

**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**

**PIANO ATTUATIVO OSPEDALIERO**

**2011**

## INDICE

1.	PREMESSA .....	3
2.	A- PROGRAMMAZIONE DELLE ATTIVITA' E DELLE PROGETTUALITA' .....	4
2.1	La revisione dell'assetto organizzativo dell'offerta ospedaliera.....	4
2.2	La programmazione dei volumi quali-quantitativi di prestazioni .....	9
2.3	Il piano di produzione dell'Area Vasta per il contenimento dei tempi di attesa.....	11
2.4	Le linee progettuali .....	13
2.5	Programma delle attività centralizzate .....	21
2.6	La ricerca scientifica .....	22
3.	B - PROGRAMMAZIONE DELLE RISORSE .....	24
3.1	Il personale.....	24
3.2	Il Sistema informativo.....	34
3.3	Gli investimenti .....	40
4.	BILANCIO DI PREVISIONE .....	47
5.	ALLEGATI .....	85
5.1	Costi del personale per manovra 2011.....	85
5.2	Piano interaziendale 2011 dell'Area vasta giuliano-isontina attuativo del Piano regionale per il contenimento dei tempi di attesa.....	88

## **1. PREMESSA**

Il Piano Attuativo Ospedaliero 2011 dell'Istituto, in attuazione a quanto previsto dalla Legge Regionale 19 dicembre 1996 n. 49 e s.m.i., evidenzia gli obiettivi annuali di attività sia sul versante assistenziale che su quello della ricerca scientifica, le politiche gestionali, gli interventi sull'assetto organizzativo e funzionale, le risorse del personale, gli investimenti da effettuare nell'anno ed infine gli elementi economici-finanziari contenuti nel Bilancio di previsione.

Il Piano è stato predisposto in coerenza ad alcuni elementi pianificatori regionali di contesto quali:

- a) il **Piano sanitario e sociosanitario regionale 2010 - 2012**, approvato con D.G.R. n. 465 del 11.03.2010, con la prevista necessità di adottare criteri di gestione che rendano più economico ed efficace il governo della sanità
- b) **le Linee annuali per la gestione del Servizio Sanitario Regionale nel 2011**, approvate con D.G.R. n. 2384 del 25.11.2010

Si richiamano altresì le indicazioni sulla tempistica e sulla metodologia del processo di programmazione 2011, fornite dalla Direzione centrale salute, integrazione sociosanitaria e politiche sociali con nota prot. n. 19838 del 09.11.2010.

## 2. A- PROGRAMMAZIONE DELLE ATTIVITA' E DELLE PROGETTUALITA'

### 2.1 La revisione dell'assetto organizzativo dell'offerta ospedaliera

#### 2.1.1 La revisione dell'assetto dell'offerta delle funzioni coordinate

In coerenza a quanto previsto dalle linee di pianificazione regionale, l'IRCCS "Burlo Garofolo" effettuerà nel corso del biennio 2011 - 2012 la **revisione dell'offerta ospedaliera** prevista dal Piano sanitario e sociosanitario regionale 2010 - 2012, che ha definito per l'Istituto:

- le **funzioni assegnate**, obbligatorie per l'IRCCS, da organizzarsi autonomamente
  - Ostetricia e ginecologia
  - Pediatria
  - Pronto soccorso pediatrico
  - Anestesia - rianimazione
  - Area di emergenza - Terapia intensiva
  - Neuropsichiatria infantile
  - Microbiologia/virologia (Hub per la funzione virologica a scopo di sorveglianza epidemiologica)
  - Direzione medica ospedaliera
  
- le **funzioni coordinate**, da erogarsi attraverso modelli organizzativi che saranno condivisi con le altre Aziende dell'Area vasta
  - Chirurgia maxillo facciale ed odontostomatologia
  - Oculistica
  - Ortopedia

- ORL
  - Riabilitazione
  - Radiologia
  - Malattie metaboliche
  - Medicina trasfusionale
  - Anatomia patologica
  - Farmacia
- le **funzioni "hub"**, per le quali andrà ricercata l'integrazione con gli ospedali di rete regionali
    - Chirurgia pediatrica
    - Emato-oncologia pediatrica
    - Genetica medica
    - Patologia neonatale

In attuazione alle linee di pianificazione regionali, l'Istituto ha ridefinito le modalità organizzative di erogazione delle prestazioni, formalizzando nel **nuovo atto aziendale** - modificato rispetto all'esistente - l'organizzazione ed il funzionamento dell'IRCCS, ai sensi dell'art. 3 comma 1 bis del D.Leg.vo 30 dicembre 1992 n. 502, della D.G.R. n. 834 del 22.04.2005 così come integrata e modificata con D.G.R. n. 902 del 12.05.2010.

Di conseguenza nel corso del 2011 sarà effettuata altresì la **revisione funzionale delle attività sanitarie ed assistenziali** e verranno ridefinite le postazioni di lavoro del personale assistenziale, tecnico sanitario e della riabilitazione, per ciascuna articolazione organizzativa, che garantiscano da una parte la continuità e integrazione dei percorsi assistenziali, qualità e sicurezza delle prestazioni erogate e dall'altra il rispetto dei diritti/doveri dei dipendenti previsti dalle vigenti disposizioni contrattuali.

Per quel che riguarda – nello specifico - **la revisione dell'assetto dell'offerta delle funzioni coordinate**, si evidenzia schematicamente l'assetto organizzativo dell'Istituto, le azioni che si prevede di realizzare nel biennio 2011 e 2012 ed i risultati attesi in termini di miglioramenti di efficacia ed efficienza nel periodo intermedio e a regime.

Entro il 30 aprile 2011 per ciascuna delle funzioni coordinate sarà definito un Piano attuativo di AV - nel rispetto delle disposizioni delle Linee per la gestione 2011 - dove saranno definiti i tempi per il raggiungimento del risultato finale ed esplicitate le modalità erogative e di coordinamento organizzativo.

Funzioni coordinate da P.S.S.R. 2010 - 2012	Assetto organizzativo - la strutturazione prevista	Piano temporale di realizzazione		
		azioni e risultati attesi 2011	azioni e risultati attesi 2012	
Chirurgia maxillo facciale e odontostomatologia	S.C. Chirurgia maxillo facciale ed odontostomatologia	DPT di pediatria	Censimento delle prestazioni di Chir. maxillo facciale, ambulatoriali e di ricovero, effettuate in area vasta. Analisi delle attività e allestimento di una Proposta riorganizzativa - condivisa e formalizzata per area vasta e l'intero ambito regionale - di percorsi assistenziali specialistici per l'area pediatrica.	Viene reso esplicito l'accordo entro il 30.06.2012; tutte le prestazioni relative all'attività pediatrica afferiscono all'I.R.C.C.S. Entro il 31.12.2012 il modello organizzativo dell'area vasta giuliano isontina viene esteso all'intero ambito regionale.
Oculistica	S.C. Oculistica e strabologia		idem	idem
Ortopedia	S.C. Ortopedia e traumatologia pediatrica e centro per il trattamento della scoliosi		idem	idem
ORL	S.C. Audiologia, ORL e servizio di logopedia		idem	idem
Riabilitazione	FUNZIONE garantita dalle SS.CC. Ortopedia, Neonatologia, Clinica pediatrica e Audiologia-ORL		idem	idem
Malattie metaboliche	FUNZIONE garantita dalla S.C. Clinica pediatrica		Avvio di un tavolo tecnico con I Responsabili delle analoghe funzioni regionali.	Viene definito un Accordo di Programma Regionale
Radiologia	S.C. Radiologia ad indirizzo pediatrico	DPT di diagnostica avanzata e sperimentazioni cliniche	Attivazione di un tavolo tecnico con i Responsabili delle analoghe funzioni di area vasta. Analisi delle attività specialistiche e proposta di ipotesi riorganizzativa, con relativo studio di fattibilità per le prestazioni specifiche dell'età pediatrica	Avvio del riorientamento dell'offerta e dei percorsi assistenziali secondo il modello concordato.
Farmacia	S.C. Farmacia e farmacologia clinica		Studio fattibilità per la gestione del magazzino unico di area vasta dei farmaci e presidi sanitari	Eventuale avvio del magazzino unico di area vasta dei farmaci e presidi sanitari
Medicina trasfusionale	Le FUNZIONI di medicina trasfusionale per i pazienti afferenti al Burlo sono garantite da una Struttura semplice di AOUTS a ciò dedicata all'IRCCS.		Viene attivata la Struttura semplice di AOUTS dedicata alle attività trasfusionali specifiche dall'IRCCS.	La SS dedicata è operativa
Anatomia patologica	FUNZIONE garantita da una struttura di AOUTS		Viene attivato apposito tavolo tecnico. Viene rivista la convenzione in essere con AOUTS e formulato, anche con ASS 2 e ASS1, apposito accordo di area vasta.	L'accordo è operativo

### **2.1.2 Il miglioramento dell'efficienza del sistema**

Entro il 30 aprile 2011 per ciascuno dei progetti previsti, sarà predisposto un Piano attuativo di Area Vasta dove saranno definiti i tempi di realizzazione delle attività.

## 2.2 La programmazione dei volumi quali-quantitativi di prestazioni

3. Livello di assistenza Ospedaliera					
Livello di assistenza - Funzione	Attività: Indicatori	FONTE			
<b>Domanda (solo ASS)</b>	Tasso di ospedalizzazione dei residenti (x 1000ab)	SDO			
	Ricoveri ordinari di tipo medico	SDO			
	Ricoveri in day hospital di tipo medico	In base alla			
	Ricoveri ordinari di tipo chirurgico	tipologia			
	Ricoveri in day hospital di tipo chirurgico	di DRG			
<b>Offerta</b> strutture e posti letto presenti nel territorio	Ospedali n.				
	Posti letto per acuti n.	Azienda			
	di cui privati				
3.1. Attività di emergenza sanitaria 118	MISSIONI n°				
3.2. Pronto soccorso  (PS pediatrico distinto)	Accessi PS generale: n°	SIES 118 Portale SISSR			
	di cui Accessi PS pediatrico		21.056	22.467	21.344
	% codice triage Rosso		0,17	0,14	
	% codice triage bianco		22,63	22,70	
	di cui Ricoverati		495	588	
	Non ricoverati		20.561	21.879	
	Deceduto		-	2	
	Inviati ad altra struttura		15	22	
Osservazione temporanea	AZIENDA	552	304		
3.3. Degenza ordinaria e Day hospital Day surgery	Vedi tabella specifica (2)				
3.4. Riabilitazione	TOTALE:	Portale SISSR			
	N.ro strutture				
	PL				
	Giornate di degenza				
	Dimissioni				
3.5. Lungodegenza e post acuti	N° Strutture	Portale SISSR			
	Numero posti				
	Ammissioni nel periodo				
	Dimissioni				
	Utenti in lista di attesa	AZIENDA			
	Giornate di assistenza	Portale SISSR			
3.6. Piano Sangue * Valori su base dipartimentale riportato solo per le AOU e AO	*Produzione Sangue	EMONET		**	**
	N° unità sangue intero		18.953	20.000	19.500
	N° unità plasma da aferesi		5.728	6.050	6.450
	*Distribuzione emocomponenti				
	Distribuzione totale emazie (unità)		20.641	21.700	20.200
	Emazie cedute per compensazione nazionale (unità)		60	50	50
	Plasma (litri) per lavorazione industriale		6.164	6.500	6.700
3.7. Prelievo, conservazione, distribuzione trapianto di organi e	Prelievi: n° donazioni	AZIENDA			
	Attività di trapianto: Cuore , ecc				

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

Tabelle specifiche:

1) Attività specialistica ambulatoriale *					
Tipologia di dato	Attività: tipo di prestazione	FONTE			
Prestazioni erogate da Strutture pubbliche e private accreditate	Diagnostica: n° totale prestazioni	SIASA	180.087	182.816	182.680
	Riabilitazione: n° totale prestazioni		10.408	10.872	10.700
	Clinica: n° totale prestazioni		88.594	87.357	86.620
	<b>Totale</b>		<b>279.089</b>	<b>281.045</b>	<b>280.000</b>
Tipologia di branca**	Anestesia	SIASA	6	1	5
	Cardiologia		1.699	1.431	1.500
	Chirurgia Generale		49	59	70
	Chirurgia Plastica		276	452	400
	Chirurgia Vascolare - Angiologia				
	Dermosifilopatia		3.409	2.187	2.300
	Diagnostica per Immagini: Medicina nucleare				
	Diagnostica per Immagini: Radiologia		8.859	7.867	8.080
	Gastroenterologia - Chirurgia		253	245	250
	Laboratorio Analisi Chimico Cliniche		171.228	174.949	174.600
	Medicina Fisica e Riabilitazione		10.408	10.872	10.700
	Multibranca		12.444	12.872	12.800
	Nefrologia		130	249	270
	Neurochirurgia				
	Neurologia		1.717	1.837	1.900
	Oculistica		5.998	5.505	5.400
	Odontostomatologia - Chirurgia maxillo facciale		1.710	1.513	1.500
	Oncologia		182	323	300
	Ortopedia e Traumatologia		880	1.049	1.100
	Ostetricia e Ginecologia		22.575	22.449	22.400
	Otorinolaringoiatria		4.830	3.211	3.000
	Pneumologia		1.516	1.449	1.400
	Psichiatria		2.220	2.552	2.500
	Radioterapia				
	Urologia		11	19	25
	Altre prestazioni		28.689	29.953	29.500
	<b>Totale</b>		<b>279.089</b>	<b>281.045</b>	<b>280.000</b>

2) Attività di ricovero ordinaria in day hospital e day surgery *					
Tipologia di dato	Attività: Indicatori	FONTE			
Attività complessiva	Posti letto MEDI complessivi	Portale SISSR	175	175	175
	di cui in day hospital		30	30	40
	Dimessi complessivi		12.157	12.317	12.200
	di cui in day hospital		4.999	4.735	4.600
	Giornate di degenza		38.904	38.357	38.000
	di cui in day hospital		6.790	6.252	6.000
Tipologia dei ricoveri	Ricoveri ordinari di tipo medico	Portale SISSR	4.914	5.257	5.300
	Ricoveri in day hospital di tipo medico		2.698	2.407	2.350
	Ricoveri ordinari di tipo chirurgico		2.233	2.315	2.300
	Ricoveri in day hospital di tipo chirurgico		2.291	2.320	2.250
Appropriatezza e performance	N° Ricoveri ordinari chirurgici potenzialmente inap propriati	Portale SISSR	126	71	60
	N° Ricoveri totali per tunnel carpale e cataratta			16	12
	N. dimessi Degenza ictus con durata inferiore a 15 giorni		4	-	-
Funzionalità	Durata media della degenza ordinaria		4,49	4,23	4,20
	Tasso di occupazione MEDI dei posti letto ordinari		60,94	61,92	64,94
Attività particolari	Ore effettive di attività delle sale operatorie (Ospedali pubblici)	AZIENDA	4.165	6.216	6.250
	Numero Interventi Chirurgici totali (Ospedali pubblici)		5.241	5.372	5.300
	di cui in day surgery		2.220	2.872	2.900
	di cui in regime ambulatoriale		288	180	200
	di cui urgenze (solo per il 2008 - 2009)	736			
	N° parti, in ospedali pubblici	Archivio	1.778	1.737	1.720
	di cui cesarei	regionale CedAP	467	435	420

### **2.3 Il piano di produzione dell'Area Vasta per il contenimento dei tempi di attesa**

In conformità a quanto previsto dalla normativa nazionale, dalla Legge Regionale n. 7 del 6.4.2009 "Disposizioni in materia di contenimento dei tempi di attesa delle prestazioni sanitarie nell'ambito del Servizio sanitario regionale" e dalla D.G.R. n. 2195 del 8.11.2010 di approvazione delle "Linee per la gestione 2011 del Servizio sanitario regionale" e nell'attesa del recepimento del "Piano nazionale di governo delle liste di attesa per il triennio 2010 - 2012" le Aziende sanitarie dell'Area Vasta Giuliano - Isontina hanno predisposto il "Piano di produzione dell'Area Vasta Giuliano - Isontina per il contenimento dei tempi di attesa", che viene Allegato quale parte integrante del presente documento.

Il documento definisce gli interventi orientati ad offrire al cittadino che necessita di prestazioni specialistiche ambulatoriali, la garanzia di poter soddisfare il proprio bisogno in condizioni di adeguata qualità, entro un intervallo di tempo massimo.

Nella tabella sottoriportata si definiscono i volumi di prestazioni oggetto del monitoraggio 2011:

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

Unità erogante	Prestazione	2009 qta	proiezione 2010 qta	previsione 2011 qta
CARDI010 - BU_Cardiologia	89.50 - ELETTROCARDIOGRAMMA DINAMICO Dispositivi analogici e digitali (Holter)	70	49	49
Ginecologia e Ostetricia	89.26 - VISITA GINECOLOGICA Visita ostetrico-ginecologica/androgica, Esame pelvico	8.001	7.931	7.931
RADDI010 - BU_Radiologia	88.74.1 - ECOGRAFIA DELL' ADDOME SUPERIORE Incluso: Fegato e vie biliari, pancreas, milza, reni e surre	330	437	437
RADDI010 - BU_Radiologia	88.75.1 - ECOGRAFIA DELL' ADDOME INFERIORE Incluso: Ureteri, vescica e pelvi maschile o femminile Es	55	63	63
RADDI010 - BU_Radiologia	88.76.1 - ECOGRAFIA ADDOME COMPLETO	771	767	767
RADDI010 - BU_Radiologia	88.91.1 - RISONANZA MAGNETICA NUCLEARE (RM) DEL CERVELLO E DEL TRONCO ENCEFALICO In	78	56	56
RADDI010 - BU_Radiologia	88.91.2 - RISONANZA MAGNETICA NUCLEARE (RM) DEL CERVELLO E DEL TRONCO ENCEFALICO, S	90	141	141
RADDI010 - BU_Radiologia	88.93.1 - RISONANZA MAGNETICA NUCLEARE (RM) DELLA COLONNA, SENZA E CON CONTRASTO	22	25	25
RADDI010 - BU_Radiologia	88.93 - RISONANZA MAGNETICA NUCLEARE (RM) DELLA COLONNA Cervicale, toracica, lombosacrale	106	123	123
RADDI010 - BU_Radiologia	88.94.1 - RISONANZA MAGNETICA NUCLEARE (RM) MUSCOLOSCHLETRICA RM di spalla e braccio [s	180	169	169
RADDI010 - BU_Radiologia	88.94.2 - RISONANZA MAGNETICA NUCLEARE (RM) MUSCOLOSCHLETRICA, SENZA E CON CONTR	35	65	65
RADDI010 - BU_Radiologia	88.95.1 - RISONANZA MAGNETICA NUCLEARE (RM) DELL'ADDOME SUPERIORE Incluso: Fegato e vie b	1	3	3
RADDI010 - BU_Radiologia	88.95.2 - RISONANZA MAGNETICA NUCLEARE (RM) DELL'ADDOME SUPERIORE, SENZA E CON CON	3	1	1
RADDI010 - BU_Radiologia	88.95.4 - RISONANZA MAGNETICA NUCLEARE (RM) DELL'ADDOME INFERIORE E SCAVO PELVICO V	35	41	41
RADDI010 - BU_Radiologia	88.95.5 - RISONANZA MAGNETICA NUCLEARE (RM) DELL'ADDOME INFERIORE E SCAVO PELVICO, S	31	48	48
RADDI010 - BU_Radiologia	87.03.1 - TOMOGRAFIA COMPUTERIZZATA (TC) DEL CAPO, SENZA E CON CONTRASTO TC del cranio	22	13	13
RADDI010 - BU_Radiologia	87.03.7 - TOMOGRAFIA COMPUTERIZZATA (TC) DEL COLLO TC del collo [ghiandole salivari, tiroide-par	1	0	0
RADDI010 - BU_Radiologia	87.03 - TOMOGRAFIA COMPUTERIZZATA (TC) DEL CAPO TC del cranio [sella turcica, orbite] TC dell' enc	2	3	3
RADDI010 - BU_Radiologia	87.41.1 - TOMOGRAFIA COMPUTERIZZATA (TC) DEL TORACE, SENZA E CON CONTRASTO TC del tora	51	43	43
RADDI010 - BU_Radiologia	87.41 - TOMOGRAFIA COMPUTERIZZATA (TC) DEL TORACE TC del torace [polmoni, aorta toracica, trach	6	9	9
RADDI010 - BU_Radiologia	88.01.3 - TOMOGRAFIA COMPUTERIZZATA (TC) DELL' ADDOME INFERIORE Incluso: Pelvi, colon e rett	2	0	0
RADDI010 - BU_Radiologia	88.01.5 - TOMOGRAFIA COMPUTERIZZATA (TC) DELL' ADDOME COMPLETO Non associabile ai codici 8	6	7	7
RADDI010 - BU_Radiologia	88.01.6 - TOMOGRAFIA COMPUTERIZZATA (TC) DELL' ADDOME COMPLETO, SENZA E CON CONTRA	67	101	101
RADDI010 - BU_Radiologia	88.38.1 - TOMOGRAFIA COMPUTERIZZATA (TC) DEL RACHIDE E DELLO SPECO VERTEBRALE TC del	134	221	221
RADDI010 - BU_Radiologia	88.38.2 - TOMOGRAFIA COMPUTERIZZATA (TC) DEL RACHIDE E DELLO SPECO VERTEBRALE, SENZ	1	1	1
RADDI010 - BU_Radiologia	88.38.5 - TOMOGRAFIA COMPUTERIZZATA (TC) DEL BACINO TC di: bacino e articolazioni sacro-iliache	27	31	31
RADDI010 - BU_Radiologia	88.90.3 - TOMOGRAFIA COMPUTERIZZATA (TC) DEL RACHIDE E DELLO SPECO VERTEBRALE Spazio	100	184	184
RADDI010 - BU_Radiologia	87.44.1 - RADIOGRAFIA DEL TORACE DI ROUTINE, NAS Radiografia standard del torace [Telerradiografia,	347	336	336
RADDI010 - BU_Radiologia	87.17.1 - RADIOGRAFIA DEL CRANIO E DEI SENI PARANASALI Cranio in tre proiezioni	45	21	21
RADDI010 - BU_Radiologia	87.22 - RADIOGRAFIA DELLA COLONNA CERVICALE Indipendentemente dal numero di proiezioni Esam	122	47	47
RADDI010 - BU_Radiologia	87.23 - RADIOGRAFIA DELLA COLONNA TORACICA (DORSALE) Indipendentemente dal numero di proi	36	33	33
RADDI010 - BU_Radiologia	87.24.1 - RADIOGRAFIA DELLA COLONNA LOMBOSACRALE Indipendentemente dal numero di proiezio	152	71	71
RADDI010 - BU_Radiologia	87.24.2 - RADIOGRAFIA DELLA COLONNA SACROCCOCCIGEA Indipendentemente dal numero di proiezi	9	1	1
RADDI010 - BU_Radiologia	87.29 - RADIOGRAFIA COMPLETA DELLA COLONNA (2 proiezioni) Radiografia completa della colonna e	233	56	56
RADDI010 - BU_Radiologia	87.4311 - RADIOGRAFIA DI COSTE (3 proiezioni) Scheletro toracico costale bilaterale	1	1	1
RADDI010 - BU_Radiologia	87.4312 - RADIOGRAFIA DI CLAVICOLA (2 proiezioni) Scheletro toracico clavicolare bilaterale	1	3	3
RADDI010 - BU_Radiologia	87.4321 - RADIOGRAFIA DI COSTE (2 proiezioni) Scheletro toracico costale monolaterale	26	11	11
RADDI010 - BU_Radiologia	87.4322 - RADIOGRAFIA DI STERNO (2 proiezioni) Scheletro toracico sternale o articolazioni sterno-claveari	1	5	5
RADDI010 - BU_Radiologia	87.4323 - RADIOGRAFIA DI CLAVICOLA (2 proiezioni) Scheletro toracico clavicolare monolaterale	49	24	24
RADDI010 - BU_Radiologia	88.19 - RADIOGRAFIA DELL' ADDOME (2 proiezioni)	51	53	53
RADDI010 - BU_Radiologia	88.21 - RADIOGRAFIA DELLA SPALLA E DELL'ARTO SUPERIORE Radiografia (2 proiezioni) di: spalla, br	125	77	77
RADDI010 - BU_Radiologia	88.22 - RADIOGRAFIA DEL GOMITO E DELL'AVAMBRACCIO Radiografia (2 proiezioni) del gomito, avam	200	147	147
RADDI010 - BU_Radiologia	88.23 - RADIOGRAFIA DEL POLSO E DELLA MANO Radiografia (2 proiezioni) di: polso, mano, dita della m	343	305	305
RADDI010 - BU_Radiologia	88.26 - RADIOGRAFIA DI PELVI E ANCA Radiografia del bacino, Radiografia dell' anca	344	257	257
RADDI010 - BU_Radiologia	88.27.1 - RADIOGRAFIA DEL FEMORE Radiografia (2 proiezioni) del femore	57	53	53
RADDI010 - BU_Radiologia	88.27.2 - RADIOGRAFIA DEL GINOCCHIO Radiografia (2 proiezioni) del ginocchio	233	96	96
RADDI010 - BU_Radiologia	88.27.3 - RADIOGRAFIA DELLA GAMBA Radiografia (2 proiezioni) della gamba	128	140	140
RADDI010 - BU_Radiologia	88.28 - RADIOGRAFIA DEL PIEDE E DELLA CAVIGLIA Radiografia (2 proiezioni) di:caviglia, piede [calcag	425	335	335
RADDI010 - BU_Radiologia	88.29.1 - RADIOGRAFIA COMPLETA DEGLI ARTI INFERIORI E DEL BACINO SOTTO CARICO	37	12	12
RADDI010 - BU_Radiologia	88.29.2 - RADIOGRAFIA ASSIALE DELLA ROTULA (3 proiezioni)	8	3	3
RADDI010 - BU_Radiologia	88.31 - RADIOGRAFIA DELLO SCHELETRO IN TOTO [Scheletro per patologia sistemica]	3	1	1
RADDI010 - BU_Radiologia	88.3311 - STUDIO DELL' ETA' OSSEA (1 proiezione) polso-mano	345	365	365
OTORI040 - BU_Otorinolaringoiatria	89.7 - VISITA GENERALE Visita specialistica, Prima visita Escluso: Visita neurologica (89.13), Visita ginecolog	2.171	2.025	2.025
PEDIA040 - BU_Dermatologia Clinica Pediatrica	89.7 - VISITA GENERALE Visita specialistica, Prima visita Escluso: Visita neurologica (89.13), Visita ginecolog	688	1.015	1.015
Oculistica	95.02 - ESAME COMPLESSIVO DELL'OCCHIO Visita oculistica, esame dell'occhio comprendente tutti gli asp	2.921	2.977	2.977
Ortopedia	89.7 - VISITA GENERALE Visita specialistica, Prima visita Escluso: Visita neurologica (89.13), Visita ginecolog	2.404	2.452	2.452
CARDI010 - BU_Cardiologia	89.7 - VISITA GENERALE Visita specialistica, Prima visita Escluso: Visita neurologica (89.13), Visita ginecolog	735	579	579
PEDIA120 - BU_Emato-oncologia	89.7 - VISITA GENERALE Visita specialistica, Prima visita Escluso: Visita neurologica (89.13), Visita ginecolog	392	431	431
PEDIA050 - BU_Fibrosi cistica Clinica Pediatrica	89.37.1 - SPIROMETRIA SEMPLICE	309	216	216
PEDIA070 - BU_Allergologia Clinica Pediatrica	89.37.1 - SPIROMETRIA SEMPLICE	364	480	480
OTORI040 - BU_Otorinolaringoiatria	95.41.1 - ESAME AUDIOMETRICO TONALE Incluso: Acufonometria (test di Feldman, test di Vernon)	597	437	437
<b>TOTALE:</b>		<b>24.129</b>	<b>23.600</b>	<b>23.600</b>

## 2.4 Le linee progettuali

### Contenimento dei tempi di attesa (Linea regionale 3.4.1)

<b>Linea n. 3.4.1- Contenimento dei tempi di attesa (4/2010)</b>	
<b>Raccordo con la programmazione precedente:</b>	
<i>Monitoraggio e governo TA</i>	
E' stato effettuato il monitoraggio mensile di	
- tempi di attesa ALPI ed ambulatoriali;	
- volumi di attività (n. prestazioni) libero professionale e volume di attività (n prestazioni) ambulatoriale (controllo rapporto Volume ALPI < a Volume AMBU istituzionale).	
<i>Tempi di refertazione esami di laboratorio</i>	
E' stato effettuato tramite DnTAT (ed è ancora in corso), il monitoraggio dei tempi di refertazione degli esami di laboratorio ritenuti significativi e critici. Viene valutato lo scostamento fra tempi di refertazione dichiarati (standard) e i tempi effettivi di emissione del referto. Nel caso di scostamenti significativi vengono prodotte azioni correttive.	
<i>Semplificazioni dei percorsi per il cittadino</i>	
Semplificazione delle prestazioni specialistiche con incremento delle prescrizioni dirette da parte dei specialisti ginecologi: 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 (obiettivo che prosegue nel 2011, con la prescrizione di tutte le prestazioni del Percorso nascita, alla prima visita - vedi punto 3)	
<b>Obiettivo aziendale</b>	<b>Risultato atteso</b>
1. Piano 2011 di area vasta per il contenimento dei tempi di attesa. La classificazione delle prestazioni di base o specialistiche è quella comunicata dalla Regione.	1. Viene condiviso e formalizzato il Piano di Area Vasta per il contenimento dei tempi di attesa
2. Monitoraggio dei tempi di attesa ed informazione ai cittadini	2. Vengono monitorati trimestralmente: - I Tempi di attesa in regime istituzionale e in regime ALPI per le prestazioni indice, mission dell'Istituto; - i volumi di attività ambulatoriale istituzionale e ALPI e il loro relativo rapporto; nel caso di criticità vengono effettuate adeguate misure correttive per il contenimento dei TA entro i gg stabiliti - I TA sono aggiornati e diffusi sul sito Internet aziendale
3. Semplificazione delle prescrizioni	3. Entro il 31.12.2011 tutte le prestazioni specialistiche del percorso nascita sono prescritte alla prima visita.

specialistiche (percorso nascita)	4. Il/I referenti dell'Istituto partecipano al gruppo di lavoro, agli incontri previsti dalla programmazione regionale per l'attivazione del CUP regionale. 5. Prosegue lo sviluppo di agende con criteri di prenotazione di priorità clinica UBDP
4. Verso il CUP regionale	
5. Criteri di priorità	

Prevenzione (Linea regionale 3.4.2)

<b>Linea n. 3.4.2.2: Prevenzione infortuni e malattie professionali</b>	
<i>Raccordo con la programmazione precedente:</i> Linea non programmata nel 2010	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Attivare, promuovere azioni di monitoraggio, vigilanza, informazione, formazione anche condivisi con gli altri Enti deputati a svolgere azioni nel campo della tutela della salute e sicurezza negli ambienti di lavoro.	Viene sperimentato con l'INAIL, l'ASS n.1 Triestina, un progetto di condivisione dei percorsi in essere di prevenzione e valutazione del rischio (e relativi DVR), con autovalutazione e valutazione fra pari.

<b>Linea n. 3.4.2.6: Programma guadagnare salute</b>	
<i>Raccordo con la programmazione precedente:</i> Linea non programmata nel 2010	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Lotta al tabagismo Promozione ed adesione alle iniziative regionali e di contrasto al tabagismo con l'implementazione di "Luoghi e contesti liberi dal fumo"	Entro il 31.03.2011 viene revisionata l'applicazione della normativa antifumo all'interno dell'Istituto. Entro il 31.12.2011 vengono effettuati interventi di educazione sanitaria rivolti sia agli operatori che agli utenti che accedono in Istituto, fra cui allestimento e stampa di pieghevoli dedicati. Continua la collaborazione con le aziende sanitarie triestine per il progetto interaziendale, "Operatori sanitari liberi dal fumo".

Assistenza sanitaria (Linea regionale 3.4.3)

<b>Linea n. 3.4.3.1: Accreditemento (1/2010)</b>	
<b>Raccordo con la programmazione precedente:</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>o per l'accreditemento volontario JCI:               <ul style="list-style-type: none"> <li>- nel maggio 2010 è stata effettuata la visita di "assessment";</li> <li>- entro il 31.12.2010 programmato invio richiesta di visita a JCI</li> </ul> </li> <li>o per l'accreditemento istituzionale:               <ul style="list-style-type: none"> <li>- è stato ottenuto l'accreditemento a pieno titolo per il Servizio di medicina trasfusionale</li> <li>- è stato ottenuto l'accreditemento della SSD PMA (Decreto Regione FVG del Direttore centrale n.994/2010)</li> </ul> </li> </ul>	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
1 <i>Accreditemento volontario JCI</i> Adeguamento agli standard JCI, ed 2008 e successivo aggiornamento.	1. Ottenimento accreditemento da JCI
2 <i>Accreditemento istituzionale</i>  2a PMA  2b. Collaborare con la Direzione centrale al completamento delle procedure di accreditemento istituzionale	<p>2a Per la PMA mantenere e eventualmente aggiornare la conformità agli standard previsti dall'accreditemento istituzionale (.DGR n. 705/2007 ed eventuali aggiornamenti</p> <p>2b Entro il 31.01 viene individuato il referente per le procedure di Autorizzazione e accreditemento istituzionale L'Istituto individua e mette a disposizione n.6 valutatori, di cui 2/3 che devono completare il percorso formativo. L'Istituto si impegna ad effettuare l'autovalutazione dei requisiti di autorizzazione ed accreditemento emessi dalla Direzione centrale della salute, secondo le modalità definite dalla stessa Direzione regionale.</p>

**Linea n. 3.4.3.2 - Assistenza farmaceutica (2/2010)**

*Raccordo con la programmazione precedente*

Valutazione e sviluppo dell'appropriatezza sull'uso dei farmaci

- 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)
- attivare sinergie e programmi di audit con il CRO di Aviano per definire percorsi/protocolli diagnostico-terapeutici condivisi (almeno uno)

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)

*Obiettivo aziendale*

*Risultato atteso*

Continuare a sviluppare percorsi di appropriatezza prescrittiva

Prescrizione di farmaci a brevetto scaduto

Distribuzione diretta

Proseguimento della partecipazione al tavolo tecnico di area vasta per percorsi di appropriatezza prescrittiva

Per i generici, responsabilizzazione degli specialisti sulla prescrizione di medicinali a brevetto scaduto

Potenziamento della distribuzione diretta e del primo ciclo

**Linea n. 3.4.3.3 -Sicurezza e governo clinico (3 e 14/2010)**

*Raccordo con la programmazione precedente*

- presenza di check list compilate nel 100 % delle cartelle cliniche di pazienti chirurgici dell'ultimo trimestre (da valutare nel controllo cartella di febbraio 2011);
- il 100 % dei CEDAP è inserito, attraverso il SIASI, nel registro regionale dei tagli cesarei;
- la scheda ostetrico-neonatologica è utilizzata per ogni nato ;
- validazione del sistema di cardiocografia a domicilio su 100 gravidanze a medio rischio: progetto decollato con difficoltà per problemi logistici, comunque in corso di attuazione;
- proseguimento dell'attività iniziata nel 2009 per il monitoraggio glicemico domiciliare: aumento di almeno 10% dell'attività 2009 (43 donne);
- la procedura di gestione della documentazione clinica è in corso di completamento;
- la nuova cartella clinica è utilizzata da tutte le SS.CC. con attività clinica

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
1. Raggiungimento degli standard omogenei minimi di qualità e sicurezza.	1. Entro il 31 marzo 2011 viene trasmesso un documento consuntivo sui risultati 2011 in tema di <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ sicurezza del paziente,</li> <li>▪ prevenzione e controllo delle infezioni ospedaliere</li> </ul> Il documento definisce i programmi di miglioramento, con i relativi obiettivi, per ciascuna dei punti 1 e 2..
2. Prosecuzione attività di monitoraggio avviate su sicurezza del paziente e prevenzione e controllo delle infezioni correlate all'assistenza.	2. Entro il 30 novembre 2011 viene trasmesso alla Direzione regionale il documento consuntivo sul grado di raggiungimento degli obiettivi definiti nel Piano di miglioramento.
3. Partecipazione alla prima rilevazione della prevalenza europea (ottobre 2011) sulle infezioni correlate all'assistenza.	3. L'Istituto partecipa, secondo quanto definito dalle indicazioni regionali, alla prima rilevazione della prevalenza europea sulle infezioni correlate all'assistenza.

<b>Linea n. 3.4.3.4 Assistenza protesica</b>	
<i>Raccordo con la programmazione precedente:</i> Linea non programmata nel 2010	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Viene avviata la procedura per la prescrizione informatica delle prestazioni relative ai LEA dell'assistenza protesica; viene attivato il collegamento con INSIEL spa per la gestione nell'"Anagrafe prescrittori" dei medici dell'Istituto che effettuano prescrizioni proteiche.	Entro il 30.06.2011 viene attivato il collegamento con INSIEL per la prescrizione informatica e tutti i medici della SC Ortopedia sono formati.  Entro il 31.12 2011, il 70 % delle prescrizioni protesiche effettuate dalla SC Ortopedia vengono effettuate informaticamente

<b>Linea n. 3.4.3.6 Rete oncologica</b>	
<i>Raccordo con la programmazione precedente:</i> Linea non programmata nel 2010	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Partecipazione al 100% delle attività promosse dalla Direzione Regionale della Salute Integrazione Socio Sanitaria e Politiche Sociali o	Il referente dell'Istituto partecipa agli incontri del Gruppo regionale e alle attività promosse dalla Direzione centrale, specificatamente per gli ambiti assistenziali pediatrici assegnati all'Istituto dal PSR 2010-2012 nella rete oncologica regionale

<b>Linea n. 3.4.3.7. Trapianto d'organi, tessuti e cellule (15/09)</b>	
<i>Raccordo con la programmazione precedente:</i>	
<p>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> <p>Incremento dell'attività di raccolta di cellule staminali da cordone ombelicale presso l'IRCCS Burlo Garofolo</p> <p>Definire e rendere operativo il modello interno.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Attivando la donazione in almeno un caso giudicato idoneo</li> <li>• Organizzando un evento formativo interno</li> <li>• Proseguimento nell'azione di coordinamento regionale assegnata all'Istituto, con interventi formativi</li> <li>• Incremento della raccolta di cellule staminali da cordone ombelicale: 50 unità nel 2010 rispetto alle 36 unità del 2009.</li> </ul> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. definire il proprio piano di attività rispetto al programma regionale trapianti: sono attivi i contatti con il referente di Area Vasta per definire una modalità organizzativa applicabile all'IRCCS;</li> <li>2. definire un progetto per lo sviluppo delle terapie cellulari anche per patologie non neoplastiche (genetiche, autoimmuni, degenerative).</li> </ol>	
<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.	Risultato atteso: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Attivazione della donazione in almeno un caso giudicato idoneo, se disponibile</li> <li>2. Organizzazione di un evento formativo interno.</li> </ol>
Sviluppo delle attività trapiantologiche di midollo osseo	

<b>Linea n. 3.4.3.8. Piano sangue (28/09)</b>	
<i>Raccordo con la programmazione precedente:</i>	
Dare piena operatività al Dipartimento Interaziendale di Medicina Trasfusionale	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
L'I.R.C.C.S. deve assicurare la sicurezza e l'appropriatezza trasfusionale	L'obiettivo è attuato attraverso il raccordo tra il Dipartimento trasfusionale e la Direzione medica

**Integrazione socio - sanitaria (Linea regionale 3.4.4)**

<b>Linea 3.4.4.2 - Riabilitazione</b>	
<i>Raccordo con la programmazione precedente:</i> Linea non programmata nel 2010	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
<p>Predisporre gli atti propedeutici per:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- l'attivazione dei Dipartimenti di Riabilitazione in ogni Area Vasta per garantire il governo clinico della presa in carico e continuità assistenziale/riabilitativa ospedale-territorio.</li> <li>- la definizione e l'organizzazione delle attività di HUB e Spoke per l'alta specialità riabilitativa tra l'IMFR di Udine e i Dipartimenti di Riabilitazione di Area vasta.</li> <li>- la presenza in ogni Area Vasta dell'offerta riabilitativa ad orientamento specialistico (cardiologica e pneumologica) raccordata con l'attività degli ospedali del territorio</li> </ul>	<p>Il referente dell'Istituto partecipa al/ai gruppi di lavoro regionali, per la condivisione di percorsi assistenziali e riabilitativi, specifici per l'area pediatrica, propri del mandato* istituzionale assegnato al Burlo Garofolo.</p> <p>* Attività riabilitative pediatriche sono erogate e sono funzione delle seguenti SSCC Ortopedia e traumatologia, Terapia Intensiva neonatale, Clinica pediatrica (Fibrosi cistica), Oculistica (Ortottica)</p>

<b>Linea 3.4.4.4.: Salute mentale</b>	
<b>Raccordo con la programmazione precedente:</b> Linea non programmata nel 2010	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
<p>Individuare e sperimentare nuove strategie integrate di risposta tra gli attori della rete territoriale per gli "esordi" psicotici e affettivi e per altre forme di disagio/sofferenza nell'adolescenza (ripresa/ recovery).</p> <p>Consolidare la rete regionale di risposta ai Disturbi del Comportamento Alimentare (primo, secondo, terzo livello)</p>	<p>Il Referente dell'Istituto partecipa ai gruppi di lavoro territoriali.</p> <p>Viene formalizzato e sperimentato almeno un percorso diagnostico terapeutico e di presa in carico condivisa nell'ambito del disagio/sofferenza degli adolescenti.</p> <p>Il Referente dell'Istituto partecipa al gruppo di lavoro e alle attività della "Rete regionale di risposta ai disturbi del comportamento alimentare".</p>

<b>Linea 3.4.4.5 - Materno infantile</b>	
<b>Raccordo con la programmazione precedente:</b> Linea non programmata nel 2010	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
<p>Individuazione di percorsi assistenziali integrati per bambini affetti da malattie congenite, croniche e disabilità fisica/o psichica, atti a garantire la presa in carico globale e la continuità delle cure nella fase di transizione tra l'età evolutiva e quella adulta</p> <p>Stesura di un documento condiviso a livello regionale sulle modalità di accesso alle tecniche di procreazione medicalmente assistita.</p> <p>Avvio di un programma regionale di screening uditivo neonatale.</p>	<p>Viene definito un modello di percorso assistenziale integrato per bambini affetti da malattie congenite, croniche e disabilità fisica/o psichica, con particolare riferimento alla fase di transizione dall'età evolutiva a quella adulta, con i relativi <i>criteri/standard di qualità</i> per: presa in carico globale e continuità delle cure.</p> <p>Il modello definito viene sperimentato nell'ambito delle patologie croniche,</p> <p>Il/i referenti dell'istituto partecipano al 100% delle attività avviate dalla Direzione Regionale della Salute Integrazione Socio Sanitaria e Politiche Sociali per la stesura del documento condiviso regionale, sulle modalità di accesso alle tecniche di procreazione medicalmente assistita</p> <p>L'istituto partecipa alle attività del programma regionale di screening uditivo neonatale.</p>

## 2.5 Programma delle attività centralizzate

Relativamente alle attività centralizzate presso il Dipartimento Servizi Condivisi, si evidenziano i fabbisogni di apparecchiature biomediche, beni e servizi per l'anno 2011.

- **Acquisizione delle apparecchiature biomediche**

Apparecchiature la cui acquisizione è prevista con le risorse dell'anno 2011:

codice categoria CND	descrizione categoria CND	CIVAB	descrizione aziendale	quantità	valore totale	priorità	privativa (S/N)	motivazione privata	struttura/reparto di destinazione
Z12011202	TAVOLI OPERATORI	TOP	Tavolo operatorio	1	€ 70.000,00	alta	n		SO Ginecologiche
Z12100302	ELETTROENCEFALOGRAFI	EEG	EEG portatile	1	€ 20.000,00	alta	s	compatibilità sistema EEG di reparto	NPI
Z12120123	TOPOGRAFI CORNEALI COMPUTERIZZATI	TCC	Topografo corneale	1	€ 30.000,00	media	n		Oculistica
Z1203010101	APPARECCHI PER ANESTESIA	ANS	Apparecchio anestesia	1	€ 55.000,00	alta	n		Anestesia e Rianimazione
Z1203010503	VENTILATORI POLMONARI NEONATALI/PEDIATRICI	VPO03	Ventilatori polmonari	2	€ 70.000,00	media	n		Neonatologia Terapia Intensiva
Z110401	ECOTOMOGRAFI	ECT	Ecografo	1	€ 120.000,00	alta	n		Radiologia
Z121401	AUDIOMETRI	AUM	Audiometro/impedenzometro	1	€ 30.000,00	alta	n		ORL
		#N/D	Quota indistinta per urgenze		€ 55.000,00				
					€ 450.000,00				

- **Acquisizione di beni**

Beni e servizi, diversi da quelli oggetto di procedura di gara unificata o specifica effettuata nel biennio 2009 - 2010:

- service di laboratorio

## 2.6 La ricerca scientifica

Nel 2011 l'attività scientifica perseguirà **2 obiettivi principali** in continuità con le linee strategiche delineate per il 2010:

### 1) incremento delle interazioni con Istituti ed Enti di ricerca nazionali ed esteri

Le dimensioni e la particolarità dell'Istituto, la collocazione geografica e la sua tradizione culturale e scientifica stessa depongono a favore di una continua ricerca di alleanze per creare una rete stabile di collaborazioni qualificate che contribuiscano a:

- rafforzare le capacità dell'istituto di partecipare con buone possibilità di successo a bandi di ricerca nazionali ed europei;
- ampliare la casistica clinica per poter disegnare studi clinici e trial qualificati, appropriati e di peso internazionale.

La creazione di alleanze strategiche per lo sviluppo delle attività di ricerca e cliniche è fondamentale per l'Istituto che, anche a fronte di una generale crisi di finanziamenti pubblici e privati, è costretto ad ampliare le sue "dimensioni" pena la perdita di competitività sia sul piano clinico che scientifico.

### 2) offerta di servizi per la ricerca

Nel corso di questi ultimi anni l'Istituto ha accumulato facilities tecnologiche e competenze scientifiche in tema di ricerca di base e clinica. Lo sviluppo da un lato della genetica medica (es facility di genotyping) e delle competenze specifiche sul disegno, la conduzione, l'analisi e la presentazione di ricerche cliniche (servizio di epidemiologia e biostatistica) può

permettere all'Istituto di offrirsi quale supporto qualificato a ricerche svolte e condotte anche in altra realtà regionali e non (es. Università e altre Aziende Ospedaliere). Pur se tra difficoltà quasi croniche, in molte realtà regionali e nazionali, si conducono ricerche cliniche che potrebbero avvantaggiarsi delle competenze dell'Istituto sia in tema di analisi genetiche su casistica clinica (es. creazione di biobanche di materiale genetico) sia per il disegno degli studi e l'analisi dei risultati (trial clinici). Queste competenze travalicano le specifiche aree della pediatria e dell'ostetricia-ginecologia e possono essere esportate anche in altre branche cliniche in modo da accrescere anche la qualità delle prestazioni cliniche.

### 3. B - PROGRAMMAZIONE DELLE RISORSE

#### 3.1 Il personale

##### A) Stato dell'arte

Le tabelle di seguito riportate rappresentano in sintesi la situazione del personale dipendente al 31 dicembre 2009 e la previsione al 31 dicembre 2010. Si espone altresì dotazione organica come prevista nel Piano attuativo ospedaliero per l'anno 2010. Si precisa che la forza presunta al 31 dicembre 2010 è comprensiva di 21 unità di personale il cui contratto di lavoro è stato stipulato prima dell'entrata in vigore della l.r. 30 dicembre 2009, n. 24, pubblicata sul B.U.R. il 7 gennaio 2010, in attuazione della pianificazione per l'anno 2009, entrate in servizio nei primi giorni dell'anno 2010 e non rientranti nelle restrizioni alle assunzioni per espressa previsione dell'art. 13, comma 20, della legge in parola.

I dati sono altresì comprensivi del personale universitario convenzionato (12 unità al 30 novembre 2010) nonché del personale comandato *in* e *out* o collocato in aspettativa:

	Forza al 31.12.2009	Forza presunta al 31.12.2010	Dot. org. da PAO 2010
<b>Dirigenza</b>			
Ruolo sanitario	154	155	168
Ruolo professionale	2	2	3
Ruolo tecnico	1	1	1
Ruolo amministrativo	3	4	4
<b>Totale dirigenza</b>	<b>160</b>	<b>162</b>	<b>176</b>
<b>Comparto</b>			
Ruolo sanitario	413	405	420
Ruolo professionale	0	0	0
Ruolo tecnico	120	125	135
Ruolo amministrativo	83	80	92
<b>Totale comparto</b>	<b>616</b>	<b>610</b>	<b>647</b>
<b>Totale complessivo</b>	<b>776</b>	<b>772</b>	<b>823</b>

Le tabelle seguenti riepilogano i dati relativi ai lavoratori impiegati mediante contratto di somministrazione, con evidenza in data 31 dicembre 2009 e 31 dicembre 2010.

<b>SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO AL 31.12.2009</b>			
<b>Profilo</b>	<b>Esigenze produttive</b>	<b>Unità</b>	<b>Scadenza</b>
Collaboratore tec. ingegnere clinico	Gestione e manutenzione tecnologie	1	31.12.2010
Collaboratore amministrativo	Gestione polizze assicurative	1	26.10.2010
Assistente amministrativo	Relazioni con il pubblico, legge 150/2000	1	07.03.2011
Assistente amministrativo	Formazione a fini accreditamento JCI	1	07.07.2010

<b>SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO AL 31.12.2010</b>			
<b>Profilo</b>	<b>Esigenze produttive</b>	<b>Unità</b>	<b>Scadenza</b>
Collaboratore tec. ingegnere clinico	Gestione e manutenzione tecnologie	1	31.12.2010
Assistente amministrativo	Relazioni con il pubblico, legge 150/2000	1	07.03.2011

Di seguito si riportano i dati relativi ai rapporti di collaborazione, con esclusione dei contratti appositamente finanziati, tutti riconducibili alla ricerca scientifica.

<b>RAPPORTI DI COLLABORAZIONE AL 31.12.2010</b>				
<b>Rapporto</b>	<b>Oggetto</b>	<b>Unità</b>	<b>Decorrenza</b>	<b>Termine</b>
Lavoro autonomo ex art. 7, c. 6, d.lgs. 165/2001	Attività informativa e divulgativa (l. 150/2000)	1	01/02/2010	31/01/2012
Lavoro autonomo ex art. 7, c. 6, d.lgs. 165/2001	Assistenza fiscale e tributaria	1	16/06/2010	15/03/2012

I servizi esternalizzati, con indicazione delle unità di personale addette, sono esposti nella seguente tabella di sintesi:

<b>SERVIZI ESTERNALIZZATI</b>	
<b>Descrizione</b>	<b>Personale addetto al 31/12/2010</b>
Servizio pulizie	34
Servizio raccolta rifiuti	
Servizio lavanderia	1
Servizio ristorazione	14
Servizio trasporto merci e facchinaggio	8
Servizio manutenzione aree verdi	4
Servizio supporto gestione pazienti psichiatrici (a chiamata)	3
Servizio trasporto campioni biologici	1
Servizio trasporto secondario	1
Servizio asporto e smaltimento rifiuti	2
Servizio manutenzione apparecchiature biomedicali e informatiche	4
Servizio vigilanza antincendio	12
Servizio manutenzione impianti e gestione calore	5

Le tabelle di seguito riportate espongono i flussi del personale, in entrata e in uscita, nel corso dell'anno 2010.

Il dato relativo alle cessazioni nell'anno 2010 differisce sensibilmente da quello degli anni precedenti, la cui consistenza è stata determinata dal rilevante numero di rapporti di lavoro a termine che hanno caratterizzato la storia dell'Istituto e nei cui confronti si sono dirette le più recenti politiche del personale, intese a superare il precariato endemico.

PREVISIONE CESSAZIONI DI PERSONALE ANNO 2010		
Decesso	assistente amministrativo	1
	totale	1
Collocamento a riposo per limiti di età	dirigente medico di ostetricia e ginecologia	1
	dirigente medico di igiene e sanità p. (univ.)	1
	collaboratore prof. san. tec. lab. biomedico	1
	totale	3
Collocamento a riposo a domanda	dirigente medico di ortopedia	1
	dirigente medico di ostetricia e ginecologia	1
	dirigente farmacista	1
	collaboratore prof. san. esp. assistente san.	1
	collaboratore prof. san. esp. tec. san. rad. med.	1
	collaboratore prof. san. inf. pediatrico	1
	collaboratore prof. san. ostetrico	1
	operatore tecnico	1
totale	8	
Risoluzione del rapporto di lavoro per inabilità	collaboratore prof. san. inf. pediatrico	1
	collaboratore amministrativo	1
	assistente amministrativo	2
	totale	4
Licenziamento disciplinare	ausiliario specializzato serv. assistenziali	1
	totale	1
Mobilità	dirigente medico di anestesia e rianimazione	1
	dirigente medico di igiene e sanità pubblica	1
	collaboratore prof. san. infermiere	2
	collaboratore amministrativo esperto	1
	collaboratore amministrativo	1
	totale	6
Recesso volontario tempo indeterminato	dirigente medico di cardiologia	1
	dirigente medico di chirurgia pediatrica	1
	collaboratore prof. san. infermiere	1
	operatore sociosanitario	2
	totale	5
Recesso anticipato tempo determinato	dirigente medico di otorinolaringoiatria	1
	dirigente professionale ingegnere	1
	collaboratore prof. san. ostetrico	4
	totale	6
Scadenza termine tempo determinato	dirigente medico di anestesia e rianimazione	3
	dirigente medico di cardiologia	1
	dirigente medico di igiene e sanità pubblica	1
	dirigente odontoiatra	1
	collaboratore prof. san. infermiere	1
	collaboratore prof. san. inf. pediatrico	2
	collaboratore prof. san. ostetrico	2
	operatore socio-assistenziale	4
	ausiliario specializzato serv. assistenziali	2
	totale	17
	<b>totale cessazioni certe 2010</b>	<b>51</b>

<b>PREVISIONE CESSAZIONI DI PERSONALE ANNO 2011 - ELABORAZIONE 15.11.2010</b>		
Collocamento a riposo per limiti di età	collaboratore prof. san. infermiere gen. esperto	1
	totale	1
Collocamento a riposo a domanda	dirigente medico di pediatria	1
	dirigente medico di otorinolaringoiatria (s. c.)	1
	collaboratore prof. san. inf. pediatrico esperto	3
	collaboratore prof. san. inf. pediatrico	2
	operatore tecnico specializzato esperto	1
	totale	8
Scadenza termine tempo determinato	dirigente medico di genetica medica	1
	dirigente medico di pediatria	6
	dirigente medico di ostetricia e ginecologia	1
	dirigente medico di otorinolaringoiatria	1
	dirigente biologo	2
	dirigente chimico	1
	dirigente statistico	1
	collaboratore prof. san. infermiere	1
	collaboratore prof. san. tecnico di laboratorio	1
	collaboratore prof. san. ostetrico	3
totale	18	
<b>totale cessazioni certe 2011</b>		<b>27</b>

Il dato relativo alle assunzioni, di seguito esposto, evidenzia partitamente le acquisizioni di personale avvenute all'inizio dell'anno corrente, in attuazione della manovra 2009, per effetto di contratti di lavoro stipulati prima dell'entrata in vigore della legge regionale n. 24/2009.

<b>ASSUNZIONI DI PERSONALE ANNO 2010</b>				
Profilo	Disciplina	Durata	Unità	Note
Dirigente medico	anestesia e rianim.	tempo indet.	2	Manovra 2009
Dirigente medico	chirurgia pediatrica	tempo indet.	1	Manovra 2009
Dirigente medico	igiene e sanità pubb.	tempo indet.	1	Manovra 2009
Dirigente psicologo		tempo indet.	1	Manovra 2009
Dirigente professioni sanit.		tempo det.	1	Manovra 2009
Collab. prof. san. ostetrico		tempo indet.	1	Manovra 2009
Operatore socio-sanitario		tempo indet.	14	Manovra 2009
totale assunzioni manovra 2009			21	
Dirigente medico	pediatria	tempo det.	1	Nelle more del concorso
Dirigente medico	pediatria	tempo det.	1	In attesa di ristruttur. Ped. urg.
Dirigente medico	pediatria	tempo det.	1	Supplente

Dirigente medico	ostetricia e ginecol.	tempo det.	1	Nelle more del concorso
Dirigente medico	otorinolaringoiatria	tempo det.	1	Nelle more del concorso
Dirigente medico	anestesia e rianimaz.	tempo indet.	4	Manovra 2010
Dirigente medico	cardiologia	tempo indet.	1	Manovra 2010
Dirigente medico	pediatria	tempo det.	1	Supplente - da attuare
Dirigente medico	pediatria (ped. urg.)	tempo indet.	1	Manovra 2010 - da attuare
Dirigente medico	pediatria (oncoemat.)	tempo indet.	1	Manovra 2010 - da attuare
Dirigente biologo		tempo indet.	2	Manovra 2010 - da attuare
Dirigente chimico		tempo indet.	1	Manovra 2010 - da attuare
Dirigente ingegnere		tempo det.	1	Sost. dir. in aspettativa
Collab. prof. san. ostetrico		tempo det.	5	Straordinari per cop. assenze
Collab. prof. san. ostetrico		tempo det.	2	Supplenti - da attuare
Collab. prof. san. tec. rad.		tempo indet.	1	Manovra 2010
Collab. prof. san. ostetrico		tempo indet.	1	Turnover 2010 - da attuare
Collab. prof. san. inferm.		tempo indet.	2	Manovra 2010 - da attuare
Collaboratore amm.vo		tempo indet.	1	Piano di stabilizzazione 2009
Assistente amministrativo		tempo indet.	2	Piano di stabilizzazione 2009
Coadiutore amministrativo		tempo indet.	1	Manovra 2010 (l. 68/1999)
totale assunzioni manovra 2010			32	
<b>totale assunzioni 2010</b>			<b>53</b>	

Il saldo negativo atteso, risultante dalla differenza tra le assunzioni relative alla manovra 2010 e le cessazioni previste è pari a 25 unità. Il confronto fra il dato relativo alla forza in servizio al 31 dicembre 2009 e la forza prevista al 31 dicembre 2010 per effetto delle assunzioni conseguenti alla manovra 2009 ed in attuazione della manovra 2010 evidenzia comunque un saldo negativo di 4 unità.

Situazione	Unità di personale
Forza al 31.12.2009	776
Forza al 31.12.2010	772
<b>Saldo 2010</b>	<b>-4</b>
Forza compl. manovra 2009	797
<b>Saldo manovra 2010</b>	<b>-25</b>

## **B) Manovra 2011**

Nel corso dell'anno 2010 l'Istituto ha provveduto alla revisione delle dotazioni organiche, sulla scorta delle indicazioni operative fornite dalla Direzione centrale salute, integrazione socio-sanitaria e politiche sociali n. 9286 del 17 maggio 2010.

Nondimeno, fino all'approvazione del nuovo Atto aziendale da parte della Regione, la manovra del personale 2010 sarà condotta nei limiti di spesa previsti dall'art. 13, comma 20, della legge regionale n. 24/2009, calcolati sulla base della circolare della Direzione centrale n. 1885 dell'1 febbraio 2010, ed in particolare:

<b>Margine di spesa per assunzioni 2011</b>		
Previsione cessazioni al 31.12.2010	51	€ 2.261.292,04
Limite di spesa anno 2011 per assunzioni a tempo indeterminato (art. 13, c. 20, l.r. 24/2009)	40%	<b>€ 904.516,82</b>

Si espongono di seguito le assunzioni a tempo indeterminato previste per l'anno 2011, precisando che parte di esse, autorizzata nell'anno 2010, ha impegnato il margine di spesa per le assunzioni disponibile per l'anno medesimo. La successiva tabella evidenzia la ricaduta delle assunzioni medesime sul margine di manovra 2011.

ASSUNZIONI DI PERSONALE ANNO 2011 - ELABORAZIONE 29.11.2010					
Profilo	Disciplina	Durata	Unità	Destinazione	Note
Dirigente medico dir. s.c.	otorinolaringoiat.	t. indet.	1		Man. 2011 - margine 2010
Dirigente medico dir. s.c.	microbiologia	t. indet.	1		Man. 2011 - margine 2010 n.d.o.
Dirigente medico dir. s.c.	oculistica	t. indet.	1		Man. 2011 - turnover
Dirigente medico dir. s.c.	chir. neonatale	t. indet.	1		Man. 2011 - sviluppo n.d.o.
Dirigente medico	pediatria	t. indet.	1	Neonatologia	Man. 2011 - turnover
Dirigente medico	genetica medica	t. indet.	1		Man. 2011 - sviluppo n.d.o.
Dirigente psicologo		t. indet.	1	Neuropsic. inf.	Man. 2011 - sviluppo n.d.o.
Dirigente biologo		t. indet.	1	Dip. diagn. av.	Man. 2011 - sviluppo n.d.o.
Dirigente farmacista		t. indet.	1		Man. 2011 - turnover
Dirigente statistico		t. det.	1	Dir. scient.	Man. 2011 - proroga
Coll. prof. ostetrico		t. indet.	2		Man. 2011 - sviluppo n.d.o.
Coll. prof. tec. neurofisiop.		t. indet.	1	Neuropsic. inf.	Man. 2011 - turnover
Coll. prof. infermiere		t. indet.	3		Man. 2011 - turnover
Coll. prof. tec. laboratorio		t. indet.	2	Dip. diagn. av.	Man. 2011 - sviluppo
Coll. tecnico ingegnere		t. indet.	1	Ing. clinica	Man. 2011 - sviluppo
Coll. amm.vo esperto		t. indet.	1	Svil. ris. Um.	Man. 2011 - turnover, mob. comp.
Coll. amministrativo		t. indet.	1	Aff. gen. e leg.	Man. 2011 - turnover
Coadiutore amministrativo		t. indet.	2	Strutture san.	Man. 2011 - (l. 68/1999)

MARGINE DI MANOVRA 2011		
Profilo	Unità	Spesa
<b>DIRIGENTI MEDICI</b>		
Pediatria (neonatologia)	1	€ 62.558,08
Genetica medica	1	€ 62.558,08
s.c. Oculistica	1	€ 93.947,30
s.c. Chirurgia neonatale	1	€ 93.947,30
	<b>totale</b>	<b>€ 313.010,76</b>
<b>DIRIGENTI SPTA</b>		
<b>Ruolo sanitario</b>		
Psicologo	1	€ 59.119,38
Biologo	1	€ 61.405,02
Farmacista	1	€ 59.119,38
<b>Ruolo tecnico</b>		
Statistico	1	€ 59.119,38
	<b>totale</b>	<b>€ 179.643,78</b>

<b>COMPARTO</b>		
<b>Ruolo sanitario</b>		
Ostetrico	2	€ 63.034,14
Tecnico di neurofisiopatologia	1	€ 31.517,07
Infermiere	3	€ 94.551,21
Tecnico di laboratorio	2	€ 63.034,14
<b>Ruolo tecnico</b>		
Collaboratore tecnico ingegnere cl.	1	€ 31.517,07
<b>Ruolo amministrativo</b>		
Coadiutore amministrativo	2	€ 51.250,32
Collaboratore amministrativo	1	€ 31.517,07
Collaboratore amministrativo esperto	1	€ 34.088,80
totale		€ 400.509,81
<b>valore cessazioni 2010</b>		€ 2.600.234,62
<b>40%</b>		€ 904.516,82
<b>spesa assunzioni</b>		€ <b>954.569,37</b>
<b>saldo negativo</b>		-€ 50.052,55

Il saldo atteso, risultante dalla differenza tra le assunzioni relative alla manovra 2011 e le cessazioni previste, è riportato nel seguente riepilogo.

Situazione	Unità di personale
Forza al 31.12.2010	772
Forza presunta al 31.12.2011	768
<b>Saldo manovra 2011</b>	<b>-4</b>

Di seguito si espone l'assetto dei servizi esternalizzati alla fine dell'anno 2011, con evidenza della stima del personale impiegato:

<b>SERVIZI ESTERNALIZZATI</b>	
<b>Descrizione</b>	<b>Personale previsto al 31/12/2011</b>
Servizio pulizie	34
Servizio raccolta rifiuti	
Servizio lavanderia	1
Servizio ristorazione	14
Servizio trasporto merci e facchinaggio	8
Servizio gestione archivio	2
Servizio manutenzione aree verdi	4
Servizio supporto gestione pazienti psichiatrici (a chiamata)	3
Servizio trasporto secondario	1
Servizio asporto e smaltimento rifiuti	2
Servizio manutenzione apparecchiature biomedicali e informatiche	4
Servizio vigilanza antincendio	12
Servizio manutenzione impianti e gestione calore	5

### **3.2 Il Sistema informativo**

#### **Sistema informativo (Linea regionale 3.4.5)**

Sicuramente è molto sentita la necessità di poter disporre il prima possibile di un sistema di gestione clinica complessiva ospedale/territorio, in modo da rispondere ai requisiti previsti dalle linee guida attualmente vigenti; il sistema attualmente non sembra rispondere alle necessità aziendali e dei reparti, nonché di pubblicazione e distribuzione dei referti in modo coerente con le linee guida di cui sopra, a meno di un suo rinnovamento. Inoltre è indispensabile che tutte le parti del sistema che vengono utilizzate per prendere decisioni cliniche o per attuare azioni cliniche vengano marcate CE dispositivo medico, in relazione alla recente normativa in materia entrata in vigore in marzo 2010 (D.Lgs. 25 gennaio 2010 n.37, in attuazione della direttiva 2007/47/CE). Infatti i sistemi clinici ora in uso (applicativi area G2 in primis), necessiterebbero di una riprogettazione e revisione completa nell'ottica della rispondenza alle normative di cui sopra.

Nell'anno 2010 l'IRCCS Burlo si è adoperato per mantenere la situazione applicativa in essere, estendendola per quanto possibile, e per consolidare progetti di miglioramento della gestione e della sicurezza dei sistemi di infrastruttura informatica interni all'azienda, compreso il parziale rinnovo logico e fisico della rete dell'Istituto.

#### **La Prescrizione elettronica**

La prescrizione elettronica è stata sperimentata nel corso dell'ultimo biennio. Dal punto di vista prettamente tecnico di utilizzo la sperimentazione è stata soddisfacente e si è riusciti ad adeguare l'organizzazione. La sperimentazione ha però messo anche in evidenza alcune criticità non ancora risolte quali per esempio la grossa difficoltà di gestione delle ricette multi branca, delle prestazioni multiple ed aggiuntive.

Nel 2011 si potrà proseguire la sperimentazione e, se tali criticità verranno risolte e se sarà disponibile un software adeguato al carico di lavoro, sarà possibile diffondere il sistema e informatizzare metà delle prescrizioni di prestazioni erogate in azienda entro il 31.12.2011.

<b>Linea n. 3.4.5.1 : Prescrizione elettronica</b>	
<i>Raccordo con la programmazione precedente:</i> Attivazione della prescrizione elettronica in DPT di Medicina e DPT di Chirurgia	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
L'IRCCS prosegue nella diffusione della prescrizione elettronica delle strutture erogatrici.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Almeno il 50% delle strutture prescrive elettronicamente entro il 31/12/2011.</li></ul>

### **La Firma digitale**

Nel corso degli anni 2009 e 2010 l'IRCCS Burlo ha sperimentato il processo di firma digitale e conservazione legale.

Le problematiche segnalate nel PAO 2010 non sono ancora state risolte.

A tutt'oggi infatti il sistema in uso è carente di alcune funzionalità indispensabili (es. estrazione file). La criticità maggiore è che lo strumento di visualizzazione sui desktop non garantisce che quanto visualizzato corrisponda ai contenuti del documento firmato, e quindi di fatto la fruizione al desktop del referto firmato comporta alcuni evidenti rischi.

Pertanto il doppio percorso file firmato/documento cartaceo non è realizzabile per la presenza di due originali diversi dello stesso documento.

La soluzione al problema dovrebbe essere presto disponibile. Nel 2011 pertanto - con software adeguato e testato - sarà possibile estendere la sperimentazione dell'utilizzo della firma digitale.

<b>Linea n. 3.4.5.2 : Firma digitale</b>	
<i>Raccordo con la programmazione precedente:</i> Attivazione della firma digitale in S.C. Oculistica, S.C. Ortopedia, S.C. Chirurgia, S.C. Otorino	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Prerequisito: adeguamento della strumento di visualizzazione al desktop  Obiettivo aziendale: L'Istituto estende l'utilizzo della firma digitale alla lettera di dimissione.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Tutte le strutture ambulatoriali e di ricovero sperimentano la firma digitale. Almeno il 30% delle lettere di dimissione/referti ambulatoriali sono firmati digitalmente.</li></ul>

### **Privacy**

In ottemperanza alle Linee guida del 16 luglio 2009 sul Fascicolo sanitario elettronico (Fse) e sul dossier sanitario (Del. n. 25 del 16 luglio 2009 del Registro deliberazioni dell'Autorità Garante per la protezione dei dati personali), pubblicate nella Gazzetta Ufficiale n. 178 del 3 agosto 2009, il cittadino utente deve obbligatoriamente essere messo in grado di esprimere liberamente il proprio consenso all'inserimento dei suoi dati sanitari e clinici nel sistema elettronico, relativamente e specificatamente per ogni episodio, sia per quanto riguarda la conservazione digitale che la messa in linea, la consultazione remota e/o l'integrazione con altre basi di dati. Il cittadino utente deve altresì essere messo in grado di poter ottenere in qualsiasi momento la restrizione totale o parziale del consenso prestato o la cancellazione parziale o totale dei dati presenti nel sistema informatizzato.

Si esprime comunque la completa disponibilità a sperimentare un software di gestione del consenso del cittadino che si possa riferire al singolo episodio ed al canale di distribuzione, sebbene si ritenga che questo risultato si possa ottenere solamente a seguito del rinnovo completo degli applicativi produttori.

Non risulta applicabile un percorso cartaceo, unico possibile ad oggi.

**Linea n. 3.4.5.3 : Privacy**

*Raccordo con la programmazione precedente:* Linea non programmata nel 2010

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Dare al cittadino la possibilità di esprimere il consenso alla consultazione del singolo episodio sanitario. Semplificare e uniformare la gestione degli utilizzatori dei sistemi sanitari potenziando il controllo dell'accesso alle informazioni.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Disponibilità alla sperimentazione del consenso, previo adeguamento del sistema</li><li>• Disponibilità alla sperimentazione del nuovo applicativo per la gestione unitaria di tutti gli utilizzatori dei sistemi sanitari integrata con la gestione giuridica del personale, previo adeguamento del sistema</li></ul>

**Sistemi di accesso**

Nel 2011 sarà cura dell'IRCCS Burlo, di concerto con ASS1 e AOUTS, provvedere a tutte le azioni necessarie per l'avviamento dei nuovi applicativi di anagrafica regionale, strutture e sportello. Visto l'elevato carico di lavoro, la complessità aziendale e la necessità di effettuare un avviamento privo di disservizi critici, la scarsità di risorse ed il piano di lavoro previsto da Insiel, si evidenzia che non c'è certezza di conclusione dell'avviamento entro la fine del 2011.

**Linea n. 3.4.5.5 : Sistemi di accesso**

*Raccordo con la programmazione precedente:* Linea non programmata nel 2010

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Completare la diffusione dell'Anagrafe Unica e del CUP.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Avviare l'Anagrafe Unica e il CUP Regionale nell'Area Triestina secondo la programmazione regionale.</li></ul>

### **Portale del cittadino**

L'IRCCS Burlo potrà autorizzare la pubblicazione di documenti o dati clinici su un sistema di distribuzione extra aziendale solo se i sistemi produttori verranno adeguati a quanto prevedono la normativa sulla privacy e le linee guida del Garante.

### **Sistemi per la gestione ambulatoriale e di degenza**

L'IRCCS Burlo ha nel corso dell'ultimo biennio installato gli applicativi Insiel in gran parte delle strutture operative, cercando di sfruttarne le potenzialità, anche in relazione alla necessità di rendere i sistemi conformi agli standard Joint Commission International.

Il fatto, già citato, che nel 2010 sia entrato in vigore il decreto legge di modifica delle precedenti norme sui dispositivi medici che impone i requisiti essenziali di sicurezza anche per i software stand alone ove essi siano utilizzati per prendere decisioni cliniche, fa sì che la situazione software si possa mantenere cristallizzata alla situazione attuale. Ogni ampliamento e ogni manutenzione evolutiva non potranno essere messe in atto se non a fronte della marcatura CE degli stessi.

Si ritiene imprescindibile per il 2011, per poter effettuare estensioni e sviluppi, peraltro molto auspicati, l'avvio del percorso di marcatura CE dispositivi medici. Un tanto a meno di non trovare soluzioni alternative.

<b>Linea n. 3.4.5.8 : Qualità della cura</b>	
<b>Linea n. 3.4.5.9 : Sistemi per la gestione ambulatoriale e di degenza</b>	
<i>Raccordo con la programmazione precedente:</i> Prosecuzione della diffusione di G2 clinica e order entry	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Estendere l'uso di sistemi informatici clinici a ambulatori e reparti.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Almeno il 75% di ambulatori/reparti refertano utilizzando applicativi informatizzati.</li></ul>

<b>Linea n. 3.4.5.10 : PACS</b>	
<i>Raccordo con la programmazione precedente:</i> Aggiornamento e mantenimento del PACS attualmente in uso; interfacciabilità con l'impianto del PACS regionale in piena compatibilità con la tempistica della procedura regionale in corso	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Mantenere in efficienza il PACS aziendale.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Mantenimento del PACS aziendale, in vista dell'integrazione con quello regionale secondo la programmazione regionale.</li></ul>

### **Sistema informativo del personale**

Considerato che l'Istituto sarà pesantemente impegnato nel 2011 per l'avvio del nuovo sistema degli accessi, si ritiene che l'avvio del nuovo software di gestione del personale - peraltro non ancora disponibile per i dovuti test ed approfondimenti - dovrà essere posticipato all'anno 2012. Una volta pronto l'applicativo l'Istituto è disponibile agli incontri di approfondimento propedeutici all'avviamento.

<b>Linea n. 3.4.5.17 : Sistema informativo del personale</b>	
<i>Raccordo con la programmazione precedente:</i> Linea non programmata nel 2010	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Rinnovare il sistema del personale.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Implementazione del nuovo sistema "giuridico del personale". Nel 2011 l'IRCCS è disponibile a partecipare agli incontri preliminari di approfondimento. Avviamento previsto per il 2012.</li></ul>

### 3.3 Gli investimenti

Con le linee per la Gestione 2011, la Regione assegna all'Istituto "Burlo Garofolo" l'importo di complessivi € 1.200.000,00 quale contributo in conto capitale per l'anno 2011 per investimenti di rilievo aziendale.

In dettaglio l'importo è suddiviso in € 500.000,00 per investimenti edili ed impiantistici e € 700.000,00 per l'acquisizione di beni mobili e tecnologie.

Di seguito si dettaglia il piano investimenti.

#### A) ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI E TECNOLOGIE.

##### Investimenti di rilievo aziendale

La quota parte dell'assegnazione di € 1.200.000,00 per investimenti di rilievo aziendale dell'IRCCS Burlo destinata ad acquisto di beni mobili e tecnologie ammonta a € 700.000,00 come di seguito ripartiti:

- € 450.000,00 - attrezzature biomediche
- € 150.000,00 - attrezzature informatiche
- € 100.000,00 - attrezzature tecnico-economali

Tra le attrezzature biomediche si segnala, tra le apparecchiature di valore superiore a € 100.000,00, la previsione di acquisto di un ecotomografo per la SC Radiologia ad indirizzo pediatrico.

Si prevede di avviare tutte le procedure di acquisizione relative alla quota di rilievo aziendale per beni mobili e tecnologie entro l'anno 2011.

Lo stato di avanzamento delle acquisizioni di rilievo aziendale del piano 2010 è il seguente:

- attrezzature biomediche: avviato il 100% delle acquisizioni
- attrezzature informatiche: avviato il 100% delle acquisizioni

- attrezzature tecnico-economali: avviato il 100% delle acquisizioni

### **Investimenti di rilievo regionale**

Sono state inserite nell'apposita scheda 3 relativa agli investimenti tre voci specifiche:

- attrezzaggio e arredi laboratori (tipologia B): nei primi mesi del 2011 partiranno i lavori di manutenzione straordinaria di parte dei laboratori di ricerca e analisi (previsti nel Piano investimenti 2009). A seguito della prevista costituzione del Dipartimento di Diagnostica Avanzata e Sperimentazioni Cliniche si rende necessario potenziare le attività di terapia cellulare specificamente per quanto riguarda gli studi sulle cellule staminali mesenchimali. Tali attività richiedono di installare nuove apparecchiature avanzate di laboratorio in ambienti riqualificati e adeguatamente attrezzati con arredi tecnici, frigoriferi e congelatori.
- PACS monitor stazione e interfacciamento (tipologia C): il Burlo ha un sistema PACS dipartimentale attivo fin dal 2004. Nel corso del 2009 si è concordato con l'ARS il mantenimento dell'attuale sistema, che confluirà nel PACS regionale a valle di tutte le nuove installazioni. In previsione dell'adesione dell'Istituto al progetto PACS regionale, che avverrà presumibilmente nel 2012, l'attuale impianto deve essere mantenuto in efficienza, con la sostituzione e implementazione di alcune stazioni di refertazione e l'interfacciamento di nuove modalità, nonché con gli aggiornamenti software. Tale progettualità iniziata nel 2010 dovrà proseguire nel 2011.
- Attrezzaggio ed arredi adeguamento alle normative di sicurezza e prevenzione incendi, conseguenti agli interventi edili impiantistici con analoghe finalità, presso l'intero comprensorio dell'ospedale

Lo stato di avanzamento delle acquisizioni di rilievo regionale del piano 2010 è il seguente

- attrezzature biomediche: avviato il 40% delle acquisizioni
- attrezzature informatiche: le acquisizioni sono in fase di avvio
- attrezzature tecnico-economali: avviato il 30% delle acquisizioni

## **B) INTERVENTI EDILI IMPIANTISTICI**

### **Investimenti di rilievo aziendale**

1) La quota parte dell'assegnazione regionale di € 1.200.000,00 per investimenti di rilievo aziendale dell'IRCCS Burlo destinata ad interventi edili impiantistici ammonta a € 500.000,00 come di seguito ripartiti:

- € 100.000,00 - interventi di manutenzione per ostetricia e ginecologia
- € 200.000,00 - ristrutturazione piano interrato ad uso spogliatoi
- € 200.000,00 - interventi di manutenzione straordinaria

2) L'Istituto realizzerà nell'anno 2011 un'area giochi per bambini, utilizzando fondi propri derivanti dai proventi del progetto di solidarietà "Io navigo per il Burlo" raccolti dalle Associazioni di volontariato. Il costo previsto è pari a € 20.000,00.

### **Investimenti di rilievo regionale**

Nel corso del 2011 dovranno essere eseguiti gli interventi di adeguamento alle normative di sicurezza e prevenzione incendi necessari per il mantenimento in efficienza della struttura fino alla realizzazione della nuova sede dell'Istituto.

L'importo previsto è pari a € 1.914.250,00, corrispondente a quanto già richiesto come finanziamento alla Regione nell'anno 2010.

## Scheda 1

Proposta di piano degli investimenti di rilievo aziendale - anno 2011 -	<b>INTERVENTI EDILI IMPIANTISTICI</b>		di cui:						
	<b>Descrizione dell'intervento</b>	<b>Importo totale</b>	<b>Conto capitale regionale ril. aziendale</b>	<b>Fondi propri</b>	<b>data prevista per l'avvio della procedura di aggiudicazione dei lavori</b>				
	<b>Ospedale di</b>								
	Interventi di manutenzione per ostetricia e ginecologia	100,0	100,0		30/06/2011				
	Ristrutturazione piano interrato ad uso spogliatoi	200,0	400,0		31/03/2011				
	Interventi di manutenzione straordinaria	200,0			30/06/2011				
	Realizzazione area giochi per bambini	20,0		20,0					
	<b>Ospedale di</b>								
		-							
		-							
<b>Strutture territoriali e direzionali</b>									
	-								
	-								
	-								
<b>Totale interventi edili e impiantistici:</b>	<b>520,0</b>	<b>500,0</b>	<b>20,0</b>						
<b>BENI MOBILI E TECNOLOGIE</b>		di cui:							
<b>Descrizione/destinazione del bene</b>	<b>Importo totale</b>	<b>Conto capitale regionale ril. aziendale</b>	<b>Fondi propri</b>	<b>Data prevista per l'avvio della procedura di acquisto</b>					
<b>Ospedale di</b>									
Biomediche	450,0	450,0		01/01/2011					
Informatiche	150,0	150,0		01/01/2011					
Altre	100,0	100,0		01/01/2011					
<b>Ospedale di</b>									
Biomediche	-								
Informatiche	-								
Altre	-								
<b>Strutture territoriali e direzionali</b>									
Biomediche	-								
Informatiche	-								
Altre	-								
<b>Totale beni mobili e tecnologie:</b>	<b>700,0</b>	<b>700,0</b>	<b>-</b>						
<b>Totale investimenti di rilievo aziendale:</b>		<b>1.220,0</b>							
<i>Singole apparecchiature biomediche e informatiche, il cui valore complessivo sia superiore a 100.000 euro, oppure di raggruppamenti omogenei di beni mobili di valore complessivamente superiore a 100.000 euro</i>									
<b>Descrizione attrezzatura</b>	<b>Importo complessivo</b>	<b>Struttura</b>		<b>Data prevista per l'avvio della procedura di acquisto</b>					
Ecografo	120.000,0	Radiologia		01/01/2011					

## Scheda 2

<b>Conto capitale regionale rilievo aziendale (k€)</b>			
<b>Risorse proprie (k€)</b>	<b>20,0</b>	<b>Utilizzo previsto per le risorse proprie</b>	
Alienazioni		rilevo aziendale	edilizia e impianti
Contributo Tesoreria			beni mobili e tecnologie
Donazioni			
Utili di esercizi precedenti			
Altro (Progetto "Io navigo per il Burlo")	20,0		
		<b>Importo (k€)</b>	
		20,0	

### Scheda 3

Descrizione attrezzatura	Struttura	Categoria		Importo complessivo	di cui		Data prevista per l'avvio della procedura di acquisto
		b: biomediche i: informatiche a: altre	Tipologia da linee 2011 [A, B o C]		Conto capitale regionale	Risorse proprie	
Attrezzaggio e arredo laboratori	Dip Diagnosi	b,a	B	<b>90.000,0</b>	90.000,00		<b>01/03/2011</b>
PACS: monitor stazioni interfacciamento	-	b	C	<b>50.000,0</b>	50.000,00		<b>01/07/2011</b>
Attrezzaggio ed arredi adeguamento alle normative di sicurezza e prevenzione incendi	Istituto	a	B	<b>100.000,0</b>	100.000,00		<b>01/08/2011</b>
				-			
				-			
				-			
				-			

### C) VARIAZIONE PROGRAMMA INVESTIMENTI 2010

Con D.G.R. n. 1606 del 04.08.2010 la Regione non ha autorizzato l'Istituto ad utilizzare quote dei fondi statali attribuiti con D.M. 08.09.2006 (importo pari a 2,7 milioni di euro) e con Delibera CIPE n. 58/2008 (importo pari a 11,4 milioni di euro) per un totale di 14,1 milioni di euro complessivi, per interventi di adeguamento dell'attuale sede.

Con Decreto del D.G. n. 176/2010 è stato pertanto modificato l'elenco degli interventi edili ed impiantistici di rilievo aziendale - adottato con Decreto del D.G. n. 115 del 28.06.2010 - diminuendo l'importo complessivo per 1.914.250,00 euro.

Le ulteriori variazioni al programma degli investimenti per il 2010 sono le seguenti:

#### *Interventi edili impiantistici di rilievo aziendale*

- Interventi di messa in sicurezza - lotto 2: da 100,8 a 100,1 K€ ( di cui 75,4 con fondi propri e 24,7 con fondi statali ex D.M. 16.05.2006)
- Interventi di manutenzione straordinaria ed impiantistica: da 300,0 a 351,8 K€ (di cui 300 con CCR ril. aziendale e 51,8 con fondi propri)

#### *Acquisti di beni mobili e tecnologie di rilievo aziendale*

- Acquisti di attrezzature biomediche: da 100 a 120 K€

Differenza totale: + 71,10 K€ di interventi

#### *Copertura finanziaria*

- Diminuzione da 170,8 a 0,00 K€ per le risorse proprie relative alla voce "Alienazioni"
- Aumento da 584,1 a 801,3 K€ per le risorse proprie relative alle "Donazioni"
- Inserimento fondi statali (ex D.M. 16.05.2006) per 24,7 K€

Differenza totale: + 71,10 K€

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

**Piano degli investimenti - 2010**

Interventi edili e impiantistici

INTERVENTI EDILI IMPIANTISTICI DI RILIEVO AZIENDALE	Importo totale
Descrizione dell'intervento	
Risanamento conservativo Dipartimento di Chirurgia e Neonatologia - lotto 1 (quota integrativa)	262,7
Risanamento conservativo Dipartimento di Chirurgia e Neonatologia - lotto 2 (quota integrativa)	21,4
Interventi di manutenzione straordinaria e impiantistica	351,8
adeguamento impianti tecnici (in appalto gestione impianti e gestione calore)	400,0
Interventi di messa in sicurezza - lotto 2	100,1
<b>Totale interventi di rilievo aziendale:</b>	<b>1.136,0</b>

di cui:	CCR ril. aziendale	Fondi propri	Fondi statali
	100,0	162,7	
	-	21,4	
	300,0	51,8	
	-	400,0	
	-	75,4	24,7
	<b>400,0</b>	<b>711,3</b>	<b>24,7</b>

INTERVENTI EDILI IMPIANTISTICI DI RILIEVO REGIONALE	Importo totale
Descrizione/destinazione dell'intervento	
Riordino rete ospedaliera triestina - Comprensorio di Cattinara Nuova sede del Burlo e riqualificazione dell'Ospedale di Cattinara (quota attribuita all'AOU di Trieste in quanto stazione appaltante dell'intervento)	-
<b>Totale interventi di rilievo regionale:</b>	<b>-</b>

di cui:	CCR ril. regionale
	-
	-

**A) Totale interventi edili impiantistici: 1.136,0**

Beni mobili e tecnologie

BENI MOBILI E TECNOLOGIE DI RILIEVO AZIENDALE	Importo totale
Descrizione/destinazione del bene	
Biomediche	120,0
Informatiche	40,0
Altre	42,3
<b>Totale beni mobili e tecnologie di rilievo aziendale:</b>	<b>202,3</b>

di cui:	CCR ril. aziendale	Fondi propri
	82,3	120,0
	<b>82,3</b>	<b>120,0</b>

BENI MOBILI E TECNOLOGIE DI RILIEVO REGIONALE	Importo totale
Descrizione/destinazione del bene	
Biomediche	490,0
Informatiche	60,0
Altre	67,1
<b>Totale beni mobili e tecnologie di rilievo regionale:</b>	<b>617,1</b>

di cui:	CCR ril. regionale
	617,1
	<b>617,1</b>

**B) Totale beni mobili e tecnologie: 819,4**

**Importo totale del piano degli investimenti (A+B): 1.955,4**

*Elenco delle attrezzature e beni mobili di rilievo*

Descrizione attrezzatura	Struttura	Quantità	Importo complessivo
Acquisti per progetto regionale PACS	-	-	40,0

**Copertura finanziaria del piano degli investimenti**

mediante finanziamento in conto capitale e risorse proprie	Importo
CC regionale: quota di rilievo aziendale	482,3
CC regionale: quota di rilievo regionale	617,1
Fondi statali	24,7
<b>Risorse proprie:</b>	<b>831,3</b>
Alienazioni	
Contributo Tesoreria	30,0
Donazioni	801,3
Utili di esercizi precedenti	
Altro: 5 per mille	
<b>Totale:</b>	<b>1.955,4</b>

**Disponibilità complessiva: 1.955,4**

#### **4. BILANCIO DI PREVISIONE**

## Relazione al bilancio di previsione 2011

### **Premessa**

L'anno 2011 sarà impegnato nella realizzazione di importanti nuovi interventi volti a dare concretezza alle previsioni del Piano sanitario e sociosanitario regionale (PSSR) 2010-2; tra questi troverà compimento l'adozione del nuovo modello di finanziamento del SSR, che porta al definitivo superamento di assegnazioni su base storica evolvendo verso criteri di maggiore equità territoriale, più aderenti ai bisogni reali delle popolazioni ed ai livelli di offerta garantiti in ottica integrata di Area vasta, al tempo stesso attribuendo alle Aziende maggiore autonomia decisionale.

Con deliberazione di Giunta Regionale n. 2384 dd 25/11/2010 avente ad oggetto "L.R. n. 49/1996 art. 12 - linee annuali per la gestione del servizio sanitario regionale anno 2011: approvazione definitiva", è stata, tra gli altri, definita l'entità del finanziamento corrente per le attività del SSR. Tenendo come base il finanziamento corrente assegnato alle Aziende per l'anno 2010, è stata tolta la quota relativa agli oneri di conduzione del Sistema Informativo Sociosanitario Regionale (SISR), che di fatto escono dall'attribuzione sul FSR e vengono destinati alla Direzione Regionale Funzione Pubblica quale nuovo gestore SISR.

La quota così determinata, pari ad euro 2.189.579.751 per l'intero sistema, viene ripartita nel seguente modo:

- euro 2.140.538.253 quale finanziamento destinato agli Enti del Servizio sanitario regionale e ripartito tra gli stessi secondo le modalità di seguito illustrate;
- euro 49.041.498 destinata al finanziamento delle c.d. "spese sovraziendali" (ivi compresi eventuali obiettivi specifici).

Il riparto del finanziamento indistinto di euro 2.140.538.253, viene effettuato a livello delle tre Aree Vaste Giuliano Isontina (euro 749.581.241), Udinese (euro 912.531.699) e Pordenonese (euro 477.225.313), nel presupposto di successiva negoziazione ed intesa fra le

Aziende facenti parte di ciascuna Area Vasta e fatto salvo comunque l'intervento della Regione in caso di mancato accordo. La quota rimanente, pari ad euro 1.200.000, è riservata all'IRCCS "Eugenio Medea".

Così come precisato nella delibera suddetta, la condizione di sostanziale invarianza di risorse complessive fra i due esercizi, a disposizione delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale è resa possibile essenzialmente dalla circostanza che la sospensione, senza possibilità di recupero, delle procedure contrattuali e negoziali per il personale dipendente e convenzionato per il triennio 2010 - 2012 disposto dalla Legge 122/2010 rende possibile il sostenimento dei costi relativi, da un lato alla cosiddetta "vacanza contrattuale" e dall'altro lato agli incrementi inflativi sull'acquisto di beni e servizi. Resta pertanto evidente che i costi per gli eventuali sviluppi e potenziamenti di servizi dovranno essere sostenuti attraverso i recuperi di risorse conseguenti ai processi di riordino organizzativo e gestionale, ai recuperi di efficienza ed agli interventi di razionalizzazione interna.

L'assegnazione destinata all'Area Vasta Giuliano Isontina, come detto pari complessivamente ad euro 749.581.241, implica la necessità di un attento processo di negoziazione fra le Aziende costituenti l'Area Vasta (A.S.S. n.1, A.S.S. n.2, A.O.U. di Trieste ed I.R.C.C.S. Burlo) ai fini del riparto, con l'intenzione di favorire i processi di integrazione gestionale ed organizzativa fra le Aziende. Detto riparto può avvenire in fase di redazione del PAO, in corso di esercizio al momento della presentazione del rendiconto trimestrale, oppure in sede di formazione del bilancio di chiusura, nel momento in cui si può disporre di dati certi a fronte di stime precedenti.

Rispetto ai precedenti esercizi, pertanto, questo meccanismo impone di riconsiderare la mobilità regionale differenziando la mobilità all'interno di ciascuna Area Vasta dalla mobilità tra Aree Vaste. In particolare si stabilisce che le prestazioni ambulatoriali e di ricovero erogate a cittadini non residenti nell'Area Vasta non costituiscono "tetti", ossia dati di bilancio non più suscettibili di variazioni né positive né negative, bensì valori che saranno rideterminati, a consuntivo, applicando le tariffe in vigore alle prestazioni in fuga ed attrazione effettivamente eseguite.

A seguito del primo accordo di Area Vasta, e pertanto ai fini della formazione del bilancio preventivo, l'Istituto dispone di un finanziamento di parte corrente pari ad euro 31.637.831 (al netto del SISR) per la quota indistinta, euro 4.180.485 quale mobilità regionale da altre Aree Vaste ed euro 16.068.604 quale mobilità regionale entro l'Area Vasta (c.d. "tetti").

Si evidenzia, inoltre, che il trasferimento all'A.O.U. della funzione di medicina trasfusionale è avvenuto solo per la prima fase, quella relativa al trasferimento del personale (dal 01/01/2011), mentre la seconda fase, che riguarda la valorizzazione degli altri costi (beni di consumo, attrezzature, spazi e servizi correlati) è ancora in definizione ed avverrà entro il primo trimestre 2011. Nelle more del completo dimensionamento delle poste contabili (costi complessivi e relativo finanziamento) da trasferire dall'IRCCS all'AOU, la quota delle cosiddette "voci fisse extra-fondo" delle 8 unità di personale già trasferite (per euro 335.228) viene indicata quale minor finanziamento alla voce "Revisione finanziamento".

Inoltre, così come indicato dalla Direzione Centrale S.I.S.P.S., Area di intervento delle risorse economico-finanziarie, beni e servizi con mail dd. 23/11/2010, non viene iscritta la quota relativa alla revisione del finanziamento per compensazione delle partite relative al c.d. "piano sangue" (per euro -118.000).

Relativamente alla quota di contributi per la ricerca corrente, con comunicazione pervenuta in dd. 7.12.2010 tramite workflow, il Ministero della Salute ha trasmesso la ripartizione dei fondi destinati alla ricerca corrente per l'anno 2010 informando che la quota di competenza dell'Istituto è pari ad euro 2.880.000. Conseguentemente, in base alla riprogrammazione effettuata dalla Direzione Scientifica, in bilancio preventivo 2011 è stato inserito l'importo di euro 2.016.000, pari al 70% del finanziamento dell'anno precedente.

Nel contempo, peraltro, si evidenzia l'inserimento del 60% della quota complessiva del 5 per mille sulla dichiarazione dei redditi 2006 e 2007, pari ad euro 707.951, registrata tra i contributi da altre amministrazioni statali (Ministero Economia e Finanze) ed a totale pareggio dei relativi costi previsti.

Di seguito una descrizione più analitica delle dinamiche previste.

## **Costi**

### **Acquisti di prodotti sanitari**

In relazione ai prodotti farmaceutici dedicati all'assistenza, si segnala che è prevista una crescita pari al 3,52%, mentre la quota relativa ai farmaci in distribuzione diretta e primo ciclo, è stata mantenuta invariata, con la precisazione che tale voce trova corrispondente compensazione tra i ricavi alla voce "Rimborso per prestazioni di file F, distribuzione diretta e primo ciclo" (complessivi euro 1.340.241).

Rispetto al valore di preconsuntivo è stato ridotto il costo dei materiali protesici a seguito della sospensione degli interventi chirurgici di implantologia cocleare.

Il previsto aumento dei materiali diagnostici, invece, è totalmente a carico dei progetti finanziati con il summenzionato finanziamento relativo al 5 per mille.

### **Acquisto di prodotti non sanitari**

Non si prevedono variazioni di rilievo, si segnala comunque un aumento dei materiali ed accessori per manutenzione sanitaria (circa 6%) rispetto al consumo evidenziato in preconsuntivo.

### **Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da Aziende del S.S.R., del S.S.N. e da strutture sanitarie**

Viene confermato il dato relativo al preconsuntivo 2010.

## **Servizi appaltati**

Le previsioni di costi 2011 registrano un aumento complessivo pari a circa il 6% rispetto al preconsuntivo 2010. Si prevede, infatti, un aumento alle voci "Lavanderia" (+10%), "Pulizia" (+10%), "Mensa" (+2%) e "Riscaldamento" (+9%), sia quale conseguenza dell'estensione dei rispettivi servizi che del rinnovo dei contratti in essere. Un aumento, inoltre, viene previsto alla voce "Servizi di trasporto - Autoambulanza" per effetto dell'esternalizzazione del servizio d'urgenza.

Rispetto a tale trend viene previsto, tuttavia, un lieve recupero sulla voce "Altri servizi di trasporto" in conseguenza ad un minor ricorso a servizi esterni di trasporto ed all'avvio della convenzione con AOU Trieste per il trasporto dei campioni biologici.

Un decremento si registra, inoltre, al conto "Lavoro interinale non sanitario" per effetto del contenuto ricorso a tale forma di flessibilità.

Si prevede un ulteriore aumento (+12 %) alla voce "Servizi di vigilanza" a seguito dell'entrata a regime del nuovo contratto di appalto ed alla voce "Altri servizi non sanitari da privato" per effetto dell'esternalizzazione del servizio di archiviazione delle cartelle cliniche.

L'aumento previsto al conto "Altri servizi sanitari da privato", riguardando i progetti finanziati con il 5 per mille, è totalmente coperto.

## **Manutenzioni**

Per questa macroclasse si prevede un lieve aumento (+2,6%), rispetto ai valori di preconsuntivo, alla voce "Servizi per manutenzione di attrezzature sanitarie".

## **Utenze**

Si prevede una variazione aumentativa alla voce "Energia elettrica".

### Rimborsi, assegni e contributi

Il minor valore rispetto al preconsuntivo 2010 è da attribuirsi prevalentemente alla voce "Rimborsi per attività sovraziendali", dove è stata prevista l'attività in delega relativa alla gestione dei contratti di specialità mediche non presenti in Regione.

Relativamente alle "Prestazioni amministrative e gestionali" da Aziende del SSR si dettaglia:

SOGGETTO	CAUSALE	IMPORTO
A.S.S.N.1-TRIESTINA-AZ.TERRITORIALE	Gestione Valorizzazione Personale	110.000,00
A.S.S.N.1-TRIESTINA-AZ.TERRITORIALE	Servizio di mediazione culturale	70.000,00
A.S.S.N.1-TRIESTINA-AZ.TERRITORIALE	Costo ed utilizzo dei locali per SPPA	6.000,00
AZ. OSPED. UNIVERSITARIA OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE	Addebito pasti personale Burlo in AOU	3.000,00
AZ. OSPED. UNIVERSITARIA OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE	Trasporto campioni biologici	50.000,00
AZ. OSPED. UNIVERSITARIA OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE	Addebito costo personale AOU servizio SPPA	77.000,00
TOTALE		<b>316.000,00</b>

### Godimento di beni di terzi

Non si evidenziano variazioni di rilievo.

### Personale ruolo sanitario, ruolo professionale, ruolo tecnico, ruolo amministrativo

La manovra 2011 sul personale evidenzia un saldo complessivo tra la previsione di assunzioni e la previsione di cessazioni, al netto dei fondi, pari ad euro 299.801. Per maggiori dettagli relativamente al programma in argomento e più in generale alle caratteristiche dell'intera manovra, si rinvia alla specifica relazione di commento ed alle tabelle esplicative.

Come già evidenziato nella premessa, a seguito di quanto disposto dalla L. 122/2010 nonché dalle precedentemente indicate linee regionali, l'Istituto non effettua alcun

accantonamento per rinnovi contrattuali; viene comunque previsto tra i ruoli di costo del personale il pagamento dell'indennità di vacanza contrattuale.

### **Altri costi del personale**

La variazione evidenziata rispetto al preconsuntivo 2010 deriva dalla scelta aziendale di favorire l'attività formativa in sede rispetto a quella svolta fuori sede.

Relativamente alle voci riguardanti il costo dei borsisti, contrattisti e personale tirocinante, le variazioni riguardano la programmazione del finanziamento derivante della ricerca corrente e del 5 per mille.

### **Costi di esercizio delle attività libero professionali**

Non si prevedono variazioni di rilievo.

### **Compensi agli organi direttivi ed al Collegio Sindacale**

Non si prevedono variazioni di rilievo.

### **Spese generali ed amministrative**

Rispetto al dato di preconsuntivo, si prevedono riduzioni alla voce "Abbonamenti e riviste" ed aumenti alla voce "Altre spese generali ed amministrative", queste ultime a seguito del previsto aumento dell'attività formativa in sede, come già sopra evidenziato.

## ***Ricavi***

In aggiunta a quanto evidenziato nella premessa, si evidenzia di aver trasferito, rispetto al preconsuntivo 2010 e come indicato dalla DGR 2619/2010, la quota di euro 162.000 relativa al Protocollo d'intesa Regione - Burlo Garofolo dal "contributo per attività sovraziendali" al finanziamento indistinto ("Complessità").

Si commentano, inoltre, le seguenti poste:

### **Contributi in conto esercizio da Regione**

Relativamente alla voce "Altri contributi finalizzati", l'importo pari ad euro 1.094.688 risulta composto da:

- euro 357.560 per i canoni di leasing;
- euro 143.534 per le quote di ammortamento relative agli acquisti effettuati con liquidità di cassa;
- euro 593.594 per la quota SISR (spostata dalla voce di ricavo "Complessità").

Relativamente alla voce "Altri contributi da F.S.R. per attività sovraziendali", l'importo pari ad euro 464.877 risulta composto da:

- euro 124.000 per i corsi di laurea per specialità mediche non presenti in Regione;
- euro 95.000 per il personale comandato presso la Direzione Centrale S.I.S.P.S.;
- euro 100.000 per il finanziamento legato ad obiettivi incentivanti (progetti di fattibilità sulle "funzioni coordinate");
- euro 76.895 per il finanziamento legato al contenimento dei tempi di attesa;
- euro 68.982 per il conguaglio tra le risorse aggiuntive regionali (RAR) finanziate nel 2007 e quelle iscritte a bilancio.

Relativamente alla voce "Altri contributi in conto esercizio", si conferma l'inserimento di euro 80.000 per il progetto regionale di "Formazione per un sostegno integrato alla persona nell'ambito delle mutilazioni genitali femminili".

Inoltre, a seguito della suindicata DGR 2619/2010 è stata inserita la quota di contributi per sovraziendali in delega (contratti per specialità mediche non presenti in Regione), pari ad euro 76.000.

### **Altri contributi in conto esercizio**

In questa macrovoce, oltre al contributo ministeriale per la Ricerca corrente ed alla quota relativa al 60% del 5 per mille sulla dichiarazione dei redditi 2006 e 2007 di cui si è già menzionato in premessa, rientrano anche i contributi finalizzati a progetti specifici derivanti dal Ministero e da altri soggetti, sia pubblici (Agenzia Italiana per il Farmaco, Consorzio C.B.M. s.c.r.l.) che privati (Azzurra Associazione Malattie Rare Onlus, Fondazione Beneficentia STIFTUNG).

### **Ricavi per prestazioni**

In tale macrovoce sono stati inseriti, come dalle "Indicazioni per la redazione dei documenti contabili preventivi 2011" trasmesse dalla Direzione Centrale S.I.S.P.S., Area pianificazione, programmazione attuativa, controllo di gestione e qualità con mail dd. 10/11/2010, i valori delle prestazioni di ricovero e di specialistica ambulatoriale relativi alla mobilità regionale di Area Vasta, extra Area Vasta ed extraregionale. Tra questi rientrano i ricavi per "Rimborso per prestazioni di file F, distribuzione diretta e primo ciclo" che compensano integralmente il corrispondente costo dei prodotti farmaceutici. Si precisa al

riguardo che, come evidenziato in fase di rendiconto al III trimestrale, anche in preconsuntivo 2010 ed in preventivo 2011 è stato inserito il dato dell'attrazione extraregionale per somministrazione farmaci rettificato con la quota, pari ad euro 301.678,43, relativa al rimborso delle terapie somministrate ad un paziente che dalla regione Piemonte ha spostato la Sua residenza in Friuli Venezia Giulia (si veda anche nota dell'Istituto prot. n. 8947 cl. G/1 D5-4 dd. 30.7.2010).

Inoltre, in conformità alle modalità di rilevazione della mobilità internazionale nei precedenti esercizi, trovano iscrizione al conto "Rimborso per altre prestazioni di ricovero non soggette a compensazione extraregionale", 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.

#### **Prestazioni in favore di altri**

Non si riscontrano variazioni di rilievo.

#### **Proventi e ricavi diversi**

La voce "Altri proventi e ricavi diversi" viene ridotta rispetto al dato del preconsuntivo 2010 a seguito della prevista diminuzione dell'attività relativa alla preparazione di sacche nutrizionali parenterali ed enterali nonché, prudenzialmente, dall'incertezza derivante dall'attività di raccolta di cellule staminali emopoietiche.

#### **Concorsi, rivalse, rimborsi spese**

Le variazioni rilevate riguardano la rettifica di alcune partite, tra queste l'eliminazione dei ricavi derivanti dal rimborso previsto dall'Università di Trieste, Dipartimento clinico di scienze della riproduzione e dello sviluppo e di scienze di medicina pubblica, per

l'espletamento dell'attività di diagnostica e sorveglianza della pandemia influenzale da virus H1N1.

**Ricavi extra operativi**

Non si prevedono variazioni di rilievo.

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

SCHEMA CONTO ECONOMICO	Preconsuntivo 2010	Preventivo 2011
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>1</b> Contributi d'esercizio		
<i>a) Contributi in conto esercizio da Regione</i>	33.550.359	33.180.168
<i>b) Altri contributi in conto esercizio</i>	4.107.309	3.951.260
<b>2</b> Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN		
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>	19.088.552	19.088.552
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>	5.858.024	5.834.312
<i>c) Altre prestazioni</i>	333.772	333.772
<b>3</b> Ricavi per altre prestazioni		
<i>a) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie</i>	1.530.000	1.530.000
<i>b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche</i>	935.031	895.031
<i>c) Altri ricavi propri operativi</i>	2.172.840	2.142.840
<i>d) Altri ricavi propri non operativi</i>	156.648	156.648
<b>4</b> Costi capitalizzati	2.052.852	2.052.852
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>69.785.387</b>	<b>69.165.435</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>1</b> Acquisti di beni		
<i>a) Sanitari</i>	(10.177.060)	(10.341.216)
<i>b) Non sanitari</i>	(863.358)	(883.358)
<b>2</b> Acquisti di servizi		
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>	0	0
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>	(375.495)	(375.660)
<i>c) Farmaceutica</i>	0	0
<i>d) Medicina di base</i>	0	0
<i>e) Altre convenzioni</i>	0	0
<i>f) servizi appaltati</i>	(4.983.311)	(5.198.325)
<i>g) manutenzioni</i>	(1.513.181)	(1.552.851)
<i>h) Utenze</i>	(789.619)	(819.619)
<i>i) Rimborsi-assegni, contributi e altri servizi</i>	(1.474.128)	(1.340.128)
<b>3</b> Godimento di beni di terzi	(556.016)	(556.016)
<b>4</b> Costi del personale		
<i>a) Personale sanitario</i>	(32.594.811)	(32.637.315)
<i>b) Personale professionale</i>	(243.039)	(210.522)
<i>c) Personale tecnico</i>	(3.810.969)	(3.795.314)
<i>d) Personale amministrativo</i>	(2.983.554)	(3.017.534)
<i>e) Altri costi del personale</i>	(2.025.614)	(1.832.879)
<b>5</b> Costi generali ed oneri diversi di gestione	(4.252.633)	(4.208.969)
<b>6</b> Ammortamenti e svalutazioni		
<i>a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	(6.506)	(6.506)
<i>b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	(2.203.309)	(2.203.309)
<i>c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0	0
<i>d) svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide</i>	(55.000)	(55.000)
<b>7</b> Variazione delle rimanenze	0	0
<b>8</b> Accantonamenti per rischi	(679.840)	(100.000)
<b>9</b> Altri accantonamenti		
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>(69.587.444)</b>	<b>(69.134.521)</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.</b>	<b>197.943</b>	<b>30.914</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
<b>1</b> Oneri	(1.020)	(1.020)
<b>2</b> Proventi	3.285	3.285
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>2.265</b>	<b>2.265</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
<b>1</b> Rivalutazioni:	0	0
<b>2</b> Svalutazioni:	0	0
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
<b>1</b> Proventi		
<i>a) Plusvalenze</i>	0	0
<i>b) Sopravvenienze attive</i>	29.578	0
<i>c) Insussistenze del passivo</i>	4.613	0
<b>2</b> Oneri		
<i>a) Minusvalenze</i>	0	0
<i>b) Sopravvenienze passive</i>	(99.667)	0
<i>c) Insussistenze dell'attivo</i>	(334)	0
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	<b>(65.810)</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +C +-D +-E)</b>	<b>134.398</b>	<b>33.179</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	(33.179)	(33.179)
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>101.219</b>	<b>(0)</b>

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO			Preconsuntivo 2010	Preventivo 2011
300	0	0 ACQUISTI DI PRODOTTI SANITARI		
	100	0 Prodotti farmaceutici	3.912.196,02	4.050.000,00
	110	0 Prodotti dietetici	13.014,45	13.014,45
	200	0 Mat. per la profilassi igienico-sanitaria	0,00	0,00
	300	0 Mat. diagnostici/prodotti chimici per assist.	3.037.834,21	3.136.733,34
	310	0 Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	32.897,37	32.897,37
	400	0 Presidi chirurgici e mater. sanit. per ass.	3.078.571,00	3.078.571,26
	410	0 Ossigeno	0,00	0,00
	500	0 Materiali protesici	102.547,00	30.000,00
	510	0 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	18.138,60	18.138,60
	200	0 Mat. di guardaroba, di pulizia e di convivenza	267.350,87	267.350,87
	300	0 Combustibili	0,00	0,00
	400	0 Carburanti e lubrificanti	7.934,63	7.934,63
	500	0 Cancelleria e stampati	98.308,00	98.308,00
	600	0 Materiali di consumo per l'informatica	55.464,00	55.464,00
	700	0 Materiale didattico, audiovisivo e fotografico	517,96	517,96
	800	0 Acquisti di materiali e accessori per manutenzione		
	10	0 Materiali ed accessori sanitari	300.000,00	320.000,00
	20	0 Materiali ed accessori non sanitari	4.796,65	4.796,65
	900	0 Altri prodotti	110.847,00	110.847,00
310	0	0 MANUTENZIONI		
	200	0 Servizi per manutenzione di strutture edilizie		
	10	0 Impianti di trasmissione dati e telefonia	43.688,00	43.688,00
	20	0 Impiantistica varia	330.000,00	330.000,00
	30	0 Edilizia muraria	138.983,11	138.983,11
	40	0 Altro	0,00	0,00
	300	0 Servizi per manutenzione di attrezz. sanitarie	960.330,00	1.000.000,00
	400	0 Servizi per manutenzione di altri beni		
	10	0 Attrezzature tecnico-economali	10.000,00	10.000,00
	20	0 Attrezzature informatiche	18.608,19	18.608,19
	30	0 Software	2.781,25	2.781,25
	40	0 Automezzi	8.790,76	8.790,76
	50	0 Altro	0,00	0,00
315	0	0 ACQUISTI DI SERVIZI		
	100	0 Lavanderia	306.389,17	340.000,00
	200	0 Pulizia	850.179,41	940.000,00
	300	0 Mensa	702.223,73	716.268,20
	400	0 Riscaldamento	960.516,89	1.050.000,00
	500	0 Servizi di elaborazione dati		
	10	0 Servizio informatico sanitario regionale (SISR)	672.000,00	593.594,00
	20	0 Elaborazione ricette prescrizioni	0,00	0,00
	90	0 Altri servizi di elaborazione	0,00	0,00
	600	0 Servizi di trasporto		
	10	0 Autoambulanza	31.022,00	71.022,00
	20	0 Eliambulanza	0,00	0,00
	90	0 Altri servizi di trasporto	320.000,00	295.000,00
	700	0 Smaltimento rifiuti	205.000,00	215.250,00
	800	0 Servizi di vigilanza	324.000,00	363.489,29
	900	0 Altri servizi		
	10	0 Lavorazione plasma	0,00	0,00
	20	0 Servizi religiosi	28.000,00	28.000,00
	50	0 Consulenze sanitarie da professionisti da privato	25.050,98	25.050,98
	51	0 Oneri sociali su consulenze sanitarie da professionisti da privato	500,00	500,00
	60	0 Lavoro interinale sanitario	0,00	0,00
	61	0 Lavoro interinale non sanitario	114.000,00	25.184,00
	90	0 Altri servizi sanitari da pubblico	0,00	0,00
	91	0 Altri servizi sanitari da privato	213.468,62	254.517,50
	92	0 Altri servizi non sanitari da pubblico	0,00	0,00
	93	0 Altri servizi non sanitari da privato	256.511,25	306.000,00
	94	0 Altri servizi socio - assistenziali da pubblico	0,00	0,00
	95	0 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	0 Quota capitaria nazionale	0,00	0,00
	11	0 Compensi da fondo ponderazione	0,00	0,00
	12	0 Compensi da fondo qualità dell'assistenza	0,00	0,00
	13	0 Compensi da fondo quota capitaria regionale	0,00	0,00
	14	0 Compensi extra derivanti da accordi nazionali	0,00	0,00
	15	0 Compensi da accordi regionali	0,00	0,00
	16	0 Compensi da accordi aziendali	0,00	0,00
	20	0 Oneri sociali	0,00	0,00
	30	0 Premi assicurativi malattia	0,00	0,00
	40	0 Formazione	0,00	0,00
	50	0 Altre competenze	0,00	0,00
	60	0 Accantonamento da fondo ponderazione	0,00	0,00
	61	0 Accantonamento da fondo qualità dell'assistenza	0,00	0,00
	62	0 Accantonamento da fondo quota capitaria regionale	0,00	0,00
	200	0 Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna		
	10	0 Compensi fissi	0,00	0,00
	15	0 Compensi da accordi regionali	0,00	0,00
	16	0 Compensi da accordi aziendali	0,00	0,00
	20	0 Oneri sociali	0,00	0,00
	30	0 Premi assicurativi malattia	0,00	0,00
	250	0 Conv. per emergenza sanitaria territoriale		
	10	0 Compensi fissi	0,00	0,00
	15	0 Compensi da accordi regionali	0,00	0,00
	16	0 Compensi da accordi aziendali	0,00	0,00
	20	0 Oneri sociali	0,00	0,00
	30	0 Premi assicurativi malattia	0,00	0,00

IRCCS "Burlo Garofolo"

Piano Attuativo Ospedaliero 2011

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. pediatria		
	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
	900	0 Altre convenzioni sanitarie per assistenza specialistica		
		10 Compensi	0,00	0,00
		20 Oneri sociali	0,00	0,00
330	0	0 CONVENZIONI SANITARIE PER ASSISTENZA RIABILITATIVA E INTEGRATIVA		
	100	0 Assist. protesica art. 26, c. 3 L. 833/78 e DM 2/3/84	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 ausili 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	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)	240.995,00	241.160,00
	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	370.000,00	316.000,00
	400	0 Consulenze		
		10 Consulenze sanitarie da Aziende della Regione	83.000,00	83.000,00
		20 Consulenze non sanitarie da Aziende della Regione	0,00	0,00
340	0	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)	96.000,00	96.000,00
		30 per attività extra regionale soggetti privati	0,00	0,00
	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

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

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	1.500,00	1.500,00
300	0	Prestazioni amministrative e gestionali	0,00	0,00
400	0	Consulenze		
	10	Consulenze sanitarie da aziende extra regionali	39.168,00	39.168,00
	20	Consulenze non sanitarie da aziende extra regionali	0,00	0,00
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	5.000,00	5.000,00
	30	Da altri soggetti privati	32.000,00	32.000,00
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
	99	Altri contributi per attività socio - assistenziale	0,00	0,00
500	0	Contributi ad associazioni	0,00	0,00
600	0	Contributi ad enti	849.895,00	799.895,00
700	0	Rimborsi per responsabilità civile	0,00	0,00
800	0	Rimborsi per attività sovraziendali	106.000,00	76.000,00
900	0	Altri rimborsi, assegni e contributi	514,00	514,00
355	0	GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
100	0	Locazioni passive		
	10	Locazioni passive	116.000,00	116.000,00
	20	Spese condominiali	10.000,00	10.000,00
200	0	Canoni hardware e software	0,00	0,00
300	0	Canoni noleggio apparecchiature sanitarie	54.774,54	54.774,54
400	0	Canoni fotocopiatrici	17.681,10	17.681,10
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	357.560,00	357.560,00
900	0	Altri costi per godimento beni di terzi	0,00	0,00
410	0	PERSONALE RUOLO SANITARIO		
100	0	Competenze fisse		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	6.758.358,00	6.803.240,00
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	814.312,00	843.157,00
	30	Comparto	8.989.113,00	8.949.064,00
110	0	Competenze fisse da Fondi contrattuali	0,00	0,00
	10	Dirigenza medica e veterinaria	2.366.659,00	2.366.659,00
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	119.723,00	119.723,00
	30	Comparto	1.701.782,00	1.701.782,00
200	0	Competenze accessorie	0,00	0,00
	10	Dirigenza medica e veterinaria	323.655,00	323.655,00
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	17.586,00	17.586,00
	30	Comparto	761.058,00	761.058,00
300	0	Incentivi	0,00	0,00
	10	Dirigenza medica e veterinaria	586.700,00	586.700,00
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	65.171,00	65.171,00
	30	Comparto	788.850,00	788.850,00
400	0	Straordinari	0,00	0,00
	10	Dirigenza medica e veterinaria	96.894,72	96.894,72
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	286,00	286,00
	30	Comparto	72.076,00	72.076,00
500	0	Altre competenze	0,00	0,00
	10	Dirigenza medica e veterinaria	130.000,00	130.000,00
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	9.000,00	9.000,00
	30	Comparto	110.000,00	110.000,00
600	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate	0,00	0,00
	10	Dirigenza medica e veterinaria	0,00	0,00
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	0,00	0,00
	30	Comparto	0,00	0,00
700	0	Oneri sociali	0,00	0,00
	10	Dirigenza medica e veterinaria	2.820.165,00	2.832.732,00
	20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	299.245,00	307.322,00
	30	Comparto	3.525.684,00	3.513.866,00
415	0	PERSONALE UNIVERSITARIO		
100	0	Competenze fisse		
	10	Competenze fisse personale universitario	0,00	0,00
	20	Indennità personale universitario (De Maria)	508.373,00	508.373,00
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	144.886,00	144.886,00
420	0	PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE		
100	0	Competenze fisse	87.685,00	62.281,00
110	0	Competenze fisse da Fondi contrattuali	88.509,00	88.509,00
200	0	Competenze accessorie	0,00	0,00
300	0	Incentivi	10.757,00	10.757,00
400	0	Straordinari	0,00	0,00
500	0	Altre competenze	2.136,00	2.136,00
600	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate	11.714,00	11.714,00
700	0	Oneri sociali	42.238,00	35.125,00

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

430	0	0 PERSONALE RUOLO TECNICO		
100	0	Competenze fisse		
	10	Dirigenza	42.579,00	42.740,00
	20	Comparto	2.379.973,00	2.367.674,00
110	0	Competenze fisse da Fondi contrattuali		
	10	Dirigenza	772,00	772,00
	20	Comparto	181.255,00	181.255,00
200	0	Competenze accessorie		
	10	Dirigenza	0,00	0,00
	20	Comparto	125.059,00	125.059,00
300	0	Incentivi		
	10	Dirigenza	2.526,00	2.526,00
	20	Comparto	224.263,00	224.263,00
400	0	Straordinari		
	10	Dirigenza	0,00	0,00
	20	Comparto	11.688,00	11.688,00
500	0	Altre competenze		
	10	Dirigenza	2.500,00	2.500,00
	20	Comparto	6.000,00	6.000,00
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	21.348,00	21.393,00
	20	Comparto	813.006,00	809.444,00
440	0	0 PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO		
100	0	Competenze fisse		
	10	Dirigenza	184.569,00	185.013,00
	20	Comparto	1.581.804,00	1.607.925,00
110	0	Competenze fisse da Fondi contrattuali		
	10	Dirigenza	86.904,00	86.904,00
	20	Comparto	313.718,00	313.718,00
200	0	Competenze accessorie		
	10	Dirigenza	56,00	56,00
	20	Comparto	2.149,00	2.149,00
300	0	Incentivi		
	10	Dirigenza	10.782,00	10.782,00
	20	Comparto	90.434,00	90.434,00
400	0	Straordinari		
	10	Dirigenza	1,00	1,00
	20	Comparto	3.067,00	3.067,00
500	0	Altre competenze accessorie		
	10	Dirigenza	2.500,00	2.500,00
	20	Comparto	7.830,00	7.830,00
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	64.174,00	64.298,00
	20	Comparto	635.566,00	642.857,00
445	0	0 ACCANTONAMENTI RELATIVI AL PERSONALE		
50	0	Accantonamento per voci Fisse		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	0,00	0,00
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	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	0,00
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	0,00	0,00
	30	Comparto	0,00	0,00
200	0	Accantonamento per voci accessorie e straordinari		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	0,00	0,00
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	0,00	0,00
	30	Comparto	0,00	0,00
300	0	Accantonamento per incentivazioni		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	0,00	0,00
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	0,00	0,00
	30	Comparto	0,00	0,00
400	0	Accantonamento al fondo oneri per personale in quiescenza		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	20.000,00	20.000,00
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	1.353,00	1.353,00
	30	Comparto	30.000,00	30.000,00
500	0	Accantonamento oneri sociali		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	0,00	0,00
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	0,00	0,00
	30	Comparto	0,00	0,00
900	0	Accantonamento al fondo altri oneri da liquidare		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	0,00	0,00
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	0,00	0,00
	30	Comparto	0,00	0,00
990	0	Altri accantonamenti	0,00	0,00
450	0	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	40.000,00	40.000,00
100	0	Rimborsi spese	9.222,64	9.222,64
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	95.000,00	95.000,00
	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	0,00
	50	Oneri stipendiali personale non sanitario in comando ad altri enti pubblici della Regione	0,00	0,00
	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	35.414,64	35.414,64

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

200	0 Oneri sociali su "altri costi del personale"	131.530,18	127.542,60
250	0 Oneri sociali personale in quiescenza	0,00	0,00
300	0 Costo del personale tirocinante		
10	Costo del personale tirocinante - area sanitaria	235.256,64	135.630,68
20	Costo del personale tirocinante - area non sanitaria	0,00	0,00
350	0 Costo del personale religioso	0,00	0,00
400	0 Costo contrattisti		
10	Costo contrattisti - area sanitaria	0,00	0,00
20	Costo contrattisti - area non sanitaria	0,00	0,00
30	Costo contrattisti - ricerca corrente	576.633,09	582.436,08
40	Costo contrattisti - ricerca finalizzata	279.700,00	279.700,00
450	0 Costo obiettori di coscienza	0,00	0,00
500	0 Costo borsisti		
10	Costo borsisti - area sanitaria	0,00	0,00
20	Costo borsisti - area non sanitaria	0,00	0,00
30	Costo borsisti - ricerca corrente	258.022,65	254.297,95
40	Costo borsisti - ricerca finalizzata	0,00	0,00
600	0 Indennità per commissioni varie		
10	Indennità per commissioni sanitarie	10.000,00	10.000,00
20	Indennità per commissioni non sanitarie	3.000,00	3.000,00
700	0 Accantonamento ai fondi oneri differiti	0,00	0,00
750	0 Aggiornamento personale dipendente		
10	Aggiornamento personale dipendente - da soggetti pubblici	90.000,00	22.000,00
20	Aggiornamento personale dipendente - da soggetti privati	113.000,00	67.700,00
800	0 Compensi ai docenti	35.000,00	88.000,00
850	0 Assegni studio agli allievi	0,00	0,00
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	62.481,52	31.581,00
455	0 COSTI DI ESERCIZIO DELLE ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALI AMBULATORIALI		
101	0 Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari e specialisti interni	1.472.756,00	1.472.756,00
102	0 Compensi diretti al personale di supporto	10.271,00	10.271,00
103	0 Accantonamento quota perequazione altri dipendenti	102.207,00	102.207,00
456	0 COSTI DI ESERCIZIO DELLE ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALI DI RICOVERO		
101	0 Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari	0,00	0,00
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	0 Compensi diretti per prestazioni aggiuntive dirigenti sanitari	0,00	0,00
102	0 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	668.452,00	668.452,00
200	0 Rimborso spese	10.000,00	10.000,00
300	0 Oneri sociali	161.617,00	161.617,00
461	0 COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE		
100	0 Indennità	97.207,00	97.207,00
200	0 Rimborso spese	8.000,00	8.000,00
300	0 Oneri sociali	4.000,00	4.000,00
465	0 SPESE GENERALI E AMMINISTRATIVE		
100	0 Spese di rappresentanza	0,00	1.000,00
150	0 Pubblicità e inserzioni	23.000,00	23.000,00
200	0 Consulenze legali	0,00	0,00
210	0 Altre spese legali	68.117,89	60.000,00
250	0 Spese postali	31.049,25	31.049,25
300	0 Bolli e marche	5.542,35	5.542,35
350	0 Abbonamenti e riviste	158.117,46	107.000,00
400	0 Premi di assicurazione		
10	Premi di assicurazione - R.C. professionale	10.077,00	10.077,00
20	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	44.351,00	44.351,00
450	0 Consulenze fiscali, amministrative e tecniche	50.000,00	50.000,00
460	0 Oneri sociali su consulenze fiscali, amministrative e tecniche	0,00	0,00
500	0 Libri	15.115,50	15.115,50
550	0 Contravvenzioni e sanzioni amministrative	0,00	0,00
900	0 Altre spese generali e amministrative	130.437,60	142.715,00
470	0 UTENZE		
100	0 Energia elettrica	588.321,70	618.321,70
200	0 Acqua	80.616,00	80.616,00
300	0 Spese telefoniche	108.201,00	108.201,00
400	0 Gas	2.015,40	2.015,40
500	0 Internet	10.077,00	10.077,00
600	0 Canoni radiotelevisivi	387,94	387,94
700	0 Banche dati	0,00	0,00
900	0 Utenze varie	0,00	0,00
480	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 utilizz. delle opere d'ingegno	6.506,25	6.506,25
400	0 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00
482	0 AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
200	0 Fabbricati		
10	Fabbricati disponibili	45.272,26	45.272,26
20	Fabbricati indisponibili	375.531,55	375.531,55
300	0 Impianti e macchinari	85.230,86	85.230,86
410	0 Attrezzature sanitarie	1.368.494,54	1.368.494,54
500	0 Ammortamento mobili e arredi	114.058,65	114.058,65
600	0 Ammortamento automezzi	17.066,65	17.066,65
700	0 Ammortamento altri beni	197.654,73	197.654,73

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

485	0	0 SVALUTAZIONI		
	100	0 Svalutazione immobilizzazioni	0,00	0,00
	200	0 Svalutazione crediti	55.000,00	55.000,00
	300	0 Svalutazione magazzino		
	10	Scorte sanitarie	0,00	0,00
	20	Scorte non sanitarie	0,00	0,00
	900	Altre svalutazioni	0,00	0,00
487	0	ACCANTONAMENTI PER RISCHI		
	100	Accantonamenti al F.do imposte e tasse	0,00	0,00
	200	Accantonamenti al F.do per rinnovi contrattuali	0,00	0,00
	10	Acc.ti rinnovo convenzioni personale convenzionato	0,00	0,00
	20	Acc.ti rinnovi contrattuali dirigenza medica e veterinaria	196.073,41	0,00
	30	Acc.ti rinnovi contrattuali dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico e amministrativo	28.693,47	0,00
	40	Acc.ti rinnovi contrattuali comparto	355.073,57	0,00
	300	Accantonamenti al F.do equo indennizzo	0,00	0,00
	400	Accantonamento al F. do rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti	0,00	0,00
	10	Acc.ti per cause civili ed oneri processuali	16.000,00	16.000,00
	20	Acc.ti per contenziosi personale dipendente	84.000,00	84.000,00
	30	Acc.ti per accordi bonari	0,00	0,00
	500	0 Accantonamenti al Fondo retribuzioni integrative organi direttivi, di controllo e di indirizzo	0,00	0,00
	900	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 502/92	0,00	0,00
	400	0 Spese bancarie	1.000,00	1.000,00
	500	0 Interessi moratori	0,00	0,00
	600	0 Interessi legali	0,00	0,00
	700	0 Spese di incasso	20,00	20,00
	900	0 Altri oneri finanziari	0,00	0,00
510	0	0 SOPRAVVIVENENZE PASSIVE		
	100	0 Sopravvenienze passive		
	10	Sopravvenienze passive v/ASL-AO, IRCCS, Policlinic della Regione per mobilità regionale	0,00	0,00
	11	Alter sop. passive v/ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	17.098,88	0,00
	12	Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extra regionale	0,00	0,00
	13	Sopravvenienze passive relative al personale - dirigenza medica e veterinaria	17.640,03	0,00
	14	Sopravvenienze passive relative al personale - dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	32.353,33	0,00
	15	Sopravvenienze passive relative al personale - comparto	22.067,50	0,00
	16	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
	17	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00
	18	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	1.169,65	0,00
	19	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	411,32	0,00
	20	Arrotondamenti passivi	61,17	0,00
	30	Sconti e abbuoni passivi	0,00	0,00
	40	Rivalutazioni monetarie	0,00	0,00
	90	Altre sopravvenienze passive	8.865,39	0,00
	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	0,00
	90	Altre insussistenze dell'attivo	333,70	0,00
520	0	0 MINUSVALENZE		
	100	0 Minusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni	0,00	0,00
	200	0 Minusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	0,00	0,00
530	0	0 IMPOSTE E TASSE		
	100	0 IRES		
	10	IRES su attività istituzionale	33.179,00	33.179,00
	20	IRES su attività commerciale	0,00	0,00
	150	0 IRAP		
	10	IRAP personale dipendente	2.498.927,00	2.500.857,00
	20	IRAP collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	107.361,40	107.725,04
	30	IRAP attività libero professionale	75.000,00	75.000,00
	40	IRAP attività commerciali	0,00	0,00
	200	0 Imposte di registro	400,06	400,06
	300	0 Imposte di bollo	13.100,10	13.100,10
	400	0 Tasse di concessione governative	0,00	0,00
	500	0 Imposte comunali	70.000,00	70.000,00
	600	0 Dazi	724,54	724,54
	700	0 Tasse di circolazione automezzi	1.028,52	1.028,52
	800	0 Permessi di transito e sosta	0,00	0,00
	900	0 Imposte e tasse diverse	1.007,70	1.007,70
540	0	0 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE		
	100	0 Variazione delle rimanenze di materiale sanitario	0,00	0,00
	200	0 Variazione delle rimanenze di materiale non-sanitario	0,00	0,00
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

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

RICAVI			
600	0	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE	
	100	Quota capitaria	0,00
	200	Complessività	22.934.425,00
	300	Ricerca	9.297.000,00
	400	Didattica	0,00
	500	Revisione finanziamento	-118.244,00
	600	Contributi d'esercizio finalizzati	
	10	Contributi per anziani non autosufficienti	0,00
	20	Contributi da Regione per attività sociale	0,00
	90	Altri contributi finalizzati	501.094,00
	900	Altri contributi in conto esercizio	
	10	Altri contributi da Fondo Sanitario Regionale per attività sovraziendali	645.771,00
	20	Altri contributi da Fondo sanitario regionale per sovraziendali delegate	106.000,00
	90	Altri contributi in conto esercizio da Regione	184.312,80
610	0	ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	
	100	Da Amministrazioni Statali	
	10	Da Ministero della Salute	2.880.000,00
	11	Da Ministero della Salute vincolati	759.000,00
	20	Da Ministero dell'Università	0,00
	30	Da Ministero della Difesa	0,00
	90	Da altre amministrazioni statali	0,00
	200	Da Altri Enti	
	10	Da comuni per attività socio assistenziale territoriale delegata	0,00
	20	Da Provincia	0,00
	30	Contributi da soggetti privati	139.700,00
	90	Contributi da altri Enti	328.609,00
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
	11	Rimborso per prestazioni fatturate in regime di ricovero (DRG)	0,00
	20	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	3.995.123,00
	21	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche fatturate	
	22	Rimborso per prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	173.712,00
	23	Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	0,00
	30	Prestazioni amministrative e gestionali	1.340.241,00
	40	Consulenze sanitarie	89.462,00
	45	Consulenze non sanitarie	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)	0,00
	55	Prov. per prest. libero-professionali - Altro (ASL/AO, IRCCS e Policlinici della Regione)	91.160,00
	200	Prestazioni ad aziende sanitarie extra - regionali	
	10	Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	0,00
	20	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	2.834.586,00
	30	Prestazioni amministrative e gestionali	281.688,00
	40	Consulenze sanitarie	0,00
	45	Consulenze non sanitarie	150,00
	250	Altre prestazioni ad aziende sanitarie extra regionali	
	5	Rimborso per prestazioni di psichiatria non soggette a compensazione (residenziale e semiresidenziale)	0,00
	10	Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	67.260,00
	15	Rimborso per prestazioni servizi MMG, PLS, continuità assistenziale extra reg.le	0,00
	20	Rimborso per prestazioni farmaceutica convenzionata extra reg.le	0,00
	25	Rimborsi per prestazioni terminali	0,00
	30	Rimborsi per prestazioni trasporto ambulanze ed ellisoccorso extra reg.le	0,00
	35	Altre prestazioni sanitarie extra reg.le	0,00
	40	Rimborso per prestazioni di ass. riabilitativa non soggetta a compensazioni extra reg.li	0,00
	45	Rimborso per altre prestazioni di ricovero non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)	153.000,00
	50	Rimborso per altre prestazioni ambulatoriali non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)	0,00
	300	Prestazioni ad altri soggetti pubblici	0,00
	400	Mobilità attiva internazionale	0,00
	500	Prestazioni erogate da soggetti privati per extra regione	0,00
	10	Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	0,00
	20	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	0,00
	30	Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	0,00
	90	Rimborso per altre prestazioni sanitarie	0,00
630	0	PRESTAZIONI IN FAVORE DI ALTRI	
	100	Prestazioni di natura ospedaliera	
	10	Prestazioni di ricovero	390.000,00
	20	Differenze alberghiere camere speciali	0,00
	30	Uso telefono e TV	0,00
	40	Retta accompagnatori	0,00
	50	Maggiorazione per scelta medico specialista	0,00
	60	Prestazioni ambulatoriali	5.000,00
	80	Servizio di Pronto Soccorso	0,00
	85	Trasporti in ambulanza	0,00
	90	Altre prestazioni	0,00
	200	Prestazioni di natura territoriale	
	5	Rette R.S.A.	0,00
	10	Servizio Medicina del lavoro	0,00
	15	Servizio Prevenzione e Sicurezza Ambienti di lavoro	0,00
	20	Servizio Igiene e Sanità pubblica	0,00
	25	Servizio Igiene dell'abitato e dell'abitazione	0,00
	30	Servizio Igiene degli alimenti	0,00
	35	Servizio Disinfestazioni, disinfestazioni, derattizzazioni	0,00
	40	Servizio Chimico ambientale	0,00
	45	Servizio Biotossicologico	0,00
	50	Servizio Implantistico antinfortunistico	0,00
	55	Servizio Fisco ambientale	0,00
	60	Diritti veterinari	0,00
	65	Sanzioni amministrative	0,00
	70	Servizio medicina legale: visite mediche e certificazioni	0,00
	75	Servizio medicina legale: visite med fiscali lav. dipend.	0,00
	90	Altre prestazioni di natura territoriale	0,00
	250	Proventi per prestazioni libero professionali	
	10	Prov. per prest. libero-professionali - Area ospedaliera	0,00
	20	Prov. per prest. libero-professionali - Area specialistica	228.126,00
	30	Prov. per prest. libero-professionali - Area sanità pubblica	0,00
	40	Prov. per prest. libero-professionali - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed art. 57-58)	1.332.714,00
	50	Prov. per prest. libero-professionali - Altro	0,00
	300	Prestazioni amministrative e gestionali	0,00
	400	Consulenze	30.000,00
640	0	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	
	100	Ticket	
	10	Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.450.000,00
	20	Ticket sul pronto soccorso	80.000,00
	90	Ticket altro	0,00

IRCCS "Burlo Garofolo"

Piano Attuativo Ospedaliero 2011

200	Diritti per rilascio certificati, cartelle cliniche e fotocopie	17.000,00	17.000,00
300	Corrispettivi per diritti sanitari	0,00	0,00
400	Sperimentazioni	70.000,00	70.000,00
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	100.000,00	60.000,00
650	0		
100	CONCORSI, RIVALSE, RIMBORSI SPESE		
10	Concorsi		
10	Da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario e alloggio	23.000,00	23.000,00
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.		
200	Rivalse, rimborsi e recuperi	0,00	0,00
5	Recuperi per azioni di rivalsa per prestazioni sanitarie	0,00	0,00
10	Recuperi per altre azioni di rivalsa		
15	Rimborso spese di bollo	65.000,00	65.000,00
20	Recupero spese di registrazione	15.383,00	15.383,00
25	Recupero spese legali	100,00	100,00
30	Recupero spese telefoniche	2.000,00	2.000,00
35	Recupero spese postali	1.200,00	1.200,00
40	Tasse ammissione concorsi	6.000,00	6.000,00
45	Rimborso spese condominiali	1.000,00	1.000,00
50	Rimborso vitto e alloggio da non dipendenti	500,00	500,00
55	Rimborso personale comandato in ASL-AO, IRCCS e Policlinici della Regione	29.000,00	29.000,00
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	0,00
65	Rimborso INAIL infortuni personale dipendente	3.627,72	3.627,72
70	Rimborso spese viaggio e soggiorno su consulenze	50.000,00	50.000,00
71	Rimborso contributi su consulenze	0,00	0,00
90	Altre rivalse, rimborsi, recuperi	0,00	0,00
660	0		
100	RICAVI EXTRA-OPERATIVI		
10	Ricavi da patrimonio		
10	Locazioni attive	55.648,40	55.648,40
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	95.000,00	95.000,00
900	Altri ricavi extra-operativi	6.000,00	6.000,00
670	0		
100	SOPRAVVENIENZE ATTIVE		
10	Sopravvenienze attive		
10	Sopravvenienze attive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	17.090,98	0,00
11	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	4.700,00	0,00
12	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00	0,00
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	5.101,25	0,00
15	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	140,25	0,00
16	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	48,35	0,00
17	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2.447,48	0,00
20	Arrotondamenti attivi	50,14	0,00
30	Sconti e abbuoni attivi	0,01	0,00
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	0,00
45	Altre Insussistenze del passivo v/terzi	4.612,67	0,00
680	0		
100	PLUSVALENZE		
200	0		
100	Plusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni	0,00	0,00
200	0		
100	Plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	0,00	0,00
690	0		
100	ACCANTONAMENTI UTILIZZATI NELL'ESERCIZIO		
200	Utilizzo fondi rischi	0,00	0,00
300	Utilizzo fondo svalutazione immobilizzazioni	0,00	0,00
400	Utilizzo fondo svalutazione magazzino	0,00	0,00
400	Utilizzo fondo svalutazione crediti	0,00	0,00
700	0		
100	COSTI CAPITALIZZATI		
200	Incremento immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
300	Incremento immobilizzazioni materiali	0,00	0,00
10	Utilizzo quota di contributi in conto capitale		
20	per investimenti da Regione	2.052.851,84	2.052.851,84
90	per investimenti dallo Stato	0,00	0,00
90	per investimenti da altre poste di patrimonio netto	0,00	0,00
710	0		
100	INTERESSI ATTIVI		
10	Interessi attivi su depositi ed eccedenze di cassa		
20	Su depositi bancari	270,00	270,00
30	Su depositi postali	15,00	15,00
30	Su c/tesoreria	0,00	0,00
200	Interessi attivi su titoli	3.000,00	3.000,00
300	Altri interessi attivi	0,00	0,00
720	0		
100	RIVALUTAZIONI PER RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
100	Rivalutazioni per rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00
TOTALE COSTI		69.721.644,17	69.168.719,96
TOTALE RICAVI		69.822.862,89	69.168.719,96
RISULTATO		101.218,72	0,00

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

**Stato patrimoniale**

Attivo	Preconsuntivo 2010	Preventivo 2011
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I. Immobilizzazioni immateriali</b>		
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	8.507	2.001
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5 Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	<b>8.507</b>	<b>2.001</b>
<b>II. Immobilizzazioni materiali</b>		
1 Terreni	0	0
2 Fabbricati	20.321.602	20.321.602
<i>meno: fondo ammortamento fabbricati strumentali</i>	(4.258.072)	(4.678.876)
	16.063.529	15.642.725
3 Impianti e macchinari	3.155.747	3.155.747
<i>meno: fondo ammortamento</i>	(2.780.654)	(2.865.885)
	375.093	289.863
4 Attrezzature sanitarie	18.117.948	18.817.948
<i>meno: fondo ammortamento</i>	(12.837.731)	(14.206.225)
	5.280.218	4.611.723
5 Mobili e arredi	1.754.912	1.754.912
<i>meno: fondo ammortamento</i>	(1.315.606)	(1.429.665)
	439.306	325.247
6 Automezzi	235.974	235.974
<i>meno: fondo ammortamento</i>	(235.204)	(235.974)
	770	(0)
7 Altri beni	2.853.036	2.853.036
<i>meno: fondo ammortamento</i>	(2.146.557)	(2.344.212)
	706.478	508.824
8 Immobilizzazioni in corso e acconti	4.689.639	5.209.639
Totale immobilizzazioni materiali (II)	<b>27.555.033</b>	<b>26.588.020</b>
<b>III Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1 Crediti:		
<i>a) da Regione</i>	998.910	945.799
<i>b) da aziende sanitarie della Regione</i>	0	0
<i>c) da altri</i>	5.625.444	5.609.962
	6.624.353	6.555.760
2 Titoli	115.565	115.565
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	<b>6.739.919</b>	<b>6.671.326</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)</b>	<b>34.303.458</b>	<b>33.261.347</b>

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I. Rimanenze</b>		
1 Sanitarie	1.809.063	1.809.063
2 Non sanitarie	305.245	305.245
meno: fondo svalutazione magazzino	0	0
Totale rimanenze (I)	<b>2.114.308</b>	<b>2.114.308</b>
<b>II. Crediti da:</b>		
1 Regione	8.177.979	7.869.352
2 Agenzia Regionale	0	0
3 Amministrazioni pubbliche	1.004.468	629.732
4 Comune	600	0
5 Aziende sanitarie della Regione	615.822	442.110
6 Aziende sanitarie extra-regionali	998.366	744.459
7 Erario	19.140	1.718
8 Verso altri	1.133.208	893.110
meno: fondo svalutazione crediti	(2.117.865)	(2.167.865)
Totale crediti (II)	<b>9.831.718</b>	<b>8.412.616</b>
<b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
1 Titoli a breve	0	-
Totale att. fin. che non costituiscono imm.ni (III)	-	<b>0</b>
<b>IV. Disponibilità liquide</b>		
1 Cassa	14.458	14.524
2 Istituto tesoriere	2.283.651	2.435.126
3 Altri istituti di credito	0	0
4 Banca d'Italia	358.680	269.024
5 Depositi postali	2.561	2.561
Totale disponibilità liquide (IV)	<b>2.659.350</b>	<b>2.721.234</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>14.605.376</b>	<b>13.248.159</b>
<b>C) RATEI E RISCONTI</b>		
1 Ratei attivi	0	0
2 Risconti attivi	0	0
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>48.908.835</b>	<b>46.509.506</b>

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

Passivo	ESERCIZIO PRECED.	TOTALE
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>I. Fondo di dotazione</b>	13.428.105	13.428.105
<b>II. Contributi c/capitale da Regione indistinti</b>	3.922.798	5.122.798
<b>III. Contributi c/capitale da Regione vincolati</b>	0	0
<b>IV. Altri contributi in c/capitale</b>	12.860.312	12.860.312
<b>V. Contributi per ripiani perdite</b>	0	0
<b>VI. Riserve di rivalutazione</b>	0	0
<b>VII. Altre riserve</b>	4.963.336	4.983.336
<b>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</b>	(2.164.701)	(2.063.482)
<b>IX. Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	101.219	0
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>33.111.069</b>	<b>34.331.069</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
<b>1 Fondi per imposte</b>	0	0
<b>2 Fondi per oneri al personale da liquidare</b>	4.142.185	3.652.416
<b>3 Fondi per rischi</b>	3.087.831	2.937.831
<b>4 Altri fondi</b>	124.861	124.861
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>7.354.877</b>	<b>6.715.108</b>
<b>C) PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) DEBITI</b>		
<b>1 Mutui</b>	0	0
<b>2 Debiti verso Regione</b>	720.669	735.669
<b>3 Debiti verso Agenzia Regionale</b>	1.660.207	0
<b>4 Comune</b>	0	0
<b>5 Debiti verso aziende sanitarie della Regione</b>	1.783.354	785.483
<b>6 Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali</b>	227.795	165.240
<b>7 Debiti verso fornitori</b>	3.233.120	2.454.375
<b>8 Debiti verso istituti di credito</b>	0	0
<b>a) Verso istituto tesoriere</b>	0	0
<b>b) Verso altri istituti di credito</b>	0	0
<b>9 Debiti verso personale</b>	112.376	(0)
<b># Debiti tributari</b>	31.766	488.442
<b># Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	14.359	185.966
<b># Altri debiti</b>	72.670	61.581
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>7.856.316</b>	<b>4.876.756</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>		
<b>1 Ratei passivi</b>	0	0
<b>2 Risconti passivi</b>	586.573	586.573
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>	<b>586.573</b>	<b>586.573</b>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	<b>48.908.835</b>	<b>46.509.506</b>

Conti d'ordine	ESERCIZIO PRECED.	TOTALE
RISCHI	-	-
IMPEGNI	-	-
GARANZIE	-	-
BENI DI TERZI	3.996.884	3.996.884
BENI PRESSO TERZI	-	-

Alimentazione dello Stato Patrimoniale			Preconsuntivo 2010	Preventivo 2011
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>				
10	0	0	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	
100	0	0	Costi di impianto e ampliamento	-
200	0	0	Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	-
300	0	0	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	197.799,54
400	0	0	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-
500	0	0	Immobilizzazioni in corso e acconti	-
20	0	0	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
100	0	0	Terreni	-
	10	10	Terreni disponibili	-
		10	Terreni indisponibili	-
200	0	0	Fabbricati	-
	10	10	Fabbricati disponibili	1.530.378,82
	20	20	Fabbricati indisponibili	18.791.222,71
300	0	0	Costi di manutenzione straordinaria capitalizzati	-
	0	0	Impianti e macchinari	-
	10	10	Impianti e macchinari	3.155.747,02
	20	20	Costi di manutenzione straordinaria capitalizzati	-
400	0	0	Attrezzature e strumenti sanitari	-
	10	10	Attrezzature sanitarie	18.117.948,42
	11	11	Strumentario chirurgico	-
	20	20	Costi di manutenzione straordinaria capitalizzati	-
500	0	0	Mobili e arredi	-
	10	10	Mobili e arredi	1.754.911,90
	20	20	Costi di manutenzione straordinaria capitalizzati	-
600	0	0	Automezzi	-
	10	10	Automezzi	235.974,05
	20	20	Costi di manutenzione straordinaria capitalizzati	-
700	0	0	Altri beni	-
	10	10	Altri beni	2.813.197,30
	20	20	Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	39.838,23
800	0	0	Immobilizzazioni in corso e acconti	4.689.638,71
30	0	0	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
100	0	0	Crediti verso Regione	-
	10	10	Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse	-
	20	20	Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie	-
	90	90	Altri crediti	998.909,79
200	0	0	Crediti verso aziende sanitarie della Regione	-
	10	10	Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse	-
	20	20	Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie	-
	90	90	Altri crediti	-
300	0	0	Crediti verso altri	-
	10	10	Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse	-
	20	20	Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie	-
	90	90	Altri crediti	5.625.443,54
500	0	0	Titoli	-
	10	10	Titoli	13.306,40
	20	20	Partecipazioni	102.258,92
<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
100	0	0	SCORTE	
100	0	0	Sanitarie	1.809.062,93
200	0	0	Non-sanitarie	305.245,23
110	0	0	CREDITI	
10	0	0	Titoli	-
100	0	0	Crediti verso Regione	-
100	10	10	Crediti verso Regione	8.177.978,73
110	0	0	Crediti verso gestione stralcio	-
	10	10	Crediti verso gestione stralcio 1	-
150	0	0	Crediti verso Agenzia regionale	-
	10	10	Crediti	-
	20	20	Crediti per fatture e ricevute da emettere	-
	30	30	Note credito da ricevere/note debito da emettere	-
200	0	0	Aziende sanitarie della Regione	-
	10	10	Crediti	615.822,15
	91	91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	-
	92	92	Note credito da ricevere/note debito da emettere	-
300	0	0	Aziende sanitarie extra regionali	-
	10	10	Crediti	998.347,52
	91	91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	-
	92	92	Note credito da ricevere/note debito da emettere	18,09
400	0	0	Comuni	-
	10	10	Crediti	600,00
	91	91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	-
	92	92	Note credito da ricevere/note debito da emettere	-
500	0	0	Amministrazioni pubbliche	-
	10	10	Crediti verso Ministero della Sanità	857.584,32
	20	20	Crediti verso Ministero dell'Università	70.737,61
	30	30	Crediti verso Ministero della Difesa	-
	40	40	Crediti verso Prefettura	33.979,90
	50	50	Crediti verso enti previdenziali per acconti pensione	2.708,07
	60	60	Pagamenti a personale per conto altri enti	-
	90	90	Crediti verso altre amministrazioni pubbliche	39.458,26
	91	91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	-
	92	92	Note credito da ricevere/note debito da emettere	-
600	0	0	Erario	-
	10	10	IRPEG	1.624,97
	11	11	ILOR	-
	12	12	IRAP	-
	21	21	IVA a credito	17.421,15
	22	22	IVA a credito per acquisti infra-CEE	-
	23	23	IVA a credito per autofatture	-
	24	24	IVA in sospensione	-
	90	90	Imposte varie	93,45

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

700	0	Crediti verso privati	-	-
	10	Privati paganti	277.544,33	242.234,20
	11	Dozzinanti	-	-
	15	Crediti verso soggetti esteri	116.735,61	63.735,61
	20	Acconti a farmacie	-	-
	30	Anticipi a fornitori per prestazioni L. 216/95 art. 26	-	-
	40	Acconti a fornitori	6.409,54	2.909,54
	50	Depositi cauzionali	-	-
	90	Altri crediti	299,68	299,68
	91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	27.561,06	38.986,06
	92	Note credito da ricevere/note debito da emettere	29.047,21	-
800	0	Crediti verso dipendenti	-	-
	10	Dipendenti c/prestiti	8.606,39	3.606,39
	20	Acconti a personale	29.667,53	29.667,53
	30	Anticipi a personale	29.001,31	3.335,31
	40	Arrotondamenti su stipendi	-	-
	90	Altri crediti vs il personale	3.354,02	3.354,02
900	0	Altri crediti	-	-
	10	Altri crediti per anticipi ric finalizzata	604.981,75	504.981,75
120	0	ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-
100	0	Titoli	-	-
130	0	DISPONIBILITÀ LIQUIDE	-	-
100	0	Cassa economale	-	-
	10	cassa centrale	11.354,83	11.354,83
	20	cassa n° 2	2.000,00	2.000,00
	90	Conto bidone cassa economale	-	-
200	0	Cassa prestazioni	-	-
	10	cassa n° 1	1.103,00	1.168,76
	20	Cassa n°2	-	-
300	0	Istituto tesoriere	-	-
	10	c/c di tesoreria	2.283.650,57	2.435.125,57
	20	interessi attivi da liquidare	-	-
400	0	Altri istituti di credito	-	-
500	0	Banca d'Italia	358.680,30	269.024,01
600	0	Depositi postali	-	-
	10	c/c postale	2.561,27	2.561,27
	20	deposito affrancatrice 1	-	-
900	0	Conti transitori	-	-
	10	Incassi c/transitorio	-	-
	20	Pagamenti c/transitorio	-	-
	30	Giroconti	-	-
	31	Giroconti note	-	-
	32	Giroconti cauzioni	-	-
	33	Giroconti documenti pagati	-	-
	34	Giroconti protocolli errati	-	-
	35	Giroconti ritenute personale dipendente	-	-
	36	Giroconti ritenute personale non dipendente	-	-
	37	Giroconti ritenute personale convenzionato	-	-
	38	Giroconti ritenute personale altro	-	-
	39	Giroconti c/c postale	-	-
140	0	RATEI E RISCONTI	-	-
100	0	Ratei attivi	-	-
200	0	Risconti attivi	-	-
195	0	CONTI D'ORDINE ATTIVI	-	-
100	0	Rischi	-	-
200	0	Impegni	-	-
300	0	Garanzie	-	-
	10	Impegni per beni in leasing	-	-
400	0	Beni di terzi	3.996.884,43	3.996.884,43
500	0	Beni presso terzi	-	-
		tot attivo	78.786.700,56	78.630.890,36
		<b>PASSIVITÀ</b>	-	-
200	0	PATRIMONIO NETTO	-	-
100	0	Fondo di dotazione	-	-
	10	Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni	5.690.188,80	5.704.521,80
	11	** Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse	2.197.077,20	2.182.744,20
	12	** Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni liquidatorie	6.437.896,93	6.437.896,93
	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	1.474.337,68
200	0	Contributi regionali in c/capitale indistinti	3.922.798,36	5.122.798,36
300	0	Contributi regionali in c/capitale vincolati	-	-
400	0	Altri contributi in c/capitale	-	-
	10	Contributi per rimborso mutui	-	-
	90	Altri contributi	12.860.311,52	12.860.311,52
500	0	Contributi per ripiani perdite	-	-
600	0	Riserve di rivalutazione	-	-
700	0	Altre riserve	-	-
	10	Riserva per donazioni e lasciti	2.570.407,70	2.590.407,70
	90	Altre riserve	2.392.928,32	2.392.928,32
800	0	Utili o perdite portati a nuovo	2.164.701,16	2.063.482,37
900	0	Utile o perdita dell'esercizio	101.218,79	-
210	0	FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-	-
100	0	F. amm. costi di impianto e d'ampliamento	-	-
200	0	F. amm. costi di ricerca e sviluppo e di pubblicità	-	-
300	0	F. amm. diritti di brev. e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	189.292,59	195.798,84
400	0	F. amm. concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

211	0	0	FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	-	-
	200	0	F.amm. fabbricati	-	-
		10	Fabbricati disponibili	306.370,75	351.643,01
		20	Fabbricati indisponibili	3.951.701,71	4.327.233,26
	300	0	F.amm. impianti e macchinari	2.780.653,65	2.865.884,51
	400	0	F.amm. attrezzature e strumenti sanitari	12.837.730,62	14.206.225,16
	500	0	F.amm. mobili e arredi	1.315.606,21	1.429.664,86
	600	0	F.amm. automezzi	235.204,20	235.974,20
	700	0	F.amm. altri beni	2.146.557,22	2.344.211,95
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	2.117.864,52	2.167.864,52
	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	392.404,57	366.741,57
		20	Straordinari	-	-
		30	Altre competenze accessorie	1.908.076,77	1.667.851,77
		40	Indennità di fine servizio < 12 mesi	-	-
		50	Equo indennizzo	123.351,62	123.351,62
		60	Fondo oneri differiti per attività libero professionale	143.997,13	143.997,13
		70	Fondo personale contrattisti - ricerca finalizzata	-	-
		90	Altri oneri da liquidare	1.574.354,55	1.350.473,55
	300	0	Fondo rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti	914.050,12	764.050,12
	400	0	Fondo oneri per rinnovi contrattuali	1.198.530,15	1.198.530,15
	500	0	Fondo oneri personale in quiescenza	975.250,81	975.250,81
	900	0	Altri fondi	-	-
		10	Fondo rischi su ricognizione delle attività e passività iniziali	-	-
		90	Altri fondi	124.861,15	124.861,15
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	27.347,94
	200	0	Acconti su contributi in c/capitale	-	-
260	0	0	DEBITI VERSO ENTI PUBBLICI	-	-
	100	0	Deb. vs. Regione	720.668,77	735.668,77
	110	0	Deb. vs. gestione stralcio	-	-
		10	Deb. vs. gestione stralcio 1	-	-
	150	0	Deb. vs. Agenzia regionale	-	-
		10	Debiti	1.660.206,79	-
		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	1.783.353,81	785.482,81
		20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	-	-
		30	Note credito da emettere/note debito da ricevere	-	-
	250	0	Deb. Vs gestione liquidatoria	-	-
	300	0	Deb. vs. aziende sanitarie extra-regionali	-	-
		10	Debiti	227.795,12	165.240,12
		20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	-	-
		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	13.508,41	26.082,41
		20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	-	-
		30	Note credito da emettere/note debito da ricevere	6.973,07	5.421,07
	600	0	Deb. vs. istituti di previdenza	-	-
		10	INPDAP	-	175.611,00
		20	INPS	2.694,09	4.242,09
		30	INAIL	-	-
		40	ENPAM	-	-
		50	ENPAF	-	-
		60	ONAOISI	11.665,33	6.113,33
		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	0,00	476.540,71
	200	0	IRPEF c/ritenute	11.901,67	11.901,67
	300	0	Erario c/IVA	0,08	-
	310	0	IVA a debito	19.864,26	-
	320	0	IVA a debito per acquisti infra -CEE	-	-
	330	0	IVA a debito per autofatture	-	-
	900	0	Altri debiti tributari	-	-

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

270	0	0	DEBITI VERSO PERSONALE	-	
100	0		Deb. vs. personale dipendente	75.750,36	0,00
200	0		Deb. vs. personale esterno	-	
	10		Personale convenzionato	-	-
	20		Personale non convenzionato	36.626,10	0,00
	30		Debiti vs. personale tirocinante e borsisti	-	-
	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	3.099.837,69	2.345.193,53
	20		Fatture e ricevute da ricevere	-	-
	30		Fornitori esteri	52.197,94	50.674,94
	40		Depositi cauzionali	81.084,16	58.506,16
	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	2.729,52	2.729,52
800	0		Debiti per trattenute sindacali a farmacie	-	-
900	0		Altri debiti	-	-
				-	-
				-	-
285	0	0	RATEI E RISCONTI PASSIVI	-	
100	0		Ratei passivi	-	-
200	0		Risconti passivi	586.573,06	586.573,06
				-	-
290	0	0	CONTI DI RIEPILOGO	-	
100	0		Stato patrimoniale di chiusura	-	-
200	0		Stato patrimoniale di apertura	-	-
300	0		Conto economico	-	-
				-	-
				-	-
295	0	0	CONTI D'ORDINE PASSIVI	-	
100	0		Rischi	-	-
200	0		Impegni	-	-
	10		Creditori c/leasing	-	-
300	0		Garanzie	-	-
400	0		Beni di terzi	3.996.884,43	3.996.884,43
500	0		Beni presso terzi	-	-
			tot passivo e netto	78.786.700,56	78.630.890,36

**STATO PATRIMONIALE - SCHEMA MINISTERIALE**

Attivo	Preventivo 2011
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>	
<b>I. Immobilizzazioni immateriali</b>	
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	2.001
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0
<i>Totale I</i>	2.001
<b>II. Immobilizzazioni materiali</b>	
1) Terreni	0
2) Fabbricati	
a) disponibili	1.178.736
b) indisponibili	14.463.989
3) Impianti e macchinari	289.862
4) Attrezzature sanitarie	4.611.723
5) Mobili e arredi	325.247
6) Automezzi	(0)
7) Altri beni	508.824
8) Immobilizzazioni in corso e acconti	5.209.639
<i>Totale II</i>	26.588.021
<b>III. Immobilizzazioni finanziarie</b>	
1) Crediti	6.555.760
2) Titoli	115.565
<i>Totale III</i>	6.671.326
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)</b>	<b>33.261.347</b>
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	
<b>I. Rimanenze</b>	
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	2.114.308
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0
3) lavori in corso e su ordinazione	0
4) prodotti finiti e merci	0
5) acconti	0
<i>Totale I</i>	2.114.308
<b>II. Crediti da:</b>	
1) Ministero della Salute	505.095
2) regione e provincia autonoma	5.641.087
3) aziende sanitarie pubbliche	1.186.569
4) erario	1.719
5) altre Amministrazioni pubbliche	124.637
6) altri (privati, estero, anticipi, personale , etc.)	908.110
<i>Totale II</i>	8.367.217
<b>III. Attività finanziarie</b>	
1) Titoli a breve	-
<i>Totale III</i>	0
<b>IV. Disponibilità liquide</b>	
1) Cassa	283.548
2) Istituto tesoriere	2.335.126
3) C/c postale	2.561
<i>Totale IV</i>	2.621.234
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)</b>	<b>13.102.759</b>
<b>C) RATEI E RISCONTI</b>	<b>0</b>
<b>D) CONTI D'ORDINE</b>	
1) canoni leasing ancora da pagare	0
2) depositi cauzionali	0
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>46.364.106</b>

Passivo	Preventivo 2011
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	
<b>I</b> - Finanziamenti per investimenti dallo stato	9.539.390
<b>II</b> - Finanziamenti per investimenti dalla Regione	5.122.798
<b>III</b> - Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	2.590.408
<b>IV</b> - Fondo di dotazione	13.428.105
<b>IV</b> - Contributi per ripiani perdite	0
<b>V</b> - Altro	5.713.850
<b>VI</b> - Utili (perdite) portati a nuovo	(2.063.482)
<b>VII</b> - Utile (Perdita) dell'esercizio	0
TOTALE A)	34.331.069
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	
1) per imposte	0
2) per rischi	2.937.831
3) Altri	3.777.277
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	6.715.108
<b>C) PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI</b>	0
<b>D) DEBITI</b>	
1) Mutui	
2) Ministero della Salute	
3) Regione e Prov. Autonoma	(0)
4) aziende sanitarie pubbliche	950.723
5) debiti verso fornitori	2.878.375
6) debiti verso istituto tesoriere	(0)
7) debiti tributari	758.104
8) debiti verso istituti di previdenza	15.966
9) altri debiti	128.188
TOTALE D)	4.731.356
<b>D) RATEI E RISCOINTI</b>	586.573
<b>E) CONTI D'ORDINE</b>	
1) canoni leasing a scadere	0
2) depositi cauzionali	0
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	<b>46.364.106</b>

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

<b>Rendiconto finanziario</b>						
		<b>FABBISOGNI</b>			<b>COPERTURE</b>	
<i>GESTIONE PREGRESSA</i>				B.IV	Disponibilità liquide iniziali	2.659.350
<i>FLUSSI FINANZIARI INDOTTI DALLA GESTIONE ECONOMICA</i>		<b>Costi della produzione</b>			<b>Valore della produzione</b>	
	B.1	Acquisti di beni	11.224.574	A.1	Contributi d'esercizio	37.166.939
	B.2	Acquisti di servizi	9.322.094	A.2	Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN	25.256.636
	B.3	Godimento di beni di terzi	556.016	A.3	Ricavi per altre prestazioni	4.724.519
	B.4	Costi del personale	41.493.563	A.4	Costi capitalizzati	2.052.852
	B.5	Costi generali ed oneri diversi di gestione	4.208.969	C.2	Proventi finanziari	3.285
	B.6	Ammortamenti e svalutazioni	2.264.815	D.1	Rivalutazioni	-
	B.7	Variazioni delle rimanenze	-	E.1	Proventi straordinari	-
	B.8	Accantonamenti per rischi	100.000		Variazione delle rimanenze	-
	B.9	Altri accantonamenti	-			
	C.1	Oneri finanziari	1.020			
	D.2	Svalutazioni	-			
	E.2	Oneri straordinari	-			
		Imposte	33.179			
<i>VARIAZIONI DEL CAPITALE CIRCOLANTE</i>		<b>Rettifiche</b>			<b>Rettifiche</b>	
	B.7	Incremento delle rimanenze	-	B.7	Decremento delle rimanenze	-
	B.II	Incremento dei crediti	-	B.II	Decremento dei crediti	1.495.102
	D	Decremento dei debiti (escluso mutui)	3.055.560	D	Incremento dei debiti (escluso mutui)	-
	C	Incremento ratei e risconti attivi	-	C	Decremento ratei e risconti attivi	-
	E	Decremento ratei e risconti passivi	-	E	Incremento ratei e risconti passivi	-
	B.2	Decrem. f.di rischi e oneri	639.769	B.2	Increment. f.di rischi e oneri	-
<i>GESTIONE IMMOBILIZZAZIONI</i>						
	A.1	Incremento di immobilizz. Immateriali	-	A	Incremento contributi in c/capitale	1.220.000
	A.II	Incremento di immobilizz. Materiali	-	A.1	Decremento di immobilizz. Immateriali	6.506
	A.III	Incremento di immobilizz. Finanziarie	-	A.II	Decremento di immobilizz. materiali	967.013
	D.1	Decremento debiti per mutui	-	A.III	Decremento di immobilizz. finanziarie	68.593
	A	Decremento contributi in c/capitale	-	D.1	Incremento debiti per mutui	-
<b>SALDO FINANZIARIO NETTO</b>		<b>TOTALE FABBISOGNI</b>	<b>72.899.560</b>		<b>TOTALE COPERTURE</b>	<b>72.961.444</b>
			61.884			
<b>TOTALE</b>			<b>2.721.234</b>			

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

**Budget di tesoreria**

VOCI	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
<b>Disponibilità liquide iniziali</b>	2.659.350											
Istituto tesoriere												
Cassa												
<b>ENTRATE</b>	1.495.102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incasso dei crediti iniziali	1.495.102											
<b>Contributi in c'esercizio</b>	3.268.316	3.268.316	3.268.316	3.268.316	3.268.316	3.268.316	3.268.316	3.268.316	3.268.316	3.268.316	3.268.316	3.268.316
Quota capitaria	2.758.681	2.758.681	2.758.681	2.758.681	2.758.681	2.758.681	2.758.681	2.758.681	2.758.681	2.758.681	2.758.681	2.758.681
Complessività												
Ricerca												
Didattica												
Contributi finalizzati												
Altri contributi in c'esercizio	509.635	509.635	509.635	509.635	509.635	509.635	509.635	509.635	509.635	509.635	509.635	509.635
<b>Ricavi per prestazioni</b>	2.104.720	2.104.720	2.104.720	2.104.720	2.104.720	2.104.720	2.104.720	2.104.720	2.104.720	2.104.720	2.104.720	2.104.720
Prestazioni in regime di ricovero	1.590.713	1.590.713	1.590.713	1.590.713	1.590.713	1.590.713	1.590.713	1.590.713	1.590.713	1.590.713	1.590.713	1.590.713
Prestazioni ambulator. e diagnost.	514.007	514.007	514.007	514.007	514.007	514.007	514.007	514.007	514.007	514.007	514.007	514.007
<b>Entrate proprie</b>	393.710	393.710	393.710	393.710	393.710	393.710	393.710	393.710	393.710	393.710	393.710	393.710
Prest. di ricov. ad az. del Serv. San.												
Prest. amb. diagn. ad az. del Serv. San.												
Prestazioni in favore di altri												
Ticket	127.500	127.500	127.500	127.500	127.500	127.500	127.500	127.500	127.500	127.500	127.500	127.500
Altri proventi e ricavi diversi	178.570	178.570	178.570	178.570	178.570	178.570	178.570	178.570	178.570	178.570	178.570	178.570
Concorsi, rinvase e rimborsi spese	74.586	74.586	74.586	74.586	74.586	74.586	74.586	74.586	74.586	74.586	74.586	74.586
Locazioni attive												
Altri ricavi extra-operativi	13.054	13.054	13.054	13.054	13.054	13.054	13.054	13.054	13.054	13.054	13.054	13.054
Contributi in c/capitale												
Alienazione cespiti												
Interessi attivi	274	274	274	274	274	274	274	274	274	274	274	274
<b>TOTALE ENTRATE</b>	7.262.121	5.767.019	5.767.019	5.767.019	5.767.019	5.767.019	5.767.019	5.767.019	5.767.019	5.767.019	5.767.019	5.767.019



**Tabella 1: Contributi regionali in c/esercizio iscritti a bilancio**

Contributi indistinti	Importo	Conto
Quota capitaria		600.100
Funzioni parzialmente tariffate	22.502.831	600.200
Trasferimento di funzioni		600.200
Quota a sostegno dell'attività degli IRCCS	9.297.000	600.300
Revisione finanziamento (Trasferimento DIMT)	-335.228	600.500
Finanziamento ARS e CSC		600.900.10
<b>Totale</b>	<b>31.464.603</b>	
Contributo per rimborso spese a valenza regionale	Importo	Conto
Personale in utilizzo		600.900.10
Gestione del "Centro regionale di formazione dei MMG"		600.900.10
Piano sangue e NAT HCV		600.900.10
Progetto SOS calore		600.900.10
Programma di sorveglianza epidemiologica e virologica dell'influenza		600.900.10
Screening mammografico		600.900.10
Conguaglio costi RAR DGR 1492 28/07/2010- Dirigenza	21.695	600.600.10
Conguaglio costi RAR DGR 1492 28/07/2010 - Comparto	47.287	600.600.10
Risorse 2010 per il personale della dirigenza vincolate al processo di armonizzazione (intesa del 16/09/2010)		600.600.90
Abbattimento liste d'attesa	76.895	600.900.10
Performances	100.000	600.900.10
Influenza suina		600.900.10
Specialità mediche non presenti in Regione	124.000	600.900.10
Personale comandato presso Direzione Centrale salute e P.S.	95.000	600.900.10
<b>Totale</b>	<b>464.877</b>	
Contributi per sovraziendali in delega	Importo	Conto
Influenza suina		600.900.20
Specialità mediche non presenti in Regione	76.000	600.900.20
<b>Totale</b>	<b>76.000</b>	
Contributi finalizzati	Importo	Conto
Progetto "dislessia"		600.900.90
Progetto mediazione linguistica		600.900.90
Interessi attivi		600.900.90
Mutilazioni genitali femminili	80.000	600.900.90
<b>Totale</b>	<b>80.000</b>	
Altri contributi finalizzati	Importo	Conto
Investimenti finanziati con il leasing	357.560	600.600.90
Quota SISSR	593.594	600.600.90
Ammortamenti attrezzature tecnico economali	143.534	600.600.90
<b>Totale</b>	<b>1.094.688</b>	
<b>TOTALE CONTRIBUTI REGIONALI</b>	<b>33.180.168</b>	

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

**Tabella 2: Dettaglio dei ricavi e dei costi per cessione di beni e servizi ad aziende dell'Area Vasta**

Tabella 2.a: Dettaglio dei ricavi per cessione di beni e servizi ad aziende dell'Area Vasta \_\_\_Giuliano Isontina\_\_\_

VOCI DI RICAVO	Conto	AZIENDE				TOTALE
		ASS 1	ASS 2	A.O.U. TS		
RICAVI PER PRESTAZIONI						-
Prestazioni in regime di ricovero						-
a) oggetto di compensazione	620.100.0010	10.773.023,00	1.835.334,00			12.608.357,00
b) fatturate (*)						-
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche						-
a) oggetto di compensazione	620.100.020	3.131.774,00	328.473,00			3.460.247,00
b) fatturate (*)	620.100.021		10.000,00	136.400,00		146.400,00
c) CUV						-
d) PET						-
Prestazioni amministrative e gestionali (*)	620.100.0030			29.000,00		29.000,00
Consulenze (*)						-
a) sanitarie						-
b) tecniche e amm.ve						-
ALTRI RICAVI						-
Farmaci in dimissione ospedaliera (1° ciclo) (*)	620.100.0023	16.287,00	5.418,00			21.705,00
Distribuzione diretta di farmaci (pht)	620.100.0023	639.575,00	212.761,00			852.336,00
Maggiorazione per costi amm.ivi su distribuzione diretta e primo ciclo	620.100.0030	29.588,00	9.843,00			39.431,00
Passaggi di funzioni (specificare le funzioni trasferite)						-
Personale in comando						-
Call center						-
Altro (specificare) (*)						-
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)	620.100.0050	217,00		19.956,00		20.173,00
Nutrizioni parenterali/enterali	640.900.0090	14.849,00				14.849,00
<b>TOTALE RICAVI INFRAGRUPPO</b>		<b>14.605.313,00</b>	<b>2.401.829,00</b>	<b>185.356,00</b>	-	<b>17.192.498,00</b>

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

Tabella 2.b: Dettaglio dei costi per cessione di beni e servizi ad aziende dell'Area Vasta \_\_\_\_ Giuliano Isontina \_\_\_\_

VOCI DI COSTO	Conto	AZIENDE			TOTALE
		ASS 1	ASS 2	A.O.U. TS	
COSTI PER PRESTAZIONI					-
Prestazioni in regime di ricovero					-
a) oggetto di compensazione					-
b) fatturate (*)					-
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche					-
a) oggetto di compensazione					-
b) fatturate (*)	335.200.0020	4.513,00		230.647,00	235.160,00
c) CUV					-
d) PET					-
Prestazioni amministrative e gestionali (*)	335.300.0000	186.000,00		130.000,00	316.000,00
Consulenze (*)					-
a) sanitarie	335.400.0010			83.000,00	83.000,00
b) tecniche e amm.ve					-
ALTRI COSTI					-
Farmaci in dimissione ospedaliera (1° ciclo) (*)					-
Distribuzione diretta di farmaci (*)					-
Maggiorazione per costi amm.ivi su distribuzione diretta e primo ciclo					-
Passaggi di funzioni (specificare le funzioni trasferite)					-
Personale in comando					-
Call center					-
Altro (specificare) (*)					-
					-
					-
<b>TOTALE COSTI INFRAGRUPPO</b>		<b>190.513,00</b>	<b>-</b>	<b>443.647,00</b>	<b>-</b>
					<b>634.160,00</b>

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

**Tabella 3: Dettaglio dei ricavi e dei costi per cessione di beni e servizi ad Aziende non appartenenti all'Area Vasta**

Tabella 3.a: Dettaglio dei ricavi per cessione di beni e servizi

VOCI DI RICAVO	Conto	AZIENDE								TOTALE
		ASS 3	ASS 4	ASS 5	ASS 6	A.O.U. UD	A.O. PN	CSC	C.R.O.	
RICAVI PER PRESTAZIONI										-
Prestazioni in regime di ricovero										-
a) oggetto di compensazione	620.100.0010	278.348,00	1.245.041,00	1.042.264,00	1.079.956,00					3.645.609,00
b) fatturate (*)										-
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche										-
a) oggetto di compensazione	620.100.020	31.811,00	204.885,00	149.922,00	148.258,00					534.876,00
b) fatturate (*)	620.100.021		1.000,00	1.600,00		1.000,00				3.600,00
c) CUV										-
d) PET										-
Prestazioni amministrative e gestionali (*)										-
Consulenze (*)										-
a) sanitarie										-
b) tecniche e amm.ve										-
ALTRI RICAVI										-
Farmaci in dimissione ospedaliera (1° ciclo) (*)	620.100.0023	450,00	5.119,00	2.939,00	3.070,00					11.578,00
Distribuzione diretta di farmaci (*)	620.100.0023	17.681,00	201.024,00	115.346,00	120.571,00					454.622,00
Maggiorazione per costi amm.ivi su distribuzione diretta e primo ciclo	620.100.0030	818,00	9.300,00	5.336,00	5.577,00					21.031,00
Passaggi di funzioni (specificare le funzioni trasferite)										-
Personale in comando										-
Call center										-
Altro (specificare) (*)										-
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)	620.100.0050	12.448,00	9.075,00		13.900,00	1.503,00	34.061,00			70.987,00
Nutrizioni parenterali/enterali	640.900.0090			1.493,00	13.658,00					15.151,00
<b>TOTALE RICAVI INFRAGRUPPO</b>		<b>341.556,00</b>	<b>1.675.444,00</b>	<b>1.318.900,00</b>	<b>1.384.990,00</b>	<b>2.503,00</b>	<b>34.061,00</b>	-	-	<b>4.757.454,00</b>

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

Tabella 3.b: Dettaglio dei costi per cessione di beni e servizi

VOCI DI COSTO	Conto	AZIENDE								TOTALE
		ASS 3	ASS 4	ASS 5	ASS 6	A.O.U. UD	A.O. PN	CSC	C.R.O.	
COSTI PER PRESTAZIONI										-
Prestazioni in regime di ricovero										-
a) oggetto di compensazione										-
b) fatturate (*)										-
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche										-
a) oggetto di compensazione										-
b) fatturate (*)	335.200.0020					6.000,00				6.000,00
c) CUV										-
d) PET										-
Prestazioni amministrative e gestionali (*)										-
Consulenze (*)										-
a) sanitarie										-
b) tecniche e amm.ve										-
ALTRI COSTI										-
Farmaci in dimissione ospedaliera (1° ciclo) (*)										-
Distribuzione diretta di farmaci (*)										-
Maggiorazione per costi amm.ivi su distribuzione diretta e primo ciclo										-
Passaggi di funzioni (specificare le funzioni trasferite)										-
Personale in comando										-
Call center										-
Altro (specificare) (*)										-
										-
										-
<b>TOTALE COSTI INFRAGRUPPO</b>		-	-	-	-	6.000,00	-	-	-	6.000,00

## **5. ALLEGATI**

### **5.1 Costi del personale per manovra 2011**

Costi del personale per manovra 2011

avviso:	esercizio 2010				esercizio 2011 - effetto trascinamento 2010				manovra 2011				trascinamento sul 2012 della manovra 2011				
	importo	oneri sociali	irap	totale	importo	oneri sociali	irap	totale **	importo	oneri sociali	irap	totale*	importo	oneri sociali	irap	totale**	
<b>COSTO DEL PERSONALE a tempo ind. e det. (5 esepi)</b>																	
costo MONTE SALARI (compiti sociali) (art. 30 CCNL 2004)	12.932.239,45	3.701.206,93	1.099.665,45	17.733.111,83	169.535,41	46.933,17	14.410,51	232.879,09	143.309,73	40.843,27	12.181,33	196.334,33	85.231,33	24.230,93	7.244,66	116.766,92	
costo MONTE SALARI (igiene e pulizia) (art. 30 CCNL 2004)	1.028.888,78	294.482,24	87.453,85	1.410.784,87	49.521,19	13.886,21	4.209,39	67.597,79	53.567,59	14.998,93	4.553,25	73.119,79	73.396,17	20.550,93	6.238,67	100.185,77	
costo MONTE SALARI (igiene med. e vet. (art. 30 CCNL 2004)	5.006.699,59	1.804.637,42	476.569,47	7.287.906,48	55.034,96	15.409,79	4.677,97	75.122,72	10.152,93	2.842,82	863,00	13.858,75	4.665,92	1.306,46	396,60	6.368,98	
costo di COSTO ESCLUSI (FONDI)	380.986,00			380.986,00					113.300,00			113.300,00					
oneri di esecutività	1.251.859,37	358.282,15	106.408,05	1.716.549,57													
personale dirigente in servizio	508.373,00	144.886,00	43.211,71	696.470,71													
previdenze	21.709.026,19	6.103.474,75	1.813.306,52	28.625.807,46	164.022,64	47.388,60	13.941,92	225.354,16	73.424,39	52.999,38	15.871,57	142.295,34	163.293,42	46.148,31	13.879,94	223.321,67	
<b>FONDI CONTRATTUALI *</b>																	
<b>sempre</b>																	
stipendi ecc. (art. 30 CCNL 2004)	990.485,47	282.291,21	84.192,11	1.356.978,79													
NON CONSOLIDATO																	
prodeità (art. 30 CCNL 2004)	975.096,97	277.902,64	82.883,24	1.335.882,85													
NON CONSOLIDATO																	
prestazioni (art. 30 CCNL 2004)	328.490,06	93.904,67	28.006,66	450.401,39													
NON CONSOLIDATO																	
certificazione (art. 31 CCNL 2004)	1.103.547	314.510,97	93.801,52	1.511.859,76													
NON CONSOLIDATO																	
certificazione (art. 31 CCNL 2004)	1.864.088,45	531.242,41	158.441,72	2.553.891,58													
NON CONSOLIDATO																	
<b>dirigenza SPA</b>																	
posizione (art. 49 CCNL 2009)	208.576,18	57.633,45	17.813,98	284.023,60													
NON CONSOLIDATO																	
test. accessori (art. 50 CCNL 2009)	287.612,36	79.093,40	24.447,05	391.152,81													
NON CONSOLIDATO																	
test. accessori (art. 50 CCNL 2009)	13.479,41	3.706,84	1.145,75	18.332,00													
NON CONSOLIDATO																	
risultato (art. 51 CCNL 2009)	17.928,66	4.930,38	1.523,94	24.382,98													
NON CONSOLIDATO																	
risultato (art. 51 CCNL 2009)	65.894	18.120,82	5.600,98	89.615,69													
NON CONSOLIDATO																	
di. Pol. Sanitare infermieristica (art. 52 (risultato) art. 51 CCNL 2009)	85.904	23.622,46	7.301,80	116.828,76													
NON CONSOLIDATO																	
di. Pol. Sanitare infermieristica (art. 52 (risultato) art. 51 CCNL 2009)	3.211,36	883,12	272,97	4.367,45													
NON CONSOLIDATO																	
di. Pol. Sanitare infermieristica (art. 52 (risultato) art. 51 CCNL 2009)	3.332,26	916,37	283,24	4.531,87													
NON CONSOLIDATO																	
di. Pol. Sanitare infermieristica (art. 52 (risultato) art. 49 CCNL 2009)	7.838,16	2.155,77	666,33	10.660,26													
NON CONSOLIDATO																	
di. Pol. Sanitare infermieristica (art. 49 CCNL 2009)	8.295,14	2.281,16	705,09	11.281,39													
NON CONSOLIDATO																	
<b>dirigenza medica vet.</b>																	
posizione (art. 54 CCNL 2009)	2.058.886,83	566.188,39	175.003,68	2.800.078,90													
NON CONSOLIDATO																	
test. accessori (art. 55 CCNL 2009)	2.366.658,93	650.831,21	201.166,01	3.218.656,14													
NON CONSOLIDATO																	
test. accessori (art. 55 CCNL 2009)	420.550	115.651,25	35.746,75	571.948,00													
NON CONSOLIDATO																	
test. accessori (art. 55 CCNL 2009)	420.550	115.651,25	35.746,75	571.948,00													
NON CONSOLIDATO																	
risultato (art. 56 CCNL 2009)	251.238,00	69.091,45	21.352,23	341.681,68													
NON CONSOLIDATO																	
risultato (art. 56 CCNL 2009)	586.700	161.342,51	49.869,50	797.912,04													
NON CONSOLIDATO																	
<b>COSTO PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>29.761.405,99</b>	<b>8.560.633,18</b>	<b>2.497.760,80</b>	<b>40.819.799,97</b>	<b>164.022,64</b>	<b>47.388,60</b>	<b>13.941,92</b>	<b>225.354,16</b>	<b>73.424,39</b>	<b>52.999,38</b>	<b>15.871,57</b>	<b>142.295,34</b>	<b>163.293,42</b>	<b>46.148,31</b>	<b>13.879,94</b>	<b>223.321,67</b>	

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

ALTRI RAPPORTI		26.178,70	2.192,46	2.091,00	30.462,18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
inducio di vigilanza																			
costo di altro privato (ex L.R. 12/84 e 49/99)																			
altri contratti liberali																			
professionali																			
compensi o contributi																			
tipologie assicurate																			
altro		40.000,00		3.400,00	43.400,00														
lavoro interinale		114.000,00		7.697,53	121.697,53														
specifico convenzioni (ex. Smea)																			
psicologi, logopedi e chirici ambulatoriali																			
convenzioni assistenziali e di emergenza territoriale (MIG e R.S.)																			
altri convenzioni (ex. convenz. interaziendali per utilizzo di professionisti operanti in altre istituzioni)		285.000,00			285.000,00														
consulenze passive		197.218,98			197.218,98														
prestazioni richieste di digiuna **		91.980,00	26.324,68	7.816,30	126.122,98														
di proprio personale in libera professione		18.650,00	5.337,63	1.585,25	25.572,88														
altri costi del personale, fidejussioni in questo campo i costi di cui al 450 del piano dei conti, non rappresentati in altro parte del progetto costo ammassati e bonificati coperto dai fondi della ricerca finalizzata		1.460.093,90	131.630,18	94.172,87	1.685.796,95														
COSTO ALTRI RAPPORTI		2.233.121,58	165.384,97	116.794,95	2.515.271,49														
COSTO TOTALE RISORSE PERSONALE		31.994.527,57	8.526.014,15	2.614.525,75	43.135.071,47														

\*) si evidenzia che l'ammontare dell'indennità di esclusività, sia per il calcolo dell'anno 2011 che della manovra 2011 è compreso nel "costo monte salari digiuna medica", e "costo monte salari digiuna p.a.t."

\*\* comprese le risorse aggiuntive regionali

\*\*\* riservato solo a D.E.L.A.

\*\*\*\* si intendono le prestazioni aggiuntive per la digiuna ex articolo 14 CCNL 3.11.2005 e le prestazioni aggiuntive ex legge n. 172/02 per il comparto. In proposito, si chiede inoltre di specificare i profili e le discipline per le quali le aziende chiedono.

(1) si intendono i costi derivanti da convenzioni per l'utilizzo di prestazioni professionali

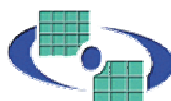
(2) per gli IRCCS esclusi quelli finanziati sulla ricerca corrente o finalizzata

157.423,39	52.999,38	20.376,57	230.800,34	163.295,42	46.148,31	13.879,94	223.321,67
------------	-----------	-----------	------------	------------	-----------	-----------	------------

## **5.2 Piano interaziendale 2011 dell'Area vasta giuliano-isontina attuativo del Piano regionale per il contenimento dei tempi di attesa**



**AZIENDA per i SERVIZI SANITARI n. 1 "Triestina"**



**AZIENDA per i SERVIZI SANITARI n. 2 "Isontina"**



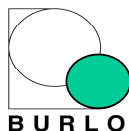
OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE

Servizio Sanitario Regionale  
**AZIENDA OSPEDALIERO – UNIVERSITARIA**  
Ospedale di rilievo nazionale e di alta specializzazione  
( D.P.C.M. 8 aprile 1993)



FACOLTA' DI MEDICINA E CHIRURGIA

**AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA  
"OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE"**



BURLO

**IRCCS BURLO GAROFOLO**

**Piano di produzione dell'Area Vasta Giuliano Isontina per il  
contenimento dei tempi di attesa**

In conformità a quanto previsto dalla normativa nazionale dalla L.R. n. 7 del 6.4.2009 "Disposizioni in materia di contenimento dei tempi di attesa delle prestazioni sanitarie nell'ambito del Servizio sanitario regionale" e della D.G.R. n. 2195 del 8.11.2010 di approvazione delle "Linee per la gestione 2011 del Servizio sanitario regionale" e nell'attesa del recepimento del "Piano nazionale di governo delle liste di attesa per il triennio 2010 – 2012" le Aziende sanitarie dell'Area Vasta Giuliano - Isontina hanno predisposto il "Piano di produzione dell'Area Vasta Giuliano – Isontina per il contenimento dei tempi di attesa".

Articolazione del piano:

- 1. Prestazioni e valori soglia da monitorare e garantire**
- 2. Criteri di priorità**
- 3. Piano di produzione**
- 4. Monitoraggio**
- 5. Informazione ai cittadini**
- 6. Diritti in caso di superamento dei limiti di tempo**
- 7. Semplificazione delle prescrizioni specialistiche**
- 8. Sorveglianza sull'attività erogata in regime di libera professione**

Le Aziende dell'Area Vasta Giuliano Isontina negli ultimi dieci anni si sono molto spese per governare la domanda e l'offerta delle prestazioni ambulatoriali cercando :

- a) di assicurare tempi d'attesa graduati su priorità cliniche
- b) di contenere la domanda, e di conseguenza anche l'offerta, attivando percorsi di appropriatezza di accesso alle prestazioni basati sulle evidenze scientifiche.

Tale percorso di governo è stato condiviso responsabilmente da tutte le parti in gioco, sia quindi dai prescrittori – medici di medicina generale, pediatri di libera scelta, medici specialisti ambulatoriali ed ospedalieri – che dagli erogatori, indifferentemente se pubblici o privati.

Risultato di queste azioni è stato quello di contenere la domanda inappropriata di prestazioni, di indirizzare l'offerta perché rispondesse a reali esigenze cliniche, di migliorare la qualità delle prestazioni e, non ultimo, di assicurare tempi d'attesa massimi nei limiti indicati dalla normativa regionale ed in ogni caso compatibili con le reali esigenze di salute dei cittadini.

## 1) Prestazioni e valori soglia

Come previsto dal capitolo 3.4.1 "Contenimento dei tempi di attesa" delle Linee per la gestione del Servizio sanitario regionale anno 2011, l'elenco delle prestazioni ed i relativi valori soglia sono quelli previsti dalla D.G.R. n. 288 del 16. 02. 2007 Piano regionale attuativo del piano nazionale per il contenimento dei tempi di attesa per il triennio 2006 – 2008.

Le classi di priorità sono quelle definite a livello nazionale: con le modifiche previste dalla L.R. 7/2009, fatti salvi gli accordi intercorsi tra le parti (prescrittori ed erogatori) al fine di ridurre l'invio in pronto soccorso di pazienti che necessitano di percorsi ambulatoriali:

**B** (Breve) da eseguire entro 10 giorni

**D** (Differita) da eseguire entro 30 gg. per le visite, entro 60 gg. per gli accertamenti di diagnostica strumentale

**P** (Programmata) da eseguire entro 180 giorni ad esclusione delle sotto elencate prestazioni, per le quali il tempo massimo è definito in 120 gg. dalla L.R.7/2009:

- visita cardiologia (cod 89.7)
- ecografia addome superiore (cod. 88.74.1 e cod. 88.7411)
- ecografia addome inferiore (cod. 88.75.1 e cod. 88.7511)
- ecografia addome completo (cod. 88.76.1), con e senza contrasto

Le prestazioni da monitorare, per le quali sono definiti i tempi massimi, sono quelle considerate di primo accesso e, quindi non vengono considerate:

- le prestazioni urgenti
- le visite e/o prestazioni di controllo, intese come successive ad un primo accesso e programmate dallo stesso specialista o comunque effettuate in Area Vasta entro 6 mesi dalla visita precedente, sia che sia richiesta come prima visita o come visita di controllo\*
- le prestazioni erogate nell'ambito di specifici percorsi diagnostico terapeutici
- le prestazioni erogate nell'ambito di programmi regionali di prevenzione
- le prestazioni effettuate in regime di libera professione

\*le Aziende ASS 1 e ASS2 si impegnano ad informare i medici sulla corretta prescrizione dei controlli

## **2) Criteri di priorità**

Le Aziende dell'Area Vasta Giuliano - Isontina fin dall'anno 2000 hanno creato autonomamente delle liste di attesa differenziate per priorità cliniche di accesso, maturando un'importante esperienza specifica sui criteri di priorità.

Le stesse Aziende stanno operando congiuntamente già da tempo per adeguare tali criteri di priorità locali, al sistema nazionale di prenotazione UBDP.

Al riguardo si concorda di garantire:

- la partecipazione, tramite i propri referenti, alle riunioni tecniche promosse dalla Regione
- l'implementazione delle agende stratificate per classe di priorità entro 4 mesi dalla data di emanazione dei criteri di priorità regionali.

## **3) Piano di produzione**

Secondo quanto previsto dal comma 2 dell'art. 3 della L. R. 26 marzo 2009 n. 7 si individuano le seguenti sedi , all'interno dell'area vasta, che garantiranno i tempi massimi d'attesa per ogni prestazione oggetto di monitoraggio.

Il tempo massimo dovrà essere rispettato in almeno una sede di area vasta per le prestazioni a più elevato livello specialistico e in più sedi di area vasta per le prestazioni di base.

<b>Attività specialistiche</b>	<b>Aziende responsabili dell'Obiettivo</b>	<b>Tempi max (*)</b>
Ecografia dell'addome - 88.74.1, 88.75.1, 88.76.1	ASS n° 1 e AOUPS	120 gg
Rm del cervello e del tronco encefalico, senza e con contrasto - 88.91.1 e 88.91.2	ASS 2, AOUPS	180 gg
Rm del collo, senza e con contrasto - 88.91.7 Rm della colonna Rm dell'addome 88.95.4, 88.95.5 Rm del torace, senza e con contrasto - 88.92.1 Rm osteoarticolari Rm della mammella bilaterale - 88.92.8	ASS 2, AOUPS	180 gg
TC del capo, senza e con contrasto - 87.03. e 87.03.1	tutte le Aziende dell' Area Vasta	180 gg

TC del collo - 87.03.7 TC dell'addome, senza e con contrasto – da 88.01.1 a 88.01.6 Tc del rachide - 88.38.1 e 88.38.2 TC del torace alta definizione - 87.41 e 87.41.1 TC del bacino – 88.38.5		
Mammografia - 87.37.1 - 87.37.2	ASS n° 2	180 gg
Ecografia della mammella – 88.73.2	AOUTS	180 gg
Rx del torace di routine - 87.44.1	AOUTS, ASS n° 2	180 gg
Rx tradizionali	ASS n° 2, ASS1 e AOUTS	180 gg
Visita ORL – 89.7	ASS n° 1, AOUTS	180 gg
Visita Dermatologica – 89.7	ASS n° 1 e ASS n° 2	180 gg
Visita Oculistica completa – 95.02	ASS n° 1	180 gg
Visita Ortopedica – 89.7	ASS n° 1	60 gg
Visita Urologica – 89.7	AOUTS, ASS 1	60 gg
Visita Cardiologica – 89.7	ASS n° 1 , ASS n°2	120gg
Elettrocardiogramma Holter – 89.50	tutte le Aziende dell' Area Vasta (**)	180 gg
Elettrocardiogramma – 89.52 Ecocardiografia a riposo – 88.72.11	ASS1, AOUTS	180 gg

Attività specialistiche	Aziende responsabili dell'Obiettivo	Tempi max (*)
Visita Ginecologica – 89.26	ASS n.1 ; Burlo Garofolo	30 gg
Chemioterapia	tutte le Aziende dell' Area Vasta	10 gg
Radioterapia	AOUTS	30 gg
Visita Oncologica – 89.7	tutte le Aziende dell' Area Vasta,	30gg
Colonscopia con endoscopio flessibile - 45.23 Esofagogastroduodenoscopia EGDS - da 45.13 a 45.16 Sigmoidoscopia con endoscopio flessibile - 45.24	AOUTS, ASS n° 1	180 gg
Spirometria- 89.37.1 – 89.37.2	ASS n° 1	60 gg
Audiometria – 95.41.1	ASS n° 1 e AOUTS	60 gg

Visita neurologica – 89.13	ASS n° 1	30 gg
Visita di Chirurgia vascolare – 89.7	AOUTS (***)	30 gg
Ecocolordoppler dei tronchi – 88.73.5	ASS n° 1	180 gg
Ecocolordoppler dei vasi – 88.77.2		

(\*) = si riferiscono agli esami non prioritizzati

(\*\*) = IRCCS Burlo Garofolo solo per i pazienti d'età < 18 a.a. e per le donne seguite dalle Strutture di Ginecologia e Ostetricia

(\*\*\*) Osservazioni su Visita Chirurgia vascolare: un'analisi congiunta dei volumi di attività erogati da AOUTS e delle risorse a disposizione dell'Azienda medesima (effettuata con i dati a settembre 2010) rileva la difficoltà a raggiungere l'obiettivo di mantenimento del tempo di attesa massimo di 30 gg per la visita di Chirurgia vascolare. Pertanto l'Azienda Ospedaliero Universitaria (AOUTS) vincola la responsabilità dell'obiettivo ad un adeguamento della dotazione organica e/o all'acquisto di prestazioni aggiuntive da parte degli stessi specialisti. In caso di verificata impossibilità di raggiungimento dell'obiettivo, AOUTs provvederà ad una tempestiva segnalazione, per i provvedimenti del caso.

#### N.B.

Nella tabella precedente sono indicate per ogni attività specialistica le Aziende che, da sole o con altre, sono responsabili per tutta l'Area vasta del mantenimento di quei tempi d'attesa

L'indicazione "Tutte le Aziende di Area Vasta quali responsabili del raggiungimento dell'obiettivo" comporta che le Aziende si impegnano a garantire il rispetto dei tempi di attesa in almeno uno dei punti di erogazione, agendo sia sul più opportuno orientamento degli Assistiti, sia sul coordinamento dei rispettivi CUP Aziendali, sia, infine, sulla acquisizione di prestazioni da parte di altri erogatori pubblici o privati.

In particolare:

1. ASS n° 1 assicurerà il mantenimento dei Tempi d'attesa attraverso i punti di erogazione gestiti direttamente e attraverso convenzioni con i Privati Accreditati. Per il raggiungimento dell'obiettivo è sufficiente che il tempo di attesa sia rispettato in uno di questi punti.
2. ASS n° 2 assicurerà il rispetto dei tempi massimi presso le sedi di erogazione ospedaliere dei Presidi di Gorizia e Monfalcone, dei Distretti sanitari e attraverso le convenzioni con i Privati Accreditati stipulate dal ASS 1 per tutta l'Area vasta. Per il raggiungimento dell'obiettivo è sufficiente che il tempo di attesa sia rispettato in uno di questi punti.
3. L'I.R.C.C.S. Burlo Garofolo assicurerà il mantenimento dei tempi d'attesa definiti dalla normativa vigente in base al sistema UBDP delle prestazioni sotto indicate per pazienti di età <18 e per le prestazioni ostetrico-ginecologiche.

<b>Diagnostica per immagini IRCCS Burlo</b>
Ecografia dell'addome - 88.74.1, 88.75.1, 88.76.1
Rm del cervello e del tronco encefalico, senza e con contrasto - 88.91.1 e 88.91.2
Rm del collo, senza e con contrasto - 88.91.7
Rm della colonna 88.93 88.93.1
Rm dell'addome 88.95 88.95.1 88.95.2 88.95.4 88.95.5
Rm del torace, senza e con contrasto - 88.92.1
Rm osteoarticolari 88.94.1 88.94.2
TC del capo, senza e con contrasto - 87.03. e 87.03.1
TC del collo - 87.03.7
TC dell'addome, senza e con contrasto – da 88.01.1 a 88.01.6
TC del rachide - 88.38.1 e 88.38.2
TC del torace alta definizione - 87.41 e 87.41.1
TC del bacino – 88.38.5
Rx del torace di routine - 87.44.1
Rx tradizionali
<b>Altre Attività specialistiche IRCCS Burlo</b>
Visita ORL – 89.7
Visita Dermatologica – 89.7
Visita Oculistica completa – 95.02
Visita Ortopedica – 89.7
Visita Cardiologica – 89.7
Visita Oncologica – 89.7

**Nell'allegato 1** è riportato lo schema previsto dal documento di programmazione 2011, che indica le strutture e le sedi di erogazione nonché la quantità di prestazioni effettuate nel 2009 ed nel 2010 (N.B. – per il 2010 proiezione su base annua).

Si indicano solo le prestazioni oggetto di monitoraggio

L'attività che si prevede verrà erogata nel corso del 2011 viene anche valutata sulla base dei dati storici, fatte salve indicazioni che possono venire da circolari/norme nazionali o regionali, dalle evidenze scientifiche o da nuove e diverse organizzazioni dell'attività.

## Interventi Chirurgici

Le azioni per garantire i tempi di attesa previsti dalla Regione si riportano di seguito:

1. rispetto dei tempi individuati dal Piano regionale sui tempi di attesa (N.B. – Calcolato sulla base dei tempi medi). Nel caso di mancato rispetto saranno avviate tutte le iniziative per riportarli nell'ambito di quanto previsto dalla DGR 288/07
2. acquisizione di prestazioni presso tutti gli erogatori privati presenti nell'Area Vasta Giuliano Isontina da parte di ASS 1 e di ASS 2.
3. valutazione dei volumi prodotti e delle motivazioni dello scostamento in caso di non rispetto dei tempi d'attesa

Gli interventi chirurgici monitorati sono i seguenti:

<b>Interventi Chirurgici</b>	<b>Aziende responsabili dell'Obiettivo</b>	<b>Tempi max</b>
- Artroprotesi d'anca	AOUTS, ASS n° 1	180 gg
- Cataratta	AOUTS,	180 gg
- Asportazione di neoplasia del colon retto	AOUTS e ASS n° 2	30 gg
- Asportazione di neoplasia della mammella	AOUTS, ASS n° 1 e ASS n° 2	30 gg
- Asportazione di neoplasia della prostata	AOUTS, ASS 1 e ASS n° 2	30 gg
- Asportazione di neoplasia del rene	AOUTS e ASS n° 2	30 gg
- Asportazione di neoplasia della vescica	AOUTS, ASS 1 e ASS n° 2	30 gg

Si riportano di seguito le modalità di intervento ed azioni per garantire i tempi massimi di attesa in casi di criticità :

1. utilizzo di strumenti contrattuali, obiettivi incentivati, R.A.R., riallocazione interna di risorse;
2. acquisizione, ove possibile, di prestazioni presso altri erogatori pubblici e privati da parte delle Aziende per i Servizi Sanitari n° 1 e n° 2
3. utilizzo dei finanziamenti aggiuntivi previsti dalla legge regionale n° 7 del 26 marzo 2009 e quantificati per il 2010 nella DGR n° 936/2010 e nella DGR 2051/2010 e da quantificare per il 2011.
4. utilizzo delle risorse regionali eventualmente previste per l'adeguamento dei budget per prestazioni aggiuntive in favore dei soggetti erogatori privati
5. individuazione delle prestazioni critiche, sopra indicate, e stretto monitoraggio dei tempi d'attesa come indicato dalla DGR 288/07 e dalle Linee di gestione del S.S.R. 2010 DGR n° 2643/2009
6. utilizzo, al fine di ridurre l'inappropriatezza prescrittiva) di agende CUP costruite sui criteri di priorità condivisi a livello regionale o locale, tra prescrittori ed erogatori;

#### **4) Monitoraggio**

La gestione del governo delle liste di attesa viene concordemente assegnata all'Azienda per i Servizi Sanitari n° 1, che ha il compito di:

- monitorare il piano per il controllo dei tempi d'attesa attraverso una reportistica mensile e attivare, concordemente con le altre Aziende di area vasta, i vari strumenti che consentono di rimodulare l'offerta in relazione all'andamento della domanda e dei tempi di attesa
- definire, concordemente fra tutte le Aziende di area vasta, le misure di intervento per situazioni improvvise di forza maggiore (scioperi, guasti, ecc.), specificando le soluzioni che si prevede di intraprendere e le modalità di informazione all'utenza mediante incontri specifici, sentiti anche gli specialisti coinvolti compresi i soggetti privati accreditati.

#### **5) Informazioni ai cittadini**

Le Aziende di area vasta concordano, in conformità a quanto previsto dall'art. 13 della L.R. 7/2009, idonee ed omogenee modalità di informazione ai cittadini che vede prevalentemente l'uso dei siti aziendali e la comunicazione attraverso i Medici di Medicina generale ed i Pediatri di libera scelta.

#### **6) Diritti in caso di superamento dei limiti di tempo**

Successivamente all'emanazione delle note esplicative, come concordato nell'incontro tra Assessore e Direttori Generali del 19 novembre u.s., le Aziende di Area Vasta definiranno modalità e percorsi comuni in caso di superamento dei limiti di tempo previsti per le prestazioni di cui ai commi 1 e 2 dell'art. 12 della L.R. n. 7 del 6.4.2009, così come elencate nelle Linee per la Gestione 2011:

- visita cardiologia (cod 89.7)
- ecografia addome superiore (cod. 88.74.1 e cod. 88.7411)
- ecografia addome inferiore (cod. 88.75.1 e cod. 88.7511)
- ecografia addome completo (cod. 88.76.1);

#### **7) Semplificazione delle prescrizioni specialistiche**

Riorganizzazione del percorso di prenotazione delle prestazioni ambulatoriali che seguono una prima visita e di quelle di controllo per la valutazione della progressione di malattie croniche.

In tal modo il paziente, specialmente se affetto da malattie croniche progressivamente invalidanti, non dovrà più recarsi dal proprio medico curante per le necessarie prescrizioni e al CUP per la prenotazione, ma potrà avere direttamente dal medico specialista ambulatoriale sia la prescrizione che l'appuntamento per le visite ed le indagini successive.

In particolare:

- a) **P'Azienda per i Servizi Sanitari n° 1 "Triestina"** nel corso del 2011 differenzierà alcune agende a seconda se servono per la prenotazione di prime visite o di controlli. In tal modo sarà più semplice per le strutture eroganti poter programmare la propria attività, verificare i reali tempi d'attesa e dare trasparenza alla lista d'attesa stessa.
- b) **P'Azienda Ospedaliero Universitaria "Ospedali Riuniti di Trieste"** nel corso del 2011 continuerà ad occuparsi della semplificazione dell'accesso alla prestazioni specialistiche per i pazienti seguiti dagli ambulatori di seguito descritti. I pazienti, dopo la prima visita, riceveranno direttamente dall'ambulatorio sia la prescrizione su ricettario SSR che l'appuntamento per i controlli successivi.

Attività specialistiche	Aziende interessate all'Obiettivo	Tempi
Clinica Oculistica	AOUTS	31.12.2011
Clinica Odontostomatologica	AOUTS	31.12.2011

- c) **P'Azienda per i Servizi Sanitari n° 2 "Isontina"** nel corso del 2011, svilupperà/consoliderà alcuni percorsi semplificati per patologie di particolare gravità e/o ad ampio impatto sulla salute, con definizione della tempistica per le tappe essenziali:

a. Percorso semplificato neoplasie del polmone

- d). **P'I.R.C.C.S. Burlo Garofolo**

Già con la DGR n.288/2007 la regione FVG ha incluso l'ostetricia, e il percorso nascita in particolare, fra le aree in cui promuovere la garanzia di tempestività e la semplificazione degli accessi a visite ed esami, prevedendo che "...lo specialista che per primo accerti la gravidanza dovrà provvedere alla prescrizione degli accertamenti

previsti. A tale proposito è opportuno che si effettui la prescrizione di tutti i controlli previsti dall'allegato B del DM in un unico momento, evitando in tale maniera, accessi ripetuti alle donne".

Nell'ottica di assicurare a tutte le utenti del SSR i livelli di assistenza definiti dalla programmazione sanitaria nazionale e dalla regione FVG, nonché percorsi di accesso semplificati e uniformi, l'IRCCS Burlo Garofolo, assieme a l'ASS 1 e l'ASS 2, attiveranno nel corso del 2011 il "Percorso nascita dell' Area vasta giuliano isontina ". Entro il 31.12. 2011 verrà garantito a tutte le donne in gravidanza della Area vasta giuliano isontina, la prescrizione di tutte le prestazioni previste dal decreto Bindi (DCMS dd.10.09.1998), in un unico accesso e senza necessità di recarsi dal MMG.

In particolare :

L' IRCCS Burlo Garofolo, l'ASS 1, l'ASS 2 attiveranno un gruppo di lavoro interaziendale, composto da direzioni sanitarie, specialisti ginecologi, ostetriche, MMG, informatici, e condividendo:

- a) l'allestimento di un "carnet" di prescrizioni, *Mutterpass*, con le scadenze previste dal protocollo ministeriale;
- b) il percorso di semplificazione, che comprende modalità di allestimento, stampa e consegna all'utente, del "carnet del Percorso nascita", nel territorio dell'area vasta giuliano -isontina;
- c) il percorso nascita dell'area vasta giuliano isontina è attivo dal 1° dicembre 2011.

<b>Attività specialistiche</b>	<b>Aziende interessate all'Obiettivo</b>	<b>Tempi</b>
<b>Percorso nascita</b>	IRCCS Burlo Garofolo ASS 1 ASS 2	Entro il 31.12.2011

#### **8) Sorveglianza dell'attività erogata in regime di libera professione**

- a) Con cadenza trimestrale saranno comparati, per branca specialistica, i volumi erogati ed i tempi di erogazione in regime istituzionale e in regime di libera professione. Laddove i volumi di prestazioni in libera professione assumono bassa rilevanza, rispetto al totale delle prestazioni di specialistica erogata, sarà sufficiente per il 2011 fornire un monitoraggio dei soli volumi.
- b) **ASS 1, ASS2, AOUTS, Burlo:** tutti gli erogatori di attività in regime di libera professione hanno un'agenda informatizzata che al 31.12. 2011 consenta il puntuale controllo sulla prevalenza dell'attività istituzionale rispetto all'attività libero-professionale intramoenia

Trieste, li.....

<b>Il Direttore Generale</b> <b>ASS 1 "Triestina"</b> <b>dr. Fabio SAMANI</b>	
<b>Il Direttore Generale</b> <b>ASS 2 "Isontina"</b> <b>dr. Gianni CORTIULA</b>	
<b>Il Direttore Generale</b> <b>Azienda Ospedaliero Universitaria "Ospedali</b> <b>Riuniti di Trieste"</b> <b>Dr. Francesco COBELLO</b>	
<b>Il Direttore Generale</b> <b>IRCSS Burlo GAROFOLO</b> <b>Prof. Mauro MELATO</b>	

## Allegato 1

Attività specialistiche	Azienda	Anno 2009	Proiezione 2010	Proiezione 2011
Ecografia dell'addome	ASS1			0
	Accreditati TS	9.198	9.509	9.509
	ASS2	5.720	4.843	4.843
	Accreditati GO	745	1.177	1.177
	AOUTS	6.785	6.387	6.387
	Burlo	1.156	1.267	1.267
	<b>TOTALE</b>	<b>23.604</b>	<b>23.183</b>	<b>23.183</b>
Rm del cervello e del tronco encefalico	ASS1			
Rm del collo	Accreditati TS	10.155	10.519	10.519
Rm della colonna	ASS2	6.134	5.792	5.792
Rm dell'addome, pelvi, prostata e vescica	Accreditati GO	2.255	2.369	2.369
Rm del torace, senza e con contrasto	AOUTS	3.971	3.997	3.997
Rm osteoarticolari	Burlo	581	673	673
Rm della mammella bilaterale	<b>TOTALE</b>	<b>23.096</b>	<b>23.350</b>	<b>23.350</b>
TC del capo	ASS1			0
TC del collo	Accreditati TS	2.937	2.985	2.985
TC dell'addome	ASS2	6.609	6.773	6.773
Tc del rachide	Accreditati GO	192	151	151
TC del torace alta definizione	AOUTS	5.956	5.943	5.943
TC del bacino	Burlo	419	613	613
	<b>TOTALE</b>	<b>16.113</b>	<b>16.465</b>	<b>16.465</b>
Mammografia	ASS1			0
	Accreditati TS	3.185	3.385	3.385
	ASS2	6.040	5.733	5.733
	Accreditati GO	245	293	293
	AOUTS	7.628	7.721	7.721
	Burlo			0
	<b>TOTALE</b>	<b>17.098</b>	<b>17.132</b>	<b>17.132</b>
Ecografia della mammella	ASS1			0
	Accreditati TS	2.882	3.495	3.495

	ASS2	3.154	3.125	3.125
	Accreditati GO	221	305	305
	AOUTS	5.356	5.435	5.435
	Burlo			0
	<b>TOTALE</b>	<b>11.613</b>	<b>12.360</b>	<b>12.360</b>

Attività specialistiche	Azienda	Anno 2009	Proiezione 2010	Proiezione 2011
Rx del torace di routine	ASS1			0
	Accreditati TS	5.434	6.001	6.001
	ASS2	5.424	5.332	5.332
	Accreditati GO	477	460	460
	AOUTS	4.326	4.356	4.356
	Burlo	347	336	336
	<b>TOTALE</b>	<b>16.008</b>	<b>16.485</b>	<b>16.485</b>
Rx tradizionali	ASS1			0
	Accreditati TS	33.030	32.245	32.245
	ASS2	26.599	25.980	25.980
	Accreditati GO	3.454	3.595	3.595
	AOUTS	13.179	12.963	12.963
	Burlo	2.974	2.119	2.119
	<b>TOTALE</b>	<b>79.236</b>	<b>76.902</b>	<b>76.902</b>
Visita ORL	ASS1	6.033	5.740	5.740
	Accreditati TS	1.849	1.445	1.445
	ASS2	6.544	8.195	8.195
	Accreditati GO			0
	AOUTS	2.224	2.179	2.179
	Burlo	2.171	2.025	2.025
	<b>TOTALE</b>	<b>18.821</b>	<b>19.584</b>	<b>19.584</b>
Visita Dermatologica	ASS1	8.400	8.224	8.224
	Accreditati TS	6.317	6.276	6.276
	ASS2	7.567	7.356	7.356
	Accreditati GO			0
	AOUTS	6.787	6.823	6.823

	Burlo	688	1.015	1.015
	<b>TOTALE</b>	<b>29.759</b>	<b>29.694</b>	<b>29.694</b>
Visita Oculistica completa	ASS1	6.326	6.339	6.339
	Accreditati TS	8.384	8.725	8.725
	ASS2	11.318	10.559	10.559
	Accreditati GO			0
	AOUTS	2.537	2.163	2.163
	Burlo	2.921	2.957	2.957
	<b>TOTALE</b>	<b>31.486</b>	<b>30.743</b>	<b>30.743</b>
Visita Ortopedica	ASS1	778	719	719
	Accreditati TS	4.478	4.940	4.940
	ASS2	6.634	6.775	6.775
	Accreditati GO			0
	AOUTS	2.020	2.073	2.073
	Burlo	2.404	2.452	2.452
	<b>TOTALE</b>	<b>16.314</b>	<b>16.959</b>	<b>16.959</b>
<b>Attività specialistiche</b>	<b>Azienda</b>	<b>Anno 2009</b>	<b>Proiezione 2010</b>	<b>Proiezione 2011</b>
Visita Urologica	ASS1	2.223	2.384	2.384
	Accreditati TS	1.727	1.249	1.249
	ASS2	3.948	3.301	3.301
	Accreditati GO			0
	AOUTS	2.005	1.929	1.929
	Burlo			0
	<b>TOTALE</b>	<b>9.903</b>	<b>8.863</b>	<b>8.863</b>
Visita Cardiologica	ASS1	5.191	4.545	4.545
	Accreditati TS	2.227	2.160	2.160
	ASS2	10.413	9.647	9.647
	Accreditati GO			0
	AOUTS	1.190	1.184	1.184
	Burlo	735	579	579
	<b>TOTALE</b>	<b>19.756</b>	<b>18.115</b>	<b>18.115</b>
Elettrocardiogramma Holter	ASS1	734	883	883
	Accreditati TS	281	253	253
	ASS2	1.426	1.281	1.281

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

	Accreditati GO			0
	AOUTS	1.818	1.793	1.793
	Burlo	70	49	49
	<b>TOTALE</b>	<b>4.329</b>	<b>4.259</b>	<b>4.259</b>
Elettrocardiogramma	ASS1	12.630	12.261	12.261
	Accreditati TS	4.415	4.363	4.363
	ASS2	18.502	17.423	17.423
	Accreditati GO			0
	AOUTS	8.297	8.147	8.147
	Burlo			0
	<b>TOTALE</b>	<b>43.844</b>	<b>42.194</b>	<b>42.194</b>
Ecocardiografia cardiaca a riposo	ASS1	2.655	2.759	2.759
	Accreditati TS	1.591	1.773	1.773
	ASS2	2.152	1.825	1.825
	Accreditati GO			0
	AOUTS	2.620	2.547	2.547
	Burlo			0
	<b>TOTALE</b>	<b>9.018</b>	<b>8.904</b>	<b>8.904</b>

Attività specialistiche	Azienda	Anno 2009	Proiezione 2010	Proiezione 2011
Visita Ginecologica	ASS1	1.223	1.157	1.157
	Accreditati TS	672	667	667
	ASS2	6.097	5.839	5.839
	Accreditati GO			0
	AOUTS	237	231	231
	Burlo	8.001	7.919	7.919
	<b>TOTALE</b>	<b>16.230</b>	<b>15.813</b>	<b>15.813</b>

Chemioterapia	ASS1	2.752	2.721	2.721
	Accreditati TS			0
	ASS2	4.829	4.972	4.972
	Accreditati GO			0
	AOUTS	5.616	5.380	5.380
	Burlo			0
	<b>TOTALE</b>	<b>13.197</b>	<b>13.073</b>	<b>13.073</b>
Radioterapia	ASS1			0
	Accreditati TS			0
	ASS2			0
	Accreditati GO			0
	AOUTS	19.478	19.771	19.771
	Burlo			0
	<b>TOTALE</b>	<b>19.478</b>	<b>19.771</b>	<b>19.771</b>
Visita Oncologica	ASS1	172	137	137
	Accreditati TS			0
	ASS2	2.421	3.503	3.503
	Accreditati GO			0
	AOUTS	477	453	453
	Burlo	392	431	431
	<b>TOTALE</b>	<b>3.462</b>	<b>4.524</b>	<b>4.524</b>
Colonscopia con endoscopio flessibile	ASS1			0
	Accreditati TS	547	440	440
	ASS2	1.937	1.823	1.823
	Accreditati GO			0
	AOUTS	2.998	3.045	3.045
	Burlo			0
	<b>TOTALE</b>	<b>5.482</b>	<b>5.308</b>	<b>5.308</b>

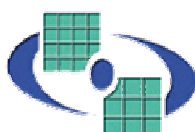
Attività specialistiche	Azienda	Anno 2009	Proiezione 2010	Proiezione 2011
Esofagogastroduodenoscopia EGDS	ASS1			0
	Accreditati TS	212	316	316
	ASS2	1.944	1.721	1.721
	Accreditati GO			0
	AOUTS	592	581	581
	Burlo			0
	<b>TOTALE</b>	<b>2.748</b>	<b>2.618</b>	<b>2.618</b>
Sigmoidoscopia con endoscopio flessibile	ASS1			0
	Accreditati TS			0
	ASS2	335	297	297
	Accreditati GO			0
	AOUTS	293	311	311
	Burlo			0
	<b>TOTALE</b>	<b>628</b>	<b>608</b>	<b>608</b>
Spirometria	ASS1	104	391	391
	Accreditati TS	1.709	1.643	1.643
	ASS2	6.325	6.017	6.017
	Accreditati GO			0
	AOUTS	2.730	2.745	2.745
	Burlo	673	696	696
	<b>TOTALE</b>	<b>11.541</b>	<b>11.492</b>	<b>11.492</b>
Audiometria	ASS1	643	497	497
	Accreditati TS	437	304	304
	ASS2	2.301	2.187	2.187
	Accreditati GO			0
	AOUTS	2.271	2.203	2.203
	Burlo	597	437	437
	<b>TOTALE</b>	<b>6.249</b>	<b>5.628</b>	<b>5.628</b>
Visita neurologica	ASS1	1.149	1.412	1.412
	Accreditati TS	579	360	360
	ASS2	2.709	2.835	2.835

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

	Accreditati GO			0
	AOUTS	2.884	2.824	2.824
	Burlo			0
	<b>TOTALE</b>	<b>7.321</b>	<b>7.431</b>	<b>7.431</b>
Visita di Chirurgia vascolare	ASS1			0
	Accreditati TS			0
	ASS2			0
	Accreditati GO			0
	AOUTS	1.370	1.372	1.372
	Burlo			0
	<b>TOTALE</b>	<b>1.370</b>	<b>1.372</b>	<b>1.372</b>
<b>Attività specialistiche</b>	<b>Azienda</b>	<b>Anno 2009</b>	<b>Proiezione 2010</b>	<b>Proiezione 2011</b>
Ecocolordoppler dei tronchi	ASS1	769	815	815
	Accreditati TS	2.464	3.404	3.404
	ASS2	285	480	480
	Accreditati GO	1.408	1.332	1.332
	AOUTS	2.203	2.276	2.276
	Burlo			0
	<b>TOTALE</b>	<b>7.129</b>	<b>8.307</b>	<b>8.307</b>
Ecocolordoppler degli arti	ASS1	425	693	693
	Accreditati TS	1.706	1.639	1.639
	ASS2	977	1.143	1.143
	Accreditati GO	953	812	812
	AOUTS	1.921	2.013	2.013
	Burlo			0
	<b>TOTALE</b>	<b>5.982</b>	<b>6.300</b>	<b>6.300</b>
<b>TOTALE PER AZIENDA</b>	ASS1	52.207	51.677	51.677
	Accreditati TS	106.416	108.096	108.096
	ASS2	158.344	154.757	154.757
	Accreditati GO	9.950	10.494	10.494
	AOUTS	119.769	118.845	118.845
	Burlo	24.129	23.568	23.568
<b>TOTALE DI AREA VASTA</b>	<b>TOTALE</b>	<b>470.815</b>	<b>467.437</b>	<b>467.437</b>



**AZIENDA per i SERVIZI SANITARI n. 1 "Triestina"**



**AZIENDA per i SERVIZI SANITARI n. 2 "Isontina"**



OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE

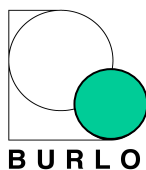
Servizio Sanitario Regionale  
**AZIENDA OSPEDALIERO – UNIVERSITARIA**  
Ospedale di rilievo nazionale e di alta specializzazione  
( D.P.C.M. 8 aprile 1993)

HEALTH PROMOTING HOSPITAL  
Ospedali per la Promozione della Salute  
 **HPH** Una rete dell'OMS  
Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia



FACOLTÀ DI MEDICINA E CHIRURGIA

**AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA  
"OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE"**



**IRCCS BURLO GAROFOLO**

I direttori generali delle aziende sanitarie dell'area vasta giuliano-isontina, riuniti in data 18 novembre 2010, preso atto dei contenuti della "linee per la gestione 2011" del servizio sanitario regionale, a fronte di un'entità di finanziamento 2011 per l'area vasta (al netto degli oneri trasferiti per la conduzione del SISR) pari a quella già prevista per il 2010, concordano di ripartire provvisoriamente l'assegnazione complessiva prevista per il 2011 sulla base delle medesime percentuali di ripartizione già previste per il 2010.

Si impegnano altresì a rivedere, nel corso del 2011, l'entità di tale ripartizione in funzione delle variazioni che nel tempo interverranno in conseguenza all'applicazione degli accordi di area vasta, relativi alle funzioni coordinate e a ogni altra sinergia messa in essere.

*Si rappresenta inoltre la necessità che le attività di rilievo nazionale e regionale svolte dall'IRCCS "Burlo Garofolo", vengano fatte gravare altrimenti che sul finanziamento per le attività di area vasta.*

*Si richiede infine l'applicazione di quanto previsto dal D.Lgs. n. 517/99 e conseguente protocollo d'intesa Regione-Università per l'"A.O.U. di Trieste" del. 16/02/2006, per espressa disposizione dello stesso applicabile anche all'"IRCCS Burlo Garofolo", circa il finanziamento dei maggiori costi indotti sull'attività assistenziale dalla didattica e ricerca.*

<b>Il Direttore Generale ASS 1 "Triestina" dr. Fabio SAMANI</b>	
<b>Il Direttore Generale ASS 2 "Isontina" dr. Gianni CORTIULA</b>	
<b>Il Direttore Generale Azienda Ospedaliero Universitaria "Ospedali Riuniti di Trieste" Dr. Francesco COBELLO</b>	
<b>Il Direttore Generale IRCCS Burlo GAROFOLO Prof. Mauro MELATO</b>	

## **BILANCIO TRIENNALE DI PREVISIONE 2010 - 2012**

Il bilancio preventivo pluriennale è redatto secondo le disposizioni dell'art. 5 del Regolamento di contabilità generale ed è composto dai seguenti documenti:

- conto economico preventivo pluriennale
- stato patrimoniale preventivo pluriennale

Nello schema che segue si rappresenta l'andamento previsto nel triennio 2010-2012. Viene evidenziata la stima dei valori per l'esercizio in chiusura (2010) e la previsione degli stessi per gli esercizi successivi (2011 e 2012).

Si precisa che, così come indicato nel documento tecnico trasmesso dalla Direzione Centrale salute, integrazione sociosanitaria e politiche sociali, il finanziamento regionale atteso per l'anno 2012 è pari a quello previsto per l'esercizio 2011.

Anche relativamente alla quota di contributi per la ricerca corrente è stato mantenuto per l'esercizio 2012 quanto iscritto per l'esercizio 2011. E' stato, invece inserito nell'esercizio 2012 il saldo della quota relativa al 5 per mille sulla dichiarazione dei redditi 2006 e 2007.

Per le voci di costo è stato previsto un trend di crescita pari all'inflazione programmata (1,5%, fonte: DPEF, Ministero dell'Economia e delle Finanze), fatte salvo alcune specifiche situazioni in cui è stato possibile definire costi/ricavi previsti.

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

SCHEMA CONTO ECONOMICO	Preconsuntivo 2010	Preventivo 2011	Preventivo 2012
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
Contributi d'esercizio			
<i>a) Contributi in conto esercizio da Regione</i>	33.550.359	33.180.168	33.177.454
<i>b) Altri contributi in conto esercizio</i>	4.107.309	3.951.260	3.715.276
Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN			
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>	19.088.552	19.088.552	19.088.552
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>	5.858.024	5.834.312	5.857.675
<i>c) Altre prestazioni</i>	333.772	333.772	337.409
Ricavi per altre prestazioni			
<i>a) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie</i>	1.530.000	1.530.000	1.571.123
<i>b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche</i>	935.031	895.031	912.156
<i>c) Altri ricavi propri operativi</i>	2.172.840	2.142.840	2.156.815
<i>d) Altri ricavi propri non operativi</i>	156.648	156.648	160.515
Costi capitalizzati	2.052.852	2.052.852	2.048.346
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>69.785.387</b>	<b>69.165.435</b>	<b>69.025.320</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
Acquisti di beni			
<i>a) Sanitari</i>	(10.177.060)	(10.341.216)	(10.379.467)
<i>b) Non sanitari</i>	(863.358)	(883.358)	(890.283)
Acquisti di servizi			
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>	0	0	0
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>	(375.495)	(375.660)	(376.140)
<i>c) Farmaceutica</i>	0	0	0
<i>d) Medicina di base</i>	0	0	0
<i>e) Altre convenzioni</i>	0	0	0
<i>f) servizi appaltati</i>	(4.983.311)	(5.198.325)	(5.172.143)
<i>g) manutenzioni</i>	(1.513.181)	(1.552.851)	(1.552.851)
<i>h) Utenze</i>	(789.619)	(819.619)	(821.015)
<i>i) Rimborsi-assegni, contributi e altri servizi</i>	(1.474.128)	(1.340.128)	(1.263.233)
Godimento di beni di terzi	(556.016)	(556.016)	(557.102)
Costi del personale			
<i>a) Personale sanitario</i>	(32.594.811)	(32.637.315)	(32.637.315)
<i>b) Personale professionale</i>	(243.039)	(210.522)	(210.522)
<i>c) Personale tecnico</i>	(3.810.969)	(3.795.314)	(3.795.314)
<i>d) Personale amministrativo</i>	(2.983.554)	(3.017.534)	(3.017.534)
<i>e) Altri costi del personale</i>	(1.974.261)	(1.761.803)	(1.759.803)
Costi generali ed oneri diversi di gestione	(4.252.633)	(4.228.692)	(4.208.820)
Ammortamenti e svalutazioni			
<i>a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	(6.506)	(6.506)	(2.001)
<i>b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	(2.203.309)	(2.203.309)	(2.144.509)
<i>c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0	0	0
<i>d) svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide</i>	(55.000)	(55.000)	(55.000)
Variazione delle rimanenze	0	0	0
Accantonamenti per rischi	(679.840)	(100.000)	(100.000)
Altri accantonamenti	(51.353)	(51.353)	(51.353)
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>(69.587.444)</b>	<b>(69.134.521)</b>	<b>(68.994.406)</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.</b>	<b>197.943</b>	<b>30.914</b>	<b>30.914</b>
<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
Oneri	(1.020)	(1.020)	(1.020)
Proventi	3.285	3.285	3.285
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>2.265</b>	<b>2.265</b>	<b>2.265</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
Rivalutazioni:	0	0	0
Svalutazioni:	0	0	0
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
Proventi			
<i>a) Plusvalenze</i>	0	0	0
<i>b) Sopravvenienze attive</i>	29.578	0	0
<i>c) Insussistenze del passivo</i>	4.613	0	0
Oneri			
<i>a) Minusvalenze</i>	0	0	0
<i>b) Sopravvenienze passive</i>	(99.667)	0	0
<i>c) Insussistenze dell'attivo</i>	(334)	0	0
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	<b>(65.810)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +C +-D +-E)</b>	<b>134.398</b>	<b>33.179</b>	<b>33.179</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	(33.179)	(33.179)	(33.179)
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>101.219</b>	<b>0</b>	<b>(0)</b>

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

SCHEDE PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO			Preconsuntivo 2010	Preventivo 2011	Preventivo 2012
300	0	0 ACQUISTI DI PRODOTTI SANITARI			
	100	0 Prodotti farmaceutici	3.912.196,02	4.050.000,00	4.110.750,00
	110	0 Prodotti dietetici	13.014,45	13.014,45	13.014,45
	200	0 Mat. per la profilassi igienico-sanitaria	0,00	0,00	0,00
	300	0 Mat. diagnostici/prodotti chimici per assist.	3.037.834,21	3.136.733,34	3.113.784,34
	310	0 Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per F	32.897,37	32.897,37	32.897,37
	400	0 Presidi chirurgici e mater. sanit. per ass.	3.078.571,00	3.078.571,26	3.078.571,26
	410	0 Ossigeno	0,00	0,00	0,00
	500	0 Materiali protesici	102.547,00	30.000,00	30.450,00
	510	0 Materiali per emodialisi per assistenza	0,00	0,00	0,00
	600	0 Prodotti sanitari per uso veterinario	0,00	0,00	0,00
305	0	0 ACQUISTI DI PRODOTTI NON SANITARI			
	100	0 Prodotti alimentari	18.138,60	18.138,60	18.410,68
	200	0 Mat. di guardaroba, di pulizia e di convivenza	267.350,87	267.350,87	267.350,87
	300	0 Combustibili	0,00	0,00	0,00
	400	0 Carburanti e lubrificanti	7.934,63	7.934,63	8.053,65
	500	0 Cancelleria e stampati	98.308,00	98.308,00	98.308,00
	600	0 Materiali di consumo per l'informatica	55.464,00	55.464,00	55.464,00
	700	0 Materiale didattico, audiovisivo e fotografico	517,96	517,96	517,96
	800	0 Acquisti di materiali e accessori per manutenzione			0,00
	10	0 Materiali ed accessori sanitari	300.000,00	320.000,00	324.800,00
	20	0 Materiali ed accessori non sanitari	4.796,65	4.796,65	4.868,60
	900	0 Altri prodotti	110.847,00	110.847,00	112.509,71
310	0	0 MANUTENZIONI			
	200	0 Servizi per manutenzione di strutture edilizie			
	10	0 Impianti di trasmissione dati e telefonia	43.688,00	43.688,00	43.688,00
	20	0 Impiantistica varia	330.000,00	330.000,00	330.000,00
	30	0 Edilizia muraria	138.983,11	138.983,11	138.983,11
	40	0 Altro	0,00	0,00	0,00
	300	0 Servizi per manutenzione di attrezz. sanitarie	960.330,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	400	0 Servizi per manutenzione di altri beni			0,00
	10	0 Attrezzature tecnico-economiche	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	20	0 Attrezzature informatiche	18.608,19	18.608,19	18.608,19
	30	0 Software	2.781,25	2.781,25	2.781,25
	40	0 Automezzi	8.790,76	8.790,76	8.790,76
	50	0 Altro	0,00	0,00	0,00
315	0	0 ACQUISTI DI SERVIZI			
	100	0 Lavanderia	306.389,17	340.000,00	340.000,00
	200	0 Pulizia	850.179,41	940.000,00	940.000,00
	300	0 Mensa	702.223,73	716.268,20	716.268,20
	400	0 Riscaldamento	960.516,89	1.050.000,00	1.050.000,00
	500	0 Servizi di elaborazione dati			0,00
	10	0 Servizio informatico sanitario regionale (SISR)	672.000,00	593.594,00	593.594,00
	20	0 Elaborazione ricette prescrizioni	0,00	0,00	0,00
	90	0 Altri servizi di elaborazione	0,00	0,00	0,00
	600	0 Servizi di trasporto			0,00
	10	0 Autoambulanza	31.022,00	71.022,00	71.022,00
	20	0 Eliambulanza	0,00	0,00	0,00
	90	0 Altri servizi di trasporto	320.000,00	295.000,00	295.000,00
	700	0 Smaltimento rifiuti	205.000,00	215.250,00	215.250,00
	800	0 Servizi di vigilanza	324.000,00	363.489,29	363.489,29
	900	0 Altri servizi			0,00
	10	0 Lavorazione plasma	0,00	0,00	0,00
	20	0 Servizi religiosi	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	50	0 Consulenze sanitarie da professionisti da privato	25.050,98	25.050,98	25.050,98
	51	0 Oneri sociali su consulenze sanitarie da professionisti	500,00	500,00	500,00
	60	0 Lavoro interinale sanitario	0,00	0,00	0,00
	61	0 Lavoro interinale non sanitario	114.000,00	25.184,00	25.184,00
	90	0 Altri servizi sanitari da pubblico	0,00	0,00	0,00
	91	0 Altri servizi sanitari da privato	213.468,62	254.517,50	228.335,26
	92	0 Altri servizi non sanitari da pubblico	0,00	0,00	0,00
	93	0 Altri servizi non sanitari da privato	256.511,25	306.000,00	306.000,00
	94	0 Altri servizi socio - assistenziali da pubblico	0,00	0,00	0,00
	95	0 Altri servizi socio - assistenziali da privato	0,00	0,00	0,00
320	0	0 CONVENZIONI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE			
	100	0 Conv. per ass. medico generica			
	10	0 Quota capitaria nazionale	0,00	0,00	0,00
	11	0 Compensi da fondo ponderazione	0,00	0,00	0,00
	12	0 Compensi da fondo qualità dell'assistenza	0,00	0,00	0,00
	13	0 Compensi da fondo quota capitaria regionale	0,00	0,00	0,00
	14	0 Compensi extra derivanti da accordi nazionali	0,00	0,00	0,00
	15	0 Compensi da accordi regionali	0,00	0,00	0,00
	16	0 Compensi da accordi aziendali	0,00	0,00	0,00
	20	0 Oneri sociali	0,00	0,00	0,00
	30	0 Premi assicurativi malattia	0,00	0,00	0,00
	40	0 Formazione	0,00	0,00	0,00
	50	0 Altre competenze	0,00	0,00	0,00
	60	0 Accantonamento da fondo ponderazione	0,00	0,00	0,00
	61	0 Accantonamento da fondo qualità dell'assistenza	0,00	0,00	0,00
	62	0 Accantonamento da fondo quota capitaria regionale	0,00	0,00	0,00
	200	0 Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna			
	10	0 Compensi fissi	0,00	0,00	0,00
	15	0 Compensi da accordi regionali	0,00	0,00	0,00
	16	0 Compensi da accordi aziendali	0,00	0,00	0,00
	20	0 Oneri sociali	0,00	0,00	0,00
	30	0 Premi assicurativi malattia	0,00	0,00	0,00
	250	0 Conv. per emergenza sanitaria territoriale			
	10	0 Compensi fissi	0,00	0,00	0,00
	15	0 Compensi da accordi regionali	0,00	0,00	0,00
	16	0 Compensi da accordi aziendali	0,00	0,00	0,00
	20	0 Oneri sociali	0,00	0,00	0,00
	30	0 Premi assicurativi malattia	0,00	0,00	0,00
	300	0 Conv. per ass. guardia medica turistica			
	10	0 Compensi	0,00	0,00	0,00
	20	0 Oneri sociali	0,00	0,00	0,00
	30	0 Premi assicurativi malattia	0,00	0,00	0,00

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

400	0	Conv. per ass. pediatrica				
	10	Quota capitaria nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Compensi da fondo ponderazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	Compensi da fondo qualità dell'assistenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	13	Compensi da fondo quota capitaria regionale	0,00	0,00	0,00	0,00
	14	Compensi extra derivanti da accordi nazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
	15	Compensi da accordi regionali	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	Compensi da accordi aziendali	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	Oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	Premi assicurativi malattia	0,00	0,00	0,00	0,00
	40	Formazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	50	Altre competenze	0,00	0,00	0,00	0,00
	60	Accantonamento da fondo ponderazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	61	Accantonamento da fondo qualità dell'assistenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	62	Accantonamento dal fondo quota capitaria regionale	0,00	0,00	0,00	0,00
500	0	Conv. per ass. farmaceutica				
	10	Prodotti farmaceutici e galenici	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	AFIR	0,00	0,00	0,00	0,00
600	0	Conv. per ass. ostetrica ed infermieristica	0,00	0,00	0,00	0,00
700	0	Conv. per ass. domiciliare	0,00	0,00	0,00	0,00
800	0	Altri oneri sociali e premi assicurativi malattia				
	10	Oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	Premi assicurativi malattia	0,00	0,00	0,00	0,00
900	0	Altri costi				
	10	Contributi farmacie rurali ed Enpaf	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	Compensi distribuzione per conto	0,00	0,00	0,00	0,00
	90	Altri costi	0,00	0,00	0,00	0,00
325	0	CONVENZIONI SANITARIE PER ASSISTENZA SPECIALISTICA				
	0	Assistenza medico specialistica interna				0,00
	100	0				
		10	Compensi fissi	0,00	0,00	0,00
		11	Compensi da fondo ponderazione	0,00	0,00	0,00
		12	Compensi extra derivanti da accordi nazionali	0,00	0,00	0,00
		15	Compensi da accordi regionali	0,00	0,00	0,00
		16	Compensi da accordi aziendali	0,00	0,00	0,00
		20	Oneri sociali	0,00	0,00	0,00
		30	Altre competenze	0,00	0,00	0,00
		60	Accantonamento da fondo ponderazione	0,00	0,00	0,00
	200	0	Convenzioni altre professionalità			
		10	Compensi fissi	0,00	0,00	0,00
		11	Compensi da fondo ponderazione	0,00	0,00	0,00
		12	Compensi extra derivanti da accordi nazionali	0,00	0,00	0,00
		15	Compensi da accordi regionali	0,00	0,00	0,00
		16	Compensi da accordi aziendali	0,00	0,00	0,00
		20	Oneri sociali	0,00	0,00	0,00
		30	Altre competenze	0,00	0,00	0,00
		60	Accantonamento da fondo ponderazione	0,00	0,00	0,00
	300	0	Medicina fiscale	0,00	0,00	0,00
	400	0	Accantonamenti al fondo SUMAI			
		10	Accantonamento al fondo SUMAI - Specialisti ambu	0,00	0,00	0,00
		20	Accantonamento al fondo SUMAI - altre professioni	0,00	0,00	0,00
	900	0	Altre convenzioni sanitarie per assistenza specialistica			
		10	Compensi	0,00	0,00	0,00
		20	Oneri sociali	0,00	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	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	0,00
		20	In regime ambulatoriale	0,00	0,00	0,00
	300	0	Assist. riabilitativa residenziale e integrativa territoriale	0,00	0,00	0,00
	400	0	Assist. riabil. residenz. e integrativa territoriale per	0,00	0,00	0,00
	500	0	Assist. riabil. residenz. e integr. territ. per anziani non	0,00	0,00	0,00
	600	0	Assistenza termale e diversa	0,00	0,00	0,00
	700	0	Convenzioni per attività di consultorio familiare	0,00	0,00	0,00
	800	0	Oneri sociali convenzioni per assistenza riabilitativa e in	0,00	0,00	0,00
	900	0	Altre convenzioni sanitarie per assistenza riabilitativa e integrativa			
		10	Fornitura ausilli per incontinenti	0,00	0,00	0,00
		20	Ossigenoterapia domiciliare	0,00	0,00	0,00
		30	Attività socio - assistenziali	0,00	0,00	0,00
		90	Altre convenzioni	0,00	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	0,00
		20	Fatturate (regionale)	0,00	0,00	0,00
	200	0	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche			
		10	Compensate in mobilità regionale	0,00	0,00	0,00
		20	Fatturate (regionale)	240.995,00	241.160,00	241.160,00
	210	0	Acquisto di distribuzione farmaci di File F,	0,00	0,00	0,00
	250	0	Prestazioni di trasporto da Aziende del SSR	0,00	0,00	0,00
	300	0	Prestazioni amministrative e gestionali	370.000,00	316.000,00	316.000,00
	400	0	Consulenze			
		10	Consulenze sanitarie da Aziende della Regione	83.000,00	83.000,00	83.000,00
		20	Consulenze non sanitarie da Aziende della Regione	0,00	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	0,00
		20	Fatturate (extra regionale)	0,00	0,00	0,00
		30	per attività extra regionale soggetti privati	0,00	0,00	0,00
	200	0	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche			
		10	Compensate in mobilità extra regionale	0,00	0,00	0,00
		20	Fatturate (extra regionale)	96.000,00	96.000,00	96.000,00
		30	per attività extra regionale soggetti privati	0,00	0,00	0,00
	210	0	Prestazioni servizi MMG, PLS, continuità assistenziale	0,00	0,00	0,00
	220	0	Acquisto servizi sanitari per farmaceutica	0,00	0,00	0,00
	230	0	Acquisto di distribuzione farmaci di File F,	0,00	0,00	0,00
	240	0	Prestazioni termali			
		10	compensate in mobilità extra regionale	0,00	0,00	0,00
		20	per attività extra regionale soggetti privati	0,00	0,00	0,00

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

250	0	Prestazioni di trasporto	1.500,00	1.500,00	1.500,00
300	0	Prestazioni amministrative e gestionali	0,00	0,00	0,00
400	0	Consulenze			
10		Consulenze sanitarie da aziende extra regionali	39.168,00	39.168,00	39.168,00
20		Consulenze non sanitarie da aziende extra regional	0,00	0,00	0,00
345	0	PRESTAZIONI DA STRUTTURE SANITARIE PRIVATE			
100	0	Prestazioni di ricovero			
10		Da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00
20		Da IRCCS privati	0,00	0,00	0,00
30		Da altri soggetti privati	0,00	0,00	0,00
200	0	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche			
10		Da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00
20		Da IRCCS privati	5.000,00	5.000,00	5.000,00
30		Da altri soggetti privati	32.000,00	32.000,00	32.480,00
300	0	Prestazioni amministrative e gestionali	0,00	0,00	0,00
400	0	Consulenze sanitarie da privati	0,00	0,00	0,00
350	0	RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI			
100	0	Rimborsi per ricoveri in Italia	0,00	0,00	0,00
200	0	Rimborsi per ricoveri all'estero	0,00	0,00	0,00
300	0	Rimborsi per altra assistenza sanitaria	0,00	0,00	0,00
400	0	Contributi agli assistiti			
10		Contributi ai nefropatici	0,00	0,00	0,00
20		Contributi ai donatori di sangue lavoratori autonomi	0,00	0,00	0,00
90		Altri contributi agli assistiti	0,00	0,00	0,00
99		Altri contributi per attività socio - assistenziale	0,00	0,00	0,00
500	0	Contributi ad associazioni	0,00	0,00	0,00
600	0	Contributi ad enti	849.895,00	799.895,00	723.000,00
700	0	Rimborsi per responsabilità civile	0,00	0,00	0,00
800	0	Rimborsi per attività sovraziendali	106.000,00	76.000,00	76.000,00
900	0	Altri rimborsi, assegni e contributi	514,00	514,00	514,00
355	0	GODIMENTO DI BENI DI TERZI			
100	0	Locazioni passive			
10		Locazioni passive	116.000,00	116.000,00	116.000,00
20		Spese condominiali	10.000,00	10.000,00	10.000,00
200	0	Canoni hardware e software	0,00	0,00	0,00
300	0	Canoni noleggio apparecchiature sanitarie	54.774,54	54.774,54	55.596,16
400	0	Canoni fotocopiatrici	17.681,10	17.681,10	17.946,32
500	0	Canoni noleggio automezzi	0,00	0,00	0,00
600	0	Canoni di leasing operativo	0,00	0,00	0,00
700	0	Canoni di leasing finanziario	357.560,00	357.560,00	357.560,00
900	0	Altri costi per godimento beni di terzi	0,00	0,00	0,00
410	0	PERSONALE RUOLO SANITARIO			
100	0	Competenze fisse			
10		Dirigenza medica e veterinaria	6.758.358,00	6.803.240,00	6.803.240,00
20		Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	814.312,00	843.157,00	843.157,00
30		Comparto	8.989.113,00	8.949.064,00	8.949.064,00
110	0	Competenze fisse da Fondi contrattuali	0,00		
10		Dirigenza medica e veterinaria	2.366.659,00	2.366.659,00	2.366.659,00
20		Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	119.723,00	119.723,00	119.723,00
30		Comparto	1.701.782,00	1.701.782,00	1.701.782,00
200	0	Competenze accessorie	0,00		
10		Dirigenza medica e veterinaria	323.655,00	323.655,00	323.655,00
20		Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	17.586,00	17.586,00	17.586,00
30		Comparto	761.058,00	761.058,00	761.058,00
300	0	Incentivi	0,00		
10		Dirigenza medica e veterinaria	586.700,00	586.700,00	586.700,00
20		Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	65.171,00	65.171,00	65.171,00
30		Comparto	788.850,00	788.850,00	788.850,00
400	0	Straordinari	0,00		
10		Dirigenza medica e veterinaria	96.894,72	96.894,72	96.894,72
20		Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	286,00	286,00	286,00
30		Comparto	72.076,00	72.076,00	72.076,00
500	0	Altre competenze	0,00		
10		Dirigenza medica e veterinaria	130.000,00	130.000,00	130.000,00
20		Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	9.000,00	9.000,00	9.000,00
30		Comparto	110.000,00	110.000,00	110.000,00
600	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate	0,00		
10		Dirigenza medica e veterinaria	0,00	0,00	0,00
20		Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	0,00	0,00	0,00
30		Comparto	0,00	0,00	0,00
700	0	Oneri sociali	0,00		
10		Dirigenza medica e veterinaria	2.820.165,00	2.832.732,00	2.832.732,00
20		Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	299.245,00	307.322,00	307.322,00
30		Comparto	3.525.684,00	3.513.866,00	3.513.866,00
415	0	PERSONALE UNIVERSITARIO			
100	0	Competenze fisse			
10		Competenze fisse personale universitario	0,00	0,00	0,00
20		Indennità personale universitario (De Maria)	508.373,00	508.373,00	508.373,00
200	0	Competenze accessorie	0,00	0,00	0,00
300	0	Incentivi	0,00	0,00	0,00
400	0	Straordinari	0,00	0,00	0,00
500	0	Altre competenze	0,00	0,00	0,00
600	0	Consulenze a favore di terzi rimborsate	0,00	0,00	0,00
700	0	Oneri sociali	144.886,00	144.886,00	144.886,00

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

420	0	0 PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE			0,00
	100	0 Competenze fisse	87.685,00	62.281,00	62.281,00
	110	0 Competenze fisse da Fondi contrattuali	88.509,00	88.509,00	88.509,00
	200	0 Competenze accessorie	0,00	0,00	0,00
	300	0 Incentivi	10.757,00	10.757,00	10.757,00
	400	0 Straordinari	0,00	0,00	0,00
	500	0 Altre competenze	2.136,00	2.136,00	2.136,00
	600	0 Consulenze a favore di terzi, rimborsate	11.714,00	11.714,00	11.714,00
	700	0 Oneri sociali	42.238,00	35.125,00	35.125,00
430	0	0 PERSONALE RUOLO TECNICO			0,00
	100	0 Competenze fisse			0,00
	10	0 Dirigenza	42.579,00	42.740,00	42.740,00
	20	0 Comparto	2.379.973,00	2.367.674,00	2.367.674,00
	110	0 Competenze fisse da Fondi contrattuali			0,00
	10	0 Dirigenza	772,00	772,00	772,00
	20	0 Comparto	181.255,00	181.255,00	181.255,00
	200	0 Competenze accessorie			0,00
	10	0 Dirigenza	0,00	0,00	0,00
	20	0 Comparto	125.059,00	125.059,00	125.059,00
	300	0 Incentivi			0,00
	10	0 Dirigenza	2.526,00	2.526,00	2.526,00
	20	0 Comparto	224.263,00	224.263,00	224.263,00
	400	0 Straordinari			0,00
	10	0 Dirigenza	0,00	0,00	0,00
	20	0 Comparto	11.688,00	11.688,00	11.688,00
	500	0 Altre competenze			0,00
	10	0 Dirigenza	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	20	0 Comparto	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	600	0 Consulenze a favore di terzi, rimborsate			0,00
	10	0 Dirigenza	0,00	0,00	0,00
	20	0 Comparto	0,00	0,00	0,00
	700	0 Oneri sociali			0,00
	10	0 Dirigenza	21.348,00	21.393,00	21.393,00
	20	0 Comparto	813.006,00	809.444,00	809.444,00
440	0	0 PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO			0,00
	100	0 Competenze fisse			0,00
	10	0 Dirigenza	184.569,00	185.013,00	185.013,00
	20	0 Comparto	1.581.804,00	1.607.925,00	1.607.925,00
	110	0 Competenze fisse da Fondi contrattuali			0,00
	10	0 Dirigenza	86.904,00	86.904,00	86.904,00
	20	0 Comparto	313.718,00	313.718,00	313.718,00
	200	0 Competenze accessorie			0,00
	10	0 Dirigenza	56,00	56,00	56,00
	20	0 Comparto	2.149,00	2.149,00	2.149,00
	300	0 Incentivi			0,00
	10	0 Dirigenza	10.782,00	10.782,00	10.782,00
	20	0 Comparto	90.434,00	90.434,00	90.434,00
	400	0 Straordinari			0,00
	10	0 Dirigenza	1,00	1,00	1,00
	20	0 Comparto	3.067,00	3.067,00	3.067,00
	500	0 Altre competenze accessorie			0,00
	10	0 Dirigenza	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	20	0 Comparto	7.830,00	7.830,00	7.830,00
	600	0 Consulenze a favore di terzi, rimborsate			0,00
	10	0 Dirigenza	0,00	0,00	0,00
	20	0 Comparto	0,00	0,00	0,00
	700	0 Oneri sociali			0,00
	10	0 Dirigenza	64.174,00	64.298,00	64.298,00
	20	0 Comparto	635.566,00	642.857,00	642.857,00
445	0	0 ACCANTONAMENTI RELATIVI AL PERSONALE			0,00
	50	0 Accantonamento per voci Fisse			0,00
	10	0 Dirigenza medica e veterinaria	0,00	0,00	0,00
	20	0 Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, prof	0,00	0,00	0,00
	30	0 Comparto	0,00	0,00	0,00
	100	0 Accantonamento per voci fisse da fondi contrattuali			0,00
	10	0 Dirigenza medica e veterinaria	0,00	0,00	0,00
	20	0 Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, prof	0,00	0,00	0,00
	30	0 Comparto	0,00	0,00	0,00
	200	0 Accantonamento per voci accessorie e straordinari			0,00
	10	0 Dirigenza medica e veterinaria	0,00	0,00	0,00
	20	0 Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, prof	0,00	0,00	0,00
	30	0 Comparto	0,00	0,00	0,00
	300	0 Accantonamento per incentivazioni			0,00
	10	0 Dirigenza medica e veterinaria	0,00	0,00	0,00
	20	0 Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, prof	0,00	0,00	0,00
	30	0 Comparto	0,00	0,00	0,00
	400	0 Accantonamento al fondo oneri per personale in quiescenza			0,00
	10	0 Dirigenza medica e veterinaria	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	20	0 Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, prof	1.353,00	1.353,00	1.353,00
	30	0 Comparto	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	500	0 Accantonamento oneri sociali			0,00
	10	0 Dirigenza medica e veterinaria	0,00	0,00	0,00
	20	0 Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, prof	0,00	0,00	0,00
	30	0 Comparto	0,00	0,00	0,00
	900	0 Accantonamento al fondo altri oneri da liquidare			0,00
	10	0 Dirigenza medica e veterinaria	0,00	0,00	0,00
	20	0 Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, prof	0,00	0,00	0,00
	30	0 Comparto	0,00	0,00	0,00
	990	0 Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
450	0	0 ALTRI COSTI DEL PERSONALE			0,00
	50	0 Personale esterno con contratto di diritto privato			0,00
	10	0 Personale esterno con contratto di diritto privato - a	0,00	0,00	0,00
	20	0 Personale esterno con contratto di diritto privato - a			0,00
		0 area non sanitaria	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	100	0 Rimborsi spese	9.222,64	9.222,64	9.222,64
	150	0 Personale comandato ad altri enti			0,00
	10	0 Oneri stipendiali personale sanitario in comando ad			0,00
		0 Aziende del SSR	0,00	0,00	0,00
	20	0 Oneri stipendiali personale sanitario in comando ad			0,00
		0 altri enti pubblici della Regione	95.000,00	95.000,00	95.000,00
	30	0 Oneri stipendiali personale sanitario in comando ad			0,00
		0 aziende sanitarie extra regionali	0,00	0,00	0,00
	40	0 Oneri stipendiali personale non sanitario in			0,00
		0 comando ad Aziende del SSR	0,00	0,00	0,00
	50	0 Oneri stipendiali personale non sanitario in			0,00
		0 comando ad altri enti pubblici della Regione	0,00	0,00	0,00
	60	0 Oneri stipendiali personale non sanitario in			0,00
		0 comando ad aziende sanitarie extra regionali	0,00	0,00	0,00
	70	0 Oneri stipendiali personale non sanitario in			0,00
		0 comando ad altri enti pubblico	35.414,64	35.414,64	35.414,64

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

200	0 Oneri sociali su "altri costi del personale"	131.530,18	107.819,60	107.819,60
250	0 Oneri sociali personale in quiescenza	0,00	0,00	0,00
300	0 Costo del personale tirocinante			
10	Costo del personale tirocinante - area sanitaria	235.256,64	135.630,68	135.630,68
20	Costo del personale tirocinante - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00
350	0 Costo del personale religioso	0,00	0,00	0,00
400	0 Costo contrattisti			
10	Costo contrattisti - area sanitaria	0,00	0,00	0,00
20	Costo contrattisti - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00
30	Costo contrattisti - ricerca corrente	576.633,09	582.436,08	582.436,08
40	Costo contrattisti - ricerca finalizzata	279.700,00	279.700,00	279.700,00
450	0 Costo obiettori di coscienza	0,00	0,00	0,00
500	0 Costo borsisti			
10	Costo borsisti - area sanitaria	0,00	0,00	0,00
20	Costo borsisti - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00
30	Costo borsisti - ricerca corrente	258.022,65	254.297,95	254.297,95
40	Costo borsisti - ricerca finalizzata	0,00	0,00	0,00
600	0 Indennità per commissioni varie			
10	Indennità per commissioni sanitarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00
20	Indennità per commissioni non sanitarie	3.000,00	3.000,00	1.000,00
700	0 Accantonamento ai fondi oneri differiti	0,00	0,00	0,00
750	0 Aggiornamento personale dipendente			
10	Aggiornamento personale dipendente - da soggetti	90.000,00	22.000,00	22.000,00
20	Aggiornamento personale dipendente - da soggetti	113.000,00	67.700,00	67.700,00
800	0 Compensi ai docenti	35.000,00	88.000,00	88.000,00
850	0 Assegni studio agli allievi	0,00	0,00	0,00
900	0 Altri costi del personale			
10	Premi di assicurazione personale dipendente	0,00	0,00	0,00
20	Compensi da sperimentazioni	0,00	0,00	0,00
90	Altri costi del personale	62.481,52	31.581,00	31.581,00
455	0 0 COSTI DI ESERCIZIO DELLE ATTIVITÀ LIBERO			
101	0 Compensi diretti per attività libero professionale	1.472.756,00	1.472.756,00	1.472.756,00
102	0 Compensi diretti al personale di supporto	10.271,00	10.271,00	10.271,00
103	0 Accantonamento quota perequazione altri dipendenti	102.207,00	102.207,00	102.207,00
456	0 0 COSTI DI ESERCIZIO DELLE ATTIVITÀ LIBERO			
101	0 Compensi diretti per attività libero professionale	0,00	0,00	0,00
102	0 Compensi diretti al personale di supporto	0,00	0,00	0,00
103	0 Accantonamento quota perequazione altri dipendenti	0,00	0,00	0,00
457	0 0 COSTI PER ACQUISTO DI PRESTAZIONI AGGIUNTIVE RICHIESTE DALL'AZIENDA			
101	0 Compensi diretti per prestazioni aggiuntive dirigenti	0,00	0,00	0,00
102	0 Compensi diretti per prestazioni aggiuntive al	0,00	0,00	0,00
460	0 0 COMPENSI AGLI ORGANI DIRETTIVI E DI INDIRIZZO			
100	0 Indennità	668.452,00	668.452,00	668.452,00
200	0 Rimborso spese	10.000,00	10.000,00	10.000,00
300	0 Oneri sociali	161.617,00	161.617,00	161.617,00
461	0 0 COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE			
100	0 Indennità	97.207,00	97.207,00	97.207,00
200	0 Rimborso spese	8.000,00	8.000,00	8.000,00
300	0 Oneri sociali	4.000,00	4.000,00	4.000,00
465	0 0 SPESE GENERALI E AMMINISTRATIVE			
100	0 Spese di rappresentanza	0,00	1.000,00	1.000,00
150	0 Pubblicità e inserzioni	23.000,00	23.000,00	23.000,00
200	0 Consulenze legali	0,00	0,00	0,00
210	0 Altre spese legali	68.117,89	60.000,00	60.000,00
250	0 Spese postali	31.049,25	31.049,25	31.049,25
300	0 Bolli e marche	5.542,35	5.542,35	5.542,35
350	0 Abbonamenti e riviste	158.117,46	107.000,00	107.000,00
400	0 Premi di assicurazione			
10	Premi di assicurazione - R.C. professionale	10.077,00	10.077,00	10.228,16
20	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	44.351,00	44.351,00	44.351,00
450	0 Consulenze fiscali, amministrative e tecniche	50.000,00	50.000,00	50.750,00
460	0 Oneri sociali su consulenze fiscali, amministrative e tec	0,00	0,00	0,00
500	0 Libri	15.115,50	15.115,50	15.342,23
550	0 Contravvenzioni e sanzioni amministrative	0,00	0,00	0,00
900	0 Altre spese generali e amministrative	130.437,60	142.715,00	121.715,00
470	0 0 UTENZE			
100	0 Energia elettrica	588.321,70	618.321,70	618.321,70
200	0 Acqua	80.616,00	80.616,00	81.825,24
300	0 Spese telefoniche	108.201,00	108.201,00	108.201,00
400	0 Gas	2.015,40	2.015,40	2.045,63
500	0 Internet	10.077,00	10.077,00	10.228,16
600	0 Canoni radiotelevisivi	387,94	387,94	393,76
700	0 Banche dati	0,00	0,00	0,00
900	0 Utenze varie	0,00	0,00	0,00
480	0 0 AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
100	0 Costi di impianto e ampliamento	0,00	0,00	0,00
200	0 Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	0,00
300	0 Dir. di brev. e dir. di utiliz. delle opere d'ingegno	6.506,25	6.506,25	2.000,70
400	0 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00	0,00
482	0 0 AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
200	0 Fabbricati			
10	Fabbricati disponibili	45.272,26	45.272,26	45.272,26
20	Fabbricati indisponibili	375.531,55	375.531,55	375.531,55
300	0 Impianti e macchinari	85.230,86	85.230,86	36.430,86
410	0 Attrezzature sanitarie	1.368.494,54	1.368.494,54	1.368.494,54
500	0 Ammortamento mobili e arredi	114.058,65	114.058,65	114.058,65
600	0 Ammortamento automezzi	17.066,65	17.066,65	7.066,65
700	0 Ammortamento altri beni	197.654,73	197.654,73	197.654,73

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

485	0	0 SVALUTAZIONI			
	100	0 Svalutazione immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
	200	0 Svalutazione crediti	55.000,00	55.000,00	55.000,00
	300	0 Svalutazione magazzino			
	10	10 Scorte sanitarie	0,00	0,00	0,00
	20	20 Scorte non sanitarie	0,00	0,00	0,00
	900	Altre svalutazioni	0,00	0,00	0,00
487	0	ACCANTONAMENTI PER RISCHI			
	100	Accantonamenti al F.do imposte e tasse	0,00	0,00	0,00
	200	Accantonamenti al F.do per rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00
	10	10 Acc.ti rinnovo convenzioni personale convenzionato	0,00	0,00	0,00
	20	20 Acc.ti rinnovi contrattuali dirigenza medica e veterinaria	196.073,41	0,00	0,00
	30	30 Acc.ti rinnovi contrattuali dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico e amministrativo	28.693,47	0,00	0,00
	40	40 Acc.ti rinnovi contrattuali comparto	355.073,57	0,00	0,00
	300	Accantonamenti al F.do equo indennizzo	0,00	0,00	0,00
	400	Accantonamento al F. do rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti	0,00	0,00	0,00
	10	10 Acc.ti per cause civili ed oneri processuali	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	20	20 Acc.ti per contenziosi personale dipendente	84.000,00	84.000,00	84.000,00
	30	30 Acc.ti per accordi bonari	0,00	0,00	0,00
	500	0 Accantonamenti al Fondo retribuzioni integrative organiche	0,00	0,00	0,00
	900	Accantonamenti per altri rischi	0,00	0,00	0,00
500	0	0 ONERI FINANZIARI			
	100	0 Inter. pass. per antic. di tesoreria	0,00	0,00	0,00
	200	0 Inter. pass. su mutui	0,00	0,00	0,00
	300	0 Interessi passivi per altre forme di credito di cui art.3, comma 1, lett. b) del D.L. n. 112 del 1998	0,00	0,00	0,00
	400	0 Spese bancarie	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	500	0 Interessi moratori	0,00	0,00	0,00
	600	0 Interessi legali	0,00	0,00	0,00
	700	0 Spese di incasso	20,00	20,00	20,30
	900	0 Altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
510	0	0 SOPRAVVENIENZE PASSIVE			
	100	0 Sopravvenienze passive			
	10	10 Sopravvenienze passive v/ASL-AO, IRCCS, Policlinic della Regione per mobilità regionale	0,00	0,00	0,00
	11	11 Alter sop. passive v/ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	17.098,88	0,00	0,00
	12	12 Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extra regionale	0,00	0,00	0,00
	13	13 Sopravvenienze passive relative al personale - dirigenza medica e veterinaria	17.640,03	0,00	0,00
	14	14 Sopravvenienze passive relative al personale - dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	32.353,33	0,00	0,00
	15	15 Sopravvenienze passive relative al personale - comparto	22.067,50	0,00	0,00
	16	16 Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00
	17	17 Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00
	18	18 Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	1.169,65	0,00	0,00
	19	19 Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	411,32	0,00	0,00
	20	20 Arrotondamenti passivi	61,17	0,00	0,00
	30	30 Sconti e abbuoni passivi	0,00	0,00	0,00
	40	40 Rivalutazioni monetarie	0,00	0,00	0,00
	90	90 Altre sopravvenienze passive	8.865,39	0,00	0,00
	200	0 Differenze passive di cambio	0,00	0,00	0,00
	300	0 Insussistenze dell'attivo			
	10	10 Insussistenze dell'attivo v/ASL-AO, IRCCS e Policlinici della Regione per mobilità regionale	0,00	0,00	0,00
	15	15 Insussistenze dell'attivo v/terzi relative alla mobilità extra regionale	0,00	0,00	0,00
	20	20 Insussistenze dell'attivo v/terzi relative al personale - dirigenza medica e veterinaria	0,00	0,00	0,00
	25	25 Insussistenze dell'attivo v/terzi relative al personale - dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	0,00	0,00	0,00
	30	30 Insussistenze dell'attivo v/terzi relative al personale - comparto	0,00	0,00	0,00
	35	35 Insussistenze dell'attivo v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00
	40	40 Insussistenze dell'attivo v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00
	90	90 Altre insussistenze dell'attivo	333,70	0,00	0,00
520	0	0 MINUSVALENZE			
	100	0 Minusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
	200	0 Minusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
530	0	0 IMPOSTE E TASSE			
	100	0 IRES			
	10	10 IRES su attività istituzionale	33.179,00	33.179,00	33.179,00
	20	20 IRES su attività commerciale	0,00	0,00	0,00
	150	0 IRAP			
	10	10 IRAP personale dipendente	2.498.927,00	2.511.580,00	2.511.580,00
	20	20 IRAP collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	107.361,40	116.725,04	116.725,04
	30	30 IRAP attività libero professionale	75.000,00	75.000,00	75.000,00
	40	40 IRAP attività commerciali	0,00	0,00	0,00
	200	0 Imposte di registro	400,06	400,06	400,06
	300	0 Imposte di bollo	13.100,10	13.100,10	13.100,10
	400	0 Tasse di concessione governative	0,00	0,00	0,00
	500	0 Imposte comunali	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	600	0 Dazi	724,54	724,54	724,54
	700	0 Tasse di circolazione automezzi	1.028,52	1.028,52	1.028,52
	800	0 Permessi di transito e sosta	0,00	0,00	0,00
	900	0 Imposte e tasse diverse	1.007,70	1.007,70	1.007,70
540	0	0 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE			
	100	0 Variazione delle rimanenze di materiale sanitario	0,00	0,00	0,00
	200	0 Variazione delle rimanenze di materiale non-sanitario	0,00	0,00	0,00
570	0	0 SVALUTAZIONI PER RETTIFICHE DI VALORE			
	100	0 Svalutazioni per rettifiche di valore delle attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
599	0	0 COSTI DA RIPARTIRE			
	100	0 Costi da ripartire	0,00	0,00	0,00

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

RICAVI				
600	0	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE		
	100	Quota capitaria	0,00	0,00
	200	Complessività	22.934.425,00	22.502.831,00
	300	Ricerca	9.297.000,00	9.297.000,00
	400	Didattica	0,00	0,00
	500	Revisione finanziamento	-118.244,00	-335.228,00
	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	501.094,00	1.094.688,00
	900	Altri contributi in conto esercizio		0,00
	10	Altri contributi da Fondo Sanitario Regionale per attività sovraziendali	645.771,00	464.877,00
	20	Altri contributi da Fondo sanitario regionale per sovraziendali delegate	106.000,00	76.000,00
	90	Altri contributi in conto esercizio da Regione	184.312,80	80.000,00
610	0	ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		
	100	Da Amministrazioni Statali		
	10	Da Ministero della Salute	2.880.000,00	2.016.000,00
	11	Da Ministero della Salute vincolati	759.000,00	759.000,00
	20	Da Ministero dell'Università	0,00	0,00
	30	Da Ministero della Difesa	0,00	0,00
	90	Da altre amministrazioni statali	0,00	707.951,00
	200	Da Altri Enti		471.967,00
	10	Da comuni per attività socio assistenziale territoriale	0,00	0,00
	20	Da Provincia	0,00	0,00
	30	Contributi da soggetti privati	139.700,00	139.700,00
	90	Contributi da altri Enti	328.609,00	328.609,00
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	16.253.966,00
	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	3.995.123,00
	21	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche fatturate	173.712,00	150.000,00
	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	1.340.241,00	1.340.241,00
	30	Prestazioni amministrative e gestionali	89.462,00	89.462,00
	40	Consulenze sanitarie	0,00	0,00
	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)	91.160,00	91.160,00
	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)	2.834.586,00	2.834.586,00
	20	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	281.688,00	281.688,00
	30	Prestazioni amministrative e gestionali	0,00	0,00
	40	Consulenze sanitarie	150,00	150,00
	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	67.260,00	67.260,00
	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 soggette a compensazione extra reg.le	0,00	0,00
	45	Rimborso per altre prestazioni di ricovero non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)	153.000,00	153.000,00
	50	Rimborso per altre prestazioni ambulatoriali non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)	0,00	0,00
	300	0 Prestazioni ad altri soggetti pubblici	0,00	0,00
	400	0 Mobilità attiva internazionale	0,00	0,00
	500	0 Prestazioni erogate da soggetti privati per extra regione	0,00	0,00
	10	Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	0,00	0,00
	20	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	0,00	0,00
	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	390.000,00	400.000,00
	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	5.000,00	5.000,00
	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 Implantistico antinfortunistico	0,00	0,00
	55	Servizio Fisco 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. dipen	0,00	0,00
	90	Altre prestazioni di natura territoriale	0,00	0,00

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

250	0	Proventi per prestazioni libero professionali				
10		Prov. per prest. libero-professionali - Area ospedaliera	0,00	0,00	0,00	
20		Prov. per prest. libero-professionali - Area specialistica	228.126,00	228.126,00	228.126,00	
30		Prov. per prest. libero-professionali - Area sanità pubblica	0,00	0,00	0,00	
40		Prov. per prest. libero-professionali - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed art. 57-58)	1.332.714,00	1.332.714,00	1.332.714,00	
50		Prov. per prest. libero-professionali - Altro	0,00	0,00	0,00	
300		Prestazioni amministrative e gestionali	0,00	0,00	0,00	
400		Consulenze	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
640	0	PROVENTI E RICAVI DIVERSI				
100		Ticket				
10		Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.450.000,00	1.450.000,00	1.488.122,89	
20		Ticket sul pronto soccorso	80.000,00	80.000,00	83.000,00	
90		Ticket altro	0,00	0,00	0,00	
200		Diritti per rilascio certificati, cartelle cliniche e fotocopie	17.000,00	17.000,00	19.000,00	
300		Corrispettivi per diritti sanitari	0,00	0,00	0,00	
400		Sperimentazioni	70.000,00	70.000,00	75.000,00	
500		Cessione plasma	0,00	0,00	0,00	
600		Cessione liquidi di fissaggio, rottami e materiali diversi	0,00	0,00	0,00	
700		Ricavi per cessione beni ad aziende del SSR	0,00	0,00	0,00	
900		Altri proventi e ricavi diversi	0,00	0,00	0,00	
10		Ricavi c/transitorio	0,00	0,00	0,00	
80		Ricavi per bilanciamento costi finalizzati	0,00	0,00	0,00	
90		Altri proventi e ricavi diversi	100.000,00	60.000,00	60.900,00	
650	0	CONCORSI, RIVALSE, RIMBORSI SPESE				
100		Concorsi				
10		Da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario	23.000,00	23.000,00	23.345,00	
20		Da privati per attività in favore di minori, disabili e altri	0,00	0,00	0,00	
30		Da comuni per integrazione rette in R.S.A.	0,00	0,00	0,00	
200		Rivalse, rimborsi e recuperi				
5		Recuperi per azioni di rivalsa per prestazioni sanitarie	0,00	0,00	0,00	
10		Recuperi per altre azioni di rivalsa	65.000,00	65.000,00	65.000,00	
15		Rimborso spese di bollo	15.383,00	15.383,00	15.383,00	
20		Recupero spese di registrazione	100,00	100,00	100,00	
25		Recupero spese legali	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
30		Recupero spese telefoniche	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
35		Recupero spese postali	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
40		Tasse ammissione concorsi	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
45		Rimborso spese condominiali	500,00	500,00	500,00	
50		Rimborso vitto e alloggio da non dipendenti	29.000,00	29.000,00	29.000,00	
55		Rimborso personale comandato in ASL-AO, IRCCS e Policlinici della Regione	0,00	0,00	0,00	
56		Rimborso personale comandato v/altri Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	
57		Rimborso personale comandato v/ Regione	0,00	0,00	0,00	
60		Rimborso INPS donatori di sangue	3.627,72	3.627,72	3.627,72	
65		Rimborso INAIL infortuni personale dipendente	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
70		Rimborso spese viaggio e soggiorno su consulenze	0,00	0,00	0,00	
71		Rimborso contributi su consulenze	0,00	0,00	0,00	
90		Altre rivalse, rimborsi, recuperi	738.220,00	698.220,00	715.000,00	
660	0	RICAVI EXTRA-OPERATIVI				
100		Ricavi da patrimonio				
10		Locazioni attive	55.648,40	55.648,40	58.000,00	
90		Altri ricavi da patrimonio	0,00	0,00	0,00	
200		Cessione gestione esercizi pubblici e macchine distribuite	0,00	0,00	0,00	
300		Compensi per gestione telefono pubblico	0,00	0,00	0,00	
400		Donazioni e lasciti	95.000,00	95.000,00	96.425,00	
900		Altri ricavi extra-operativi	6.000,00	6.000,00	6.090,00	
670	0	SOPRAVVVENIENZE ATTIVE				
100		Sopravvenienze attive				
10		Sopravvenienze attive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	17.090,98	0,00	0,00	
11		Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	4.700,00	0,00	0,00	
12		Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00	0,00	0,00	
13		Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00	
14		Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	5.101,25	0,00	0,00	
15		Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	140,25	0,00	0,00	
16		Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	48,35	0,00	0,00	
17		Altre sopravvenienze attive v/terzi	2.447,48	0,00	0,00	
20		Arrotondamenti attivi	50,14	0,00	0,00	
30		Scarti e abbuoni attivi	0,01	0,00	0,00	
200		Differenze attive di cambio	0,00	0,00	0,00	
300		Insussistenze del passivo				
10		Insussistenze del passivo v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	0,00	0,00	0,00	
15		Insussistenze del passivo v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	
20		Insussistenze del passivo v/terzi relative al personale	0,00	0,00	0,00	
25		Insussistenze del passivo v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00	
30		Insussistenze del passivo v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00	
35		Insussistenze del passivo v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00	0,00	
40		Insussistenze del passivo v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	
45		Altre insussistenze del passivo v/terzi	4.612,67	0,00	0,00	
680	0	PLUSVALENZE				
100		Plusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	
200		Plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	
690	0	ACCANTONAMENTI UTILIZZATI NELL'ESERCIZIO				
100		Utilizzo fondi rischi	0,00	0,00	0,00	
200		Utilizzo fondo svalutazione immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	
300		Utilizzo fondo svalutazione magazzino	0,00	0,00	0,00	
400		Utilizzo fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	
700	0	COSTI CAPITALIZZATI				
100		Incremento immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	
200		Incremento immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00	
300		Utilizzo quota di contributi in conto capitale				
10		per investimenti da Regione	2.052.851,84	2.052.851,84	2.048.346,29	
20		per investimenti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	
90		per investimenti da altre poste di patrimonio netto	0,00	0,00	0,00	
710	0	INTERESSI ATTIVI				
100		Interessi attivi su depositi ed eccedenze di cassa				
10		Su depositi bancari	270,00	270,00	270,00	
20		Su depositi postali	15,00	15,00	15,00	
30		Su c/tesoreria	0,00	0,00	0,00	
200		Interessi attivi su titoli	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
300		Altri interessi attivi	0,00	0,00	0,00	
720	0	RIVALUTAZIONI PER RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
100		Rivalutazioni per rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	
TOTALE COSTI			69.721.644,17	69.168.719,96	69.028.605,39	
TOTALE RICAVI			69.822.862,89	69.168.719,96	69.028.605,39	
RISULTATO			101.218,72	0,00	0,00	

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

**Stato patrimoniale**

Attivo	Preconsuntivo 2010	Preventivo 2011	Preventivo 2012
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>I. Immobilizzazioni immateriali</b>			
1 Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0
2 Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	0	0	0
3 Diritti di brevetto industr. e di utilizz. delle opere dell'inhehno	8.507	2.001	0
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0
5 Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	<b>8.507</b>	<b>2.001</b>	<b>0</b>
<b>II. Immobilizzazioni materiali</b>			
1 Terreni	0	0	0
2 Fabbricati	20.321.602	20.321.602	21.321.602
<i>meno: fondo ammortamento fabbricati strumentali</i>	(4.258.072)	(4.678.876)	(5.099.680)
	16.063.529	15.642.725	16.221.922
3 Impianti e macchinari	3.155.747	3.155.747	3.155.747
<i>meno: fondo ammortamento</i>	(2.780.654)	(2.865.885)	(2.902.315)
	375.093	289.863	253.432
4 Attrezzature sanitarie	18.117.948	18.817.948	19.517.948
<i>meno: fondo ammortamento</i>	(12.837.731)	(14.206.225)	(15.574.720)
	5.280.218	4.611.723	3.943.229
5 Mobili e arredi	1.754.912	1.754.912	1.754.912
<i>meno: fondo ammortamento</i>	(1.315.606)	(1.429.665)	(1.543.724)
	439.306	325.247	211.188
6 Automezzi	235.974	235.974	235.974
<i>meno: fondo ammortamento</i>	(235.204)	(235.974)	(243.041)
	770	(0)	(7.067)
7 Altri beni	2.853.036	2.853.036	2.853.036
<i>meno: fondo ammortamento</i>	(2.146.557)	(2.344.212)	(2.541.867)
	706.478	508.824	311.169
8 Immobilizzazioni in corso e acconti	4.689.639	5.209.639	4.729.639
Totale immobilizzazioni materiali (II)	<b>27.555.033</b>	<b>26.588.020</b>	<b>25.663.512</b>
<b>III. Immobilizzazioni finanziarie</b>			
1 Crediti:			
a) da Rehione	998.910	945.799	945.799
b) da aziende sanitarie della Rehione	0	0	0
c) da altri	5.625.444	5.609.962	5.377.962
	6.624.353	6.555.760	6.323.760
2 Titoli	115.565	115.565	115.565
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	<b>6.739.919</b>	<b>6.671.326</b>	<b>6.439.326</b>
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	<b>34.303.458</b>	<b>33.261.347</b>	<b>32.102.837</b>

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
<b>I. Rimanenze</b>			
1 Sanitarie	1.809.063	1.809.063	1.809.063
2 Non sanitarie	305.245	305.245	305.245
meno: fondo svalutazione magazzino	0	0	0
<b>Totale rimanenze (I)</b>	<b>2.114.308</b>	<b>2.114.308</b>	<b>2.114.308</b>
<b>II. Crediti da:</b>			
1 Regione	8.177.979	7.869.352	7.869.352
2 Azienda Regionale	0	0	0
3 Amministrazioni pubbliche	1.004.468	629.732	629.732
4 Comune	600	0	0
5 Aziende sanitarie della Regione	615.822	442.110	442.110
6 Aziende sanitarie extra-regionali	998.366	744.459	744.459
7 Erario	19.140	1.718	1.718
8 Verso altri	1.133.208	893.110	893.110
meno: fondo svalutazione crediti	(2.117.865)	(2.167.865)	(2.167.865)
<b>Totale crediti (II)</b>	<b>9.831.718</b>	<b>8.412.616</b>	<b>8.412.616</b>
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
1 Titoli a breve	0	0	0
<b>Totale att. fin. che non costituiscono imm.ni (III)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Disponibilità liquide</b>			
1 Cassa	14.458	14.524	14.524
2 Istituto tesoriere	2.283.651	2.435.126	2.146.126
3 Altri istituti di credito	0	0	0
4 Banca d'Italia	358.680	269.024	269.024
5 Depositi postali	2.561	2.561	2.561
<b>Totale disponibilità liquide (IV)</b>	<b>2.659.350</b>	<b>2.721.234</b>	<b>2.432.234</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>14.605.376</b>	<b>13.248.159</b>	<b>12.959.159</b>
<b>C) RATEI E RISCONTI</b>			
1 Ratei attivi	0	0	0
2 Risconti attivi	0	0	0
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>48.908.835</b>	<b>46.509.506</b>	<b>45.061.996</b>

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

Passivo	Variazione al preventivo 2010	Variazione al preventivo 2011	Variazione al preventivo 2012
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I. Fondo di dotazione	13.428.105	13.428.105	13.428.105
II. Contributi c/capitale da Rehione indistinti	3.922.798	5.122.798	4.196.289
III. Contributi c/capitale da Rehione vincolati	0	0	0
IV. Altri contributi in c/capitale	12.860.312	12.860.312	12.860.312
V. Contributi per ripiani perdite	0	0	0
VI. Riserve di rivalutazione	0	0	0
VII. Altre riserve	4.963.336	4.983.336	4.983.336
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	(2.164.701)	(2.063.482)	(2.063.482)
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio	101.219	0	0
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>33.111.069</b>	<b>34.331.069</b>	<b>33.404.559</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>			
1 Fondi per imposte	0	0	0
2 Fondi per oneri al personale da liquidare	4.142.185	3.652.416	3.652.416
3 Fondi per rischi	3.087.831	2.937.831	2.937.831
4 Altri fondi	124.861	124.861	124.861
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>7.354.877</b>	<b>6.715.108</b>	<b>6.715.108</b>
<b>C) PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) DEBITI</b>			
1 Mutui	0	0	0
2 Debiti verso Rehione	720.669	735.669	735.669
3 Debiti verso Azienda Rehionale	1.660.207	0	0
4 Comune	0	0	0
5 Debiti verso aziende sanitarie della Rehione	1.783.354	785.483	785.483
6 Debiti verso aziende sanitarie extra-rehionali	227.795	165.240	165.240
7 Debiti verso fornitori	3.233.120	2.454.375	1.933.375
8 Debiti verso istituti di credito			
a) Verso istituto tesoriere	0	0	0
b) Verso altri istituti di credito			
9 Debiti verso personale	112.376	(0)	(0)
10 Debiti tributari	31.766	488.442	488.442
11 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.359	185.966	185.966
12 Altri debiti	72.670	61.582	61.582
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>7.856.316</b>	<b>4.876.757</b>	<b>4.355.757</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI</b>			
1 Ratei passivi	0	0	0
2 Riscointi passivi	586.573	586.573	586.573
<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI</b>	<b>586.573</b>	<b>586.573</b>	<b>586.573</b>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	<b>48.908.835</b>	<b>46.509.506</b>	<b>45.061.996</b>

Conti d'ordine	Preconsuntivo 2010	Preventivo 2011	Preventivo 2012
RISCHI			
IMPEgni			
IMPARANZIE			
BENI DI TERZI	3.996.884	3.996.884	3.996.884
BENI PRESSO TERZI			

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

Alimentazione dello Stato Patrimoniale				Preconsuntivo 2010	Preventivo 2011	Preventivo 2012
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>						
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	197.799,54	197.799,54
400	0		Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-
500	0		Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-
20	0	0	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
100	0		Terreni	-	-	-
10			Terreni disponibili	-	-	-
			Terreni indisponibili	-	-	-
200	0		Fabbricati	-	-	-
10			Fabbricati disponibili	1.530.378,82	1.530.378,82	1.530.378,82
20			Fabbricati indisponibili	18.791.222,71	18.791.222,71	19.791.222,71
30			Costi di manutenzione straordinaria capitalizzati	-	-	-
300	0		Impianti e macchinari	-	-	-
10			Impianti e macchinari	3.155.747,02	3.155.747,02	3.155.747,02
20			Costi di manutenzione straordinaria capitalizzati	-	-	-
400	0		Attrezzature e strumenti sanitari	-	-	-
10			Attrezzature sanitarie	18.117.948,42	18.817.948,42	19.517.948,42
11			Strumentario chirurgico	-	-	-
20			Costi di manutenzione straordinaria capitalizzati	-	-	-
500	0		Mobili e arredi	-	-	-
10			Mobili e arredi	1.754.911,90	1.754.911,90	1.754.911,90
20			Costi di manutenzione straordinaria capitalizzati	-	-	-
600	0		Automezzi	-	-	-
10			Automezzi	235.974,05	235.974,05	235.974,05
20			Costi di manutenzione straordinaria capitalizzati	-	-	-
700	0		Altri beni	-	-	-
10			Altri beni	2.813.197,30	2.813.197,30	2.813.197,30
20			Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	39.838,23	39.838,23	39.838,23
800	0		Immobilizzazioni in corso e acconti	4.689.638,71	5.209.638,71	4.729.638,71
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	998.909,79	945.798,79	945.798,79
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	5.625.443,54	5.609.961,54	5.377.961,54
500	0		Titoli	-	-	-
10			Titoli	13.306,40	13.306,40	13.306,40
20			Partecipazioni	102.258,92	102.258,92	102.258,92
<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>						
100	0	0	SCORTE			
100	0		Sanitarie	1.809.062,93	1.809.062,93	1.809.062,93
200	0		Non-sanitarie	305.245,23	305.245,23	305.245,23
110	0	0	CREDITI			
10	0		Titoli	-	-	-
100	0		Crediti verso Regione	-	-	-
100	10		Crediti verso Regione	8.177.978,73	7.869.351,93	7.869.351,93
110	0		Crediti verso gestione stralcio	-	-	-
10			Crediti verso gestione stralcio 1	-	-	-
150	0		Crediti verso Agenzia regionale	-	-	-
10			Crediti	-	-	-
20			Crediti per fatture e ricevute da emettere	-	-	-
30			Note credito da ricevere/note debito da emettere	-	-	-
200	0		Aziende sanitarie della Regione	-	-	-
10			Crediti	615.822,15	442.110,15	442.110,15
91			Crediti per fatture e ricevute da emettere	-	-	-
92			Note credito da ricevere/note debito da emettere	-	-	-
300	0		Aziende sanitarie extra regionali	-	-	-
10			Crediti	998.347,52	744.458,52	744.458,52
91			Crediti per fatture e ricevute da emettere	-	-	-
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	-	-	-
10			Crediti verso Ministero della Sanità	857.584,32	505.095,03	505.095,03
20			Crediti verso Ministero dell'Università	70.737,61	55.735,61	55.735,61
30			Crediti verso Ministero della Difesa	-	-	-
40			Crediti verso Prefettura	33.979,90	28.979,90	28.979,90
50			Crediti verso enti previdenziali per acconti pensione	2.708,07	2.708,07	2.708,07
60			Pagamenti a personale per conto altri enti	-	-	-
90			Crediti verso altre amministrazioni pubbliche	39.458,26	37.213,26	37.213,26
91			Crediti per fatture e ricevute da emettere	-	-	-
92			Note credito da ricevere/note debito da emettere	-	-	-
600	0		Erario	-	-	-
10			IRPEG	1.624,97	1.624,97	1.624,97
11			ILOR	-	-	-
12			IRAP	-	-	-
21			IVA a credito	17.421,15	-	-
22			IVA a credito per acquisti infra-CEE	-	-	-
23			IVA a credito per autofatture	-	-	-
24			IVA in sospensione	-	-	-
90			Imposte varie	93,45	93,45	93,45

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

700	0	Crediti verso privati	-	-	-
10		Privati paganti	277.544,33	242.234,20	242.234,20
11		Dozzinanti	-	-	-
15		Crediti verso soggetti esteri	116.735,61	63.735,61	63.735,61
20		Acconti a farmacie	-	-	-
30		Anticipi a fornitori per prestazioni L. 216/95 art. 26	-	-	-
40		Acconti a fornitori	6.409,54	2.909,54	2.909,54
50		Depositi cauzionali	-	-	-
90		Altri crediti	299,68	299,68	299,68
91		Crediti per fatture e ricevute da emettere	27.561,06	38.986,06	38.986,06
92		Note credito da ricevere/note debito da emettere	29.047,21	-	-
800	0	Crediti verso dipendenti	-	-	-
10		Dipendenti c/prestiti	8.606,39	3.606,39	3.606,39
20		Acconti a personale	29.667,53	29.667,53	29.667,53
30		Anticipi a personale	29.001,31	3.335,31	3.335,31
40		Arrotondamenti su stipendi	-	-	-
90		Altri crediti vs il personale	3.354,02	3.354,02	3.354,02
900	0	Altri crediti	-	-	-
10		Altri crediti per anticipi ric finalizzata	604.981,75	504.981,75	504.981,75
120	0 0	ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	-
100	0	Titoli	-	-	-
130	0 0	DISPONIBILITÀ LIQUIDE	-	-	-
100	0	Cassa economale	-	-	-
10		cassa centrale	11.354,83	11.354,83	11.354,83
20		cassa n° 2	2.000,00	2.000,00	2.000,00
90		Conto bidone cassa economale	-	-	-
200	0	Cassa prestazioni	-	-	-
10		cassa n° 1	1.103,00	1.168,76	1.168,76
20		Cassa n°2	-	-	-
300	0	Istituto tesoriere	-	-	-
10		c/c di tesoreria	2.283.650,57	2.435.125,57	2.146.125,57
20		interessi attivi da liquidare	-	-	-
400	0	Altri istituti di credito	-	-	-
500	0	Banca d'Italia	358.680,30	269.024,01	269.024,01
600	0	Depositi postali	-	-	-
10		c/c postale	2.561,27	2.561,27	2.561,27
20		deposito affrancatrice 1	-	-	-
900	0	Conti transitori	-	-	-
10		Incassi c/transitorio	-	-	-
20		Pagamenti c/transitorio	-	-	-
30		Giroconti	-	-	-
31		Giroconti note	-	-	-
32		Giroconti cauzioni	-	-	-
33		Giroconti documenti pagati	-	-	-
34		Giroconti protocolli errati	-	-	-
35		Giroconti ritenute personale dipendente	-	-	-
36		Giroconti ritenute personale non dipendente	-	-	-
37		Giroconti ritenute personale convenzionato	-	-	-
38		Giroconti ritenute personale altro	-	-	-
39		Giroconti c/c postale	-	-	-
140	0 0	RATEI E RISCONTI	-	-	-
100	0	Ratei attivi	-	-	-
200	0	Risconti attivi	-	-	-
195	0 0	CONTI D'ORDINE ATTIVI	-	-	-
100	0	Rischi	-	-	-
200	0	Impegni	-	-	-
300	0	Garanzie	-	-	-
10		Impegni per beni in leasing	-	-	-
400	0	Beni di terzi	3.996.884,43	3.996.884,43	3.996.884,43
500	0	Beni presso terzi	-	-	-
		<b>tot attivo</b>	<b>78.786.701</b>	<b>78.630.890</b>	<b>79.329.890</b>
		<b>PASSIVITÀ</b>			
200	0 0	PATRIMONIO NETTO			
100	0	Fondo di dotazione	-	-	-
10		Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni	5.690.188,80	5.704.521,80	5.704.521,80
11	**	Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse	2.197.077,20	2.182.744,20	2.182.744,20
12	**	Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni liquidatorie	6.437.896,93	6.437.896,93	6.437.896,93
20		Riserva per valutazione iniziale delle giacenze	577.279,84	577.279,84	577.279,84
30		Riserva /deficit per altre attività e passività iniziali	1.474.337,68	1.474.337,68	1.474.337,68
200	0	Contributi regionali in c/capitale indistinti	3.922.798,36	5.122.798,36	4.196.288,91
300	0	Contributi regionali in c/capitale vincolati	-	-	-
400	0	Altri contributi in c/capitale	-	-	-
10		Contributi per rimborso mutui	-	-	-
90		Altri contributi	12.860.311,52	12.860.311,52	12.860.311,52
500	0	Contributi per ripiani perdite	-	-	-
600	0	Riserve di rivalutazione	-	-	-
700	0	Altre riserve	-	-	-
10		Riserva per donazioni e lasciti	2.570.407,70	2.590.407,70	2.590.407,70
90		Altre riserve	2.392.928,32	2.392.928,32	2.392.928,32
800	0	Utili o perdite portati a nuovo	2.164.701,16	2.063.482,37	2.063.482,37
900	0	Utile o perdita dell'esercizio	101.218,72	-	-
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	189.292,59	195.798,84	197.799,54
400	0	F. amm. concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-

## IRCCS "Burlo Garofolo"

## Piano Attuativo Ospedaliero 2011

211	0	0	FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	-	-	-
200	0	0	F.amm. fabbricati	-	-	-
	10	10	Fabbricati disponibili	306.370,75	351.643,01	396.915,27
	20	20	Fabbricati indisponibili	3.951.701,71	4.327.233,26	4.702.764,26
300	0	0	F.amm. impianti e macchinari	2.780.653,65	2.865.884,51	2.902.315,37
400	0	0	F.amm. attrezzature e strumenti sanitari	12.837.730,62	14.206.225,16	15.574.719,70
500	0	0	F.amm. mobili e arredi	1.315.606,21	1.429.664,86	1.543.723,51
600	0	0	F.amm. automezzi	235.204,20	235.974,20	243.040,85
700	0	0	F.amm. altri beni	2.146.557,22	2.344.211,95	2.541.866,68
220	0	0	FONDI RETTIFICATIVI DELLE ATTIVITÀ	-	-	-
100	0	0	Fondo svalutazione immobilizzazioni	-	-	-
200	0	0	Fondo svalutazione magazzino	-	-	-
	10	10	Scorte sanitarie	-	-	-
	20	20	Scorte non sanitarie	-	-	-
300	0	0	Fondo svalutazione crediti	2.117.864,52	2.167.864,52	2.167.864,52
900	0	0	Altri fondi rettificativi delle attività	-	-	-
230	0	0	FONDI RISCHI ED ONERI	-	-	-
100	0	0	F.do imposte e tasse	-	-	-
200	0	0	Fondo per oneri al personale da liquidare	-	-	-
	10	10	Incentivazioni	392.404,57	366.741,57	366.741,57
	20	20	Straordinari	-	-	-
	30	30	Altre competenze accessorie	1.908.076,77	1.667.851,77	1.667.851,77
	40	40	Indennità di fine servizio < 12 mesi	-	-	-
	50	50	Equo indennizzo	123.351,62	123.351,62	123.351,62
	60	60	Fondo oneri differiti per attività libero professionale	143.997,13	143.997,13	143.997,13
	70	70	Fondo personale contrattisti - ricerca finalizzata	-	-	-
	90	90	Altri oneri da liquidare	1.574.354,55	1.350.473,55	1.350.473,55
300	0	0	Fondo rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti	914.050,12	764.050,12	764.050,12
400	0	0	Fondo oneri per rinnovi contrattuali	1.198.530,15	1.198.530,15	1.198.530,15
500	0	0	Fondo oneri personale in quiescenza	975.250,81	975.250,81	975.250,81
900	0	0	Altri fondi	-	-	-
	10	10	Fondo rischi su ricognizione delle attività e passività iniziali	-	-	-
	90	90	Altri fondi	124.861,15	124.861,15	124.861,15
240	0	0	FONDO PREMIO OPEROSITÀ (SUMAI)	-	-	-
100	0	0	Fondo premio operosità (SUMAI)	-	-	-
250	0	0	DEBITI VERSO ISTITUTI DI CREDITO	-	-	-
100	0	0	Mutui - quota in scadenza oltre i 12 mesi	-	-	-
200	0	0	Mutui - quota in scadenza entro i 12 mesi	-	-	-
300	0	0	Istituto tesoriere	-	-	-
	10	10	Anticipazioni	-	-	-
	20	20	Interessi passivi da liquidare	-	-	-
255	0	0	ACCONTI SU CONTRIBUTI	-	-	-
100	0	0	Acconti su contributi in c/esercizio	-	-	-
	10	10	Da Regione	-	-	-
	20	20	Da comuni per att. socio assistenziale	-	-	-
	90	90	Da altri	49.458,94	27.347,94	27.347,94
200	0	0	Acconti su contributi in c/capitale	-	-	-
260	0	0	DEBITI VERSO ENTI PUBBLICI	-	-	-
100	0	0	Deb. vs. Regione	720.668,77	735.668,77	735.668,77
110	0	0	Deb. vs. gestione stralcio	-	-	-
	10	10	Deb. vs. gestione stralcio 1	-	-	-
150	0	0	Deb. vs. Agenzia regionale	-	-	-
	10	10	Debiti	1.660.206,79	-	-
	20	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	-	-	-
	30	30	Note credito da emettere/note debito da ricevere	-	-	-
200	0	0	Deb. vs. aziende sanitarie della Regione	-	-	-
	10	10	Debiti	1.783.353,81	785.482,81	785.482,81
	20	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	-	-	-
	30	30	Note credito da emettere/note debito da ricevere	-	-	-
250	0	0	Deb. Vs gestione liquidatoria	-	-	-
300	0	0	Deb. vs. aziende sanitarie extra-regionali	-	-	-
	10	10	Debiti	227.795,12	165.240,12	165.240,12
	20	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	-	-	-
	30	30	Note credito da emettere/note debito da ricevere	-	-	-
400	0	0	Deb. vs. Comuni	-	-	-
	10	10	Debiti	-	-	-
	20	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	-	-	-
	30	30	Note credito da emettere/note debito da ricevere	-	-	-
500	0	0	Deb. vs. amministrazioni pubbliche	-	-	-
	10	10	Debiti	13.508,48	26.082,41	26.082,41
	20	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	-	-	-
	30	30	Note credito da emettere/note debito da ricevere	6.973,07	5.421,07	5.421,07
600	0	0	Deb. vs. istituti di previdenza	-	-	-
	10	10	INPDAP	-	175.611,00	175.611,00
	20	20	INPS	2.694,09	4.242,09	4.242,09
	30	30	INAIL	-	-	-
	40	40	ENPAM	-	-	-
	50	50	ENPAF	-	-	-
	60	60	ONAOI	11.665,33	6.113,33	6.113,33
	90	90	Deb. vs. altri istituti di previdenza	-	-	-
900	0	0	Altri debiti	-	-	-
265	0	0	DEBITI VERSO ERARIO E CONCESSIONARI DIVERSI	-	-	-
100	0	0	IRPEG	-	-	-
110	0	0	ILOR	-	-	-
112	0	0	IRAP	0,00	476.540,71	476.540,71
200	0	0	IRPEF c/ritenute	11.901,67	11.901,67	11.901,67
300	0	0	Erario c/IVA	0,08	-	-
310	0	0	IVA a debito	19.864,26	-	-
320	0	0	IVA a debito per acquisti infra -CEE	-	-	-
330	0	0	IVA a debito per autofatture	-	-	-
900	0	0	Altri debiti tributari	-	-	-

IRCCS "Burlo Garofolo"  
Piano Attuativo Ospedaliero 2011

270	0	0	DEBITI VERSO PERSONALE	-	-	-
100	0		Deb. vs. personale dipendente	75.750,36	0,00	0,00
200	0		Deb. vs. personale esterno	-	-	-
	10		Personale convenzionato	-	-	-
	20		Personale non convenzionato	36.626,10	0,00	0,00
	30		Debiti vs. personale tirocinante e borsisti	-	-	-
	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	3.099.837,69	2.345.193,53	1.824.193,53
	20		Fatture e ricevute da ricevere	-	-	-
	30		Fornitori esteri	52.197,94	50.674,94	50.674,94
	40		Depositi cauzionali	81.084,16	58.506,16	58.506,16
	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	2.729,52	2.729,52	2.729,52
800	0		Debiti per trattenute sindacali a farmacie	-	-	-
900	0		Altri debiti	-	-	-
285	0	0	RATEI E RISCOINTI PASSIVI	-	-	-
100	0		Ratei passivi	-	-	-
200	0		Risconti passivi	586.573,06	586.573,06	586.573,06
290	0	0	CONTI DI RIEPILOGO	-	-	-
100	0		Stato patrimoniale di chiusura	-	-	-
200	0		Stato patrimoniale di apertura	-	-	-
300	0		Conto economico	-	-	-
295	0	0	CONTI D'ORDINE PASSIVI	-	-	-
100	0		Rischi	-	-	-
200	0		Impegni	-	-	-
	10		Creditori c/leasing	-	-	-
300	0		Garanzie	-	-	-
400	0		Beni di terzi	3.996.884,43	3.996.884,43	3.996.884,43
500	0		Beni presso terzi	-	-	-
			<b>tot passivo e netto</b>	<b>78.786.701</b>	<b>78.630.890</b>	<b>79.329.890</b>
			risultato	0	0	0