

ISTITUTO DI RICOVERO E CURA
A CARATTERE SCIENTIFICO MATERNO - INFANTILE

BURLO GAROFOLO

TRIESTE

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

PROT. N. G/2

DECR N. 146/2012

OGGETTO: Adozione "Bilancio di esercizio e rendiconto finanziario 2011"

DECRETO DEL DIRETTORE GENERALE

24

MAGGIO

Anno duemiladodici, giorno _____, mese di _____

Sottoscritto dal Direttore Generale, prof. Mauro Melato, nominato con Decreto del Presidente della Regione n. 061/2010 del 30.3.2010 e incaricato con contratto n. 688/AP del 30.3.2010, con decorrenza 4.4.2010.

Direttore Amministrativo

dott. Stefano Dorbolò

Direttore Scientifico

prof. Giorgio Zauli

Direttore Sanitario

dott. Dino Faraguna

OGGETTO: Adozione “Bilancio di esercizio e rendiconto finanziario 2011”**IL DIRETTORE GENERALE**

Visto il Decreto Legislativo n. 288 dd 16/10/2003 e la sentenza della Corte Costituzionale n. 20 dd 23/05/2005 che ne modifica alcune disposizioni;

Vista la legge regionale n. 14 di dd 10/08/2006 “Disciplina dell'assetto istituzionale, organizzativo e gestionale degli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico “Burlo Garofolo” di Trieste e “Centro di riferimento oncologico” di Aviano” ed, in particolare, l'art. 14, comma 6, che prevede che “gli Istituti adottano la contabilità economico patrimoniale secondo le modalità e i criteri stabiliti dalla normativa inerente alle aziende sanitarie regionali”;

Vista la legge regionale n. 49 di dd 19/12/1996 “Norme in materia di programmazione, contabilità e controllo del Servizio sanitario regionale e disposizioni urgenti per l'integrazione socio-sanitaria” ed, in particolare gli artt. n. 25 “Bilancio d'esercizio” e n. 26 “Relazione del Direttore Generale sulla gestione”;

Richiamato il Regolamento di Contabilità Generale approvato con DPGR n. 0127/Pres. di dd 23/04/1999 che, all'art.3, disciplina le modalità di predisposizione del Bilancio d'Esercizio e della Relazione del Direttore Generale sulla gestione;

Visto il decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministro della Salute di data 08/04/2002 “Schema di bilancio degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico di diritto pubblico”;

Visto il documento “Direttive, criteri, modalità ed elementi economico-finanziari per la redazione del bilancio di esercizio 2011” ai sensi e per le finalità di cui alla già citata L.R. n. 49/1996 e trasmesso con nota prot. n. 7398/SPS/AREF dd.17/04/2012 e la successiva integrazione prot.n.7739/SPS/AREF dd 23/04/2012;

Richiamato il proprio decreto n. 222 dd 28/12/2010 ad oggetto “Adozione del Programma annuale e bilancio preventivo per l'esercizio 2011 – PAO 2011” e del “Bilancio triennale di previsione 2010-2012”;

Preso atto che, con comunicazione pervenuta tramite Workflow della ricerca in data 28.11.2011, il Ministero della Salute ha trasmesso la ripartizione dei fondi destinati alla ricerca corrente per l'anno 2011, quantificando in 2.646.415€ la somma di competenza dell'Istituto;

Visti il bilancio d'esercizio 2011 nelle sue componenti: stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa ed il rendiconto finanziario redatti secondo le disposizioni regionali citate e secondo le già citate direttive della Direzione Centrale Salute, integrazione sociosanitaria e politiche sociali;

Vista la relazione sulla gestione che accompagna la documentazione contabile;

Considerato che alla luce di quanto sopra precisato e di quanto meglio specificato nel documento contabile, il risultato complessivo dell'esercizio 2011 può essere espresso dal seguente risultato di sintesi:

Risultato d'esercizio 2011	
Gestione caratteristica	
Valore della produzione	69.182.065
Costi della produzione	-69.115.835
Imposte sul reddito	-25.587
Saldo gestione caratteristica (a)	40.642
Gestione finanziaria (b)	33.430
Gestione straordinaria c)	878.783
Risultato d'esercizio (a+b+c)	952.855

Considerato che l'art. 29, comma 1°, della già citata L.R. 49/1996 prevede che il bilancio d'esercizio ed il rendiconto finanziario annuale siano adottati dal Direttore Generale, corredati della relazione del Collegio Sindacale;

Considerati, al riguardo i contenuti della circolare n. 10422/Fin.2.1 di dd 14 maggio 2003 con la quale la Direzione regionale della Sanità e delle Politiche sociali forniva direttive, tra l'altro, sui termini e modalità di adozione del bilancio d'esercizio stabilendo che:

- il termine del 30 aprile, previsto dall'art. 29 comma 1° della L.R. 49/1996, per l'adozione del bilancio d'esercizio da parte del Direttore Generale è ordinatorio;
- che prima dell'adozione il Direttore Generale adotta preventivamente un atto di approvazione del "progetto" di bilancio da trasmettere al Collegio sindacale ai fini della presentazione della relazione di competenza;

Richiamato il proprio decreto n. 113 dd 26 aprile 2012 ad oggetto "Adozione progetto di bilancio d'esercizio e rendiconto finanziario 2011";

Preso atto del parere positivo, sia sulla gestione complessiva che sull'adozione del bilancio d'esercizio 2011, espresso dal Collegio Sindacale dell'Istituto nella seduta del 17 maggio 2012, come risulta dalla relazione allegata al presente atto;

Preso atto del parere favorevole espresso nella seduta del 23 maggio 2012 dal Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'Istituto ai sensi dell'art. 6, comma 4°, della L.R. n. 14 del 10/08/2006;

Ritenuto pertanto di adottare il bilancio dell'esercizio 2011 composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa e corredato dal rendiconto finanziario e dalla relazione sulla gestione e dalla relazione del Collegio sindacale, in conformità al documento allegato al presente provvedimento, quale parte integrante e sostanziale;

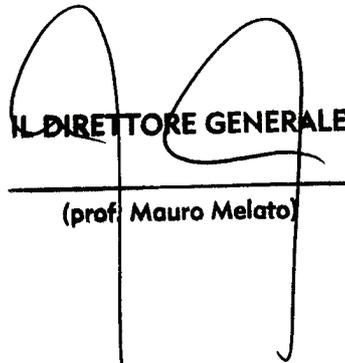
Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Sanitario, del Direttore Amministrativo e del Direttore Scientifico;

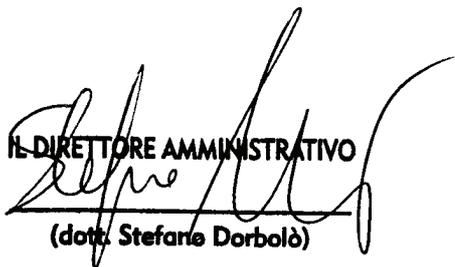
DECRETA

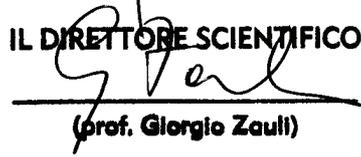
Per le motivazioni espone nelle premesse:

- 1) di adottare il bilancio dell'esercizio 2011 composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa e corredato dal rendiconto finanziario, dalla relazione sulla gestione e dalla relazione del Collegio sindacale, in conformità al documento allegato al presente provvedimento, quale parte integrante e sostanziale;
- 2) di trasmettere il presente decreto alla Regione F.V.G. – Direzione Centrale Salute, integrazione sociosanitaria e politiche sociali ai sensi dell'art. 29 della L.R. n. 49 del 19/12/1996, alla Conferenza Permanente per la programmazione sanitaria, sociale e sociosanitaria regionale ai sensi dell'art. 4 della L.R. n. 23 dd 07/08/2004, al Ministero della Salute ed al Ministero dell'Economia e delle Finanze per le funzioni di vigilanza mantenute anche in seguito alla sentenza della Corte Costituzionale n. 270 dd 23/06/2005 in merito al D. Lgs n. 288/2003.

Il presente provvedimento diviene esecutivo ai sensi dell'art.4 della L.R. n.21/92, come sostituito dall'art.50 della L.R. n. 49/96, alla data di affissione all'Albo dell'Ente.

IL DIRETTORE GENERALE

 (prof. Mauro Melato)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

 (dott. Stefano Dorbolò)

IL DIRETTORE SCIENTIFICO

 (prof. Giorgio Zauli)

IL DIRETTORE SANITARIO

 (dott. Dino Ferraguna)

Il Responsabile del procedimento: dott. Alessandra Rachelli 
 Allegato: 1) "Bilancio d'esercizio e relazione sulla gestione 2011".

Spazio riservato all'Ufficio del Protocollo

Si dichiara che il presente atto, come rappresentazione informatica del documento originale cartaceo, è pubblicato all'Albo di questo Istituto:

il 25 MAG. 2012 e vi rimarrà fino al 9 GIU. 2012

Trieste, 25 MAG. 2012

L'impiegato addetto

 Adriano Poli

REGIONE FRIULI VENEZIA GIULIA

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico materno infantile
Burlo Garofolo**

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

Sede : via dell'Istria 65/1 - TRIESTE

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

AL

PROGETTO di BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2011

Relazione del Collegio Sindacale al
progetto di Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2011

In adempimento a quanto disposto dalla L.R. 19 dicembre 1996 n. 49, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2011, di cui al decreto di adozione del Direttore Generale n. 113 del 26 aprile 2012, è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 4 maggio 2012, unitamente ai prospetti, agli allegati di dettaglio ed alla relazione sulla gestione.

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

La redazione del progetto di bilancio 2011, non vede l'applicazione integrale dei criteri di valutazione della normativa civilistica in quanto detta normativa viene applicata solo in assenza di disposizioni contenute nel regolamento di contabilità generale (D.P.G.R. n. 127/99) adottato ai sensi dell'art. 33 L.R. 49/96 e delle indicazioni annualmente impartite dalla Direzione Centrale Salute, Integrazione Socio Sanitaria e Politiche Sociali da seguire per la redazione del bilancio d'esercizio e dei relativi documenti a corredo (in particolare per l'esercizio chiuso al 31.12.2011: "Direttive, criteri, modalità ed elementi economico-finanziari per la redazione del bilancio d'esercizio 2011" del 17 aprile 2012 prot. 7398/SPS/AREF, integrate con nota del 23 aprile 2012 prot. 7739/SPS/AREF).

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

	Bilancio previsione 2011	Bilancio esercizio 2011	Differenza valore cons - prev.	Differenza percentuale
Valore della produzione	69.165.435	69.182.065	16.630	0,02%
Costi della produzione	69.134.521	69.115.835	(18.686)	-0,03%
Differenza fra valore e costi della produzione	30.914	66.230	35.316	53,32%
Proventi ed oneri finanziari	2.265	33.430	31.165	93,22%
Rettifiche di valore di attività finanziarie			0	
Proventi ed oneri straordinari	0	878.783	878.783	100,00%
Risultato prima delle imposte	33.179	978.442	945.263	96,61%
Imposte sul reddito	(33.179)	(25.587)	7.592	-29,67%
Utile d'esercizio	0	952.855	952.855	100,00%

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

Il progetto di bilancio evidenzia un utile di euro 952.855 rispetto ad un utile dell'esercizio precedente di euro 65.034.

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del bilancio dell'esercizio 2011, espressi in unità di euro, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:

STATO PATRIMONIALE	31/12/2010	31/12/2011	Differenza valore 2011-2010	Differenza percentuale
Totale attivo	52.630.990	56.086.129	3.455.139	6,16%
Totale Passivo	19.295.892	19.146.364	(149.528)	-0,78%
Patrimonio Netto	33.270.064	35.986.910	2.716.846	7,55%
Utile d'esercizio	65.034	952.855	887.821	93,17%
			0	
CONTO ECONOMICO			0	
Valore della produzione	69.190.311	69.182.065	(8.246)	-0,01%
Costi della produzione	69.121.072	69.115.835	(5.237)	-0,01%
Differenza fra valore e costi della produzione	69.238	66.230	(3.009)	-4,54%
Proventi ed oneri finanziari	38.378	33.430	(4.948)	-14,80%
Rettifiche di valore di attività finanziarie			0	
Proventi ed oneri straordinari	(12.699)	878.783	891.482	101,45%
Risultato prima delle imposte	94.918	978.442	883.524	90,30%
Imposte sul reddito	(29.883)	(25.587)	4.296	-16,79%
Utile d'esercizio	65.034	952.855	887.821	93,17%

Il Rendiconto Finanziario evidenzia le seguenti risultanze:

Disponibilità liquide iniziali		1.865.584
Variazioni Decrementative	(72.411.806)	
Variazioni Incrementative	<u>74.080.762</u>	
Saldo finanziario netto		1.668.956
Disponibilità liquide finali		3.534.540

Il Prospetto consuntivo dei fabbisogni e delle coperture rileva:

Totale fabbisogni	72.411.806	
Totale coperture	<u>74.080.762</u>	
Saldo finanziario netto		1.668.956

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

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

- le **"immobilizzazioni immateriali"** sono iscritte al costo storico e rettificate dei corrispondenti fondi di ammortamento;
- le **"immobilizzazioni materiali"** sono iscritte al costo storico e rettificate dei corrispondenti fondi di ammortamento. I saldi contabili e quelli da libro cespiti si conciliano. E' stata effettuata da parte dell'Istituto la riconciliazione tra le risultanze dell'inventario fisico e quello contabile. Le verifiche a campione dell'inventario effettuate dal Collegio non hanno portato rilievo alcuno;
- le **"immobilizzazioni finanziarie"** sono iscritte al loro valore nominale e si riferiscono a crediti per contributi regionali e ministeriali in conto capitale, nonché a titoli e partecipazioni acquisite o pervenute in Istituto quale quota parte di successione testamentaria;
- le **"giacenze di merci"**. Il valore del magazzino iscritto a bilancio è pari ad euro 2.625.298, tale cifra riassume il valore delle rimanenze sanitarie (euro 2.333.345) e quelle non sanitarie (euro 291.953). I valori delle giacenze sono stati attestati dai rispettivi responsabili. Il Collegio ha potuto constatare che i magazzini sono gestiti con il metodo dell'inventario permanente, con verifica periodica delle giacenze fisiche. La

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

- i "**crediti**" sono iscritti al netto del Fondo svalutazione crediti .
- i crediti verso la Regione, le amministrazioni pubbliche, il Comune e le Aziende sanitarie risultano iscritti al valore nominale; le poste creditorie dei soggetti che hanno risposto alla richiesta di circolarizzazione (inviata ai principali creditori) hanno trovato riconciliazione;
- i crediti per prestazioni a cittadini stranieri non coperti dal proprio servizio sanitario nazionale o di paesi con i quali esistono convenzioni bilaterali, vengono svalutati con accantonamento al fondo svalutazione in ragione del 60%;
- i crediti per prestazioni a cittadini dell'Unione Europea vengono integralmente rilevati e svalutati con accantonamento al fondo svalutazione in ragione del 100%, in conformità agli anni precedenti ed alle indicazioni regionali;
- i crediti nei confronti dei privati paganti vengono svalutati al 100% limitatamente a quelli per i quali si è avuta notizia di attivazione di procedura concorsuale;
- gli altri crediti sono iscritti al valore nominale.

Nell'ambito del percorso di ricognizione delle posizioni creditorie, l'Istituto ha proceduto a stornare alcuni crediti nei confronti di Aziende Sanitarie Extraregionali poiché ritenuti inesigibili, con l'utilizzo dell'apposito fondo svalutazione.

- le "**disponibilità liquide**" sono iscritte al loro valore nominale e risultano dalle note di tesoreria e postali;
- i "**ratei e risconti attivi e passivi**", sono stati imputati in base al principio dell'effettiva competenza economica;
- i **fondi per rischi ed oneri** , sono composti da fondi rischi, fondi per oneri al personale da liquidare e da altri fondi.
- I fondi per oneri al personale da liquidare vengono determinati dagli uffici del personale unitamente alla ragioneria e trovano riscontro in appositi prospetti di calcolo. A seguito dell'avvio della ricognizione, così come richiesto dal Collegio, delle partite debitorie, l'Istituto ha allineato la consistenza dei fondi non contrattuali relativi al personale con la quantificazione indicata dagli Uffici competenti.
- Il fondo rischi comprende accantonamenti per responsabilità civile verso terzi per euro 1.022.137,04 e per contenzioso personale dipendente per euro 671.000,00 quantificati dal responsabile della S.C. Affari Generali e Legali come da nota S.C. Affari Generali e Legali prot. n. 4870 dd. 27/04/12, successivamente modificata con e-mail dd. 30/04/12 ed integrata con apposita relazione.
- i "**debiti**" sono iscritti al loro valore nominale;

- tra i “debiti verso privati” risulta iscritto un debito per “fatture da ricevere” pari ad euro 2.962.942,93. Il Collegio rileva che tale conto funge da conto di transito tra la scrittura relativa alla consegna della merce (che rileva il costo) e la scrittura che accoglie la registrazione della fattura (che rileva il debito verso fornitore), ne consegue che il debito nei confronti dei fornitori deve essere valorizzato quale somma dei due conti di debito.

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

Analisi dei ricavi

Il valore della produzione, esprime i ricavi di competenza dell'esercizio 2011 per il complessivo importo di euro 69.182.065 (anno 2010 euro 69.190.311), valore questo attribuito principalmente ai seguenti aggregati:

	<u>Anno 2010</u>	<u>Anno 2011</u>
Contributi d'esercizio	36.752.374	36.483.049
Ricavi prestazioni ad Aziende del SSN	25.376.995	25.887.394
Ricavi altre prestazioni	4.960.260	4.533.343
Costi capitalizzati	2.100.681	2.278.279

Analisi della spesa sanitaria

I costi della produzione ammontano complessivamente ad euro 69.115.835 (anno 2010 euro 69.121.072).

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

	<u>Anno 2010</u>	<u>Anno 2011</u>
Acquisto di beni	11.648.245	11.837.487
Acquisto di servizi	8.831.417	9.164.692
Godimento di beni di terzi	562.727	581.342
Costi del personale	39.743.270	38.087.503
Costi gen., oneri diversi di gestione	4.052.109	3.757.982

Ammortamenti e svalutazioni	2.373.730	2.503.364
Variazione delle rimanenze	(251.266)	(259.723)
Accantonamenti per rischi	289.376	1.309.132
Altri accantonamenti	1.871.464	2.134.057

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

Analisi dei proventi ed oneri finanziari

Per quanto riguarda il risultato della gestione finanziaria, l'esercizio si chiude con un risultato positivo di euro 33.430 contro un risultato dell'esercizio precedente di euro 38.378.

Analisi delle Partite Straordinarie

La gestione straordinaria segna un risultato positivo di euro 878.783 contro un risultato negativo di euro 12.699 dell'esercizio precedente. Tale risultato è determinato essenzialmente dal maggior riconoscimento dell'attrazione extraregionale dell'esercizio 2010 e dall'adeguamento dei fondi non contrattuali relativi al personale dipendente a seguito della ricognizione avviata su richiesta del Collegio.

conclusioni

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

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

Ad avviso del Collegio il summenzionato progetto di bilancio corrisponde quindi alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e la valutazione del patrimonio è stata effettuata in conformità alle specifiche

direttive emanate dalla Direzione Centrale Salute, Integrazione Socio Sanitaria e Politiche Sociali e ove mancanti ai criteri dell'art. 2425 c.c..

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

Si prende atto dell'indicazione fornita dalla Direzione Centrale Salute, Integrazione sociosanitaria e Politiche sociali nel documento di trasmissione delle direttive di chiusura del bilancio 2011 trasmesso con lettera prot. n. 7398/SPS/AREF dd.17/04/2012 dove, al punto 2.8 "modalità di riporto a nuovo del risultato di esercizio 2011 e ripiano dei risultati degli esercizi precedenti" si specifica che la Direzione stessa proporrà alla Giunta Regionale di destinare prioritariamente l'utile d'esercizio ad investimenti in conto capitale

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

Trieste, 17 maggio 2012

Il Collegio sindacale:

dott. Mario Giamporcaro



rag. Angelo Cossutti



dott. Alessandro Merlo

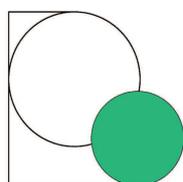


dott. Vincenzo Langella



dott. Fabrizio Russo





BURLO

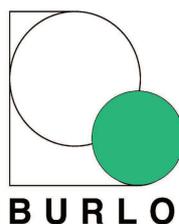
Istituto di ricovero e cura a carattere scientifico materno - infantile

“Burlo Garofolo”

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

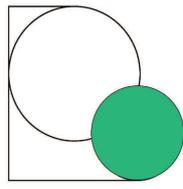
BILANCIO DI ESERCIZIO

2011



INDICE

<i>SEZIONE I</i>	5
<i>Relazione del Direttore generale sulla gestione</i>	5
a) Livello di raggiungimento degli obiettivi annuali sia di carattere sanitario che economico	6
b) Livello di realizzazione delle politiche sanitarie e gestionali	6
b.1) Livello di raggiungimento degli obiettivi di carattere sanitario	9
Sez. I Linee progettuali	9
Sez. II Volumi delle attività sanitarie	21
Sez. III Programma dei tempi d'attesa	26
Sez. IV Obiettivi del Patto tra Regione e Direttori generali	41
b.2) Livello di raggiungimento degli obiettivi di carattere economico	44
c) Stato di avanzamento degli interventi previsti a livello di struttura organizzativa, processi direzionali e operativi, risorse	52
d) Rendicontazione delle risorse regionali aggiuntive per il personale	77
e) Investimenti effettuati	78
e.1) Investimenti in tecnologia e beni mobili	78
e.2) Investimenti edili impiantistici	82
f) Destinazione del risultato positivo dell'esercizio 2011	85
g) Attività scientifica	86
h) Inventario fisico dei beni	87
<i>SEZIONE II</i>	89
<i>Bilancio d'esercizio 2011</i>	89
Stato Patrimoniale - Schema Regionale	90
Stato Patrimoniale - Alimentazione	94
Stato Patrimoniale - Schema Ministeriale	101
Conto Economico - Schema Regionale	104
Conto Economico - Alimentazione	106
Conto Economico - Schema Ministeriale	125
Nota Integrativa	127
SIOPE	136
Rendiconto Finanziario	164



BURLO

Istituto di ricovero e cura a carattere scientifico materno - infantile

“Burlo Garofolo”

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

SEZIONE I

Relazione del Direttore generale sulla gestione

La presente Relazione, predisposta in conformità alle previsioni dell'art. 26 della L.R. 49/96, esplicita, motiva e commenta i risultati conseguiti dall'Istituto rispetto agli obiettivi posti in sede di programmazione, con particolare riguardo agli investimenti, ai ricavi, ai costi e agli oneri dell'esercizio, e più specificatamente con riferimento:

- a) al livello di raggiungimento degli obiettivi annuali sia di carattere sanitario che economico;
- b) al livello di realizzazione delle politiche sanitarie e gestionali;
- c) allo stato di avanzamento degli interventi previsti a livello di struttura organizzativa, processi decisionali ed operativi, risorse;
- d) agli investimenti effettuati.

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

E' stato redatto, nel corso 2011, il Piano operativo unico di Area vasta Giuliano Isontina, che delinea i principi ed i criteri per il riordino delle funzioni ospedaliere da coordinare, definite dal Piano sanitario e sociosanitario regionale 2010-2. Tale documento è stato trasmesso alla Direzione Centrale Salute con nota ASS 1 prot. n. 18853/GEN.I.1.A dd. 29.4.2011.

Durante l'esercizio, è stato altresì predisposto un piano unico di Area Vasta per la condivisione di percorsi nell'area amministrativa e più specificatamente per attività afferenti:

- il trattamento previdenziale,
- l'acquisizione del personale,
- la costituzione di un magazzino unico per farmaci e presidi sanitari,
- la gestione fiscale,
- il recupero crediti,
- il controllo sulle esenzioni ticket.

Tale documento è stato trasmesso alla Direzione Centrale Salute con nota ASS 1 prot. n. 19909/GEN.I.1.A dd. 6.5.2011.

b) Livello di realizzazione delle politiche sanitarie e gestionali

E' stato l'intenso lavoro di analisi e progettazione rivolto alla ridefinizione dell'assetto organizzativo dell'Istituto a contrassegnare in misura rilevante l'attività del 2011, impegno rilevante, che ha trovato la propria concreta formalizzazione nel nuovo atto aziendale approvato da parte del Direttore Generale a fine anno e giunto a definitivo perfezionamento nei primi mesi del 2012, ad avvenuta acquisizione dei relativi pareri previsti da parte della Direzione Centrale Salute e del Ministero competente.

La finalità che la direzione strategica in tal modo ha inteso perseguire è stata principalmente quella di delineare una struttura organizzativa il più possibile coerente con la mission istituzionale assegnata - assistenziale e di diagnostica e terapia avanzata e di ricerca nell'ambito materno-infantile -, propria dell'Istituto e con l'evolvere delle strategie fondamentali da esso perseguite. Al tempo stesso si è voluto delineare un assetto idoneo a rendere più facile l'integrazione fra le diverse specialità e pertanto adatto a favorire una risposta unica e coordinata, concretamente incentrata sull'utente in particolare se affetto da patologie complesse e rare e ciò anche nell'ottica di andare ad estenderla sempre più, in particolare nei settori d'eccellenza, ad una dimensione di valenza nazionale e regionale.

La nuova organizzazione risulta pertanto ora imperniata su tre dipartimenti "verticali", di cui due di tipo clinico, rispettivamente pediatrico - che riunisce tutte le specialità pediatriche mediche e chirurgiche - e materno-neonatale - che riunisce tutte le attività di diagnosi, terapia ed assistenza dedicate al percorso nascita -, entrambi concepiti come i volani dell'Istituto, focalizzati sui fondamentali target di bisogno cui esso si rivolge. Il terzo dipartimento, dedicato alla diagnostica avanzata ed alle sperimentazioni cliniche, è invece destinato a

riunire, per l'appunto, la ricerca di base, la diagnostica strumentale e avanzata e le sperimentazioni cliniche con le funzioni legate all'attività di diagnostica e ricerca di laboratorio. Il dipartimento svolgerà, pertanto, un' indispensabile e peraltro altamente qualificata attività di supporto alle specialità cliniche delle aree materno infantile.

Di conseguenza, il 2011 ha visto l'intera organizzazione impegnata, ai suoi diversi livelli ed ambiti di competenza, ad avviare il proprio riallineamento lungo la vision, le finalità, i criteri e principi delineati dal nuovo atto, che attraverso il mutato assetto, si propone di corrispondere alle rinnovate esigenze cui l'Istituto è chiamato a dare oggi risposta sotto il profilo assistenziale e scientifico, anche in relazione alle linee tracciate dalla programmazione regionale e dal piano sanitario e sociosanitario regionale 2010-2012 recentemente approvato. E' stata pertanto contestualmente avviata, nel corso del 2011, un'azione di revisione complessiva dell'offerta resa, mediante interventi diretti a consolidarla e/o ad integrarla e potenziarla nei settori individuati invece come strategici, quali l'assistenza alle gravidanze ad alto rischio ed alle patologie complesse e rare in ambito pediatrico e la pediatria d'urgenza, sempre più chiamata a potenziare l'ambito delle cure palliative ed il supporto nell'affrontare le complicanze specifiche dei diversi ambiti specialistici pediatrici. In ambito chirurgico si segnala, nella disciplina di otorinolaringoiatria pediatrica, l'avviato potenziamento dell'offerta di chirurgia otologica, realizzato con i primi interventi di impianto cocleare avvenuti a partire dalla seconda metà dell'anno, attività, questa, connessa al programma di screening uditivo neonatale finalizzato alla diagnosi precoce di ipoacusia congenita rispetto al quale l'Istituto si propone quale riferimento regionale e nazionale. Sempre nel 2011, ancora, rilevanti le iniziative realizzate nel campo della diagnosi e cura delle malattie rare, condotte con il supporto e la collaborazione della direzione scientifica, notoriamente impegnata in tali ambiti di ricerca con importanti esiti riconosciuti a livello internazionale; quelle realizzate nel campo della diagnosi precoce dei disturbi di parola, condotte in sinergia con la rete territoriale dei pediatri di libera scelta e con il necessario contributo delle associazioni di volontariato; quelle realizzate nell'ambito del progetto abuso e maltrattamento, anch'esso condotto in sinergia con le reti dei servizi territoriali e del tribunale.

Sempre nel corso dell'anno, in conformità alle previsioni della programmazione regionale e delle linee sancite dal Piano sanitario e sociosanitario regionale 2010-2, sono stati conclusi gli importanti accordi di Area vasta indicati nel precedente capoverso relativi alle funzioni ospedaliere da coordinare ed a percorsi sinergici da realizzare nell'area amministrativa ed altresì definite numerose altre collaborazioni aventi ad oggetto percorsi di continuità assistenziale ospedale-territorio condivisi nel campo della riabilitazione, dello scompenso cardiaco cronico e dell'assistenza a pazienti gravide diabetiche.

Occorre infine segnalare la decisione di modificare il programma di accreditamento volontario JCI anche in conformità al parere espresso dal Consiglio di indirizzo e verifica dell'Istituto (documento del 2 - 3 dicembre). Ciò in considerazione dei rilevanti cambiamenti organizzativi previsti dal nuovo atto aziendale, a forte impatto rispetto l'adesione agli standard JCI. Si tratta di una decisione che segue un'analisi dettagliata dell'impatto aziendale del programma di accreditamento volontario, oggetto di una relazione dedicata. Sono state analizzate, secondo lo schema della SWOT analysis, gli effetti nelle diverse aree organizzative e le opportunità e rischi connessi alla prosecuzione del programma. Il Consiglio di indirizzo e verifica ha condiviso sia i vantaggi degli adeguamenti organizzativi portati dal progetto che i pesanti appesantimenti burocratici a questi spesso legati, spesso estranei al sistema sanitario del nostro Paese. Il Consiglio stesso ha scelto - tra quelli proposti - il progetto di concentrare l'attenzione sul mantenimento dei risultati fin qui raggiunti con il progetto di accreditamento volontario, ma di concentrare le risorse sull'accREDITAMENTO Istituzionale e sulla semplificazione delle modalità con cui fare riferimento agli standard JCI adattati al nostro sistema sanitario. Si è ritenuto di proseguire quindi l'impegno con l'accREDITAMENTO Istituzionale e di consolidare i risultati raggiunti nel programma di accREDITAMENTO JCI, standard ai quali viene mantenuto il riferimento, ma con un progetto aziendale. Ciò anche in relazione alla opportunità offerta dall'accREDITAMENTO del percorso nascita, che rappresenterà un impegno istituzionale in seguito al recepimento dell'Accordo stato regioni del 16.12.2010 sul percorso nascita stesso.

E' stato richiesto, pertanto, alla Direzione salute di annullare l'obiettivo che prevedeva l'acquisizione dell'accREDITAMENTO volontario con JCI.

Per quanto concerne i volumi di attività registrati nel 2011, dettagliatamente riportati nella Sezione 2 della presente relazione, si rileva un sostanziale mantenimento rispetto ai livelli dell'anno precedente, con alcune minime riduzioni da ricondursi al fisiologico trend di oscillazione della domanda in un tempo medio-breve e pertanto da ritenersi del tutto transitorie. A fronte del lieve calo del numero complessivo dei dimessi, che passano dai 12.560 del 2010 ai 12.268 del 2011, si evidenzia per contro un tendenziale incremento del numero dei ricoveri in day hospital (che passano da 4.925 a 5.027, corrispondenti ad un +2%) ed altresì si segnala

l'ulteriore incremento dell'attrazione extraregionale, con 1864 dimissioni nel 2011 contro le 1774 del 2010, pari ad un +5,1%, coerente con la mission di IRCCS.

I 1754 parti del 2011 contro i 1837 del 2010 (riduzione proporzionale al trend regionale che registra una riduzione totale del 2,5% dei parti nel 2011 rispetto all'anno precedente), confermano l'Istituto al primo posto in Regione per numerosità facendo altresì registrare un'ulteriore riduzione della percentuale di parti con taglio cesareo, che scende dal 24,21% del 2010 al 22,12 del 2011 confermandosi al di sotto della media dei punti nascita regionali, dato tanto piu' rilevante essendo il Burlo sede di riferimento per le gravidanze al alto rischio.

Per quanto concerne le prestazioni ambulatoriali, pur a fronte di una lieve flessione numerica (dalle 282.735 del 2010 si passa alle 275.742 del 2011), si rileva tuttavia un valore di tariffato lievemente superiore (da 5.727.919 euro del 2010 a 5.756.928 del 2011) con ciò lasciando presumere un aumento del livello di complessità delle casistiche.

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

Sez. I Linee progettuali

Linea n. 3.1.1 Revisione dell'assetto dell'offerta ospedaliera	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Revisione dell'assetto dell'offerta delle funzioni coordinate (unica di Area Vasta).	Entro il 30/04/2011, per ognuna delle funzioni coordinate, definizione di un dettagliato piano attuativo, redatto nel rispetto delle disposizioni delle Linee per la gestione 2011, con specificazione dei tempi previsti per il raggiungimento del risultato finale e delle modalità erogative e di coordinamento organizzativo.
Attuazione al 31.12.2011	
E' stato predisposto, entro il termine e secondo le modalità previste, un piano unico di Area Vasta per le funzioni coordinate (trasmesso alla Direzione Centrale Salute con nota ASS 1 prot. n. 18853/GEN.I.1.A dd. 29.4.2011)	

Linea n. 3.1.3 Miglioramento dell'efficienza del sistema	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Miglioramento dell'efficienza del sistema.	Entro il 30/04/2011, approvazione del Piano attuativo di Area Vasta riportante la tempistica di realizzazione dei progetti di condivisione di percorsi nell'area amministrativa: <ul style="list-style-type: none"> - trattamento previdenziale, - acquisizione del personale, - magazzino unico per farmaci e presidi sanitari, - fiscalità, - recupero crediti, - controllo sulle esenzioni ticket.
Attuazione al 31.12.2011	
E' stato predisposto, entro il termine e secondo le modalità previste, un piano unico di Area Vasta per la condivisione di percorsi nell'area amministrativa (trasmesso alla Direzione Centrale Salute con nota ASS 1 prot. n.19909/GEN.I.1.A dd. 6.5.2011).	

Linea n. 3.4.1- Contenimento dei tempi di attesa	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Produzione del Piano 2011 di Area vasta per il contenimento dei tempi di attesa.	Viene condiviso e formalizzato il Piano di Area Vasta per il contenimento dei tempi di attesa. A tale riguardo la DGR 597/2011 precisa che: <ul style="list-style-type: none"> - la classificazione delle prestazioni di base o specialistiche è quella comunicata dalla Regione); - l'eventuale superamento dei tempi previsti per le prestazioni soggette a monitoraggio comporta la penalizzazione per tutte le Aziende appartenenti all'Area Vasta, fatti salvi eventuali documentati aumenti dei volumi di erogazione della specifica prestazione superiori o eguali al 5% (rispetto al volume 2010); - eventuali prescrizioni delle prestazioni soggette al rispetto dei commi 1 e 2 dell'art.12 della LR 26-3-2009 n. 7, senza esplicitazione del criterio di priorità, sono comunque vincolate all'erogazione entro 120 giorni.
Attuazione al 31.12.2011	
Il Piano di Area Vasta per il contenimento dei tempi di attesa dell'Area vasta Giuliano-Isontina è stato condiviso e sottoscritto da parte di tutte le Aziende ad essa afferenti (prot. n.14525/A CL A/20 del 15.12.2010)	

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Monitoraggio dei tempi di attesa ed informazione ai cittadini.	- 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 giorni stabiliti; - I tempi di attesa sono aggiornati e diffusi sul sito Internet aziendale.

Attuazione al 31.12.2011

- I tempi di attesa in regime istituzionale e in regime ALPI per le prestazioni indice, mission dell'Istituto, sono monitorati mensilmente;
- Il rapporto volume di attività istituzionale vs ALPI è anch'esso monitorato mensilmente. In caso di criticità sono previste le modalità di intervento e le azioni concordate ed indicate nel Piano di Area Vasta per il contenimento dei tempi di attesa (pag. 7);
- I TA sono regolarmente aggiornati e diffusi sul sito intranet aziendale

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Semplificazione delle prescrizioni specialistiche (percorso nascita).	Entro il 31.12.2011, tutte le prestazioni specialistiche del percorso nascita sono prescritte alla prima visita.

Attuazione al 31.12.2011

Non raggiunto

Motivazioni scostamento dal risultato atteso

In occasione della stesura dello stato di avanzamento degli obv PAO 2011 alla data del 30.06.2011, inviato alla Regione via mail in data 22 Agosto 2011, è stata evidenziata la criticità derivante dal passaggio tra il sistema informatico G2 clinico a G3 clinico. Si è richiesto, pertanto, alla Regione, di stralciare il presente obiettivo.

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Attivazione del CUP regionale.	Il/I referenti dell'Istituto partecipano al gruppo di lavoro, agli incontri previsti dalla programmazione regionale per l'attivazione del CUP regionale.

Attuazione al 31.12.2011

I referenti del Burlo hanno partecipato a tutti gli incontri previsti (disponibili le convocazioni ed i nominativi delle persone che vi hanno partecipato).

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Sviluppo definizione criteri di priorità.	Prosecuzione delle attività di sviluppo di agende con criteri di prenotazione di priorità clinica UBDP.

Attuazione al 31.12.2011

Come da accordi interaziendali è stata introdotta, nel corso del 2011, in prenotazione, l' agenda prioritizzata per la visita neurologica, come da accordo di Area vasta (l'agenda risulta prenotabile dal sistema G2 ed è conservato agli atti il documento con il quale si sono definiti i criteri oggetto di condivisione in Area Vasta)

Linea n. 3.4.2.2: Prevenzione infortuni e malattie professionali	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Promozione di azioni di monitoraggio, vigilanza, informazione, formazione da svolgersi - anche in condivisione con gli altri Enti deputati - nel campo della tutela della salute e sicurezza negli ambienti di lavoro	Sperimentazione, in collaborazione con l'INAIL e l'ASS n.1 Triestina, di un progetto di condivisione dei percorsi in essere di prevenzione e valutazione del rischio (e relativi DVR), con autovalutazione e valutazione fra pari.
Attuazione al 31.12.2011	
E' stata adottata la convenzione con l'Inail con decr. DG n. 116 dd. 17.6.2011. L'Istituto ha partecipato agli incontri di Area vasta ed altresì partecipato all'autovalutazione.	

Linea n. 3.4.2.6: Programma guadagnare salute	
<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 del progetto "Luoghi e contesti liberi dal fumo".	- Entro il 31.03.2011, revisionata l'applicazione della normativa antifumo all'interno dell'Istituto; - Entro il 31.12.2011, effettuati interventi di educazione sanitaria rivolti sia agli operatori che agli utenti che accedono in Istituto, B67fra cui allestimento e stampa di pieghevoli dedicati; - Prosecuzione della collaborazione con le Aziende sanitarie triestine per il progetto interaziendale "Operatori sanitari liberi dal fumo".
Attuazione al 31.12.2011	
- È stato revisionato il regolamento interno anti-fumo entro il 31/03/2011; - è stata revisionata ed applicata un'adeguata cartellonistica; sono stati revisionati i punti blu; - il Medico Competente continua a raccogliere i dati per il Progetto "Operatori sanitari liberi dal fumo", nel corso delle visite di sorveglianza sanitaria. Continua la collaborazione con le Aziende sanitarie triestine per il progetto interaziendale "Operatori sanitari liberi dal fumo".	

Linea n. 3.4.2.9: Programmi di screening	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Screening cervicouterino Collaborazione alla revisione dei casi di tumore della cervicouterino per il report annuale.	- Revisione del 95% della casistica assegnata.
Attuazione al 31.12.2011	
Esami codificati su totale esami =145 su 145; pari al 100% della casistica assegnata	

Linea n. 3.4.3.1: Accredimento	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Accredimento volontario JCI adeguamento agli standard JCI, ed 2008 e successivo aggiornamento.	Ottenimento dell'accrredito da JCI.
Attuazione al 31.12.2011	
Non raggiunto per modifica di strategia aziendale, come espressa nell'ambito del Consiglio di indirizzo e verifica dell'Istituto (documento del 2 - 3 dicembre)	
Motivazioni scostamento dal risultato atteso:	
La revisione del nuovo atto aziendale ha implicato dei cambiamenti organizzativi e sostanziali importanti, a forte impatto rispetto l'adesione agli standard JCI. Si è ritenuto di proseguire con l'accrredito istituzionale, con riferimento al recepimento dell'accordo stato regioni sul percorso nascita, e di consolidare i risultati raggiunti nel programma di accredimento JCI, standard ai quali viene fatto riferimento, con un progetto aziendale. E' stato richiesto alla Direzione salute di annullare l'obiettivo.	

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
<p><i>Accreditamento istituzionale</i></p> <p>- Accreditamento istituzionale procreazione medicalmente assistita (PMA);</p> <p>- Collaborazione con la Direzione centrale al completamento delle procedure di accreditamento istituzionale</p>	<p>Mantenimento ed eventuale aggiornamento di conformità agli standard previsti dall'accREDITamento istituzionale (DGR n. 705/2007 ed eventuali aggiornamenti);</p> <p>- entro il 31.01.2011 individuazione del referente per le procedure di autorizzazione e accREDITamento istituzionale;</p> <p>- individuazione e messa a disposizione di n.6 valutatori, di cui 2/3 che devono completare il percorso formativo;</p> <p>- autovalutazione dei requisiti di autorizzazione ed accREDITamento emessi dalla Direzione centrale della salute, secondo le modalità definite dalla stessa Direzione regionale.</p>
Attuazione al 31.12.2011	
<p>- E' stata effettuata la visita di audit per la PMA, congiunta con il Centro Nazionale Trapianti e la Regione FVG, di verifica di conformità agli standard previsti dall'accREDITamento istituzionale (DGR 705/2007, L. 40/2004) , nonché alla normativa applicabile al trattamento delle cellule staminali;</p> <p>- Il referente aziendale svolge detto mandato sin dal primo avvio delle procedure di accREDITamento istituzionale, così come risulta dalla documentazione agli atti dell'Istituto;</p> <p>- Sono stati individuati 6 valutatori e messi a disposizione per la formazione;</p> <p>- E' stata effettuata l'autovalutazione rispetto ai requisiti di autorizzazione e accREDITamento individuati dalla DCS, secondo le modalità da essa definite.</p>	

Linea n. 3.4.3.2 - Assistenza farmaceutica

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
<p>Prosecuzione delle attività dirette a sviluppare percorsi di appropriatezza prescrittiva.</p>	<p>Prosecuzione della partecipazione al tavolo tecnico di Area vasta per la promozione di percorsi di appropriatezza prescrittiva.</p>
Attuazione al 31.12.2011	
<p>E' proseguita la partecipazione del referente tecnico alle riunioni convocate dal tavolo tecnico di Area vasta per percorsi di appropriatezza prescrittiva.</p>	

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
<p>Prescrizione di farmaci a brevetto scaduto.</p>	<p>Per i farmaci generici, responsabilizzazione degli specialisti sulla prescrizione di medicinali a brevetto scaduto.</p>
Attuazione al 31.12.2011	
<p>Nell'ambito dell'assegnazione del budget 2011, ai Centri di responsabilità di area clinica è stato assegnato uno specifico obiettivo finalizzato a responsabilizzare i prescrittori rispetto alla prescrizione di medicinali a brevetto scaduto.</p>	

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
<p>Mantenimento/potenziamento della distribuzione diretta dei farmaci.</p>	<p>Massimo sviluppo all'attività di distribuzione diretta e primo ciclo, secondo accordi da definirsi con le Aziende per i Servizi Sanitari.</p>
Attuazione al 31.12.2011	
<p>E' proseguita nel corso del 2011 l'erogazione diretta dei farmaci (il primo ciclo è incluso nella diretta)</p>	

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Gestione farmaci sottoposti a registro AIFA e farmaci oncologici.	- Tempestiva registrazione sul portale AIFA di tutte le prescrizioni dei medicinali sottoposti a registro AIFA (100% delle prescrizioni); - Formalizzazione dei percorsi interni atti ad assicurare il recupero dei rimborsi secondo le procedure definite dall'AIFA e da nota prot. n.18104/SPS/farm dd. 11.10.2010 Direzione centrale salute, integrazione sociosanitaria e politiche sociali; - Per i farmaci oncologici, sulla cartella oncologica riportato almeno per il 95% dei pazienti il 100% delle informazioni essenziali.
Attuazione al 31.12.2011	
- Sono stati registrati tempestivamente sul portale AIFA tutte le prescrizioni dei medicinali sottoposte a registro AIFA (100 % prescrizioni nel 2011); - è stata elaborata la procedura dei percorsi interni per il recupero dei rimborsi secondo normativa (agli atti prot. 14130/A.CL.I.1 dd. 27/12/2011); - non raggiunto	
Motivazioni scostamento dal risultato atteso:	
L'Istituto non è dotato della cartella oncologica regionale informatica, che richiede un adattamento per l'area pediatrica. Inoltre non è attualmente ancora disponibile il collegamento informatico con Insiel. Si è richiesto, pertanto, l'annullamento dell'obiettivo.	

Linea n. 3.4.3.3 -Sicurezza e governo clinico

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Raggiungimento degli standard omogenei minimi di qualità e sicurezza.	Entro il 31 marzo 2011, trasmissione alla Direzione regionale di un documento consuntivo sui risultati 2011 in tema di: 1. sicurezza del paziente, 2. prevenzione e controllo delle infezioni ospedaliere. Il documento definisce i programmi di miglioramento, con i relativi obiettivi, per ciascuno dei predetti punti 1 e 2.
Attuazione al 31.12.2011	
Il documento consuntivo sui risultati 2011, contenente i dati richiesti, è stato trasmesso alla Direzione Centrale via mail in data 15 aprile 2011, successivamente formalizzata con nota prot. n. 5181 dd. 19.4.2011.	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Prosecuzione delle attività di monitoraggio avviate su sicurezza del paziente e prevenzione e controllo delle infezioni correlate all'assistenza.	Entro il 30 novembre 2011, trasmissione alla Direzione regionale del documento consuntivo riportante il grado di raggiungimento degli obiettivi definiti nel Piano di miglioramento.
Attuazione al 31.12.2011	
Il documento consuntivo riportante il grado di raggiungimento degli obiettivi definiti nel Piano di miglioramento è stato trasmesso alla Direzione Centrale, nei tempi e secondo le modalità stabilite, con nota prot. n. 13158 dd. 30.11.2011.	

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Partecipazione alla prima rilevazione della prevalenza europea (ottobre 2011) sulle infezioni correlate all'assistenza.	Partecipazione, secondo quanto definito dalle indicazioni regionali, alla prima rilevazione della prevalenza europea sulle infezioni correlate all'assistenza
Attuazione al 31.12.2011	
L'istituto ha partecipato, secondo le indicazioni regionali, alla prima rilevazione della prevalenza europea sulle infezioni correlate all'assistenza.	

Linea n. 3.4.3.4 Assistenza protesica	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Avvio della procedura per la prescrizione informatica delle prestazioni relative ai LEA dell'assistenza protesica: attivazione del collegamento con INSIEL per la gestione nell'"Anagrafe prescrittori" dei medici che effettuano prescrizioni protesiche	- Entro il 30.06.2011, attivazione del 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
Attuazione al 31.12.2011	
L'obiettivo è stralciato su indicazione della Direzione Centrale	

Linea n. 3.4.3.5: Cure palliative	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
<i>Condivisione, a livello regionale, degli strumenti di valutazione del dolore e delle modalità operative di gestione della documentazione: Registrazione, ai sensi dell'art 7 della Legge n. 38/10, presso tutte le strutture sanitarie pubbliche e private accreditate (ospedali, RSA, Hospice), nella cartella clinica, medica ed infermieristica, anche integrata laddove presente, delle caratteristiche del dolore rilevato e della sua evoluzione nel corso del ricovero, nonché della tecnica antalgica e dei farmaci utilizzati, dei relativi dosaggi e del risultato antalgico conseguito.</i>	Presenza in cartella:- della valutazione del dolore in almeno (>) il 95% dei casi;- della terapia antalgica prescritta e somministrata in almeno (>) il 95% dei casi;- rivalutazione in almeno (>) il 95% dei casi.
Attuazione al 31.12.2011	
Nelle strutture e/o servizi che hanno in carico pazienti minori affetti da gravi patologie, anche cronico-degenerative, che necessitano di trattamento antalgico ad alta complessità (per l'IRCCS Burlo Garofolo: SC Oncoematologia, SC Anestesia e Rianimazione, SC Clinica Pediatrica, Centro Trapianti): - in ogni cartella dei servizi/strutture indicati è presente appropriata documentazione di valutazione del dolore almeno o superiore al 95% dei casi, con strumenti adeguati all'età evolutiva del bambino; - il dato analizzato è relativo al controllo eseguito su campione del 5% delle cartelle dei pazienti ricoverati dimessi nei primi 6 mesi dell'anno 2011. Attualmente il Centro Trapianti è inserito organicamente nella struttura complessa Clinica Pediatrica per cui non sono disponibili dati scorporati. L'indicatore rilevato non permette di distinguere il livello di dolore per il quale è stata o non è stata somministrata la terapia; è quindi da presumere che i casi con registrazione =0 non richiedessero terapia antalgica; - esiste un protocollo interno che definisce i tempi di rivalutazione e tale protocollo è applicato. La rivalutazione è almeno uguale o superiore al 95% dei casi, nei tempi previsti dal protocollo In tutte le altre strutture almeno il 70 % dei restanti pazienti ricoverati in RO/DH/DS, hanno una valutazione del dolore (scheda compilata).	

Di seguito si riportano i dati rilevati alla data del 31.12.2011:

Tab. 1 - Valutazione del dolore

Indicatore 95%	Indicatore 70%
- Oncoematologia Ricovero ordinario : 97.8% Day Hospital :96% .	Nido Ricovero ordinario 82%
- Clinica pediatrica Ricovero ordinario : 100% Day Hospital : 100%	TIN Ricovero ordinario 97.5% Day Hospital 85.2%
- Anestesia e Rianimazione Ricovero ordinario : 100%	Ostetricia Ricovero ordinario 85.6% Day Hospital 44%
- Centro trapianti Ricovero ordinario : 100% Day Hospital : 100%	Ginecologia Ricovero ordinario 92% Day Hospital 85.2%
-	PMA Day Hospital 63.3%
-	NPI Ricovero ordinario 100% Day Hospital 92%
-	Odontostomatologia Ricovero ordinario : 91.7% Day Hospital 100%
-	Chirurgia Ricovero ordinario: 93.3% Day Hospital 83.9%
-	ORL Ricovero ordinario 73% Day Hospital 95.6%
-	Oculistica Ricovero Ordinario 83% Day Hospital 89.6%
-	Ortopedia Ricovero ordinario 88.9% Day Hospital 100%
-	Pronto Soccorso Ricovero ordinario : 100% Osservazione temporanea (DH) : 100%

Tab. 2 - Prescrizione della terapia antalgica

Indicatore >95%	Somministrazione desumibile in % (dato corretto)
- Oncoematologia Ricovero ordinario : in 7 casi su 7 sommministrata terapia	- Oncoematologia Ricovero ordinario : 100%
- Clinica pediatrica Ricovero ordinario :in 8 casi su 11 sommministrata terapia	- Clinica pediatrica Ricovero ordinario :100% (**)
- Anestesia e Rianimazione Ricovero ordinario : in 4 casi su 5 sommministrata terapia	- Anestesia e Rianimazione - Ricovero ordinario : 100% (**)
Indicatore >95%	Somministrazione desumibile in % (dato corretto)
- Oncoematologia Ricovero ordinario : in 7 casi su 7 sommministrata terapia	- Oncoematologia Ricovero ordinario : 100%
- Clinica pediatrica Ricovero ordinario :in 8 casi su 11 sommministrata terapia	- Clinica pediatrica Ricovero ordinario :100% (**)

Tab. 2 - Rivalutazione del dolore

Indicatore >95%
Oncoematologia Ricovero ordinario : 90%
Clinica pediatrica Ricovero ordinario :100%
Anestesia e Rianimazione Ricovero ordinario : 100
Indicatore >95
Oncoematologia Ricovero ordinario : 90
Clinica pediatrica Ricovero ordinario :1

Motivazioni scostamento dal risultato atteso:

Si è ritenuto di richiedere alle strutture che accolgono pazienti con importanti problematiche oncologiche o cronico-degenerative un immediato adeguamento agli standard, in tutte le altre si è concesso un maggiore periodo di adeguamento in considerazione anche della recente revisione delle cartelle cliniche che richiede obbligatoriamente una valutazione del dolore su tutti i pazienti.

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Realizzazione di azioni formative del personale in tema di cure palliative e terapia del dolore.	Effettuazione di almeno un progetto di formazione sulla terapia antalgica e cure palliative.
Attuazione al 31.12.2011	
Sono stati effettuati 7 eventi formativi integrati nelle date del: 11/01/2011, 15/03/2011, 12/04/2011, 10/06/2011, 18/10/2011, 22/11/2011, 13/12/2011	

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Partecipazione alle fasi di monitoraggio predisposte sia dal Ministero che dalla Regione.	Produzione di un rapporto semestrale completo di tutti gli indicatori sia qualitativi che quantitativi previsti.
Attuazione al 31.12.2011	
Partecipazione del referente dell'Istituto ai tavoli di lavoro per l'attivazione dei flussi ministeriali	

Linea n. 3.4.3.6 Rete oncologica

<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	Partecipazione del referente dell'Istituto agli incontri del Gruppo regionale ed alle attività promosse dalla Direzione centrale, specificatamente per gli ambiti assistenziali pediatrici assegnati all'Istituto dal PSR 2010-2012 nella rete oncologica regionale
Attuazione al 31.12.2011	
Il referente dell'Istituto non è mai stato convocato dalla Regione.	

Linea n. 3.4.3.7. Trapianto d'organi, tessuti e cellule

<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. Sviluppo delle attività trapiantologiche di midollo osseo	- Attivazione della donazione in almeno un caso giudicato idoneo, se disponibile; - Organizzazione di un evento formativo interno.
Attuazione al 31.12.2011	
<ul style="list-style-type: none"> - Nel corso del 2011 nessun caso è stato ritenuto idoneo - Attivato evento formativo sul trapianto di cellule staminali in collaborazione con il dipartimento interaziendale di medicina trasfusionale di AOU TS 	

Linea n. 3.4.3.8. Piano sangue	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Sicurezza ed appropriatezza dell'attività trasfusionale	Garanzia di raccordo tra il Dipartimento trasfusionale e la Direzione medica
Attuazione al 31.12.2011	
Nel corso del 2011 si sono svolti diversi incontri tra il responsabile del Dipartimento ed il referente della Direzione medica, finalizzati a garantire modalità organizzative idonee ad assicurare la sicurezza ed appropriatezza dell'attività trasfusionale nel nuovo contesto istituzionale del servizio di medicina trasfusionale operante presso il Burlo Garofolo. Ad esito di tali incontri sono stati prodotti i seguenti documenti (agli atti): ricostituzione del Comitato per il buon uso del sangue dell'Istituto (decr. DG n. 233/2011 dd. 25.10.2011); partecipazione condivisa al programma di accreditamento del servizio di medicina trasfusionale.	

Linea 3.4.4.2 - Riabilitazione	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
<p>Predisposizione degli atti propedeutici a:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 - la definizione ed 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 - la presenza in ogni Area Vasta dell'offerta riabilitativa ad orientamento specialistico (cardiologica e pneumologica) raccordata con l'attività degli ospedali del territorio 	<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>* Le attività riabilitative pediatriche sono erogate da SC Ortopedia e traumatologia, SC Terapia Intensiva neonatale, SC Clinica pediatrica (Fibrosi cistica), SC Oculistica (Ortottica)</p>
Attuazione al 31.12.2011	
Nessuna convocazione risulta essere avvenuta ai referenti dell'Istituto.	

Linea 3.4.4.4.: Salute mentale	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Individuazione e sperimentazione di nuove strategie integrate di risposta da parte degli attori della rete territoriale per gli "esordi" psicotici ed affettivi e per altre forme di disagio/sofferenza nell'adolescenza (ripresa/ recovery).	<ul style="list-style-type: none"> - Partecipazione del Referente dell'Istituto ai gruppi di lavoro territoriali; - Formalizzazione e sperimentazione di almeno un percorso diagnostico terapeutico e di presa in carico condivisa nell'ambito del disagio/sofferenza degli adolescenti.
Attuazione al 31.12.2011	
<ul style="list-style-type: none"> - Il referente dell'Istituto o suoi delegati partecipano ai gruppi di lavoro convocati; - E' attualmente in sperimentazione un percorso organizzativo per il quale i distretti inviano all'Istituto IRCCS Burlo Garofolo i pazienti selezionati. 	

<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Consolidamento della rete regionale di risposta ai Disturbi del Comportamento Alimentare (primo, secondo, terzo livello)	Partecipazione del Referente dell'Istituto al gruppo di lavoro ed alle attività della "Rete regionale di risposta ai disturbi del comportamento alimentare".
Attuazione al 31.12.2011	
Il referente ha partecipato al gruppo di lavoro ed alle attività della "Rete regionale di risposta ai disturbi del comportamento alimentare".	

Linea 3.4.4.5 - Materno infantile	
Obiettivo aziendale	Risultato atteso
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.	Definizione di un 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 criteri/standard di qualità per presa in carico globale e continuità delle cure. Il modello definito viene sperimentato nell'ambito delle patologie croniche.
Attuazione al 31.12.2011	
Sono stati: - costituiti i gruppi di lavoro tra operatori specialistici pediatrici dell'Istituto ed operatori specialistici nell'ambito della medicina dell'adulto di altre Aziende regionali (i gruppi si sono incontrati più volte nel corso del 2011 per tracciare le linee guida destinate ad essere accolte nei documenti finali) - concordati protocolli condivisi relativi alla continuità delle cure per le malattie croniche pediatriche gastroenterologiche, reumatologiche e nefrologiche, diabete (agli atti)	

Obiettivo aziendale	Risultato atteso
Stesura di un documento condiviso a livello regionale sulle modalità di accesso alle tecniche di procreazione medicalmente assistita.	Partecipazione del/i referenti dell'Istituto 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.
Attuazione al 31.12.2011	
Il referente dell'istituto ha partecipato al 100% delle attività organizzate dalla Direzione Regionale	

Obiettivo aziendale	Risultato atteso
Avvio di un programma regionale di screening uditivo neonatale.	Partecipazione alle attività del programma regionale di screening uditivo neonatale.
Attuazione al 31.12.2011	
Si è garantita la partecipazione alle attività previste dal programma regionale	

Linea n. 3.4.5.1 : Prescrizione elettronica	
Obiettivo aziendale	Risultato atteso
Ulteriore diffusione della prescrizione elettronica da parte delle strutture erogatrici.	Prescrizione elettronica da parte di almeno il 50% delle strutture entro il 31/12/2011.
Attuazione al 31.12.2011	
La prescrizione elettronica è attivata in 11 delle 15 strutture prescriventi dell'Istituto.	

Linea n. 3.4.5.2 : Firma digitale	
Obiettivo aziendale	Risultato atteso
Prerequisito: adeguamento della strumento di visualizzazione al desktop. Estensione della firma digitale alla lettera di dimissione.	- Sperimentazione della firma digitale da parte di tutte le strutture ambulatoriali e di ricovero; - almeno il 30% delle lettere di dimissione/referti ambulatoriali sono firmati digitalmente.
Attuazione al 31.12.2011	
L'obiettivo è stato stralciato su indicazione della DCSISSePS	

Linea n. 3.4.5.3 : Privacy	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Garanzia al cittadino della possibilità di esprimere il consenso alla consultazione del singolo episodio sanitario. Semplificare ed uniformare l'utilizzo dei sistemi sanitari potenziando il controllo dell'accesso alle informazioni.	- Sperimentazione del consenso, previa adeguamento del sistema; - Sperimentazione del nuovo applicativo per la gestione unitaria dei sistemi sanitari integrata con la gestione giuridica del personale, previa adeguamento del sistema.
Attuazione al 31.12.2011	
L'obiettivo è stato stralciato su indicazione della DCSISSePS	

Linea n. 3.4.5.5 : Sistemi di accesso	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Completare la diffusione dell'Anagrafe Unica e del CUP.	Avviare l'Anagrafe Unica ed il CUP Regionale nell'Area Triestina secondo la programmazione regionale.
Attuazione al 31.12.2011	
L'obiettivo è stato stralciato su indicazione della DCSISSePS	

Linea n. 3.4.5.8 : Qualità della cura	
Linea n. 3.4.5.9 : Sistemi per la gestione ambulatoriale e di degenza	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Estensione dell'uso dei sistemi informatici clinici ad ambulatori e reparti	Almeno il 75% di ambulatori/reparti repertano utilizzando applicativi informatizzati.
Attuazione al 31.12.2011	
15 ambulatori/reparti su 18 repertano utilizzando applicativi informatizzati	
Linea n. 3.4.5.10 : PACS	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Mantenimento in efficienza del PACS aziendale.	Mantenimento del PACS aziendale, in vista dell'integrazione con quello regionale secondo la programmazione regionale.
Attuazione al 31.12.2011	
Mantenimento consolidato	

Linea n. 3.4.5.17 : Sistema informativo del personale	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Rinnovo del sistema del personale	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.
Attuazione al 31.12.2011	
L'obiettivo è stato stralciato su indicazione della DCSISSePS	

Linea n. 3.4.6: Programma delle attività centralizzate	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Approvvigionamenti e logistica	Produzione di uno studio di fattibilità per l'ingresso nel Magazzino Centralizzato, da redigersi in accordo con il DSC.
Attuazione al 31.12.2011	
Prodotto studio di fattibilità di Area Vasta, concordato con il DSC (prot. 14013/A Cl A/20 dd. 22.12.2011 agli atti)	

Linea n. 4.2: Il Programma degli investimenti	
<i>Obiettivo aziendale</i>	<i>Risultato atteso</i>
Progetti di interventi edili e impiantistici	Tutti i progetti di interventi edili e impiantistici che prevedano lavori di realizzazione di nuovi spazi/attività o di riorganizzazione funzionale degli spazi/attività esistenti devono essere corredati di una relazione illustrativa sanitaria e gestionale, che descriva le motivazioni sanitarie delle scelte progettuali, le ricadute di tali scelte in termini di costi di gestione, di personale, di logistica, di trasferimenti di attività, di eventuali opere propedeutiche/accessorie, etc. e la previsione di eventuali ulteriori risorse necessarie per l'arredo e l'attrezzaggio degli spazi oggetto di intervento ai fini della loro attivazione/utilizzo
Attuazione al 31.12.2011	
Tutti i progetti di interventi edili e impiantistici che prevedano lavori di realizzazione di nuovi spazi/attività o di riorganizzazione funzionale degli spazi/attività esistenti sono corredati di una relazione illustrativa sanitaria e gestionale riportanti gli elementi richiesti dalla Regione	

Obblighi del Codice della Privacy

Nel corso del 2011 è stato aggiornato, entro il 31 marzo, il Documento programmatico per la sicurezza (DPS).

Sez. II Volumi delle attività sanitarie

Tabelle specifiche:				
1) Attività specialistica ambulatoriale		Valore Anno 2010	Previsione Anno 2011	Valore Anno 2011
Tipologia di dato	Attività: tipo di prestazione			
Tempi di attesa	Prestazioni critiche in base al monitoraggio tempi di attesa: n.ro prestazioni erogate	voci eliminate		
	Altre prestazioni critiche per i tempi di attesa e non ricompresa tra quelle oggetto di monitoraggio: n.ro prestazioni erogate			
Prestazioni erogate	Diagnostica: n° totale prestazioni	184.868	182.680	179.539
Tipologia di branca	Riabilitazione: n° totale prestazioni	10.741	10.700	9.621
	Clinica: n° totale prestazioni	87.126	86.620	86.582
	vedi anche * tipologia di branca	282.735	280.000	275.742
DRG chirurgici potenzialmente inappropriati in regime di degenza per tipologia come da DPCM 29.11.2001	N° interventi chirurgici ambulatoriali relativi ai DRG inappropriati (tunnel carpale, cataratta)			
	Branca			
	ANESTESIA	9	5	10
	CARDIOLOGIA	1.521	1.500	1.408
	CHIRURGIA GENERALE	48	70	45
	CHIRURGIA PLASTICA	439	400	155
	CHIRURGIA VASCOLARE - ANGIOLOGIA	-		
	DERMOSIFILOPATIA	2.232	2.300	2.066
	DIAGNOSTICA PER IMMAGINI: MEDICINA NUCLEARE	-		
	DIAGNOSTICA PER IMMAGINI: RADIOLOGIA	7.906	8.080	7.515
	GASTROENTEROLOGIA - CHIRURGIA	251	250	229
	LAB. ANALISI CHIMICO CLINICHE	176.962	174.600	172.024
	MEDICINA FISICA E RIABILITAZIONE	10.741	10.700	9.621
	MULTIBRANCA	12.699	12.800	12.885
	NEFROLOGIA	240	270	137
	NEUROCHIRURGIA	-		
	NEUROLOGIA	1.868	1.900	1.764
	OCULISTICA	5.419	5.400	5.326
	ODONTOSTOMATOLOGIA - CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE	1.492	1.500	1.061
	ONCOLOGIA	320	300	358
	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	1.066	1.100	1.172
	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	22.273	22.400	23.413
	OTORINOLARINGOIATRIA	3.148	300	3.284
	PNEUMOLOGIA	1.434	1.400	1.465
	PSICHIATRIA	2.601	2.500	2.526
	RADIOTERAPIA	-		
	UROLOGIA	19	25	19
	ALTRE PRESTAZIONI	30.047	29.500	29.259
	Totale (SENZA PRIVATO)	282.735	280.000	275.742

2) Attività di ricovero ordinaria in day hospital e day surgery		Valore Anno 2010	Previsione Anno 2011	Valore Anno 2011
Tipologia di dato	Attività: indicatori			
Attività complessiva e funzionalità	Posti letto MEDI complessivi	145	145	145
	di cui in day hospital	30	30	30
	Dimessi complessivi	12560	12200	12268
	di cui in day hospital	4925	4600	5027
	Giornate di degenza	40214	38000	39621
	di cui in day hospital	7030	6000	7047
	Durata media della degenza ordinaria (da SDO)	4,34	4,20	4,45
	Tasso di occupazione MEDI dei posti letto ordinari	63,09	64,94	61,43
Tipologia dei ricoveri	Ricoveri ordinari di tipo medico	5327	5300	5161
	Ricoveri in day hospital di tipo medico	2630	2350	2843
	Ricoveri ordinari di tipo chirurgico	2315	2300	2078
	Ricoveri in day hospital di tipo chirurgico	2305	2250	2184
	Non definiti	15		
Appropriatezza e performance	N° Ricoveri ordinari chirurgici potenzialmente inappropriati	260	163	224
	N° Ricoveri totali per tunnel carpale e cataratta (Ord e DH)			2
(per le formule di calcolo degli indicatori, vedi Rapporto sul SSR)	% Ricoveri pediatrici inappropriati			
	N. dimessi Degenza ictus con durata inferiore a 15 giorni			
	% pazienti di età >=65 con frattura di femore, degenza preop. <=1			
	% pazienti di età >=65 con frattura di femore, degenza post-operatoria <=11 gg			
<u>Ricoveri programmati per</u>				
(Da monitoraggio liste di attesa)				
Artroprotesi d'anca				
Cataratta				
Coronarografia				
By Pass				
Angioplastica				
Protesi Valvolare				
Asportazione di neoplasia della mammella				
Asportazione di neoplasia del colon retto				
Asportazione di neoplasia della prostata				
Asportazione di neoplasia del rene				
Asportazione di neoplasia della vescica				
	Utenti in lista all'apertura			
	N° di rinunce all' intervento			
	N° interventi effettuati			
	Tempo di attesa			
	Utenti in lista a fine periodo			

3. Livello di assistenza Ospedaliero				
Livello di assistenza - Funzione	Attività: Indicatori	Valore Anno 2010	Previsione Anno 2011	Valore Anno 2011
	Ore effettive di attività delle sale operatorie	6.412	6.250	4.547
	Numero Interventi Chirurgici totali	5.317	5.300	5.440
	di cui in day surgery	2.814	2.900	2.683
	di cui in regime ambulatoriale	163	200	84
	di cui urgenze (solo per il 2008 - 2009)	795	-	-
	(1)N° parti (da madri residenti e non in FVG)	1.837		1.754
	di cui n. cesarei	444		388
3.1. Attività di emergenza sanitaria 118	Utenti complessivi: n°			
	% codice triage Rosso			
	% codice triage bianco			
3.2. Pronto soccorso (PS pediatrico distinto)	Accessi : n°	21.216		21.257
	<i>pediatrico</i>			
	% codice triage Rosso	0,12		0,12
	% codice triage bianco	23,3		26,5
	di cui Ricoverati	586		715
	Non ricoverati	20.610		20.237
	Deceduto	2		0
	Inviati ad altra struttura	18		11
	Osservazione temporanea	566		611
	Numero prestazioni			
3.3. Degenza ordinaria, e Day hospital - Day surgery	Vedi tab. specifica e tempi di attesa (1)			
3.4. Riabilitazione	TOTALE:			
	N.ro strutture			
	PL (ord + DH)			
	Giornate di degenza (ord + DH)			
	Dimissioni (ord + DH)			
Se possibile distinto per:				
	- Riabilitazione Neurologica			
	- Riabilitazione Pneumologica			
	- Riabilitazione Cardiologica			
	- Riabilitazione Motoria			
	- Riabilitazione Psico-Sensoriale			
	- Riabilitazione Neuropsichiatrica Infantile			
	Altro			
3.5. Lungodegenza e post acuti	N° Strutture			
	Numero posti			
	Ammissioni nel periodo			
	Dimissioni			
	Utenti in lista di attesa			
	Giornate di assistenza			

3. Livello di assistenza Ospedaliero - continua				
Livello di assistenza - Funzione	Attività: Indicatori	Valore Anno 2010	Previsione Anno 2011	Valore Anno 2011
3.6. Piano Sangue	*Utilizzo appropriato emazie			
* Valori su base dipartimentale	*Utilizzo appropriato albumina			
	*Produzione Sangue			
	N° unità sangue intero			
	N° unità plasma da aferesi			
	*Distribuzione emocomponenti			
	Distribuzione totale emazie (unità)			
	Emazie cedute per compensazione nazionale (unità)			
	Plasma (litri) per lavorazione industriale			
	Distribuzione Farmaci emoderivati			
	Albumina (flaconi)			
	Immunoglobuline endovena (flaconi 5 g equivalenti)			
3.7. Prelievo, conservazione, distribuzione e trapianto di organi e tessuti	Prelievi: n° donazioni			
	Attività di trapianto: Cuore , ecc			

(1) Fonte dati: database sala parto, sia per 2010 che 2011

Prestazioni ambulatoriali erogate dalle strutture aziendali															
	ANNO 2010					PREVISIONE 2011					ANNO 2011				
	Clinica	Diagnostica	Riabilitazione	Totale		Clinica	Diagnostica	Riabilitazione	Totale		Clinica	Diagnostica	Riabilitazione	Totale	
	n prestazioni	87.126	184.868	10.741	282.735		86.620	182.680	10.700	282.735		86582	179539	9621	275.742
tariffato	2.555.639	2.995.702	176.577	5.727.919							2.530.748	3.058.683	167.497	5.756.928	

Prestazioni di ricovero erogate dalle strutture aziendali															
	ANNO 2010					PREVISIONE 2011					ANNO 2011				
	ordinari medici	ordinari chirurgici	DH medici	DH chirurgici	Totale	ordinari medici	ordinari chirurgici	DH medici	DH chirurgici	Totale	ordinari medici	ordinari chirurgici	DH medici	DH chirurgici	Totale
	n prestazioni	5.336	2315	2636	2305	12.592						5161	2078	2843	2184
tariffato	9268233	6462757	1554754	3677708,9	20.963.452,9						9112201	5769619,6	1559841	3578103	20.019.764,6

Sez. III Programma dei tempi d'attesa

A) Relazione sull'attuazione del Programma annuale 2011 per i tempi di attesa

Relazione trasmessa alla Direzione Centrale Salute con nota prot. ASS 1 n. 7756/GEN.I.2.A del 17 febbraio 2012

Nr. Prog.	Criteri del Piano	Obiettivo	Risultato atteso	ASS 1 situazione al 31.12.2011	ASS 2 situazione al 31.12.2011	AOUTS situazione al 31.12.2011	IRCCS Burlo situazione al 31.12.2011
1	1. Prestazioni e valori soglia	<p>1.1 Adeguare al sistema nazionale di prenotazione UBDP secondo i criteri di priorità clinica delle prestazioni di:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 	<p>Presenza di agende di prenotazione condivise tra le Aziende appartenenti alla stessa AV stratificate per criterio di priorità (almeno per i criteri B, D, P) (modificato in sede di DGR 1720/2011) - Verifica a Campione</p>	<p>È stata attivata la prenotazione tramite call center verso le agende di tutte le strutture erogatrici pubbliche appartenenti alla medesima Area Vasta, delle prestazioni previste dalla normativa vigente</p> <p>La relazione congiunta è stata inviata con prot. ASS1 n. 7756 del 17.02.2012</p>			
2		<p>1.2. monitoraggio dei tempi d'attesa per le prestazioni di primo accesso</p>		<p>Le Aziende dell'Area Vasta Giuliano-Isontina verificano con cadenza mensile i T.A. massimi come previsti dalla DGR 288/2007 di tutte le prestazioni di primo accesso. Le stesse prestazioni vengono monitorate trimestralmente con la metodologia regionale.</p>			

Sezione I - Relazione del direttore generale sulla gestione

Nr. Prog	Criteri del Piano	Obiettivo	Risultato atteso	ASS 1 situazione al 31.12.2011	ASS 2 situazione al 31.12.2011	AOUTS situazione al 31.12.2011	IRCCS Burlo situazione al 31.12.2011	
3		2.1 partecipazione, tramite i propri referenti, alle riunioni tecniche promosse dalla Regione		ASS 1 ha garantito la presenza dei propri referenti tecnici alle riunioni regionali	ASS 2 ha garantito la presenza dei propri Gastroenterologi alle tecniche regionali oltre che un rappresentante dei MMG	AOUTS ha garantito la presenza dei propri referenti Gastroenterologi alle riunioni tecniche regionali	IRCCS Burlo ha garantito la presenza dei propri referenti Gastroenterologi alle riunioni tecniche regionali	
4	2. Criteri di Priorità	2.2 implementazione delle agende stratificate per classe di priorità entro 4 mesi dalla data di emanazione dei criteri di priorità regionali	Presso tutti i punti di prenotazione dell'Area Vasta è possibile prenotare con il sistema BDP le visite gastroenterologi che e le prestazioni strumentali di endoscopia digestive entro 4 mesi dalla definizione dei criteri clinici di priorità	Nel 2011 il livello regionale ha predisposto e costruito i "criteri di priorità clinica" per le prestazioni di Gastroenterologia. Alla fine dell'esercizio, tali criteri necessitavano ancora di una "validazione" da parte del tavolo regionale con i principali prescrittori (MMG). Si attende, pertanto, l'ufficializzazione dei criteri di priorità regionali				
5	3. Piano di Produzione	3.1 Rispetto del tempo massimo 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	<p>ASS n° 1</p> <p>mantenimento dei Tempi d'attesa attraverso i punti di erogazione gestiti direttamente e attraverso convenzioni con i Privati Accreditati. (sufficiente il rispetto del tempo di attesa in uno di questi punti)</p>	I Tempi d'attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale (prime visite e prestazioni diagnostiche) non hanno registrato criticità nel corso del 2011		I Tempi d'attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale (prime visite e prestazioni diagnostiche) non hanno registrato criticità nel corso del 2011		

Sezione I - Relazione del direttore generale sulla gestione

Nr. Prog	Criteri del Piano	Obiettivo	Risultato atteso	ASS 1 situazione al 31.12.2011	ASS 2 situazione al 31.12.2011	AOUTS situazione al 31.12.2011	IRCCS Burlo situazione al 31.12.2011
6			<p>ASS n° 2 rispetto dei tempi massimi presso le sedi di erogazione ospedaliera dei Presidi di Gorizia e Monfalcone, dei Distretti sanitari e attraverso le convenzioni con i Privati Accreditati stipulate da ASS 1 per tutta l'Area vasta (sufficiente il rispetto del tempo di attesa in uno di questi punti)</p>		<p>I Tempi d'attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale (prime visite e prestazioni diagnostiche) non hanno registrato criticità nel corso del 2011</p>		
7			<p>I.R.C.C.S. Burlo Garofolo mantenimento dei tempi d'attesa definiti dalla normativa vigente in base al sistema UBDP delle prestazioni per pazienti di età <18 e per le prestazioni ostetrico-ginecologiche</p>				<p>Il Burlo ha garantito il rispetto dei tempi di attesa definiti dalla normativa per le prestazioni di propria competenza: area pediatrica ed ostetrico-ginecologica. Su 33 prestazioni e 4 rilevazioni in un anno, in un solo caso, pari allo 0,7% si è registrato uno sfioramento.</p>

Sezione I - Relazione del direttore generale sulla gestione

Nr. Prog	Criteri del Piano	Obiettivo	Risultato atteso	ASS 1 situazione al 31.12.2011	ASS 2 situazione al 31.12.2011	AOUTS situazione al 31.12.2011	IRCCS Burlo situazione al 31.12.2011
8			(a) rispetto dei tempi individuati dal Piano regionale sui tempi di attesa	I Tempi d'attesa per le procedure ed interventi chirurgici in regime di ricovero non hanno registrato "criticità" nel corso del 2011	I Tempi d'attesa per le prestazioni di ricovero non hanno registrato criticità nel corso del 2011	I Tempi d'attesa per le procedure ed interventi chirurgici in regime di ricovero non hanno registrato "criticità" nel corso del 2011	Il Burlo ha garantito il rispetto dei tempi di attesa per gli interventi chirurgici di pertinenza
9			(b) acquisizione di prestazioni presso tutti gli erogatori privati presenti nell'Area Vasta Giuliano Isontina da parte di ASS 1 e di ASS2	Le Aziende hanno acquisito prestazioni di specialistica ambulatoriale da parte di privati accreditati sulla base delle convenzioni stipulate.			
10		3.2 Interventi Chirurgici	(c) valutazione dei volumi prodotti e delle motivazioni dello scostamento in caso di non rispetto dei tempi d'attesa	I Tempi d'attesa per le procedure erogate in regime di ricovero e per gli interventi chirurgici in ambito oncologico sono stati rispettati. Nessuna "criticità" rispetto ai monitoraggi regionali e alle regole di valutazione dell'obiettivo in Area Vasta.	I Tempi d'attesa per le procedure erogate in regime di ricovero e per gli interventi chirurgici in ambito oncologico sono stati rispettati. Nessuna criticità rispetto ai monitoraggi regionali e alle regole di valutazione dell'obiettivo in Area Vasta.	I Tempi d'attesa per le procedure erogate in regime di ricovero e per gli interventi chirurgici in ambito oncologico sono stati rispettati. Nessuna "criticità" rispetto ai monitoraggi regionali e alle regole di valutazione dell'obiettivo in Area Vasta.	

Nr. Prog	Criteri del Piano	Obiettivo	Risultato atteso	ASS 1 situazione al 31.12.2011	ASS 2 situazione al 31.12.2011	AOUTS situazione al 31.12.2011	IRCCS Burlo situazione al 31.12.2011
11		4.1. monitorare il piano per i controlli dei tempi d'attesa attraverso una reportistica mensile e attivare i vari strumenti che consentono di rimodulare l'offerta in relazione all'andamento della domanda e dei tempi di attesa	Al termine dell'esercizio annuale, le Aziende di Area Vasta concordano e condividono una comune modalità di monitoraggio dei Tempi d'attesa	Tutte le quattro Aziende hanno implementato da anni un sistema di monitoraggio su base mensile pubblicato anche sul sito web pubblico. Al termine di una serie di incontri e valutazioni concluse nel mese di ottobre 2011, le Aziende di AV hanno concordato una comune registrazione e pubblicazione del monitoraggio dei TA della specialistica ambulatoriale. Le Aziende attendono tuttavia maggiori indicazioni dall'organo regionale per attivare anche un comune monitoraggio dei TA per le procedure e gli interventi erogati in regime di ricovero, coerentemente con le disposizioni della DGR 1439/2011 e l'introduzione dei criteri di priorità clinica su SDO.			
12	4. Monitoraggio	4.2. definire 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		Non si sono verificate situazioni improvvise di forza maggiore tali da impedire l'erogazione delle attività di specialistica ambulatoriale.			

Nr. Prog	Criteri del Piano	Obiettivo	Risultato atteso	ASS 1 situazione al 31.12.2011	ASS 2 situazione al 31.12.2011	AOUTS situazione al 31.12.2011	IRCCS Burlo situazione al 31.12.2011
13	5. Informazione al Cittadino (Art. 13 LR nr. 7/2009)	Le Aziende concordano, in conformità a quanto previsto dall'art. 13 della L.R. 7/2009, idonee ed omogenee modalità di informazione ai cittadini che prevalentemente vede l'uso dei siti aziendali e la comunicazione attraverso i Medici di Medicina generale ed i Pediatri di libera scelta		ASS1 ha provveduto ad esportare la nota informativa presso le sale di attesa degli ambulatori distrettuali, ad inviarla ai MMG, agli erogatori accreditati esterni e a pubblicarla sul sito Internet aziendale (alla voce "Tempi di attesa")	ASS2 per quanto di sua competenza ha provveduto ad esporre la nota informativa presso le sale d'attesa degli ambulatori ospedalieri e distrettuali, ad inviarla ai MMG e ad inserirla nel sito Internet aziendale (alla voce "Tempi di attesa")	AOUTs per quanto di sua competenza ha provveduto ad esporre la nota informativa presso le sale d'attesa degli ambulatori ospedalieri (circolare aziendale del 29.11.2011), nonché ad inserirla nel sito Internet aziendale (alla voce "Prestazioni e tempi di attesa")	Il Burlo informa i cittadini dei tempi di attesa delle prestazioni di competenza, utilizzando sia il sito aziendale, per le prestazioni specifiche dell'età pediatrica ed ostetrico ginecologiche, che partecipando al monitoraggio mensile congiuntamente a tutte le aziende dell'Area Vasta Giuliano -Isontina e alla pubblicazione dei dati sul sito di ASS1.
14	6. Diritti in caso di superamento dei limiti di tempo (Art. 12 LR nr. 7/2007)	Definire 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	Rispetto dei tempi previsti in sede regionale per l'implementazione delle soluzioni e modalità operative previste dalla LR nr.7/2009	Le Aziende di AV hanno concordato un modello di nota informativa trasmessa congiuntamente da ASS1 diffusa via e-mail in data 23/11/2011.	Le Aziende di AV hanno definito una comune modalità operativa ed indicato il percorso da utilizzare in caso di superamento dei TA per le prestazioni previste dall'art. 12 della LR nr.7/2007.	La relazione congiunta è stata inviata con prot. ASS1 n. 15648 del 08.04.2011	

Sezione I - Relazione del direttore generale sulla gestione

Nr. Prog	Criteri del Piano	Obiettivo	Risultato atteso	ASS 1 situazione al 31.12.2011	ASS 2 situazione al 31.12.2011	AOUTS situazione al 31.12.2011	IRCCS Burlo situazione al 31.12.2011
15			<p>Risultato atteso</p> <p>ASS 1: alcune differenze a seconda se agende per la prenotazione di prime visite o di controlli</p> <p>ASS2: sviluppa/consolida il percorso semplificato per le neoplasie polmonari (con definizione della tempistica per le tappe essenziali)</p>	<p>Sono stati definiti i PDTA per la cardiologia, diabetologia e pneumologia.</p>			
16	7. Semplificazione delle prescrizioni specialistiche	Riorganizzare il percorso di prenotazione delle prestazioni ambulatoriali che seguono una prima visita e di quelle di controllo per la valutazione della progressione di malattie croniche	<p>AOUTs: semplifica l'accesso alla prestazioni specialistiche per i pazienti seguiti dagli ambulatori di: - clinica Oculistica - Clinica Odontostomatologia (I pazienti, dopo la prima visita, riceveranno direttamente dall'ambulatorio sia la prescrizione su ricettario SSR che l'appuntamento per i controlli successivi)</p>		<p>E' stato aggiornato e revisionato il PDTA sulle neoplasie polmonari, anche in accordo con AOUTS per le prestazioni di competenza</p>		
17						<p>AOUTs ha semplificato l'accesso alle prestazioni specialistiche oculistiche e odontostomatologiche (Vedi Nota AOUTs Prot. Nr. 0015684/P dd. 12.12.2011)</p>	

Nr. Prog.	Criteri del Piano	Obiettivo	Risultato atteso	ASS 1 situazione al 31.12.2011	ASS 2 situazione al 31.12.2011	AOUTS situazione al 31.12.2011	IRCCS Burlo situazione al 31.12.2011
18			<p>Risultato atteso</p> <p>IRCCS Burlo: IRCCS Burlo Garofolo, ASS 1, ASS 2 attiveranno un gruppo di lavoro interaziendale e condividono:</p> <ul style="list-style-type: none"> - l'allestimento di un "carnet" di prescrizioni, <i>Mutterpass</i>, (con scadenze previste dal protocollo ministeriale); - il percorso di semplificazione, (comprende modalità di allestimento, stampa e consegna all'utente, del "carnet del Percorso nascita", nel territorio dell'AV); - il percorso nascita dell'area vasta giuliano isontina è attivo dal 1° dicembre 2011 				<p>Le prestazioni successive la prima visita ostetrica vengono prescritte dallo specialista.</p>

Sezione I - Relazione del direttore generale sulla gestione

Nr. Prog.	Criteri del Piano	Obiettivo	Risultato atteso	ASS 1 situazione al 31.12.2011	ASS 2 situazione al 31.12.2011	AOUTS situazione al 31.12.2011	IRCCS Burlo situazione al 31.12.2011
19	8. Sorveglianza dell'attività erogata in regime di libera professione	Sorvegliare e monitorare le attività ALPI erogate dai professionisti dipendenti dalle Aziende in Area Vasta	Comparazione trimestrale, per branca specialistica, dei volumi erogati e dei 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, è sufficiente per il 2011 fornire un monitoraggio dei soli volumi)	I Report di comparazione, così come indicati, vengono effettuati di routine trimestralmente e invia alla Direzione Centrale Salute Integrazione Socio-sanitaria e Politiche Sociali ogniqualvolta richiesto.	I Report dei primi tre trimestri sono stati inviati alla Direzione Centrale Salute Integrazione Socio-sanitaria e Politiche Sociali contemporaneamente ai monitoraggi regionali	I Report dei primi tre trimestri sono stati inviati alla Direzione Centrale Salute Integrazione Socio-sanitaria e Politiche Sociali contemporaneamente ai monitoraggi regionali	Mensilmente e trimestralmente vengo effettuati i controlli così come indicato. Trimestralmente i dati vengono trasmessi alla Regione come richiesto dai regolari monitoraggi dei tempi di attesa.
20		Tutti gli erogatori di attività in regime di libera professione hanno un'agenda informatizzata che al 31.12. 2011 consente il puntuale controllo sulla prevalenza dell'attività istituzionale rispetto all'attività libero-professionale intramoenia	L'attività libero-professionale intramoenia è gestita tramite agende CUP. Tutti gli erogatori di attività libero professionale di ASS1 possiedono un'agenda informatizzata	L'attività libero-professionale intramoenia è gestita tramite agende CUP. Tutti gli erogatori di attività libero professionale di ASS2 possiedono un'agenda informatizzata	L'attività libero-professionale intramoenia è gestita tramite agende CUP dal 2008. Tutti gli erogatori di attività libero professionale di AOUTs possiedono un'agenda informatizzata (Vedi Nota AOUTs Prot. Nr. 0015683/P dd. 12.12.2011)	Tutti gli erogatori del Burlo prenotano sull'agenda informatizzata che è a disposizione del CUP regionale	

B) Verifica dell'impegno di produzione 2011

Attività specialistiche	Azienda	Anno 2009	Anno 2010	Proiez. Anno 2011	Consuntivo Anno 2011
Ecografia dell'addome	ASS1				
	Accreditati TS	9.198	9.654	10.491	10.268
	ASS2	5.720	4.916	3.624	3.944
	Accreditati GO	745	1.456	1.712	1.391
	AOUTS	6.785	6.880	5.868	5.919
	Burlo	1.156	1.287	1.352	1.377
	TOTALE	23.604	24.193	23.048	22.899
Rm del cervello e del tronco encefalico	ASS1				
Rm del collo	Accreditati TS	10.155	10.939	11.931	11.892
Rm della colonna	ASS2	6.134	5.968	4.911	4.787
Rm dell'addome, pelvi, prostata e vescica	Accreditati GO	2.255	2.604	917	773
Rm del torace, senza e con contrasto	AOUTS	3.971	3.881	3.583	3.465
Rm osteoarticolari	Burlo	581	717	866	831
Rm della mammella bilaterale	TOTALE	23.096	24.109	22.208	21.748
TC del capo	ASS1				
TC del collo	Accreditati TS	2.937	2.530	2.398	2.372
TC dell'addome	ASS2	6.609	6.141	5.668	5.650
Tc del rachide	Accreditati GO	192	151	0	0
TC del torace alta definizione	AOUTS	5.956	5.185	5.236	5.562
TC del bacino	Burlo	419	667	505	690
	TOTALE	16.113	14.674	13.807	14.274
Mammografia	ASS1				
	Accreditati TS	3.185	3.423	3.414	3.316
	ASS2	6.040	5.713	4.399	4.829
	Accreditati GO	245	404	965	551
	AOUTS	7.628	8.387	8.121	8.172
	Burlo				
	TOTALE	17.098	17.927	16.899	16.868
Ecografia della mammella	ASS1				
	Accreditati TS	2.882	3.473	3.401	3.427
	ASS2	3.154	3.224	2.647	3.005
	Accreditati GO	221	360	494	327
	AOUTS	5.356	5.706	5.792	5.719
	Burlo				
	TOTALE	11.613	12.763	12.334	12.478

Sezione I - Relazione del direttore generale sulla gestione

Attività specialistiche	Azienda	Anno 2009	Anno 2010	Proiez. Anno 2011	Consuntivo Anno 2011
Rx del torace di routine	ASS1				
	Accreditati TS	5.434	5.903	5.356	5.290
	ASS2	5.424	5.298	4.583	4.556
	Accreditati GO	477	444	152	138
	AOUTS	4.326	3.738	4.254	4.331
	Burlo	347	323	268	276
	TOTALE	16.008	15.706	14.613	14.591
Rx tradizionali	ASS1				
	Accreditati TS	33.030	31.953	27.387	26.775
	ASS2	26.599	23.478	20.401	20.527
	Accreditati GO	3.454	3.626	1.758	1.432
	AOUTS	13.179	15.029	19.536	19.364
	Burlo	2.974	2.998	3.009	3.111
	TOTALE	79.236	75.390	72.399	71.209
Visita ORL	ASS1	6.033	5.777	5.208	5.114
	Accreditati TS	1.849	1.827	3.363	2.644
	ASS2	6.544	8.181	7.876	7.918
	Accreditati GO				
	AOUTS	2.224	2.201	2.001	1.925
	Burlo	2.171	1.981	1.976	2.148
	TOTALE	18.821	19.967	20.423	19.749
Visita Dermatologica	ASS1	8.400	8.054	6.765	6.788
	Accreditati TS	6.317	6.396	6.593	6.867
	ASS2	7.567	7.497	7.555	7.518
	Accreditati GO				
	AOUTS	6.787	6.045	6.019	6.064
	Burlo	688	987	843	921
	TOTALE	29.759	22.934	21.756	28.158
Visita Oculistica completa	ASS1	6.326	6.459	7.549	7.383
	Accreditati TS	8.384	8.850	8.838	8.584
	ASS2	11.318	10.958	10.637	10.451
	Accreditati GO				
	AOUTS	2.537	3.980	3.772	3.761
	Burlo	2.921	2.919	2.948	3.032
	TOTALE	31.486	29.186	29.972	33.211

Sezione I - Relazione del direttore generale sulla gestione

Attività specialistiche	Azienda	Anno 2009	Anno 2010	Proiez. Anno 2011	Consuntivo Anno 2011
Visita Ortopedica	ASS1	778	704	573	592
	Accreditati TS	4.478	3.392	3.451	3.960
	ASS2	6.634	6.851	7.432	7.406
	Accreditati GO				
	AOUTS	2.020	1.997	1.798	1.796
	Burlo	2.404	2.431	1.841	1.840
	TOTALE	16.314	19.423	19.348	15.594
Visita Urologica	ASS1	2.223	2.498	2.778	2.688
	Accreditati TS	1.727	1.278	1.235	1.147
	ASS2	3.948	3.403	3.534	3.388
	Accreditati GO				
	AOUTS	2.005	2.041	1.941	1.928
	Burlo				
	TOTALE	9.903	9.220	9.471	9.151
Visita Cardiologica	ASS1	5.191	4.626	4.344	4.281
	Accreditati TS	2.227	2.458	2.074	1.951
	ASS2	10.413	9.990	8.369	8.603
	Accreditati GO				
	AOUTS	1.190	1.315	1.361	1.368
	Burlo	735	670	767	688
	TOTALE	19.756	19.059	16.862	16.891
Elettrocardiogramma Holter	ASS1	734	892	965	963
	Accreditati TS	281	262	328	326
	ASS2	1.426	1.285	1.249	1.288
	Accreditati GO				
	AOUTS	1.818	1.764	1.943	1.920
	Burlo	70	52	56	54
	TOTALE	4.329	4.255	4.542	4.551
Elettrocardiogramma	ASS1	12.630	12.539	11.739	11.429
	Accreditati TS	4.415	4.655	4.195	4.114
	ASS2	18.502	18.617	16.267	16.660
	Accreditati GO				
	AOUTS	8.297	9.201	9.412	9.479
	Burlo	1.476	1.395	1.396	1.474
	TOTALE	45.320	46.407	43.010	43.156

Sezione I - Relazione del direttore generale sulla gestione

Attività specialistiche	Azienda	Anno 2009	Anno 2010	Proiez. Anno 2011	Consuntivo Anno 2011
Ecocardiografia cardiaca a riposo	ASS1	2.655	2.796	2.099	2.815
	Accreditati TS	1.591	1.824	2.099	1.836
	ASS2	2.152	1.985	2.164	2.130
	Accreditati GO				
	AOUTS	2.620	2.642	2.354	2.410
	Burlo	427	465	543	509
	TOTALE	9.445	9.712	9.259	9.700
Visita Ginecologica (no c/o consultori)	ASS1	1.223	1.131	1.206	1.273
	Accreditati TS	672	669	650	677
	ASS2	6.097	5.905	5.362	5.157
	Accreditati GO				
	AOUTS	237	245	220	216
	Burlo	8.001	7.801	9.572	9.686
	TOTALE	16.230	15.751	17.010	17.009
Chemioterapia	ASS1	2.752	2.819	2.862	2.827
	Accreditati TS				
	ASS2	4.829	5.110	4.939	4.887
	Accreditati GO				
	AOUTS	5.616	6.592	6.651	6.451
	Burlo				
	TOTALE	13.197	14.521	14.452	14.165
Radioterapia	ASS1				
	Accreditati TS				
	ASS2				
	Accreditati GO				
	AOUTS	19.478	18.562	18.124	17.328
	Burlo				
	TOTALE	19.478	18.562	18.124	17.328
Visita Oncologica	ASS1	172	153	165	148
	Accreditati TS				
	ASS2	2.421	3.012	3.012	* 1.703
	Accreditati GO				
	AOUTS	477	548	559	593
	Burlo	392	442	534	504
	TOTALE	3.462	4.155	4.269	1.245

Sezione I - Relazione del direttore generale sulla gestione

Attività specialistiche	Azienda	Anno 2009	Anno 2010	Proiez. Anno 2011	Consuntivo Anno 2011
Colonscopia con endoscopio flessibile	ASS1				
	Accreditati TS	547	442	471	477
	ASS2	1.937	1.828	1.485	1.542
	Accreditati GO				
	AOUTS	2.998	2.505	2.627	2.493
	Burlo				
	TOTALE	5.482	4.775	4.584	4.512
Esofagogastroduodenoscopia EGDS	ASS1				
	Accreditati TS	212	332	360	344
	ASS2	1.944	1.747	1.746	1.701
	Accreditati GO				
	AOUTS	592	1.754	1.807	1.791
	Burlo				
	TOTALE	2.748	3.833	3.912	3.836
Sigmoidoscopia con endoscopio flessibile	ASS1				
	Accreditati TS				
	ASS2	335	295	249	233
	Accreditati GO				
	AOUTS	293	262	211	200
	Burlo				
	TOTALE	628	557	461	433
Spirometria	ASS1	104	423	511	482
	Accreditati TS	1.709	1.687	1.737	1.711
	ASS2	6.325	6.802	5.210	5.334
	Accreditati GO				
	AOUTS	2.730	2.988	3.186	3.143
	Burlo	673	660	374	423
	TOTALE	11.541	12.560	11.019	11.093
Audiometria	ASS1	643	513	725	731
	Accreditati TS	437	376	526	431
	ASS2	2.301	2.236	2.224	2.240
	Accreditati GO				
	AOUTS	2.271	2.535	2.051	2.310
	Burlo	597	457	437	465
	TOTALE	6.249	6.117	5.526	6.177

Attività specialistiche	Azienda	Anno 2009	Anno 2010	Proiez. Anno 2011	Consuntivo Anno 2011
Visita neurologica	ASS1	1.149	1.373	1.367	1.323
	Accreditati TS	579	340	391	404
	ASS2	2.709	2.967	3.172	3.235
	Accreditati GO				
	AOUTS	2.884	3.151	3.159	3.132
	Burlo	793	946	934	940
	TOTALE	8.114	8.777	9.022	9.034
Visita di Chirurgia vascolare	ASS1				
	Accreditati TS				
	ASS2				
	Accreditati GO				
	AOUTS	1.370	969	1.181	1.115
	Burlo				
	TOTALE	1.370	969	1.181	1.115
Ecocolordoppler dei tronchi	ASS1	769	869	1.235	1.183
	Accreditati TS	2.464	3.477	3.711	3.893
	ASS2	285	446	271	301
	Accreditati GO	1.408	1.560	1.910	1.904
	AOUTS	2.203	2.239	1.991	2.170
	Burlo				
	TOTALE	7.129	8.591	9.117	9.451
Ecocolordoppler degli arti	ASS1	425	691	680	527
	Accreditati TS	1.706	1.683	1.519	1.640
	ASS2	977	1.151	1.060	1.118
	Accreditati GO	953	858	1.329	987
	AOUTS	1.921	1.902	1.978	1.929
	Burlo				
	TOTALE	5.982	6.285	6.566	6.201

	Azienda	Anno 2009	Anno 2010	Proiez. Anno 2011	Consuntivo Anno 2011
TOTALE PRESTAZIONI	ASS1	52.207	52.317	50.770	50.547
	Accreditati TS	106.416	107.823	105.919	104.346
	ASS2	158.344	155.004	140.047	140.111
	Accreditati GO	9.950	11.463	9.237	7.503
	AOUTS	119.769	124.244	126.735	126.054
	Burlo	26.825	27.198	28.221	28.969
	TOTALE	473.511	470.378	460.930	457.530

* Il dato riportato nella proiezione 2011 è un mantenimento dell'annualità precedente in quanto è stata riscontrata un'anomalia nel trasferimento dei dati su SIASA che è tutt'ora in fase di correzione; pertanto tale valore potrà essere consolidato non appena terminata tale fase. (NOTA AL PAL 2012). Il dato riportato per l'anno 2011 è tuttora in fase di consolidamento.

Sez. IV Obiettivi del Patto tra Regione e Direttori generali

A) VALUTAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE			
OGGETTO	INDICATORE	PUNTEGGIO	RISULTATO OTTENUTO AL 31/12/2011
Valutazione del DG	perdita massima sulla gestione complessiva < 1% del totale dei ricavi		Risultato d'esercizio: + € 952.855

B) CORRESPONSIONE DELLA QUOTA INTEGRATIVA AL TRATTAMENTO ECONOMICO ANNUO			
1) TEMPI DI ATTESA			
OBIETTIVO	RISULTATI ATTESI	PUNTEGGIO	RISULTATO OTTENUTO AL 31/12/2011
(*) Rispetto degli standard previsti per i tempi di attesa	Tutti i tempi d'attesa previsti dalla DGR 288 dd. 16/2/2007 sono rispettati . I monitoraggi validi ai fini del riconoscimento del punteggio sono: 1 luglio, 1 ottobre e 31 dicembre.	15	Il Burlo partecipa al monitoraggio di Area Vasta, trasmettendo mensilmente all'ASS1 capofila i TA delle prestazioni previste dalla DGR 288/07. L'Area Vasta ha regolarmente trasmesso alla Direzione Centrale della Salute, i valori rilevati nelle giornate indice previste. Tali valori costituiranno base per la valutazione del presente obiettivo da parte della Direzione Centrale della Salute.
(*) Implementazione di agende di prenotazione condivise in Area Vasta	Presenza di agende di prenotazione condivise tra le Aziende appartenenti alla stessa Area Vasta stratificate per criterio di priorità (almeno per i criteri "B", "D" e "P")	4	<i>nota: L'obiettivo inizialmente assegnato è stato modificato con DGR 1720 del 23 settembre 2009 in seguito all'avvento del "CUP WEB o CUP Regionale".</i> - Si è attivato un sistema per cui presso i distretti della provincia di Trieste e presso l'Azienda unica della provincia di Gorizia, sono visibili le agende relative alle seguenti prestazioni: - visita generale cardiologica(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. Tali prestazioni, strutturate secondo i criteri di priorità UBDP, sono prenotabili da Trieste verso Gorizia e viceversa. (nota prot. n. 13086 del 29nov11)

(*) Definizione ed implementazione di modalità e percorsi comuni di Area Vasta a garanzia del riconoscimento dei diritti in caso di superamento dei limiti di tempo nell'erogazione delle prestazioni, nel rispetto dei commi 1 e 2 dell'art.12 della LR 26-3-2	Entro il 15 aprile 2011, le Aziende definiscono ed applicano, modalità e percorsi comuni di Area Vasta.	3	Le Aziende di AV hanno definito una comune modalità operativa ed indicato il percorso da utilizzare in caso di superamento dei TA per le prestazioni previste dall'art. 12 della LR nr.7/2007. La relazione congiunta è stata inviata con prot. ASS1 n. 16785/Gen.I.1.A del 15 aprile 2011
(*) Definizione ed implementazione di modalità e percorsi comuni in Area Vasta destinate ad assolvere l'obbligo di informazione ai cittadini dei limiti di tempo nell'erogazione delle prestazioni nel rispetto dell'art. 13 della LR 26-3-2009 n. 7	Le Aziende definiscono ed applicano idonee modalità, omogenee in Area Vasta, destinate ad assolvere l'obbligo di informazione ai cittadini dei limiti di tempo nell'erogazione delle prestazioni	3	Le Aziende hanno concordato un modello di nota informativa trasmessa congiuntamente da ASS1 diffusa via e-mail in data 23/11/2011. E' stato concordato e strutturato un report condiviso riportante le prestazioni oggetto di rilevazione, i tempi previsti per l'erogazione ed i tempi registrati. Tale report viene pubblicato ed aggiornato mensilmente sui siti aziendali. Una locandina viene esposta nei luoghi strategici.

2) OBIETTIVI DERIVANTI DALLE LINEE PROGETTUALI REGIONALI

OBIETTIVO (LINEA PROGETTUALE)	RISULTATI ATTESI	PUNTEGGIO	RISULTATO OTTENUTO AL 31/12/2011
Linea n. 3.4.3.1 - Accredito istituzionale	Attuazione del processo di autorizzazione e accreditamento istituzionale	10	Il Burlo ha elaborato una check list di autovalutazione dei requisiti generali di autorizzazione e accreditamento. Tale documento è stato trasmesso alla Direzione Centrale della Salute con nota prot. n . 3103 del 9 marzo 2011 e successiva integrazione prot. n. 14259 del 30 dicembre 2011.
(*) Linea n. 3.4.4.1. - Paziente con malattie cronico-degenerative: continuità assistenziale	a) Analisi Area Vasta del problema nel suo complesso proponendo soluzioni che prevedano il coinvolgimento delle strutture ospedaliere (anche con la realizzazione di modelli sperimentali che si differenzino per intensità di cura) e la messa in rete con le strutture distrettuali, integrando l'offerta ambulatoriale, le strutture residenziali extraospedaliere, l'attività domiciliare e la medicina generale. b) Effettuazione di verifiche sulle condizioni logistico-strutturali finalizzate all'umanizzazione dell'assistenza residenziale.	10	E' stato formato un gruppo regionale che ha prodotto un documento di analisi e proposte, finalizzato alla creazione di una rete regionale di cure palliative. Il protocollo congiunto è stata inviato alla Direzione Regionale della Salute con nota prot. ASS1 n. 56418 del 23 dicembre 2011. Si è inoltre avviato un programma di formazione sul campo (IRCBG 00306), che prevede degli incontri a cadenza mensile per la discussione dei casi. I verbali degli incontri sono reperibili presso la S.S. Direzione delle professioni sanitarie dell'IRCCS Burlo Garofolo.

Linea n. 3.4.3.2 Spesa farmaceutica convenzionata	Riduzione del valore della spesa convenzionata dei farmaci del PHT (2011 vs. 2010)	5	Si confermano i contenuti della nota trasmessa alla Direzione centrale salute, integrazione sociosanitaria e politiche sociali prot. n. 9325 del 29.07.2011. Si evidenzia altresì che, dal mese di agosto 2011, è stato sospeso il sistema/banca dati Insiel AQP che permetteva di quantificare le prescrizioni (e i relativi valori) di farmaci PHT in regime convenzionale emessi dai singoli medici.
---	---	---	---

3) INVESTIMENTI

OBIETTIVO (LINEA PROGETTUALE)	RISULTATI ATTESI	PUNTEGGIO	RISULTATO OTTENUTO AL 31/12/2011
Linea 4.2 Il programma degli investimenti	COMPRESORIO DI CATTINARA Riordino della rete ospedaliera triestina Adeguamento dell'Ospedale di Cattinara, adeguamento logistico del comprensorio e nuova sede dell'IRCCS Burlo Garofolo	25	Il bando per l'individuazione del progettista è stato approvato con decreto del Direttore Generale prot. Burlo n. 240 del 15/11/2011.

4) MIGLIORAMENTO DEI LIVELLI DI EFFICIENZA DELLE FUNZIONI AMMINISTRATIVE

OBIETTIVO (LINEA PROGETTUALE)	RISULTATI ATTESI	PUNTEGGIO	RISULTATO OTTENUTO AL 31/12/2011
(*) Miglioramento dei livelli di efficienza delle funzioni amministrative	Redazione di un progetto di riordino delle funzioni amministrative e di supporto alla Direzione Strategica nel rispetto dei criteri previsti dal PSSR 2010-2012 laddove al Capitolo "Miglioramento dell'efficienza" prevede la necessità di individuare modalità organizzative innovative in grado di migliorare i livelli di efficienza complessiva del sistema ricercando "forme di integrazione e/o accorpamento per lo svolgimento delle attività amministrative e di supporto, sviluppando confronti interaziendali e di benchmarking, giungendo, laddove conveniente, ad accordi interaziendali su procedure amministrative in unione, ove non già previste dai programmi annuali di attività centralizzate".	20	Sono stati inoltrati alla Direzione Centrale della Salute, con prot. ASS1 n. 56414 del 23 novembre 2011, i seguenti documenti congiunti: 1.1) progettualità per la condivisione di percorsi nell'area amministrativa; 1.2) linea progettuale del patto 2011 relativa al miglioramento dei livelli di efficienza delle funzioni amministrative (d.g.r. 1720 dd.23.9.2011)2)piano operativo di area vasta giuliano isontina: principi e criteri per il riordino delle funzioni ospedaliere definite dal piano sanitario regionale quali funzioni da coordinare; progettualità per la condivisione di percorsi nell'area amministrativa.

L'obiettivo della Linea 3.4.55 "Sistemi di accesso" è stato stralciato su indicazione della DCSISPS prot. n. 7398 del 17.04.2012 (prot. Burlo n.4519 del 18.04.2012)

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

Il 2011 chiude con un risultato d'esercizio complessivo pari ad euro 952.855 composto per euro 40.642 dalla gestione caratteristica, considerata al netto delle imposte pari ad euro 25.587, per 33.430 euro dal saldo della gestione finanziaria, per 878.783 euro dal saldo della gestione delle partite straordinarie.

Di seguito viene data evidenza delle principali dinamiche che hanno portato al risultato di esercizio complessivo, mentre nei successivi paragrafi verrà effettuata una sintetica analisi dei principali scostamenti tra il consuntivo 2011 ed il consuntivo 2010, nonché tra il consuntivo ed il preventivo 2011.

La tabella di seguito riportata evidenzia una sintesi del conto economico 2011 e dei suoi scostamenti con il preventivo ed il consuntivo dell'anno precedente.

SCHEMA CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2011	Preventivo 2011	Consuntivo 2010	Diff. Consuntivo 2011 e Prev 2011	Diff. Cons. 2011 e Cons. 2010
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1 Contributi d'esercizio					
a) Contributi in conto esercizio da Regione	33.009.276	33.180.168	32.955.121	(170.892)	54.155
b) Altri contributi in conto esercizio	3.473.773	3.951.260	3.797.252	(477.487)	(323.480)
2 Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN					
a) Prestazioni in regime di ricovero	19.760.010	19.088.552	19.146.421	671.458	613.589
b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	5.887.864	5.834.312	5.777.400	53.552	110.464
c) Altre prestazioni	239.519	333.772	453.174	(94.253)	(213.655)
3 Ricavi per altre prestazioni					
a) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.538.466	1.530.000	1.479.063	8.466	59.403
b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	932.431	895.031	981.820	37.400	(49.389)
c) Altri ricavi propri operativi	1.897.653	2.142.840	2.276.864	(245.187)	(379.211)
d) Altri ricavi propri non operativi	164.794	156.648	222.513	8.145	(57.720)
4 Costi capitalizzati	2.278.279	2.052.852	2.100.681	225.427	177.597
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	69.182.065	69.165.435	69.190.311	16.630	(8.246)
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
1 Acquisti di beni					
a) Sanitari	(10.983.904)	(10.341.216)	(10.695.899)	(642.688)	(288.006)
b) Non sanitari	(853.583)	(883.358)	(952.347)	29.775	98.764
2 Acquisti di servizi					
a) Prestazioni in regime di ricovero	0	0	0	0	0
b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	(447.692)	(375.660)	(326.165)	(72.032)	(121.526)
c) Farmaceutica	0	0	0	0	0
d) Medicina di base	0	0	0	0	0
e) Altre convenzioni	0	0	0	0	0
f) servizi appaltati	(5.087.041)	(5.198.525)	(5.186.218)	111.284	99.178
g) manutenzioni	(2.099.131)	(1.552.851)	(1.483.924)	(546.280)	(615.207)
h) Utensili	(898.163)	(819.619)	(824.020)	(78.544)	(74.143)
i) Rimborsi-assegni, contributi e altri servizi	(632.666)	(1.340.128)	(1.011.090)	707.462	378.424
3 Godimento di beni di terzi	(581.342)	(556.016)	(562.727)	(25.326)	(18.615)
4 Costi del personale					
a) Personale sanitario	(30.016.477)	(32.637.315)	(31.114.160)	2.620.838	1.097.683
b) Personale professionale	(151.792)	(210.522)	(187.822)	58.730	36.030
c) Personale tecnico	(3.775.797)	(3.795.314)	(3.800.170)	19.517	24.373
d) Personale amministrativo	(2.617.857)	(3.017.534)	(2.786.000)	399.677	168.143
e) Altri costi del personale	(1.525.580)	(1.781.526)	(1.855.118)	255.945	329.538
5 Costi generali ed oneri diversi di gestione	(3.757.982)	(4.208.969)	(4.052.109)	450.988	294.127
6 Ammortamenti e svalutazioni					
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(6.103)	(6.506)	(4.618)	403	(1.485)
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(2.430.030)	(2.203.309)	(2.246.853)	(226.721)	(183.177)
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0	0	0
d) svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide	(67.231)	(55.000)	(122.259)	(12.231)	55.028
7 Variazione delle rimanenze	259.723	0	251.267	259.723	8.456
8 Accantonamenti per rischi	(1.309.132)	(100.000)	(289.376)	(1.209.132)	(1.019.755)
9 Altri accantonamenti	(2.134.057)	(51.353)	(1.871.464)	(2.082.704)	(262.592)
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(69.115.835)	(69.134.521)	(69.121.072)	18.686	5.237
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.	66.230	30.914	69.238	35.316	(3.009)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
1 Oneri	(96)	(1.020)	(536)	924	440
2 Proventi	33.526	3.285	38.914	30.241	(5.389)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	33.430	2.265	38.378	31.165	(4.948)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
1 Riv valutazioni:	0	0	0	0	0
2 Sv valutazioni:	0	0	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.	0	0	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
1 Proventi					
a) Plusvalenze	4.106	0	0	4.106	4.106
b) Sopravvenienze attive	562.254	0	76.465	562.254	485.789
c) Inconsistenza del passivo	444.789	0	30.147	444.789	414.642
2 Oneri					
a) Minusvalenze	(4.512)	0	(15.085)	(4.512)	10.573
b) Sopravvenienze passive	(109.077)	0	(103.194)	(109.077)	(5.882)
c) Inconsistenza dell'attivo	(18.778)	0	(1.031)	(18.778)	(17.747)
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	878.783	0	(12.699)	878.783	891.482
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +-C +-D +-E)	978.442	33.179	94.918	945.263	883.524
Imposte sul reddito dell'esercizio	(25.587)	(33.179)	(29.883)	7.592	4.296
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	952.855	0	65.034	952.855	887.821

Confronto tra bilanci consuntivi 2010 e 2011 e preventivo 2011

Il Conto Economico 2011 si chiude positivamente, esponendo, così come sopra riportato, un utile d'esercizio di euro 952.855, ed euro 66.230 per la sola gestione caratteristica.

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

A) VALORE DELLA PRODUZIONE**1 Contributi d'esercizio**

La tabella seguente raffronta i valori 2011 e 2010 dei *contributi* assegnati:

	2011	2010	DIFF 2011-2010	D %
III CONTO ESERCIZIO DA REGIONE				
FUNZIONI	22.502.831,00	22.934.425	- 431.594	-1,92
RICERCA	9.297.000	9.297.000	-	0,00
REVISIONE FINANZIAMENTO	- 450.865,00	- 699.065	248.200	-55,05
CONTRIBUTI FINALIZZATI	1.124.561,32	521.502	603.059	53,63
CONTRIBUTI PER ATTIVITA' SOVRAZIENDALI	406.757	601.185	- 194.428	-47,80
CONTRIBUTI PER ATTIVITA' SOVRAZ.DELEGATE	26.000	228.500	- 202.500	-778,85
ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ES.DA REGIONE	102.992	71.575	31.417	30,50
	33.009.276	32.955.121	54.155	
ALTRI CONTRIBUTI III CONTO ESERCIZIO				
DA MIN SANITA' PER RIC CORRENTE	2.646.415	2.880.000	- 233.585	-8,83
DA MIN SANITA' PER RIC FINALIZZATA	210.886	522.184	- 311.298	-147,61
DA ALTRE AMMININ.STATALI	85.286	83.741	1.545	1,81
DA ALTRI ENTI PER PROGETTI FINALIZZATI	531.186	311.327	219.859	41,39
	3.473.773	3.797.252	- 323.479	

Si evidenzia un ricavo per funzioni invariato rispetto a quanto attribuito per l'esercizio 2010, in quanto lo scostamento evidenziato, pari ad euro -431.594, deriva per euro -593.594 dalla minor 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 e che pertanto passano al "contributo per attività sovraziendali" e per euro 162.000 dalla maggior quota relativa al Protocollo d'intesa Regione - Burlo Garofolo che viene storicizzata, passando dal "contributo per attività sovraziendali" al finanziamento indistinto ("Complessità").

Relativamente ai contributi per revisione finanziamento, che nel 2010 riguardavano il piano sangue (-118.244 euro) e la sospensione dei rinnovi contrattuali del personale dipendente (-580.821 euro), per il 2011 derivano dal trasferimento di funzioni tra l'Istituto e l'A.O.U. Trieste, così come approvato con il preventivo consolidato 2011 (DGR 597/2011 e DGR 900/2011) ed ulteriormente definito nell'atto d'intesa tra le due Aziende in data 06/12/2011, prot. n.13354/A - reg. contratti n.589.

Nell'ambito dei contributi per attività sovraziendali trovano iscrizione, così come indicato nella sopra richiamata DGR 597/2011, tra gli altri:

- il finanziamento derivante dal raggiungimento dell'obiettivo legato al contenimento dei tempi di attesa, per euro 76.895;

- il finanziamento legato alla remunerazione di progetti obiettivo e performance definite, per il quale è stato iscritto un maggior contributo regionale pari a 100.000 euro;

- il finanziamento per attività relativa alle prestazioni svincolate dai tetti erogate a favore di cittadini residenti nell'Area Vasta. Queste prestazioni vengono remunerate per la differenza di tariffato tra gli anni 2008/2009 e 2011, nel caso in cui il tariffato 2011 risulti inferiore rispetto all'anno di confronto viene riconosciuta l'attività effettivamente erogata: tale meccanismo ha determinato l'iscrizione di una variazione negativa di importo pari ad euro 132.308, corrispondente alla riduzione del volume di prestazioni.

Le altre tipologie di finanziamento regionale (contributi finalizzati, sovraziendali dell'Istituto e sovraziendali in delega), essendo a pareggio dei costi sostenuti, non comportano variazioni significative dal punto di vista economico.

Si segnala che l'attribuzione definitiva del finanziamento per la ricerca corrente è avvenuta solo a dicembre (tramite Workflow della ricerca in data 28.11.2011) e risulta pari ad euro 2.646.415, pertanto in leggera diminuzione (8,83%) rispetto a quanto assegnato nell'anno precedente.

Il valore del finanziamento ministeriale per la ricerca finalizzata rappresenta il totale ristoro dei costi sostenuti nel 2011 e riguarda i seguenti progetti: "Dilatative cardiomyopathy and gluten dependent autoimmunity" e "Definizione dei metodi e strumenti per il miglioramento della sicurezza in età pediatrica".

Tra i "Contributi da altre amministrazioni statali" trova inserimento per 85.286 euro la quota, di competenza dell'esercizio 2011, relativa al contributo sul 5 per mille dell'I.R.P.E.F.

I "Contributi da soggetti privati" e "Contributi da altri Enti", pure rilevati a pareggio dei costi sostenuti, raccolgono i finanziamenti derivanti, tra gli altri, da Azzurra Associazione Malattie Rare Onlus, dalla Fondazione PierLanfranco e Luisa Marini, dall'Agenzia Italiana del Farmaco (AIFA), dalla Comunità Europea e dall'Università di Dublino.

2. Ricavi per prestazioni ad Aziende del SSN

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

TETTI E PRESTAZIONI REGIONALI	2011	2010	DIFF 2011-2010	D %
PRESTAZIONI DI RICOVERO	16.216.231	16.253.966	- 37.735	-0,23
PRESTAZIONI AMBULATORIALI E DIAGNOSTICHE	4.309.534	4.204.941	104.593	2,43
PRESTAZIONI AMMINISTRATIVE E GESTIONALI	68.849	73.810	- 4.961	-7,21
RIMBORSO PER DISTRIBUZ DIRETTA E P.CICLO	1.170.317	1.174.963	- 4.646	-0,40
CONSULENZE	56.398	89.219	- 32.821	-58,19
	21.821.330	21.796.899	66.858	
RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SSN				
PRESTAZIONI IN REGIME DI RICOVERO	3.543.779	2.892.455	651.324	18,38
PRESTAZIONI AMBULATORIALI E DIAGNOSTICHE	329.712	287.230	42.482	12,88
RIMBORSO PER DISTRIBUZ DIRETTA E P.CICLO	78.301	110.266	- 31.965	-40,82
RICOVERO MOBILITA' INTERNAZIONALE	113.687	290.145	- 176.458	-155,21
PRESTAZIONI AMBUL.FATTURATE	585	0,00	585	-100,00
	4.066.064	3.580.096	485.968	

Si segnala che i valori delle "Prestazioni di ricovero" e delle "Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche" relativi alla mobilità regionale riportano la valorizzazione dell'attività così come stabilita dalla Regione per la determinazione del finanziamento complessivo del SSR ed il suo successivo riparto fra le Aziende: pertanto non corrispondono all'attività realmente erogata. Fanno eccezione le prestazioni, identificate dalla già menzionata DGR 597/2011, svincolate dei tetti ed erogate a favore di cittadini non residenti nell'Area Vasta, per le quali viene riconosciuto a consuntivo il valore delle prestazioni in fuga ed attrazione effettivamente eseguite. Per il raffronto di dette prestazioni viene assunto il 2010 quale esercizio di partenza, pertanto la differenza riscontrata, pari ad euro 37.735 rappresenta il minor tariffato.

Risulta, inoltre, un maggior ricavo alla voce "Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche fatturate" a seguito dell'aumento di prestazioni di laboratorio erogate, per lo più, all'A.O.U. di Trieste.

La voce "Rimborso per prestazioni di file F, distribuzione diretta e primo ciclo" è relativa alla erogazione di farmaci primo ciclo e distribuzione diretta e trova corrispondenza nei costi per acquisto di farmaci, come più avanti dettagliato.

I valori relativi alla mobilità extraregionale, invece, a partire dall'anno 2008 sono attribuiti in base all'effettiva competenza e pertanto il ricavo per attrazione extra regionale è quello risultante dai sistemi in chiusura di esercizio 2011 (valorizzato con la tariffa unica convenzionale - TUC - del 2010) ed eventuali variazioni tra gli importi iscritti nel bilancio aziendale ed i valori effettivamente riconosciuti dalle altre Regioni sono trattate come sopravvenienze nel momento in cui si manifesteranno. Ne risulta che la quota di competenza comporta un maggior finanziamento, rispetto all'esercizio precedente, di euro 651.324 mentre il conguaglio derivante dall'esercizio 2010, quale differenza tra dato effettivo (nota DCSISPS prot. n. 17076/SPS/APA dd.26.9.2011) e dato iscritto nel bilancio 2010, comporta una variazione pari ad euro 536.311 che viene rilevata tra le sopravvenienze attive.

Al conto "Rimborso per altre prestazioni di ricovero non soggette a compensazione extra-regionale (fatturazione diretta)" trova iscrizione la mobilità internazionale, tra questa, in conformità a quanto rilevato nel

consuntivo degli esercizi precedenti, anche i ricavi derivanti da ricoveri di cittadini comunitari e/o provenienti da paesi con i quali esistono convenzioni bilaterali, per i quali è stata effettuata corrispondente svalutazione tramite accantonamento all'apposito fondo.

3. Ricavi per altre prestazioni

Sostanzialmente invariati, rispetto al precedente esercizio, risultano i ricavi derivanti dall'incasso dei ticket (euro 1.538.466), che si attestano su valori in linea rispetto alle previsioni. Relativamente agli introiti derivanti dalle partecipazioni alla spesa sanitaria previsti dal D.L. 6 luglio 2011, n. 98, vengono confermate le disposizioni impartite dalla DCSISPS con note prot. n. 13235/SPS/DC dd 15/07/2011, 13369/SPS/DC dd 19/07/2011 e 13423/SPS/DC dd 20/07/2011. Pertanto gli introiti di cui alla quota fissa per ricetta ed alla quota fissa per l'accesso al pronto soccorso sono stati accantonati, per 169.912€ sul conto 487.900 "Accantonamento per altri rischi" nelle more delle determinazioni della Giunta Regionale

In calo sia rispetto al consuntivo che rispetto al preventivo, risultano i ricavi propri operativi (euro 1.897.652,99) e non operativi (euro 164.793,65), che raccolgono tra gli altri, gli introiti derivanti dalla libera professione, i ricoveri di privati paganti ed il rimborso per l'attività di preparazione sacche per nutrizione enterale/parenterale.

4. Costi capitalizzati

Questa voce, complessivamente pari ad euro 2.278.279, accoglie per euro 2.273.767 le quote relative alla sterilizzazione degli ammortamenti delle immobilizzazioni acquisite con appositi contributi erogati in conto capitale, con donazioni e lasciti e con altre riserve del patrimonio netto e per euro 4.512 le quote relative alla sterilizzazione delle minusvalenze da cessione di detti beni.

B) COSTO DELLA PRODUZIONE

1. Acquisti di beni

Il costo per l'acquisto di beni sanitari risulta essere pari ad euro 10.983.904, importo che, rettificato dalla variazione aumentativa pari ad euro 301.355, determina un costo complessivo di consumi per beni sanitari pari ad euro 10.682.549. L'andamento complessivo, pertanto, risulta incrementato rispetto al 2010 per euro 209.579.

Analogamente, il costo per l'acquisto di beni non sanitari risulta essere pari ad euro 853.583, importo che, rettificato dalla variazione diminutiva pari ad euro 41.633, determina un costo complessivo di consumi per beni non sanitari pari ad euro 895.216. L'andamento complessivo, pertanto, risulta diminuito rispetto al 2010 per euro 28.906.

Le tabelle sotto riportate dettagliano i consumi dei beni sanitari e dei beni non sanitari:

	Acquisti - delta scorte (consumato 2011)	Acquisti - delta scorte (consumato 2010)	Preventivo 2011	delta consumato/prev entivo	delta consumato 2011/consumato 2010
ACQUISTI DI PRODOTTI SANITARI					
Prodotti farmaceutici al netto della distr diretta e	2.786.191	2.517.121	2.709.759	76.432	269.071
Distribuzione diretta e primo ciclo	1.170.317	1.174.963	1.340.241	-169.924	-4.646
Totale prodotti farmaceutici	3.956.508	3.692.083	4.050.000	-93.492	264.425
Prodotti dietetici	9.526	10.222	13.014	-3.488	-697
Mat. per la profilassi igienico-sanitaria				0	0
Mat. diagnostici/prodotti chimici per assist.	3.280.650	2.989.584	3.136.733	143.917	291.067
Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasti	24.242	31.966	32.897	-8.655	-7.723
Presidi chirurgici e mater. sanit. per ass.	3.294.506	3.664.382	3.078.571	215.934	-369.876
Ossigeno					0
Mat. protesici e materiali per emodialisi per assist.	116.352	84.736	30.000	86.352	31.616
Materiali per emodialisi per assistenza	765	0	0	765	765
Prodotti sanitari per uso veterinario				0	0
	10.682.549	10.472.973	10.341.216	341.333	209.576

Relativamente ai prodotti farmaceutici si evidenzia un consumo in linea rispetto al preventivo, mentre l'aumento rispetto all'esercizio 2010 è determinato dal maggior costo dei farmaci per i trapianti. Si precisa che il costo dei farmaci impiegati per la distribuzione diretta e per il primo ciclo di cure trova totale ristoro tra i ricavi alla voce "Rimborso per prestazioni di file F, distribuzione diretta e primo ciclo" (conto 620.100.23).

Il consumo di materiali diagnostici evidenzia un valore in aumento sia rispetto a quanto inserito in sede di bilancio preventivo che rispetto al consuntivo 2010, per lo più a seguito del maggior utilizzo di reagenti per la ricerca corrente.

I presidi chirurgici registrano un calo significativo rispetto al consuntivo 2010 grazie alla messa in atto di un'attenta politica di programmazione, mentre risultano in aumento rispetto a quanto inserito a preventivo 2011.

Tra i materiali protesici è stato inserito il costo relativo alla fornitura di impianti cocleari, utilizzati, nella maggior parte dei casi, per interventi su pazienti extraregionali, pertanto interamente ristorati nell'ambito dei ricavi per attrazione extraregionale.

	Acquisti - delta scorte (consumato 2011)	Acquisti - delta scorte (consumato 2010)	Preventivo 2011	delta consumato/prev entivo	delta consumato 2011/consumato 2010
ACQUISTI DI PRODOTTI NON SANITARI					
Prodotti alimentari	11.208	14.700	18.139	-6.931	-3.493
Mat. di guardaroba, di pulizia e di convivenza	236.196	228.801	267.351	-31.155	7.395
Carburanti e lubrificanti	11.641	8.902	7.935	3.706	2.739
Cancelleria e stampati	170.144	110.863	98.308	71.836	59.281
Materiali di consumo per l'informatica	59.211	69.673	55.464	3.747	-10.462
Materiale didattico, audiovisivo e fotografico	920	217	518	402	703
Acquisti di materiali e accessori per manutenzione					
Materiali ed accessori sanitari	227.584	360.783	320.000	-92.416	-133.199
Materiali ed accessori non sanitari	2.932	1.559	4.797	-1.864	1.373
Altri prodotti	175.381	128.625	110.847	64.534	46.756
	895.216	924.122	883.358	11.858	-28.906

Il maggior consumo rilevato tra i prodotti di cancelleria è riconducibile all'utilizzo dei nuovi stampati e della modulistica adeguati agli standard di qualità. La variazione evidenziata nei consumi di materiali ed accessori per manutenzioni sanitarie deve essere letta assieme a quella rilevata al conto relativo al "Servizio per manutenzioni ad attrezzature sanitarie", a seguito della sperimentazione avviata all'inizio del 2011 della forma contrattuale del Global Service nell'ambito del servizio di manutenzione esternalizzato.

2. Acquisto di servizi

Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche

Il costo per tali prestazioni, pari ad euro 447.691, risulta in aumento sia rispetto al consuntivo 2010 che al preventivo 2011 ed accoglie il ricorso a strutture esterne per esami non effettuabili presso l'Istituto.

Servizi appaltati

L'area relativa ai servizi ha rappresentato, sotto il profilo economico nel 2011, un costo complessivo di euro 5.087.040, pertanto in calo sia rispetto al preventivo 2011 che rispetto al consuntivo 2010.

Relativamente alla voci "Lavanderia" e "Mensa", il valore si mantiene in linea sia rispetto a quanto preventivato che rispetto al consuntivo 2010.

Per quanto riguarda la "Pulizia" il maggior costo rilevato è riconducibile all'estensione del servizio agli spazi recentemente ristrutturati nonché ai lavori straordinari resisi necessari a seguito dei lavori stessi.

In leggero aumento sia rispetto al preventivo che rispetto al consuntivo, risulta essere la voce "Riscaldamento".

In linea rispetto al consuntivo dell'esercizio precedente si conferma il costo relativo ai "Servizi di trasporto", mentre risulta in calo il costo relativo alla voce "Smaltimento rifiuti" (materiali ingombranti e cartacei) a seguito di una migliore gestione della raccolta differenziata. Pure in calo la voce "Servizi di vigilanza".

Si segnala il minor costo alla voce "Lavoro interinale non sanitario" a seguito della cessazione, da marzo 2011, dell'utilizzo di personale somministrato.

La variazione rilevabile al conto "Altri servizi sanitari da privato" deriva dalla rimodulazione del piano finanziario della ricerca corrente e riguarda le convenzioni sottoscritte con enti per lo svolgimento di attività legate alla ricerca corrente, pertanto trova totale copertura tra i ricavi derivanti dai contributi ministeriali.

La diminuzione alla voce "Altri servizi non sanitari da privato" deriva dal minor utilizzo del servizio di emergenza psichiatrica.

Manutenzioni

Il dato relativo al 2011, pari ad euro 2.099.131, presenta un incremento sia rispetto al valore di preventivo che rispetto al valore di consuntivo 2010. La variazione aumentativa riguardante l'"Impiantistica varia", l'"Edilizia muraria" e gli "Impianti di trasmissione dati e telefonia" è riconducibile a sopravvenute necessità di interventi manutentivi a miglioramento degli impianti e dei sistemi esistenti. L'incremento relativo al "Servizio per manutenzioni ad attrezzature sanitarie", invece, trova parziale copertura nel minor costo rilevato tra i consumi di beni non sanitari alla voce "Acquisti di materiali ed accessori per manutenzione sanitaria", come evidenziato in precedenza in commento a detta voce.

Utenze

Il costo complessivo registrato in questa categoria, pari ad euro 898.163, si attesta leggermente in crescita rispetto sia al consuntivo 2010 che al preventivo 2011.

Rimborsi-assegni, contributi ed altri servizi

In questa voce, che presenta dei decrementi rispetto sia al preventivo (-707.462 euro) che al consuntivo 2010 (-378.424 euro), vengono riepilogate diverse tipologie di costo. Assieme ai costi relativi ai "Contributi ad enti", poco stimabili in fase di preventivo, derivanti da progetti di ricerca multicentrici effettuati con la collaborazione di unità esterne che trovano correlato ristoro tra i ricavi ai conti "Contributi da soggetti privati" e "Contributi da altri enti", vi sono i "Rimborsi per attività sovraziendali in delega", pure interamente a pareggio dei relativi ricavi ed i costi riguardanti le "Prestazioni amministrative e gestionali da Aziende del SSR". In questa voce, che presenta un decremento rispetto al 2010 pari ad euro 101.090, sono riepilogate le seguenti convenzioni:

SOGGETTO	CAUSALE	IMPORTO
A.S.S.N.1-TRIESTINA-AZ.TERRITORIALE	Gestione Valorizzazione Personale	67.419
A.S.S.N.1-TRIESTINA-AZ.TERRITORIALE	Servizio di mediazione culturale	72.379
A.S.S.N.1-TRIESTINA-AZ.TERRITORIALE	Verifica impianti	94
AZ. OSPED. UNIVERSITARIA OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE	Addebito pasti personale Burlo in AOU	3.458
AZ. OSPED. UNIVERSITARIA OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE	Addebito costo personale AOU servizio SPPA	64.198
A.S.S.N.2 ISONTINA	Adesione rete italiana ospedali	250
TOTALE		207.798

3. Godimento di beni di terzi

Questa categoria, che registra un costo pari a complessivi euro 572.409, si allinea con il valore inserito in sede di bilancio di previsione e di consuntivo 2010 ed è per lo più determinato dai costi relativi al leasing finanziario, che trovano totale compensazione tra i ricavi finalizzati.

4. Costi del personale

Il costo del personale dipendente 2011, esclusa IRAP, libera professione ed al netto del trasferimento del personale dall'Istituto ad AOUTS per le funzioni di medicina trasfusionale, ammonta ad euro 37.240.405; si registra, pertanto, un decremento pari ad euro 614.447 rispetto all'esercizio precedente ed un decremento, per euro 770.761, rispetto al preventivo. Lo scostamento rispetto a quanto preventivato è riconducibile al parziale compimento della manovra prevista per il 2011, manovra che ha messo in atto le indicazioni contenute nel piano aziendale al fine di mantenere in condizioni di sicurezza i livelli essenziali di assistenza e consolidare l'offerta di servizi esistente.

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

Sezione I - Relazione del direttore generale sulla gestione

	Bilancio Consuntivo 2011	Bilancio Consuntivo 2010	Bilancio Preventivo 2011
410 PERSONALE RUOLO SANITARIO			
100 Competenze fisse	16.191.382	16.567.910	16.595.461
110 Competenze fisse da fondi	3.502.705	3.566.429	4.188.164
200 Competenze accessorie	1.043.675	1.069.995	1.102.299
300 Incentivi	828.865	983.713	1.440.721
400 Straordinari	163.419	163.478	169.257
500 Altre competenze	205.589	335.979	249.000
600 Consulenze a favore di terzi, rimb	0	0	0
700 Oneri sociali	6.184.959	6.307.929	6.653.920
415 PERSONALE UNIVERSITARIO			
100 Competenze fisse	423.591	490.620	508.373
200 Competenze accessorie	1.925		
300 Incentivi	6.460		
400 Straordinari			
500 Altre competenze			
600 Consulenze a favore di terzi rimborsate			
700 Oneri sociali	180.332	238.300	144.886
420 PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE			
100 Competenze fisse	74.780	90.006	62.281
110 Competenze fisse da fondi	42.000	43.083	88.509
200 Competenze accessorie		0	
300 Incentivi	769	2.436	10.757
400 Straordinari		0	
500 Altre competenze		1.200	2.136
600 Consulenze a favore di terzi, rimb		11.714	11.714
700 Oneri sociali	34.243	39.384	35.125
430 PERSONALE RUOLO TECNICO			
100 Competenze fisse	2.413.730	2.428.028	2.410.414
110 Competenze fisse da fondi	175.166	177.801	182.027
200 Competenze accessorie	131.657	122.522	125.059
300 Incentivi	181.234	200.287	226.789
400 Straordinari	23.202	18.212	11.688
500 Altre competenze	1.860	5.357	8.500
600 Consulenze a favore di terzi, rimb	0	0	
700 Oneri sociali	848.948	847.963	830.837
440 PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO			
100 Competenze fisse	1.660.478	1.758.219	1.792.938
110 Competenze fisse da fondi	301.762	328.863	400.622
200 Competenze accessorie	1.970	2.022	2.205
300 Incentivi	54.479	76.101	101.216
400 Straordinari	10.517	7.133	3.068
500 Altre competenze	999	9.573	10.330
600 Consulenze a favore di terzi, rimb	480	5.040	
700 Oneri sociali	587.173	599.049	707.155
TOTALE	35.278.348	36.498.346	38.075.451
di cui TOTALE ONERI	7.835.654	8.032.625	8.371.923
445 ACCANTONAMENTI RELATIVI AL PERSONALE			
50 Acc per voci fisse	0	8.800	
100 Acc per voci fisse da fondi	203.089	134.560	
200 Accantonamento per voci acc e straordinari	25.596	23.874	
300 Accantonamento per incentivazioni	1.218.646	1.068.448	
400 Accantonamento personale in quiescenza	68.857	34.190	51.353
500 Accantonamento oneri sociali	570.471	545.739	
900 Accantonamento al fondo altri oneri da liquidare	2.868	36.710	
990 Altri accantonamenti	28.498	19.142	
TOTALE ACCANTONAMENTI	2.118.027	1.871.464	51.353
Accantonamenti da scorporare per comparabilità			
400 Accantonamento personale in quiescenza	68.857	34.190	51.353
900 accantonamento per consulenze fatturate e non pagate	16.030	32.150	
900 accantonamento per missioni non liquidate	0	4.560	
500 oneri e IRAP su acc libera professione	42.584	49.194	
900 retrib integrative organi direttivi + oneri			
990 compenso personale non dip	28.498	19.142	
TOTALE ACC AL NETTO RETTIFICHE	1.962.057	1.732.227	51.353
TOTALE COMPLESSIVO COSTI DEL PERSONALE con accantonamenti - senza IRAP	37.240.405	38.230.573	38.126.804
riduzione costi per trasferimento DIMT (da 1/10/2010 a 6/12/2010 già a carico AOU)		-375.721	-115.637
	37.240.405	37.854.853	38.011.167
DIFFERENZA CONS 2011- 2010		-614.447	
DIFFERENZA CONS 2011- PREV 2011			-770.761

Tra gli "Altri costi del personale", pari a complessivi euro 1.525.580, si evidenzia una riduzione complessiva riconducibile per lo più alle variazioni intervenute nella programmazione dei progetti di ricerca ed all'effettivo utilizzo dei finanziamenti, pertanto costi totalmente ristorati tra i ricavi per finanziamento progetti di ricerca ministeriali, regionali o da altri enti.

5. Costi generali ed oneri diversi di gestione

Si registra per l'intera categoria, ammontante ad euro 3.757.982, un calo rispetto al valore del consuntivo 2010 (-294.127 euro) e rispetto al preventivo 2011 (-450.988 euro).

Rientrano in questa macroclasse i compensi agli organi direttivi e di indirizzo ed al collegio sindacale, nonché tutto il mastro relativo alle imposte e tasse, esclusa l'IRES.

Si segnala in diminuzione la voce "Altre spese legali" e la voce "Consulenze fiscali, amministrative e tecniche", per entrambe le categorie, però, vengono previsti accantonamenti al fondo rischi ed oneri, come più avanti precisato.

Registra un aumento, rispetto sia al 2010 che al preventivo, il conto "Abbonamenti e riviste", che peraltro trova quasi totale copertura nei fondi della ricerca corrente.

Si rileva, invece, una diminuzione complessiva alla voce "Altre spese generali ed amministrative", che rileva i costi derivanti da eventi e manifestazioni organizzate per lo più per l'attività di ricerca e che pure trova correlato pareggio tra i contributi per la ricerca stessa.

6. Ammortamenti e svalutazioni

Le quote di ammortamento dell'esercizio ammontano complessivamente ad euro 2.436.133 delle quali euro 2.273.767 risultano sterilizzate mediante rilevazione alla voce *Costi capitalizzati*. La differenza di euro 162.366 è coperta per euro 143.534 dagli altri contributi finalizzati, mentre per euro 18.832 va ad incidere direttamente sul risultato di esercizio.

Per l'anno 2011 è stata accantonata al fondo svalutazione crediti la somma di euro 67.231.

7. Variazione delle rimanenze

Si evidenzia una variazione aumentativa delle rimanenze, per complessivi euro 259.723, quale differenza tra la variazione aumentativa riscontrabile nelle rimanenze di materiale sanitario (euro 301.355) e della variazione diminutiva riscontrabile nelle rimanenze di materiale non sanitario (euro 41.632).

8. Accantonamenti per rischi

Al fine di adeguare i contenziosi aperti al 31/12/2011, al "Fondo rischi su liti arbitraggi e risarcimenti" è stata accantonata una quota pari ad euro 1.002.944.

Trovano inoltre iscrizione in questa macroclasse anche gli accantonamenti previsti per le retribuzioni integrative degli organi direttivi, di controllo e di indirizzo, pari ad euro 134.650.

A seguito delle disposizioni impartite dalla DCSISPS con note prot. n. 13235/SPS/DC dd 15/07/2011, 13369/SPS/DC dd 19/07/2011 e 13423/SPS/DC dd 20/07/2011, in conformità a quanto previsto dal D.L. 6 luglio 2011 n. 98, relativamente ai maggiori introiti derivanti dalle partecipazioni alla spesa sanitaria (quota fissa per ricetta e quota fissa per l'accesso al pronto soccorso) sono stati accantonati euro 171.537 sul conto 487.900 "Accantonamento per altri rischi", nelle more delle determinazioni della Giunta Regionale.

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

9. Altri accantonamenti

In questa macroclasse vengono rilevati gli accantonamenti effettuati per competenze maturate e non pagate entro la fine dell'esercizio relativamente al personale dipendente, oneri compresi. Si rilevano, inoltre, gli accantonamenti relativi al personale non dipendente per prestazioni effettuate nel 2011 ma non ancora pagate.

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

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

Relazione sulla gestione del personale

Nel corso dell'anno 2011 l'Istituto ha continuato a provvedere in via diretta all'acquisizione del personale con rapporto di lavoro subordinato e alle politiche del personale, comprensive della formazione, dello sviluppo professionale, del ciclo della *performance* e della rilevazione e gestione delle presenze e delle assenze anche ai fini dell'applicazione di alcuni istituti economici.

Il trattamento giuridico ed economico del personale è stato assicurato dalla s.c. Gestione e valorizzazione del personale dell'Azienda per i servizi sanitari n. 1 «Triestina», in forza di specifico mandato con rappresentanza. Con la stessa modalità, nell'ambito di convenzione estesa all'A.S.S. n 2 «Isontina» e all'Azienda ospedaliero-universitaria «Ospedali Riuniti» di Trieste, è stato gestito il trattamento previdenziale del personale.

Infine, con modalità sinergiche, fino al 31 dicembre 2011, è stata altresì garantita la funzione del Servizio di prevenzione e protezione, svolta in forma integrata fra l'I.R.C.S.S. «Burlo Garofolo» e l'Azienda ospedaliero-universitaria «Ospedali riuniti di Trieste».

In esito al percorso di contrattazione integrativa, in data 12 dicembre 2011 è stato sottoscritto con le organizzazioni sindacali delle aree della dirigenza medica e della dirigenza sanitaria, professionale, tecnica e amministrativa, accordo sull'impiego dei fondi contrattuali, a consuntivo relativamente all'anno 2010 e preventivo per l'anno 2011 certificato dal Collegio sindacale in data 18 gennaio 2012.

Per quanto riguarda il comparto, analogo accordo è stato sottoscritto in data 15 dicembre 2011 e certificato dal Collegio sindacale in data 18 gennaio 2012, in cui, tra l'altro, è previsto lo svolgimento delle progressioni orizzontali per l'anno 2010, che potranno effettuarsi secondo i criteri già individuati per quelle del biennio 2008-2009 con precedente accordo.

Come già indicato nei precedenti documenti di programmazione, nell'anno 2011 è avvenuto il trasferimento della funzione di medicina trasfusionale dall'I.R.C.S.S. «Burlo Garofolo» all'Azienda ospedaliero-universitaria «Ospedali riuniti di Trieste».

Manovra quali-quantitativa del personale

Nelle tabelle allegate sono sintetizzate le variazioni quali-quantitative del personale intervenute nel corso dell'anno 2011.

La manovra del personale per l'anno 2011 ha messo in atto le prescrizioni di cui alla l.r. 30 dicembre 2009 n. 24 nonché le indicazioni contenute nel piano aziendale prioritariamente al fine di mantenere in condizioni di sicurezza i livelli essenziali di assistenza. In tal senso, il *turn over* del personale è stato garantito con particolare riguardo ai profili che assicurano la turnazione sulle ventiquattro ore.

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

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

Profili	Personale al 31.12.09	Personale al 31.12.10	Personale al 31.12.11
Ruolo sanitario	555	544	533
Ruolo professionale	3	2	3
Ruolo tecnico	121	126	128
Ruolo amministrativo	86	83	81
Pers. medico universitario	10	9	9
Pers. sanitario universitario	3	3	3
Totale	778	767	757

In particolare nel corso dell'anno 2011 sono state espletate le seguenti procedure finalizzate alle assunzioni di personale a tempo determinato e indeterminato:

concorsi pubblici banditi negli anni precedenti ed espletati nell'anno 2011:

- 2 dirigenti biologi da destinare alla s.s.d. Procreazione medicalmente assistita;

concorsi pubblici banditi ed espletati nell'anno 2011:

- 1 dirigente medico di otorinolaringoiatria (riapertura termini);
- 1 dirigente medico di pediatria da destinare alla s.c.o. Pediatria d'urgenza con servizio di pronto soccorso;
- 1 dirigente medico di pediatria da destinare alla s.c. Neonatologia e terapia intensiva neonatale;

selezioni ai fini del conferimento dell'incarico di direzione di struttura complessa bandite ed espletate nell'anno 2011:

- 1 direttore della s.c. Otorinolaringoiatria e audiologia pediatrica con servizio di logopedia;
- 1 direttore della s.c. Unità tecnica per gli investimenti edilizi, impiantistici e per i servizi di supporto, ex art. 15-septies, comma 1, del d.lgs. 502/1992.

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

- 1 dirigente medico di pediatria per la s.c. Oncoematologia;
- 1 dirigente medico di ostetricia e ginecologia;
- 1 dirigente medico di pediatria per la s.c. Neonatologia e terapia intensiva neonatale;
- 1 dirigente medico di radiologia per la s.c. Radiologia ad indirizzo pediatrico;
- 1 collaboratore professionale sanitario infermiere pediatrico;
- collaboratori professionali sanitari infermieri;
- collaboratori professionali sanitari ostetrici.

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

- 1 dirigente medico di pediatria per la s.c. Neonatologia e terapia intensiva neonatale;
- 1 dirigente farmacista;
- 1 dirigente biologo specialista in genetica medica;
- 1 collaboratore professionale sanitario infermiere;
- 1 collaboratore professionale sanitario tecnico di laboratorio biomedico.

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

- 1 dirigente chimico;
- 2 dirigenti biologi per la procreazione medicalmente assistita;
- 7 dirigenti medici di pediatria;
- 6 collaboratori professionali sanitari infermiere;
- 5 operatori socio sanitari (di cui 1 per mobilità);
- 1 collaboratore professionale sanitario tecnico di neurofisiopatologia (mobilità);
- 3 collaboratori professionali sanitari ostetrici (mobilità);
- 1 collaboratore professionale sanitario tecnico di laboratorio biomedico (mobilità);

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

- 2 dirigenti medici di pediatria per la s.c. Neonatologia e terapia intensiva neonatale;
- 1 dirigente medico di pediatria per la s.c. Oncoematologia;
- 1 dirigente ingegnere ex art. 15-septies, comma 2, del d.lgs. 502/1992;
- 1 dirigente medico di ostetricia e ginecologia;
- 7 collaboratori professionali sanitari ostetrici
- 13 collaboratori professionali sanitari infermieri;
- 1 collaboratore professionale sanitario infermiere pediatrico;
- 1 collaboratore professionale sanitario tecnico di laboratorio biomedico;
- 1 operatore socio sanitario;

proroghe rapporti di lavoro a termine:

- 1 dirigente medico di ostetricia e ginecologia;
- 1 dirigente medico di genetica medica;
- 1 dirigente statistico;
- 3 dirigenti medici di pediatria da destinare alla struttura complessa di Pediatria d'urgenza con servizio di pronto soccorso;
- 1 dirigente medico di otorinolaringoiatria.

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

- 1 coadiutore amministrativo.

Attribuzione degli incarichi di struttura complessa e di struttura semplice dipartimentale

Nel corso dell'anno 2011, esperite le dovute procedure di selezione ex d.P.R. 484/1997, si è provveduto al conferimento dell'incarico di direzione della s.c. Otorinolaringoiatria e audiologia pediatrica con servizio di logopedia. È stato altresì conferito l'incarico di direttore della s.c. Unità tecnica per gli investimenti edilizi, impiantistici e per i servizi di supporto, ex art. 15-*septies*, comma 1, del d.lgs. 502/1992.

Acquisto di prestazioni aggiuntive del comparto e della dirigenza

Nel corso dell'anno 2011 non sono state acquistate prestazioni aggiuntive ex lege 8.1.2002 n. 1, in quanto si è fatto ricorso, come previsto dalle indicazioni regionali, alle risorse aggiuntive regionali con sviluppo di apposita progettualità (n. 9 «Assicurare la continuità dei servizi assistenziali e tecnico diagnostici») per il quale, da rilevazione costi alla data del 31 marzo 2012 risultano spesi € 121.802,50 a valere sulle risorse regionali dell'anno 2011 destinati ad essere incrementati degli importi di competenza dei responsabili infermieristici e tecnico-sanitari e dei coordinatori.

Nel corso dell'anno 2011 si è reso necessario l'acquisto di prestazioni dal personale medico della s.c. Anestesia e rianimazione secondo quanto previsto dall'art. 55, comma 2 del C.C.N.L. 8 giugno 2000 e lo sviluppo di specifica progettualità a valere sulle risorse regionali aggiuntive. La tabella seguente espone nel dettaglio i costi delle prestazioni, rilevati al 31 marzo 2012:

Tipologia di prestazione	Spesa
Prestazioni aggiuntive comparto	-
Acquisto prestazioni dir. medici di anestesia	€ 56.880,00
Acquisto turni di guardia dirigenza medica	

FORZA DI PERSONALE ALLA DATA DEL 31.12.2010

RIEPILOGO AZIENDE	forza al 31.12.2010 (dato riportato nella DGR n. 1616 del 2.09.2011)	numero interinali infermieri e oss al 31.12.2010	numero rapporti lavorativi appositamente finanziati con risorse extra FSR	TOTALE forza 31.12.2010 (costruita con le regole della programmazione regionale)	unità di personale univeristario alla data del 31.12.2010 *
Azienda Ospedaliera Univ di Udine	3861			3861	
Azienda Ospedaliera Univ di Trieste	2928			2928	
Ospedali Riuniti del Pordenonese	2005			2005	
Azienda Sanitaria n. 1 Triestina	1269			1269	
Azienda Sanitaria n. 2 Isontina	2015			2015	
Azienda Sanitaria n. 3 Alto Friuli	1197			1197	
Azienda Sanitaria n. 4 Medio Friuli	2229			2229	
Azienda Sanitaria n. 5 Bassa Friulana	1461			1461	
Azienda Sanitaria n. 6 Friuli Occidentale	1759			1759	
I.R.C.C.S. BURLO di Trieste	752	0	0	752	12
I.R.C.C.S. C.R.O. di Aviano	653			653	
TOTALE	20129	0	0	20129	12

* le aziende ed enti del SSR dovranno specificare se le unità di personale universitario sono comprese ovvero fuoriescono dal dato di cui alla colonna C

N.B.: Si ricorda che il dato di n. 752 unità di forza al 31.12.2010 non tiene conto di n. 3 unità di personale come già evidenziato con nota prot. n. 13404 Cl. G/1 P/33 dd. 6/12/11 e nel PAO 2012

N.B.: la forza al 31.12.2010 pari a 752 unità evidenziata nella tabella non tiene conto di n. 12 unità di personale universitario convenzionato (9 dirigenti medici e 3 dirigenti sanitari)

FORZA DI PERSONALE ALLA DATA DEL 31.12.2011

RIEPILOGO AZIENDE	forza al 31.12.2011 (dati elaborati da INSIEL riferiti al 31 dicembre 2011 da scarico aggiornato al mese di2012)	numero rapporti lavorativi appositamente finanziati con risorse extra FSR	scorporo area pordenonese *	TOTALE forza 31.12.2011 (costruita con le regole della programmazione regionale)	numero unità concesse in deroga dalla GR al rispetto del dato di do 2010	unità di personale universitario alla data del 31.12.2011 **
Azienda Ospedaliera Univ di Udine	3854			3854		
Azienda Ospedaliera Univ di Trieste	2927			2927		
Ospedali Riuniti del Pordenonese	2768			2768		
Azienda Sanitaria n. 1 Triestina	1265			1265		
Azienda Sanitaria n. 2 Isontina	2019			2019		
Azienda Sanitaria n. 3 Alto Friuli	1210			1210		
Azienda Sanitaria n. 4 Medio Friuli	2207			2207		
Azienda Sanitaria n. 5 Bassa Friulana	1469			1469		
Azienda Sanitaria n. 6 Friuli Occidentale	988			988		
I.R.C.C.S. BURLO di Trieste	743	0		743	0	12
I.R.C.C.S. C.R.O. di Aviano	662			662		
TOTALE	20112	0		20112		12

* ASS 6 deve indicare il numero di unità transitate nell'AO PN per effetto dello scorporo; il medesimo numero va evidenziato da AO PN come incorporate.

** le aziende ed enti del SSR dovranno specificare se le unità di personale universitario sono comprese ovvero fuoriescono dal dato di cui alla colonna C

N.B.: Si sottolinea che la forza al 31.12.2011 evidenziata nella tabella non tiene conto di n. 2 unità di personale del ruolo sanitario atipico

N.B.: la forza al 31.12.2011 pari a 743 unità evidenziata nella tabella non tiene conto di n. 12 unità di personale universitario convenzionato (9 dirigenti medici e 3 dirigenti sanitari)

CONFRONTO FORZA 2010 con FORZA 2011

RIEPILOGO AZIENDE	TOTALE forza 31.12.2010 (costruita con le regole della programmazione regionale)	TOTALE forza 31.12.2011 (costruita con le regole della programmazione regionale)	numero unità concesse in deroga dalla GR al rispetto del dato di do 2010
Azienda Ospedaliera Univ di Udine	3861	3854	0
Azienda Ospedaliera Univ di Trieste	2928	2927	0
Ospedali Riuniti del Pordenonese	2005	2768	0
Azienda Sanitaria n. 1 Triestina	1269	1265	0
Azienda Sanitaria n. 2 Isontina	2015	2019	0
Azienda Sanitaria n. 3 Alto Friuli	1197	1210	0
Azienda Sanitaria n. 4 Medio Friuli	2229	2207	0
Azienda Sanitaria n. 5 Bassa Friulana	1461	1469	0
Azienda Sanitaria n 6 Friuli Occidentale	1759	988	0
I.R.C.C.S. BURLO di Trieste	752	743	0
I.R.C.C.S. C.R.O. di Aviano	653	662	0
TOTALE	20129	20112	0

ALLEGATO n. 1

PERSONALE DEL COMPARTO

RISORSE IMPEGNATE DALL'AZIENDA					RISORSE NON IMPEGNATE			
quota assegnata da accordo 29 marzo 2011 (VEDI ULTIMA COLONNA tabella allegata accordo)	Importo liquidato al 31.12.2011 + med trasf € 782	Residuo al 31.12.2011	quota per personale turnista, lavoro notturno e festivo, OTA/OSS	quota per coordinatori e tutor	quota demandata alla CIA con destinazione prioritaria ad obiettivi regionali	quota demandata alla CIA per ob.strateg, in raccordo con programmaz reg.le e piani attuativi aziendali	trasferito a AOUTS IN MODO STABILE quota per personale turnista, lavoro notturno e festivo, OTA/OSS	EVENTUALE IMPORTO NON IMPEGNATO
556.546,09	457.821,46	98.724,63	334.810,30	-	-	220.953,79	782,00	-
			* tale quota deve corrispondere alla somma della colonna E - ALLEGATO 2					
			** tale quota deve corrispondere alla somma della colonna E - ALLEGATO 3					
			260.367,30					
			35.199,06					
			IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti (anno 2009 e 2010)					
			IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti liquidati al 31/12/2011					

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

Verbale 6/10/2011 n.23 e Verbale 18/01/2012 n.26

ALLEGATO n. 2

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

A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo REGIONALE ex accordo 29 marzo 2011	risultato atteso	numero del personale interessato	profili interessati	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento del risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato

ALLEGATO n. 3

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

A	B	C	D	E	F	G
progetto correlato alle RAR demandate alla C.I.A.(collegate a ob. strategici, in raccordo con programmaz reg.le e trasfusi nei piani attuativi aziendali)	risultato atteso	numero del personale interessato	profili interessati	quota assegnata al progetto /obiettivo	percentuale di raggiungimento del risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
Progetto 9 - Assicurare la continuità dei servizi assistenziali e tecnico diagnostici	garantire la copertura delle postazioni di lavoro all'interno delle strutture assistenziali/tecnico diagnostiche e di supporto alle attività sanitarie attraverso l'interscambiabilità del personale e la modifica dell'orario di lavoro, nel rispetto dei profili professionali	264	coordinatori, infermieri, infermieri pediatrici, puericultrici, infermieri generici, OSS, tecnici di radiologia, tecnici di laboratorio, fisioterapisti nell'ambito dei settori assistenziali e tecnico diagnostici; operatori tecnici, ausiliari, personale amministrativo delle aree sanitarie.	134315		

ALLEGATO n. 4

PERSONALE DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA

quota assegnata da accordo 29 marzo 2011 (vedi tabella allegata all'accordo)	Importo liquidato al 31.12.2011	Residuo al 31.12.2011	RISORSE IMPEGNATE		RISORSE NON IMPEGNATE
			quota demandata alla CIA con destinazione prioritaria ad obiettivi regionali	quota demandata alla CIA per ob.strateg, in raccordo con programmaz reg.le e piani attuativi aziendali	
262.040,27	-	262.040,27	-	262.040,27	-

IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti (anno 2010)

264.435,38

IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti liquidati al 31/12/2011

0

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

Verbale 6/10/2011 n.23 e Verbale 18/01/2012 n.26

ALLEGATO n. 5

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

A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo REGIONALE ex accordo 29 marzo 2011	risultato atteso	numero del personale interessato	discipline interessate	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento del risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato

ALLEGATO n. 6

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

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

ALLEGATO n. 7

PERSONALE DIRIGENZA SPTA

quota assegnata da accordo 29 marzo 2011 (vedi tabella allegata all'accordo)	Importo liquidato al 31.12.2011	Residuo al 31.12.2011	RISORSE IMPEGNATE		RISORSE NON IMPEGNATE
			quota demandata alla CIA con destinazione prioritaria ad obiettivi regionali	quota demandata alla CIA per ob.strateg, in raccordo con programmaz reg.le e piani attuativi aziendali	
48.999,40	-	48.999,40	-	48.999,40	eventuale importo non impegnato

IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti (anno 2010)

48.269,95

IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti liquidati al 31/12/2011

6.647,39

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

Verbale 6/10/2011 n.23 e Verbale 18/01/2012 n.26

ALLEGATO n. 8

**PERSONALE DIRIGENZA SPT A - RAR DEMANDATE ALLA CONTRAZIONE INTEGRATIVA AZIENDALE
CON DESTINAZIONE AGLI OBIETTIVI REGIONALI**

A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo REGIONALE ex accordo 29 marzo 2011	risultato atteso	numero del personale interessato	profili professionali interessati	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento del risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato

ALLEGATO n. 9

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

A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo NON vincolato	risultato atteso	numero del personale interessato	profili professionali interessati	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento del risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato

Formazione

Il budget dedicato alla formazione nell'anno 2011 risulta dal riepilogo seguente:

Tipologia	Uscite		Entrate	Differenza
Formazione in sede		€ 99.606,11	€ 26.790,26	€ 72.815,85
di cui ECM	€ 91.836,10		€ 26.366,26	€ 65.469,84
Formazione fuori sede		€ 33.756,04		
di cui comparto	€ 21.120,74			
Totale		€ 133.362,15	€ 53.156,52	€ 80.205,63

Rapporti di somministrazione

Le tabelle seguenti riepilogano i dati relativi ai lavoratori impiegati mediante contratto di somministrazione nell'anno 2011.

Cat.	Profilo	Struttura di assegnazione	Unità	Scadenza
C	Assistente amministrativo	Ufficio relazioni con il pubblico	1	07.03.2011

Servizi esternalizzati

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

Descrizione	Unità	Categoria	Ruolo	Profilo	
Servizio pulizie e servizio raccolta rifiuti	33	1	4	operaio specializzato	
		2	3	operaio qualificato	
		24	2	operaio comune	
		6	1	operaio manovale	
Servizio lavanderia	1	3	operaio	area operativa consolidata	
Servizio ristorazione	14	1	4	operaio part time	cuoco
		1	5	operaio part time	cuoco
		2	5	operaio part time	autista
		2	6	operaio part time	addetto mensa
		7	6S	operaio part time	addetto mensa
		1	7	operaio part time	addetto pulizie
Servizio trasporto merci e facchinaggio	10	6	A2	addetto facchinaggio	
		1	B1	addetto facchinaggio	
		3	B3	addetto facchinaggio	
Servizio manutenzione aree verdi	4		operaio		
Servizio supporto gestione pazienti psichiatrici (a chiamata)	3		educatori		
Servizio trasporto campioni biologici	1		autista		
Servizio trasporto secondario	1		autista ambulanza		
Servizio asporto e smaltimento rifiuti	2		operaio		
Servizio manutenzione apparecchiature biomedicali e inform.	5	impiegato tecnico	manut. apparecchiature medicali e informatiche	tecnico senior	
Servizio vigilanza antincendio	12		guardiafuochi		
Servizio manutenzione impianti e gestione calore	5	1		operaio - elettricista	
		1		operaio - aiuto elettricista	
		1		operaio - conduttore generatori di vapore	
		1		operaio - addetto conduz. impianti termici	
		1		operaio - manutentore	

Rapporti di lavoro autonomo

Si riportano, infine, i dati relativi alla dotazione di personale non dipendente riferita all'anno 2011 compresi: a) i rapporti attivati in anni precedenti e scaduti nell'anno di riferimento; b) i rapporti attivati in anni precedenti che scadono in periodo successivo. Sono evidenziati rapporti non afferenti alla ricerca.

Tipologia di rapporto	Unità
Collaborazione coordinata e continuativa ex art. 7, c. 6, d.lgs. 165/2001	46
Collaborazione coordinata e continuativa ex art. 7, c. 6, d.lgs. 165/2001 (proroga)	6
Lavoro autonomo ex art. 7, c. 6, d.lgs. 165/2001	6
Lavoro autonomo ex art. 7, c. 6, d.lgs. 165/2001 non afferenti alla ricerca	3
Lavoro autonomo ex art. 7, c. 6, d.lgs. 165/2001 (proroga)	8
Collaborazione occasionale ex art. 7, c. 6, d.lgs.165/2001	3
Collaborazione coordinata e continuativa ex art. 15-octies d.lgs. 502/1992	8
Collaborazione coordinata e continuativa ex art. 15-octies d.lgs. 502/1992 (proroga)	4
Lavoro autonomo ex art. 15-octies d.lgs. 502/1992	3

Applicazione dell'articolo 9, comma 2-bis, del d.l. 78/2010 convertito dalla legge 122/2010

Ricordato che nel Piano attuativo ospedaliero per l'anno 2012 è stata data evidenza dell'adottata modalità applicativa dell'articolo 9 del decreto legge 31 maggio 2010 n. 78, convertito con modifiche in legge 30 luglio 2010 n. 122, i fondi contrattuali sono stati determinati in via preventiva per gli anni 2011-2012-2013 con il decreto del direttore generale n. 214 del 6 ottobre 2011 e riportati nel richiamato Piano.

Ai fini della determinazione dei fondi contrattuali a consuntivo per l'anno 2011 secondo quanto previsto dalla legge n. 122/2010, ed in particolare la eventuale riduzione degli stessi a seguito della variazione della consistenza numerica del personale, si espone di seguito la variazione di forza dell'anno 2011 rispetto all'anno 2010 e la corrispondente riduzione da operare.

	Comparto	Dir. medica	Dir. san.	Dir. prof. san.	Dir. p.t.a.	TOTALE
Forza 31.12.10 da PAO 2012	606	135	18	1	7	767
Dati forza 2011						
gen-11	602	134	18	1	7	762 (754)
dic-11	604	135	18	0	8	765 (757)
Media	603	134,5	18	0,5	7,5	763,5
	100%	100%	100%	50%	107%	
Riduzione	0%	0%	0%	0%	0%	

Si ritiene necessario precisare che si è ritenuto di applicare le linee interpretative del Ministero dell'economia e finanze e della Conferenza Regioni e Province autonome, intervenute sulla materia, in relazione alle linee regionali in materia di gestione del personale date con d.G.R. 1616 dd. 2 settembre 2011.

In particolare si ritiene operante un doppio tetto: da un lato la cristallizzazione dei fondi contrattuali all'anno 2010 come previsto dalla legge 122/2010 e dall'altro dalla forza al 31 dicembre 2010 come previsto dalle sopra indicate linee regionali.

Tale doppio tetto relativo all'anno 2010 costituisce quindi parametro per la determinazione dei fondi contrattuali per l'anno 2011 e seguenti e l'applicazione delle eventuali riduzioni degli stessi a seguito della riduzione della forza. Per evitare effetti distorsivi derivanti dalla cessione della funzione di medicina trasfusionale dal 1.01.2011, per la quale si è già proceduto ad autonoma riduzione dei fondi, nel dato di forza del 2011 è preso in considerazione anche il numero di 8 unità di personale interessato dal trasferimento. Il totale di forza evidenziato in grassetto corrisponde a quello riportato nella tabella esposta nel capitolo *Manovra qualitativa del personale*. Per il 2011 non si procede quindi a riduzione dei fondi contrattuali essendo la variazione di forza sostanzialmente neutra. Un tanto anche per il fondo relativo all'unico Dirigente delle professioni sanitarie considerata la vacanza del posto dall'ultima settimana del mese di dicembre 2011.

Pertanto, i fondi per l'anno 2011 sono costituiti a consuntivo in linea con il preventivo e come di seguito indicato, ricordando che l'efficacia dell'inserimento nel fondo competente dell'1% del monte salari è da intendersi in ogni caso sospensivamente condizionata alla positiva certificazione del pareggio di bilancio aziendale per l'anno 2011 da parte della Regione autonoma Friuli Venezia Giulia.

I fondi delle tre aree contrattuali per l'anno 2012 risultano già costituiti a preventivo con il richiamato decreto del direttore generale n. 214 del 6 ottobre 2011.

In riferimento alla richiesta verifica di costituzione dei fondi si espongono di seguito gli stessi in versione analitica, rispetto a quanto già esposto nei precedenti documenti aziendali, a partire dal consolidato dell'anno 2007.

FONDI COMPARTO

Fondo art. 29 CCNL 19.4.2004 confermato dai successivi contratti Compensi per lavoro straordinario e per la remunerazione di particolari condizioni di disagio, danno o pericolo

	2010	2011	2012
Fondo consolidato 2007	990.495,47	990.495,47	990.495,47
Riduzione straordinari per posizioni organizzative	15.398,50	15.398,50	15.398,50
A Fondo anno 2010 (decreto 214/2011)	975.096,97	975.096,97	975.096,97
B Riduzione medicina trasfusionale		21.169,36	21.169,36
C Totale A-B "Tetto" dal 2011 al netto riduzioni stabili	975.096,97	953.927,61	953.927,61
D Riduzione l.122-2010 per variazione dotazione organica (dal 2011)		0	
E Totale C-D "Tetto" dal 2011 al netto riduzioni		953.927,61	953.927,61

Fondo art. 31 CCNL 19.4.2004 confermato dai successivi contratti
Finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, del valore comune delle ex indennità di
qualificazione professionale e dell'indennità professionale specifica

	2010	2011	2012
Fondo consolidato 2007	1.870.644,28	1.870.644,28	1.870.644,28
Incrementi art. 11 CCNL 10.04.2008 ripartito con fondo art. 30	4.500,00	4.500,00	4.500,00
incrementi art. 10 CCNL 31.07.2009 fasce	39.963,82	39.963,82	39.963,82
Totale incrementi contrattuali	44.463,82	44.463,82	44.463,82
Voci variabili			
Riassorbimento ore straordinarie posizioni organizzative	15.398,50	15.398,50	15.398,50
Art. 40, c.1, CCNL 7.04.1999 riconv. risorse indennità infermieristica e liv. VIII bis			
Anni 1998, 1999, 2000 e 2001 quota intera	56.273,14	56.273,14	56.273,14
Anno 2002 quota intera	20.017,87	20.017,87	20.017,87
Anno 2003 quota intera	5.763,66	5.763,66	5.763,66
Anno 2004 quota intera	15.493,71	15.493,71	15.493,71
Anno 2005 quota intera	14.440,13	14.440,13	14.440,13
Anno 2006 quota intera	14.873,96	14.873,96	14.873,96
Anno 2007 quota intera	27.392,87	27.392,87	27.392,87
subtotale	154.255,34	154.255,34	154.255,34
Art. 3, c.3 lett. a) CCNL 20.09.2001 risparmio R.I.A.			
Risparmio RIA 2005 quota intera	14.414,57	14.414,57	14.414,57
Risparmio RIA 2006 quota intera	21.654,53	21.654,53	21.654,53
Risparmio RIA 2007 quota intera	18.705,21	18.705,21	18.705,21
Risparmio RIA 2008 quota intera	29.255,81	29.255,81	29.255,81
Risparmio RIA 2009 quota intera	19.251,44	19.251,44	19.251,44
Risparmio RIA pro-rata anno 2010	4.681,39	4.681,39	4.681,39
subtotale	107.962,95	107.962,95	107.962,95
Risorse regionali aggiuntive per passaggi BS-C prof. NON ad esaurimento	426,66	426,66	426,66
Totale voci variabili	278.043,45	278.043,45	278.043,45
A Fondo anno 2010 (decreto 214/2011)	2.193.151,55	2.193.151,55	2.193.151,55
B Riduzione medicina trasfusionale		16.469,71	16.469,71
C Totale A-B Fondo dal 2011 al netto riduzioni stabili (decreto 214/2011)	2.193.151,55	2.176.681,84	2.176.681,84
D Riduzione l. 122-2010 per variazione dotazione organica (dal 2011)		0,00	
E Totale C-D "Tetto" dal 2011 al netto riduzioni	2.193.151,55	2.176.681,84	2.176.681,84

**Fondo art. 30 CCNL 19.4.2004 confermato dai successivi contratti
Produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e per il premio della qualità delle prestazioni individuali**

	2010	2011	2012
Fondo consolidato 2007	329.490,06	329.490,06	329.490,06
Incrementi art. 11 CCNL 10.04.2008 ripartito con fondo art. 31	4.957,83	4.957,83	4.957,83
Incremento 1% monte salari 1997	128.686,29	128.686,29	128.686,29
A Fondo anno 2010 (decreto 214/2011)	463.134,18	463.134,18	463.134,18
B Riduzione medicina trasfusionale		3.311,37	3.311,37
C Totale A-B Fondo dal 2011 al netto riduzioni stabili (decreto 214/2011)	463.134,18	459.822,81	459.822,81
D Riduzione l. 122-2010 per variaz. dotazione organica (dal 2011)		0,00	
E Totale C-D "Tetto" dal 2011 al netto riduzioni	463.134,18	459.822,81	459.822,81

FONDI DIRIGENZA

Fondo trattamento accessorio medici

	2010	2011	2012
Fondo consolidato 2007	412.145,37	412.145,37	412.145,37
incrementi art. 25 c. 2 CCNL 17.10.08 incrementi anno 2008	8.403,65	8.403,65	8.403,65
A Fondo anno 2010 (decreto 214/2011)	420.549,02	420.549,02	420.549,02
B Riduzione medicina trasfusionale	0,00	12.515,94	12.515,94
C Totale A-B "Tetto" dal 2011 al netto riduzioni stabili	420.549,02	408.033,08	408.033,08
D Riduzione l.122-2010 per variazione dotazione organica (dal 2011)		0,00	0,00
E Totale C-D "Tetto" dal 2011 al netto riduzioni	420.549,02	408.033,08	408.033,08

Fondo retribuzione di posizione medici

	2010	2011	2012	
A	Fondo consolidato 2007	2.058.866,83	2.058.866,83	2.058.866,83
	Incrementi art. 9, c. 2 CCNL 6.05.2010 posizione minima unificata	22.310,42	22.310,42	22.310,42
	incrementi art. 9, c. 3 CCNL 6.05.2010	27.190,80	27.190,80	27.190,80
B	Totale incrementi contrattuali	49.501,22	49.501,22	49.501,22
	Art. 50 c. 7 riduzione importi art. 47, c. 6	12.617,03	12.617,03	12.617,03
	Art. 50 c. 2 lett. d) CCNL 8.06.00 assegni personali dirigenti ex art. 38, 43 c. 2 e 3 cessati	66.214,44	66.214,44	66.214,44
	Art. 54 c. 5 CCNL 3.11.05 RIA solo per equiparazione dirigenti cessati per dirigenti NA con meno di 5 anni dal 1.01.04	532.365,24	532.365,24	532.365,24
C	Totale voci variabili	585.962,65	585.962,65	585.962,65
D	Totale A+B+C "Tetto" dal 2011 al lordo riduzioni-	2.694.330,70	2.694.330,70	2.694.330,70
E	Riduzione medicina trasfusionale		27.742,15	27.742,15
F	Totale D-E "Tetto" dal 2011 al netto riduzioni stabili-Fondo anno 2010 (decr. 214/2011)	2.694.330,70	2.666.588,55	2.666.588,55
G	Riduzione l. 122-2010 per variazione dotazione organica (dal 2011)		0,00	
H	Totale F-G "Tetto" dal 2011 al netto riduzioni	2.694.330,70	2.666.588,55	2.666.588,55

Fondo risultato dirigenti medici

	2010	2011	2012	
A	Fondo consolidato 2007	238.634,49	238.634,49	238.634,49
	Incremento art.26 c.2 CCNL 17.10.08 anno 2008	12.603,51	12.603,51	12.603,51
	Incrementi art.11, c.2 CCNL 06.05.2010	18.358,20	18.358,20	18.358,20
B	Totale incrementi contrattuali	30.961,71	30.961,71	30.961,71
C	Incremento 1% monte salari 1997	52.668,03	52.668,03	52.668,03
D	Riduzione medicina trasfusionale	0,00	3.994,02	3.994,02
E	Totale A+B+C-D "Tetto" dal 2011 al netto riduzioni stabili-Fondo anno 2010 (decr.214/2011)	322.264,23	318.270,21	318.270,21
F	Riduzione l.122-2010 per variazione dotazione organica (dal 2011)		0,00	0,00
G	Totale E-F "Tetto" dal 2011 al netto riduzioni	322.264,23	318.270,21	318.270,21

Fondo trattamento accessorio s.p.t.a.

	2010	2011	2012
Fondo consolidato 2007	16.568,16	16.568,16	16.568,16
Incrementi art. 26 c. 2 CCNL 17.10.08 Incrementi anno 2008	1.360,50	1.360,50	1.360,50
A Fondo anno 2010 (decreto 214/2011)	17.928,66	17.928,66	17.928,66
B Riduzione l. 122-2010 per variazione dotazione organica (dal 2011)		0	
C Totale A-B "Tetto" dal 2011 al netto riduzioni	17.928,66	17.928,66	17.928,66

Fondo posizione dirigenza sanitaria

	2010	2011	2012
A Fondo consolidato 2007	141.046,06	141.046,06	141.046,06
B incrementi art. 8, c.2 CCNL 6.5.2010 posizione minima unificata	1.800,41	1.800,41	1.800,41
art. 50 c. 2 lett. d) CCNL 8.06.00 e art. 8 c. 2 lett. c) II bien. assegni personali dirigenti ex art.39 cessati dal 1.1.2000	7.448,56	7.448,56	7.448,56
art.50 c.2 lett. e) CCNL 8.06.00 e art. 8, c.2 secondo periodo lett. d) RIA dirigenti cessati per equiparazione art. 42.	0,00	0,00	0,00
art.49 c.5 CCNL 3.11.05 RIA dirigenti cessati per dirigenti NA con meno di 5 anni	32.512,27	32.512,27	32.512,27
C Totale voci variabili	39.960,83	39.960,83	39.960,83
D Riduzione costituzione fondo dirigente prof. sanitarie art. 41 CCNL 10.2.2004	8.295,14	8.295,14	8.295,14
E Totale A+B+C-D "Tetto" dal 2011 al lordo riduzioni- Fondo anno 2010 (decr.214/2011)	174.512,16	174.512,16	174.512,16
F Riduzione l. 122-2010 per variazione dotazione organica (dal 2011)		0,00	
G Totale E-F "Tetto" dal 2011 al netto riduzioni	174.512,16	174.512,16	174.512,16

Fondo risultato dirigenti sanitari

	2010	2011	2012	
A	Fondo consolidato 2007	19.559,65	19.559,65	19.559,65
	Incremento art. 27 c. 2 CCNL 17.10.08 anno 2008	1.633,20	1.633,20	1.633,20
	Incrementi art. 10 c. 2, CCNL 6.5.2010	2.418,00	2.418,00	2.418,00
B	totale incrementi contrattuali	4.051,20	4.051,20	4.051,20
C	Incremento 1% monte salari 1997	6.723,91	6.723,91	6.723,91
D	Riduzione per costituzione fondo dirigente prof. sanitarie art. 41 CCNL 10.2.2004	1.177,38	1.177,38	1.177,38
E	Totale A+B+C-D "Tetto" dal 2011 al netto riduzioni stabili-Fondo anno 2010 (decr.214/2011)	29.157,38	29.157,38	29.157,38
F	Riduzione l.122-2010 per variazione dotazione organica (dal 2011)		0,00	
G	Totale E-F "Tetto" dal 2011 al netto riduzioni	29.157,38	29.157,38	29.157,38

Fondo di posizione dirigente professioni sanitarie

	2010	2011	2012	
A	Fondo consolidato 2007	7.839,16	7.839,16	7.839,16
	incrementi CCNL 6.5.2010	455,98	455,98	455,98
B	Totale incrementi contrattuali	455,98	455,98	455,98
C	Totale A+B "Tetto" dal 2011 - Fondo anno 2010 (decr.214/2011)	8.295,14	8.295,14	8.295,14

Fondo di risultato dirigente professioni sanitarie

	2010	2011	2012	
A	Fondo consolidato 2007	1.177,38	1.177,38	1.177,38
B	incrementi art. 10, c.2, CCNL 6.5.2010	120,90	120,90	120,90
C	Totale A+B fondo CCNL 6.5.2010 "Tetto" dal 2011	1.298,28	1.298,28	1.298,28

Fondo posizione dirigenza p.t.a.

	2010	2011	2012	
A	Fondo consolidato 2007	85.439,00	85.439,00	85.439,00
	incrementi art. 8, c.2 CCNL 6.5.2010 posizione minima unificata	4.969,54	4.969,54	4.969,54
	Incremento aut. reg.le decr. 101-2010 bil. consuntivo 2009	17.380,09	17.380,09	17.380,09
B	Totale incrementi contrattuali	22.349,63	22.349,63	22.349,63
	art.50 c.3 lett. d) CCNL 8.06.00 maturato economico dirigenti ex XI liv. cessati e art. 8, c.3, lett. b) II biennio	6.034,70	6.034,70	6.034,70
	art. 50 c. 3 lett. d) CCNL 8.06.00 RIA cessati per equiparazione art. 42 e art. 8, c.3, lett. c) II biennio e art. 49, c.5, CCNL 3.11.05 RIA dirigenti cessati per equiparazione fino al 2003 poi per dirigenti NA con meno 5 anni	12.933,93	12.933,93	12.933,93
C	Totale voci variabili	18.968,63	18.968,63	18.968,63
D	Totale A+B+C-D "Tetto" dal 2011 al lordo riduzioni-Fondo anno 2010 (decr.214/2011)	126.757,26	126.757,26	126.757,26
E	Riduzione l.122-2010 per variazione dotazione organica (dal 2011)		0,00	
F	Totale D-E "Tetto" dal 2011 al netto riduzioni	126.757,26	126.757,26	126.757,26

Fondo risultato dirigenti p.t.a.

	2010	2011	2012	
A	Fondo consolidato 2007	1.939,50	1.939,50	1.939,50
	incremento art. 27 c.2 CCNL 17.10.08 anno 2008	408,30	408,30	408,30
	incrementi art. 10, c.2, CCNL 6.5.2010	604,50	604,50	604,50
B	totale incrementi contrattuali	1.012,80	1.012,80	1.012,80
C	Incremento 1% monte salari 1997	910,45	910,45	910,45
D	Totale A+B+C "Tetto" dal 2011 al netto riduzioni stabili-Fondo anno 2010 (decr.214/2011)	3.862,75	3.862,75	3.862,75
E	Riduzione l.122-2010 per variazione dotazione organica (dal 2011)		0,00	
F	Totale D-E "Tetto" dal 2011 al netto riduzioni	3.862,75	3.862,75	3.862,75

Il nuovo Atto aziendale adottato con decreto n. 275 dd. 14.12.2011 ha previsto la costituzione in staff alla Direzione strategica di una ulteriore struttura complessa denominata Pianificazione, controllo direzionale e sviluppo da affidare (e già affidata, previa autorizzazione regionale, ex art. 15-septies del d.lgs. n. 502/1992) ad un dirigente amministrativo con corrispondente incarico gestionale.

I fondi della dirigenza p.t.a. dovranno pertanto essere adeguati per il conseguente costo anche in superamento del tetto determinato in relazione all'anno 2010 considerato che trattasi di nuova funzione a seguito dell'adozione di un nuovo e diverso modello organizzativo.

A tal fine si osserva che il personale dirigente del ruolo p.t.a. non ha avuto stabile strutturazione fino alla piena applicazione del primo atto aziendale adottato con decreto 11/2008 ed al rientro del personale comandato.

I relativi fondi contrattuali - peraltro esigui se rapportati alla media regionale - appaiono non più congruenti con la dotazione di tale tipologia di personale, considerato altresì che fino a tempi recentissimi l'importante avanzo determinato nel fondo di posizione consentiva, tramite trasferimento secondo quanto previsto dai contratti collettivi nazionali di lavoro, di dare adeguata capienza al fondo di risultato.

Si ritiene pertanto che

a) il fondo di posizione debba essere incrementato di un congruo importo per garantire, quantomeno, il valore minimo contrattuale della posizione unificata per l'indicato incarico e la relativa indennità per l'incarico di struttura complessa nonché al fine di valorizzare l'attribuzione al direttore del personale della funzione di gestione giuridica del personale stesso che sarà riportata all'interno dell'Istituto;

b) analogamente il fondo di risultato debba essere conseguentemente e congruamente incrementato.

Tali aumenti devono ritenersi minimi, dovendo incrementarsi ulteriormente per poter attribuire anche una variabile aziendale al pari della dirigenza sanitaria.

d) Rendicontazione delle risorse regionali aggiuntive per il personale**Comparto**

Si descrivono di seguito le modalità di utilizzo delle risorse aggiuntive regionali stanziare per il comparto con l'Accordo regionale dd. 29 marzo 2011.

Parte delle stesse è già stata liquidata con cadenza mensile in corso d'anno, come previsto anche dai precedenti accordi regionali recentemente rinnovati e dalla stipula della pre-intesa dd. 7 marzo 2011, in quanto vincolate nella destinazione all'incentivazione del personale turnista, del lavoro notturno e festivo e degli operatori tecnici addetti all'assistenza e sociosanitari. A margine di tale rendicontazione si evidenzia che, a fronte di un importo erogato dalla Regione pari a € 302.105,35, la spesa effettivamente sostenuta è pari a € 334.810,30, attingendo, per la differenza, alle restanti risorse stanziare.

Con gli accordi aziendali prot. 10845 dd. 22 settembre 2011 e prot. 13697 dd. 15 dicembre 2011, certificati positivamente dal Collegio sindacale rispettivamente in data 6 ottobre 2011 e 18 gennaio 2012 ed inviati alla competente direzione regionale oltre che agli organismi pubblici individuati dal d.lgs. 165/2001, sono state sviluppate le progettualità i cui costi sono fronteggiati con i residui delle risorse regionali rispettivamente dell'anno 2009 (€ 75.661,46), dell'anno 2010 (€ 184.592,56) e con le risorse a disposizione per l'anno 2011.

Tutte le progettualità sviluppate sono state oggetto di valutazione da parte del competente Organismo indipendente di valutazione. Sono in corso di svolgimento le attività necessarie alla determinazione dei costi in base ai diversi livelli di raggiungimento degli obiettivi e del coinvolgimento di parte del personale in una pluralità degli stessi.

Alla data del 31 marzo 2012 sono stati spesi per il progetto n. 9 «Assicurare la continuità dei servizi assistenziali e tecnico diagnostici» € 121.802,50 a valere sulle risorse regionali dell'anno 2011 destinati ad essere incrementati degli importi di competenza dei responsabili infermieristici e tecnico-sanitari di dipartimento e dei coordinatori.

Dirigenza

Per quanto riguarda le risorse stanziare per l'area della dirigenza medica e sanitaria, professionale, tecnica ed amministrativa con accordi dd. 29 marzo 2011, sono state sviluppate progettualità con accordi aziendali prot. 11064 del 28 settembre 2011 e prot. 13908 del 21 dicembre 2011 rispettivamente certificati dal Collegio sindacale in data 6 ottobre 2011 e 18 gennaio 2012 ed inviati alla competente direzione regionale oltre che agli organismi pubblici individuati dal d.lgs. 165/2001.

Con tali accordi è stato previsto l'utilizzo delle risorse regionali dell'anno precedente che non erano state finalizzate a progettualità.

Tutte le progettualità sviluppate sono state oggetto di valutazione da parte del competente Organismo indipendente di valutazione. Sono in corso di svolgimento le attività necessarie alla determinazione dei costi in base ai diversi livelli di raggiungimento degli obiettivi ed al coinvolgimento di parte del personale in una pluralità degli stessi.

Con l'erogazione del saldo del trattamento accessorio di risultato dell'anno 2010 avvenuto nella mensilità di gennaio 2012 sono state liquidate anche le risorse regionali finalizzate alla c.d. armonizzazione della dirigenza S.P.T.A. per importo complessivo di € 6.647,39 le quali, per la natura della finalità, sono state destinate a incrementare il trattamento accessorio di risultato in base alle *performance* conseguite nel raggiungimento degli obiettivi aziendali siccome certificate dall'Organismo di valutazione.

L'elaborazione di un prospetto analitico sarà possibile a conclusione delle operazioni di quantificazione di costo delle diverse progettualità, anche per evidenza degli eventuali importi residui che potranno essere utilizzati per sviluppare progettualità nell'anno 2012.

e) Investimenti effettuati**e.1) Investimenti in tecnologia e beni mobili**

Per l'anno 2011 è stato assegnato dalla Regione un contributo in conto capitale per acquisizione di beni mobili e tecnologie pari a € 750.000,00, cui si sono aggiunti € 250.000,00 di risorse proprie. L'assegnazione in conto capitale regionale per acquisizione di beni mobili e tecnologie è così ripartita:

- rilievo aziendale: € 700.000,00
- rilievo regionale: € 50.000,00 finalizzati al progetto PACS

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

Descrizione	Quantità	Modalità acquisizione	Valore aggiudicato (IVA compresa)
Ecotomografo ad elevate prestazioni per radiologia	1	Convenzione regionale	€ 123.874,96
Ventilatori polmonari	3	Convenzione regionale	€ 93.672,00
Sistema videoendoscopia digestiva	-	Acquisizione diretta	€ 106.800,00
Sistema videolaparoscopia per ginecologia	-	Convenzione regionale	€ 95.085,43

È stata inoltre avviata e conclusa la procedura per l'acquisizione di n. 7 monitor per stazioni di refertazione PACS (importo previsto di piano € 40.000,00) a rinnovo delle stazioni di refertazione della radiologia pediatrica. Sempre in tema di PACS è stata aggiudicata la procedura di affidamento del servizio di assistenza tecnica e contestualmente è stata aggiudicata la fornitura dell'aggiornamento dell'attuale sistema PACS aziendale per poter confluire, secondo quanto previsto dal progetto, nel PACS regionale.

Si è concluso l'allestimento delle aree riqualificate del Dipartimento Chirurgico con arredi e attrezzature.

Beni e servizi

È proseguito anche nel 2011 il rapporto convenzionale con il DSC che prevede il trasferimento della funzione degli ordini e l'espletamento anche delle procedure in economia.

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

Sistema informativo - SISR

Per quel che concerne il SISR e in particolare il mondo G2 nel 2011 è stato esteso l'uso dei sistemi forniti da Insiel, ovvero la prescrizione elettronica, in tutti gli ambulatori, il day hospital pediatrico e altri reparti; è stata raggiunta la quasi totale copertura delle strutture ospedaliere per utilizzo dei referti informatici sempre negli ambulatori e nel day hospital; sono state attivate postazioni per l'*order entry* (in particolare sempre nel day hospital pediatrico) da cui poter fare direttamente in formato digitale le richieste di esami al laboratorio da parte delle strutture cliniche. Per la firma digitale dei referti il risultato è stato più contenuto dovendo Insiel garantire la correttezza della visualizzazione al desktop del referto una volta visualizzato sul visore, funzionalità non ancora disponibile alla fine del 2011. I referti firmati digitalmente vanno correttamente in conservazione legale con la opportuna marcatura temporale.

Per quel che riguarda la gestione del sistema informatico sono stati svolti circa 2800 interventi, sono stati installati circa 40 nuovi pc tra portatili e sistemi desktop, e sono stati messi in produzione 3 server host capaci di supportare una trentina di server virtuali che allo stato attuale sono il cuore dei servizi dell'Ospedale (file server, server di dominio, dns, dhcp, intranet, antivirus). In particolare è stato installato e messo in produzione il nuovo sistema per la registrazione dei log in accordo con la normativa vigente e un nuovo sistema di *storage*

ad alte prestazioni dotato di uno spazio disco ridondato di 8 TB a disposizione degli utenti e applicazioni di terzi.

Durante l'anno è stato avviato il nuovo sistema di stampa dei badge/cartellini identificativi del personale. I nuovi cartellini, completi di fotografia, sono stati tutti distribuiti entro la fine del 2011 e il sistema è attualmente in produzione a disposizione dell'Ufficio del Personale per i nuovi assunti.

Sempre nell'anno è stata consolidata l'affidabilità della rete informatica in particolare per quello che riguarda gli apparati perimetrali e sono stati acquisiti e installati apparati attivi per la rete aziendale locale. Due nuovi armadi di rete sono stati resi disponibili presso la sede del CED e in accordo con Insiel e il Centro di Calcolo dell'Università degli Studi di Trieste sono stati installati degli apparati che hanno spostato tutto il traffico internet dalla rete sanità alla rete metropolitana veloce Lightnet. Il tutto con risorse interne e a costi molto ridotti vista l'adesione del Burlo in quanto IRCCS al consorzio nazionale GARR. Prosegue inoltre l'installazione e l'utilizzo di apparati wireless soprattutto nelle SCU universitarie collaborando con l'Università stessa a portare dei servizi direttamente sulla rete aziendale Burlo.

Sono state inoltre effettuati manutenzioni straordinarie alla rete telematica aziendale e alla centrale telefonica dell'Istituto.

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

Nelle tabelle allegate, si riporta una tabella illustrativa dello stato di avanzamento degli investimenti in tecnologia e beni mobili al 31/12/2011.

Stato di avanzamento dei piani delle acquisizioni di beni mobili e tecnologie

anno	importo di piano	di cui:					liquidità di cassa
		di cui acquistato al 31.12.2010	di cui acquistato al 30.06.2011	di cui acquistato al 31.12.2011	leasing	fondi propri	
2006	1.120,3	630,0	630,0	630,0	183,6	430,0	306,7
2007	1.615,9	590,0	590,0	590,0	816,1	590,0	209,8
2008	1.069,3	121,0	121,0	121,0	336,7	121,0	611,6
2009	2.071,8	1.545,1	1.690,2	1.690,2	-	1.023,8	-
2010	819,4	186,2	659,1	755,7	-	120,0	-
2011	1.000,0	-	612,1	655,9	-	250,0	-

conto capitale

anno	importo di piano	di cui acquistato al 31.12.2010	di cui acquistato al 30.06.2011	di cui acquistato al 31.12.2011	% sul totale
2006	630,0	630,0	630,0	630,0	100%
2007	590,0	590,0	590,0	590,0	100%
2008	121,0	121,0	121,0	121,0	100%
2009	2.071,8	1.545,1	1.690,2	1.690,2	82%
2010	819,4	186,2	659,1	755,7	92%
2011	1.000,0	-	612,1	655,9	66%

leasing e liq cassa

anno	valore di piano	leasing		liq. cassa	
		valore acquisito al 31 12 2011	canone annuale	valore di piano	valore acquisito al 31 12 2011
2006	183,6	183,6	42,8	306,7	38,3
2007	816,1	816,1	190,3	209,8	26,2
2008	336,7	336,7	121,0	611,6	79,0

leasing e liq cassa

oneri maturati al 31.12.2010	oneri maturati al 31.12.2011	
497.729,00	487.111,32	importo in euro
riscatti finali maturati al 31 12 2010	riscatti finali maturati al 31 12 2011	
-	2.483,62	importo in euro

(ove non esplicitamente indicato gli importi si intendono espressi in migliaia di euro)

Stato di avanzamento delle acquisizioni di beni mobili e tecnologie di rilievo

Descrizione Attrezzatura	Struttura operativa/ Area funzionale	Piano	Importo di piano (in k€)	Importo di acquisto (in k€)	Avanzamento al 31.12.2010	Avanzamento al 30.06.2011	Avanzamento al 31.12.2011
Apparecchio per Anestesia	Anestesia e Rianim.	2006	125,0				
Sistema integrazione sala operatoria pediatrica		2007	170,0				
Apparecchio per anestesia		2007	160,0				
Tavolo operatorio		2007	130,0				
Sintetizzatore DNA		2007	340,0				
Sistema per radiologia digitale	Radiologia	2009	396,0				
Ecotomografo a elevate prestazioni per ostetricia e ginecologia	UDPEG	2009	150,0				
Ecocardiografo a elevate prestazioni	Cardiologia	2009	150,0	141,5	concluso		
Liquido massa	Dip medicina e lab	2009	220,0	236,6	in corso	concluso	
Sistema integrazione sala operatoria	Chirurgia pediatrica	2009	454,0		da avviare	da avviare	in corso
Acquisti per progetto regionale PACS (C)		2010	40,0	42,2	da avviare	in corso	concluso
Arredi, attrezzaggio e interfacciamenti per PACS (C - quota integrativa)		2011	50,0		-	da avviare	da avviare
Ecografo	Radiologia	2011	120,0	123,8	-	in corso	concluso

e.2) Investimenti edili impiantistici

La presente relazione illustra gli investimenti edilizi ed impiantistici effettuati nell'ambito dell'esercizio annuale, evidenziandone lo stato di attuazione al 31.12.2011 in riferimento a quanto previsto in sede di programmazione.

L'importo degli investimenti previsto in sede di programmazione, ovvero nel piano consolidato preventivo approvato, ammonta ad Euro 2.420.000,00 così composto:

- Fondi propri: € 20.000,00
- Fondi Regionali di rilievo aziendale: € 500.000,00;
- Fondi Regionali di rilievo regionale: € 1.900.000,00

Si riporta di seguito lo stato di attuazione degli investimenti al 31.12.2011:

Realizzazione area gioco per bambini

La finalità dell'intervento consiste nel creare uno spazio dove i piccoli pazienti e visitatori dell'Ospedale possano socializzare e trascorrere momenti di svago, compatibilmente con le necessità terapeutiche e le loro condizioni fisiche; Si è individuata come adatta a tal fine l'area verde adiacente alla camera calda/ingresso principale dell'Istituto.

Nel corso dell'anno si è provveduto alla redazione ed approvazione del progetto, all'acquisto dei giochi ed alla predisposizione dell'area sulla quale posizionare le attrezzature succitate.

Fonti di finanziamento relativamente al Piano 2011:

- Fondi propri: € 20.000,00

Ristrutturazione piano interrato ad uso spogliatoi

Nell'ambito del comprensorio dell'I.R.C.C.S. "Burlo Garofolo" una delle problematiche che l'Amministrazione ha deciso attualmente di affrontare è quella relativa agli spazi dedicati al personale ad uso spogliatoi.

Per problematiche legate alla vetustà ed alla inadeguatezza agli standard richiesti, alcune aree, già dedicate a spogliatoi nel passato, si sono dovute interdire. Di conseguenza la situazione relativa agli spogliatoi ha subito una sensibile riduzione in termini di superficie dedicata e numero assoluto di posti disponibili.

Tutto questo ha portato l'Amministrazione ad una precisa volontà di dedicare attenzione al problema per riportare l'Istituto entro gli standard richiesti.

Come primo intervento, è stato individuato quello che va a ristrutturare gli spazi già usati in passato come spogliatoi, situati al piano interrato dalla "scala D" dell'edificio principale.

Nel corso dell'anno si è proceduto alla predisposizione del Documento Preliminare alla Progettazione, alla redazione del Progetto Preliminare da parte di personale interno all'Istituto; sempre nel corso dello stesso 2011 si è provveduto all'acquisizione con incarico esterno della progettazione Definitiva-Esecutiva dell'opera.

Fonti di finanziamento relativamente al Piano 2011:

- Fondi Regionali di rilievo aziendale: € 200.000,00

Interventi vari di manutenzione straordinaria

Nel corso dell'anno si è proseguita una serie di interventi, in parte già avviata nelle annualità precedenti; tali interventi di natura straordinaria sono necessari al parziale rinnovo o mantenimento dello stato di efficienza delle infrastrutture.

Fonti di finanziamento relativamente al Piano 2011:

- Fondi regionali di rilievo aziendale: 200.000,00

Interventi di manutenzione presso Ostetricia e Ginecologia

Relativamente a tale intervento, la struttura tecnica sta compiendo alcune ulteriori verifiche propedeutiche alla progettazione, anche in relazione alle eventuali scelte strategiche coinvolgenti la logistica e le destinazioni d'uso degli spazi sanitari all'interno del comprensorio.

Fonti di finanziamento relativamente al Piano 2011:

- Fondi regionali di rilievo aziendale: 100.000,00

Interventi di messa in sicurezza antincendio

Nell'ambito del finanziamento stanziato, durante l'anno 2011 sono stati individuati i primi tre interventi da realizzare per garantire la funzionalità legata alla messa in sicurezza. Tali interventi nello specifico sono i seguenti:

- "Interventi di messa in sicurezza ed antincendio. Edificio laboratori - sostituzione di un ascensore per l'adeguamento dell'impianto ai soggetti diversamente abili" per un importo di € 130.000,00
- "Interventi di messa in sicurezza e antincendio. Edificio ambulatori - ristrutturazione e messa a norma dell'aula magna" per un importo di € 250.000,00
- "Interventi di messa in sicurezza e antincendio. Edificio ambulatori - messa a norma del secondo piano per la realizzazione degli ambulatori di audiologia" per un importo di € 325.000,00

Dei succitati interventi, per un totale di € 705.000,00, durante l'anno 2011 sono stati redatti ed approvati i progetti preliminari predisposti da personale interno alla struttura.

Relativamente alle rimanenti risorse stanziate, son in corso di verifica le necessità per la stesura della progettazione degli interventi di messa in sicurezza antincendio dell'edificio principale del comprensorio, anche in relazione alle eventuali scelte strategiche coinvolgenti la logistica e le destinazioni d'uso degli spazi sanitari all'interno del comprensorio.

Fonti di finanziamento relativamente al Piano 2011:

- Fondi Regionali di rilievo regionale: € 1.900.000,00

Realizzazione del nuovo Burlo presso il comprensorio ospedaliero di Cattinara

Nell'ambito del gruppo di lavoro interaziendale è stato predisposto, conformemente all'Obiettivo aziendale assegnato, il regolamento per l'affidamento dei servizi di ingegneria ed architettura relativi alla realizzazione della nuova sede dell'Istituto nel comprensorio di Cattinara.

PATRIMONIO IMMOBILIARE ESTERNO

In riferimento al patrimonio immobiliare disponibile dell'Istituto, si è proceduto all'alienazione dell'immobile sito al civ.n. 3 di Piazza Venezia per l'importo di € 254.000,00. Del suddetto importo la quota parte del prezzo di vendita spettante all'Istituto in virtù del suo titolo di proprietà è pari a € 110.250,00

f) Destinazione del risultato positivo dell'esercizio 2011

L'utile di esercizio 2011 ammonta a 952.855 €. In accordo con quanto previsto dalle "Direttive regionali", che includono nella gestione caratteristica anche le imposte sul reddito, il risultato d'esercizio è così rappresentato:

Risultato d'esercizio 2011	
Gestione caratteristica	
Valore della produzione	69.182.065
Costi della produzione	-69.115.835
Imposte sul reddito	-25.587
Saldo gestione caratteristica (a)	40.642
Gestione finanziaria (b)	33.430
Gestione straordinaria c)	878.783
Risultato d'esercizio (a+b+c)	952.855

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

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

In conformità a quanto previsto dalla suindicata normativa e dalle Direttive della Direzione Centrale Salute per la redazione del Bilancio di esercizio 2011 (prot. Reg. n. 7398 del 17.04.2012, Cap. 2.8), il Direttore generale indica di destinare il risultato dell'esercizio 2011 secondo la seguente modalità:

-100%, pari ad euro 952.855, come al punto e), accantonamento ad un fondo destinato ad investimenti in conto capitale.

g) Attività scientifica

L'attività di ricerca 2011 si è caratterizzata per un notevole incremento rispetto ai due anni precedenti. Nonostante anche il 2011 sia stato un anno di incertezze sul fronte dei finanziamenti, la ricerca si è potenziata su tutte le 6 linee ¹definite dal Ministero della Salute.

Testimonianze di questa notevole attività sono:

- La produzione scientifica si è caratterizzata per un nuovo ulteriore incremento sia nel numero delle pubblicazioni recensite (150 nel 2011 vs 135 del 2010) sia per l'Impact Factor normalizzato (IF n.) che nel 2011 è stato di 523,5 di parecchio superiore ai 492,6 punti di IF n. dell'anno 2010.

	IF n.
2006	424,0
2007	422,2
2008	469,8
2009	429,1
2010	492,6
2011	523,5

- Il miglioramento della performance in termini di IF si rileva anche dalla tabella sottostante dove emerge che, a fronte di una riduzione dei finanziamenti ministeriali negli ultimi 3 anni, si è visto aumentare invece la produzione scientifica su riviste internazionali

	Impact factor	Finanziamenti Ministeriali per Ricerca
2009	429,1	2.888.862,00
2010	492,6	2.880.000,00
2011	523,5	2.646.415,00

- Più di 40 nuovi progetti di ricerca presentati alla Direzione Scientifica dai ricercatori dell'Istituto per valutazione e approvazione (sui fondi della ricerca corrente).

- Ampia partecipazione al bando di "ricerca finalizzata/giovani ricercatori" promosso dal Ministero della Salute. L'Istituto ha certificato 7 progetti finalizzati e ben 24 progetti di giovani ricercatori distribuiti nelle varie aree della ricerca, aree che vanno dalla genetica alle malattie rare, dalla sanità pubblica alla chirurgia sperimentale. Nel 2011 l'Istituto ha partecipato anche al bando ministeriale sui fondi in conto capitale con un progetto dedicato all'acquisizione di un'apparecchiatura di risonanza magnetica total body per la diagnostica ed il follow up della popolazione emato oncologica pediatrica. L'esito dei bandi sopraelencati verrà esplicitato solo nel 2012.

- Nel corso del 2011 sono stati finanziati progetti su vari bandi nazionali e internazionali: cooperazione transfrontaliera Italia/Slovenia, ex Art.13 DM 593/00 (MIUR), Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, Istituto Superiore di Sanità, Centro Nazionale di Prevenzione e Controllo delle Malattie, Fondazioni private.

- Il prof. Paolo Gasparini (Direttore del Dipartimento di Medicina di Laboratorio) è risultato vincitore di un prestigioso premio nazionale quale miglior ricercatore medico dell'anno.

Sul fronte dei finanziamenti per la ricerca nel 2011 l'Istituto ha ricevuto 2.646.415,00 € di fondi ministeriali dedicati specificamente alla ricerca corrente con una riduzione di solo il 10% rispetto al 2010 contro un decremento medio degli altri IRCCS di circa il 15%. Altre fonti di finanziamento sono derivate da fondi extra ricerca corrente nazionali e internazionali (c.a. 600.000 €), da contributi di associazioni che supportano l'Istituto (c.a. 50.000 €), da fondazioni bancarie (Fondazione Cassa di Risparmio Trieste) (c.a. 200.000 €) e da fondi del 5 per mille dell'anno 2007 e 2008 (c.a. 1.000.000 €). Naturalmente questi finanziamenti (escluso quello della ricerca corrente) - seppur erogati nel 2011- verranno distribuiti nei prossimi 3 anni.

¹ L1 - Salute riproduttiva, medicina materno-fetale e neonatologia; L2 - Malattie croniche e tumorali ad insorgenza in età pediatrica; L3 - Scienze chirurgiche pediatriche; L4 - Epidemiologia, prevenzione e qualità delle cure; L5 - Neuroscienze dell'età evolutiva; L6 - Innovazione tecnologica, metodologica e gestionale.

h) Inventario fisico dei beni

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

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

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

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

- Monitoraggio delle scorte ed emissione della richiesta di riordino:

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

- Ordine al fornitore:

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

- Consegna:

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

- Carico:

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

- Scarico:

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

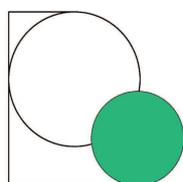
- Distribuzione dei materiali (magazzino Scorte varie e Farmacia):

Avviene con modalità e frequenze diverse secondo la tipologia dei materiali, il volume di movimentazione ed il numero degli utilizzatori.

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

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

Il Collegio Sindacale, tramite apposite visite di controllo, ha verificato l'esistenza fisica dei beni, come risulta dai verbali del Collegio: verbale n. 15/2011 dd. 08/04/2011 per il magazzino di Farmacia, per il magazzino di Laboratorio e per il magazzino Sala Parto; verbale n. 27/2012 dd. 02/02/2012 e verbale n. 29/2012 dd. 28/02/2012 per il magazzino scorte varie.



BURLO

Istituto di ricovero e cura a carattere scientifico materno - infantile

“Burlo Garofolo”

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

SEZIONE II

Bilancio d'esercizio 2011

Stato Patrimoniale – Schema Regionale

Attivo	PARZIALI	TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
A) IMMOBILIZZAZIONI			
I. Immobilizzazioni immateriali			
1 Costi d'impianto e di ampliamento		0	0
2 Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità Diritti di brevetto industr. e di utilizz. delle opere dell'ingegno		0	0
3 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		15.522	10.395
5 Immobilizzazioni in corso e acconti		0	0
Totale immobilizzazioni immateriali (I)		15.522	10.395
II. Immobilizzazioni materiali			
1 Terreni		0	0
2 Fabbricati <i>meno: fondo ammortamento fabbricati strumentali</i>		19.872.116 (4.929.074)	17.330.916 (4.338.074)
		14.943.043	12.992.842
3 Impianti e macchinari <i>meno: fondo ammortamento</i>		3.140.751 (2.734.042)	3.140.751 (2.713.634)
		406.708	427.117
4 Attrezzature sanitarie <i>meno: fondo ammortamento</i>		19.651.012 (14.288.330)	18.541.978 (12.859.789)
		5.362.682	5.682.189
5 Mobili e arredi <i>meno: fondo ammortamento</i>		1.905.435 (1.421.537)	1.786.774 (1.318.768)
		483.898	468.007
6 Automezzi <i>meno: fondo ammortamento</i>		238.550 (228.891)	235.851 (223.690)
		9.658	12.161
7 Altri beni <i>meno: fondo ammortamento</i>		3.245.821 (2.361.738)	2.932.214 (2.163.414)
		884.083	768.800
8 Immobilizzazioni in corso e acconti		6.183.080	8.062.259
Totale immobilizzazioni materiali (II)		28.273.153	28.413.374

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

Attivo	PARZIALI		TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
III. Immobilizzazioni finanziarie				
	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>		
1 Crediti:				
<i>a) da Regione</i>	879.057	1.950.000	2.829.057	627.319
<i>b) da aziende sanitarie della Regione</i>		-	0	0
<i>c) da altri</i>	693.194	3.928.102	4.621.297	5.645.143
	1.572.252	5.878.102	7.450.354	6.272.462
2 Titoli			102.565	115.565
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)			7.552.919	6.388.027
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)			35.841.594	34.811.797
B) ATTIVO CIRCOLANTE				
I. Rimanenze				
1 Sanitarie			2.333.345	2.031.989
2 Non sanitarie			291.953	333.585
<i>meno: fondo svalutazione magazzino</i>			0	0
Totale rimanenze (I)			2.625.298	2.365.575
II. Crediti da:	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>		
1 Regione	4.549.686	7.067.459	11.617.145	10.951.288
2 Agenzia Regionale	0		0	0
3 Amministrazioni pubbliche	883.682		883.682	1.024.226
4 Comune	420		420	600
5 Aziende sanitarie della Regione	1.441.937		1.441.937	1.476.874
6 Aziende sanitarie extra-regionali	160.932		160.932	1.126.330
7 Erario	0		0	19.140
8 Verso altri	1.254.306		1.254.306	1.092.890
<i>meno: fondo svalutazione crediti</i>	(1.301.285)		(1.301.285)	(2.185.124)
Totale crediti (II)	6.989.678	7.067.459	14.057.138	13.506.224
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1 Titoli a breve			0	0
Totale att. fin. che non costituiscono imm.ni (III)			0	-

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

Attivo	PARZIALI	TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
IV. Disponibilità liquide			
1 Cassa		23.109	22.485
2 Istituto tesoriere		3.316.105	1.565.754
3 Altri istituti di credito		0	0
4 Banca d'Italia		179.313	269.024
5 Depositi postali		16.013	8.322
Totale disponibilità liquide (IV)		3.534.540	1.865.584
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		20.216.975	17.737.383
C) RATEI E RISCONTI			
1 Ratei attivi		9.238	4.375
2 Risconti attivi		18.322	77.436
TOTALE RATEI E RISCONTI		27.560	81.810
TOTALE ATTIVO		56.086.129	52.630.990

Passivo	PARZIALI	TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
A) PATRIMONIO NETTO			
I. Fondo di dotazione		13.192.184	13.469.197
II. Contributi c/capitale da Regione indistinti		6.245.603	3.891.729
III. Contributi c/capitale da Regione vincolati		0	0
IV. Altri contributi in c/capitale		12.246.206	12.846.029
V. Contributi per ripiani perdite		0	0
VI. Riserve di rivalutazione		0	0
VII. Altre riserve		5.514.763	5.162.776
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		(2.164.701)	(2.164.701)
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio		952.855	65.034
TOTALE PATRIMONIO NETTO		35.986.910	33.270.064
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
1 Fondi per imposte		0	0
2 Fondi per oneri al personale da liquidare		4.480.550	4.491.503
3 Fondi per rischi		2.764.282	1.770.990
4 Altri fondi		171.537	0
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI		7.416.368	6.262.493
C) PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI		0	0

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

Passivo	PARZIALI		TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
D) DEBITI				
1 Mutui	0		0	0
2 Debiti verso Regione	462.576		462.576	1.684.192
3 Debiti verso Agenzia Regionale	0		0	0
4 Comune	0		0	0
5 Debiti verso aziende sanitarie della Regione	1.816.187		1.816.187	1.643.034
6 Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali	82.103		82.103	170.175
7 Debiti verso fornitori	5.362.214		5.362.214	5.507.292
8 Debiti verso istituti di credito			0	0
a) Verso istituto tesoriere	0		0	0
b) Verso altri istituti di credito			0	0
9 Debiti verso personale	1.824.426		1.824.426	1.587.269
10 Debiti tributari	158.846		158.846	129.470
11 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	345.018		345.018	312.195
12 Altri debiti	464.442		464.442	379.729
TOTALE DEBITI	10.515.813	-	10.515.813	11.413.357
E) RATEI E RISCOINTI				
1 Ratei passivi			6.210	11.915
2 Risconti passivi			2.160.828	1.673.162
TOTALE RATEI E RISCOINTI			2.167.038	1.685.077
TOTALE PASSIVO E NETTO			56.086.129	52.630.990

Conti d'ordine	TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
RISCHI	0	0
IMPEGNI	614.740	918.765
GARANZIE	0	0
BENI DI TERZI	3.744.601	3.996.884
BENI PRESSO TERZI	0	0

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

	90	Altri crediti	4.621.296,61	5.645.142,77
500	0	Titoli		
	10	Titoli	306,40	13.306,40
	20	Partecipazioni	102.258,92	102.258,92
ATTIVO CIRCOLANTE				
100	0	SCORTE		
	100	Sanitarie	2.333.344,64	2.031.989,29
	200	Non-sanitarie	291.953,08	333.585,41
110	0	CREDITI		
	100	Crediti verso Regione		
	100	Crediti verso Regione	11.617.144,99	10.951.288,38
	110	Crediti verso gestione stralcio		
	10	Crediti verso gestione stralcio 1		
	20	Crediti verso gestione stralcio 2		
	30	Crediti verso gestione stralcio 3		
	150	Crediti verso Agenzia regionale		
	10	Crediti		
	20	Crediti per fatture e ricevute da emettere		
	30	Note credito da ricevere/note debito da emettere		
	200	Aziende sanitarie della Regione		
	10	Crediti	1.306.356,83	1.186.636,50
	91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	135.579,70	288.755,11
	92	Note credito da ricevere/note debito da emettere		1.482,00
	300	Aziende sanitarie extra regionali		
	10	Crediti	160.913,79	1.117.017,39
	91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	-	.294,86
	92	Note credito da ricevere/note debito da emettere	18,09	18,09
400	0	Comuni		
	10	Crediti	420,00	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	612.159,27	680.899,63
	20	Crediti verso Ministero dell'Università	-	70.737,61
	30	Crediti verso Ministero della Difesa		
	40	Crediti verso Prefettura	9.038,26	33.979,90
	50	Crediti verso enti previdenziali per acconti pensione		2.708,07
	60	Pagamenti a personale per conto altri enti		
	90	Crediti verso altre amministrazioni pubbliche	188.488,39	132.484,27
	91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	73.996,50	103.416,74
	92	Note credito da ricevere/note debito da emettere		
600	0	Erario		
	10	IRPEG		1.624,97
	11	ILOR		

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

	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
700	0	Crediti verso privati		
	10	Privati paganti	582.012,55	476.522,85
	11	Dozzinanti		
	15	Crediti verso soggetti esteri	40.934,51	129.933,63
	20	Acconti a farmacie		
		Anticipi a fornitori per prestazioni L. 216/95 art. 26		
	30			
	40	Acconti a fornitori	3.603,05	4.057,09
	50	Depositi cauzionali		
	90	Altri crediti	299,68	299,68
	91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	154.914,67	6.587,63
		Note credito da ricevere/note debito da emettere		
	92		212.909,21	75.658,39
800	0	Crediti verso dipendenti		
	10	Dipendenti c/prestiti	2.900,00	6.716,00
	20	Acconti a personale	4.592,93	36.158,94
	30	Anticipi a personale	1.449,87	18.620,05
	40	Arrotondamenti su stipendi		
	90	Altri crediti vs il personale	3.354,02	3.354,02
900	0	Altri crediti	247.335,75	334.981,75
120	0	0		
	100	0		
		ATTIVITÀ FINANZIARIE		
		Titoli		
130	0	0		
	100	0		
		DISPONIBILITÀ LIQUIDE		
		Cassa economale		
		10 cassa n° 1	20.021,05	20.000,00
		20 cassa n° 2	2.003,74	2.000,00
		30 cassa n° ...		
	200	0		
		Cassa prestazioni		
		10 cassa n° 1	1.084,50	484,50
		20 cassa n° 2		
		30 cassa n° 3		
	300	0		
		Istituto tesoriere		
		10 c/c di tesoreria	3.316.104,55	1.565.753,92
		20 interessi attivi da liquidare		
	400	0		
		Altri istituti di credito		
	500	0	179.312,58	269.024,01
	600	0		
		Depositi postali		
		10 c/c postale	16.013,42	8.321,63
		20 deposito affrancatrice 1		
		30 deposito affrancatrice 2		
		40 deposito affrancatrice ...		
	900	0		
		Conti transitori		
		10 Incassi c/transitorio		
		20 Pagamenti c/transitorio		

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

		30	Giroconti		-
140	0	0	RATEI E RISCONTI		
	100	0	Ratei attivi	9.238,33	4.374,82
	200	0	Risconti attivi	18.322,16	77.435,64
195	0	0	CONTI D'ORDINE ATTIVI		
	100	0	Rischi		
	200	10	Impegni per beni in leasing	614.739,87	918.764,75
	300	0	Garanzie		
	400	0	Beni di terzi	3.744.601,29	3.996.884,43
	500	0	Beni presso terzi		
			PASSIVITÀ		
200	0	0	PATRIMONIO NETTO		
	100	0	Fondo di dotazione		
		10	Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni	5.489.630,47	5.734.665,33
		11	** Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse	2.197.077,20	2.197.077,20
		12	** Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni liquidatorie	6.405.242,17	6.434.512,41
		20	Riserva per valutazione iniziale delle giacenze	577.279,84	577.279,84
		30	Riserva /deficit per altre attività e passività iniziali	-1.477.045,75	- 1.474.337,68
	200	0	Contributi regionali in c/capitale indistinti	6.245.603,05	3.891.728,51
	300	0	Contributi regionali in c/capitale vincolati		
	400	0	Altri contributi in c/capitale		
		10	Contributi per rimborso mutui		
		90	Altri contributi	12.246.206,03	12.846.028,97
	500	0	Contributi per ripiani perdite		
	600	0	Riserve di rivalutazione		
	700	0	Altre riserve		
		10	Riserva per donazioni e lasciti	1.745.300,60	2.816.731,91
		90	Altre riserve	3.769.462,79	2.346.044,09
	800	0	Utili o perdite portati a nuovo	-2.164.701,16	- 2.164.701,16
	900	0	Utile o perdita dell'esercizio	952.855,12	65.034,39
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	193.334,83	187.404,54
	400	0	F. amm. concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
211	0	0	FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
	200	0	F.amm. fabbricati		
		10	Fabbricati disponibili	344.314,98	307.009,86
		20	Fabbricati indisponibili	4.584.758,70	4.031.064,08
	300	0	F.amm. impianti e macchinari	2.734.042,20	2.713.633,95

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

400	0	F.amm. attrezzature e strumenti sanitari	14.288.330,46	12.859.788,74
500	0	F.amm. mobili e arredi	1.421.537,08	1.318.767,54
600	0	F.amm. automezzi	228.891,43	223.689,56
700	0	F.amm. altri beni	2.361.737,50	2.163.414,20
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	1.301.284,54	2.185.123,72
900	0	Altri fondi rettificativi delle attività		
230	0	0	FONDI RISCHI ED ONERI	
100	0	F.do imposte e tasse		
200	0	Fondo per oneri al personale da liquidare		
	10	Incentivazioni	1.561.514,98	1.089.949,90
	20	Straordinari		
	30	Altre competenze accessorie	1.275.717,25	1.108.236,21
	40	Indennità di fine servizio < 12 mesi		
	50	Equo indennizzo		127.071,62
		Fondo oneri differiti per attività libero professionale	121.599,59	226.622,06
	60			
	90	Altri oneri da liquidare	1.521.717,78	1.939.623,27
300	0	Fondo rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti	1.693.137,04	812.901,56
400	0	Fondo oneri per rinnovi contrattuali		-
500	0	Fondo oneri personale in quiescenza	1.071.144,64	958.088,01
900	0	Altri fondi		
		Fondo rischi su ricognizione delle attività e passività iniziali		
	10			
	90	Altri fondi	171.537,00	
240	0	0	FONDO PREMIO OPEROSITÀ (SUMAI)	
100	0	Fondo premio operosità (SUMAI)		
250	0	0	DEBITI VERSO ISTITUTI DI CREDITO	
100	0	Mutui - quota in scadenza oltre i 12 mesi		
200	0	Mutui - quota in scadenza entro i 12 mesi		
300	0	Istituto tesoriere		
	10	Anticipazioni		
	20	Interessi passivi da liquidare		
255	0	0	ACCONTI SU CONTRIBUTI	
100	0	Acconti su contributi in c/esercizio		
	10	Da Regione		
	20	Da comuni per att. socio assistenziale		
	90	Da altri	49.458,94	49.458,94
200	0	Acconti su contributi in c/capitale		
260	0	0	DEBITI VERSO ENTI PUBBLICI	
100	0	Deb. vs. Regione	462.575,74	1.684.192,40
110	0	Deb. vs. gestione stralcio		

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

	10	Deb. vs. gestione stralcio 1		
	20	Deb. vs. gestione stralcio 2		
	30	Deb. vs. gestione stralcio ...		
150	0	Deb. vs. Agenzia regionale		
	10	Debiti		
	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	1.291.126,51	1.190.695,70
	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	525.060,79	452.338,39
	30	Note credito da emettere/note debito da ricevere		
300	0	Deb. vs. aziende sanitarie extra-regionali		
	10	Debiti	59.422,48	150.036,54
	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	22.680,90	20.138,81
	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	376.478,24	309.043,76
	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	174,24	171,81
	30	Note credito da emettere/note debito da ricevere	7.518,92	6.973,07
600	0	Deb. vs. istituti di previdenza		
	10	INPDAP	332.564,20	294.725,99
	20	INPS	1.743,61	2.822,74
	30	INAIL		3.891,98
	40	ENPAM		
	50	ENPAF		
	60	ONAOISI	10.710,68	10.754,05
	90	Deb. vs. altri istituti di previdenza		
900	0	Altri debiti		
		DEBITI VERSO ERARIO E CONCESSIONARI		
265	0	DIVERSI		
	100	IRPEG		
	110	ILOR		
	112	IRAP	143.033,61	95.853,99
	200	IRPEF c/ritenute		11.901,67
	300	Erario c/IVA	15.435,67	2.681,77
	310	IVA a debito		17.421,46
	320	IVA a debito per acquisti infra -CEE		
	330	IVA a debito per autofatture		
	900	Altri debiti tributari	376,48	1.610,90
270	0	DEBITI VERSO PERSONALE		
	100	Deb. vs. personale dipendente	1.662.548,69	1.468.092,98
	200	Deb. vs. personale esterno		

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

	10		Personale convenzionato		
	20		Personale non convenzionato		
	30		Debiti vs. personale tirocinante e borsisti	161.876,85	119.176,10
	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	2.309.656,12	3.587.589,72
		20	Fatture e ricevute da ricevere	2.962.942,93	1.802.690,44
		30	Fornitori esteri	30.118,84	34.374,35
		40	Depositi cauzionali	59.495,98	82.637,51
		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	27.992,61	3.959,23
	800	0	Debiti per trattenute sindacali a farmacie		
	900	0	Altri debiti	2.819,48	10.122,20
285	0	0	RATEI E RISCONTI PASSIVI		
	100	0	Ratei passivi	6.209,68	11.915,30
	200	0	Risconti passivi	2.160.828,33	1.673.161,92
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	10	creditori c/leasing	614.739,87	918.764,75
	300	0	Garanzie		
	400	0	Beni di terzi	3.744.601,29	3.996.884,43
	500	0	Beni presso terzi		
	TOTALE ATTIVO			83.544.360,88	79.539.651,10
	TOTALE PASSIVO			83.544.360,88	79.539.651,10
	differenza			-	-

Stato Patrimoniale - Schema Ministeriale

Attivo	Consuntivo 2011
A) IMMOBILIZZAZIONI	
I. Immobilizzazioni immateriali	
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0
2) Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	0
3) Diritti di brevetto industr. e di utilizz. delle opere dell'ingegno	15.522
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0
<i>Totale I</i>	15.522
II. Immobilizzazioni materiali	
1) Terreni	0
2) Fabbricati	
a) disponibili	1.071.314
b) indisponibili	13.871.729
3) Impianti e macchinari	406.708
4) Attrezzature sanitarie	5.362.682
5) Mobili e arredi	483.898
6) Automezzi	9.658
7) Altri beni	884.083
8) Immobilizzazioni in corso e acconti	6.183.080
<i>Totale II</i>	28.273.153
III. Immobilizzazioni finanziarie	
1) Crediti	7.450.354
2) Titoli	102.565
<i>Totale III</i>	7.552.919
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	35.841.594
B) ATTIVO CIRCOLANTE	
I. Rimanenze	
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	2.625.298
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0
3) lavori in corso e su ordinazione	0
4) prodotti finiti e merci	0

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

	5) acconti	0
	<i>Totale I</i>	2.625.298
II.	Crediti da:	
	1) Ministero della Salute	612.159
	2) regione e provincia autonoma	11.617.145
	3) aziende sanitarie pubbliche	1.602.868
	4) erario	0
	5) altre Amministrazioni pubbliche	271.943
	6) altri (privati, estero, anticipi, personale , etc.)	(46.978)
	<i>Totale II</i>	14.057.138
III.	Attività finanziarie	
	1) Titoli a breve	-
	<i>Totale III</i>	0
IV.	Disponibilità liquide	
	1) Cassa	202.422
	2) Istituto tesoriere	3.316.105
	3) C/c postale	16.013
	<i>Totale IV</i>	3.534.540
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	20.216.975
C)	RATEI E RISCONTI	27.560
D)	CONTI D'ORDINE	
	1) canononi leasing ancora da pagare	0
	2) depositi cauzionali	0
	TOTALE ATTIVO	56.086.129

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

Passivo	Consuntivo 2011
A) PATRIMONIO NETTO	
I - Finanziamenti per investimenti dallo stato	8.235.809
II - Finanziamenti per investimenti dalla Regione	6.243.737
III - Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	1.745.301
IV - Fondo di dotazione	13.192.184
IV - Contributi per ripiani perdite	
V - Altro	7.781.725
VI - Utili (perdite) portati a nuovo	(2.164.701)
VII - Utile (Perdita) dell'esercizio	952.855
TOTALE A)	35.986.910
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	
1) per imposte	0
2) per rischi	2.764.282
3) Altri	4.652.087
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	7.416.368
C) PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	0
D) DEBITI	
1) Mutui	
2) Ministero della Salute	
3) Regione e Prov. Autonoma	462.576
4) aziende sanitarie pubbliche	1.898.291
5) debiti verso fornitori	5.362.214
6) debiti verso istituto tesoriere	0
7) debiti tributari	158.846
8) debiti verso istituti di previdenza	345.018
9) altri debiti	2.288.868
TOTALE D)	10.515.813
D) RATEI E RISCONTI	2.167.038
E) CONTI D'ORDINE	
1) canoni leasing a scadere	0
2) depositi cauzionali	0
TOTALE PASSIVO E NETTO	56.086.129

Conto Economico - Schema Regionale

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	Esercizio corrente	Esercizio precedente
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Contributi d'esercizio		
<i>a) Contributi in conto esercizio da Regione</i>	33.009.276	32.955.121
<i>b) Altri contributi in conto esercizio</i>	3.473.773	3.797.252
2 Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN		
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>	19.760.010	19.146.421
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>	5.887.864	5.777.400
<i>c) Altre prestazioni</i>	239.519	453.174
3 Ricavi per altre prestazioni		
<i>a) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie</i>	1.538.466	1.479.063
<i>b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche</i>	932.431	981.820
<i>c) Altri ricavi propri operativi</i>	1.897.653	2.276.864
<i>d) Altri ricavi propri non operativi</i>	164.794	222.513
4 Costi capitalizzati	2.278.279	2.100.681
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	69.182.065	69.190.311
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1 Acquisti di beni		
<i>a) Sanitari</i>	(10.983.904)	(10.695.899)
<i>b) Non sanitari</i>	(853.583)	(952.347)
2 Acquisti di servizi		
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>	0	0
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>	(447.692)	(326.165)
<i>c) Farmaceutica</i>	0	0
<i>d) Medicina di base</i>	0	0
<i>e) Altre convenzioni</i>	0	0
<i>f) servizi appaltati</i>	(5.087.041)	(5.186.218)
<i>g) manutenzioni</i>	(2.099.131)	(1.483.924)
<i>h) Utenze</i>	(898.163)	(824.020)
<i>i) Rimborsi-assegni, contributi e altri servizi</i>	(632.666)	(1.011.090)
3 Godimento di beni di terzi	(581.342)	(562.727)
4 Costi del personale		
<i>a) Personale sanitario</i>	(30.016.477)	(31.114.160)
<i>b) Personale professionale</i>	(151.792)	(187.822)
<i>c) Personale tecnico</i>	(3.775.797)	(3.800.170)
<i>d) Personale amministrativo</i>	(2.617.857)	(2.786.000)
<i>e) Altri costi del personale</i>	(1.525.580)	(1.855.118)

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

5	Costi generali ed oneri diversi di gestione	(3.757.982)	(4.052.109)
6	Ammortamenti e svalutazioni		
	<i>a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	(6.103)	(4.618)
	<i>b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	(2.430.030)	(2.246.853)
	<i>c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0	0
	<i>d) svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide</i>	(67.231)	(122.259)
7	Variazione delle rimanenze	259.723	251.267
8	Accantonamenti per rischi	(1.309.132)	(289.376)
9	Altri accantonamenti	(2.134.057)	(1.871.464)
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(69.115.835)	(69.121.072)
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.	66.230	69.238
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1	Oneri	(96)	(536)
2	Proventi	33.526	38.914
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	33.430	38.378
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1	Rivalutazioni:	0	0
2	Svalutazioni:	0	0
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1	Proventi		
	<i>a) Plusvalenze</i>	4.106	0
	<i>b) Sopravvenienze attive</i>	562.254	76.465
	<i>c) Insussistenze del passivo</i>	444.789	30.147
2	Oneri		
	<i>a) Minusvalenze</i>	(4.512)	(15.085)
	<i>b) Sopravvenienze passive</i>	(109.077)	(103.194)
	<i>c) Insussistenze dell'attivo</i>	(18.778)	(1.031)
	TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	878.783	(12.699)
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +C -D +E)	978.442	94.918
	Imposte sul reddito dell'esercizio	(25.587)	(29.883)
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	952.855	65.034

Conto Economico - Alimentazione

SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO			Esercizio corrente	Esercizio precedente
300	0	0 ACQUISTI DI PRODOTTI SANITARI		
	100	0 Prodotti farmaceutici	4.037.295,08	3.707.664,46
	110	Prodotti dietetici	10.894,01	9.931,49
	200	0 Mat. per la profilassi igienico-sanitaria	0,00	0,00
	300	0 Mat. diagnostici/prodotti chimici per assist.	3.407.810,79	3.114.534,45
	310	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	24.832,65	33.848,66
	400	0 Presidi chirurgici e mater. sanit. per ass.	3.380.714,84	3.724.897,47
	410	Ossigeno	0,00	0,00
	500	0 Materialipotesici	121.687,28	105.022,11
	510	Materiali per emodialisi per assistenza	669,60	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	11.061,60	14.654,66
	200	0 Mat. di guardaroba, di pulizia e di convivenza	211.322,53	242.923,79
	300	0 Combustibili	0,00	0,00
	400	0 Carburanti e lubrificanti	11.641,02	8.902,42
	500	0 Cancelleria e stampati	164.735,55	131.951,27
	600	0 Materiali di consumo per l'informatica	58.160,32	67.961,88
	700	0 Materiale didattico, audiovisivo e fotografico	919,60	216,62
	800	0 Acquisti di materiali e accessori per manutenzione		
	10	Materiali ed accessori sanitari	230.124,04	335.807,30
	20	Materiali ed accessori non sanitari	3.157,28	3.579,87
	900	0 Altri prodotti	162.460,88	146.348,80
310	0	0 MANUTENZIONI		
	200	0 Servizi per manutenzione di strutture edilizie		
	10	Impianti di trasmissione dati e telefonia	132.592,36	41.830,00
	20	Impiantistica varia	498.181,46	316.826,71
	30	Edilizia muraria	188.011,71	101.849,04
	40	Altro	0,00	59,00
	300	0 Servizi per manutenzione di attrezz. sanitarie	1.220.865,82	974.493,57
	400	0 Servizi per manutenzione di altri beni		
	10	Attrezzature tecnico-economali	6.063,37	15.511,67
	20	Attrezzature informatiche	43.830,25	22.812,02
	30	Software	2.760,00	5.250,00
	40	Automezzi	6.826,19	5.291,99
	50	Altro	0,00	0,00
315	0	0 ACQUISTI DI SERVIZI		

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

100	0	Lavanderia	341.952,07	335.847,65
200	0	Pulizia	919.344,65	873.343,57
300	0	Mensa	720.160,18	715.974,70
400	0	Riscaldamento	1.076.101,78	1.001.364,85
500	0	Servizi di elaborazione dati		
	10	Servizio informatico sanitario regionale (SISR)	637.450,00	606.928,37
	20	Elaborazione ricette prescrizioni	0,00	0,00
	90	Altri servizi di elaborazione	0,00	0,00
600	0	Servizi di trasporto		
	10	Autoambulanza	35.009,44	36.096,34
	20	Eliambulanza	0,00	0,00
	90	Altri servizi di trasporto	342.466,28	344.754,08
700	0	Smaltimento rifiuti	187.327,54	206.710,97
800	0	Servizi di vigilanza	386.068,00	414.496,80
900	0	Altri servizi		
	10	Lavorazione plasma		0,00
	20	Servizi religiosi	28.238,16	27.305,07
	50	Consulenze sanitarie da professionisti da privato	75,78	16.680,69
	51	Oneri sociali su consulenze sanitarie da professionisti da privato	313,00	456,80
	60	Lavoro interinale sanitario	0,00	0,00
	61	Lavoro interinale non sanitario	4.816,18	114.551,05
	90	Altri servizi sanitari da pubblico	8.801,54	0,00
	91	Altri servizi sanitari da privato	133.312,64	223.063,83
	92	Altri servizi non sanitari da pubblico	734,47	0,00
	93	Altri servizi non sanitari da privato	265.257,66	285.780,99
	94	Altri servizi socio - assistenziali da pubblico	0,00	0,00
	95	Altri servizi socio - assistenziali da privato	0,00	0,00
320	0	0		
		0		
		0		
	100	0		
		0		
		10	Quota capitaria nazionale	0,00
		11	Compensi da fondo ponderazione	0,00
		12	Compensi da fondo qualità dell'assistenza	0,00
		13	Compensi da fondo quota capitaria regionale	0,00
		14	Compensi extra derivanti da accordi nazionali	0,00
		15	Compensi da accordi regionali	0,00
		16	Compensi da accordi aziendali	0,00
		20	Oneri sociali	0,00
		30	Premi assicurativi malattia	0,00
		40	Formazione	0,00
		50	Altre competenze	0,00
		60	Accantonamento da fondo ponderazione	0,00
		61	Accantonamento da fondo qualità dell'assistenza	0,00
		62	Accantonamento da fondo quota capitaria regionale	0,00
	200	0		
		0		
		10	Compensi fissi	0,00
		15	Compensi da accordi regionali	0,00
		16	Compensi da accordi aziendali	0,00

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

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

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

	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	CONVENZIONI SANITARIE PER ASSISTENZA RIABILITATIVA E INTEGRATIVA		
	100	Assist. protesica art. 26, c. 3 L. 833/78 e DM 2/3/84	0,00	0,00
	200	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	Assist. riabilitativa residenziale e integrativa territoriale per tossicodipendenti	0,00	0,00
	400	Assist. riabil. residenz. e integrativa territoriale per malati e disturbati mentali	0,00	0,00
	500	Assist. riabil. residenz. e integr. territ. per anziani non autosufficienti e disabili	0,00	0,00
	600	Assistenza termale e diversa	0,00	0,00
	700	Convenzioni per attività di consultorio familiare	0,00	0,00
	800	Oneri sociali convenzioni per assistenza riabilitativa e integrativa	0,00	0,00
	900	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	PRESTAZIONI DA AZIENDE DEL S.S.R.		
	100	Prestazioni di ricovero		
	10	Compensate in mobilità regionale	0,00	0,00
	20	Fatturate (regionale)	0,00	0,00
	200	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche		
	10	Compensate in mobilità regionale	0,00	0,00
	20	Fatturate (regionale)	296.839,91	195.171,52
	210	Acquisto di distribuzione farmaci di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	0,00	0,00

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

	250	0	Prestazioni di trasporto da Aziende del SSR	0,00	0,00
	300	0	Prestazioni amministrative e gestionali	207.797,85	308.887,52
	400	0	Consulenze		
	10		Consulenze sanitarie da Aziende della Regione	123.181,86	77.663,32
	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)	114.517,69	110.554,16
	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
	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	1.365,74	1.217,76
	300	0	Prestazioni amministrative e gestionali	0,00	0,00
	400	0	Consulenze		
	10		Consulenze sanitarie da aziende extra regionali	9.842,60	26.949,60
	20		Consulenze non sanitarie da aziende extra regionali	0,00	0,00
345	0	0	PRESTAZIONI DA STRUTTURE SANITARIE PRIVATE		
	100	0	Prestazioni di ricovero		
	10		Da Case di Cura private	0,00	0,00
	20		Da IRCCS privati	0,00	0,00
	30		Da altri soggetti privati	0,00	0,00
	200	0	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche		
	10		Da Case di Cura private	0,00	0,00
	20		Da IRCCS privati	0,00	0,00
	30		Da altri soggetti privati	34.968,19	19.221,62
	300	0	Prestazioni amministrative e gestionali	0,00	0,00
	400	0	Consulenze sanitarie da privati	0,00	0,00
350	0	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	21.160,00	9.200,00
600	0	Contributi ad enti	244.000,00	342.266,00
700	0	Rimborsi per responsabilità civile	0,00	0,00
800	0	Rimborsi per attività sovraziendali	26.000,00	228.500,00
900	0	Altri rimborsi, assegni e contributi	294,50	485,60
355	0	0 GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
	100	0 Locazioni passive		
		10 Locazioni passive	113.045,28	107.992,88
		20 Spese condominiali	10.371,03	8.262,16
200	0	Canoni hardware e software	0,00	0,00
300	0	Canoni noleggio apparecchiature sanitarie	99.812,51	75.741,48
400	0	Canoni fotocopiatrici	14.535,95	16.536,25
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	343.577,32	354.194,65
900	0	Altri costi per godimento beni di terzi	0,00	0,00
410	0	0 PERSONALE RUOLO SANITARIO		
	100	0 Competenze fisse		
		10 Dirigenza medica e veterinaria	6.672.284,25	6.740.137,51
		20 Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	788.884,51	826.162,65
		30 Comparto	8.730.213,40	9.001.610,08
110	0	0 Competenze fisse da Fondi contrattuali	0,00	
		10 Dirigenza medica e veterinaria	1.889.731,14	1.887.492,05
		20 Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	67.006,33	70.113,75
		30 Comparto	1.545.967,73	1.608.823,48
200	0	0 Competenze accessorie	0,00	
		10 Dirigenza medica e veterinaria	351.087,42	338.191,21
		20 Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	13.239,58	12.643,52
		30 Comparto	679.348,46	719.160,05
300	0	0 Incentivi	0,00	
		10 Dirigenza medica e veterinaria	194.824,85	299.987,10
		20 Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	14.453,95	24.998,37
		30 Comparto	619.586,33	658.728,01
400	0	0 Straordinari	0,00	
		10 Dirigenza medica e veterinaria	71.782,15	68.504,77
		20 Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	2.254,58	1.668,50
		30 Comparto	89.382,30	93.305,20
500	0	0 Altre competenze	0,00	
		10 Dirigenza medica e veterinaria	83.272,47	181.521,11
		20 Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	3.956,50	958,65
		30 Comparto	118.360,02	153.498,79
600	0	0 Consulenze a favore di terzi, rimborsate	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

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

	700	0	Oneri sociali	0,00	
		10	Dirigenza medica e veterinaria	2.571.297,53	2.585.990,16
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	254.607,39	267.105,57
		30	Comparto	3.359.053,59	3.454.833,48
415	0	0	PERSONALE UNIVERSITARIO		
	100	0	Competenze fisse		
		10	Competenze fisse personale universitario	295.950,62	353.509,23
		20	Indennità personale universitario (De Maria)	127.639,95	137.110,72
	200	0	Competenze accessorie	1.925,31	0,00
	300	0	Incentivi	6.459,97	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	180.331,75	238.300,34
420	0	0	PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE		
	100	0	Competenze fisse	74.780,12	90.006,15
	110	0	Competenze fisse da Fondi contrattuali	41.999,69	43.082,68
	200	0	Competenze accessorie	0,00	0,00
	300	0	Incentivi	769,47	2.436,15
	400	0	Straordinari	0,00	0,00
	500	0	Altre competenze	0,00	1.200,04
	600	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate	0,00	11.713,50
	700	0	Oneri sociali	34.242,67	39.383,81
430	0	0	PERSONALE RUOLO TECNICO		
	100	0	Competenze fisse		
		10	Dirigenza	42.630,49	42.363,92
		20	Comparto	2.371.099,35	2.385.664,32
	110	0	Competenze fisse da Fondi contrattuali		
		10	Dirigenza	652,61	654,29
		20	Comparto	174.512,99	177.146,83
	200	0	Competenze accessorie		
		10	Dirigenza	206,58	0,00
		20	Comparto	131.450,54	122.522,24
	300	0	Incentivi		
		10	Dirigenza	431,62	1.174,29
		20	Comparto	180.802,11	199.112,59
	400	0	Straordinari		
		10	Dirigenza	734,91	0,00
		20	Comparto	22.467,56	18.211,97
	500	0	Altre competenze		
		10	Dirigenza	0,00	0,00
		20	Comparto	1.859,58	5.356,88
	600	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate		
		10	Dirigenza	0,00	0,00
		20	Comparto	0,00	0,00
	700	0	Oneri sociali		

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

	10	Dirigenza	12.726,54	12.880,47
	20	Comparto	836.221,88	835.082,20
440	0	0 PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO		
	100	0 Competenze fisse		
	10	Dirigenza	130.999,18	171.659,86
	20	Comparto	1.529.478,92	1.586.558,77
	110	0 Competenze fisse da Fondi contrattuali		
	10	Dirigenza	51.940,12	59.690,99
	20	Comparto	249.822,22	269.171,92
	200	0 Competenze accessorie		
	10	Dirigenza	25,82	0,00
	20	Comparto	1.943,94	2.022,43
	300	0 Incentivi		
	10	Dirigenza	1.298,51	4.388,98
	20	Comparto	53.180,05	71.711,58
	400	0 Straordinari		
	10	Dirigenza	0,00	0,00
	20	Comparto	10.516,73	7.133,05
	<u>500</u>	<u>0 Altre competenze accessorie</u>		
	<u>10</u>	<u>Dirigenza</u>	203,55	1.301,90
	<u>20</u>	<u>Comparto</u>	795,04	8.271,08
	600	0 Consulenze a favore di terzi, rimborsate		
	10	Dirigenza	480,00	5.039,75
	20	Comparto	0,00	0,00
	700	0 Oneri sociali		
	10	Dirigenza	76.576,14	63.468,74
	20	Comparto	510.596,83	535.580,73
445	0	0 ACCANTONAMENTI RELATIVI AL PERSONALE		
	50	0 Accantonamento per voci Fisse		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	0,00	8.800,00
	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	203.089,18	134.559,87
	200	0 Accantonamento per voci accessorie e straordinari		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	0,00	11.878,44
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	0,00	3.617,00
	30	Comparto	25.596,35	8.379,00
	300	0 Accantonamento per incentivazioni		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	872.189,39	790.336,34
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	192.156,34	179.441,96
	30	Comparto	154.300,67	98.670,00

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

400	0	Accantonamento al fondo oneri per personale in quiescenza		
	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	68.857,20	34.190,20
500	0	Accantonamento oneri sociali		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	332.656,13	334.902,41
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	69.176,28	65.901,23
	30	Comparto	168.639,05	144.935,10
900	0	Accantonamento al fondo altri oneri da liquidare		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	16.030,05	33.467,93
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	0,00	3.242,25
	30	Comparto	2.868,27	0,00
990	0	<u>Altri accantonamenti</u>	28.498,03	19.141,83
450	0	ALTRI COSTI DEL PERSONALE		
	50	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	18.686,04	25.666,56
100	0	Rimborsi spese	2.277,98	2.305,66
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	24.340,95	94.841,49
	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	28.026,05	33.172,68
200	0	Oneri sociali su "altri costi del personale"	119.804,37	116.090,46
250	0	Oneri sociali personale in quiescenza	0,00	0,00
300	0	Costo del personale tirocinante		
	10	Costo del personale tirocinante - area sanitaria	141.630,55	266.691,16
	20	Costo del personale tirocinante - area non sanitaria	9.411,07	0,00
350	0	Costo del personale religioso	0,00	0,00
400	0	Costo contrattisti		
	10	Costo contrattisti - area sanitaria	56.571,09	183,33
	20	Costo contrattisti - area non sanitaria	38.387,40	559,46
	30	Costo contrattisti - ricerca corrente	490.684,75	604.734,04
	40	Costo contrattisti - ricerca finalizzata	228.477,41	217.426,31
450	0	Costo obiettori di coscienza	0,00	0,00

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

500	0	Costo borsisti		
	10	Costo borsisti - area sanitaria	38.634,46	4.270,97
	20	Costo borsisti - area non sanitaria	0,00	0,00
	30	Costo borsisti - ricerca corrente	153.106,19	261.181,82
	40	Costo borsisti - ricerca finalizzata	10.588,30	0,00
600	0	Indennità per commissioni varie		
	10	Indennità per commissioni sanitarie	12.094,19	14.778,80
	20	Indennità per commissioni non sanitarie	4.778,90	4.045,37
700	0	Accantonamento ai fondi oneri differiti	0,00	0,00
750	0	Aggiornamento personale dipendente		
	10	Aggiornamento personale dipendente - da soggetti pubblici	7.779,15	23.786,76
	20	Aggiornamento personale dipendente - da soggetti privati	43.118,35	109.057,31
800	0	Compensi ai docenti	57.071,84	21.325,88
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	40.111,07	54.999,74
455	0	0 COSTI DI ESERCIZIO DELLE ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALI AMBULATORIALI		
	101	0 Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari e specialisti interni	1.145.662,13	1.236.375,66
	102	0 Compensi diretti al personale di supporto	15.272,42	14.736,29
	103	0 Accantonamento quota perequazione altri dipendenti	121.669,59	136.651,26
456	0	0 COSTI DI ESERCIZIO DELLE ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALI DI RICOVERO		
	101	0 Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari	0,00	2.042,52
	102	0 Compensi diretti al personale di supporto	970,89	0,00
	103	0 Accantonamento quota perequazione altri dipendenti	0,00	0,00
457	0	0 COSTI PER ACQUISTO DI PRESTAZIONI AGGIUNTIVE RICHIESTE DALL'AZIENDA		
	101	Compensi diretti per prestazioni aggiuntive dirigenti sanitari	0,00	0,00
	102	Compensi diretti per prestazioni aggiuntive al personale del comparto	0,00	0,00
460	0	0 COMPENSI AGLI ORGANI DIRETTIVI E DI INDIRIZZO		
	100	0 Indennità	557.549,66	487.645,09
	200	0 Rimborso spese	3.977,99	2.171,07
	300	0 Oneri sociali	65.109,40	99.408,49
461	0	0 <u>COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE</u>		
	100	0 Indennità	81.738,12	83.571,89
	200	0 Rimborso spese	2.810,75	452,73
	300	0 Oneri sociali	0,00	1.849,51

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

465	0	0	SPESE GENERALI E AMMINISTRATIVE		
	100	0	Spese di rappresentanza	202,40	0,00
	150	0	Pubblicità e inserzioni	16.709,13	20.507,36
	200	0	Consulenze legali	0,00	0,00
	210	0	Altre spese legali	29.187,50	109.310,77
	250	0	Spese postali	20.248,18	23.328,59
	300	0	Bolli e marche	5.345,02	2.817,14
	350	0	Abbonamenti e riviste	213.044,75	151.331,40
	400	0	Premi di assicurazione		
		10	Premi di assicurazione - R.C. professionale	0,00	0,00
		20	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	81.135,71	49.278,09
	450	0	Consulenze fiscali, amministrative e tecniche	31.003,43	81.750,03
	460	0	Oneri sociali su consulenze fiscali, amministrative e tecniche	0,00	0,00
	500	0	Libri	15.291,24	17.692,50
	550	0	Contravvenzioni e sanzioni amministrative	160,81	0,00
	900	0	Altre spese generali e amministrative	60.450,78	263.707,82
470	0	0	UTENZE		
	100	0	Energia elettrica	689.252,17	620.037,92
	200	0	Acqua	104.001,20	104.579,41
	300	0	Spese telefoniche	95.220,42	90.531,01
	400	0	Gas	517,22	778,43
	500	0	Internet	8.775,85	7.703,08
	600	0	Canoni radiotelevisivi	396,18	390,59
	700	0	Banche dati	0,00	0,00
	900	0	Utenze varie	0,00	0,00
480	0	0	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
	100	0	Costi di impianto e ampliamento	0,00	0,00
	200	0	Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
	300	0	Dir. di brev. e dir. di utilizz. delle opere d'ingegno	6.103,09	4.618,20
	400	0	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00
482	0	0	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
	200	0	Fabbricati		
		10	Fabbricati disponibili	45.911,37	45.911,37
		20	Fabbricati indisponibili	553.694,62	454.893,92
	300	0	Impianti e macchinari	20.408,25	18.211,16
	410	0	Attrezzature sanitarie	1.463.591,64	1.390.552,66
	500	0	Ammortamento mobili e arredi	127.138,30	117.219,98
	600	0	Ammortamento automezzi	5.201,87	5.552,01
	700	0	Ammortamento altri beni	214.084,20	214.511,71
485	0	0	SVALUTAZIONI		
	100	0	Svalutazione immobilizzazioni	0,00	0,00
	200	0	Svalutazione crediti	67.230,71	122.259,20

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

	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		
		10	Acc.ti rinnovo convenzioni personale convenzionato	0,00	0,00
		20	Acc.ti rinnovi contrattuali dirigenza medica e veterinaria	0,00	0,00
		30	Acc.ti rinnovi contrattuali dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico e amministrativo	0,00	0,00
		40	Acc.ti rinnovi contrattualicomparto	0,00	0,00
	300		Accantonamenti al F.do equo indennizzo	0,00	3.720,00
	400		Accantonamento al F. do rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti		
		10	Acc.ti per cause civili ed oneri processuali	782.563,40	106.113,50
		20	Acc.ti per contenziosi personale dipendente	220.381,16	45.573,37
		30	Acc.ti per accordi bonari	0,00	0,00
	500	0	Accantonamenti al Fondo retribuzioni integrative organi direttivi, di controllo e di indirizzo	134.649,96	133.969,57
	900		Accantonamenti per altri rischi	171.537,00	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	72,10	505,77
	500	0	Interessi moratori	0,00	0,00
	600	0	Interessi legali	0,00	0,00
	700	0	Spese di incasso	23,71	30,49
	900	0	Altri oneri finanziari	0,00	0,00
510	0	0	SOPRAVVENIENZE 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	54.564,75	17.098,88
		12	Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extra regionale	0,00	4.698,00
		13	Sopravvenienze passive relative al personale-dirigenza medica e veterinaria	1.864,04	18.787,77
		14	Sopravvenienze passive relative al personale-dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	3.609,38	33.849,91
		15	Sopravvenienze passive relative al personale - comparto	22.115,13	24.894,48
		16	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

	17	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	492,80
	18	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	48,44	1.169,65
	19	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	19.231,70	964,62
	20	Arrotondamenti passivi	165,08	82,92
	30	Sconti e abbuoni passivi	1,81	0,03
	40	Rivalutazioni monetarie	0,00	0,00
	90	Altre sopravvenienze passive	7.378,97	1.155,36
200	0	Differenze passive di cambio	97,55	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	18.777,50	1.030,87
520	0	0 MINUSVALENZE		
	100	0 Minusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni	0,00	0,00
	200	0 Minusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	4.511,89	15.085,18
530	0	0 IMPOSTE E TASSE		
	100	0 IRES		
		10 IRES su attività istituzionale	25.587,21	29.883,49
		20 IRES su attività commerciale	0,00	0,00
	150	0 IRAP		
		10 IRAP personale dipendente	2.273.427,27	2.340.130,79
		20 IRAP collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	122.622,76	130.229,07
		30 IRAP attività libero professionale	87.752,22	98.317,52
		40 IRAP attività commerciali	0,00	0,00
	200	0 Imposte di registro	428,00	397,00
	300	0 Imposte di bollo	16.789,92	16.542,55
	400	0 Tasse di concessione governative	2.308,03	0,00
	500	0 Imposte comunali	69.135,48	69.141,52
	600	0 Dazi	0,00	131,37
	700	0 Tasse di circolazione automezzi	0,00	1.276,09
	800	0 Permessi di transito e sosta	0,00	0,00
	900	0 Imposte e tasse diverse	1.552,99	1.120,25

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

540	0	0	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE		
	100	0	Variazione delle rimanenze di materiale sanitario	-301.355,35	-222.926,36
	200	0	Variazione delle rimanenze di materiale non-sanitario	41.632,33	-28.340,18
570	0	0	SVALUTAZIONI PER RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE		
	100	0	Svalutazioni per rettifiche di valore delle attività finanziarie	0,00	0,00
599	0	0	COSTI DA RIPARTIRE		
	100	0	Costi da ripartire	0,00	0,00
			RICAVI		
600	0		CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE		
	100		Quota capitaria	0,00	0,00
	200		Complessità	22.502.831,00	22.934.425,00
	300		Ricerca	9.297.000,00	9.297.000,00
	400		Didattica	0,00	0,00
	500		Revisione finanziamento	-450.865,00	-699.065,00
	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	1.124.561,32	521.502,06
	900		Altri contributi in conto esercizio		
		10	Altri contributi da Fondo Sanitario Regionale per attività sovraziendali	406.757,00	601.184,56
		20	Altri contributi da Fondo sanitario regionale per sovraziendali delegate	26.000,00	228.500,00
		90	Altri contributi in conto esercizio da Regione	102.992,07	71.574,59
610	0		ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		
	100		Da Amministrazioni Statali		
		10	Da Ministero della Salute	2.646.415,00	2.880.000,00
		11	Da Ministero della Salute vincolati	210.886,22	522.184,37
		20	Da Ministero dell'Università	0,00	0,00
		30	Da Ministero della Difesa	0,00	0,00
		90	Da altre amministrazioni statali	85.285,94	83.740,96
	200		Da Altri Enti		
		10	Da comuni per attività socio assistenziale territoriale delegata	0,00	0,00
		20	Da Provincia	0,00	0,00
		30	Contributi da soggetti privati	117.783,90	104.388,04
		90	Contributi da altri Enti	413.401,60	206.938,96
620	0		RICAVI PER PRESTAZIONI		
	100		Prestazioni ad aziende sanitarie della Regione		
		10	Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	16.216.231,00	16.253.966,00

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

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	314.411,30	209.818,40
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	1.170.317,16	1.174.962,93
30	Prestazioni amministrative e gestionali	68.849,34	73.810,33
40	Consulenze sanitarie	0,00	841,08
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)	56.398,06	88.377,52
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)	3.543.779,00	2.892.454,90
20	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	329.712,00	287.230,00
30	Prestazioni amministrative e gestionali	0,00	0,00
40	Consulenze sanitarie	0,00	0,00
45	Consulenze non sanitarie	0,00	0,00
250	0 Altre prestazioni ad aziende sanitarie extra regionali		
5	Rimborso per prestazioni di psichiatria non soggette a compensazione (residenziale e semiresidenziale)	0,00	0,00
10	Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	78.301,00	110.266,00
15	Rimborso per prestazioni servizi MMG, PLS, continuità assistenziale extra reg.le	0,00	0,00
20	Rimborso per prestazioni farmaceutica convenzionata extra reg.le	0,00	0,00
25	Rimborsi per prestazioni termali	0,00	0,00
30	Rimborsi per prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso extra reg.le	0,00	0,00
35	Altre prestazioni sanitarie extra reg.le	0,00	0,00
40	Rimborso per prestazioni di ass. riabilitativa non soggetta a compensazioni extra reg.li	0,00	0,00
45	Rimborso per altre prestazioni di ricovero non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)	113.687,00	290.145,20
50	Rimborso per altre prestazioni ambulatoriali non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)	584,80	0,00

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

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		
	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	423.726,00	459.665,00
	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	928,70	1.960,60
	80	Servizio di Pronto Soccorso	0,00	0,00
	85	Trasporti in ambulanza	0,00	0,00
	90	Altre prestazioni	0,00	0,00
	200	Prestazioni di natura territoriale		
	5	Rette R.S.A.	0,00	0,00
	10	Servizio Medicina del lavoro	0,00	0,00
	15	Servizio Prevenzione e Sicurezza Ambienti di lavoro	0,00	0,00
	20	Servizio Igiene e Sanità pubblica	0,00	0,00
	25	Servizio Igiene dell'abitato e dell'abitazione	0,00	0,00
	30	Servizio Igiene degli alimenti	0,00	0,00
	35	Servizio Disinfezioni, disinfestazioni, derattizzazioni	0,00	0,00
	40	Servizio Chimico ambientale	0,00	0,00
	45	Servizio Biotossicologico	0,00	0,00
	50	Servizio Impiantistico antinfortunistico	0,00	0,00
	55	Servizio Fisico ambientale	0,00	0,00
	60	Diritti veterinari	0,00	0,00
	65	Sanzioni amministrative	0,00	0,00
	70	Servizio medicina legale: visite mediche e certificazioni	0,00	0,00
	75	Servizio medicina legale: visite med fiscali lav. dipend.	0,00	0,00
	90	Altre prestazioni di natura territoriale	0,00	0,00
	250	0 Proventi per prestazioni libero professionali		
		10 Prov. per prest. libero-professionali- Area ospedaliera	0,00	6.548,50
		20 Prov. per prest. libero-professionali- Area specialistica	1.057.149,15	1.055.163,33
		30 Prov. per prest. libero-professionali- Area sanità pubblica	0,00	0,00

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

	40	Prov. per prest. libero-professionali- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed art. 57-58)	355.562,95	530.351,27
	50	Prov. per prest. libero-professionali- Altro	27,50	369,81
	300	Prestazioni amministrative e gestionali	0,00	0,00
	400	Consulenze	0,00	23.051,74
640	0	PROVENTI E RICAVI DIVERSI		
	100	Ticket		
	10	Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.498.571,92	1.414.503,08
	20	Ticket sul pronto soccorso	39.894,11	64.543,45
	90	Ticket altro	0,00	16,60
	200	Diritti per rilascio certificati, cartelle cliniche e fotocopie	16.481,96	15.971,39
	300	Corrispettivi per diritti sanitari	0,00	0,00
	400	Sperimentazioni	35.120,00	74.220,00
	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	8.656,73	109.562,52
650	0	CONCORSI, RIVALSE, RIMBORSI SPESE		
	100	Concorsi		
	10	Da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario e alloggio	19.698,86	22.547,97
	20	Da privati per attività in favore di minori, disabili e altri	0,00	0,00
	30	Da comuni per integrazione rette in R.S.A.	0,00	0,00
	200	Rivalse, rimborsi e recuperi		
	5	Recuperi per azioni di rivalsa per prestazioni sanitarie	0,00	0,00
	10	Recuperi per altre azioni di rivalsa	108.885,46	60.786,11
	15	Rimborso spese di bollo	17.116,11	16.822,14
	20	Recupero spese di registrazione	0,00	76,00
	25	Recupero spese legali	1.698,84	760,00
	30	Recupero spese telefoniche	0,00	170,10
	35	Recupero spese postali	5.630,54	4.559,79
	40	Tasse ammissione concorsi	923,58	248,98
	45	Rimborso spese condominiali	0,00	624,16
	50	Rimborso vitto e alloggio da non dipendenti	26.064,78	23.918,98
	55	Rimborso personale comandato in ASL-AO, IRCCS e Policlinici della Regione	35.671,56	35.589,12

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

	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	78.220,66	65.319,94
	70	Rimborso spese viaggio e soggiorno su consulenze	0,00	0,00
	71	Rimborso contributi su consulenze	0,00	0,00
	90	Altre rivalse, rimborsi, recuperi	638.520,26	750.396,43
660	0	RICAVI EXTRA-OPERATIVI		
	100	Ricavi da patrimonio		
	10	Locazioni attive	53.214,41	50.722,68
	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	42.178,70	91.026,30
	900	Altri ricavi extra-operativi	69.400,54	80.764,40
670	0	SOPRAVVENIENZE ATTIVE		
	100	Sopravvenienze attive		
	10	Sopravvenienze attive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	771,20	37.970,63
	11	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	536.311,00	0,00
	12	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	8.151,41	13.877,74
	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	0,00	5.706,47
	15	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	0,00	948,15
	16	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.171,60	539,99
	17	Altre sopravvenienze attive v/terzi	15.767,31	17.352,51
	20	Arrotondamenti attivi	69,77	69,29
	30	Sconti e abbuoni attivi	11,60	0,19
	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

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

	45	Altre Insussistenze del passivo v/terzi	444.788,99	30.146,78
680	0	PLUSVALENZE		
	100	0 Plusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni	0,00	0,00
	200	0 Plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	4.106,26	0,00
690	0	ACCANTONAMENTI UTILIZZATI NELL'ESERCIZIO		
	100	Utilizzo fondi rischi	0,00	0,00
	200	Utilizzo fondo svalutazione immobilizzazioni	0,00	0,00
	300	Utilizzo fondo svalutazione magazzino	0,00	0,00
	400	Utilizzo fondo svalutazione crediti	0,00	0,00
700	0	COSTI CAPITALIZZATI		
	100	Incremento immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
	200	Incremento immobilizzazioni materiali	0,00	0,00
	300	Utilizzo quota di contributi in conto capitale		
	10	per investimenti da Regione	792.470,82	720.726,55
	20	per investimenti dallo Stato	845.715,74	798.580,15
	90	per investimenti da altre poste di patrimonio netto	640.092,09	581.374,66
710	0	INTERESSI ATTIVI		
	100	Interessi attivi su depositi ed eccedenze di cassa		
	10	Su depositi bancari	119,35	152,18
	20	Su depositi postali	2,13	51,95
	30	Su c/tesoreria	30.487,71	35.940,25
	200	Interessi attivi su titoli	2.916,45	2.770,05
	300	Altri interessi attivi	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
		TOTALE COSTI	69.273.884,34	69.270.802,44
		TOTALE RICAVI	70.226.739,46	69.335.836,83
		RISULTATO	952.855,12	65.034,39

Conto Economico - Schema Ministeriale

	CONSUNTIVO 2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1 Contributi in c/esercizio per assistenza	33.009.276
2 Contributi in c/esercizio per la ricerca corrente	2.646.415
3 Contributi in c/esercizio per la ricerca finalizzata	827.358
4 Proventi e ricavi diversi	27.949.840
5 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	932.431
6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.538.466
7 Costi capitalizzati	2.278.279
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, 8 semilavorati e finiti	0
9 Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0
TOTALE A)	69.182.065
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
1 Acquisti di esercizio	(11.837.487,07)
2 Manutenzione e riparazione	(2.099.131,16)
3 Costi per prestazioni di servizi da pubblico	(753.545,65)
4 Costi per prestazioni di servizi da privato	(34.968,19)
5 Godimento di beni di terzi	(581.342,09)
6 Personale ruolo sanitario	(30.016.477,11)
7 Personale ruolo professionale	(151.791,95)
8 Personale ruolo tecnico	(3.775.796,76)
9 Personale ruolo amministrativo	(2.617.857,05)
10 Personale non di ruolo	(1.525.580,11)
11 Spese amministrative e generali	(4.947.599,08)
12 Servizi appaltati	(5.087.429,37)
13 Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(6.103,09)
14 Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(2.430.030,25)
15 Svalutazione dei crediti	(67.230,71)
Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di 16 consumo, merci	259.723,02
17 Accantonamenti tipici dell'esercizio	(3.443.188,46)
TOTALE B)	(69.115.835,08)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.	66.230
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
1 Oneri finanziari	(96)
2 Interessi	33.526
3 Entrate varie	
TOTALE C)	33.430
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0
TOTALE D)	0

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1 Minusvalenze	(4.512)
2 Plusvalenze	4.106
3 Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0
4 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0
5 Sopravvenienze e insussistenze	879.189
TOTALE E)	878.783
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +-C +-D +-E)	978.442
Imposte e tasse	(25.587)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	952.855

Nota Integrativa

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

Il bilancio d'esercizio 2011 è stato redatto secondo i principi contabili sanciti dal Regolamento di Contabilità Generale (d'ora innanzi Regolamento Co.ge), approvato con DPGR n. 0127/Pres. dd 23/04/1999, dal Codice Civile e dalle Direttive tecnico - contabili (d'ora innanzi "Direttive") predisposte dalla Direzione Centrale Salute, Integrazione Sociosanitaria e Politiche Sociali con note prot. n. 7398/SPS/AREF dd.17/04/2012 e prot.n.7739/SPS/AREF dd 23/04/2012.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiusosi al 31.12.2011 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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

Da segnalare l'attivazione di un percorso finalizzato alla revisione della situazione dei debiti e dei crediti, che ha portato al recupero e/o alla chiusura di una serie di partite pregresse.

Di seguito si analizzano le principali poste del bilancio.

Stato patrimoniale attivo

A.I) Immobilizzazioni immateriali.

Le immobilizzazioni immateriali, relative ai "diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno", sono esposte al valore di costo d'acquisto ridotto delle quote d'ammortamento maturate al 31/12/2011. Gli ammortamenti sono stati calcolati con l'aliquota del 25%, così come previsto dal Regolamento Co.ge.

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

A.II) Immobilizzazioni materiali.

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

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

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

Per gli acquisti effettuati nel corso del 2011 le aliquote di ammortamento sono state ridotte del 50%, così come previsto dal sopra citato Regolamento regionale.

Le immobilizzazioni materiali registrano complessivamente un decremento rispetto all'esercizio precedente di 140.222 €: le movimentazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono dettagliate nella Tab. N.I. 2.

Le variazioni incrementative, riferite all'esercizio 2011, nelle immobilizzazioni materiali ammontano a 2.400.464 € di cui:

-1.623.693€ per acquisti e donazioni;

-776.771€ per stati di avanzamento lavori, relativi ad investimenti non ancora completati, contabilizzati nel corso dell'esercizio 2011.

Le variazioni decrementative, al netto dei relativi fondi ammortamento, nelle immobilizzazioni materiali ammontano a 110.656 € per alienazione/eliminazione dal processo produttivo di cespiti dichiarati fuori uso e per alienazione di un immobile afferente al patrimonio disponibile. In conseguenza di dette alienazioni l'Istituto ha realizzato minusvalenze per 4.512€, totalmente sterilizzate tramite gli appositi conti nonché una plusvalenza da alienazione per 4.106€.

Inoltre per 2.655.950 € si è proceduto a girare al conto fabbricati la quota di immobilizzazioni completata nell'esercizio.

Gli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni acquisite con appositi contributi erogati in conto capitale, con donazioni e lasciti e con altre riserve del patrimonio netto, ammontanti a 2.273.767€ sono stati sterilizzati tramite imputazione all'apposito conto "Utilizzo quote di contributo in conto capitale", in ottemperanza alle disposizioni dettate dalle direttive regionali (sterilizzazione che determina l'erosione del fondo di dotazione e degli altri contributi iscritti nel patrimonio netto).

La quota di ammortamento relativa agli acquisti effettuati con liquidità propria ma coperti da appositi contributi finalizzati è pari a 143.534€ mentre la quota che incide direttamente sul conto economico è pari a 18.832€.

Il totale degli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni è pertanto pari a complessivi 2.436.133 €.

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

A.III) Immobilizzazioni finanziarie

Le Immobilizzazioni finanziarie sono iscritte a valore di assegnazione, trattandosi di crediti per contributi regionali in conto capitale, conformemente alle relative delibere della Giunta Regionale e corrispondenti ai saldi dei contributi assegnati per gli anni 2007/2011.

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

Tra i titoli e partecipazioni sono state inserite le obbligazioni e le azioni acquisite dall'Istituto oppure pervenute quale quota parte di successione testamentaria. Nella tabella sottostante si evidenzia la situazione delle partecipazioni al 31.12.2011:

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

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

B.I) Rimanenze

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

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

Non sono stati aperti nuovi magazzini.

I magazzini al 31/12/2011 presentano la seguente composizione:

	anno 2011	RIM INIZIALI 01.01.2011	RIM FINALI 31.12.2011	variazione
MAG.60	SANITARIE FARMA- FARMACI	695.330	776.116	80.787
MAG.60	SANITARIE FARMA- DIETETICI	2.897	4.265	1.368
MAG.60	SANITARIE FARMA-DIAGNOSTICI	8.578	15.465	6.887
MAG.60	SANITARIE FARMA-DIAGNOSTICI LASTRE	91	91	0
MAG.60	SANITARIE FARMA-PRESIDI	200.350	220.801	20.451
MAG.60	SANITARIE FARMA- EMODIALISI	190	95	-95
	TOTALE MAGAZZINO 60-SANITARIE	907.436	1.016.834	109.398
MAG.61	SANITARIE ECON-DIAGNOSTICI	34.777	36.346	1.569
MAG.61	SANITARIE ECON-DIAGNOSTICI LASTRE	1.230	1.209	-21
MAG.61	SANITARIE ECON-PRESIDI	57.613	60.832	3.219
	TOTALE MAGAZZINO 61-SANITARIE	93.621	98.387	4.767
MAG.LABOR	REAGENTI LABORATORI	642.685	758.624	115.940
MAG.LABOR	REAGENTI LABORATORI LASTRE	3.481	1.722	-1.759
MAG.LABOR	PRESIDI LABORATORI	71.791	20.817	-50.974
	TOTALE MAGAZZINO LABOR -SANITARIE	717.957	781.164	63.207
MAG.SALOP	SALE OPERATORIE DIAGNOSTICI	49	284	234
	SALE OPERATORIE PRESIDI	276.297	337.090	60.793
	REAGENTI SALEOP LASTRE	830	1.416	586
	SALE OPERATORIE PROTESICI	20.286	25.621	5.335
	TOTALE MAGAZZINO SALEOP -SANITARIE	297.463	364.411	66.949
MAG.SALPA	SALA PARTO DIAGNOSTICI	834	3.364	2.530
	REAGENTI SALPA LASTRE	11	1.796	1.785
MAG.SALPA	SALA PARTO PRESIDI	14.668	67.388	52.719
	TOTALE MAGAZZINO SALPA -SANITARIE	15.513	72.548	57.035
	RIMANENZE SANITARIE FINALI	2.031.989	2.333.344	301.355
MAG.61	NON SANITARIE	327.269	280.769	-46.501
MAG.61	MATERIALE PER MANUT.ATTREZZATURE	1.409	1.634	225
	TOTALE MAGAZZINO 61-NON SANITARIE	328.679	282.403	-46.276
MAG.SALOP	SALE OPERATORIE NON SANITARIE	1.499	1.352	-147
	SALE OP. MAT. PER MANUT.ATTREZZATURE	1.415	1.415	0
	TOTALE MAGAZZINO SALOP - NON SANITARIE	2.913	2.767	-147
MAG.SALPA	SALE PARTO NON SANITARIE	0	2.250	2.250
	SALE PARTO MAT. PER MANUT.ATTREZZATURE	1.993,16	4.533	2.540
	TOTALE MAGAZZINO SALPA - NON SANITARIE	1.993,16	6.783	4.790
	RIMANENZE NON SANITARIE FINALI	333.585	291.953	-41.633

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

B.II) Crediti dell'attivo circolante

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

Il fondo svalutazione crediti risulta incrementato per 67.231€ in conseguenza degli accantonamenti effettuati secondo quanto disposto dalle "Direttive" (si veda anche tabella N.I. 7).

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

- 60% per prestazioni a cittadini extra Unione Europea;
- 100% per prestazioni a cittadini Unione Europea. L'Istituto ha infatti optato, come negli anni passati, di seguire l'indicazione regionale che richiede l'iscrizione del ricavo e la relativa svalutazione del 100% del credito;
- 100% nei confronti dei privati paganti, limitatamente ai crediti per i quali si è avuta notizia di attivazione di procedura concorsuale;

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

Relativamente ai crediti regionali, si segnala che gli acconti mensili di fondo sanitario regionale sono stati regolarmente incassati. Mentre si rileva, anche a seguito della verifica delle poste creditorie e debitorie effettuata nei confronti della Regione Friuli Venezia Giulia, che sono ancora in sospeso tutti i crediti vantati per prestazioni a cittadini stranieri e che sono stati parzialmente incassati i crediti per mobilità extraregionale.

Nell'ambito del percorso finalizzato alla ricognizione delle posizioni debitorie/creditorie, si è proceduto a stornare crediti nei confronti di Aziende Sanitarie Extraregionali, ritenuti inesigibili, con l'utilizzo dell'apposito fondo svalutazione, come da tabella N.I. 4, che rappresenta le movimentazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2011.

B.IV) *Disponibilità liquide*

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

La tabella N.I.5 rappresenta le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2011.

Rispetto all'esercizio precedente le disponibilità liquide complessive registrano un aumento di 1.668.956 €. Tale variazione è, per lo più, motivata dal pagamento di crediti pregressi da parte della Regione FVG.

C) *Ratei e Risconti*

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

La tabella N.I.10 rappresenta le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2011.

Stato Patrimoniale passivo

A) *Patrimonio netto*

La Tab. N.I.6 rappresenta le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2011.

Si segnala che la sterilizzazione degli ammortamenti è pari a 2.273.767€ mentre quella relativa alle minusvalenze è pari a 4.512€.

B) *Fondi per rischi ed oneri*

Le tab. N.I.7 e N.I.7bis rappresentano le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2011.

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

- gli accantonamenti effettuati riguardano competenze del personale maturate e non pagate al 31/12/2011;
- gli utilizzi riguardano pagamenti effettuati nel 2011 per competenze del personale relativi ad esercizi pregressi;

- il fondo "equo indennizzo", relativo alle indennità da versare per cause di servizio, è stato azzerato per insussistenza di posizioni a rischio nonché a seguito delle disposizioni dell'art. 6 della L.214/2011 (c.d. "manovra salva Italia").

- il fondo "altri oneri da liquidare" comprende, oltre agli oneri sociali relativi alle summenzionate competenze, anche i premi da erogare agli organi istituzionali, a professionisti esterni, nonché le quote relative a consulenze dovute ai professionisti interni per attività svolta nei confronti di terzi. Si precisa, inoltre, che a seguito della ricognizione delle partite menzionata in apertura, il fondo è stato adeguato alla situazione debitoria in essere al 31.12.2011.

Il fondo rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti accoglie gli accantonamenti relativi al contenzioso per responsabilità civile verso terzi (franchigia aggregata sulla polizza Rct-Rco), per cause di lavoro, civili e penali ed alle relative spese legali. Inoltre è stata accantonata una quota relativa alla possibile soccombenza per una controversia su una prestazione di servizi. Nell'anno 2011 il fondo è stato utilizzato per 122.709€ a seguito delle richieste di pagamento e degli eventi intervenuti ed è stato incrementato per la quota di competenza, pari a 1.002.945€.

Il fondo oneri per rinnovi contrattuali: la legge n. 122 dd. 30/07/2010 (art.9, comma 12) ha sospeso tutti i rinnovi contrattuali per il triennio 2010/2012, prevedendo unicamente il pagamento dell'indennità di vacanza contrattuale - rilevata nel corso del 2011 tra i costi del personale nei ruoli di competenza - pertanto, in conformità a detta norma, in sede di chiusura non è stato effettuato alcun accantonamento.

Il fondo oneri personale in quiescenza è stato incrementato per 68.857€ relativamente alla quota dei benefici ex L. 336/70 riconosciuti al personale collocato in quiescenza nell'anno 2011, mentre non vi è stato alcun accantonamento quale beneficio economico relativo ai rinnovi contrattuali, non essendoci previsione di rinnovo per il triennio 2010/2012. Il fondo è stato utilizzato per 330.560€ in relazione alle richieste di pagamento intervenute.

A seguito della ricognizione delle partite debitorie, inoltre, il fondo è stato allineato alla quantificazione indicata con nota prot. n.1050 dd.30/01/2012 da parte degli Uffici competenti.

C) *Premio di operosità Medici Sumai.*
Casistica non presente negli IRCCS.

D) *Debiti*

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

La tab. N.I.8 rappresenta le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2011.

Si evidenzia una diminuzione al conto debiti verso Regione a seguito del pagamento, come previsto dal consolidato consuntivo esercizio 2010 (DGR 1616/2011), del recupero delle disponibilità del Servizio sanitario regionale derivanti da accantonamenti personale dipendente e convenzionato, fondo oneri contrattuali e risultati d'esercizio 2009.

E) *Ratei e risconti*

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

La tabella N.I.10 rappresenta le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2012.

Conti d'ordine

Nell'ambito della presente categoria trovano iscrizione i debiti per beni di terzi presenti in Istituto, nonché i debiti derivanti da contratti di leasing (il cui canone è interamente ristorato da finanziamento regionale). Relativamente a quest'ultima categoria, si precisa che dal 2011 è iniziato il riscatto di alcuni beni. Questi contratti sono stati rilevati con il metodo patrimoniale (o metodo dei canoni), coerentemente con l'interpretazione prevalente delle norme in materia. La contabilizzazione in base al metodo finanziario avrebbe comportato, al 31.12.2011, l'iscrizione dei beni tra le immobilizzazioni materiali al valore originario di acquisto (pari a 908.689,51€), la rilevazione di un debito nei confronti della società di leasing (pari a 614.739,87€) e l'imputazione a conto economico, in luogo dei canoni di leasing (343.577,32€), degli oneri finanziari sul finanziamento (39.692,10€) e delle quote di ammortamento sul valore dei beni (178.284,96€). Di seguito la tabella di dettaglio:

Prospetto dei dati richiesti dal n°22 dell'art. 24 27 del C.C. relativo al bilancio chiuso in data 31/12/2011	
anno	2011
valore attuale delle rate di canone non scadute	614.739,87
oneri finanziari di competenza dell'esercizio	39.692,10
costo storico dei beni (A)	908.689,51
quota ammortamento	178.284,96
fondo ammortamento (B)	623.579,69
valore netto di bilancio (A-B)	285.109,82
valore dei canoni di locazione finanziaria 2011	343.577,32

Conto economico

A) Valore della produzione

La voce A.1)a) accoglie i contributi in conto esercizio erogati dalla Regione per attività indistinta, per rimborso spese a valenza regionale e finalizzati, per complessivi 33.009.276€.

I contributi per attività indistinta, valorizzati secondo le citate direttive, ammontano a 22.502.831€, ai quali si aggiunge il contributo specifico per l'attività di ricerca, pari a 9.297.000€ e la revisione del finanziamento (-450.865€) derivante dal trasferimento di funzioni tra l'Istituto e l'A.O.U. Trieste, così come approvato con il preventivo consolidato 2011 (DGR 597/2011 e DGR 900/2011) ed ulteriormente definito nell'atto d'intesa tra le due Aziende in data 06/12/2011, prot. n.13354/A - reg. contratti n.589.

I contributi regionali per rimborso spese, iscritti a pareggio dei costi sostenuti o, ove previsto, negli importi indicati dalle direttive regionali, ammontano a complessivi 406.757€. Inoltre, secondo quanto previsto dalle già citate Direttive, di si rilevano, quale ente gestore, contributi per attività sovraziendali in delega per 26.000€ che trovano completo ristoro al corrispondente conto di costo "Rimborso per sovraziendali delegate".

Per il ristoro dei canoni leasing, dell'ammortamento relativo a beni acquistati con liquidità di cassa e per la quota di competenza del piano di gestione del SISR (Sistema informativo sociosanitario regionale) si evidenziano contributi finalizzati pari a 1.124.561€.

Da parte della Regione, inoltre, sono stati finanziati alcuni progetti speciali per 102.992€ (progetto "La mediazione linguistica nelle cure delle donne e dei bambini" e progetto "Mutilazioni genitali femminili e donne immigrate").

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

La voce A.1)b) per complessivi 3.473.773€ accoglie i contributi in conto esercizio erogati dal Ministero della Salute per attività di ricerca corrente e finalizzata e da altri Enti.

La somme derivanti dal cinque per mille dell'I.R.P.E.F. trovano inserimento sul conto economico 2011 tra i "Contributi da altre amministrazioni statali" per la quota utilizzata, pari a 85.296€, mentre per la parte rimanente, pari a 1.731.208€, trovano iscrizione tra i risconti passivi.

La voce A.2) accoglie i ricavi per prestazioni erogate ad Aziende sanitarie regionali ed extraregionali (c.d. "attrazione"), sia relative ad attività oggetto di compensazione regionale (valorizzata sulla base dei dati comunicati dalla Regione) che ad attività oggetto di fatturazione diretta. Dall'esercizio 2008 è prevista la valorizzazione dei dati di attrazione e fuga in base al principio della competenza. Ciò significa che il ricavo per attrazione extra regionale è quello risultante dai sistemi in chiusura di esercizio 2011 ed eventuali variazioni tra gli importi iscritti nel bilancio aziendale ed i valori effettivamente riconosciuti dalle altre Regioni derivanti dai meccanismi di compensazione della mobilità extra regionale, sono trattate come sopravvenienze nel momento in cui si manifesteranno. Il conguaglio derivante dall'esercizio 2010, quale differenza tra dato effettivo (nota DCSISPS prot. n. 17076/SPS/APA dd.26.9.2011) e dato iscritto nel bilancio 2010, comporta una variazione pari a 536.311€ che viene rilevata tra le sopravvenienze attive.

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

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

Relativamente agli introiti derivanti dalle compartecipazioni alla spesa sanitaria previsti dal D.L. 6 luglio 2011, n. 98, vengono confermate le disposizioni impartite dalla DCSISPS con note prot. n. 13235/SPS/DC dd 15/07/2011, 13369/SPS/DC dd 19/07/2011 e 13423/SPS/DC dd 20/07/2011. Pertanto gli introiti di cui alla quota fissa per ricetta ed alla quota fissa per l'accesso al pronto soccorso sono stati accantonati, per 171.537€ sul conto 487.900 "Accantonamento per altri rischi" nelle more delle determinazioni della Giunta Regionale.

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

B) Costi della produzione

Le voci B.1.a) per 10.983.904€ e B.1.b) per 853.583€ riepilogano i costi sostenuti dall'Istituto per l'acquisto, rispettivamente, di beni sanitari e non sanitari.

La voce B.2.b) per 447.692€ accoglie i costi sostenuti dall'Istituto per l'acquisto, presso strutture pubbliche (regionali ed extraregionali), di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche.

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

La voce B.2.f) per 5.087.041€ accoglie i costi sostenuti dall'Istituto in conseguenza dell'affidamento a terzi di servizi sia sanitari che economici.

La voce B.2.g) per 2.099.131€ accoglie i costi sostenuti dall'Istituto per i servizi di manutenzione delle strutture edilizie (complessivamente 818.786€), delle attrezzature sanitarie (1.220.866€) e degli altri beni (59.479€).

La voce B.2.h) per 898.163€ riepiloga i costi sostenuti dall'Istituto per utenze diverse e dettagliati nel mastro 470 "Utenze" della scheda di alimentazione allegata.

La voce B.2.i) per 632.666€ accoglie i costi contabilizzati dall'Istituto in relazione a progetti di ricerca multicentrici effettuati con la collaborazione di Unità Esterne (244.000€), i costi per attività sovraziendali in delega (26.000€), i costi per contributi vari (21.455€), i costi per consulenze sanitarie ricevute sia da professionisti (per complessivi 389€) che da altre aziende sanitarie regionali ed extraregionali (133.024€), nonché i costi per prestazioni amministrative e gestionali ricevute da aziende sanitarie regionali ed extraregionali (207.798€).

La voce B.3 per 581.342€ riepiloga i costi sostenuti dall'Istituto per contratti di locazione passiva ed altre forme di godimento di beni di terzi, dettagliati nel mastro 355 della scheda di alimentazione allegata. Di questi la quota pari a 343.577€, relativa a canoni di leasing finanziario, trova corrispondente copertura tra i contributi regionali al conto "altri contributi finalizzati".

La voce B.4, dalla lettera a) alla lettera d), per complessivi 36.561.923€ comprende, distinto per ruolo, i costi relativi al personale dipendente ed al personale universitario, le consulenze a favore di terzi rimborsate nonché i compensi per attività libero professionale. La lettera e) pari a 1.525.580€ comprende, oltre ad alcune poste residuali riferite al personale dipendente, i costi per contratti di diritto privato, nonché i costi relativi al personale tirocinante (151.042€), al personale contrattista (814.121€) ed al personale borsista (202.329€). Si segnala che le competenze maturate e non pagate trovano allocazione nella voce b.9) "Altri accantonamenti".

La voce B.5 per 3.757.982€ accoglie i costi sostenuti dall'Istituto per compensi pagati agli organi direttivi e di indirizzo (626.637€), indennità al collegio sindacale (84.549€), imposte e tasse, esclusa IRES, (2.574.017€) e spese generali ed amministrative (472.779€).

Le voci B.6.a) per 6.103€ e B.6.b) per 2.430.030€ riepilogano gli ammortamenti imputati nell'esercizio e calcolati secondo le modalità e le aliquote previste dal citato regolamento Co.ge. La voce B.6.d) per 67.231€ rappresenta l'accantonamento al fondo svalutazione crediti determinato in ossequio alle citate direttive emanate dalla Direzione Centrale SISPS.

La voce B.7 per 259.723€ riepiloga la variazione avvenuta nelle scorte di materiale sanitario e non sanitario: tale variazione aumentativa viene maggiormente dettagliata nell'analisi dello Stato Patrimoniale, al punto B.I) *Rimanenze*.

La voce B.8) per 1.309.132€ accoglie gli accantonamenti come da tabella seguente.

DETTAGLIO "ACCANTONAMENTI PER RISCHI"	
Accantonamento al F.do oneri rinnovi contrattuali (487/200)	
note	importo
Accantonamento CCNL sospeso ex L. 122/2010	-
Totale accantonamento	-
Accantonamento al F.do equo indennizzo (487/300)	
Accantonamento per equo indennizzo	-
Totale accantonamento	-
Accantonamento al F.do rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti (487/400)	
Accantonamento per cause civili ed oneri processuali	782.563,40
Accantonamento per contenziosi personale dipendente	220.381,16
Totale accantonamento	1.002.944,56
Accantonamenti al Fondo retribuzioni integrative organi direttivi, di controllo e di indirizzo (487/500)	
Accantonamento per retribuzioni integrative oneri compresi	134.649,96
Totale accantonamento	134.649,96
Accantonamento per altri rischi (487/900)	
Accantonamento tariffe aggiuntive Ticket DL 06/07/2011 n. 98	171.537,00
Totale accantonamento	171.537,00

La voce B.9) per 2.134.057 accoglie gli accantonamenti effettuati per competenze maturate e non corrisposte al 31.12 relativamente al personale dipendente e personale con contratto di diritto privato (v. tabelle NI7 e NI7bis), come da tabella seguente:

DETTAGLIO "ALTRI ACCANTONAMENTI"	
Accantonamento per voci fisse (445/50)	
note	importo
Accantonamento per indennità esclusività medici maturate e non pagate - Dirigenza Medica	
Totale accantonamento	-
Accantonamento per voci fisse da fondi contrattuali (445/100)	
Accantonamento per posizione 2011 - Dirigenza Medica	
Accantonamento per compenso qualificazione professionale - Comparto	203.089,18
Totale accantonamento	203.089,18
Accantonamento per voci accessorie e straordinarie (445/200)	
Accantonamento per competenze accessorie 2011 - Dirigenza Medica	
Accantonamento per competenze accessorie 2011 - Dirigenza SPTA	
Accantonamento per competenze accessorie 2011 - Comparto	25.596,35
Totale accantonamento	25.596,35
Accantonamento per incentivazioni (445/300)	
Accantonamento per incentivazioni comprensivo su residui posizione - Dirigenza Medica	872.189,39
Accantonamento per incentivazioni comprensivo su residui posizione - Dirigenza SPTA	192.156,34
Accantonamento per incentivazioni - Comparto	154.300,67
Totale accantonamento	1.218.646,40
Accantonamento al F.do oneri del Personale in quiescenza (455/400)	
Accantonamento a f.do oneri per personale in quiescenza - Dirigenza Medica	
Accantonamento a f.do oneri per personale in quiescenza - Dirigenza SPTA	
Accantonamento a f.do oneri per personale in quiescenza - Comparto	68.857,20
Totale accantonamento	68.857,20
Accantonamento oneri sociali (445/500)	
Accantonamento per oneri sociali relativi agli altri accantonamenti - Dirigenza Medica	332.656,13
Accantonamento per oneri sociali relativi agli altri accantonamenti - Dirigenza SPTA	69.176,28
Accantonamento per oneri sociali relativi agli altri accantonamenti - Comparto	168.639,05
Totale accantonamento	570.471,46
Accantonamento al fondo altri oneri da liquidare (445/900)	
Acc.to compensi su attività libero professionale (fatture non incassate) - Dirigenza Medica	16.030,05
Acc.to compensi su attività libero professionale (fatture non incassate) - Dirigenza SPTA	
Accantonamento per compensi docenze/tutor	2.868,27
Totale accantonamento	18.898,32
Altri accantonamenti (445/990)	
Accantonamento compensi personale non dipendente 2011	28.498,03
Totale accantonamento	28.498,03

C) Proventi e oneri finanziari

La gestione finanziaria evidenzia un saldo positivo di 33.430€, composto, per lo più, dagli interessi attivi maturati sul conto corrente di tesoreria, divenuto fruttifero dal 1° gennaio 2009 in forza dell'art. 77 quater del decreto legge 112 dd. 25/6/2008, convertito con modificazioni in legge 133 dd. 6/8/2008.

D) Proventi e oneri straordinari

Il totale delle partite straordinarie presenta un saldo positivo di 878.783€. Tale risultato è determinato essenzialmente dal maggior riconoscimento dell'attrazione extraregionale dell'esercizio 2010 e dall'adeguamento dei fondi non contrattuali relativi al personale dipendente.

La tab.N.I.16 descrive le movimentazioni intervenute.

Per ulteriori specificazioni si rimanda alle schede allegate.

SIOPE

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

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

Ente Codice 000016285000000
Ente Descrizione IRCCS - ISTITUTO PER L'INFANZIA BURLO GAROFOLO (GESTIONE UNICA)
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO
Periodo MENSILE Dicembre 2011
Prospetto INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 20-apr-2012
Data stampa 26-apr-2012
Importi in EURO

000016285000000 - IRCCS - ISTITUTO PER L'INFANZIA BURLO GAROFOLO (GESTIONE UNICA)		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		1.431.299,33	5.661.592,71
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	168.206,49	1.521.381,97
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	1.092.518,18	2.312.282,04
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	98,80	1.235,70
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	40.311,77	323.869,06
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	126.835,53	1.382.512,18
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	3.208,56	118.655,96
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	120,00	1.655,80
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		5.842.196,01	59.909.363,45
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	685.780,23	3.356.022,07
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	5.061.843,65	55.935.375,06
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	0,00	20.145,30
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	66.000,00	126.064,55
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	18.886,13	77.639,46
2204	Donazioni da famiglie	9.686,00	59.078,86
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	0,00	335.038,15
ALTRE ENTRATE CORRENTI		87.459,97	1.284.845,24
3101	Rimborsi assicurativi	5.396,10	79.736,44
3102	Rimborsi spese per personale comandato	0,00	37.460,85
3105	Riscossioni IVA	521,07	32.604,08
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	23.704,73	476.636,77
3201	Fitti attivi	3.353,00	49.744,25
3202	Interessi attivi	27,46	20.762,91
3203	Proventi finanziari	0,00	2.814,07
3204	Altri proventi	54.457,61	585.085,87
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI		0,00	123.250,00
4102	Alienazione di fabbricati	0,00	110.250,00
4302	Alienazione di partecipazioni azionarie	0,00	13.000,00
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		965.000,00	2.205.454,46
5101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	0,00	1.226.665,88
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	960.000,00	960.000,00
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	5.000,00	18.588,58
OPERAZIONI FINANZIARIE		6.350,09	145.380,98
6100	Prelevi da conti bancari di deposito	0,00	2.000,00
6400	Depositi cauzionali	735,70	51.356,33
6450	Estinzione mandati provvisori per le spese di personale	1.732,00	1.732,00
6500	Altre operazioni finanziarie	3.882,39	90.292,65
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		8.332.305,40	69.329.886,84

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

Ente Codice 000016285000000
Ente Descrizione IRCCS - ISTITUTO PER L'INFANZIA BURLO GAROFOLO (GESTIONE UNICA)
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO
Periodo MENSILE Dicembre 2011
Prospetto PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 20-apr-2012
Data stampa 26-apr-2012
Importi in EURO

000016285000000 - IRCCS - ISTITUTO PER L'INFANZIA BURLO GAROFOLO (GESTIONE UNICA)		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE		7.136.914,37	39.198.325,41
1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	2.515.106,66	18.414.659,52
1102	Arretrati di anni precedenti	576.088,64	1.219.180,71
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	717.520,59	3.346.393,62
1202	Ritenute erariali a carico del personale	1.629.285,63	7.045.118,21
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	29.307,09	594.576,41
1301	Contributi obbligatori per il personale	1.644.201,22	8.264.097,07
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00	4.384,96
1503	Rimborsi spese per personale comandato	4.034,95	30.926,47
1599	Altri oneri per il personale	21.369,59	278.988,24
ACQUISTO DI BENI		775.288,17	11.683.259,45
2101	Prodotti farmaceutici	100.716,37	3.447.006,77
2103	Prodotti dietetici	1.099,58	11.301,84
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	252.947,62	3.367.001,49
2106	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	1.124,68	26.648,13
2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	308.651,88	3.620.061,03
2108	Materiali protesici	28.460,64	97.975,28
2109	Materiali per emodialisi	0,00	669,60
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	0,00	17.690,03
2201	Prodotti alimentari	849,56	13.191,34
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	27.181,92	214.609,92
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	707,44	8.578,66
2204	Supporti informatici e cancelleria	10.574,45	223.871,29
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	10.826,08	178.675,68
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	19.988,47	278.929,21
2298	Altri beni non sanitari	12.159,48	177.049,18
ACQUISTI DI SERVIZI		1.245.030,40	9.088.278,08
3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	0,00	6.288,00
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	546,10	30.702,48
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	8.191,99	102.219,73
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	1.589,88	13.398,62
3117	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	6.441,71
3129	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da altre Amministrazioni pubbliche	83,54	1.161,04
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	11.557,93	31.988,97
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma	4.654,43	83.460,61
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	1.312,00	8.062,55
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	74.976,87	838.937,17
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	0,00	23.877,29
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di	34.088,58	213.498,17
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	3.741,90	108.004,23
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	187.903,22	1.675.088,17
3206	Mensa per degenti	125.359,89	728.432,89
3207	Riscaldamento	1.629,23	896.829,39
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	23.632,23	110.871,09
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	57.675,81	679.059,81
3210	Utenze e canoni per altri servizi	16.974,77	107.216,33
3211	Assicurazioni	0,00	78.007,03
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	580.821,00	582.859,49

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

3213	Corsi di formazione esternalizzata	1.246,20	64.225,62
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	24.816,23	491.960,58
3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	849,42	23.417,31
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	11.264,86	1.069.332,03
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	1.186,44	7.867,54
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	2.760,00
3219	Spese legali	3.002,27	58.263,82
3220	Smaltimento rifiuti	15.028,10	196.565,67
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravenienze	0,00	4.242,00
3299	Altre spese per servizi non sanitari	52.897,51	843.238,74

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI **158.042,59** **488.797,19**

4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	0,00	231.000,00
4108	Contributi e trasferimenti ad aziende ospedaliere	5.000,00	35.000,00
4110	Contributi e trasferimenti ad IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	2.500,00	21.000,00
4113	Contributi e trasferimenti a Enti di ricerca	0,00	19.346,60
4116	Contributi e trasferimenti a Agenzie regionali	139.588,69	139.588,69
4117	Contributi e trasferimenti a Università	0,00	12.000,00
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	10.953,90	30.861,90

ALTRE SPESE CORRENTI **701.758,78** **4.197.166,96**

5102	Pagamenti IVA ai fornitori per IVA detraibile	1.302,83	1.337,82
5201	Noleggi	8.287,93	123.532,30
5202	Locazioni	95,53	113.224,98
5204	Leasing finanziario	14.817,73	325.517,02
5308	Altri oneri finanziari	0,00	54,00
5401	IRAP	547.702,54	2.556.629,32
5402	IRES	0,00	19.795,00
5404	IVA	7.784,86	68.800,18
5499	Altri tributi	23.443,68	91.255,21
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	14.567,76	30.209,88
5503	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	41.992,26	438.979,13
5504	Commissioni e Comitati	854,93	9.855,34
5505	Borse di studio	11.022,37	139.756,58
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	28.149,06	168.507,49
5598	Altri oneri della gestione corrente	1.737,30	109.646,76
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravenienze	0,00	65,95

INVESTIMENTI FISSI **161.847,33** **2.788.651,84**

6101	Terreni e giacimenti	0,00	0,00
6102	Fabbricati	66.249,63	906.220,56
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	83.405,72	1.424.018,44
6105	Mobili e arredi	714,83	170.064,20
6199	Altri beni materiali	11.477,15	277.119,05
6200	Immobilizzazioni immateriali	0,00	11.229,59

OPERAZIONI FINANZIARIE **7.596,16** **224.713,57**

7400	Depositi cauzionali	0,00	7.827,06
7420	Acconti a terzi (fornitori, farmacie, etc.)	7.596,16	150.296,38
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00	66.590,13

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE **0,00** **0,00**

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

TOTALE GENERALE **10.186.477,80** **67.669.192,50**

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

Ente Codice 000016285000000
Ente Descrizione IRCCS - ISTITUTO PER L'INFANZIA BURLO GAROFOLO (GESTIONE UNICA)
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO
Periodo MENSILE Dicembre 2011
Prospetto DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 20-apr-2012
Data stampa 26-apr-2012
Importi in EURO

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

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	1.834.722,79
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	69.329.886,84
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	67.669.192,50
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	3.495.417,13
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

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

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

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

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

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

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	12.271,02
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5)	0,00
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)	0,00
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE (7)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	2.913.167,22
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	569.978,89

I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni immateriali

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI												
VOCI	DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE		MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO									
	Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo Ammortamento	VALORE INIZIALE	Acquisizioni	Riclassificazioni*	Alienazioni stralci*	Rivalutazioni	Svalutazioni	Quota ammortamento	VALORE FINALE
Costi d'impianto e di ampliamento												
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità												
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	197.800			187.405	10.395	11.230		-			6.103	15.522
Concess., licenze, marchi e diritti simili												
Altre immobilizzazioni immateriali												

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

VOCI	Riclassificazioni*	Alienazioni stralci*	Utilizzo fondo	Saldo
Costi d'impianto e di ampliamento				
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità				
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		173	173	-
Concess., licenze, marchi e diritti simili				
Altre immobilizzazioni immateriali				

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

VOCI	Riclassificazioni*	Alienazione stralci*	Utilizzo fondi	Saldo
Terreni				-
Fabbricati	2.655.950	114.750	8.606	106.144
Impianti e macchinario				-
Attrezzature sanitarie		35.050	35.050	-
Mobili e arredi		26.975	24.369	2.607
Automezzi				-
Altri beni		17.666	15.761	1.905
Immobilizzazioni in corso e acconti	- 2.655.950			-
	0	194.441	83.786	110.656

I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni finanziarie

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	VALORE FINALE
CREDITI VERSO REGIONE					
Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse					
Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie					
Per contributi per ripiano perdite (*)					
Altri crediti	627.319		3.284.000	1.082.262	2.829.057
CREDITI VERSO AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE					-
Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse					-
Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie					-
Altri crediti					-
CREDITI VERSO ALTRI					-
Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse					-
Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie					-
Altri crediti	5.645.143		6.209.413	7.233.259	4.621.297
TITOLI					-
Titoli	13.306			13.000	306
Partecipazioni	102.259				102.259
	6.388.027	-	9.493.413	8.328.521	7.552.919

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

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

CREDITI					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	VALORE FINALE
Regione	10.951.288		168.524.189	167.858.332	11.617.145
Agenzia regionale	-				-
Amministrazioni pubbliche	1.024.226		7.054.325	7.194.869	883.682
Comune	600		480	660	420
Aziende sanitarie della Regione	1.476.874		2.904.329	2.939.266	1.441.937
Aziende sanitarie extra-regionali	1.126.330		196.323	1.161.721	160.932
Erario	19.140		6.681	25.821	-
Crediti verso altri					-
Crediti verso gestione stralcio 1					-
Crediti verso gestione stralcio 2					-
Crediti verso gestione stralcio 3					-
Crediti verso privati	693.059		9.383.450	9.081.836	994.674
Crediti verso dipendenti	64.849		203.984	256.536	12.297
Altri	334.982		112.854	200.500	247.336
TOTALE CREDITI	15.691.348	-	188.386.614	188.719.540	15.358.422

I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE:

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

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

N.I.5.b : Disponibilità liquide

DISPONIBILITA' LIQUIDE					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	VALORE FINALE
Cassa	22.485		33.009	32.384	23.109
Istituto tesoriere	1.565.754		69.429.241	67.678.890	3.316.105
Altri istituti di credito					-
Banca d'Italia	269.024		508.557	598.268	179.313
Depositi postali	8.322		28.456	20.764	16.013
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.865.584	-	69.999.262	68.330.307	3.534.540

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

MOVIMENTAZIONI DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi/Utilizzo a fronte ammortamenti	VALORE FINALE
Fondo di dotazione					-
Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni	5.734.665			245.035	5.489.630
Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse	2.197.077				2.197.077
Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni liquidatorie	6.434.512			29.270	6.405.242
Riserva per valutazione iniziale delle giacenze	577.280				577.280
Riserva / deficit per altre attività e passività iniziali	-1.474.338			2.708	-1.477.046
Contributi c/capitale da Regione indistinti	3.891.729		3.154.397	800.523	6.245.603
Contributi c/capitale da Regione vincolati					-
Altri contributi in c/capitale					-
Contributi per rimborso mutui					-
Altri contributi	12.846.029		287.783	887.606	12.246.206
Contributi per ripiani perdite					-
Riserve di rivalutazione					-
Altre riserve					-
Riserva per donazioni e lasciti	2.816.732	- 956.532	122.168	237.067	1.745.301
Altre riserve	2.346.044	956.532	617.406	150.520	3.769.463
Utili (perdite) portati a nuovo	-2.164.701		65.034	65.034	-2.164.701
Utile (perdita) dell'esercizio	65.034		952.855	65.034	952.855
	33.270.064	-	5.199.644	2.482.798	35.986.910

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

VARIAZIONE DEL FONDO SUMAI E DEI FONDI RISCHI E ONERI					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Accantonamenti	Utilizzi	VALORE FINALE
FONDI RETTIFICATIVI DELLE ATTIVITÀ					
Fondo svalutazione immobilizzazioni					-
Fondo svalutazione magazzino					-
Fondo svalutazione crediti	2.185.124		67.231	951.070	1.301.285
Altri fondi rettificativi delle attività					-
FONDI PER RISCHI E ONERI					-
Fondi per imposte					-
Fondi per oneri al personale da liquidare					-
incentivazioni straordinari	1.089.950	175.992	1.218.646	923.074	1.561.515
altre competenze accessorie	1.108.236		228.686	61.204	1.275.717
indennità di fine servizio <12 mesi					-
equo indennizzo	127.072	-98.961		28.110	-
oneri differiti per attività libero professionale	226.622	- 175.992	121.670	50.700	121.600
altri oneri da liquidare	1.939.623	- 275.798	752.518	894.625	1.521.718
Fondi per rischi					-
rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti	812.902		1.002.945	122.709	1.693.137
oneri per rinnovi contrattuali					-
oneri personale in quiescenza	958.088	374.759	68.857	330.560	1.071.145
Altri fondi			171.537		171.537
PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI					-
	8.447.616	0	3.632.089	3.362.053	8.717.653

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

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

(*) dettaglio del conto 230.900.90

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

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

DEBITI					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	VALORE FINALE
Mutui					
Mutui - quota in scadenza oltre i 12 mesi					-
Mutui - quota in scadenza entro i 12 mesi					-
Debiti verso Regione	1.684.192		67.814	1.289.431	462.576
Debiti verso Agenzia Regionale					-
Debiti verso comune					-
Debiti verso aziende sanitarie della Regione	1.643.034		2.255.012	2.081.859	1.816.187
Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali	170.175		255.717	343.789	82.103
Debiti verso fornitori	5.507.292		181.009.373	181.154.451	5.362.214
Debiti verso istituti di credito					-
a) verso istituto tesoriere					-
b) verso altri istituti di credito					-
Debiti verso personale	1.587.269		35.290.649	35.053.492	1.824.426
Debiti tributari	129.470		10.141.340	10.111.964	158.846
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	312.195		12.913.921	12.881.097	345.018
Altri debiti					-
Deb. vs. gestione stralcio 1					-
Deb. vs. gestione stralcio 2					-
Deb. vs. gestione stralcio 3					-
Deb. vs. amministrazioni pubbliche	316.189		1.112.225	1.044.242	384.171
Altri	63.540		388.189	371.458	80.271
TOTALE DEBITI	11.413.357		243.434.241	244.331.785	10.515.813

LA COMPOSIZIONE DEI CREDITI E DEI DEBITI PER SCADENZA

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

COMPOSIZIONE DEI CREDITI PER SCADENZA				
VOCI	SCADENZA			TOTALE
	entro 1 anno	tra 1 e 5 anni	oltre 5 anni	
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
Crediti da Regione	879.057	1.950.000		2.829.057
Crediti da aziende sanitarie della Regione				-
Crediti da altri	693.194	3.928.102		4.621.297
TOT. CREDITI IMM. FINANZIARIE	1.572.252	5.878.102	-	7.450.354
ATTIVO CIRCOLANTE				
Crediti da Regione	4.549.686	7.067.459		11.617.145
Crediti da Agenzia Regionale				-
Crediti da amministrazioni pubbliche	883.682			883.682
Crediti da comune	420			420
Crediti da aziende sanitarie della Regione	1.441.937			1.441.937
Crediti da aziende sanitarie extra-regionali	160.932			160.932
Crediti da Erario	-			-
Crediti da altri	1.254.306			1.254.306
TOT. CREDITI ATTIVO CIRCOLANTE	8.290.963	7.067.459	-	15.358.422

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

COMPOSIZIONE DEI DEBITI PER SCADENZA				
VOCI	SCADENZA			TOTALE
	entro 1 anno	tra 1 e 5 anni	oltre 5 anni	
Mutui				-
Debiti verso Regione	462.576			462.576
Debiti verso Agenzia Regionale				-
Debiti verso Centro servizi condivisi				-
Debiti verso Comune				-
Debiti verso aziende sanitarie della Regione	1.816.187			1.816.187
Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali	82.103			82.103
Debiti verso fornitori	5.362.214			5.362.214
Debiti verso istituti di credito				-
a) verso istituto tesoriere				-
b) verso altri istituti di credito				-
Debiti verso personale	1.824.426			1.824.426
Debiti tributari	158.846			158.846
Debiti vs. istituti di previdenza e di sicur. sociale	345.018			345.018
Altri debiti	464.442			464.442
TOTALE DEBITI	10.515.813	-	-	10.515.813
Indicare quali debiti sono assistiti da garanzie reali				

DETTAGLIO DEI RATEI E DEI RISCONTI

RATEI ATTIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2011
Progetto di ricerca "Lungo le vie della seta" (c.to 610.200.0090)	4.375	
Regione FVG DRG paziente straniero (c.to 620.250.0045)		
A.S.S. 3 Alto Friuli consulenze (c.to 620.100.0050)		
A.S.S. 3 Alto Friuli progetto "ricerca traslazionale: sensibilizzazione, formazione ed intervento sui disturbi specifici dell'apprendimento (DSA)"(c.to 620.200.0090)		9.238
TOTALE	4.375	9.238

RISCONTI ATTIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2011
Servizi Italia (c.to 315.100.000)	521	
Co-finanziamento formazione specialistica Anno Acc. 2010-2011(c.to 450.300.0010)	5.815	
Spese telefoniche (c.to 470.400.000)	1.992	
Premi assicurativi (c.to 465.400.000)	15.629	12.507
Canoni di Leasing (c.to 355.700)	53.479	
Co-finanziamento formazione specialistica Anno Acc. 2011-2012(c.to 450.300.0010)		5.815
TOTALE	77.436	18.322

RATEI PASSIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2011
Consumi di acqua (c.to 470.200.000)	7.707	
Spese telefoniche (c.to 470.300.000)	4.106	1.956
Spese gas (c.to 470.400.000)	50	
Spese canone noleggio Telepass (c.to 465.900.000)	52	130
Spese internet (c.to 470.500.000)		4.032
Spese noleggio sale per aggiornamento (c.to 355.100.0010)		91
TOTALE	11.915	6.210

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

RISCONTI PASSIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2011
Rilevazione Progetto "HOPE" (c.to 610.200.0090)	12.446	12.446
AIFA prog.:Studio multicentrico randomizzato controllato in doppio cieco verso placebo sull'efficacia e sicurezza della talidomide per il trattamento del Morbo di Crohn e della ret (c.to 610.200.0090)	67.520	84.515
Unicef progetto Tbilisi (c.to 610.200.090)	1.852	
Fondazione Beneficentia Stiftung progetto ortopedia(c.to 610.200.030)	29.887	33.085
Borsa di studio RF 2012 (c.to 610.200.0030)		14.104
Progetto "Rythm & music to rehabilitate..." (c.to 610.200.0030)		41.240
Progetto: "Autologus dendritic cells immuno-therapy in HIV..." (c.to 610.200.0090)		35.006
Fondi Oms (c.to 610.200.0090)		10.025
Pgt: "Piccoli + arruolamento e sorveglianza epidemiologica di una coorte nazionale di nati" (c.to 610.200.0090)		32.737
Pgt: "Ruolo del Nutlin 3 nella patologia oncologica pediatrica (leucemia linfatica acuta e neuroblastoma)" - (c.to 610.200.0030)		19.530
Progetto: "La malattia di Anderson Fabry's" (c.to 610.200.0030)		14.700
Progetto Interruzione volontaria di gravidanza (c.to 600.900.0090)		12.000
Altri progetti di ricerca (c.to 610.100.011 e 610.200.030 - 610.200.090)	175.012	47.167
Istituto Giannina Gaslini prog. RF	20.000	9.114
AIFA Pgt: "Oral ondansetron vs domperidone for symptomatic treatment of vomiting during acute gastroenteritis in children - multicentre randomized controlled trial" (c.to 610.200.0090)	47.908	58.078
Eurospital (c.to 610.200.0090)	1.000	
Tesoreria provinciale dello Stato - finanziamento 5 x mille 2006	137.618	85.712
Tesoreria provinciale dello Stato - finanziamento 5 x mille 2007	601.113	583.709
Tesoreria provinciale dello Stato - finanziamento 5 x mille 2008	578.805	553.229
Tesoreria provinciale dello Stato - finanziamento 5 x mille 2009		508.557
Mediazione culturale (c.to 600.900.0090)		5.875
TOTALE	1.673.162	2.160.828

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

N.I.11.a : i crediti

DETTAGLIO CREDITI VS. AZIENDE DEL S.S.R.			
VOCI	IMMOBILIZZATI	CIRCOLANTI	TOTALE
Agenzia Regionale alla Sanità			-
			-
A.S.S. 1		216.014	216.014
A.S.S. 2		62.224	62.224
A.S.S. 3		117.723	117.723
A.S.S. 4		132.905	132.905
A.S.S. 5		41.237	41.237
A.S.S. 6		30.793	30.793
Azienda ospedaliero universitaria S.Maria d. Miser. UD		6.768	6.768
Azienda ospedaliera S.Maria d. Angeli PN		9.006	9.006
Azienda ospedaliero universitaria OO.RR. Di Trieste C.R.O.		684.784	684.784
BURLO			-
CSC		4.903	4.903
fatture da emettere		135.580	135.580
TOTALE		1.441.937	1.441.937

N.I.11.b : i debiti

DETTAGLIO DEBITI VS AZIENDE DEL S.S.R.	
VOCI	TOTALE
Agenzia Regionale alla Sanità	
A.S.S. 1	217.487
A.S.S. 2	37.944
A.S.S. 3	
A.S.S. 4	
A.S.S. 5	
A.S.S. 6	
Azienda ospedaliero universitaria S.Maria d. Miser. UD	36.261
Azienda ospedaliera S.Maria d. Angeli PN	134.293
Azienda ospedaliero universitaria OO.RR. Di Trieste C.R.O.	865.141
BURLO	
fatture da ricevere	525.061
TOTALE	1.816.187

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

DETTAGLIO DEI RICAVI INFRAGRUPPO														
VOCI DI RICAVO	ASS 1	ASS 2	ASS 3	ASS 4	ASS 5	ASS 6	A.O.U. TS	A.O.U. UD	A.O. PN	C.R.O.	BURLO G.	ARS	TOTALE	CONTO
RICAVI PER PRESTAZIONI														
Prestazioni in regime di ricovero														
a) oggetto di compensazione regionale	10.773.023	1.835.334	278.348	1.245.041	1.042.264	1.079.956							16.253.966	620.100.0010
b) prestazioni di ricovero Extra area vasta			-22.148	16.313	57.351	-89.251							-37.735	620.100.0010
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche														
a) oggetto di compensazione regionale	3.131.774	328.473	31.811	204.885	149.922	148.258							3.995.123	620.100.0020
b) prestazioni ambulatoriali Extra area vasta														
c) PET														
d) CUV														
e) fatturate (*)		15.523	6.786	3.345	3.031	446	276.626	7.935	720				314.411	620.100.0021
Prestazione file F	590.001	186.837	15.062	180.474	84.791	113.153							1.170.317	620.100.0023
Prestazioni amministrative e gestionali (*)	27.230	8.585	705	8.283	3.939	5.250	14.857						68.849	620.100.0030
Prestazioni libero professionali - consulenze		1.828	13.462	6.207		1.812	11.341		21.747				56.398	620.100.0050
Consulenze (*)														
ALTRI RICAVI														
Farmaci in dimissione ospedaliera (1° ciclo) (*)														
Distribuzione diretta di farmaci (*)														
Rimborso costi distribuzione diretta														
Altro (specificare) (*)														
Contributi per attività sovraziondali			112.876	76.895	22.000		100.000		-132.308				179.463	600.900.0010
Contributi da altri Enti			9.238										9.238	610.200.0090
Proventi per prestazioni libero-professionali- area ospedaliera	775												775	630.250.0020
Ticket - su prestazioni di specialistica ambulatoriale	31.171						12.322						43.493	640.100.0010
Ticket - su prestazioni di P.S.	1.170						829						1.999	640.100.0020
Diritti per rilascio certificati cartelle cliniche e fotocopie							5						5	640.200
Altri proventi e ricavi diversi	1.861	5.133	433			1.144							8.570	640.900.0090
Rimborso spese di bollo	33	40	29	34	24	25	47	7	18				257	650.200.0015
Altre rivalse rimborsi, recuperi	2.713	2.355	4.156	380			343.988		-4.156				349.436	650.200.0090
Sopravvenienze attive		27		89				655					771	670.100.0010
TOTALE RICAVI INFRAGRUPPO	14.559.750	2.384.135	450.758	1.741.946	1.363.321	1.260.793	760.016	8.597	-113.978	-	-	-	22.415.337	

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

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

DETTAGLIO DEI COSTI INFRAGRUPPO														
VOCI DI COSTO	ASS 1	ASS 2	ASS 3	ASS 4	ASS 5	ASS 6	A.O.U. TS	A.O.U. UD	A.O. PN	C.R.O.	BURLO G.	ARS	TOTALE	CONTO
COSTI PER PRESTAZIONI														
Prestazioni in regime di ricovero													-	
<i>a) oggetto di compensazione regionale</i>													-	
<i>b) prestazioni di ricovero extra area vasta</i>													-	
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche													-	
<i>a) oggetto di compensazione regionale</i>													-	
<i>b) prestazioni ambulatoriali Extra area vasta</i>													-	
<i>c) PET</i>													-	
<i>d) CUV</i>													-	
<i>e) fatturate (*)</i>	2.428						217.285	76.445	682				296.840	335.200.0020
Prestazioni amministrative e gestionali (*)	139.892	250					67.656						207.798	335.300
Consulenze (*)		14.869					97.331		10.982				123.182	335.400.0010
ALTRI COSTI														
Farmaci in dimissione ospedaliera (1° ciclo) (*)													-	
Distribuzione diretta di farmaci (*)													-	
Costo distribuzione diretta													-	
Altro (specificare) (*)													-	
Farmaci emoderivati	567						343.988						343.988	300.100
Impiantistica varia							26.000						567	310.200.0020
contributi ad Enti							26.000						26.000	350.600
Rimborsi per attività sovrazionali													26.000	350.800
Rimborso spese di bollo	158	5					163	5	9				341	465.300
Altre sopravvenienze passive v/ASL-AO-IRCCS	6.748						47.817						54.565	510.100.0011
Altre insussistenze dell'attivo			4		2								2	510.100.0020
TOTALE COSTI INFRAGRUPPO	149.793	15.124	4	-	2	-	826.240	76.450	11.672	-	-	-	1.079.286	

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

I CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

VOCI	PRECEDENTE	TOTALE al 31.12.2011
CONTRIBUTI REGIONALI		
Quota capitaria		
Funzioni parzialmente tariffate	22.934.425	22.502.831
Contributo IRCCS	9.297.000	9.297.000
Revisione finanziamento - piano sangue	- 118.244	
Revisione finanziamento - rettifica per mancato rinnovo contrattuale	- 580.821	
Revisione finanziamento (Trasferimento DIMT)		- 450.865
Totale	31.532.360	31.348.966
CONTRIBUTI PER RIMBORSO SPESE A VALENZA REGIONALE		
Personale in utilizzo	107.948	57.552
Centro regionale di formazione dei MMG		
Elisoccorso		
Attività di osservazione ed espianto organi		
Attività di ricerca donatore per trapianto di midollo osseo		
Progetto Spilimbergo - ONLUS		
Screening mammografico		
Assicurazioni RC (Polizza e fondo copertura)		
Variazione finanziamento - risorse aggiuntive comparto	47.287	19.466
Variazione finanziamento - risorse aggiuntive dirigenza	21.695	35.858
Programma sorveglianza epidemiologica e virologica dell'influenza		
Avvio progetto regionale prevenzione complicanze del diabete		
Interventi umanitari a favore della popolazione extra comunitaria		
Progetto donazione e trapianti d'organo		
Tipizzazione soggetti da trapiantare		
Finanziamento DSC		
Specialità non mediche presenti in regione (DGR 3163/06)	128.000	130.000
Protocollo intesa Regione-Burlo Garofolo	162.000	
Attività extra tetto svincolate da budget - pubblici (pag. 34 Linee gestione 2010)	- 91.534	
Attuazione previsione Legge regionale 7/2009 (Liste d'attesa)	76.895	
Remunerazione di progetti obiettivo e performances definite	100.000	100.000
Risorse per il personale della dirigenza vincolate al processo di armonizzazione (intesa 16/09/10)	8.894	
Influenza N1H1 - Dgr 2181/2009	40.000	
Progetti internazionali e interventi umanitari		39.327
Prestazioni extra budget Area Vasta		- 132.308
Monitoraggio dell'obesità e del sovrappeso in gravidanza e in età evolutiva		79.967
Abbattimento liste d'attesa		76.895
<i>Altro (dettagliare)</i>		
Contributi per sovraziendali delegate	228.500	26.000
Totale	829.685	432.757
Contributi d'esercizio finalizzati		
anziani non autosufficienti		
contributi per attività sociale delegata		
altri contributi finalizzati		
<i>leasing</i>	354.195	343.577
<i>ammortamenti acquisti con liquidità propria</i>	143.534	143.534
<i>interessi tesoreria</i>	23.773	
<i>Quota SISR</i>		637.450
<i>altri contributi(da dettagliare)</i>		
Totale	521.502	1.124.561
Altri contributi		
Progetto "dislessia"	35.000	
Progetto mediazione linguistica	35.832	33.515
Mutilazioni genitali femminili	743	69.477
Totale	71.575	102.992
TOTALE	32.955.122	33.009.276
Leasing sopravvenienze attive	10.769	
TOTALE	32.965.891	33.009.276

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

RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE		
VOCI	PRECEDENTE	TOTALE al 31.12.2011
PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE (gruppo 620.100)		
Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	16.253.966	16.216.231
Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	3.995.123	3.995.123
Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche - fatturate	209.818	314.411
Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo (<i>dettagliare</i>)	1.174.963	1.170.317
...		
Prestazioni amministrative e gestionali	73.810	68.849
Consulenze	841	
Prov. per prest. libero-professionali- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed art. 57-58) (ASL/ AO, IRCCS e Policlinici della Regione)	88.378	56.398
PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONALI (gruppo 620.200)		
Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG) - pubblici	2.892.455	3.543.779
Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche - pubblici (<i>dettagliare</i>)	287.230	329.712
PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONALI (gruppo 620.250)		
Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	110.266	78.301
Rimborso per altre prestazioni di ricovero non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)	290.145	113.687
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche extra regionali - privati		
Rimborso per altre prestazioni ambulatoriali non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)		585
...		
Prestazioni amministrative e gestionali		
Consulenze		
TOTALE	25.376.995	25.887.394

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

COSTI PER PRESTAZIONI DA AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE		
VOCI	PRECEDENTE	TOTALE al 31.12.2011
PRESTAZIONI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE (mastri 335)		
Costi per prestazioni in regime di ricovero (DRG)		
Costi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche (<i>dettagliare</i>)	195.172	296.840
...		
Costi per prestazioni amministrative e gestionali	308.888	207.798
Consulenze	77.663	123.182
PRESTAZIONI DA AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONALI (mastri 340)		
Costi per prestazioni in regime di ricovero (DRG)		
Costi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche (<i>dettagliare</i>)	110.554	114.518
<i>Prestazioni di trasporto</i>	1.218	1.366
Prestazioni in regime di ricovero (DRG) extra regionali - privati		
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche extra regionali - privati		
...		
Costi per prestazioni amministrative e gestionali		
Consulenze sanitarie da aziende extra regionali	26.950	9.843
PRESTAZIONI DA STRUTTURE SANITARIE (mastri 345)		
Costi per prestazioni in regime di ricovero (DRG)		
Tetti		
Fatturate		
Costi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da IRCCS privati		
Costi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da altri soggetti privati	19.222	34.968
Tetti		
Fatturate		
Costi per prestazioni amministrative e gestionali		
Consulenze		
TOTALE	739.667	788.514

DETTAGLIO DEI PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
VOCI	PRECEDENTE	TOTALE al 31.12.2011
PROVENTI		
Sopravvenienze attive	65.626	25.862
Sopravvenienze attive derivanti dal conguaglio attrazione extraregionale e privati per variazione tariffaria (TUC) - anno 2010		536.311
Sopravvenienze attive per rinnovi CCNL personale dipendente		
Sopravvenienze attive per rinnovi ACN personale convenzionato		
Sopravvenienza attiva per conguaglio mobilità extra regionale		
Sopravvenienza attiva per variazioni sovraziendali (quota Leasing 2009 non rilevata)	10.769	
Arrotondamenti-sconti ed abbuoni	69	81
Insussistenze del passivo: adeguamento fondi personale	30.147	444.789
Differenze attive di cambio		
Plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni		4.106
Totale proventi	106.611	1.011.149
ONERI		
Sopravvenienze passive	87.645	108.812
Sopravvenienze passive dal conguaglio attrazione extraregionali privati - anno 2010		-
Sopravvenienze passive per rinnovi CCNL personale dipendente		
Sopravvenienze passive per rinnovi ACN personale convenzionato		
Sopravvenienza passiva per conguaglio mobilità extra regionale	4.698	
Sopravvenienza passiva per variazioni sovraziendali (quota Leasing 2009 non rilevata)	10.769	
Differenze passive di cambio		
Minusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	15.085	4.512
Arrotondamenti-sconti ed abbuoni	83	264
Insussistenze dell'attivo	1.031	18.778
Totale oneri	119.311	132.366
TOTALE	-12.700	878.783

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

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

PERSONALE IN SERVIZIO: TABELLA DI SINTESI				
VOCI	SITUAZIONE AL 31.12.2010	SITUAZIONE AL 31.12.2011	VARIAZIONE	NUMERO MEDIO DI UNITA' 2011
Dirigenti medici	126	124	-2	125
Dirigenti non medici	16	15	-1	15,5
Area del comparto	402	394	-8	398
Totale ruolo sanitario	544	533	-11	538,5
Totale ruolo professionale	2	3	1	2,5
Dirigenti	1	1		
Area del comparto	124	127	3	125,5
Totale ruolo tecnico	125	128	3	125,5
Dirigenti	4	4	0	4
Area del comparto	79	77	-2	78
Totale ruolo amministrativo	83	81	-2	82
TOTALE PERSONALE DEI 4 RUOLI	754	745	-9	749
Totale personale servizi in delega				
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE	754	745	-9	749
Personale universitario	13	12	-1	12,5
Personale esterno con contratto di diritto privato	1	1	0	1
TOTALE GENERALE	<u>768</u>	<u>758</u>	<u>-10</u>	<u>762,00</u>

PERSONALE IN SERVIZIO: TABELLA DI DETTAGLIO				
VOCI	SITUAZIONE AL 31.12.2010	SITUAZIONE AL 31.12.2011	VARIAZIONE	NUMERO MEDIO DI UNITA' 2011
Medici	126	124	-2	125
Farmacisti	3	3	0	3
Biologi	7	7	0	7
Dirigenti infermieristici	1	0	-1	0,5
Psicologi	4	4	0	4
chimico	1	1	0	1
Totale personale sanitario dirigente	142	139	-3	141
Collab.prof.san.esperto	20	17	-3	18,5
Infermiere	90	97	7	93,5
Infermiere pediatrico	135	132	-3	133,5
Fisioterapisti	6	6	0	6
Logopediste	2	2	0	2
Ostetriche	58	60	2	59
Massofisioterapista	1	1	0	1
Tecnici neurofisiopatologia	3	4	1	3,5
Ortottista	3	3	0	3
Tecnici di radiologia	9	9	0	9
Tecnici sanitari lab. Biomedico	29	21	-8	25
Audiometrista - Audioprotesista	2	2	0	2
Insegnante specializzato	1	1	0	1
Testista	1	1	0	1
infermiere generico esperto	6	4	-2	5
puericultrice esperta	36	34	-2	35
Totale personale sanitario comparto	402	394	-8	398
Totale ruolo sanitario	544	533	-11	539
Ingegneri	2	3	1	2,5
Totale ruolo professionale	2	3	1	2,5
Dirigente tecnico - statistico	1	1	0	1
Collab. tecnico esperto	1	1	0	1
collab. tecnico	3	3	0	3
assistente sociale	1	1	0	1
assistenti tecnici	4	4	0	4
programmatore	1	1	0	1
operatori tecnici specializzati esperti	2	2	0	2
operatori socio sanitari	60	64	4	62
operatori tecnici specializzati	6	5	-1	5,5

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2011

operatori tecnici	27	27	0	27
OTA	4	4	0	4
ausiliari spec. Servizi assistenziali	11	11	0	11
ausiliari spec. Tecnico economale	4	4	0	4
Totale ruolo tecnico	125	128	3	125,5
Dirigenti amministrativi	4	4	0	4
Totale personale dirigente	4	4	0	4
Coll.amm.vo esperto	5	5	0	5
Coll. Amm.vo	19	19	0	19
Ass. Amm.vi	29	27	-2	28
Coad. Amm.vi esperti	1	1	0	1
Coad. Amm.vi	25	25	0	25
totale comparto ruolo amm.vo	79	77	-2	78
Totale ruolo amministrativo	83	81	-2	82
TOTALE PERSONALE DEI 4 RUOLI	754	745	-9	748,5
Totale personale servizi in delega				
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE	754	745	-9	748,5
Personale universitario distinto per ruolo				
dirigenti medici	10	9	-1	9,5
biologi	3	3	0	3
Personale esterno con contratto di diritto privato	1	1	0	1
TOTALE GENERALE	768	758	-10	762

Rendiconto Finanziario

		FABBISOGNI		COPERTURE		
GESTIONE PREGRESSA				B.IV	Disponibilità liquide iniziali	1.865.584
FLUSSI FINANZIARI INDOTTI DALLA GESTIONE ECONOMICA		Costi della produzione			Valore della produzione	
	B.1	Acquisti di beni	11.837.487	A.1	Contributi d'esercizio	36.483.049
	B.2	Acquisti di servizi	9.164.692	A.2	Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN	25.887.394
	B.3	Godimento di beni di terzi	581.342	A.3	Ricavi per altre prestazioni	4.533.343
	B.4	Costi del personale	38.087.503	A.4	Costi capitalizzati	2.278.279
	B.5	Costi generali ed oneri diversi di gestione	3.757.982	C.2	Proventi finanziari	33.526
	B.6	Ammortamenti e svalutazioni	2.503.364	D.1	Rivalutazioni	
	B.7	Variazioni delle rimanenze	-	E.1	Proventi straordinari	1.011.149
	B.8	Accantonamenti per rischi	1.309.132		Variazione delle rimanenze	259.723
	B.9	Altri accantonamenti	2.134.057			
	C.1	Oneri finanziari	96			
	D.2	Svalutazioni				
	E.2	Oneri straordinari	132.366			
		Imposte	25.587			
VARIAZIONI DEL CAPITALE CIRCOLANTE		Rettifiche			Rettifiche	
	B.7	Incremento delle rimanenze	259.723	B.7	Decremento delle rimanenze	-
	B.II	Incremento dei crediti	550.913	B.II	Decremento dei crediti	-
	D	Decremento dei debiti (escluso mutui)	897.544	D	Incremento dei debiti (escluso mutui)	-
	C	Incremento ratei e risconti attivi	-	C	Decremento ratei e risconti attivi	54.250
	E	Decremento ratei e risconti passivi	-	E	Incremento ratei e risconti passivi	481.961
	B.2	Decrem. f.di rischi e oneri	-	B.2	Increment. f.di rischi e oneri	1.153.876
GESTIONE IMMOBILIZZAZIONI		Incremento di immobilizz. Immateriali	5.127	A	Incremento contributi in c/capitale	1.763.991
	A.II	Incremento di immobilizz. Materiali	-	A.I	Decremento di immobilizz. Immateriali	-
	A.III	Incremento di immobilizz. Finanziarie	1.164.892	A.II	Decremento di immobilizz. materiali	140.222
	D.1	Decremento debiti per mutui		A.III	Decremento di immobilizz. finanziarie	-
	A	Decremento contributi in c/capitale	-	D.1	Incremento debiti per mutui	
SALDO FINANZIARIO NETTO		TOTALE FABBISOGNI	72.411.806		TOTALE COPERTURE	74.080.762
			1.668.956			
TOTALE			3.534.540			