consolidato in luglio con la nomina del Direttore scientifico. Si è trattato di fatto del primo avvicendamento direzionale seguito al lungo periodo di commissariamento degli IRCCS e alla breve storia aziendale. Ha richiesto pertanto una fase di inevitabile adattamento delle strutture direzionali, superiore a quanto non avvenga oggi, di norma, nelle Aziende sanitarie regionali..

Questo subentro direzionale è conciso con alcune rilevanti iniziative di riorganizzazione delle aziende sanitarie regionali che hanno impegnato tutto lo staff strategico negli accordi di area vasta, nella stesura del nuovo atto aziendale, nella revisione delle dotazioni organiche, in aggiunta alle attività di programmazione e gestione ordinaria

Dal punto di vista strutturale sono proseguiti i lavori di ristrutturazione interni dell'area sanitaria dell'IRCCS con il secondo lotto della riqualificazione e messa in sicurezza della degenza pediatrica chirurgica. La riduzione degli spazi di attività clinica non ha peraltro influito sui volumi di attività che, nonostante il perdurare di questi disagi, hanno mostrato incrementi qualificati in molte aree. L'avvio dell'appalto per il nuovo Burlo a Cattinara, affidato al coordinamento di AOOUTS, ha richiesto un ulteriore impegno nel ridefinire le modalità di partecipazione al progetto, per la parte riguardante l'IRCCS. I tempi di attuazione sono comunque tali - con un minimo di 7 anni previsti - da implicare la continuazione degli interventi riguardanti la sicurezza e la riqualificazione della sede attuale.

Tutte le strutture sanitarie e amministrative dell'IRCCS sono state impegnate sulla qualità della organizzazione interna. Su questo piano, l'impegno principale è stato rivolto a garantire l'accreditamento istituzionale e la certificazione secondo gli standard ISO 9001 di molti servizi, secondo i piani regionali, in particolare nell'area clinica della procreazione medicalmente assistita. Parallelamente sono proseguite le definizioni dei contenuti e le successive stesure di procedure legate all'accreditamento volontario secondo gli standard di Joint Commission International. In quest'ultimo settore i gruppi di lavoro interprofessionali individuati ad hoc hanno proceduto ad una consistente revisione dei processi di lavoro ed alla redazione e condivisione delle procedure relative. Nel complesso si è sviluppato un percorso di revisione culturale ed operativa che sta assumendo contenuti scientifici e organizzativi la cui utilità ai fini della funzione di istituto di cura a carattere scientifico prescinde dal processo di accreditamento JCI e costituisce un supporto fondamentale alla qualità dell'assistenza e della produzione scientifica. I consistenti progressi

Relazione del D.G. sulla gestione 2010

accertati hanno consentito di inoltrare a JCI la richiesta di visita certificativa.

Per quanto riguarda l'attività clinica e scientifica è stata posta attenzione a collegare lo sviluppo delle attività di ricerca alla struttura organizzativa sanitaria rivolta all'utente. Questo impegno si è tradotto nella elaborazione dell'organigramma futuro dell'IRCCS che viene strutturato proprio per valorizzare le eccellenze cliniche e di ricerca che si concentrano sull'area materno neonatale, delle specialità pediatriche mediche e chirurgiche e della ricerca di base.

In questa prospettiva lo sviluppo dell'IRCCS prevede il potenziamento della esclusività regionale di questo IRCCS materno infantile con attività sempre più strutturate volte a garantire prestazioni di terzo livello in stretta connessione con i dipartimenti materno infantili di tutte le aziende regionali. Queste riguardano da tempo lo sviluppo delle principali discipline di specialità pediatrica sia in campo medico che chirurgico. Sono state confermate e sviluppate le attività di consulenza istituzionale nei settori di ostetricia rivolti alla diagnosi prenatale e alla gravidanza ad alto rischio, di ortopedia e chirurgia pediatrica. Queste attività cliniche di alta qualificazione hanno a volte la necessità e opportunità, nell'interesse del paziente, di essere svolte nella sede di residenza del paziente proprio per garantire assieme la qualità della prestazione di alta qualificazione e l'interazione con il gruppo professionale che opera correntemente in sede. La scelta di sviluppo implica anche la graduale cessione della maggior parte delle prestazioni sanitarie di cure primarie.

Proprio in questo quadro di attività regionale è previsto che le consulenze in regime libero professionale istituzionale si trasformino gradualmente in attività strutturali, il cui volume e consistenza sia riconosciuto nella definizione della dotazione organica dell'IRCCS in funzione della attività svolte ordinariamente in altre sedi regionali.

Ciò appare più agevole da quantificare nel caso di prestazioni assistenziali definite, misurabili e trasferibili, quali interventi chirurgici e consulenze, ma altrettanto importante nel caso del progresso culturale e scientifico che si traduce in buona pratica clinica e di ricerca con ricadute in appropriatezza prescrittiva e risparmio di risorse. Un caso paradigmatico e dimostrativo riguarda l'utilizzo di farmaci di costo molto elevato sui quali la spinta commerciale può facilmente prevalere. Un esempio in questo campo è costituito dal limitatissimo utilizzo regionale pediatrico del montelukast (costo 500 euro/ciclo) nell'asma bronchiale nella Regione FVG rispetto a regioni limitrofe. Si tratta di un risultato della elaborazione di linee guida regionali con la costante guida dei pediatri delle diverse specialità - in questo caso del centro di riferimento per l'asma bronchiale - di questo IRCCS. La quantificazione del peso professionale che lo svolgimento di questo ruolo di aggiornamento culturale e di consulenza continua può essere realizzata solo attraverso il riconoscimento in termini di dotazione organica rivolta all'intero ambito regionale e nazionale con funzioni di consulenza e guida clinica.

All'interno dei limiti posti dalla legislazione nazionale e' stato comunque possibile mantenere

la qualificazione del personale con l'acquisizione di nuovi professionisti in molte aree; in particolare è stato potenziato l'organico degli anestesisti al fine di attivare il servizio di partoanalgesia erogato sulle 24 ore e di mantenere contemporaneamente i volumi di attività chirurgica attualmente prestati nelle diverse specialità chirurgiche pediatriche e ginecologiche.

Complessivamente le attività sanitarie e scientifiche si sono sviluppate secondo i programmi concordati con i direttori delle strutture complesse, volti ad offrire a tutto l'ambito regionale un qualificato riferimento di terzo livello in tutti i campi della pediatria generale e specialistica, medica e chirurgica e delle attività ostetriche rivolte alla gravidanza ad alto rischio. Alcuni riferimenti di eccellenza hanno continuato l'attività di attrazione nazionale. In particolare vanno segnalate in area pediatrica le attività di induzione specifica di tolleranza alimentare in casi di rischio letale di anafilassi, le patologie metaboliche rare e complesse, la cura delle patologie infiammatorie croniche dell'infanzia e dell'adolescenza sia negli aspetti medici che chirurgici. Mentre nell'area materno neonatale è di grande qualità l'offerta coordinata di procreazione medicalmente assistita, diagnostica prenatale e consulenza genetica, di consulenza prenatale specialistica pediatrica, chirurgia fetale e neonatale, terapia intensiva neonatale, anesthesiologia pediatrica e nella gravidanza ad alto rischio. Si sono considerevolmente rinforzate 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. Esempio a questo proposito lo sviluppo, unico in Italia, della sedazione procedurale condotta direttamente dal professionista della disciplina senza l'intervento diretto dell'anestesista. Si tratta di una pratica assistenziale di grande rispetto per il controllo del dolore nel bambino ed insieme per garantire la qualità della diagnostica. Quindi di grande impatto sanitario, scientifico ed etico.

In questo quadro è importante sottolineare quali saranno le caratteristiche di un IRCCS nell'area pediatrica nel prossimo futuro. Vi è consenso unanime negli studi di epidemiologia clinica sull'incremento di prevalenza della patologia cronica complessa e rara in tutte le strutture pediatriche di riferimento regionale e nazionale, risultato del miglioramento delle cure e delle acquisizioni tecnologiche. Gli investimenti in quest'area dell'IRCCS Burlo Garofolo sono sempre stati rilevanti e sono testimoniati da dati esemplari: nelle aree specialistiche pediatriche la composizione delle visite di consulenza testimonia la funzione svolta nei confronti dei colleghi: infatti il rapporto tra prime visite e controlli è sostanzialmente invertito con prevalenza netta delle prime visite rispetto ai controlli auto-programmati (dal 60 a punte del 90%) a testimonianza sia dell'attività di consulenza sul caso che delle attività di rete con riaffidamento del paziente al medico inviante.

E' stato inoltre rafforzato l'intervento multidisciplinare sul paziente complesso "in tempo unico". Tutte le consulenze multi specialistiche pediatriche vengono erogate nella stessa giornata con un coordinamento dei risultati di indagini e programmi di terapia in un quadro di razionalizzazione dell'uso delle risorse e del risultato clinico sul paziente. Questo sforzo organizzativo permette al paziente e medico curante di ottenere una reale consulenza già condivisa e pronta ad essere tradotta in assistenza, piuttosto che interventi specialistici parcellizzati e non coordinati che talvolta accrescono il disagio della patologia cronica, potenzialmente con rischio di errori e in appropriatezza terapeutica.

Il mantenimento della unità di offerta delle prestazioni multispecialistiche sul caso - legato a studio, formazione e costante aggiornamento - costituirà uno degli elementi distintivi degli sviluppi futuri dell'ente sia nell'area pediatrica che in quella materno neonatale.

Strettamente legate alle attività cliniche e di ricerca sono proseguite molto intense le attività di formazione di base ed avanzata consentendo un elevato livello quali-quantitativo dell'offerta formativa interna, ai colleghi della Regione e a livello nazionale. Un particolare merito è affidato alla capacità di valorizzare la formazione sul campo proprio nelle aree professionali di eccellenza e caratteristiche del terzo livello. Si tratta dello stile di lavoro clinico e scientifico del Burlo, sempre intimamente interconnessi, e legati alla discussione sistematica dei casi clinici complessi con il coinvolgimento degli specialisti di ogni settore in funzione della ricerca e della innovazione.

I risultati clinici sono stati mantenuti con un controllo anche sulla gestione economica, che ha portato ad un risultato di esercizio in modesto utile. Si tratta di un dato importante poiché conferma l'impegno di tutte le componenti, cliniche e amministrative, nel mantenere attenzione ai risultati di qualità clinica e scientifica, nell'ambito delle risorse assegnate. Ciò accade in un'area, quella dell'eccellenza, che richiede peraltro un potenziamento tecnologico e di investimenti sul personale che costituisce già l'impegno prioritario di questa direzione strategica per il prossimo futuro.

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

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

Sezione 1 - Linee progettuali

Linea n. 1: Accreditemento (1/09)	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
<p><u>1a Accreditemento volontario JCI</u> Conclusione delle azioni preparatorie all'accréditemento JCI.</p>	<p>Entro l'anno 2010 invio della richiesta per la visita di accreditation JCI.</p>
<p><i>Attuazione al 31.12.2010</i></p> <p>Il 30 Dicembre 2010 è stata inoltrata la richiesta per la visita di accreditation JCI (prot n.15349 Cl. I/1).</p>	
<p><i>Motivazioni scostamento dal risultato atteso</i></p>	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
<p><u>1b Accreditemento istituzionale</u> Ottenere l'accréditemento istituzionale previsto dal relativo programma Regionale per:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Servizio di medicina trasfusionale • Procreazione medicalmente assistita 	<p><u>Servizio di Medicina Trasfusionale:</u> attuare il programma di adeguamento/miglioramento, ai sensi del Decreto n. 384 dd. 04/05/2009 della DCSPS e ottenere la conferma dell'accréditemento (verifica della Regione effettuata in data 03/05/2010).</p> <p><u>Procreazione Medicalmente assistita (PMA):</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • attivare le azioni e attività necessarie per conformarsi ai requisiti della D.G.R. n. 705/2007; • ottenere l'accréditemento istituzionale e attivare, nel caso di riscontro regionale di

	<p>requisiti non conformi, adeguati programmi di adeguamento/miglioramento, secondo quanto indicato nel Decreto n. 253 dd. 26.03.2010 della DCSISPS (verifica della Regione effettuata in data 23/03/2010).</p>
<p style="text-align: center;">Attuazione al 31.12.2010</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>Servizio di Medicina Trasfusionale</u>: nel maggio 2010, è stato concesso dalla DCSPS l'accreditamento a pieno titolo del servizio di Medicina Trasfusionale (comunicazione del Direttore del Dipartimento Interaziendale di Medicina Trasfusionale dd. 5 maggio 2010). • <u>Procreazione Medicalmente assistita (PMA)</u>: con il Decreto n. 994, 2010 del Direttore Centrale della DCSPS Direzione Centrale, è stato concesso all'IRCCS Burlo Garofolo, per le attività di Procreazione Medicalmente Assistita, l'Accreditamento a pieno titolo e l'autorizzazione con riserva per il requisito n. 1 dell'Allegato A della DGR 705/2007. 	
<p style="text-align: center;">Motivazioni scostamento dal risultato atteso</p>	

<p style="text-align: center;">Linea n. 2: Assistenza farmaceutica (2/09)</p>	
<p style="text-align: center;">Obiettivo aziendale</p>	<p style="text-align: center;">Risultato atteso</p>
<p>Valutazione e sviluppo dell'appropriatezza sull'uso dei farmaci.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Condivisione e diffusione a livello regionale e di Area vasta di protocolli terapeutici pediatrici ed ostetrici definiti e formalizzati dall'IRCCS (Condivisione e diffusione di almeno due protocolli). 2. Attivare sinergie e programmi di audit con il CRO di Aviano per definire percorsi/protocolli diagnostico-terapeutici condivisi (almeno uno).
<p style="text-align: center;">Attuazione al 31.12.2010</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Nel corso del 2010 sono stati definiti 2 protocolli terapeutici: <ul style="list-style-type: none"> - limiti di utilizzo del montelukast nell'asma bronchiale; - uso della terapia eparinica nella gestione della gravidanza alto rischio. 	

2. E' stato condiviso con il CRO di Aviano un percorso per la gestione della patologia ginecologica.	
<i>Motivazioni scostamento dal risultato atteso</i>	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Migliorare la continuità assistenziale – definizione di un prontuario terapeutico di Area Vasta.	Proseguimento della partecipazione al tavolo tecnico della Commissione di Area Vasta secondo il calendario programmato (per il 2010 farmaci antidiabetici).
<i>Attuazione al 31.12.2010</i>	
L'Istituto ha partecipato al tavolo tecnico della Commissione di Area Vasta secondo il calendario programmato. La Commissione ha prodotto l'elaborato relativo ai farmaci antidiabetici che è stato diffuso attraverso la pubblicazione sul foglio informativo dell'ASS1 "Così è se vi pare" n.22 e nel corso di un incontro con il personale delle tre aziende e i Medici di base il giorno 26/01/2011.	
<i>Motivazioni scostamento dal risultato atteso</i>	

Linea n. 3: Attività di governo clinico e di gestione della sicurezza nelle attività sanitarie (3/09 e 14/09)	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Completare l'attivazione del programma di sicurezza del percorso operatorio.	Presenza di check list compilate nel 100 % delle cartelle cliniche di pazienti chirurgici dell'ultimo trimestre.
<i>Attuazione al 31.12.2010</i>	
La check list operatoria è composta da tre schede introdotte in due fasi diverse: la check list pre e post operatoria alla fine del 2009, la check list di time out alla fine del primo semestre 2010. La % di adesione allo standard proposto è del 70% al controllo dell'ultimo trimestre 2010 (campionamento del 5% delle cartelle dei ricoveri).	

Motivazioni scostamento dal risultato atteso

La scheda è stata introdotta alla fine del primo semestre 2010, nell'imminenza del periodo estivo, per cui è stato necessario un periodo di sperimentazione, che ha richiesto tempi lunghi e una revisione complessa.

L'obiettivo principale è stato quello di garantire la maggiore diffusione possibile dello strumento per migliorare al massimo la compliance.

Obiettivo aziendale	Risultato atteso
Consolidare l'efficienza del programma sulla sicurezza del percorso nascita.	<ol style="list-style-type: none">1. Il 100 % dei CEDAP è inserito, attraverso il SIASI, nel registro regionale dei tagli cesarei.2. La scheda ostetrico-neonatologica è utilizzata per ogni nato dell'Istituto.3. Validazione del sistema di cardiocografia a domicilio su 100 gravidanze a medio rischio.4. Proseguimento dell'attività iniziata nel 2009 per il monitoraggio glicemico domiciliare: aumento di almeno 10% dell'attività 2009 (43 donne).

Attuazione al 31.12.2010

1. Il 100 % dei CEDAP è inserito, attraverso il SIASI, nel registro regionale dei tagli cesarei. I dati sono reperibili sul SIASI.
2. La scheda ostetrico neonatologica viene utilizzata per ogni nato nell'IRCCS.
3. Sono stati eseguiti i controlli cardiocografici a domicilio su 80 pazienti.
4. Nel corso del 2010 il monitoraggio glicemico domiciliare è stato aumentato del 10% rispetto al 2009.

Motivazioni scostamento dal risultato atteso

Non si è arrivato al numero previsto di gravidanze (80 vs. 100) in quanto il sistema abbisogna di linea telefonica fissa, non posseduta da tutti i casi seguiti, e inoltre non tutti i servizi di telefonia fissa sono compatibili per la trasmissione dei dati.

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Documentazione clinica: 1. nuova procedura di gestione della documentazione clinica; 2. nuova cartella clinica secondo gli standard JCI.	1. La procedura di gestione della documentazione clinica viene completata ed è operativa. 2. La nuova cartella clinica è utilizzata da tutte le SS.CC. con attività clinica.
Attuazione al 31.12.2010	
1. La procedura di gestione della documentazione clinica è stata completata ed è operativa: <i>“Guida alla compilazione della cartella clinica” PRODSN24.</i> 2. Tutte le strutture con attività clinica utilizzano il format specifico elaborato secondo gli standard JCI.	
Motivazioni scostamento dal risultato atteso	

Linea n. 4: Contenimento dei tempi di attesa (5/09)	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
<u>Monitoraggio e governo TA</u> Piena applicazione del Piano interaziendale sui tempi di attesa 2009, dei suoi eventuali adeguamenti definiti nel corso del 2010 e del Piano Aziendale sulla libera professione.	1. Mensilmente viene eseguito il monitoraggio di: - tempi di attesa ALPI e t.a. ambulatoriali; - volumi di attività (n. prestazioni) libero professionale e volume di attività (n. prestazioni) ambulatoriale (controllo rapporto Volume ALPI < a Volume AMBU istituzionale). Qualora i t.a. dell'attività istituzionale superino 15 gg rispetto ai t.a. ALPI vengono avviate le azioni correttive previste nel Piano interaziendale sulla libera professione. 2. Il valore percentuale delle prestazioni effettuate in libera professione rispetto alle prestazioni effettuate in attività istituzionale

	<p>nel 2010 non potrà essere superiore al valore 2009.</p>
<p style="text-align: center;">Attuazione al 31.12.2010</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ogni mese viene eseguito il monitoraggio come da indicazione. Il cruscotto predisposto in accordo con la Direzione Strategica dimostra come i volumi di attività libero professionale sono nettamente inferiori a quelli dell'attività istituzionale. Non si sono mai superati i 15 giorni di differenza tra tempi di attesa dell'attività istituzionale e quelli della libera professione per cui non si è applicata alcuna azione correttiva. 2. Il valore percentuale delle prestazioni effettuate in libera professione rispetto alle prestazioni effettuate in attività istituzionale nel 2010 non ha superato, nel suo valore globale, i risultati raggiunti nel 2009. 	
<p style="text-align: center;">Motivazioni scostamento dal risultato atteso</p>	
<p style="text-align: center;">Obiettivo aziendale</p>	<p style="text-align: center;">Risultato atteso</p>
<p><u>Tempi di refertazione esami di laboratorio</u> Monitoraggio dei tempi di refertazione esami di laboratorio importanti e critici.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Viene effettuato tramite DNLAB il monitoraggio dei tempi di refertazione: vengono prodotti almeno 2 report semestrali. 2. Per le prestazioni più significative e critiche viene prodotto un report (semestrale) che evidenzia lo scostamento fra tempi di refertazione dichiarati (standard) e tempi effettivi di emissione del referto. Nel caso

	di scostamenti significativi vengono prodotte azioni correttive.
Attuazione al 31.12.2010	
<p>1. I tempi di refertazione vengono effettuati tramite DNLAB e ogni 6 mesi sono prodotti i relativi report.</p> <p>2. Viene prodotto il report (semestrale) che evidenzia lo scostamento fra tempi di refertazione dichiarati (standard) e tempi effettivi di emissione del referto. Da tale report si è evidenziato uno scostamento del 4% da ascrivere a problemi tecnici relativi ai macchinari, prontamente risolti.</p>	
Motivazioni scostamento dal risultato atteso	
Obiettivo aziendale	Risultato atteso
<p><u>Semplificazioni dei percorsi per il cittadino</u> Semplificazione delle prestazioni specialistiche con incremento delle prescrizioni dirette da parte dei specialisti.</p>	<p>Al 90 % delle pazienti che accedono agli ambulatori per la prima visita ostetrica vengono garantite le prescrizioni dei due successivi controlli (ecografia e visita) previsti nel percorso nascita della vigente normativa.</p>
Attuazione al 31.12.2010	
<p>Al termine della prima visita di gravidanza, a tutte le utenti, vengono prescritti:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) esami emato-chimici da effettuare entro la 13° settimana 2) ecografia da effettuare entro la 13° settimana 3) controllo ostetrico successivo. <p>L'appuntamento per il controllo ostetrico viene fissato già nella segreteria dell'ambulatorio ostetrico al termine della prima visita, l'ecografia viene fissata nello stesso giorno ma in una sede diversa, sempre all'interno dell'IRCCS. Pur avendo a disposizione il sistema di prescrizione informatica, il personale medico non lo utilizza con costanza, è difficile quindi dimostrare con un report la messa a regime di questa procedura. Laddove si ritenesse necessario, sarà possibile recuperare tutte le prescrizioni già archiviate e dimostrare il percorso.</p>	
Motivazioni scostamento dal risultato atteso	

Linea n. 6. Trapianto d'organi, tessuti e cellule (15/09)

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Consolidamento dell'attività di trapianto d'organo, con particolare riguardo alle attività di "procurement" d'organi ed ai consensi alla "donazione", anche attraverso programmi di formazione.	<p>Definire e rendere operativo il modello interno.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Attivando la donazione in almeno un caso giudicato idoneo. 2. Organizzando un evento formativo interno.

Attuazione al 31.12.2010

1. Nel corso del 2010 presso il nostro Istituto sono avvenuti 14 decessi. Di questi eventi, secondo le "Linee Guida per il prelievo, la processazione e la distribuzione di tessuti a scopo di trapianto – Centro Nazionale per i Trapianti -19 giugno 2007", **nessuno** è stato giudicato idoneo alla donazione delle cornee per le seguenti motivazioni:
 - 11 casi età < 5 anni,
 - 1 caso di sepsi,
 - 2 casi di neoplasia (leucemia).
2. L'insediamento del nuovo assetto istituzionale si è concluso nell'agosto 2010, ciò ha determinato dei rallentamenti nella programmazione del piano formativo, e vista la mancanza di una casistica tale da rendere necessaria una programmazione formativa a riguardo, si è ritenuto di orientare il piano della formazione su tematiche inerenti agli standard di JCI. Comunque nel corso del 2010 è stata ultimata la procedura clinica denominata "Diagnosi di morte con criteri neurologici e prelievo d'organo da donatore cadavere a cuore battente allo scopo di trapianto", con prot. n. 5353 dd. 4 maggio 2010 a cui è stata data un'ampia diffusione.

Motivazioni scostamento dal risultato atteso

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Incremento dell'attività di raccolta di cellule staminali da cordone ombelicale presso l'IRCCS Burlo Garofolo.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Proseguimento nell'azione di coordinamento regionale assegnata all'Istituto, con interventi formativi. 2. Incremento della raccolta di cellule staminali da cordone ombelicale: 50 unità

	nel 2010 rispetto alle 36 unità del 2009.
Attuazione al 31.12.2010	
<ol style="list-style-type: none"> 1. Gli interventi formativi svolti durante il 2010 sono stati 5, 4 dei quali a Trieste mentre uno a Cividale del Friuli. 2. La raccolta delle cellule staminali da cordone ombelicale è passata dalle 36 unità nel 2009 alle 56 del 2010. 	
Motivazioni scostamento dal risultato atteso	
Linea n. 9: Governo dell'assistenza protesica (19/09)	
Obiettivo aziendale	Risultato atteso
<p>Mettere a regime il nuovo sistema informativo per la prescrizione elettronica dei dispositivi.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Il nuovo sistema gestionale viene portato a regime. • Il 100 % delle prescrizioni sono effettuate con il nuovo sistema dopo un periodo di sperimentazione di un mese.
Attuazione al 31.12.2010	
<p>Il sistema regionale è in fase di implementazione; le attività interne sono disponibili all'applicazione, non appena fornito dalla Regione.</p>	
Motivazioni scostamento dal risultato atteso	
<p>Sistema non fornito dalla Regione.</p>	

Linea n. 11: Disturbi alimentari (21/09)	
Obiettivo aziendale	Risultato atteso
<p>Prosegue l'attività della S.S. Endocrinologia, auxologia e diabetologia sulla cura dei minori con grande obesità in raccordo con le Aziende territoriali regionali in particolare con i PLS.</p>	<p>Incremento del 10% della presa in carico dei pazienti con grande obesità in collaborazione con le Aziende territoriali in particolare con i PLS.</p>

Attuazione al 31.12.2010

Continua l'attività di consulenza sui grandi obesi della SS di Auxologia della Cl. Pediatrica rivolta alla Regione, con incremento superiore al 10% nella presa in carico.

Motivazioni scostamento dal risultato atteso

Linea n. 12: I programmi di prevenzione (22/09)

Obiettivo aziendale	Risultato atteso
Prevenzione malattie infettive e politiche vaccinali: Rilevare attivamente gli eventi avversi alla vaccinazione HPV.	Proseguire nel rilevamento degli eventi avversi tramite la scheda di incident reporting (al 31 maggio 2010 nessuna scheda raccolta).

Attuazione al 31.12.2010

Da un'analisi effettuata nei data base dedicati, non si sono rilevati eventi avversi dovuti alla vaccinazione HPV nel 2010.

Motivazioni scostamento dal risultato atteso

Linea n. 13: Cure palliative (23/09)

Obiettivo aziendale	Risultato atteso
Partecipare alla definizione e all'implementazione degli standard di qualità della rete regionale per le cure palliative, secondo quanto richiesto all'IRCCS, rispetto alla propria mission, dalla programmazione regionale.	L'Istituto concorda, con le ASS di competenza, la continuità assistenziale nel 100 % dei casi oncologici trattati che necessitano di domiciliarizzazione delle cure palliative.

Attuazione al 31.12.2010

Definizione e implementazione degli standard di qualità della rete regionale per le cure palliative.

Nel corso del 2010 un solo caso ha avuto la necessità di eseguire cure palliative

domiciliarizzate e tale caso è stato seguito in perfetto accordo con l'azienda di competenza (nello specifico ASS2).

Motivazioni scostamento dal risultato atteso

Linea n. 15. Centralità del cittadino nella valutazione del SSR (25/09)

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Consolidare le attività di audit civico definendo un piano di valutazioni esteso a nuove strutture e con sistemi di coinvolgimento dei Cittadini.	Viene realizzato ed attuato un piano di attività, compatibile con le risorse disponibili e sulla base delle indicazioni di priorità emerse dalle precedenti rilevazioni.

Attuazione al 31.12.2010

L'audit civico è stato condotto presso le sez di Day Hospital e Day Surgery completando quanto rilevato nel ciclo precedente con le sezioni di degenza ordinaria.

Il piano di miglioramento è stato presentato in data 26 ottobre 2010 al Direttore Generale, il verbale di detta riunione e i contenuti del piano di miglioramento risultano protocollati il 9 novembre 2010 prot. n. 12732.

Motivazioni scostamento dal risultato atteso

Linea n. 18: Piano Sangue (28/09)

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Attivare operativamente l'istituzione del Dipartimento strutturale interaziendale di Medicina Trasfusionale dell'Area Vasta Giuliano – Isontina.	Entro il 01.10.2010 il personale del Servizio di Medicina Trasfusionale dell'IRCCS viene formalmente trasferito all'Azienda Ospedaliera Universitaria "Ospedali Riuniti di Trieste".

Attuazione al 31.12.2010

Il 01.10.2010 il personale del Servizio di Medicina Trasfusionale dell'IRCCS è stato formalmente trasferito all'Azienda Ospedaliera Universitaria "Ospedali Riuniti di Trieste; un ricorso delle OO.SS. ha temporaneamente bloccato l'attivazione del Dipartimento. Dal 1° gennaio

2011 il servizio di Medicina Trasfusionale dell'IRCCS è formalmente parte integrante del Dipartimento strutturale interaziendale di Medicina Trasfusionale dell'Area Vasta Giuliano-Isontina.

Motivazioni scostamento dal risultato atteso

Linea n. 24: La firma digitale e la conservazione legale sostitutiva (7/09)

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Attivare la firma digitale dei referti delle prestazioni ambulatoriali per tutte le unità operative che utilizzano il G2 clinico, previa disponibilità dello strumento di visualizzazione adeguato alla decisione clinica.	Viene attivata la firma digitale nelle seguenti strutture: <ul style="list-style-type: none"> - ambulatorio SCO Oculistica - ambulatorio SCO Ortopedia - ambulatorio SCO Chirurgia - ambulatorio SCO Otorino

Attuazione al 31.12.2010

Le postazioni degli ambulatori coinvolti sono state predisposte per la firma digitale con l'installazione delle periferiche dedicate. Tutti i medici delle strutture coinvolte sono stati dotati di smart card firmante. E' stato effettuato un training sul campo al fine di effettuare correttamente l'operazione di firma dei referti ambulatoriali. I referti firmati sono andati correttamente in conservazione. Si evidenzia che non è stato ancora reso disponibile da parte di Insiel lo strumento di visualizzazione adeguato alla decisione clinica.

Motivazioni scostamento dal risultato atteso

Linea n. 25: Sistemi informativi a supporto del processo di cura del paziente (8/09)

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Prosecuzione della diffusione del G2 clinico e dell'Order Entry.	Il G2 clinico e l'Order Entry viene attivato nella SCU Clinica pediatrica e nel punto nascita.

Attuazione al 31.12.2010

Il G2 clinico è stato attivato nella SCU Clinica pediatrica e nel punto nascita.

L'Order Entry è stato attivato nella SCU Clinica pediatrica con la predisposizione della postazione e un training illustrativo sull'utilizzo dell'applicativo. Nel punto nascita è stata effettuata l'analisi del contesto di utilizzo che ha evidenziato una elevata complessità di attuazione dovuta alla numerosità e turnazione del personale e alla tipologia di attività prettamente a carattere di urgenza.

Motivazioni scostamento dal risultato atteso

L'attivazione dell'Order Entry nel punto nascita è stata posticipata al 2011 vista la complessità sopra descritta.

Linea n. 26: Cup regionale e anagrafe sanitaria regionale (9/09)

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Attivazione della ricetta virtuale nei reparti ospedalieri.	La ricetta virtuale viene attivata presso il DPT di Chirurgia, presso il DPT di Medicina e la SSD Cardiologia, entro novembre 2010.

Attuazione al 31.12.2010

La ricetta virtuale è stata attivata presso il DPT di Chirurgia e presso il DPT di Medicina ampiamente nella tempistica prevista. Per l'attivazione nella SSD Cardiologia è stata fatta richiesta ad Insiel di adeguamento della versione di Cardionet in modo da consentire l'attivazione della ricetta virtuale.

Motivazioni scostamento dal risultato atteso

La richiesta fatta ad Insiel di attivazione del Cardionet per la ricetta virtuale non è stata evasa nei tempi previsti, quindi l'attivazione è slittata temporalmente.

Linea n. 27: PACS (10/09)

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Aggiornamento e mantenimento del PACS attualmente in uso; interfacciabilità con l'impianto del PACS regionale, in piena compatibilità con la tempistica della procedura	Parziale rinnovo tecnologico del sistema PACS attualmente operativo ed estensione alla Cardiologia.

regionale in corso.	
Attuazione al 31.12.2010	
<p>Il PACS aziendale è stato mantenuto in efficienza. E' stata predisposta e inviata al DSC la documentazione tecnica per l'avvio della procedura di acquisizione di monitor (parziale rinnovo tecnologico del sistema PACS). E' stata predisposta l'estensione alla Cardiologia con invio delle immagini ecocardiografiche in archivio PACS.</p>	
Motivazioni scostamento dal risultato atteso	

Linea n. 28: Centralizzazione (12/09)	
Obiettivo aziendale	Risultato atteso
Razionalizzazione delle funzioni amministrative e tecniche.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ottimizzazione delle attività centralizzate presso il Dipartimento Servizi Condivisi (v. allegati 8.1, 8.2, 8.3 per acquisizione di apparecchiature biomediche ed allegato 8.4 per acquisizione di beni e servizi). 2. Sviluppo di alcuni processi centralizzati in Area Vasta (v. Cap. 6 punto 4).
Attuazione al 31.12.2010	
<ol style="list-style-type: none"> 1. Sono proseguite le attività centralizzate in accordo con la programmazione regionale, in particolare per quanto riguarda le attività di acquisti centralizzati di apparecchiature biomediche. In virtù della specifica convenzione attiva l'IRCCS Burlo si è avvalso anche per il 2010 del DSC per l'emissione degli ordini e per le acquisizioni in economia di beni e servizi. 2. Con nota prot. n. 11216 del 04.10.2010 l'Istituto ha formalizzato l'Accordo di Area Vasta Giuliano-Isontina, in cui sono stati definiti i principi e criteri per l'avvio di progettualità di condivisione e razionalizzazione di alcune funzioni amministrative quali il trattamento previdenziale, l'acquisizione del personale, il magazzino unico per farmaci e presidi sanitari, la fiscalità, l'attività di recupero crediti, l'attività di controllo sulle esenzioni ticket. 	
Motivazioni scostamento dal risultato atteso	

La formazione nel 2010

Offerta formativa: residenziale e sul campo

Nel corso dell'anno 2010 l'attività formativa è stata finalizzata prevalentemente a:

- supportare il processo di accreditamento secondo il modello Joint Commission International. In questo ambito, sono state organizzate attività di formazione - anche in collaborazione con l'Azienda Ospedaliero- Universitaria, Ospedali Riuniti di Trieste - sui seguenti temi
 - disseminazione delle politiche e delle procedure aziendali;
 - prevenzione delle infezioni;
 - rianimazione cardio-polmonare;
 - sicurezza nei luoghi di lavoro;
 - prevenzione incendi;
 - gestione del dolore;
- concludere alcuni progetti già avviati negli anni precedenti (elaborazione delle linee guida per la parto-analgesia e il Progetto B.U.R.L.O. 2; miglioramento delle relazioni interpersonali; Management sanitario);
- realizzare iniziative formative, coerenti con quanto stabilito dal precedente Piano formativo, formalizzato con Decreto 168/2007 dd 17 luglio 2007. Si inseriscono in questa tipologia tutte le iniziative finalizzate all'approfondimento di tematiche professionali (sviluppo e consolidamento delle competenze cliniche, assistenziali, gestionali ed amministrative) sulla base di proposte pervenute dai Responsabili e/o dal personale;
- svolgere le attività rivolte anche a personale esterno dell'Istituto autorizzate dalla precedente Direzione Strategica.

Per quanto concerne la formazione residenziale, sono state avviate 53 eventi per complessive 111 edizioni e 709 ore.

La formazione fuori sede

Il forte incremento di richieste da parte dei Dirigenti sanitari registrato nel 2009 e la necessità della Direzione Strategica di censire e quantificare le assenze del personale per lo svolgimento di attività fuori sede ha determinato l'avvio sperimentale di una nuova procedura, divulgata con nota dd 29 marzo 2010 (Prot. n. 3776 CL 9/13 C/6) nella quale si richiamavano anche le disposizioni normative e contrattuali su questo tema.

Nel corso del 2010 sono pervenute 498 richieste, non tutte riconducibili ad attività di

formazione ed aggiornamento.

Obblighi del Codice della Privacy

Anche nel corso dell'anno 2010 sono stati adempiuti gli obblighi previsti dal Codice della Privacy (d.lgs. 196/2003-Documento programmatico della sicurezza: punto 19 dell'allegato B Disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza) ed in particolare è stato aggiornato entro il 31 marzo il Documento programmatico per la sicurezza (DPS). E' proseguita l'attività di formazione nella specifica materia attraverso un corso specifico, accreditato ECM, rivolto a tutto il personale dell'Istituto.

Sezione 2 – Volumi delle attività sanitarie

I dati complessivi dell'attività assistenziale di ricovero, distinti tra le diverse strutture e tra regime ordinario e regime di day hospital sono riportati di seguito con le variazioni percentuali tra il 2010 e l'anno precedente.

Il dato complessivo sul numero dei ricoveri del 2010 risente ancora delle iniziative di redistribuzione della casistica che le ristrettezze logistiche affrontate nel corso dell'anno precedente e proseguite in parte nell'anno in corso, a causa dei lavori edili di riordino degli ambienti del Dipartimento chirurgico e della Terapia Intensiva Neonatale.

Tutto ciò ha comportato un'attenta selezione della casistica e una conseguente programmazione dei ricoveri, con parte dell'attività di chirurgia svolta presso altre sedi regionali.

Da un punto di vista complessivo va rimarcato però che le strutture coinvolte hanno globalmente mantenuto o aumentato i volumi di attività, a riprova dell'impegno di tutto il personale nell'affrontare disagi legati alla ristrutturazione.

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.

Segnaliamo il netto incremento della occupazione dei posti letto (dal 56 al 63%) calcolata su 7 gg e che, lo ricordiamo, sconta lo sforzo costante di evitare degenze non indispensabili nel corso dei fine settimana, soprattutto nei casi di patologia cronica pediatrica.

La lieve flessione dell'attività ambulatoriale appare strettamente legata al programma di riduzione di attività dedicate alle cure primarie.

L'incremento del numero dei ricoveri e del tariffato relativo segue alla flessione registrata nel 2009 ed attribuita ai lavori di ristrutturazione edilizia che avevano ridotto alcuni spazi di attività.

Livello di assistenza - Funzione	Attività: Indicatori	Valore Anno 2009	Previsione Anno 2010	Valore Anno 2010
3. Livello di assistenza Ospedaliero				
	Ore effettive di attività delle sale operatorie	4.165	6.120	6.412
	Numero Interventi Chirurgici totali	5.241	5.640	5.317
	di cui in day surgery	2.220	3.090	2.814
	di cui in regime ambulatoriale	288	207	163
	di cui urgenze (solo per il 2008 – 2009)	736	777	795
	N° parti (da madri residenti e non in FVG)	1.778	1.673	1.788
	n. cesarei	467	482	435
3.1. Attività di emergenza sanitaria 118	Utenti complessivi: n°			
	% codice triage Rosso			
	% codice triage bianco			
3.2. Pronto soccorso (PS pediatrico distinto)	Accessi : n°	21.056	20.920	21.216
	<i>pediatrico</i>			
	% codice triage Rosso	0,17	0,19	0,12
	% codice triage bianco	22,63	23,49	23,3
	di cui Ricoverati	495	482,33	586
	Non ricoverati	20.561	20.449	20.610
	Deceduto	-		2
	Inviati ad altra struttura	13	15	18

Relazione del D.G. sulla gestione 2010

	Osservazione temporanea	703	507	566
	Numero prestazioni			
3.3. Degenza ordinaria e Day hospital – Day surgery	Vedi tab. specifica e tempi di attesa (1)			
3.4. Riabilitazione	TOTALE:			
	N.ro strutture			
	PL (ord + DH)			
	Giornate di degenza (ord + DH)			
	Dimissioni (ord + DH)			
3. Livello di assistenza Ospedaliero - continua				
Se possibile distinto per:		Valore Anno 2009	Previsione Anno 2010	Valore Anno 2010
- Riabilitazione Neurologica				
- Riabilitazione Pneumologica				
- Riabilitazione Cardiologica				
- Riabilitazione Motoria				
- Riabilitazione Psico-Sensoriale				
- Riabilitazione Neuropsichiatrica Infantile				
- Altro				

3.5. Lungodegenza e post acuti	N° Strutture			
	Numero posti			
	Ammissioni nel periodo			
	Dimissioni			
	Utenti in lista di attesa			
	Giornate di assistenza			
3.6. Piano Sangue	*Utilizzo appropriato emazie			
* Valori su base dipartimentale	*Utilizzo appropriato albumina	0,9		
	*Produzione Sangue			
	N° unità sangue intero	18.953	20.000	19.066
	N° unità plasma da aferesi	5.728	6.050	
	*Distribuzione emocomponenti			
	Distribuzione totale emazie (unità)	20.641	21.700	21.606
	Emazie cedute per compensazione nazionale (unità)	60	50	
	Plasma (litri) per lavorazione industriale	6.164	6.500	6.395
	Distribuzione Farmaci emoderivati			
	Albumina (flaconi)	1000 (Burlo)	1050 (Burlo)	1.140
		5605 (Dip.)	6000 (Dip.)	
3. Livello di assistenza Ospedaliero – continua	Valore Anno 2009	Valore Anno 2010	Previsione Anno 2010	Valore Anno 2010
	Immunoglobuline endovena (flaconi 5 g equivalenti)	842	900	841

		(Burlo) 3214 (Dip.)	(Burlo) 3400 (Dip.)	
3.7. Prelievo, conservazione, trapianto di organi e tessuti	Prelievi: n° donazioni			
	Attività di trapianto: Cuore , ecc			

Tablelle specifiche:				
1) Attività specialistica ambulatoriale				
		Valore Anno 2009	Previsione Anno 2010	Valore Anno 2010
Tipologia di dato	Attività: tipo di prestazione			
Tempi di attesa	Prestazioni critiche in base al monitoraggio tempi di attesa: n.ro prestazioni erogate	10.050	10.983	10.199
	Altre prestazioni critiche per i tempi di attesa e non ricompresa tra quelle oggetto di monitoraggio: n.ro prestazioni erogate	2.210	2.750	2.391
Prestazioni erogate	Diagnostica: n° totale prestazioni	189.929	204.444	184.868
Tipologia di branca	Riabilitazione: n° totale prestazioni	11.174	12.879	10.741
	Clinica: n° totale prestazioni	89.350	91.950	87.126
	vedi anche * tipologia di branca	290.453	309.283	282.735
DRG chirurgici potenzialmente	N° interventi chirurgici ambulatoriali relativi ai DRG inappropriati (tunnel carpale, cataratta)			

inappropriati in regime di degenza per tipologia come da DPCM 29.11.2001				
--	--	--	--	--

1) Attività specialistica ambulatoriale - continua				
	Branca	Valore Anno 2009	Previsione Anno 2010	Valore Anno 2010
	ANESTESIA	6	0	9
	CARDIOLOGIA	1.728	1.590	1.521
	CHIRURGIA GENERALE	49	60	48
	CHIRURGIA PLASTICA	291	492	439
	CHIRURGIA VASCOLARE - ANGIOLOGIA	-		-
	DERMOSIFILOPATIA	3.577	2.241	2.232
	DIAGNOSTICA PER IMMAGINI: MEDICINA NUCLEARE	-		-
	DIAGNOSTICA PER IMMAGINI: RADIOLOGIA	9.544	9.861	7.906
	GASTROENTEROLOGIA - CHIRURGIA	254	246	251
	LAB. ANALISI CHIMICO CLINICHE	180.385	194.583	176.962
	MEDICINA FISICA E RIABILITAZIONE	11.174	12.879	10.741
	MULTIBRANCA	12.249	13.581	12.699
	NEFROLOGIA	126	216	240
	NEUROCHIRURGIA	-	-	-
	NEUROLOGIA	1.944	2.301	1.868
	OCULISTICA	7.720	7.878	5.419

	ODONTOSTOMATOLOGIA - CHIRURGIA FACCIALE	MAXILLO	1.778	1.989	1.492
	ONCOLOGIA		185	237	320
	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA		619	817	1.066
	OSTETRICIA E GINECOLOGIA		25.649	26.736	22.273
	OTORINOLARINGOIATRIA		4.948	3.630	3.148
	PNEUMOLOGIA		1.543	1.584	1.434
	PSICHIATRIA		1.259	1.422	2.601
	RADIOTERAPIA		-		-
	UROLOGIA		11	30	19
	ALTRE PRESTAZIONI		25.414	26.910	30.047
	Totale (SENZA PRIVATO)		290.453	309.283	282.735

2) Attività di ricovero ordinaria in day hospital e day surgery		Valore Anno 2009	Previsione Anno 2010	Valore Anno 2010
Tipologia di dato	Attività: Indicatori			
Attività complessiva e funzionalità	Posti letto MEDI complessivi	175	Da	145
	di cui in day hospital	30	ridefinire nel corso del 2010 in rapporto alla riorganizzazione prevista nel nuovo Atto Aziendale	30
	Dimessi complessivi	12.150	11.967	12.560
	di cui in day hospital	4.997	4.764	4.925
	Giornate di degenza	38.887	38.615	40.214
	di cui in day hospital	6.788	6.802	7.030
	Durata media della degenza ordinaria (da SDO)	4,5	4	4,34
	Tasso di occupazione MEDI dei posti letto ordinari	56,22	53,72	63,09
Tipologia dei ricoveri	Ricoveri ordinari di tipo medico	4.912	4.862	5.327
	Ricoveri in day hospital di tipo medico	2.696	2.314	2.630
	Ricoveri ordinari di tipo chirurgico	2.232	2.342	2.315
	Ricoveri in day hospital di tipo chirurgico	2.291	2.413	2.305

	Non definiti	21	17	15
Appropriatezza e performance	N° Ricoveri ordinari chirurgici potenzialmente inappropriati	126	94	63
	N° Ricoveri totali per tunnel carpale e cataratta (Ord e DH)	4		
(per le formule di calcolo degli indicatori, vedi Rapporto sul SSR)	% Ricoveri pediatrici inappropriati			
	N. dimessi Degenza ictus con durata inferiore a 15 giorni	4	0	
	% pazienti di eta >=65 con frattura di femore, degenza preop. <=1			
	% pazienti di eta >=65 con frattura di femore, degenza post-operatoria <=11 gg			

2) Attività di ricovero ordinaria in day hospital e day surgery - continua				Valore Anno 2010
	Valore Anno 2009	Previsione Anno 2010	Valore Anno 2010	
<u>Ricoveri programmati per</u>				
(Da monitoraggio liste di attesa)				
Artroprotesi d'anca				
Cataratta				
Coronarografia				
By Pass				
Angioplastica				
Protesi Valvolare				
Asportazione di neoplasia della mammella				

Asportazione di neoplasia del colon retto				
Asportazione di neoplasia della prostata				
Asportazione di neoplasia del rene				
Asportazione di neoplasia della vescica				
Utenti in lista all'apertura				
N° di rinunce all' intervento				
N° interventi effettuati				
Tempo di attesa				
Utenti in lista a fine periodo				

Sezione 3 – Programma dei tempi di attesa

In conformità a quanto previsto dalla normativa nazionale e regionale, le Aziende sanitarie pubbliche dell'Area Vasta Giuliano – isontina hanno predisposto il Piano interaziendale per il contenimento dei tempi di attesa per l'anno 2010, inserito quale parte integrante nel PAO 2010 – Fase 2 dell'Istituto.

Ad integrazione di quanto trasmesso alla Direzione centrale salute, dall'Azienda per i servizi sanitari n. 1 "Triestina" con nota prot. n. 15648 del 08.04.2011 (Relazione unica sui tempi di attesa 2010) e prot. n. 16785 del 15.04.2011 (Trasmissione del documento relativo al superamento dei limiti di tempo nell'erogazione delle prestazioni, ex art. 12, commi 1 e 2, LR 7/2009) si riepilogano i risultati al 31.12.2010 per la parte di competenza dell'Istituto:

			BURLO Garofolo
Criteri del Piano	Obiettivo	Risultato atteso	Attuazione al 31.12.2010
1. <u>Governo della domanda e revisione delle attività prescrittive</u>	1.1 <u>Adeguamento al sistema nazionale di prenotazione UBDP</u> secondo i criteri di priorità clinica, valorizzando l'esperienza specifica già sviluppata dall'Area Giuliano Isontina	Ecografie - Az Responsabili: ASS 1 e AOOTS entro il 31.10.10	
		Visita ginecologica - Az Responsabili: tutte le Aziende dell'Area Vasta ad eccezione di AOOTS entro il 31.10.10	Le visite ginecologiche sono state prioritarizzate per il codice di accesso "U" ed è stato modificato il percorso di accesso dell'utente, suddividendo l'ambulatorio generale da quello delle urgenze.
		Colonscopie - Az Responsabili: ASS 1 e AOOTS entro il 31.10.10	
		Visita neurologica - Az Responsabili: ASS 2 entro il 31.10.10	
		Terapia del dolore - Az Responsabili: ASS1 e AOOTS entro il 31.10.10	
		Adeguamento dei tempi di erogazione dei referti di laboratorio - Az Responsabili: ASS n° 2, IRCSS Burlo Garofolo, AO TS entro il 31.10.10	I tempi di refertazione sono contenuti entro i tempi dichiarati tranne sporadici casi di sfioramento dovuti a cause tecniche documentate ed a disposizione della Direzione.
	1.3 <u>Verifica delle prescrizioni per valutare l'adesione ai criteri di priorità</u> condivisi tra i MMG	Verifica dell'appropriatezza prescrittiva con le metodiche dell'audit clinico e del confronto fra pari - Az Responsabili: A) visite cardiologiche ASS n° 1	

e/o i PLS e i medici specialisti implementando attività di responsabilizzazione dei prescrittori (MMG, PLS e medici specialisti ambulatoriali ed ospedalieri).	Verifica dell'appropriatezza prescrittiva con le metodiche dell'audit clinico e del confronto fra pari - Az Responsabili: B) colonscopie ASS1, AOUTS, Privati Accreditati	
	Verifica dell'appropriatezza prescrittiva con le metodiche dell'audit clinico e del confronto fra pari - Az Responsabili: C) ecografie ASS n° 1, ASS n° 2 (*), AOUTS e Privati Accreditati	
	Verifica dell'appropriatezza prescrittiva con le metodiche dell'audit clinico e del confronto fra pari - Az Responsabili: D) visita odontostomatologica ASS1 e AOUTS	
	Verifica dell'appropriatezza prescrittiva con le metodiche dell'audit clinico e del confronto fra pari - Az Responsabili: E) esami di laboratorio IRCSS Burlo Garofolo	Presso l'IRCCS è già in uso da due anni la procedura di gestione delle non conformità prescrittive. Le non conformità vengono inviate direttamente ai MMG/PLS e l'audit viene sistematicamente svolto di volta in volta con colloqui telefonici nelle giornate immediatamente successive alla ricezione da parte del medico della non conformità con tutti i prescrittori di Area Vasta, uno ad uno.
	Verifica dell'appropriatezza prescrittiva con le metodiche dell'audit clinico e del confronto fra pari - Az Responsabili: F) visita oculistica ASS 2 e IRCSS Burlo Garofolo(§)	Presso l'IRCCS è già in uso da due anni la procedura di gestione delle non conformità prescrittive. Le non conformità vengono inviate direttamente ai MMG/PLS e l'audit viene sistematicamente svolto di volta in volta con colloqui telefonici nelle giornate immediatamente successive alla ricezione da parte del medico della non conformità con tutti i prescrittori di Area Vasta, uno ad uno.

<p><u>2. Rapporti con le associazioni dei consumatori</u></p>	<p><u>Partecipare al Programma di Audit Civico</u> nei tempi e nei modi previsti dal programma regionale, in collaborazione con Cittadinanza Attiva</p>	<p>Effettuazione e reportistica sull'audit civico - Az Responsabili: tutte le Aziende dell' Area Vasta tempi e modi previsti dal programma regionale</p>	<p>L'audit civico è stato condotto presso le sez. di Day Hospital e Day Surgery completando quanto rilevato nel ciclo precedente con le sezioni di degenza ordinaria. Il piano di miglioramento è stato presentato in data 26 ottobre 2010 al DG; il verbale di detta riunione ed i contenuti del piano di miglioramento risultano protocollati il 9 novembre 2010 prot. n.12732</p>
<p><u>3. Razionalizzazione dell'offerta</u></p>	<p><u>razionalizzazione, modifica e potenziamento dell'offerta in ragione dei dati sui tempi di attesa delle prestazioni critiche e appropriate</u></p>	<p>il 100% delle indagini di "primo accesso" indicate nella DGR 288/07 e nelle Linee di gestione del S.S.R. 2010 DGR n° 2643/2009 sono erogate entro i limiti di tempo indicati. - Az Responsabili:</p>	<p>I tempi di attesa per le prestazioni elencate nella DGR 288/07 sono rispettati per gli utenti in fascia d'età 0-18</p>
<p><u>4. Garanzia dell'erogazione delle prestazioni nei tempi d'attesa previsti e organizzazione del loro monitoraggio.</u></p>	<p><u>4.1. Attività Ambulatoriale</u></p>	<p>Vedi Tabella del PIANO per il contenimento dei Tempi d'attesa 2010</p>	<p>I tempi di attesa sono stati rispettati.</p>
	<p><u>4.2. Interventi Chirurgici</u></p>	<p>Artroprotesi d'anca - Az Responsabili: AOUTS, ASS n° 1</p>	
		<p>Cataratta - Az Responsabili: ASS n° 2</p>	
		<p>Asportazione di neoplasia del colon retto - Az Responsabili: AOUTS e ASS n° 2</p>	
		<p>Asportazione di neoplasia della mammella - Az Responsabili: AOUTS, ASS n° 1 e ASS n° 2</p>	
		<p>Asportazione di neoplasia della prostata - Az Responsabili: AOUTS, ASS 1 e ASS n° 2</p>	
		<p>Asportazione di neoplasia del rene - Az Responsabili: AOUTS e ASS n° 2</p>	
		<p>Asportazione di neoplasia della vescica - Az Responsabili: AOUTS, ASS 1 e ASS n° 2</p>	
<p><u>5. Agende e procedure di prenotazione</u></p>	<p><u>Riorganizzazione del percorso di prenotazione delle prestazioni ambulatoriali</u> che seguono una prima visita e di quelle di controllo per la</p>	<p>prenotazione di prime visite o di controlli - Az Responsabili: ASS 1 semplificazione dell'accesso alla prestazioni specialistiche per i pazienti seguiti dagli ambulatori di - Az Responsabili: AOUTS Centro Studi Fegato</p>	

	valutazione della progressione di malattie croniche	semplificazione dell'accesso alla prestazioni specialistiche per i pazienti seguiti dagli ambulatori di - Az Responsabili: AOOTS Cardiologia	
		semplificazione dell'accesso alla prestazioni specialistiche per i pazienti seguiti dagli ambulatori di - Az Responsabili: AOOTS Chirurgia Plastica	
		incontri di audit con le Unità Operative inadempienti per mancata prescrizione diretta di approfondimenti diagnostici - Az Responsabili: ASS 2	
		semplificazione dell'accesso alle prestazioni afferenti - Az Responsabili: Burlo Garofolo Neuropsichiatria infantile	Il percorso dell'utente che accede alla Neuropsichiatria infantile è stato semplificato. All'atto del primo contatto, il medico specialista prescrive tutti i controlli e le prestazioni necessarie a completare l'iter diagnostico-terapeutico. La prenotazione del controllo successivo e delle eventuali indagini strumentali, viene fatta il loco.
6. Sorveglianza dell'attività erogata in regime di libera professione		tutti gli erogatori di attività in regime di libera professione hanno un'agenda informatizzata - Az Responsabili: ASS 1, AOOTS, Burlo	Il 100% delle agende di libera professione sono gestite dal CUP.
		il 50% in più di agende informatizzate rispetto al 2009 - Az Responsabili: ASS 2	

Sezione 4 – Obiettivi del patto tra Regione e Direttori Generali

A) VALUTAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

Oggetto	Indicatore	Risultato ottenuto al 31.12.2010
Valutazione del DG	perdita massima sulla gestione complessiva: 1% del totale dei ricavi	Il 2010 chiude con un risultato d'esercizio complessivo pari ad euro 65.034 composto per euro 69.238 dalla sola gestione caratteristica, per 38.378 euro dal saldo della gestione finanziaria, per (-12.699) euro dal saldo della gestione delle partite straordinarie, e per (-29.883) euro per imposte.

B) CORRESPONSIONE DELLA QUOTA INTEGRATIVA AL TRATTAMENTO ECONOMICO ANNUO

Obiettivo aziendale	Risultato atteso	Risultato ottenuto al 31.12.2010	Punteggio
1) TEMPI DI ATTESA			
1. Garanzia dei tempi di erogazione	tutti i tempi delle prestazioni elencate nella DGR 288/2007 sono rispettati	L'IRCCS Burlo Garofolo eroga le prestazioni previste dalla DGR 288/2007 entro i tempi ivi previsti.	20
2. Governo della libera professione	deve essere rispettato il valore obiettivo del rapporto tra volumi di attività in libera professione e istituzionale (art. 7 c.1 L.R. 7/2009) indicato nel Programma annuale	L'IRCCS ha rispettato il valore obiettivo del rapporto tra volumi di attività in libera professione e istituzionale (art. 7 c.1 L.R. 7/2009) indicato nel Programma annuale	2
3. Definire i criteri di priorità per la prima visita	3.1 definire i criteri di priorità e la progettazione del loro sistema di verifica per almeno due nuove prestazioni entro il 31.10.2010; 3.2. Validazione ed adozione formale entro il 31.12.2010	3.1 L'Istituto ha definito i criteri di priorità e la progettazione del loro sistema di verifica per la prestazione di prima visita di neuropsichiatria ed allergologia, entro il 31.10.2010; 3.2 Le agende del CUP per la prenotazione delle prime visite sono strutturate secondo il sistema UBDP	2
4. Semplificazione del percorso di accesso alle prestazioni specialistiche	lo specialista cura la programmazione delle visite e degli accertamenti necessari al follow up redigendo le impegnative e prenotando le visite per almeno due specialità	Tutti gli specialisti compilano le prescrizioni successive e quasi tutti i servizi effettuano la prenotazione immediata dei controlli successivi	1

2) INVESTIMENTI

Comprensorio di Cattinara. Riordino della rete ospedaliera triestina. Adeguamento dell'Ospedale di Cattinara, adeguamento logistico del comprensorio e nuova sede dell'IRCCS Burlo Garofolo	Trasmissione entro il 31.12.2010 alla D.C.S.I.S.P.S. dello studio di fattibilità dell'intervento, aggiornato e completo, approvato da parte dell'Istituto	Con nota prot. n. 15388 del 31.12.2010 è stato trasmesso alla D.C.S.I.S.P.S. il Documento Preliminare alla Progettazione per gli interventi di ristrutturazione ed ampliamento dell'Ospedale di Cattinara e realizzazione della nuova sede dell'I.R.C.C.S. Burlo Garofolo	15
---	---	---	----

3) OBIETTIVI DELLE LINEE PROGETTUALI

Linea progettuale 1. Accredimento istituzionale - Attuazione del processo di autorizzazione e accreditamento istituzionale	Produzione delle check list di autovalutazione dei requisiti generali di autorizzazione ed accreditamento per tutte le strutture ospedaliere e territoriali sulla base dei documenti predisposti dalla Direzione Centrale	L'Istituto ha prodotto le check list di autovalutazione	3
Linea progettuale 2. Assistenza farmaceutica - Promuovere l'appropriatezza della prescrizione dei farmaci oncologici ad alto costo	Per il 95% dei pazienti, nella cartella oncologica sono state inserite il 100% delle informazioni essenziali	La cartella oncologica non è utilizzabile per una carenza di collegamento informatico, non imputabile all'Istituto. L'appropriatezza della prescrizione è garantita nel 100% dei casi dall'utilizzo di protocolli terapeutici condivisi e validati a livello internazionale	3
Linea progettuale 3. Attività di governo clinico - Tutti gli obiettivi indicati nel PAO:			
Completare l'attivazione del programma di sicurezza del percorso operatorio.	presenza di check list compilate nel 100 % delle cartelle cliniche di pazienti chirurgici dell'ultimo trimestre	La check list operatoria è composta da tre schede introdotte in due fasi diverse: la check list pre e post operatoria alla fine del 2009, la check list di time out alla fine del primo semestre 2010. La percentuale di adesione allo standard proposto è del 70% al controllo dell'ultimo trimestre 2010	
Consolidare l'efficienza del programma sulla sicurezza del percorso nascita.	<ul style="list-style-type: none"> • il 100 % dei CEDAP è inserito, attraverso il SIASI, nel registro regionale dei tagli cesarei; • la scheda ostetrico-neonatalogica è utilizzata per ogni nato dell'Istituto; • validazione del sistema di cardiocografia a domicilio su 100 gravidanze a medio rischio; • proseguimento dell'attività iniziata nel 2009 per il monitoraggio glicemico domiciliare: aumento di almeno 10% dell'attività 2009 (43 donne) 	<ul style="list-style-type: none"> • il 100 % dei CEDAP è inserito, attraverso il SIASI, nel registro regionale dei tagli cesarei. I dati sono reperibili sul SIASI; • la scheda ostetrico-neonatalogica viene utilizzata per ogni nato dell'IRCCS; • sono stati eseguiti i controlli cardiocografici a domicilio su 80 pazienti; • nel corso del 2010 il monitoraggio glicemico domiciliare è stato aumentato del 10% rispetto al 2009 	5
Documentazione clinica:			
1. nuova procedura di gestione della documentazione clinica;	la procedura di gestione della documentazione clinica viene completata ed è operativa	La procedura di gestione della documentazione clinica è stata completata ed è operativa: "Guida alla compilazione della cartella clinica" PRODSN24	
2. nuova cartella clinica secondo gli standard JCI.	la nuova cartella clinica è utilizzata da tutte le SS.CC. con attività clinica	Tutte le strutture con attività clinica utilizzano il formato specifico elaborato secondo gli standard JCI	
Linea progettuale 12. Prevenzione - H/8 screening oncologici - garantire l'attività e la completezza del ritorno informativo negli screening cervice, mammella e colon retto	Screening cervice uterina: collaborazione alla revisione dei casi di tumore della cervice per il report annuale: revisione del 95% della casistica assegnata	I dati richiesti sono stati trasmessi	3

Linea progettuale 13. Cure palliative - Partecipare alla definizione e all'implementazione degli standard di qualità della rete regionale per le cure palliative, secondo quanto richiesto all'IRCCS, rispetto alla propria mission, dalla programmazione regionale	L'Istituto concorda, con le ASS di competenza, la continuità assistenziale nel 100% dei casi oncologici trattati che necessitano di domiciliarizzazione delle cure palliative	Nel corso del 2010 un solo caso ha avuto la necessità di eseguire cure palliative domiciliarizzate e tale caso è stato seguito in perfetto accordo con l'azienda di competenza (nello specifico ASS2).	3
Linea progettuale 14. Sistema informativo: la firma digitale - Avviare la firma digitale dei referti delle prestazioni ambulatoriali per tutte le unità operative che utilizzano il G2 clinico, previa disponibilità dello strumento di visualizzazione adeguato alla decisione clinica	Viene attivata la firma digitale nelle seguenti strutture: ambulatorio SC Oculistica; ambulatorio SC Ortopedia; ambulatorio SC Chirurgia; ambulatorio SC Otorino	Le postazioni degli ambulatori coinvolti sono state predisposte per la firma digitale con l'installazione delle periferiche dedicate. Tutti i medici delle strutture coinvolte sono stati dotati di smart card firmante. E' stato effettuato un training sul campo al fine di effettuare correttamente l'operazione di firma dei referti ambulatoriali. I referti firmati sono andati correttamente in conservazione.	3
Linea progettuale 18. Piano Sangue - Istituzione del Dipartimento interaziendale di area vasta	Trasferimento all'AOU-TS di tutte le funzioni trasfusionali e delle relative risorse (non afferenti al CUV); costituzione del Comitato di coordinamento del dipartimento di AV	Il 01.10.2010 il personale del Servizio di Medicina Trasfusionale dell'IRCCS è stato formalmente trasferito all'Azienda Ospedaliera Universitaria "Ospedali riuniti di Trieste; un ricorso ha temporaneamente bloccato l'attivazione del Dipartimento. Dal 1 gennaio 2011 il servizio di Medicina Trasfusionale dell'IRCCS è formalmente parte integrante del Dipartimento strutturale interaziendale di Medicina Trasfusionale dell'Area vasta Giuliano-Isontina.	

4) STESURA DEI DOCUMENTI DI PROGRAMMAZIONE IN ATTUAZIONE DEL PSSR

Piano ospedaliero aziendale	presentazione di un piano condiviso a livello di Area Vasta ed orientato al miglioramento dell'efficienza ed al mantenimento complessivo del livello erogativo (definizione condivisa in AV delle due schede previste dal PSSR per ciascuna Azienda)	L'Istituto ha sottoscritto (v. prot. n. 11216 del 04.10.2010) l'Accordo di Area Vasta Giuliano Isontina relativo alle funzioni coordinate previste dal P.S.S.R. 2010 - 2012 ed alle progettualità di condivisione/razionalizzazione di percorsi e risorse nell'area amministrativa (Trattamento previdenziale, acquisizione del personale, magazzino unico per farmaci e presidi sanitari, fiscalità, attività di recupero crediti, attività di controllo sulle esenzioni ticket). L'Accordo è stato trasmesso alla D.C.S.I.S.P.S. con nota prot. n. 44101 del 30.09.2010 dell'A.S.S.1 a nome delle Direzioni delle Aziende di Area Vasta	20
Funzioni coordinate	presentazione di uno studio di fattibilità orientato al miglioramento dell'efficienza nel rispetto dei livelli di qualità e sicurezza dell'assistenza dovuti		
Piano aziendale di riorganizzazione gestionale	studio di fattibilità in accordo tra le aziende di AV orientato al miglioramento dell'efficienza; in particolare su gestione pensionistica		

5) PREDISPOSIZIONE ADEMPIMENTI CONSEGUENTI AL NUOVO MECCANISMO DI FINANZIAMENTO DELLE AZIENDE

Nuovo meccanismo di finanziamento	<p>Obiettivi, risultati attesi e i criteri di assegnazione dei 20 punti previsti per il raggiungimento dei risultati saranno individuati in un successivo atto di programmazione e riguarderanno adempimenti comuni a tutte le Aziende di Area Vasta di cui le Aziende risponderanno in maniera solidale</p>	<p>L'Istituto ha richiesto chiarimenti con nota prot. n. 5447 del 22.04.2011. Nessun riscontro, né indicazioni specifiche sul nuovo meccanismo di finanziamento sono pervenuti da parte della D.C.S.I.S.P.S.</p>	20
-----------------------------------	--	--	----

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

Il 2010 chiude con un risultato d'esercizio complessivo pari ad euro 65.034 composto per euro 69.238 dalla sola gestione caratteristica, per 38.378 euro dal saldo della gestione finanziaria, per (-12.699) euro dal saldo della gestione delle partite straordinarie, e per (-29.883) euro per imposte.

Il risultato positivo ottenuto conferma il trend di risanamento iniziato nell'anno 2003, evidenziando per l'ottavo 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 2010 ed il consuntivo 2009, nonché tra il consuntivo ed il preventivo 2010, così come integrato nella seconda fase della programmazione 2010.

La tabella di seguito riportata evidenzia una sintesi del conto economico 2010 e dei suoi scostamenti con il preventivo ed il consuntivo dell'anno precedente.

SCHEMA CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2010	Preventivo 2010	Consuntivo 2009	Diff. Consuntivo 2010 e Prev 2010	Diff. Cons. 2010 e Cons. 2009
VALORE DELLA PRODUZIONE					
Contributi d'esercizio					
a) Contributi in conto esercizio da Regione	32.955.121	33.481.333	33.668.480	(526.212)	(713.359)
b) Altri contributi in conto esercizio	3.797.252	3.850.625	3.763.569	(53.373)	33.683
Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN					
a) Prestazioni in regime di ricovero	19.146.421	18.742.345	18.391.277	404.076	755.144
b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	5.777.400	6.246.240	5.645.547	(468.840)	131.853
c) Altre prestazioni	453.174	333.772	521.870	119.402	(68.696)
Ricavi per altre prestazioni					
a) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.479.063	1.530.000	1.473.436	(50.937)	5.627
b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	981.820	900.854	995.500	80.966	(13.680)
c) Altri ricavi propri operativi	2.276.864	2.070.636	2.352.450	206.228	(75.586)
d) Altri ricavi propri non operativi	222.513	164.592	220.259	57.922	2.255
Costi capitalizzati	2.100.681	2.038.426	2.138.744	62.256	(38.063)
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	69.190.311	69.358.823	69.171.132	(168.513)	19.178
COSTI DELLA PRODUZIONE					
Acquisti di beni					
a) Sanitari	(10.695.899)	(10.135.091)	(10.163.164)	(560.808)	(532.734)
b) Non sanitari	(952.347)	(885.822)	(1.027.425)	(66.525)	75.078
Acquisti di servizi					
a) Prestazioni in regime di ricovero	0	0	0	0	0
b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	(326.165)	(409.680)	(379.718)	83.515	53.553
c) Farmaceutica	0	0	0	0	0
d) Medicina di base	0	0	0	0	0
e) Altre convenzioni	0	0	0	0	0
f) servizi appaltati	(5.186.218)	(4.679.179)	(4.653.060)	(507.040)	(533.158)
g) manutenzioni	(1.483.924)	(1.264.849)	(1.515.447)	(219.075)	31.523
h) Utenze	(824.020)	(819.619)	(794.053)	(4.401)	(29.967)
i) Rimborsi-assegni, contributi e altri servizi	(1.011.090)	(1.282.960)	(762.263)	271.870	(248.827)
Godimento di beni di terzi	(562.727)	(561.016)	(548.051)	(1.712)	(14.676)
Costi del personale					
a) Personale sanitario	(31.114.160)	(32.666.093)	(30.878.008)	1.551.933	(236.152)
b) Personale professionale	(187.822)	(216.355)	(227.560)	28.533	39.738
c) Personale tecnico	(3.800.170)	(3.855.598)	(3.694.465)	55.428	(105.705)
d) Personale amministrativo	(2.786.000)	(3.064.361)	(2.689.869)	278.361	(96.131)
e) Altri costi del personale	(1.855.118)	(1.823.060)	(2.031.241)	(32.058)	176.123
Costi generali ed oneri diversi di gestione	(4.052.109)	(4.157.643)	(4.061.854)	105.534	9.745
Ammortamenti e svalutazioni					
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(4.618)	(6.506)	(6.581)	1.888	1.963
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(2.246.853)	(2.203.309)	(2.293.779)	(43.544)	46.927
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0	0	0
d) svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide	(122.259)	(55.000)	(303.832)	(67.259)	181.573
Variazione delle rimanenze	251.267	0	(132.998)	251.267	384.264
Accantonamenti per rischi	(289.376)	(1.175.909)	(762.634)	886.533	473.258
Altri accantonamenti	(1.871.464)	(51.353)	(1.999.678)	(1.820.111)	128.215
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(69.121.072)	(69.313.401)	(68.925.684)	192.329	(195.388)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.	69.238	45.422	245.449	23.816	(176.210)
PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
Oneri	(536)	(1.020)	(1.110)	484	574
Proventi	38.914	285	79.204	38.629	(40.290)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	38.378	(735)	78.094	39.113	(39.716)
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
Rivalutazioni:	0	0	0	0	0
Svalutazioni:	0	0	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.	0	0	0	0	0
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
Proventi					
a) Plusvalenze	0	0	1.500	0	(1.500)
b) Sopravvenienze attive	76.465	600	620.050	75.865	(543.585)
c) Insussistenze del passivo	30.147	3.717	157.372	26.430	(127.225)
Oneri					
a) Minusvalenze	(15.085)	0	(13.627)	(15.085)	(1.458)
b) Sopravvenienze passive	(103.194)	(15.825)	(761.540)	(87.370)	658.345
c) Insussistenze dell'attivo	(1.031)	0	(25.372)	(1.031)	24.341
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	(12.699)	(11.508)	(21.616)	(1.191)	8.918
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D + E)	94.918	33.179	301.926	61.739	(207.009)
Imposte sul reddito dell'esercizio	(29.883)	(33.179)	(35.838)	3.296	5.954
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	65.034	(0)	266.089	65.034	(201.054)

Confronto tra bilanci consuntivi 2009 e 2010 e preventivo 2010

Il Conto Economico 2010 si chiude positivamente, esponendo, così come sopra riportato, un utile d'esercizio di euro 65.034, ed euro 69.238 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 2010 e 2009 dei *contributi* assegnati:

	2010	2009	DIFF 2010-2009	D %
IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE				
FUNZIONI	22.934.425	23.051.571	- 117.146	-0,51
RICERCA	9.297.000	9.297.000	-	0,00
REVISIONE FINANZIAMENTO	- 699.065	- 143.991	- 555.074	79,40
CONTRIBUTI FINALIZZATI	521.502	564.149	- 42.647	-8,18
CONTRIBUTI PER ATTIVITA' SOVRAZIENDALI	601.185	841.643	- 240.459	-40,00
CONTRIBUTI PER ATTIVITA' SOVRAZ. DELEGATE	228.500	-	228.500	100,00
ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ES. DA REGIONE	71.575	58.108	13.467	18,81
	32.955.121	33.668.480	- 713.359	
ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO				
DA MIN SANITA' PER RIC CORRENTE	2.880.000	2.888.862	- 8.862	-0,31
DA MIN SANITA' PER RIC FINALIZZATA	522.184	551.740	- 29.556	-5,66
DA ALTRE AMMININ. STATALI	83.741	26.073	57.668	68,86
DA ALTRI ENTI PER PROGETTI FINALIZZATI	311.327	296.894	14.433	4,64
	3.797.252	3.763.569	33.683	

Si evidenzia un ricavo per funzioni sostanzialmente in linea rispetto a quanto attribuito per l'esercizio 2009 a fronte, peraltro, di una diminuzione dei contributi per revisione finanziamento derivante dal piano sangue (-118.244 euro) e dalla sospensione dei rinnovi contrattuali del personale dipendente per il triennio 2010/2012 (-580.821 euro).

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

- il finanziamento derivante dal raggiungimento dell'obiettivo legato ai tempi di attesa di cui alle DGR 2643/2009 "Linee per la gestione del SSR nel 2010" e DGR 936/2010 "Integrazione alle linee per la gestione del SSR nel 2010, pienamente raggiunto, per euro 76.895, così come definito nell'ambito degli incontri di Area Vasta;
- il finanziamento legato all'obiettivo di performance, di cui alla sopracitata DGR 936/2010, riguardante la formulazione e presentazione di progetti di fattibilità sulle "funzioni coordinate" definite dal Piano Sanitario e Sociosanitario Regionale, per il quale è stato iscritto un maggior contributo regionale pari a

100.000 euro;

- il finanziamento per attività relativa alle prestazioni svincolate dai tetti (ricoveri per trapianti di midollo osseo). Così come previsto dalle già citate DGR 2643/2009 e DGR 936/2010, queste prestazioni vengono remunerate per la differenza di tariffato tra gli anni 2009 e 2010, nel caso in cui il tariffato 2010 risulti inferiore rispetto all'anno di confronto viene riconosciuta l'attività effettivamente erogata: tale meccanismo ha determinato l'iscrizione di una variazione negativa di importo pari ad euro 91.534, corrispondente alla riduzione del volume di prestazioni.

Le altre tipologie di finanziamento regionale (contributi finalizzati, sovraziendali dell'Istituto e sovraziendali in delega), 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 (tramite Workflow della ricerca in data 6.12.2010) e risulta pari ad euro 2.880.000, pertanto in linea con quanto assegnato nell'anno precedente.

Il valore del finanziamento ministeriale per la ricerca finalizzata rappresenta il totale ristoro dei costi sostenuti nel 2010 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", " Cardiopatia dilatativa ed autoimmunità glutine dipendente " e "Studio su cicli singoli di trattamento da tecniche di PMA e sui nati da tali tecniche".

Tra i "Contributi da altre amministrazioni statali" trova inserimento per 83.741 euro la quota, di competenza dell'esercizio 2010, relativa al contributo sul 5 per mille dell'I.R.P.E.F. relativo all'anno 2005.

I "Contributi da soggetti privati" e "Contributi da altri Enti", 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), dall'Agenzia Italiana del Farmaco (AIFA) e dalla Comunità Europea.

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	2010	2009	DIFF 2010-2009	D %
PRESTAZIONI DI RICOVERO	16.253.966	15.551.992	701.974	4,32
PRESTAZIONI AMBULATORIALI E DIAGNOSTICHE	4.204.941	3.748.368	456.573	10,86
PRESTAZIONI AMMINISTRATIVE E GESTIONALI	73.810	88.236	- 14.426	-19,54
RIMBORSO PER DISTRIBUZ DIRETTA E P.CICLO	1.174.963	1.246.554	- 71.591	-6,09
CONSULENZE	89.219	80.050	9.169	10,28
	21.796.899	20.715.200	1.158.547	
RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SSN				
PRESTAZIONI IN REGIME DI RICOVERO	2.892.455	2.839.285	53.170	1,84
PRESTAZIONI AMBULATORIALI E DIAGNOSTICHE	287.230	281.688	5.542	1,93
RIMBORSO PER DISTRIBUZ DIRETTA E P.CICLO	110.266	368.937	- 258.671	-234,59
RICOVERO MOBILITA' INTERNAZIONALE	290.145	353.522	- 63.377	-21,84
PRESTAZIONI AMBUL.FATTURATE	0,00	62	- 62	-100,00
	3.580.096	3.843.494	- 263.398	

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.

La voce “Rimborso per prestazioni di file F, distribuzione diretta e primo ciclo” è relativa alla erogazione di farmaci primo ciclo e distribuzione diretta e trova corrispondenza nei 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 2010 (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 2009, quale differenza tra dato effettivo (nota DCSISPS prot .n. 17275/SPS/APA dd.29.9.2010) e dato iscritto nel bilancio 2009, comporta una variazione pari ad euro 4.698 che viene rilevata tra le sopravvenienze passive.

Si precisa che il minor rimborso derivante dall’attrazione per somministrazione farmaci è la conseguenza dello spostamento della residenza, e pertanto dell’assistenza, in Friuli Venezia Giulia di un paziente dalla regione Piemonte, pertanto all’Istituto non è garantito il rimborso delle terapie somministrate per i farmaci di fascia H, così come già evidenziato alla DCSISPS con nota prot. n. 8947 cl. G/1 D5-4 dd. 30.7.2010.

Al conto “Rimborso per altre prestazioni di ricovero non soggette a compensazione extra-regionale (fatturazione diretta)” trova iscrizione la mobilità internazionale, tra questa, in conformità a quanto rilevato nel consuntivo 2009, 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 (euro 1.479.063), che si attestano su valori in linea rispetto alle previsioni.

In aumento rispetto al preventivo, risultano i ricavi propri operativi (euro 2.276.864) e non operativi (euro 222.513), che raccolgono tra gli altri, gli introiti derivanti dalla libera professione, i ricoveri di privati paganti ed il rimborso per l'attività di raccolta cellule staminali emopoietiche.

4. Costi capitalizzati

Questa voce, complessivamente pari ad euro 2.100.681, accoglie per euro 2.085.862 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 14.819 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 10.695.899, importo che, rettificato dalla variazione aumentativa pari ad euro 222.926, determina un costo complessivo di consumi per beni sanitari pari ad euro 10.472.973. L'andamento complessivo, pertanto, risulta incrementato rispetto al 2009 per euro 110.439.

Analogamente, il costo per l'acquisto di beni non sanitari risulta essere pari ad euro 952.347, importo che, rettificato dalla variazione aumentativa pari ad euro 28.340, determina un costo complessivo di consumi per beni non sanitari pari ad euro 924.007. L'andamento complessivo, pertanto, risulta diminuito rispetto al 2009 per euro 37.046.

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

	Acquisti - scorte (consumato 2010)	Acquisti - scorte (consumato 2009)	Preventivo 2010	delta consumato/prev entivo	delta consumato 2010/consumato 2009
ACQUISTI DI PRODOTTI SANITARI					
Prodotti farmaceutici al netto della distr diretta e	2.517.121	2.500.926	2.571.955	-54.834	16.195
Distribuzione diretta e primo ciclo	1.174.963	1.246.554	1.340.241	-165.278	-71.591
Totale prodotti farmaceutici	3.692.083	3.747.479	3.912.196	-220.113	-55.396
Prodotti dietetici	10.222	11.369	13.014	-2.792	-1.147
Mat. per la profilassi igienico-sanitaria				0	0
Mat. diagnostici/prodotti chimici per assist.	2.989.584	3.401.696	3.025.865	-36.281	-412.112
Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrast	31.966	37.100	32.897	-932	-5.134
Presidi chirurgici e mater. sanit. per ass.	3.664.382	3.154.443	3.048.571	615.811	509.938
Ossigeno					0
Mat. protesici e materiali per emodialisi per assis	84.736	10.447	102.547	-17.811	74.289
Materiali per emodialisi per assistenza	0		500	-500	0
Prodotti sanitari per uso veterinario				0	0
	10.472.973	10.362.534	10.135.591	337.382	110.439

Relativamente ai prodotti farmaceutici si evidenzia un consumo in linea rispetto sia al preventivo 2010 che al consuntivo 2009, mentre la diminuzione di farmaci impiegati per la distribuzione diretta e per il primo ciclo di cure, trova 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 anche nell’ambito della ricerca, evidenzia un valore tendenzialmente in linea rispetto a quanto inserito in sede di bilancio preventivo, mentre registra un’importante diminuzione rispetto al consuntivo 2009, sia a seguito di un calo nell’utilizzo di reagenti per la ricerca corrente che di una attenta ed oculata gestione del magazzino.

I presidi chirurgici registrano, sia rispetto al preventivo 2010 che al consuntivo 2009, un aumento riconducibile essenzialmente ad un incremento di attività, in modo particolare da parte della S.C.O. “Ortopedia, traumatologia pediatrica e centro per il trattamento della scoliosi” e del Dipartimento di Ostetricia e Ginecologia.

2. Acquisto di servizi

Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche

Il costo per tali prestazioni, pari ad euro 326.165, risulta sostanzialmente in calo sia rispetto al consuntivo 2009 che al preventivo 2010 ed accoglie il 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 2010, un costo complessivo di euro 5.186.218, pertanto in aumento sia rispetto al preventivo 2010 che rispetto al consuntivo 2009.

L'aumento riscontrabile alla voce "Lavanderia" è diretta conseguenza della revisione prezzi, comportante maggiori oneri, dovuta all'appaltatore.

Per quanto riguarda la "Pulizia" il maggior costo rilevato è riconducibile all'estensione del servizio agli spazi della terapia intensiva neonatale (TIN), oramai operante a regime.

L'incremento 2010 alla voce "Mensa" è conseguente all'effettivo aumento dei pasti erogati. 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".

In leggero calo rispetto al preventivo, ma in aumento rispetto al consuntivo, risulta essere la voce "Riscaldamento", in larga parte a seguito dell'aumento del costo dell'olio combustibile.

Si conferma l'aumento, già segnalato in sede di rendiconti trimestrali, della voce "Servizio di trasporto – autoambulanza", il cui andamento risulta non prevedibile, e della voce "Altri servizi di trasporto" il cui ricorso è derivato dalla necessità di effettuare alcuni traslochi.

Pure gli scostamenti registrati al servizio "Smaltimento rifiuti" (materiali ingombranti e cartacei) sono da ricondursi alla riorganizzazione di alcuni spazi.

Il costo per servizi di vigilanza registra un notevole aumento per lo più da ricondursi ai maggiori oneri per revisione prezzi riconosciuti all'appaltatore dal Dipartimento Servizi Condivisi (determinazione dirigenziale del direttore del DSC n.416/2011 dd. 30/03/2011).

La variazione rilevabile al conto "Altri servizi sanitari da privato" riguarda le convenzioni sottoscritte con enti (in particolare CBM) per lo svolgimento di attività legate alla ricerca corrente, pertanto trova totale copertura tra i ricavi derivanti dai contributi ministeriali.

L'aumento alla voce "Altri servizi non sanitari da privato" deriva dal maggior utilizzo del servizio di emergenza psichiatrica.

Manutenzioni

Il dato relativo al 2010, pari ad euro 1.483.924, presenta complessivamente un incremento rispetto al preventivo, ma un calo rispetto al consuntivo 2009. La variazione aumentativa riguarda l'"Impiantistica varia" e l'"Edilizia muraria" ed è riconducibile a sopravvenute necessità di interventi edili-impiantistici. Il costo relativo al "Servizio per manutenzioni ad attrezzature sanitarie", come già evidenziato nei rendiconti trimestrali, presenta un valore di preventivo sottostimato a causa del ritardo nella sottoscrizione dei contratti. Da precisare che tale impianto di servizio è stato pensato anche in ottica di soddisfacimento agli standard JCI di pertinenza (in particolare FMS).

Utenze

Il costo complessivo registrato in questa categoria, pari ad euro 824.020, si attesta sostanzialmente in linea sia con il consuntivo 2009 che con il preventivo 2010.

Rimborsi-assegni, contributi ed altri servizi

In questa voce, che presenta dei decrementi rispetto al preventivo (-271.870 euro) e degli incrementi rispetto al consuntivo 2009 (+248.827 euro), vengono riepilogate diverse tipologie di costo. Assieme ai costi relativi ai “Contributi ad enti”, poco stimabili in fase di preventivo, derivanti da progetti di ricerca multicentrici effettuati con la collaborazione di unità esterne che trovano correlato ristoro tra i ricavi ai conti “Contributi da soggetti privati” e “Contributi da altri enti”, vi sono i “Rimborsi per attività sovraziendali in delega”, pure interamente a pareggio dei relativi ricavi ed i costi riguardanti le “Prestazioni amministrative e gestionali da Aziende del SSR”. In questa voce, che presenta un aumento rispetto al 2009 pari ad euro 27.714 sono riepilogate le seguenti convenzioni:

SOGGETTO	CAUSALE	IMPORTO
A.S.S.N.1-TRIESTINA-AZ.TERRITORIALE	Gestione Valorizzazione Personale	63.325,72
A.S.S.N.1-TRIESTINA-AZ.TERRITORIALE	Servizio di mediazione culturale	73.661,57
A.S.S.N.1-TRIESTINA-AZ.TERRITORIALE	Verifica impianti	394,80
AZ.osped.UNIVERSITARIA OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE	Addebito pasti personale Burlo in AOU	2.912,00
AZ.osped.UNIVERSITARIA OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE	Rimborso pubblicazione inserto "Sanità" sul "Piccolo"	18.218,76
AZ.osped.UNIVERSITARIA OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE	Rimborso serv. Immunotrasfusionale	80.114,97
AZ.osped.UNIVERSITARIA OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE	Corsi di formazione BLS-D	2.058,00
AZ.osped.UNIVERSITARIA OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE	Addebito costo personale AOU servizio SPPA	67.951,70
A.S.S.N.2 ISONTINA	Adesione rete italiana ospedali	250,00
TOTALE		308.887,52

3. Godimento di beni di terzi

Questa categoria, che registra un costo pari a complessivi euro 562.727 si allinea con il valore inserito in sede di bilancio di previsione, ma registra un leggero incremento rispetto all'esercizio precedente (+14.676 euro), per lo più determinato dai costi relativi al leasing finanziario, che trovano totale compensazione tra i ricavi finalizzati.

4. Costi del personale

Il costo del personale dipendente 2010, esclusa IRAP, libera professione ed al netto del rinnovo contrattuale della dirigenza e della vacanza contrattuale del comparto e della dirigenza, ammonta ad euro 37.831.867; si registra, pertanto, un incremento pari ad euro 1.092 rispetto all'esercizio precedente ed un minor costo, per euro 385.306, rispetto al preventivo. Lo scostamento rispetto a quanto preventivato è riconducibile al parziale compimento della manovra prevista per il 2010, 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 2010	Bilancio Consuntivo 2009	Preventivo 2010
410 PERSONALE RUOLO SANITARIO			
100 Competenze fisse	16.567.910	16.459.086	16.751.199
110 Competenze fisse da fondi	3.566.429	3.426.104	4.144.088
200 Competenze accessorie	1.069.995	1.050.697	1.102.300
300 Incentivi	983.713	1.037.795	1.402.125
400 Straordinari	163.478	182.410	169.258
500 Altre competenze	335.979	307.445	249.000
600 Consulenze a favore di terzi, rimb	0	300	0
700 Oneri sociali	6.307.929	6.281.492	6.677.019
415 PERSONALE UNIVERSITARIO			
100 Competenze fisse	490.620	455.833	455.930
700 Oneri sociali	238.300	207.976	129.940
420 PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE			
100 Competenze fisse	90.006	123.934	73.977
110 Competenze fisse da fondi	43.083	46.438	90.108
200 Competenze accessorie	0	0	0
300 Incentivi	2.436	3.995	9.998
400 Straordinari	0	0	0
500 Altre competenze	1.200	2.016	2.136
600 Consulenze a favore di terzi, rimb	11.714	0	2.000
700 Oneri sociali	39.384	51.177	38.136
430 PERSONALE RUOLO TECNICO			
100 Competenze fisse	2.428.028	2.373.776	2.457.650
110 Competenze fisse da fondi	177.801	161.648	182.022
200 Competenze accessorie	122.522	116.049	125.059
300 Incentivi	200.287	186.291	226.217
400 Straordinari	18.212	17.190	11.688
500 Altre competenze	5.357	10.442	8.500
600 Consulenze a favore di terzi, rimb	0	0	0
700 Oneri sociali	847.963	829.070	844.462
440 PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO			
100 Competenze fisse	1.758.219	1.715.467	1.833.917
110 Competenze fisse da fondi	328.863	308.253	402.160
200 Competenze accessorie	2.022	2.027	2.205
300 Incentivi	76.101	78.938	100.296
400 Straordinari	7.133	4.557	3.067
500 Altre competenze	9.573	2.812	3.650
600 Consulenze a favore di terzi, rimb	5.040	0	0
700 Oneri sociali	599.049	577.816	719.066
TOTALE	36.498.346	36.021.033	38.217.173
di cui TOTALE ONERI	8.032.625	7.947.531	8.408.623
445 ACCANTONAMENTI RELATIVI AL PERSONALE			
50 Acc per voci fisse	8.800	14.287	0
100 Acc per voci fisse da fondi	134.560	292.306	0
200 Accantonamento per voci acc e straordinari	23.874	46.508	0
300 Accantonamento per incentivazioni	1.068.448	974.106	0
400 Accantonamento personale in quiescenza	34.190	0	0
500 Accantonamento oneri sociali	545.739	534.373	0
900 Accantonamento al fondo altri oneri da liquidare	36.710	113.528	0
990 Altri accantonamenti	19.142	24.570	0
TOTALE ACCANTONAMENTI	1.871.464	1.999.678	
Accantonamenti da scorporare per comparabilità			
400 Accantonamento personale in quiescenza	34.190		
900 accantonamento per consulenze fatturate e non	32.150	90.934	
900 accantonamento per missioni non liquidate	4.560	22.594	
500 oneri e IRAP su acc libera professione	49.194	51.839	
900 retrib integrative organi direttivi + oneri			
990 compenso personale non dip	19.142	24.570	
	139.236	189.937	
TOTALE ACC AL NETTO RETTIFICHE	1.732.227	1.809.741	
TOTALE COMPLESSIVO COSTI DEL PERSONALE con accantonamenti - senza IRAP	38.230.573	37.830.774	38.217.173
rinnovo 2008-09 CCNL dirigenza di competenza 2009 senza irap	398.707		
vacanza contrattuale dirigenza 2008-09 senza irap		63.989	15.475
vacanza contrattuale 2010 comparto e dirigenza senza irap	130.294		
	37.831.867	37.830.774	38.217.173
DIFFERENZA CONS 2010- 2009	1.092		
DIFFENZA CONS 2010- PREV 2010	-385.306		

5. Costi generali ed oneri diversi di gestione

Si registra per l'intera categoria, ammontante ad euro 4.052.109, un calo rispetto al valore del consuntivo 2009 (-9.745 euro) e rispetto al preventivo 2010 (-105.534 euro).

Rientrano in questa macroclasse i compensi agli organi direttivi e di indirizzo ed al collegio sindacale: il 2010 evidenzia un minor costo derivante dal differimento della nomina del nuovo Direttore Scientifico.

L'aumento, rispetto sia al 2009 (+52.082 euro) che al preventivo (+51.193 euro), riscontrabile alla voce "Altre spese legali" trova parziale ristoro tra i ricavi a seguito dei rimborsi ricevuti dalle compagnie assicurative e dal Dipartimento Servizi Condivisi, nonché corrispondente copertura tra i ricavi derivanti da donazioni ed eredità ai quali alcune spese notarili si riferiscono.

Sostanzialmente in linea rispetto al consuntivo 2009, ma in aumento (+233.707 euro) rispetto al preventivo si attesta la voce "Altre spese generali ed amministrative", nella quale vengono rilevati 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 2.251.471 delle quali euro 2.085.862 risultano sterilizzate mediante rilevazione alla voce *Costi capitalizzati*. La differenza di euro 165.609 è coperta per euro 143.534 dagli altri contributi finalizzati, mentre per euro 22.075 va ad incidere direttamente sul risultato di esercizio.

Per l'anno 2010 è stata accantonata al fondo svalutazione crediti la somma di euro 122.259.

7. Variazione delle rimanenze

Si evidenzia una variazione aumentativa delle rimanenze, per complessivi euro 251.267, quale somma della variazione aumentativa riscontrabile nelle rimanenze di materiale sanitario (euro 222.927) e della variazione aumentativa riscontrabile nelle rimanenze di materiale non sanitario (euro 28.340).

8. Accantonamenti per rischi

Al fine di adeguare i contenziosi aperti al 31/12/2010, al "Fondo rischi su liti arbitraggi e risarcimenti" è stata accantonata una quota pari ad euro 151.687.

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 133.970.

In ottemperanza a quanto disposto dalla legge n. 122 dd. 30/07/2010 (art.9, comma 12), che stabilisce la sospensione dei rinnovi contrattuali per il triennio 2010/2012 prevedendo unicamente il pagamento dell'indennità di vacanza contrattuale, l'Istituto in sede di chiusura non ha effettuato alcun accantonamento per rinnovo contrattuale del personale dipendente.

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, oneri compresi. Si rilevano, inoltre, gli accantonamenti relativi al personale non dipendente per prestazioni effettuate nel 2010 ma non ancora pagate.

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

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

Relazione sulla gestione del personale

Nel corso dell'anno 2010 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 ciclo della performance e della rilevazione e gestione delle presenze e delle assenze.

Il trattamento giuridico, economico e previdenziale del personale è stato assicurato 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» e l'Azienda ospedaliero-universitaria «Ospedali riuniti di Trieste».

In esito al percorso di contrattazione integrativa, in data 31 marzo 2010 e 1 aprile 2010 sono stati sottoscritti, rispettivamente con le organizzazioni sindacali delle aree della dirigenza medica e della dirigenza sanitaria, professionale, tecnica e amministrativa, gli accordi sull'impiego dei fondi contrattuali, a consuntivo relativamente all'anno 2009 e preventivo per l'anno 2010.

L'accordo sull'impiego dei fondi del comparto per gli anni 2008 e 2009 ed il preventivo per l'anno 2010 è stata sottoscritto in via definitiva il 29 luglio 2010, prevedendo peraltro lo svolgimento delle progressioni orizzontali per gli anni 2008 e 2009.

Manovra quali-quantitativa del personale

Nelle tabelle allegate sono sintetizzate le variazioni quali-quantitative del personale intervenute nel corso dell'anno 2010.

La manovra del personale per l'anno 2010 ha messo in atto le prescrizioni di cui alla l.r. 30 dicembre 2009 n. 24 nonché le indicazioni contenute nel piano aziendale prioritariamente al fine di mantenere in condizioni di sicurezza i livelli essenziali di assistenza. In tal senso, il turn over del personale è stato garantito con particolare riguardo ai profili che assicurano la turnazione sulle ventiquattro ore.

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

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 sette 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	Personale al 31.12.10
Ruolo sanitario	541	540	539	541	549	555	544
Ruolo professionale	1	2	2	2	3	3	2
Ruolo tecnico	128	130	120	124	126	121	126
Ruolo amministrativo	96	95	89	87	85	86	83
Pers. medico universitario	8	9	9	10	10	10	9
Pers. sanit. universitario	3	3	3	2	2	3	3
Totale	777	779	762	766	775	778	767

In particolare nel corso dell'anno 2011 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 2010:

- 1 dirigente medico di anestesia e rianimazione;
- 1 dirigente medico di cardiologia;
- 1 dirigente chimico;

concorsi pubblici banditi ed espletati nell'anno 2010:

- 1 dirigente medico di pediatria per la s.c. Oncoematologia;
- 2 dirigenti medici di anestesia e rianimazione;

concorsi pubblici banditi nell'anno 2010 e non espletati:

- 1 dirigente medico di ortopedia e traumatologia;
- 1 dirigente medico di ostetricia e ginecologia;

selezioni ai fini del conferimento dell'incarico di direzione di struttura complessa bandite negli anni precedenti ed espletate nell'anno 2010:

- 1 direttore della s.c. Anestesia e rianimazione;
- 1 direttore della s.c. Pediatria d'urgenza con servizio di pronto soccorso;

selezioni ai fini del conferimento dell'incarico di direzione di struttura complessa banditi e non espletati nell'anno 2010:

- 1 direttore della s.c. Microbiologia;
- 1 direttore della s.c. Otorinolaringoiatria e audiologia pediatrica con servizio di logopedia;

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

- 1 dirigente medico di pediatria per la s.c. Neonatologia e terapia intensiva neonatale;

avvisi di mobilità per l'assunzione a tempo indeterminato ex art. 30, 2-bis, del d.lgs. 30 marzo 2001 n. 165:

- 2 dirigenti biologi da destinare alla s.s.d. Procreazione medicalmente assistita;
- 1 dirigente medico di pediatria da destinare alla struttura complessa di Pediatria d'urgenza con servizio di pronto soccorso;
- 1 dirigente medico di pediatria per la s.c. Neonatologia e terapia intensiva neonatale;

Relazione del D.G. sulla gestione 2010

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

- 1 dirigente medico di igiene e sanità pubblica;
- 1 dirigente medico di chirurgia pediatrica;
- 1 dirigente psicologo;
- 6 dirigenti medici di anestesia e rianimazione (di cui 1 per mobilità);
- 1 dirigente medico di cardiologia;
- 1 collaboratore amministrativo (stabilizzazione);
- 2 assistenti amministrativi (stabilizzazione);
- 2 collaboratori professionali sanitari ostetrici (di 1 per mobilità);
- 1 collaboratore professionale sanitario tecnico di radiologia medica;
- 14 operatori socio-sanitario;

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

- 1 dirigente medico di pediatria per la s.c. Neonatologia e terapia intensiva neonatale;
- 1 dirigente medico di pediatria per la s.c. Pediatria d'urgenza con servizio di pronto soccorso;
- 1 dirigente medico di ostetricia e ginecologia;
- 1 dirigente medico di otorinolaringoiatria;
- 1 dirigente delle professioni sanitarie infermieristiche, tecniche, della riabilitazione, della prevenzione e della professione ostetrica *ex art. 15-septies*, comma 2, del d.lgs. 502/1992;
- 6 collaboratori professionali sanitari ostetrici;

proroghe rapporti di lavoro a termine:

- 1 dirigente medico di ostetricia e ginecologia;
- 1 dirigente medico di genetica medica;
- 1 dirigente chimico
- 2 dirigenti biologi da destinare alla s.s.d. Procreazione medicalmente assistita;
- 1 dirigente medico di pediatria per la s.c. Oncoematologia;
- 1 collaboratore professionale sanitario tecnico di laboratorio biomedico;

acquisizioni in comando:

- 1 collaboratore tecnico ingegnere;

selezioni ex lege 68/1999 e d.P.R. 246/1997:

- 1 coadiutore amministrativo.

Attribuzione degli incarichi di struttura complessa e di struttura semplice dipartimentale

Nel corso dell'anno 2010, esperite le dovute procedure di selezione ex d.P.R. 484/1997, si è provveduto al conferimento dell'incarico di direzione della s.c. Anestesia e rianimazione e della s.c. s.c. Pediatria d'urgenza con servizio di pronto soccorso.

Entrambi gli incarichi sono stati conferiti a personale dipendente dell'Istituto.

Acquisto di prestazioni aggiuntive del comparto e della dirigenza

Anche nel corso dell'anno 2010 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 443,30 ore.

In considerazione della situazione delle liste di attesa per intervento chirurgico nonché della carenza di dirigenti medici di anestesia rispetto alla dotazione organica prevista dal Piano attuativo per l'anno 2010, 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 i costi delle prestazioni.

Tipologia di prestazione	Spesa
Prestazioni aggiuntive comparto	€ 16.542,59
Acquisto prestazioni dir. medici di anestesia	€ 123.630,00
Acquisto turni di guardia dirigenza medica	€ 15.840,00

Formazione

Il budget dedicato alla formazione nell'anno 2010 risulta dal riepilogo seguente:

Tipologia	Uscite	Entrate	Differenza
Formazione in sede	€ 243.938,79	€ 152.458,00	-€ 96.080,79
di cui ECM	€ 154.465,04	€ 92.458,00	-€ 66.607,04
Formazione fuori sede	€ 33.252,24		
di cui comparto	€ 15.327,41		
di cui dirigenza	€ 17.924,83		
Totale	€ 277.191,03	€ 152.458,00	-€ 124.733,03

Rapporti di somministrazione

Le tabelle seguenti riepilogano i dati relativi ai lavoratori impiegati mediante contratto di somministrazione nell'anno 2010.

Cat.	Profilo	Struttura di assegnazione	Unità	Scadenza
D	Collaboratore tec. ingegnere clinico	Ingegneria clinica e acquisizione tecnologie	1	31.12.2010
D	Collaboratore amministrativo	Affari generali e legali	1	26.10.2010
C	Assistente amministrativo	Ufficio relazioni con il pubblico	1	07.03.2011
C	Assistente amministrativo	Centro aziendale di formazione	1	07.07.2010

Servizi esternalizzati

I servizi esternalizzati, con indicazione delle unità di personale addette, sono esposti nella

seguinte tabella di sintesi:

SERVIZI ESTERNALIZZATI					
Descrizione	Unit à	Cate goria	Ruolo	Profilo	
Servizio pulizie e servizio raccolta rifiuti	33	1	4	operaio specializzato	
		2	3	operaio qualificato	
		2 4	2	operaio comune	
		6	1	operaio manovale	
Servizio lavanderia	1		3	operaio	area operativa consolidata
Servizio ristorazione	14	1	4	operaio part time	cuoco
		1	5	operaio part time	cuoco
		2	5	operaio part time	autista
		2	6	operaio part time	addetto mensa
		7	6S	operaio part time	addetto mensa
		1	7	operaio part time	addetto pulizie
Servizio trasporto merci e facchinaggio	10	6	A2	addetto facchinaggio	
		1	B1	addetto facchinaggio	
		3	B3	addetto facchinaggio	
Servizio manutenzione aree verdi	4			operaio	
Servizio supporto gestione pazienti psichiatrici (a chiamata)	3			educatori	
Servizio trasporto campioni biologici	1			autista	
Servizio trasporto secondario	1			autista ambulanza	
Servizio asporto e smaltimento rifiuti	2			operaio	
Servizio manutenzione apparecchiature biomedicali e inform.	5		impiegat o tecnico	manut. apparecchiature medicali e informatiche	tecnico senior
Servizio vigilanza antincendio	12			guardiafuochi	
Servizio manutenzione impianti e gestione calore	5	1		operaio - elettricista	
		1		operaio - aiuto eletttricista	
		1		operaio - conduttore generatori di vapore	
		1		operaio - addetto conduz. impianti termici	
		1		operaio - manutentore	

Rapporti di lavoro autonomo

Si riportano, infine, i dati relativi alla dotazione di personale non dipendente riferita all'anno 2010 compresi: a) i rapporti attivati in anni precedenti e scaduti nell'anno di riferimento; b) i rapporti attivati in anni precedenti che scadono in periodo successivo. Sono evidenziati rapporti non afferenti alla ricerca.

Tipologia di rapporto	Unità
Collaborazione coordinata e continuativa ex art. 7, c. 6, d.lgs. 165/2001	26
Collaborazione coordinata e continuativa ex art. 7, c. 6, d.lgs. 165/2001 (proroga)	5
Lavoro autonomo ex art. 7, c. 6, d.lgs. 165/2001	7
Lavoro autonomo ex art. 7, c. 6, d.lgs. 165/2001 non afferenti alla ricerca	3
Lavoro autonomo ex art. 7, c. 6, d.lgs. 165/2001 (proroga)	3
Collaborazione occasionale ex art. 7, c. 6, d.lgs.165/2001	3
Collaborazione coordinata e continuativa ex art. 15-octies d.lgs. 502/1992	12
Collaborazione coordinata e continuativa ex art. 15-octies d.lgs. 502/1992 (proroga)	5
Collaborazione occasionale ex art. 15-octies d.lgs. 502/1992	4
Collaborazione coordinata e continuativa ex art. 15-octies d.lgs. 502/1992 e art. 11, c. 2, d.lgs. 288/2003	1

d) rendicontazione delle risorse regionali aggiuntive per il personale

Si descrivono di seguito le modalità di utilizzo delle risorse aggiuntive regionali stanziare per il comparto con l'Accordo regionale dd. 16 settembre 2010.

Parte delle stesse è già stata liquidata con cadenza mensile in corso d'anno, come previsto anche dai precedenti accordi regionali recentemente rinnovati e dalla nota regionale dd. 17 febbraio 2010 prot. 4975/z/10, in quanto vincolate nella destinazione all'incentivazione del personale turnista, del lavoro notturno e festivo e degli operatori tecnici addetti all'assistenza e sociosanitari. 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 € 344.756,73, attingendo, per la differenza, alle restanti risorse stanziare.

Con l'accordo contrattuale aziendale è stata altresì prevista, sempre nell'ambito della linea di incentivo regionale sopra indicata, l'attribuzione della maggiorazione oraria di 2,5 Euro/ora per il personale chiamato in pronta disponibilità. Tale incentivo comporta un ulteriore onere complessivo pari a € 10.724,38.

Nell'accordo aziendale era stato ancora previsto l'impegno di € 30.000 da destinare a due distinti obiettivi di rilievo aziendale riguardanti la riorganizzazione del complesso operatorio e delle attività di supporto alle attività sanitarie (ausiliari e operatori tecnici).

Tali obiettivi sono oggetto di rendicontazione e presentazione all'Organismo indipendente di

valutazione (già Nucleo di valutazione). Solamente a seguito delle determinazioni dell'organismo potrà essere quantificato l'utilizzo effettivo delle risorse stanziare.

Le ulteriori risorse per importo pari a circa € 190.000 non sono state impegnate e verranno utilizzate per la progettualità dell'anno 2011 con competenza 2010 unitamente alle risorse del 2009 pari a € 75.661,46.

Per quanto riguarda le risorse stanziare per l'area della dirigenza medica con d.G.R. n. 1491/2010, si precisa che non sono state finalizzate e verranno utilizzate per la progettualità dell'anno 2011 con competenza 2010.

Infine, relativamente alle risorse stanziare per l'area della dirigenza sanitaria, professionale, tecnica e amministrativa con la d.G.R. n. 1490/2010, le risorse pari a € 48.269,95 non sono state finalizzate e verranno utilizzate per la progettualità dell'anno 2011 con competenza 2010. Le risorse pari ad € 6.647,39, finalizzate all'armonizzazione del trattamento economico, sono destinate, considerata la finalità perequativa, all'incremento delle risorse del fondo aziendale destinate ai premi di risultato in ragione del raggiungimento degli obiettivi a valenza aziendale assegnati. L'incremento è pari al 3,90% del budget complessivo destinato al premio di risultato della dirigenza sanitaria, professionale, tecnica ed amministrativa.

Le quote di incentivazione saranno liquidate a consuntivo ad avvenuta verifica del raggiungimento degli obiettivi da parte dell'Organismo indipendente di valutazione.

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

e) Investimenti effettuati

e.1) Investimenti in tecnologia e beni mobili

Per l'anno 2010 è stato assegnato dalla Regione (D.G.R. 800/2010) un contributo in conto capitale per acquisizione di beni mobili e tecnologie pari a € 699.444,00, cui si aggiungono € 100.000,00 di risorse proprie. L'assegnazione in conto capitale regionale per acquisizione di beni mobili e tecnologie è così ripartita:

- rilievo aziendale: € 82.344,00
- rilievo regionale:
 - € 40.000,00 finalizzati al progetto PACS
 - € 577.100,00 quota aggiuntiva per acquisti di beni mobili e 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)
Ecocardiografo ad elevate prestazioni per cardiologia	1	Acquisizione diretta mediante gara centralizzata	€ 141.489,60
Liquido massa per il dipartimento di medicina di laboratorio	1	Acquisizione diretta	€ 236.613,12
Sistema per radiologia digitale (DR)	1	Acquisizione diretta	€ 458.134,38
Sistema monitoraggio terapia intensiva pediatrica	-	Acquisizione diretta	€ 94.958,40
Microscopio operatorio	1	Acquisizione diretta	€ 81.000,00

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

- n. 7 monitor per stazioni di refertazione PACS (importo previsto di piano € 40.000,00)
- sistema videoendoscopia digestiva (importo previsto di piano € 90.000,00)

E' proseguito l'allestimento delle aree riqualificate del Dipartimento Chirurgico con arredi e attrezzature.

Beni e servizi

È proseguito anche nel 2010 il rapporto convenzionale con il DSC che prevede il trasferimento della funzione degli ordini e l'espletamento anche delle procedure in economia.

Nel settore dei servizi appaltati sono proseguiti i contratti stipulati negli anni precedenti senza variazioni rilevanti nella gestione degli stessi.

Sistema informativo - SISSR

In relazione all'obiettivo regionale relativo alla firma digitale di documenti e referti e alla relativa conservazione legale sostitutiva nel corso del 2010 sono state attivate postazioni per la firma digitale dei referti nel Dipartimento Chirurgico, in particolare per le SCO Ortopedia, SCO Oculistica, SCO Chirurgia pediatrica, SCO Otorinolaringoiatria. Tutti i medici delle strutture coinvolte sono stati dotati di smart card firmante. E' stato effettuato un training sul campo al fine di effettuare correttamente l'operazione di firma dei referti ambulatoriali. I referti firmati sono andati correttamente in conservazione. Si evidenzia che non è stato ancora reso disponibile da parte di Insiel lo strumento di visualizzazione adeguato alla decisione clinica.

Nell'anno 2010 si è proseguito il piano di informatizzazione di reparti e ambulatori, in collaborazione con la Direzione Medica è stata implementata su G2 clinico la cartella Ambulatoriale costruita seguendo lo standard Joint Commission International per i servizi di Gastroenterologia e Dermatologia, per la SCO Oculistica.

Per quanto riguarda la gestione dei sistemi informatici è stato portato avanti un progetto di miglioramento dei servizi telematici con il consolidamento e l'acquisizione di dispositivi per il controllo e la sicurezza delle rete (firewall in alta affidabilità e sistema di backup).

Inoltre gran parte dell'architettura dei servizi gestiti internamente è stata virtualizzata garantendo una maggior affidabilità a facilità di gestione.

In ottemperanza a quanto previsto dalla normativa sulla privacy è stato aggiornato nei termini previsti dalla legge, il Documento Programmatico sulla Sicurezza.

Al punto **i) Tabelle allegate**, si riporta una tabella illustrativa dello stato di avanzamento degli investimenti in tecnologia e beni mobili al 31/12/2010.

e.2) Interventi edili impiantistici

La Struttura Complessa per gli Investimenti edilizi ed Impiantistici e per i Servizi di Supporto ha subito, nel corso dell'annualità 2010, sensibili modifiche relativamente alla dotazione organica. Più precisamente a far data dal 01.05.2010 il dirigente tecnico di struttura semplice è cessato dal servizio; inoltre dal 15.10.2010 il dirigente della Struttura Complessa è stato collocato in

aspettativa; infine dal 22.11.2010 è giunto in forza alla struttura, in comando, un funzionario tecnico ingegnere.

A fronte delle variazioni di struttura sopraccitate, l'operatività della stessa nel 2010 è risultata in parte limitata rispetto ai regimi abituali e rispetto a quanto previsto in sede di programmazione.

Di seguito si illustrano gli investimenti edilizi ed impiantistici effettuati nell'ambito dell'esercizio annuale, evidenziandone lo stato di attuazione al 31.12.2010 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 582.300,00 così composto:

- Fondi propri presunti: € 100.000,00
- Fondi Regionali di rilievo aziendale: € 482.300,00;

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, che prevede un importo complessivo pari ad Euro 1.955.400,00, così composto:

- Fondi propri disponibili: € 831.300,00
- Fondi Regionali di rilievo aziendale: € 482.300,00;
- Fondi Regionali di rilievo regionale: € 617.100,00;
- Fondi Ministeriali: € 24.700,00, a valere sul finanziamento assegnato, ai sensi dell'art. 20 della L. 67/88, con Decreto del Ministro Sanità dd. 30.03.01.

In ordine a quanto sopra, l'importo complessivo degli investimenti previsti nel piano 2010 è pari ad Euro 1.136.000,00, derivante dalle seguenti fonti di finanziamento:

- Fondi propri disponibili: € 711.300,00
- Fondi Regionali di rilievo aziendale: € 400.000,00;
- Fondi Statali: € 24.700,00

Si riporta di seguito lo stato di attuazione degli investimenti al 31.12.2010:

Manutenzioni straordinarie

Nel corso dell'anno si è proceduto alla prosecuzione 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 298.839,11 €

Fonti di finanziamento relativamente al Piano 2010:

- Fondi regionali di rilievo aziendale per l'intero importo di: 298.839,11 €

Risanamento conservativo dipartimento di chirurgia e neonatologia I lotto

Nel corso dell'anno si è provveduto alla realizzazione della fase 2 e parzialmente della fase 3 dell'appalto, comprendente 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 2010:

- Fondi propri derivanti da donazioni: € 162.700,00;
- Fondi regionali di rilievo aziendale: 100.000,00 €

Risanamento conservativo dipartimento di chirurgia e neonatologia II lotto

Nel corso dell'anno non si è dato corso all'esecuzione dei lavori in considerazione dell'ipotesi di trasferimento dell'Istituto nel comprensorio ospedaliero di Cattinara.

Risanamento conservativo blocco operatorio e rianimazione

Nel corso dell'anno 2010 è stato approvato un atto transattivo a definizione delle riserve iscritte dall'impresa esecutrice negli atti contabili dell'appalto, la cui copertura economica rientrava già nel Piano degli Investimenti 2009.

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, nel corso del 2010 è stato approvato il progetto definitivo ed esecutivo per l'importo di Euro 340.000,00 che trova copertura nel Piano degli Investimenti 2009.

Messa in sicurezza impianti elettrici

Nel corso dell'esercizio 2010, è stato redatto il progetto definitivo ed esecutivo per l'importo di Euro 55.368,00 che trova copertura nel Piano degli Investimenti 2009, relativo alla messa in sicurezza degli impianti dotati di continuità assoluta.

Interventi di manutenzione straordinaria palazzina laboratori

Nell'anno 2010, in relazione all'intervento "manutenzione straordinaria – laboratori di ricerca ed analisi lotto 2", a integrazione della funzionalità dell'edificio in oggetto, sono stati eseguiti lavori di adeguamento e riassetto edile ed impiantistico, in alcuni locali dei vari piani

Fonti di finanziamento relativamente al Piano 2010:

- Fondi propri derivanti da donazioni: € 51.800,00

Adeguamento impianti tecnici (in appalto gestione impianti e gestione calore)

L'intervento, a causa del protrarsi della fase di aggiudicazione dell'appalto in cui è inserito l'intervento, è da considerarsi rinviato all'anno 2011, non appesa concluse le procedura di gara

Fonti di finanziamento relativamente al Piano 2010:

- Fondi propri derivanti da donazioni: € 400.000,00

Messa in sicurezza Lotto 2

Considerata la necessità di coordinare tale intervento con l'eventuale trasferimento dell'istituto nel comprensorio ospedaliero di Cattinara e risultando necessaria la messa in sicurezza, per il periodo di permanenza nell'attuale sito, diffusamente su tutti gli edifici del comprensorio, si è ritenuto di conglobare la progettazione e quindi la realizzazione ad un lotto unico di impegno economico molto più rilevante da realizzarsi previa concessioni di ulteriori fondi di finanziamento.

Fonti di finanziamento relativamente al Piano 2010:

- Fondi propri derivanti da donazioni: € 75.400,00;
- Fondi Statali € 24.700,00

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 (concorso di progettazione), 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, per il raggiungimento dell'accordo di programma, e la stesura del Documento Preliminare alla Progettazione.

Al punto **i) Tabelle allegate** si riporta una tabella illustrativa dello stato di avanzamento degli investimenti edili impiantistici al 31/12/2010.

f) Destinazione del risultato positivo dell'esercizio 2010

L'utile di esercizio 2010 ammonta a 65.034€. 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 2010	
Gestione caratteristica	
Valore della produzione	69.190.311
Costi della produzione	-69.121.072
Imposte sul reddito	-29.883
Saldo gestione caratteristica (a)	39.355
Gestione finanziaria (b)	38.378
Gestione straordinaria c)	-12.699
Risultato d'esercizio (a+b+c)	65.034

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.

In conformità a quanto previsto dalla suindicata normativa, il Direttore generale indica di destinare il risultato dell'esercizio 2010 secondo le seguenti modalità:

- 50%, pari ad euro 32.517 come al punto e), accantonamento ad un fondo destinato ad investimenti in conto capitale;
- 50%, pari ad euro 32.517 come al punto c), accantonamento ad un fondo destinato alla incentivazione del personale.

g) Attività scientifica 2010

L'anno 2010 è stato caratterizzato da due fasi: la prima (gennaio-giugno) ha visto il protrarsi di alcune criticità già segnalate nella relazione 2009, mentre la seconda fase è stata contrassegnata dall'insediamento del nuovo direttore scientifico.

L'incertezza del primo semestre dell'anno, causata dal ritardo nella nomina del nuovo direttore scientifico e dai tagli dei fondi ministeriali dedicati alla ricerca corrente, ha rallentato i piani di sviluppo dell'Istituto soprattutto per quanto attiene l'avvio di nuove collaborazioni.

Prodotto scientifico

La produzione scientifica 2010 include 135 lavori pubblicati in lingua inglese su riviste internazionali recensite e con Impact Factor (IF, Journal Citation Report - Web of Science, Thompson Reuter 2009) ed un ampio numero di articoli pubblicati su riviste senza IF, ma dall'alto valore divulgativo, come ad esempio Medico e Bambino, rivista i cui articoli pubblicati in lingua italiana sono molto citati da Scopus, il database citazionale di Elsevier che rappresenta, per importanza, il secondo database dopo JCR.

	Tot. pubblicazioni	IF n.	IF grezzo
2008	228	469,8	639,763
2009	226	429,1	478,930
2010	242	492	595,430

Considerando l'IF normalizzato (IF n.) secondo le indicazioni ministeriali, che tiene conto di una serie di parametri per comparare in maniera il più possibile omogenea i prodotti scientifici dei vari IRCCS, è rimarchevole notare come, dopo il calo di produzione registrato lo scorso anno (2009), nel 2010 non solo ci sia stata una netta ripresa, in linea con il trend positivo dell'ultimo quinquennio ma anche come sia stato conseguito il miglior risultato di sempre dell'IRCCS Burlo Garofolo da quando esiste il sistema di IF normalizzato.

Lo sforzo produttivo dell'Istituto, concretizzatosi soprattutto nel secondo semestre, ha visto oltre che un aumento dell'IF anche una migliore efficienza nella produzione dello stesso. Si è passati infatti da un costo per singolo punto di IF n. di 8.027,08 euro nel 2008 a 5.853,66 euro nel 2010.

	2008	2009	2010
Assegnazione ricerca corrente	€ 3.771.120,00	€ 2.888.862,00	€ 2.880.000,00
IF n.	469,8	429,1	492
Costo singolo punto di IF n.	€ 8.027,08	€ 6.732,37	€ 5.853,66

Il prodotto di ricerca scientifica oltre che nel tradizionale campo di ricerca clinica, che rappresenta da sempre un asset fondamentale del Burlo, si è distinto nel corso del 2010 anche per un notevole incremento dei prodotti di ricerca traslazionale (dal laboratorio alla clinica) che, nell'intendimento del Ministro della Salute, prof. Ferruccio Fazio, rappresenta la missione principale degli IRCCS.

Brevetti

È stata avviata la pratica per la brevettazione di TRAIL nel contesto di sindromi metaboliche ed obesità in partnership con il Consorzio di Biomedicina Molecolare, l'Università di Ferrara e partners australiani.

Applications a bandi nazionali ed internazionali

Per quanto riguarda la partecipazione dell'IRCCS a bandi nazionali ed internazionali va segnalato come il 2010 sia stato contrassegnato da una numerosa partecipazione a bandi di ricerca. A fronte di un calo progressivo dei finanziamenti ministeriali dedicati alla Ricerca Corrente, molti gruppi di ricercatori si sono attivati, nelle loro rispettive aree di interesse, per cercare di acquisire fondi aggiuntivi. Tra i progetti risultati **vincitori di bandi nazionali ed internazionali** vanno segnalati:

- Immuno-therapy in HIV positive patients: a genomic approach (bando TALENTS) 50.000 euro, ref S. Crovella.
- Autologous dendritic cells immunotherapy in HIV positive patients: a genomic approach (bando AIDS, Ministero Salute) 82.000 euro, ref S. Crovella.

- Dalla nutrigenetica alla nutraceutica: sviluppo di azioni sinergiche ed integrate per la realizzazione di test, diete e prodotti in grado di migliorare la salute pubblica e prevenire le principali patologie alimentari (MIUR) 276.000 euro, ref P. Gasparini.

- Rhythm and music to rehabilitate reading disorders (bando Fondazioni Mariani) euro 85.000, ref S. Zoia.

- Trial controllato randomizzato multicentrico di valutazione comparativa deirondansetron verso domperidone per il trattamento sintomatico del vomito acuto da gastroenterite nel bambino (bando AIFA) euro 232.000 euro, ref F. Marchetti e L.Ronfani.

- Lungo la via della seta sulle tracce di Marco Polo. Con la genetica attraverso etnie, gusti, culture, tradizioni, climi (regione FVG) 50.000 euro, ref P. Gasparini.

- A platform and inventory for child health research in Europe (Commissione europea) 30.000 euro, ref A. Cattaneo.

Lo sforzo partecipativo si è concretizzato anche nelle applications a **Progetti Europei del Settimo Programma Quadro** - settore Salute. I 3 progetti presentati non sono purtroppo risultati vincitori ma è stata in ogni caso un'occasione per consolidare numerose e qualificate reti di collaborazioni internazionali.

- Safety profile and effectiveness of propofol versus ketamine-midazolam in procedural sedation in children: multicentre randomized controlled trial (Pro-Sedation Trial). IRCCS Burlo: leader.

- Induction of labour versus expectant management in gestational diabetes pregnancies (Ginexmal RCT). IRCCS Burlo: partner.

- Integrated methodology for assessing the neurodevelopmental effects of children co-exposure to chemical mixtures in the environment and consumer products (Neuromics). IRCCS Burlo: partner.

Qualificata anche la partecipazione ai **Bandi del Ministero della Salute** che hanno riguardato i progetti di **ricerca finalizzata**

- Progressive multifocal leukoencephalopathy and JC Virus: a combined molecular, genetic and proteomic investigation for the discovery of new prognostic biomarkers and antiviral treatments. M. Comar, SC Igiene.

- Autologous dendritic cells immuno-therapy in HIV positive patients: a genomic approach. S. Crovella, SC Laboratorio di genetica medica.

- Innovative and integrated approaches to understand the genetic bases of hearing loss. P.Gasparini , SC Laboratorio di genetica medica.

- Anti-idiotypic network to anti-transglutaminase antibodies in the pathogenesis of celiac disease, T. Not, Laboratori integrati.
- Use of nanoparticles overcoming the blood-brain barrier in the treatment of the mouse model of the Krabbe disease severe form. G.M. Severini, Laboratori integrati.
- Set up of new procedures for selective allo-depletion preserving regulatory T cells: a comprehensive approach to prevent both Graft Versus Host Disease and severe infections in hematopoietic stem cells transplantation. A.Tommasini, Laboratori integrati.

Di particolare rilievo e stimolo anche per il futuro dell'Istituto la partecipazione di ben 16 **giovani ricercatori** che hanno inviato al Ministero applications su temi particolarmente innovativi (Bando giovani ricercatori):

- Turning expression into advantage: a new tool for regulatory T cell therapy. C. Gasparini, SC Laboratorio di genetica medica.
- Age related hearing impairment: an innovative, multidisciplinary and International approach to identify genetic and environmental risk factors based on high throughput technologies. G.Girotto, SC Laboratorio di genetica medica.
- Genetic of major depressive disorder. S. Ulivi , SC Laboratorio di genetica medica.
- Epidemiology and genomics of taste, food preferences and healthy eating in three Italian isolated populations. C. Lanzara, SC Laboratorio di genetica medica.
- Congenital hyperinsulinism: from the Italian epidemiology to the discover of novel related-genes. F. Faletra, SC Laboratorio di genetica medica.
- Innovative statistical approaches to identify aetiopathogenetic factors of myopia in 10 Italian genetic isolates. N. Pirastu, SC Laboratorio di genetica medica.
- A study of defensins and innate immunity genes as candidate genetic factors for HPV infection and HPV-related cancer development. L.Segat, SC Laboratorio di genetica medica.
- Natural history, genetics and immunopathogenesis of potential celiac disease. R. Auricchio, Laboratori integrati.
- Polymorphisms of innate immunity genes in hepatocarcinoma. L. Padovan, SC Laboratorio di genetica medica.

- Development of an optical diagnostic tool set based on Raman light scattering: from “chemical imaging” of tissue sections to real-time tissue analysis in the surgical operation theatre. D. Codrich, SC Chirurgia e urologia pediatrica.
- Do copy number variations contribute to phenotypic variability of Klinefelter syndrome? M.S. Rocca , SC Laboratorio di genetica medica.
- Role of the MYH9 locus in kidney diseases. D. De Rocco, SC Laboratorio di genetica medica.
- Pharmacokinetic, pharmacodynamic and pharmacogenomic assessments applied to the optimization of anti-leukemic therapy for pediatric acute lymphoblastic leukemia. G. Stocco, SCU Clinica pediatrica.
- RNA - seq transcriptome analysis of Mid2 null and wild-type murine embryonic heart and thymus. D. Licastro, SC Laboratorio di genetica medica.
- Re-sequencing protocols, an high throughput molecular approach for diagnosis of clinically heterogeneous genetic disorders. D.Vozzi, SC Laboratorio di genetica medica.
- MYH9 related disease: development of a strategy to genetically engineer mouse embryonic stem (ES) cells at high efficiency. M. Di Stazio, SC Laboratorio di genetica medica.

Al momento della stesura di queste note non è ancora conosciuto l’esito dei sopracitati Bandi Ministeriali.

Attività di ricerca epidemiologica e 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 le prime classi elementari. E’ già stato elaborato un report e sono in corso di stesura le pubblicazioni scientifiche. Sul tema “dislessia” il nostro istituto è impegnato nel supporto a istituzioni sanitarie e scolastiche di tutta la Regione

È proseguito il monitoraggio del soprappeso e dell’obesità in gravidanza: e sono state definite linee guida per le diete in gravidanza e nell’infanzia.

Entrambi questi progetti sono supportati dalla Regione FVG

Altre attività qualificanti

Sono proseguite, pur con un calo di attività da riferirsi soprattutto alla carenza di finanziamenti,

le iniziative formative che sono state finalizzate in primis al processo di accreditamento Joint Commission.

Nel 2010 si è svolta la V edizione della “European School for maternal, newborn, child and adolescent health” che ha visto la partecipazione di 22 professionisti e manager di sanità pubblica provenienti da numerosi Paesi dell’Est europeo e dell’Area Centroasiatica. Nel 2010 l’attività della Scuola è stata supportata anche con fondi della Regione FVG.

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 summer school a cui hanno partecipato dottorati e post-doc provenienti dagli stati membri della CEI.

Criticità

Nel corso del 2010 si sono manifestate alcune criticità, esterne all’Istituto, che hanno in qualche modo frenato le potenzialità scientifiche dell’Istituto stesso. Tra queste ricordiamo:

a) il ritardo nella nomina del nuovo direttore scientifico, il quale ha preso servizio solamente il 1 luglio 2010;

b) i fondi di ricerca corrente del Ministero hanno subito solo una lieve riduzione rispetto all’anno precedente, ma la comunicazione è avvenuta solo il 9 dicembre interferendo negativamente con l’attività di progettazione. Infatti, fino alla comunicazione ufficiale, non era noto se tali fondi subissero una decurtazione del 30% in analogia a quanto accaduto l’anno precedente o meno;

c) l’attribuzione dei fondi 5 x 1000 sulle dichiarazioni IRPEF 2007 e 2008 si sono sovrapposti durante l’anno, ed è stato deciso di posticiparne la spesa previo progetto di ricerca a partire dal 2011 con programmazione triennale.

Di seguito si riporta il rendiconto della ricerca corrente 2010 redatto a supporto di quanto trasmesso tramite il sistema “Workflow della Ricerca” al Ministero della Salute in data 30/03/2011.

RENDICONTAZIONE FONDIRICERCA CORRENTE

RICERCA CORRENTE ANNO	I.R.C.C.S. BURLO GAROFOLO DI TRIESTE					
	ISTITUTO					
	2010					
PERSONALE	N. Unità	TOTALE EURO	% a Carico Fondi Ministero (1)	% a Carico Fondi Ordinari Istituto (2)	% a Carico Fondi Aggiuntivi Istituto (3)	
Ricercatori di ruolo	57	2.175.594,04	9,16%	90,84%		
Ricercatori a Contratto	40	1.196.831,05	74,85%		25,15%	
Ricercatori Borsisti	30	401.823,43	98,29%		1,71%	
Altre Tipologie	16	307.948,47	65,97%	34,03%		
TOTALE	143		€ 1.693.109,15			
SPESE	A Carico Fondi Ministero € (1)	A Carico Fondi ordinari Istituto € (2)	A Carico Fondi Aggiuntivi Istituto € (3)	TOTALE		
Apparecchiature a Noleggio/Leasing	280.000,00			280.000,00		
Materiale d'uso dei Laboratori di Ricerca	310.516,00		22.411,70	332.927,70		
Altro materiale d'uso				0,00		
Prestazione di servizi*	188.781,12			188.781,12		
Biblioteca	140.362,47			140.362,47		
Organizzazione Convegni	1.306,00		49.808,00	51.114,00		
Missioni	26.029,60		25.297,75	51.327,35		
Formazione Personale	11.137,40			11.137,40		
Spese Generali	76.978,00		103.771,12	180.749,12		
Overhead	151.780,26		17.500,00	169.280,26		
TOTALE	€ 1.186.890,85	€ -	€ 218.788,57	€ 1.405.679,42		
TOTALE RC (Personale+Spese) Fondi Ministero Salute	€ 2.880.000,00					

nota 1: fondi della Ricerca Corrente

nota 2: fondi provenienti da fondi Istituzionali propri dell'Istituto

nota 3: fondi provenienti da fonti diverse (es. fondazioni, donazioni, etc.)

*Prestazione di servizi= Genotyping, imaging molecolare, bioinformatica, etc

h) 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.

Di seguito viene descritta la **procedura e la tempistica** utilizzate nella di gestione delle scorte di magazzino:

- Monitoraggio delle scorte ed emissione della richiesta di riordino:

Tali operazioni sono effettuate dal personale che ha direttamente in gestione il magazzino stesso. Nel caso del magazzino LABORATORIO la richiesta viene emessa esclusivamente per via telematica tramite l'apposita procedura di Ascotweb, negli altri casi è in corso di estensione progressiva tale tipo di richiesta. Relativamente al magazzino FARMACIA, ogni 15 giorni viene stampato un tabulato di riordino mediante il sistema gestionale AscotWeb: il quantitativo minimo da riordinare è elaborato sulla base dei consumi effettivi registrati in un periodo definito (generalmente gli ultimi 180 giorni) con proiezione a 120 giorni per articolo ente che consente di avere evidenza di tutti gli articoli a magazzino che vi fanno riferimento.

- Ordine al fornitore:

La richiesta viene processata e trasformata in ordine, una copia del quale viene inviata al punto di consegna dei materiali.

- Consegna:

Verifica della congruità del materiale ricevuto con l'ordine (personale del magazzino/punto di consegna) e consegna ai magazzini di reparto, al magazzino scorte varie o al magazzino farmacia.

- Carico:

L'operazione di carico del materiale sul sistema Ascotweb viene effettuata dall'ufficio amministrativo competente.

- Scarico:

Le operazioni di scarico vengono effettuate dal personale che ha in gestione il magazzino, mediante penna ottica o manualmente.

- Distribuzione dei materiali (magazzino Scorte varie e Farmacia):

Avviene con modalità e frequenze diverse secondo la tipologia dei materiali, il volume di

movimentazione ed il numero degli utilizzatori.

La contabilità di magazzino viene effettuata utilizzando la procedura del sistema Ascotweb, ricorrendo ove possibile alla rilevazione della movimentazione mediante lettura ottica dei codici a barre.

Periodicamente ed a fine anno si procede all'inventario fisico dei beni ed all'eventuale rettifica dei dati contabili; la valorizzazione delle giacenze viene calcolata automaticamente dal sistema Ascotweb in base alla seguente formula: quantitativo X prezzo medio ponderato IVA inclusa. Completate tali operazioni, viene effettuata la chiusura annuale di magazzino.

Nel 2010 il Collegio Sindacale, tramite apposite visite di controllo, ha verificato l'esistenza fisica dei beni, come risulta dai verbali del Collegio: verbale n. 2/2010 dd. 26/01/2010 per il magazzino di Farmacia, verbale n. 3/2010 dd. 11/03/2010 per il magazzino di Laboratorio, verbale n. 5/2010 dd. 09/04/2010 per il magazzino scorte varie.

i) Tabelle allegate

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

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

anno	importo di piano	di cui:				liquidità di cassa
2006	1.180,0	contto capitale regionale	fondi propri/statali/utliti	leasing	306,7	
2007	1.653,0	200,0	430,0	183,6	209,8	
2008	1.081,0	-	590,0	816,1	611,6	
2009	2.071,8	-	121,0	336,7	-	
2010	819,4	1.048,0	1.023,8	-	-	
		699,4	120,0	-	-	

Gli importi di piano degli anni 2006, 2007 e 2008 derivano dal "riallineamento degli acquisti" conseguente alla decisione di non effettuare acquisizioni in leasing dopo il 31.12.2008

conto capitale

anno	importo di piano	di cui acquistato al 31.12.2009	di cui acquistato al 30.06.2010	di cui acquistato al 31.12.2010	% sul totale
2006	630,0	556,4	584,4	630,0	100%
2007	590,0	590,0	590,0	590,0	100%
2008	121,0	121,0	121,0	121,0	100%
2009	2.071,8	616,5	1.103,6	1.545,1	75%
2010	819,4	-	-	186,2	23%

leasing e liq cassa

anno	leasing			liq. cassa		
	valore di piano	valore acquisito al 31.12.2010	canone annuale	valore di piano	valore acquisito al 31.12.2010	quota annua di ammortamento
2006	183,6	183,6	42,8	306,7	306,7	38,3
2007	816,1	816,1	190,3	209,8	209,8	26,2
2008	336,7	336,7	121,0	611,6	611,6	79,0
	1.336,4	1.336,4	354,1	1.128,1	1.128,1	143,5

leasing e liq cassa

oneri dichiarati al 31.12.2010	oneri maturati al 31.12.2010
501.134,40	497.729,00
riscatti finali dichiarati al 31.12.2010	riscatti finali maturati al 31.12.2011
-	4.058,06

NOTA: in questo campo va indicato il valore esatto in euro

NOTA: in questo campo va indicato il valore esatto in euro

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 2010	Avanzamento al 31 12 2010
Apparecchio per Anestesia	Anestesia e Rianim.	2006	125,0				
Sistema integrazione sala operatoria pediatria	-	2007	170,0				
Apparecchio per anestesia	-	2007	160,0				
Tavolo operatorio	-	2007	130,0				
Sintetizzatore DNA	-	2007	340,0				
Sistema per radiologia digitale	Radiologia	2009	396,0				
Ecotomografo a elevate prestazioni per ostetricia e ginecologia	UDPEG	2009	150,0				
Ecocardiografo a elevate prestazioni	Cardiologia	2009	150,0	141,5	100%	100%	100%
Liquido massa	Dip medicina e lab	2009	220,0	236,6	acquisizione in corso	100%	100%
Sistema integrazione sala operatoria	Chirurgia pediatrica	2009	454,0	-	da avviare	da avviare	
Acquisti per progetto regionale PACS (C)	-	2010	40,0		-	-	avviato

ANNOTAZIONE:
Nell'elenco sono indicati **TUTTI** i beni presenti nei piani a partire dal 2006: indicare quali sono stati eliminati dalla programmazione aziendale a seguito del "riallineamento degli acquisti" al 31 12 2008

	Piano 1997		Piano 2003		Piano 2006		Piano 2007		Piano 2008		Piano 2009		Piano 2010	
	Risorse regionali + Risorse proprie	%	Risorse regionali + Risorse proprie	%	Risorse regionali + Risorse proprie	%	Risorse regionali + Risorse proprie	%	Risorse regionali + Risorse proprie	%	Risorse regionali + Risorse proprie	%	Risorse regionali + Risorse proprie	%
Progettazione in corso	588,8	0,0%	7.139,0	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	714,9	38,7%	500,1	44,0%
Progettazione conclusa		0,0%		0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	410,0	22,2%	21,4	1,9%
Cantieri in corso		0,0%		0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	621,5	33,6%	614,5	54,1%
Opera conclusa	588,8	100,0%	7.139,0	100,0%	430,0	100,0%	2.751,0	100,0%	566,0	100,0%	101,4	5,5%		0,0%
Totale	588,8	100,0%	7.139,0	100,0%	430,0	100,0%	2.751,0	100,0%	566,0	100,0%	1.847,8	100,0%	1.136,0	100,0%

Note:

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 QUALSIASI 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 2010**

ALLEGATO n. 1

PERSONALE DEL COMPARTO

RISORSE IMPEGNATE DALL'AZIENDA		RISORSE NON IMPEGNATE					
quota assegnata da accordo 16 settembre 2010 (VEDI ULTIMA COLONNA ALLEGATO 2)	Importo liquidato al 31.12.2010	Residuo al 31.12.2010	quota per personale turnista, lavoro notturno e festivo, OTA/OSS	quota per coordinatori e tutor regionali	quota demandata alla CIA con destinazione prioritaria ad obiettivi regionali	quota demandata alla CIA per ob.strateg. in raccordo con programmaz.reg.le e piani attuativi aziendali	EVENTUALE IMPORTO NON IMPEGNATO
565.088,29	345.183,39	219.904,90	355.907,77			30.000,00	179.180,52

* tale quota deve corrispondere alla somma della colonna E - ALLEGATO 2
** tale quota deve corrispondere alla somma della colonna E - ALLEGATO 3

IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti (anno 2009)

292.618,81

IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti liquidati al 31/12/2010

2.16.957,35

ARMONIZZAZIONE (art.9,co 9, L.R. 17/08)

quota assegnata da accordo 16.09.10 (All.n. 1)	Importo liquidato al 31.12.2010	Residuo al 31.12.2010	importo impegnato dall'azienda	eventuale importo non impegnato
-	-	-	0	0

* tale quota deve corrispondere alla somma della colonna E - ALLEGATO 3-BIS

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

22/7/2010 esaminata ipotesi CIA

ALLEGATO n. 2

**PERSONALE DEL COMPARTO - RAR DEMANDATE ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA AZIENDALE
CON DESTINAZIONE AGLI OBIETTIVI REGIONALI**

A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo REGIONALE ex accordo 16 settembre 2010	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

ALLEGATO n. 3

PERSONALE DEL COMPARTO - ULTERIORI RAR DISPONIBILI PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA AZIENDALE

A	B	C	D	E	F	G
progetto correlato alle RAR demandate alla C.I.A. (collegate a ob. strategici, in raccordo con programmaz reg.le e trasferiti nei piani attuativi aziendali)	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
riorganizzazione del complesso operatorio nonché riorganizzazione del servizio supporto attività sanitarie				30.000,00		valutazione non conclusa

ALLEGATO n. 3-BIS

PERSONALE DEL COMPARTO - RAR VINCOLATE AL PROCESSO DI ARMONIZZAZIONE

A	B	C	D	E	F	G
progetto obiettivo ex accordo 16 settembre 2010 finalizzato al processo di armonizzazione	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

ALLEGATO n. 4

PERSONALE DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA

quota assegnata da accordo 16 settembre 2010 (COLONNA ALLEGATO 1)	Importo liquidato al 31.12.2010	Residuo al 31.12.2010	RISORSE IMPEGNATE		RISORSE NON IMPEGNATE
			quota demandata alla CIA con destinazione prioritaria ad obiettivi regionali	quota demandata alla CIA per ob.strateg. in raccordo con programmaz.reg.le e piani attuativi aziendali	
264.435,38	0	264.435,38	0	0	264.435,38

**PER ARMONIZZAZIONE
(art.9,co.9, L.R. 17/08)**

quota assegnata da separato accordo 16.09.2010 - Allegato 1	Importo liquidato al 31.12.2010	Residuo al 31.12.2010	importo impegnato dall'azienda*	eventuale importo non non impegnato
0	0	0	0	0

* tale quota deve corrispondere alla
somma della colonna E -
ALLEGATO 6-BIS

IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti (anno 2009)

179.817,63

IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti liquidati al 31/12/2010

179.817,63

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

25/3/2010 esaminata ipotesi CIA

ALLEGATO n. 5

**PERSONALE DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA - RAR DEMANDATE ALLA CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA AZIENDALE CON DESTINAZIONE AGLI OBIETTIVI REGIONALI**

A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo REGIONALE ex accordo 16 settembre 2010	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						
2						
3						
n						

ALLEGATO n. 6

**PERSONALE DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA: ULTERIORI RAR DISPONIBILI PER
LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA AZIENDALE**

A progetto correlato alle RAR demandate alla C.I.A.(collegate a ob. strategici, in raccordo con programmaz reg.le e trasfusi nei piani attuativi aziendali)	B risultato atteso	C numero del personale interessato	D discipline interessate	E quota assegnata al progetto / obiettivo	F percentuale di raggiungimento del risultato	G eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato

ALLEGATO n. 6-BIS

PERSONALE DIRIGENZA MEDICA E VET - RAR VINCOLATE AL PROCESSO DI ARMONIZZAZIONE

A	B	C	D	E	F	G
progetto obiettivo ex accordo 16 settembre 2010 finalizzato al processo di armonizzazione	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

ALLEGATO n. 7

PERSONALE DIRIGENZA SPTA

RISORSE IMPEGNATE		RISORSE NON IMPEGNATE
quota demandata alla CIA con destinazione prioritaria ad obiettivi regionali	quota demandata alla CIA per ob.strateg. in raccordo con programmaz reg.le e piani attuativi aziendali	eventuale importo non impegnato

-	-	48.269,95
---	---	-----------

PER ARMONIZZAZIONE (art.9,co 9, L.R. 17/08)	Residuo al 31.12.2010
quota assegnata da accordo 16.09.2010 - ALLEGATO 1	Importo liquidato al 31.12.2010

6.647,39	-	6.647,39
----------	---	----------

importo impegnato dall'azienda	eventuale importo non impegnato
--------------------------------	---------------------------------

6.647,39	-
----------	---

* tale quota deve corrispondere alla somma della colonna E - ALLEGATO 9-BIS

IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti con specifica dell'anno cui si riferiscono

37.203,65

IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti liquidati al 31/12/2010

37.203,65

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

25/3/2010 esaminata ipotesi CIA

ALLEGATO n. 8

**PERSONALE DIRIGENZA SPTA - RAR DEMANDATE ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA AZIENDALE CON
DESTINAZIONE AGLI OBIETTIVI REGIONALI**

A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo REGIONALE ex accordo 16 settembre 2010	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						
2						
3						
n						

**PERSONALE DIRIGENZA SPTA - ULTERIORI RAR DISPONIBILI PER LA CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA AZIENDALE**

A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo NON 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						
2						
3						
n						

ALLEGATO n. 9-BIS

PERSONALE DIRIGENZA SPTA - RAR VINCOLATE AL PROCESSO DI ARMONIZZAZIONE

A	B	C	D	E	F	G
progetto obiettivo ex accordo 16 settembre 2010 finalizzato al processo di armonizzazione	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
obiettivi di risultato assegnati 3,90%		26	tutto il personale dirigente SPTA	6.647,39		valutazione non conclusa