ISTITUTO DI RICOVERO E CURA
A CARATTERE SCIENTIFICO MATERNO INFANTILE
BURLO GAROFOLO
TRIESTE
Ospedale ad alta specializzazione e di rilievo nazionale
per la salute della donna e del bambino

DECRETO DEL DIRETTORE GENERALE

N. 42 DEL 29/04/2016

OGGETTO: Adozione "Bilancio di esercizio e relazione sulla gestione 2015"

Sottoscritto dal Direttore Generale
Dott. Gianluigi Scannapieco
nominato con Decreto del Presidente della Regione n. 90/Pres. dd. 8 maggio 2015 e
incaricato con contratto n. 713/AP dd. 11 maggio 2015, con decorrenza 18.5.2015

Su proposta della S.C. Servizio Economico Finanziario,

preso atto che sul presente decreto sono stati espressi i pareri favorevoli sotto il profilo della legittimità, della regolarità amministrativa, tecnica e contabile da parte dei Responsabili delle competenti Strutture ed Uffici;

profilo della legittimità, regolarità amministrativa e tecnica	
sostituto del Responsabile della S.C. Servizio Economico Finanziario	**Responsabile del Procedimento**
dott.ssa Alessandra Rachelli *atto firmato digitalmente* data 29 aprile 2016	**dott.ssa Alessandra Rachelli** *atto firmato digitalmente* data 29 aprile 2016

ed acquisiti i pareri favorevoli di competenza dal

Direttore Amministrativo	**Direttore Sanitario**	**Direttore Scientifico** *ad interim*
dott. Stefano Dorbolo' *atto firmato digitalmente* data 29 aprile 2016 nominato con Decreto del Direttore Generale n. 55 del 18.06.2015	**dott.ssa Adele Maggiore** *atto firmato digitalmente* data 29 aprile 2016 nominato con Decreto del Direttore Generale n. 54 del 18.06.2015	**Prof.Alessandro Ventura** *atto firmato digitalmente* data 29 aprile 2016 nominato con Decreto del Direttore Generale n. 84 del 13.08.2015

Documento sottoscritto con firma digitale e successivamente sottoposto ad archiviazione e conservazione legale, secondo la normativa vigente.

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 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*";*

Visto il decreto legislativo 118 dd. 23 giugno 2011 recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", che, al Titolo II rubricato "Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario", ha introdotto importanti cambiamenti per gli enti sanitari;

Considerato che il decreto legislativo 118/2011 è entrato in vigore nella Regione Friuli Venezia Giulia a partire dal 2015 in seguito a quanto previsto dalla legge regionale 27 dd. 30 dicembre 2014 recante "Disposizioni per la formazione del bilancio pluriennale e annuale (Legge Finanziaria 2015)". All'art. 8, "Sanità pubblica", comma 7, è stato previsto, infatti, che "gli Enti del servizio sanitario regionale, in attuazione dell'art. 29 del Patto per la salute per gli anni 2014 – 2016 del 10 luglio 2014, adottano a decorrere dall'esercizio 2015 le disposizioni, i principi contabilità e gli schemi di bilancio di cui al Titolo II del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118";

Richiamata la legge regionale n. 26 dd. 10/1//2015 che all'art.46 prevede che il controllo annuale delle Aziende del SSR si realizzi attraverso il bilancio di esercizio, redatto secondo quanto disciplinato dal D.Lgs. 118/2011;

Visto il documento "Direttive, criteri, modalità ed elementi economico-finanziari per la redazione del Bilancio di esercizio 2015", trasmesso dalla Direzione Centrale Salute, Integrazione Sociosanitaria e Politiche Sociali con nota prot. 6443/P dd. 05.04.2016, successivamente integrato con nota prot. 6716/P dd. 8/4/2016 e con nota prot. 6737/P dd. 8/4/2016;

Richiamate le seguenti deliberazioni della Giunta Regionale

- n. 394 dd. 6.3.2015 avente ad oggetto "LR 49/1996 art. 12 - Linee annuali per la gestione del Servizio sanitario regionale nell'anno 2015- Approvazione definitiva";
- n. 1363 dd. 10.7.2015 avente ad oggetto "LR 49/1996 art. 16 e 20 – Programmazione annuale 2015 del Servizio Sanitario Regionale" (consolidato regionale);
- n. 1364 dd. 10.7.2015 avente ad oggetto "Patto tra Regione e i Commissari Straordinari/Direttori Generali degli Enti del Servizio Sanitario Regionale";
- n. 1871 dd. 25.9.2015 avente ad oggetto "DGR 1363/2015: LR 49/1996 art. 16 e 20 – Programmazione annuale 2015 del Servizio Sanitario Regionale – Modifiche ed integrazioni";
- n. 2434 dd. 4.12.2015 avente ad oggetto "DGR 1363/2015 e DG 1871/2015: LR 49/1996 art. 16 e 20 – Programmazione annuale 2015 del Servizio Sanitario Regionale – modifiche ed integrazioni";

Richiamato il proprio decreto n. 32 dd. 31/3/2015 ad oggetto "Adozione del Programma annuale e bilancio preventivo per l'esercizio 2015 – PAO 2015";

Documento sottoscritto con firma digitale e successivamente sottoposto ad archiviazione e conservazione legale, secondo la normativa vigente.

Considerato il proprio decreto n. 115 dd. 26/11/2015 ad oggetto "Stato patrimoniale di apertura al 1.1.2015", con il quale è stato riclassificato lo stato patrimoniale dell'Istituto secondo i principi del D.Lgs. 118/2011;

Preso atto che, con comunicazione pervenuta tramite Workflow della ricerca in data 3/12/2015, integrata in dd.14/3/2016, il Ministero della Salute ha trasmesso la ripartizione dei fondi destinati alla ricerca corrente per l'anno 2015, quantificando in euro 2.133.335 la somma di competenza dell'Istituto;

Visti il bilancio d'esercizio 2015 nelle sue componenti: stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa ed il rendiconto finanziario redatti secondo le disposizioni nazionali citate e secondo le già citate direttive della Direzione Centrale Salute, integrazione sociosanitaria, politiche sociali e famiglia;

Vista la relazione sulla gestione che accompagna la documentazione contabile;

Rilevato che le condizioni di equilibrio economico si sono realizzate poiché il 2015 chiude con un utile d'esercizio pari ad euro 305.272, così come emerge dal seguente quadro di sintesi e che pertanto l'obiettivo economico assegnato all'Istituto è stato, anche per tale esercizio, raggiunto:

Risultato d'esercizio 2015	
Gestione caratteristica	
Valore della produzione	68.837.139
Costi della produzione	-65.983.457
Imposte	-2.546.709
Saldo gestione caratteristica (a)	**306.973**
Gestione finanziaria (b)	**2.797**
Gestione straordinaria c)	**-4.498**
Risultato d'esercizio (a+b+c)	**305.272**

Considerato che l'art. 39 della LR 26 dd. 11.11.2015, dispone che "Fatto salvo quanto previsto dall'art. 30 del decreto legislativo 118/2011, la Giunta regionale dispone l'impiego del risultato positivo di esercizio degli Enti del Servizio Sanitario Regionale" e che con le Direttive sopra citate la Regione ha previsto che "In sede di bilancio consuntivo le aziende dovranno formulare una proposta di destinazione degli eventuali utili…."

Ritenuto, pertanto, di indicare quale destinazione dell'utile di esercizio, l'accantonamento ad un fondo destinato ad investimenti in conto capitale, come dettagliatamente indicato nella relazione sulla gestione;

Considerato che l'art. 31, comma 1°, del già citato D.Lgs. 118/2011 prevede che il bilancio d'esercizio ed il rendiconto finanziario annuale siano adottati dal Direttore Generale, corredati della relazione del Collegio Sindacale;

Preso atto del parere positivo sull'adozione del bilancio d'esercizio 2015, espresso dal Collegio Sindacale dell'Istituto con verbale n. 37 dd. 26 aprile 2016, come risulta dalla relazione allegata al presente atto;

Documento sottoscritto con firma digitale e successivamente sottoposto ad archiviazione e conservazione legale, secondo la normativa vigente.

Preso atto del parere favorevole espresso dal Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'Istituto con verbale n. 4 del 26 aprile 2016, ai sensi dell'art. 6, comma 4° e 5°, della L.R. n. 14 del 10/08/2006;

Ritenuto pertanto di adottare il bilancio dell'esercizio 2015 composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa e corredato dalla relazione sulla gestione e dalla relazione del Collegio sindacale, in conformità al documento allegato al presente provvedimento, quale parte integrante e sostanziale;

Riscontrato che sul presente decreto sono stati espressi i pareri favorevoli sotto il profilo della legittimità, della regolarità amministrativa, tecnica e contabile da parte dei Responsabili delle competenti Strutture ed Uffici;

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

DECRETA

Per le motivazioni esposte nelle premesse:

1) di adottare il bilancio dell'esercizio 2015 composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa e corredato 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 accertare la realizzazione delle condizioni di conseguimento dell'equilibrio di bilancio poiché l'esercizio 2015 chiude con un utile pari ad euro 305.272;

3) di indicare, ai sensi dell'art. 39 della LR 26 dd. 11.11.2015, quale destinazione dell'utile di esercizio, l'accantonamento ad un fondo destinato ad investimenti in conto capitale, come dettagliatamente indicato nella relazione sulla gestione;

4) di trasmettere il presente decreto:

- alla Regione F.V.G. – Direzione Centrale Salute, integrazione sociosanitaria, politiche sociali e famiglia;

- 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;

- al Collegio Sindacale ed al Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'Istituto;

Nessun costo consegue direttamente all'adozione del presente atto.

Il presente provvedimento diviene esecutivo ex art. 50 della L.R. n. 49/1996, alla data di affissione all'Albo dell'Ente.

Documento sottoscritto con firma digitale e successivamente sottoposto ad archiviazione e conservazione legale, secondo la normativa vigente.

DIRETTORE GENERALE
dott. Gianluigi Scannapieco *atto firmato digitalmente*

DIRETTORE AMMINISTRATIVO	DIRETTORE SANITARIO	Direttore Scientifico *ad interim*
dott. Stefano Dorbolo' *atto firmato digitalmente* data 29 aprile 2016	**dott.ssa Adele Maggiore** *atto firmato digitalmente* data 29 aprile 2016	**Prof.Alessandro Ventura** *atto firmato digitalmente* data 29 aprile 2016

Elenco allegati:	*Bilancio 2015*

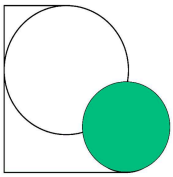
Documento sottoscritto con firma digitale e successivamente sottoposto ad archiviazione e conservazione legale, secondo la normativa vigente.

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: GIANLUIGI SCANNAPIECO
CODICE FISCALE: SCNGLG57M16L049L
DATA FIRMA: 29/04/2016 13:05:59
IMPRONTA: A43C8EF5AF500C6AE71E6676AEFFD6D93B138A1CAFB183955A4DB175B88DEF77
3B138A1CAFB183955A4DB175B88DEF7788FC77FE94D4834D1FD964A3755D7D08
88FC77FE94D4834D1FD964A3755D7D087C893203E6B4F0C87845894B881B7C18
7C893203E6B4F0C87845894B881B7C181127177977CB7B1AE0366E987D1E7ACE



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 2015

BURLO

BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

Stato Patrimoniale 5
Conto Economico 21
Rendiconto Finanziario 45

NOTA INTEGRATIVA 51

Nota integrativa 53
Contabilità separata per attività commerciale 122
Dati SIOPE 124
Modelli ministeriali CE e SP anni 2014 e 2015 127

RELAZIONE SULLA GESTIONE 141

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione 143
2. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e l'organizzazione dell'azienda 143
3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi 146
   3.1 Assistenza ospedaliera 146
   3.2 Assistenza territoriale 155
   3.3 Prevenzione 155
   3.4 Ricerca 155
4. L'attività del periodo 161
   4.1 assistenza ospedaliera 161
      a) confronto dati di attività degli esercizi 2015 e 2014 161
      b) obiettivi di attività dell'esercizio 2015 e confronto con il livello programmato 167
   4.2 Assistenza territoriale 188
   4.3 Prevenzione 188
   4.4 Ricerca 188
      a) confronto dati di attività negli esercizi 2014 e 2015 188
      b) obiettivi di attività del 2015 e confronto con il livello programmato 189
   4.5 Politiche del personale 206
      a) manovra quali quantitativa del personale 206
      b) elementi di costo per la valutazione del raggiungimento dell'obiettivo dell'1% al 31.12.2015 207
      c) attribuzione incarichi SC e SSD non incardinata in SC 207
      d) sinergie 207
   4.6 Inventario fisico dei beni 229
   4.7 Sistema informativo – SISSR 231
5. La gestione economico-finanziaria dell'azienda 232
   5.1 Sintesi del bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari 232
      a) Spending review 232
      b) Monitoraggio dei vincoli operativi assegnati con DGR 394/2015 233
   5.2 Confronto ce preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti 235
      Confronto tra bilanci consuntivi 2014 e 2015 e preventivo 2015 237
      a) Valore della produzione 237
      b) Costo della produzione 240
   5.3 Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti 245
   5.4 Relazione sul bilancio sezionale della ricerca 247
   5.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 249
   5.6 Proposta di copertura perdita /destinazione dell'utile 250

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE 253

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

Stato Patrimoniale

STATO PATRIMONIALE
Attivo

Importi:Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20/03/2013			Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE [Anno 2015/Anno 2014]	
					Importo	%
A)						
Immobilizzazioni immateriali			***7.663***	***49.416***	**-41.753**	***-84,49%***
1) Costi d'impianto e di ampliamento			*0*	*0*	0	-
2) Costi di ricerca, sviluppo			0	0	0	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			0	0	0	-
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			0	0	0	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali			7.663	49.416	-41.753	-84,49%
Immobilizzazioni materiali			**24.311.674**	**27.351.623**	**-3.039.949**	**-11,11%**
1) Terreni			0	0	0	-
a) Terreni disponibili			*0*	*0*	*0*	-
b) Terreni indisponibili			*0*	*0*	*0*	-
2) Fabbricati			12.759.128	13.260.936	-501.808	-3,78%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)			999.145	1.043.458	-44.313	-4,25%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)			11.759.983	12.217.478	-457.495	-3,74%
3) Impianti e macchinari			17.198	365.173	-347.975	-95,29%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche			1.830.995	4.324.064	-2.493.069	-57,66%
5) Mobili e arredi			206.575	363.118	-156.543	-43,11%
6) Automezzi			338	1.350	-1.012	-74,96%
7) Oggetti d'arte			0	0	0	-
8) Altre immobilizzazioni materiali			404.672	750.610	-345.938	-46,09%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			9.092.768	8.286.372	806.396	9,73%
	Entro 12 mesi	*Oltre 12 mesi*				
Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	**0**	**18.879.987**	**19.024.108**	**18.281.488**	**742.620**	**4,06%**
1) Crediti finanziari	0	18.879.987	18.879.987	18.179.987	700.000	3,85%
a) Crediti finanziari v/Stato		15.438.481	15.438.481	15.438.481	0	0,00%
b) Crediti finanziari v/Regione		3.441.506	3.441.506	2.741.506	700.000	25,53%
c) Crediti finanziari v/partecipate			0	0	0	-
d) Crediti finanziari v/altri			0	0	**0**	**-**
2) Titoli			144.121	101.501	42.620	41,99%
a) Partecipazioni			0	101.195	-101.195	-100,00%
b) Altri titoli			144.121	306	143.815	46998,37%
Totale A)			**43.343.445**	**45.682.527**	**-2.339.082**	**-5,12%**
B)						
Rimanenze			**2.147.089**	**2.015.539**	**131.550**	**6,53%**
1) Rimanenze beni sanitari			2.015.593	1.854.280	161.313	8,70%
2) Rimanenze beni non sanitari			131.496	161.259	-29.763	-18,46%
3) Acconti per acquisti beni sanitari			0	0	0	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari			0	0	0	-
	Entro 12 mesi	*Oltre 12 mesi*				
Crediti (con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	**5.641.448**	**8.017.629**	**13.655.390**	**12.285.173**	**1.370.217**	**11,15%**
1) Crediti v/Stato	509.458	963.404	1.472.862	1.180.896	291.966	24,72%
a) Crediti v/Stato parte corrente	*63.100*	*0*	*63.100*	*0*	*63.100*	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente ed acconti			0	0	0	-
2) Crediti v/Stato - altro	63.100		63.100	0	63.100	-
b) Crediti v/Stato per investimenti			*0*	*0*	*0*	-
c) Crediti v/Stato per ricerca	*446.358*	*955.302*	*1.401.660*	*1.174.423*	*227.237*	*19,35%*
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	446.358		446.358	423.292	23.066	5,45%
2) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca finalizzata		955.302	955.302	751.131	204.171	27,18%
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			0	0	0	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca			0	0	0	-
d) Crediti v/prefetture		*8.102*	*8.102*	*6.473*	*1.629*	*25,17%*
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	153.385	6.719.933	6.873.318	7.739.224	-865.906	-11,19%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	*153.385*	*6.719.933*	*6.873.318*	*7.739.224*	*-865.906*	*-11,19%*
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	0	6.719.933	6.719.933	7.499.715	-779.782	-10,40%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente		*1.807.804*	*1.807.804*	*2.731.985*	*-924.181*	*-33,83%*
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			*0*	*0*	*0*	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			*0*	*0*	*0*	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro		*4.912.129*	*4.912.129*	*4.767.730*	*144.399*	*3,03%*
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	153.385		153.385	239.509	-86.124	-35,96%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto			*0*	*0*	*0*	-
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti			0	0	0	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione			0	0	0	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite			0	0	0	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			0	0	0	-
3) Crediti v/Comuni			0	0	0	-
4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	2.608.975	0	2.605.288	1.134.438	1.470.850	129,65%
a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	*2.543.863*		*2.540.176*	*990.155*	*1.550.021*	*156,54%*
b) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	*65.112*		*65.112*	*144.283*	*-79.171*	*-54,87%*
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	29.794		29.794	0	29.794	-
6) Crediti v/Erario			0	0	0	-
7) Crediti v/altri	2.339.836	334.292	2.674.128	2.230.615	443.513	19,88%
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	-
Disponibilità liquide			**4.398.297**	**1.071.009**	**3.327.288**	**310,67%**

1) Cassa	28.702	28.299	403	1,42%
2) Istituto Tesoriere	4.366.755	1.041.167	3.325.588	319,41%
3) Tesoreria Unica	0	0	0	-
4) Conto corrente postale	2.840	1.543	1.297	84,06%
Totale B)	**20.200.776**	**15.371.721**	**4.829.055**	**31,42%**
C)				
Ratei attivi	**6.711**	**0**	**6.711**	**-**
Risconti attivi	**10.793**	**22.203**	**-11.410**	**-51,39%**
Totale C)	**17.504**	**22.203**	**-4.699**	**-21,16%**
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	**63.561.725**	**61.076.451**	**2.485.274**	**4,07%**
D)				
Canoni leasing ancora da pagare	**14.570**	**92.780**	**-78.210**	**-84,30%**
Depositi cauzionali	**0**	**0**	**0**	**-**
Beni in comodato	**0**	**0**	**0**	**-**
Altri conti d'ordine	**2.804.890**	**3.190.699**	**-385.809**	**-12,09%**
Totale D)	**2.819.460**	**3.283.479**	**-464.019**	**-14,13%**

STATO PATRIMONIALE
Passivo e Patrimonio netto

Importi:Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20/03/2013			Anno 2015	anno 2014	VARIAZIONE T/T-1 Importo	VARIAZIONE T/T-1 %
A)						
Fondo di dotazione			**103.489**	**103.489**	**0**	**0,00%**
Finanziamenti per investimenti			**37.011.125**	**39.096.135**	**-2.085.010**	**-5,33%**
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			4.497.064	4.633.832	-136.768	-2,95%
2) Finanziamenti da Stato per investimenti			24.038.563	25.228.106	-1.189.543	-4,72%
a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88			*15.100.409*	*15.100.409*	*0*	*0,00%*
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			*0*	*0*	*0*	-
c) Finanziamenti da Stato - altro			*8.938.154*	*10.127.697*	*-1.189.543*	*-11,75%*
3) Finanziamenti da Regione per investimenti			8.424.828	9.234.197	-809.369	-8,76%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			50.670	0	50.670	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			0	0	0	-
Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			**1.008.338**	**1.022.178**	**-13.840**	**-1,35%**
Altre riserve			**3.826.753**	**4.793.890**	**-967.137**	**-20,17%**
Contributi per ripiani perdite			**0**	**0**	**0**	**-**
Utili (perdite) portati a nuovo			**-2.200.587**	**-2.164.701**	**-35.886**	**1,66%**
Utile (Perdita) dell'esercizio			**305.272**	**4.261**	**301.011**	**7064,33%**
Totale A)			**40.054.390**	**42.855.252**	**-2.800.862**	**-6,54%**
B)						
Fondi per imposte, anche differite			**0**	**0**	**0**	**-**
Fondi per rischi			**1.941.802**	**1.403.056**	**538.746**	**38,40%**
Fondi da distribuire			**0**	**0**	**0**	**-**
Quote inutilizzate contributi di parte corrente vincolati			**3.645.688**	**3.001.317**	**644.371**	**21,47%**
Altri fondi oneri			**694.408**	**738.481**	**-44.073**	**-5,97%**
Totale B)			**6.281.898**	**5.142.854**	**1.139.044**	**22,15%**
C)						
Premio operosità			**0**	**0**	**0**	**-**
TFR personale dipendnete			**0**	**0**	**0**	**-**
Totale C)			**0**	**0**	**0**	**-**
D)	***Entro 12 mesi***	***Oltre 12 mesi***				
Mutui passivi			**0**	**0**	**0**	**-**
Debiti v/Stato			**0**	**0**	**0**	**-**
Debiti v/Regione o provincia Autonoma	**16.851**	**407.108**	**423.959**	**831.839**	**-407.880**	**-49,03%**
Debiti v/Comuni			**0**	**0**	**0**	**-**
Debiti verso aziende sanitarie pubbliche	**3.862.224**	**0**	**3.858.348**	**3.468.900**	**389.448**	**11,23%**
a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spese correnti e mobilità *Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario*	*87.000*		*87.000*	*0*	*87.000*	-
b) aggiuntivo corrente LEA *Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario*			*0*	*0*	*0*	-
c) aggiuntivo corrente extra LEA			*0*	*0*	*0*	-
d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	*3.646.898*		*3.643.022*	*3.385.601*	*257.421*	*7,60%*
e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto			*0*	*0*	*0*	-
f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	*128.326*		*128.326*	*83.299*	*45.027*	*54,05%*
Debiti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	**123.504**		**123.504**	**0**	**123.504**	**-**
Debiti v/ fornitori	**5.113.896**		**5.113.896**	**4.433.968**	**679.928**	**15,33%**
Debiti v/ istituto tesoriere	**0**		**0**	**0**	**0**	**-**
Debiti tributari	**1.588.297**		**1.588.297**	**141.894**	**1.446.403**	**1019,35%**
Debiti v/ altri finanziatori			**0**	**0**	**0**	**-**
Debiti v/ istituti previdenziali e sicurezza sociale	**1.684.723**		**1.684.723**	**163.072**	**1.521.651**	**933,12%**
Debiti v/ altri	**4.428.834**		**4.409.946**	**4.034.482**	**375.464**	**9,31%**
Totale D)			**17.202.673**	**13.074.155**	**4.128.518**	**31,58%**
E)						
Ratei passivi			**22.764**	**4.190**	**18.574**	**443,29%**
Risconti passivi			**0**	**0**	**0**	**-**
Totale E)			**22.764**	**4.190**	**18.574**	**443,29%**
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			**63.561.725**	**61.076.451**	**2.485.274**	**4,07%**
F)						
Canoni leasing ancora da pagare			**14.570**	**92.780**	**-78.210**	**-84,30%**
Depositi cauzionali			**0**	**0**	**0**	**-**
Beni in comodato			**0**	**0**	**0**	**-**
Altri conti d'ordine			**2.804.890**	**3.190.699**	**-385.809**	**-12,09%**
Totale F)			**2.819.460**	**3.283.479**	**-464.019**	**-14,13%**

Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconti	Stato Patrimoniale - Attivo	anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE SP
10	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**			
10	**100**					**Costi di impianto e di ampliamento**			AAA020
10	**200**					**Costi di ricerca e sviluppo**			AAA050
10	300					Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno			
10	300	**100**				**Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca**			AAA080
10	300	**200**				**Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri**			AAA100
10	**400**					**Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti**			AAA120
10	500					Altre immobilizzazioni immateriali			
10	500	**100**				**Concessioni, licenze, marchi e diritti simili**	223.825	223.825	AAA140
10	500	**200**				**Migliorie su beni di terzi**	39.838	39.838	AAA160
10	500	**300**				**Pubblicità**			AAA180
10	500	**400**				**Altre immobilizzazioni immateriali**			AAA200
20	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**			
20	100					Terreni			
20	100	**100**				**Terreni disponibili**			AAA290
20	100	**200**				**Terreni indisponibili**			AAA300
20	200					Fabbricati			
20	200	**100**				**Fabbricati non strumentali (disponibili)**	1.519.079	1.519.079	AAA330
20	200	**200**				**Fabbricati strumentali (indisponibili)**	18.463.532	18.463.532	AAA360
20	**300**					**Impianti e macchinari**	3.140.750	3.140.751	AAA390
20	**400**					**Attrezzature sanitarie e scientifiche**	21.388.605	21.188.154	AAA420
20	**500**					**Mobili e arredi**	2.031.091	2.007.734	AAA450
20	**600**					**Automezzi**	241.249	241.249	AAA480
20	**700**					**Oggetti d'arte**			AAA500
20	**800**					**Altre immobilizzazioni materiali**	3.873.982	3.681.138	AAA520
20	**900**					**Immobilizzazioni materiali in corso e acconti**	9.092.768	8.286.372	AAA540
30	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**			
30	100					Crediti finanziari			
30	100	**100**				**Crediti finanziari v/Stato**	15.438.481	15.438.481	AAA660
30	100	**200**				**Crediti finanziari v/Regione**	3.441.506	2.741.506	AAA670
30	100	**300**				**Crediti finanziari v/partecipate**			AAA680
30	100	400				Crediti finanziari v/altri			AAA690
30	100	400	**100**			**per contributi in conto capitale su gestioni pregresse (ASSR e altri)**			
30	100	400	**200**			**per contributi in conto capitale su gestioni liquidatorie (ASSR e altri)**			
30	100	400	**300**			**Altri crediti (ASSR e altri)**			
30	200					Titoli			
30	200	**100**				**Partecipazioni**		101.195	AAA710
30	200	200				Altri titoli			
30	200	200	**100**			**Titoli di Stato**			AAA730
30	200	200	**200**			**Altre Obbligazioni**			AAA740
30	200	200	**300**			**Titoli azionari quotati in Borsa**	144.121		AAA750
30	200	200	**400**			**Titoli diversi**		306	AAA760
100	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**RIMANENZE**			
100	100					Rimanenze beni sanitari			
100	100	100				Prodotti farmaceutici ed emoderivati			ABA020
100	100	100	**10**			**Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale**	568.909	513.101	
100	100	100	**20**			**Medicinali senza AIC**	153.558	39.736	
100	100	100	**30**			**Emoderivati di produzione regionale**		70.861	
100	100	**200**				**Sangue ed emocomponenti**			ABA030
100	100	300				Dispositivi medici			ABA040
100	100	300	**10**			**Dispositivi medici**	538.466	531.789	
100	100	300	**20**			**Dispositivi medici impiantabili attivi**			
100	100	300	**30**			**Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)**	656.615	555.083	
100	100	**400**				**Prodotti dietetici**	2.491	1.565	ABA050
100	100	**500**				**Materiali per la profilassi (vaccini)**	169	682	ABA060
100	100	**600**				**Prodotti chimici**	8.420	5.410	ABA070
100	100	**700**				**Materiali e prodotti per uso veterinario**			ABA080
100	100	**800**				**Altri beni e prodotti sanitari**	86.965	136.053	ABA090
100	100	**900**				**Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari**			ABA100
100	200					Rimanenze beni non sanitari			
100	200	**100**				**Prodotti alimentari**	398	688	ABA120
100	200	**200**				**Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere**	33.334	53.046	ABA130
100	200	**300**				**Combustibili, carburanti e lubrificanti**	734	802	ABA140
100	200	**400**				**Supporti informatici e cancelleria**	83.535	92.785	ABA150
100	200	**500**				**Materiale per la manutenzione**	9.053	2.492	ABA160
100	200	**600**				**Altri beni e prodotti non sanitari**	4.442	11.446	ABA170
100	200	**700**				**Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari**			ABA180
110	**0**	**0**	**0**	**0**		**CREDITI**			
110	100					Crediti v/Stato			
110	100	**50**				**Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000**			ABA210

Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconti	Stato Patrimoniale - Attivo	anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE SP
110	100	**100**				**Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN**			ABA220
110	100	**200**				**Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale**			ABA230
110	100	**300**				**Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale**			ABA240
110	100	**400**				**Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard**			ABA250
110	100	**500**				**Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente**			ABA260
110	100	600				Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			ABA270
110	100	600	**100**			**Crediti v/Stato per spesa corrente - altro**			
110	100	600	**800**			**Crediti per fatture e ricevute da emettere**	63.100		
110	100	600	**900**			**Note credito da ricevere/note debito da emettere**			
110	100	**700**				**Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti**			ABA280
110	100	800				Crediti v/Stato per ricerca			
110	100	800	**100**			**Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute**	446.358	423.292	ABA300
110	100	800	**200**			**Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute**	955.302	751.131	ABA310
110	100	800	300			Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			ABA320
110	100	800	300	**10**		**Crediti verso ministero dell'università**			
110	100	800	300	**20**		**Crediti verso ministero della difesa**			
110	100	800	300	**90**		**Crediti verso altre Amministrazioni centrali**			
110	100	800	**400**			**Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti**			ABA330
110	100	900				Crediti v/prefetture			ABA340
110	100	900	**100**			**Crediti verso prefetture**	7.772	6.473	
110	100	900	**800**			**Crediti per fatture e ricevute da emettere**			
110	100	900	**900**			**Note credito da ricevere/note debito da emettere**	330		
110	200					Crediti v/Regione o Provincia Autonoma			
110	200	100				Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente			
110	200	100	**50**			**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP**			ABA370
110	200	100	**100**			**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF**			ABA380
110	200	100	**200**			**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR**			ABA390
110	200	100	**300**			**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale**			ABA400
110	200	100	**400**			**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale**	1.807.804	2.731.985	ABA410
110	200	100	**500**			**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR**			ABA420
110	200	100	**600**			**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA**			ABA430
110	200	100	**700**			**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA**			ABA440
110	200	100	800			Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro			ABA450
110	200	100	800	**10**		**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro**	6.394.580	6.147.579	
110	200	100	800	**80**		**Crediti per fatture e ricevute da emettere**	21.455		
110	200	100	800	**90**		**Note credito da ricevere/note debito da emettere**			
110	200	100	900			Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca			ABA460
110	200	100	900	**10**		**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca - vincolati a progetti europei**	40.284	164.452	
110	200	100	900	**20**		**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca - vincolati a progetti ministeriali**	18.800	18.800	
110	200	100	900	**30**		**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca - quota regionale**	94.301	56.257	
110	200	100	900	**90**		**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca - Altro**			
110	200	200				Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto			
110	200	200	**100**			**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti**			ABA480
110	200	200	**200**			**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione**			ABA490
110	200	200	**300**			**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite**			ABA500
110	200	200	**400**			**Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005**			ABA510
110	200	200	**500**			**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti**			ABA520
110	300					Crediti v/Comuni			ABA530
110	300	**100**				**Crediti v/comuni**			
110	300	**800**				**Crediti per fatture e ricevute da emettere**			
110	300	**900**				**Note credito da ricevere/note debito da emettere**			
110	400					Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche			
110	400	100				Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
110	400	100	**100**			**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione**			ABA560
110	400	100	200			Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione			ABA570
110	400	100	200	**10**		**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione**	828.815	791.607	
110	400	100	200	**80**		**Crediti per fatture e ricevute da emettere**	257.195	197.216	
110	400	100	200	**90**		**Note credito da ricevere/note debito da emettere**	1.079	1.332	
110	400	100	300			Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni			ABA580
110	400	100	300	**10**		**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni**	1.452.109		
110	400	100	300	**80**		**Crediti per fatture e ricevute da emettere**	111		
110	400	100	300	**90**		**Note credito da ricevere/note debito da emettere**	867		

Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconti	Stato Patrimoniale - Attivo	anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE SP
110	400	200				Acconto quota FSR da distribuire			ABA590
110	400	300				Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione			ABA600
110	400	300	**100**			**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione**	152.561	172.840	
110	400	300	**800**			**Crediti per fatture e ricevute da emettere**	6.710	65.602	
110	400	300	**900**			**Note credito da ricevere/note debito da emettere**	18	18	
110	500					Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			
110	500	**100**				**Crediti v/enti regionali**	13.473		ABA620
110	500	**200**				**Crediti v/sperimentazioni gestionali**			ABA630
110	500	300				Crediti v/altre partecipate			ABA640
110	500	300	**100**			**Crediti v/altre partecipate**			
110	500	300	**800**			**Crediti per fatture e ricevute da emettere**	15.000		
110	500	300	**900**			**Note credito da ricevere/note debito da emettere**	1.321		
110	600					Crediti v/Erario			ABA650
110	600	**100**				**IRES**			
110	600	**200**				**IRAP**			
110	600	**300**				**IVA a Credito**			
110	600	**400**				**IVA a Credito per acquisti Infra CEE**			
110	600	**500**				**IVA a Credito per autofatture**			
110	600	**600**				**Imposte varie**			
110	700					Crediti v/altri			
110	700	100				Crediti v/clienti privati			ABA670
110	700	100	**100**			**Privati paganti**	2.122.876	1.407.096	
110	700	100	**200**			**Crediti verso soggetti esteri**	9.415	5.851	
110	700	100	**300**			**Altri crediti v/clienti privati**			
110	700	100	**800**			**Crediti per fatture e ricevute da emettere**	140.595	234.570	
110	700	100	**900**			**Note credito da ricevere/note debito da emettere**	49.166	215.059	
110	700	**200**				**Crediti v/gestioni liquidatorie**			ABA680
110	700	300				Crediti v/altri soggetti pubblici			ABA690
110	700	300	**100**			**Crediti verso enti previdenziali per acconti pensione**			
110	700	300	**200**			**Crediti verso altre amministrazioni pubbliche**	100.973	161.755	
110	700	300	**800**			**Crediti per fatture e ricevute da emettere**	76.481	21.552	
110	700	300	**900**			**Note credito da ricevere/note debito da emettere**			
110	700	**400**				**Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca**			ABA700
110	700	500				Altri crediti diversi			ABA710
110	700	500	100			Crediti verso dipendenti			
110	700	500	100	**10**		**Acconti, anticipi a personale**	24.512	20.836	
110	700	500	100	**90**		**Altri crediti verso personale**	2.154	3.465	
110	700	500	**200**			**Acconti a farmacie**			
110	700	500	**300**			**Acconti a fornitori**	1.755		
110	700	500	**400**			**Depositi cauzionali**			
110	700	500	**900**			**Altri crediti diversi**	305.871	309.621	
120	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI**			
120	100					Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			ABA730
120	100	**100**				**Partecipazioni in imprese controllate**			
120	100	**200**				**Partecipazioni in imprese collegate**			
120	100	**300**				**Partecipazioni in altre imprese**			
120	**200**					**Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni**			ABA740
130	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**DISPONIBILITA' LIQUIDE**			
130	100					Cassa			ABA760
130	100	100				Cassa economale			
130	100	100	**100**			**Cassa economale 1**	20.001	19.598	
130	100	100	**200**			**Cassa economale 2**	600	600	
130	100	200				Cassa prestazioni			
130	100	200	**100**			**Cassa prestazioni 1**			
130	100	200	**200**			**Cassa prestazioni sovvenzioni**	8.101	8.101	
130	200					Istituto Tesoriere			ABA770
130	200	**100**				**c/c di tesoreria**	4.366.755	1.041.167	
130	200	**200**				**Interessi attivi da liquidare**			
130	**300**					**Tesoreria Unica**			ABA780
130	400					Conto corrente postale			ABA790
130	400	**100**				**Conto corrente postale**	2.840	1.543	
130	400	**200**				**Deposito affrancatrice1**			
130	400	**300**				**Deposito affrancatrice2**			
130	900					Conti transitori			
130	900	**100**				**Incassi c/transitorio**			
130	900	**200**				**Pagamenti c/transitorio**			
130	900	**300**				**Giroconti interni**			
130	900	**301**				**Giroconti note**			
130	900	**302**				**Giroconti cauzioni**			
130	900	**303**				**Giroconti documenti pagati**			
130	900	**304**				**Giroconti protocolli errati**			
130	900	**305**				**Giroconti ritenute personale dipendente**			
130	900	**306**				**Giroconti ritenute personale esterno**			

Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconti	Stato Patrimoniale - Attivo	anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE SP
130	900	**307**				**Giroconti ritenute personale convenzionato**			
130	900	**308**				**Giroconti ritenute personale altro**			
130	900	**309**				**Giroconti c/c postale**			
140	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**RATEI E RISCONTI ATTIVI**			
140	100					RATEI ATTIVI			
140	100	**100**				**Ratei attivi**	3.023		ACA010
140	100	**200**				**Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione**	3.688		ACA020
140	200					RISCONTI ATTIVI			
140	200	**100**				**Risconti attivi**	10.793	22.203	ACA040
140	200	**200**				**Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione**			ACA050
195	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**CONTI D'ORDINE**			
195	**100**					**CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE**	14.570	92.780	ADA000
195	**200**					**DEPOSITI CAUZIONALI**			ADA010
195	**300**					**BENI IN COMODATO**			ADA020
195	400					ALTRI CONTI D'ORDINE			ADA030
195	400	**100**				**Canoni di leasing a scadere**			
195	400	**200**				**Depositi cauzionali**			
195	400	**300**				**Beni di terzi presso l'Azienda**	2.804.890	3.190.699	
195	400	**400**				**Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)**			
195	400	**500**				**Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)**			
195	400	**600**				**Beni in contenzioso**			
195	400	**900**				**Altri impegni assunti**			
						Totale attivo	101.014.860	94.090.300	
						Totale conti d'ordine	2.819.460	3.283.479	

Livello						Stato Patrimoniale - Passivo	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE SP
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
200	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**PATRIMONIO NETTO**			
200	**100**					**FONDO DI DOTAZIONE**	103.489	103.489	PAA000
200	200					FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI			
200	200	**100**				**Finanziamenti per beni di prima dotazione**	4.497.064	4.633.832	PAA020
200	200	200				Finanziamenti da Stato per investimenti			
200	200	200	**100**			**Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88**	15.100.409	15.100.409	PAA040
200	200	200	**200**			**Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca**			PAA050
200	200	200	**300**			**Finanziamenti da Stato per investimenti - altro**	8.938.154	10.127.697	PAA060
200	200	300				Finanziamenti da Regione per investimenti			PAA070
200	200	300	**100**			**Contributi regionali in c/capitale indistinti**	8.424.828	9.234.197	
200	200	300	**200**			**Contributi regionali in c/capitale vincolati**			
200	200	400				Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			PAA080
200	200	400	**100**			**Contributi per rimborso mutui**			
200	200	400	**200**			**Altri contributi**	50.670		
200	200	**500**				**Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio**			PAA090
200	**300**					**RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI**	1.008.338	1.022.178	PAA100
200	400					ALTRE RISERVE			
200	400	**100**				**Riserve da rivalutazioni**			PAA120
200	400	**200**				**Riserve da plusvalenze da reinvestire**			PAA130
200	400	**300**				**Contributi da reinvestire**			PAA140
200	400	**400**				**Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti**			PAA150
200	400	**500**				**Riserve diverse**	3.826.753	4.793.890	PAA160
200	500					CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE			
200	500	**100**				**Contributi per copertura debiti al 31/12/2005**			PAA180
200	500	**200**				**Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti**			PAA190
200	500	**300**				**Altro**			PAA200
200	**600**					**UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO**	- 2.200.587	- 2.164.701	PAA210
200	**700**					**UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO**	305.272	4.261	PAA220
210	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**FONDI AMMORTAMENTO e FONDI SVALUTAZIONE**			
210	100					FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
210	100	**100**				**F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento**			AAA030
210	100	**200**				**F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo**			AAA060
210	100	**300**				**F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca**			AAA090
210	100	**400**				**F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri**			AAA110
210	100	**500**				**F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili**	216.162	214.247	AAA150
210	100	**600**				**F.do Amm.to migliorie su beni di terzi**	39.838		AAA170
210	100	**700**				**F.do Amm.to pubblicità**			AAA190
210	100	**800**				**F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali**			AAA210
210	200					FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
210	200	**100**				**F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)**	519.934	475.621	AAA340
210	200	**200**				**F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)**	6.703.549	6.246.054	AAA370
210	200	**300**				**F.do Amm.to Impianti e macchinari**	3.123.552	2.775.578	AAA400
210	200	**400**				**F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche**	19.557.610	16.864.090	AAA430
210	200	**500**				**F.do Amm.to Mobili e arredi**	1.824.516	1.644.616	AAA460
210	200	**600**				**F.do Amm.to Automezzi**	240.911	239.899	AAA490
210	200	**700**				**F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali**	3.469.310	2.930.528	AAA530
210	300					FONDI SVALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
210	300	**100**				**F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento**			AAA230
210	300	**200**				**F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo**			AAA240
210	300	**300**				**F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno**			AAA250
210	300	**400**				**F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali**			AAA260
210	400					FONDI SVALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
210	400	**50**				**F.do Svalut. Terreni disponibili**			AAA560
210	400	**100**				**F.do Svalut. Terreni indisponibili**			AAA560
210	400	**150**				**F.do Svalut. Fabbricati disponibili**			AAA570
210	400	**200**				**F.do Svalut. Fabbricati indisponibili**			AAA560
210	400	**300**				**F.do Svalut. Impianti e macchinari**			AAA580
210	400	**400**				**F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche**			AAA590
210	400	**500**				**F.do Svalut. Mobili e arredi**			AAA600
210	400	**600**				**F.do Svalut. Automezzi**			AAA610
210	400	**700**				**F.do Svalut. Oggetti d'arte**			AAA620

Livello						Stato Patrimoniale - Passivo	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE SP
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
210	400	**800**				**F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali**			AAA630
210	500					FONDI SVALUTAZIONE CREDITI			
210	500	**100**				**Fondo svalutazione Crediti finanziari v/Stato**			AAA660
210	500	**101**				**Fondo svalutazione Crediti finanziari v/Regione**			AAA670
210	500	**102**				**Fondo svalutazione Crediti finanziari v/partecipate**			AAA680
210	500	**103**				**Fondo svalutazione Crediti finanziari v/altri**			AAA690
210	500	**200**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000**			ABA210
210	500	**201**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN**			ABA220
210	500	**202**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale**			ABA230
210	500	**203**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale**			ABA240
210	500	**204**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard**			ABA250
210	500	**205**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente**			ABA260
210	500	**206**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Stato per spesa corrente - altro**			ABA270
210	500	**207**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti**			ABA280
210	500	**208**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute**			ABA300
210	500	**209**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute**			ABA310
210	500	**210**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali**			ABA320
210	500	**211**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti**			ABA330
210	500	**300**				**Fondo Svalutazione Crediti v/prefetture**			ABA340
210	500	**400**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP**			ABA370
210	500	**401**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF**			ABA380
210	500	**402**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR**			ABA390
210	500	**403**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale**			ABA400
210	500	**404**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale**			ABA410
210	500	**405**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR**			ABA420
210	500	**406**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA**			ABA430
210	500	**407**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA**			ABA440
210	500	**408**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro**	1.503.906	1.379.849	ABA450
210	500	**409**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca**			ABA460
210	500	**410**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti**			ABA480
210	500	**411**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione**			ABA490
210	500	**412**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite**			ABA500
210	500	**413**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005**			ABA510
210	500	**414**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedent**			ABA520
210	500	**500**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Comuni**			ABA530
210	500	**600**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione**			ABA560
210	500	**601**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione**			ABA570
210	500	**602**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni**			ABA580
210	500	**603**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - acconto quota FSR da distribuire**			ABA590
210	500	**604**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione**	94.177	94.177	ABA600
210	500	**700**				**Fondo Svalutazione Crediti v/enti regionali**			ABA620
210	500	**701**				**Fondo Svalutazione Crediti v/sperimentazioni gestionali**			ABA630
210	500	**702**				**Fondo Svalutazione Crediti v/altre partecipate**			ABA640
210	500	**703**				**Fondo Svalutazione Crediti v/Erario**			ABA650
210	500	**900**				**Fondo Svalutazione Crediti v/clienti privati**	159.670	149.190	ABA670

Livello						Stato Patrimoniale - Passivo	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE SP
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
210	500	**901**				**Fondo Svalutazione Crediti v/gestioni liquidatorie**			ABA680
210	500	**902**				**Fondo Svalutazione Crediti v/altri soggetti pubblici**			ABA690
210	500	**903**				**Fondo Svalutazione Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca**			ABA700
210	500	**990**				**Fondo Svalutazione Altri crediti diversi**			ABA710
220	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**FONDI PER RISCHI E ONERI**			
220	**100**					**FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE**			PBA000
220	200					FONDI PER RISCHI			
220	200	**100**				**Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali**	979.694	522.378	PBA020
220	200	**200**				**Fondo rischi per contenzioso personale dipendente**	962.108	880.678	PBA030
220	200	**300**				**Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato**			PBA040
220	200	**400**				**Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)**			PBA050
220	200	900				Altri fondi rischi			PBA060
220	200	900	**100**			**Fondo equo indennizzo**			
220	200	900	**200**			**Fondo accordi bonari**			
220	200	900	**900**			**Altri fondi rischi**			
220	300					FONDI DA DISTRIBUIRE			
220	300	**100**				**FSR indistinto da distribuire**			PBA080
220	300	**200**				**FSR vincolato da distribuire**			PBA090
220	300	**300**				**Fondo per ripiano disavanzi pregressi**			PBA100
220	300	**400**				**Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA**			PBA110
220	300	**500**				**Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA**			PBA120
220	300	**600**				**Fondo finanziamento per ricerca**			PBA130
220	300	**700**				**Fondo finanziamento per investimenti**			PBA140
220	400					QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI			
220	400	**100**				**Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato**			PBA160
220	400	**200**				**Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)**			PBA170
220	400	**300**				**Quote inutilizzate contributi per ricerca**	3.541.463	2.992.551	PBA180
220	400	400				Quote inutilizzate contributi vincolati da privati			PBA190
220	400	400	**100**			**Quote inutilizzate contributi vincolati da privati - sperimentazioni**	18.641	8.766	
220	400	400	**900**			**Quote inutilizzate contributi vincolati da privati - altro**	85.584		
220	500					ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE			
220	500	**100**				**Fondi integrativi pensione**			PBA210
220	500	200				Fondi rinnovi contrattuali			
220	500	200	**100**			**Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente**			PBA230
220	500	200	**200**			**Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA**			PBA240
220	500	200	**300**			**Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai**			PBA250
220	500	900				Altri fondi per oneri e spese			PBA260
220	500	900	**100**			**Fondo oneri personale in quiescienza**	694.408	686.352	
220	500	900	**900**			**Altri fondi per oneri e spese**		52.129	
230	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**TRATTAMENTO FINE RAPPORTO**			
230	**100**					**FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI**			PCA000
230	**200**					**FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI**			PCA010
240	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**DEBITI**			
240	**50**					**DEBITI PER MUTUI PASSIVI**			PDA000
240	100					DEBITI V/STATO			
240	100	**100**				**Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale**			PDA020
240	100	**200**				**Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale**			PDA030
240	100	**300**				**Acconto quota FSR v/Stato**			PDA040
240	100	**400**				**Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca**			PDA050
240	100	500				Altri debiti v/Stato			PDA060
240	100	500	**100**			**Acconti su contributi**			
240	100	500	**200**			**Altri debiti v/Stato**			
240	100	500	**800**			**Debiti per fatture ricevute e da ricevere**			
240	100	500	**900**			**Note credito da emettere/note debito da ricevere**			
240	150					DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			
240	150	**100**				**Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti**			PDA080
240	150	**200**				**Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale**			PDA090
240	150	**300**				**Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale**	407.108	407.108	PDA100
240	150	**400**				**Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma**			PDA110
240	150	500				Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			PDA120
240	150	500	**100**			**Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - vincolati a progetti europei**			

Livello						Stato Patrimoniale - Passivo	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE SP
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
240	150	500	**200**			**Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - vincolati a progetti ministeriali**			
240	150	500	**300**			**Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma**	16.851	424.731	
240	150	500	**800**			**Debiti per fatture ricevute e da ricevere**			
240	150	500	**900**			**Note credito da emettere/note debito da ricevere**			
240	200					DEBITI V/COMUNI			PDA130
240	200	**100**				**Acconti da comuni**			
240	200	**200**				**Debiti verso comuni**			
240	200	**800**				**Debiti per fatture ricevute e da ricevere**			
240	200	**900**				**Note credito da emettere/note debito da ricevere**			
240	250					DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE			
240	250	100				Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
240	250	100	**100**			**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR**			PDA160
240	250	100	**200**			**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA**			PDA170
240	250	100	**300**			**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA**			PDA180
240	250	100	**400**			**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione**			PDA190
240	250	100	500			Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione			PDA200
240	250	100	500	**10**		**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione**			
240	250	100	500	**80**		**Debiti per fatture ricevute e da ricevere**	87.000		
240	250	100	500	**90**		**Note credito da emettere/note debito da ricevere**			
240	250	100	600			Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni			PDA210
240	250	100	600	**10**		**Debiti verso aziende sanitarie della Regione - per altre prestazioni**	3.302.859	3.025.288	
240	250	100	600	**80**		**Debiti per fatture ricevute e da ricevere**	340.163	360.313	
240	250	100	600	**90**		**Note credito da emettere/note debito da ricevere**			
240	250	200				Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione			PDA220
240	250	200	**100**			**Debiti verso aziende sanitarie extra regionali**	40.240	53.615	
240	250	200	**800**			**Debiti per fatture ricevute e da ricevere**	88.086	29.684	
240	250	200	**900**			**Note credito da emettere/note debito da ricevere**			
240	250	300				Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			PDA230
240	250	300	**100**			**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto**			
240	250	300	**800**			**Debiti per fatture ricevute e da ricevere**			
240	250	300	**900**			**Note credito da emettere/note debito da ricevere**			
240	300					DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE			
240	300	**100**				**Debiti v/enti regionali**	122.398		PDA250
240	300	**200**				**Debiti v/sperimentazioni gestionali**			PDA260
240	300	300				Debiti v/altre partecipate			PDA270
240	300	300	**100**			**Debiti v/altre partecipate**			
240	300	300	**800**			**Debiti per fatture ricevute e da ricevere**	1.106		
240	300	300	**900**			**Note credito da emettere/note debito da ricevere**			
240	350					DEBITI V/FORNITORI			
240	350	100				Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			PDA290
240	350	100	**100**			**Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie**			
240	350	100	**800**			**Debiti per fatture ricevute e da ricevere**			
240	350	100	**900**			**Note credito da emettere/note debito da ricevere**			
240	350	200				Debiti verso altri fornitori			PDA300
240	350	200	**100**			**Fornitori nazionali**	2.902.508	1.752.832	
240	350	200	**200**			**Fornitori esteri**	126.094	13.047	
240	350	200	**400**			**Assicurazioni**			
240	350	200	**500**			**Debiti vs farmacie**			
240	350	200	**600**			**Per trattenute a farmacie**			
240	350	200	**800**			**Debiti per fatture ricevute e da ricevere**	2.085.294	2.668.089	
240	350	200	**900**			**Note credito da emettere/note debito da ricevere**			
240	400					DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			PDA310
240	400	**100**				**Anticipazioni**			
240	400	**200**				**Interessi passivi da liquidare**			
240	450					DEBITI TRIBUTARI			PDA320
240	450	**100**				**IRES**			

Livello						Stato Patrimoniale - Passivo	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE SP
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
240	450	**200**				**IRAP**	391.670	69.192	
240	450	**300**				**Ritenute fiscali**	943.044	6.224	
240	450	**400**				**Erario c/IVA**	253.427	2.042	
240	450	**500**				**Iva a debito**			
240	450	**600**				**Iva a debito x acquisti infra CEE**			
240	450	**700**				**Iva a debito per autofatture**			
240	450	**800**				**Iva a debito per split payment**			
240	450	**900**				**Altri debiti tributari**	156	64.436	
240	500					DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE			PDA330
240	500	**100**				**INPS (ex gestione INPDAP)**	1.648.902	152.333	
240	500	**200**				**INPS**	21.367	274	
240	500	**300**				**INAIL**			
240	500	**400**				**ENPAM**			
240	500	**500**				**ENPAF**			
240	500	**600**				**ONAOSI**	10.790	10.465	
240	500	**700**				**ENPAP**			
240	500	**800**				**ENPAV**			
240	500	**900**				**debiti vs/altri istituti di previdenza**	3.664		
240	550					DEBITI V/ALTRI			
240	550	**100**				**Debiti v/altri finanziatori**			PDA350
240	550	200				Debiti v/dipendenti			PDA360
240	550	200	**100**			**Debiti verso personale dipendente**	739.421	858.136	
240	550	200	**200**			**Debiti CCNL da liquidare**	2.952.435	2.487.436	
240	550	300				Debiti v/gestioni liquidatorie			PDA370
240	550	300	**100**			**Debiti vs gestione stralcio 1**			
240	550	300	**200**			**Debiti vs gestione stralcio 2**			
240	550	400				Altri debiti diversi			PDA380
240	550	400	**50**			**Debiti verso associazioni di volontariato**			
240	550	400	**100**			**Debiti verso privati paganti c/cauzioni**		71.258	
240	550	400	**150**			**Debiti verso assistiti**			
240	550	400	**200**			**Debiti per trattenute al personale**	5.888	3.068	
240	550	400	250			Debiti verso personale convenzionato			
240	550	400	250	**10**		**Debiti verso personale convenzionato**			
240	550	400	250	**20**		**Debiti per ACN da liquidare**			
240	550	400	**300**			**Debiti verso personale non convenzionato**			
240	550	400	**350**			**Debiti verso personale tirocinante e borsisti**	16.339	32.568	
240	550	400	**400**			**Debiti per autofatture da emettere**			
240	550	400	450			Debiti verso organi direttivi e istituzionali			
240	550	400	450	**10**		**Debiti verso organi direttivi e istituzionali**	15.205		
240	550	400	450	**20**		**Debiti per quota integrativa organi direttivi e istituzionali da liquidare**	252.724	314.405	
240	550	400	**500**			**Debiti vs altri enti pubblici**	242.182	163.410	
240	550	400	**600**			**Depositi cauzionali**	122.335		
240	550	400	700			Altri debiti			
240	550	400	700	**10**		**Acconti su contributi**			
240	550	400	700	**20**		**Altri debiti**	49.344	52.478	
240	550	400	**800**			**Debiti per fatture ricevute e da ricevere**	14.073	51.723	
240	550	400	**900**			**Note credito da emettere/note debito da ricevere**			
250	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**RATEI E RISCONTI PASSIVI**			
250	100					RATEI PASSIVI			
250	100	**100**				**Ratei passivi**	18.887	4.190	PEA010
250	100	**200**				**Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione**	3.877		PEA020
250	200					RISCONTI PASSIVI			
250	200	**100**				**Risconti passivi**			PEA040
250	200	**200**				**Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione**			PEA050
290	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**CONTI DI RIEPILOGO**			
290	**100**					**Stato Patrimoniale di chiusura**			
290	**200**					**Stato Patrimoniale di apertura**			
290	**300**					**Conto Economico**			
295	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**CONTI D'ORDINE**			
295	**100**					**CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE**	14.570	92.780	PFA000
295	**200**					**DEPOSITI CAUZIONALI**			PFA010
295	**300**					**BENI IN COMODATO**			PFA020
295	400					ALTRI CONTI D'ORDINE			PFA030
295	400	**100**				**Canoni di leasing a scadere**			

Livello						Stato Patrimoniale - Passivo	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE SP
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
295	400	**200**				**Depositi cauzionali**			
295	400	**300**				**Beni di terzi presso l'Azienda**	2.804.890	3.190.699	
295	400	**400**				**Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)**			
295	400	**500**				**Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)**			
295	400	**600**				**Beni in contenzioso**			
295	400	**900**				**Altri impegni assunti**			
						Totale passivo	101.014.860	94.090.300	
						Totale conti d'ordine	2.819.460	3.283.479	

Conto Economico

Conto Economico

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO (Decreto interministeriale 20/03/2013)	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1 Contributi d'esercizio	**35.670.991**	**35.699.239**	**(28.248)**	**-0,08%**
a) Contributi in conto esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. rgionale	30.886.373	31.649.007	(762.634)	-2,41%
b) Contributi in c/esercizio extra fondo	384.761	249.953	134.808	53,93%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	362.313	234.700	127.613	54,37%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a tit	0	0	0	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a tit	0	0	0	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	22.448	15.253	7.195	47,17%
5) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	0	0	0	-
c) Contributi in c/esercizio per ricerca	4.319.013	3.800.279	518.734	13,65%
1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.133.335	2.116.457	16.878	0,80%
2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	450.660	272.456	178.204	65,41%
3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici	1.165.236	1.411.366	(246.130)	-17,44%
4) Contributi da privati	569.782	0	569.782	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	80.844	0	80.844	-
2 Rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	**0**	**0**	**0**	**-**
3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	**700.526**	**0**	**700.526**	**-**
4 Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	**25.154.911**	**24.244.946**	**909.965**	**3,75%**
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	23.438.817	21.886.501	1.552.316	7,09%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	895.803	1.106.635	(210.832)	-19,05%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	820.291	1.251.810	(431.519)	-34,47%
5 Concorsi, recuperi e rimborsi	**1.431.558**	**665.865**	**765.693**	**114,99%**
6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	**1.685.175**	**1.611.735**	**73.440**	**4,56%**
7 Quote contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	**4.076.535**	**1.889.228**	**2.187.307**	**115,78%**
8 Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	**0**	**0**	**0**	**-**
9 Alri ricavi e proventi	**117.448**	**289.618**	**(172.170)**	**-59,45%**
TOTALE A)	**68.837.144**	**64.400.631**	**4.436.513**	**6,89%**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1 Acquisti di beni	**9.806.339**	**9.745.923**	**60.416**	**0,62%**
a) Acquisti di beni sanitari	9.462.046	9.289.948	172.098	1,85%
b) Acquisti di beni non sanitari	344.293	455.975	(111.682)	-24,49%
2 Acquisti di servizi sanitari	**4.338.504**	**4.428.274**	**(89.770)**	**-2,03%**
a) Acquisti servizi sanitari - Medicina di base	0	0	0	-
b) Acquisti servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	0	-
c) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	422.520	397.608	24.912	6,27%
d) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	-
e) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	-
f) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	-
g) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	4.173	0	4.173	-
h) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	-
i) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	-
j) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0	-
k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	9.724	13.672	(3.948)	-28,88%
l) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0	-
m) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	709.832	859.391	(149.559)	-17,40%
n) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	868.223	806.077	62.146	7,71%
o) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.179.782	2.331.332	(151.550)	-6,50%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	144.250	20.194	124.056	614,32%
q) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	-
3 Acquisti di servizi non sanitari	**7.124.694**	**6.269.866**	**854.828**	**13,63%**
a) Servizi non sanitari	7.006.118	6.201.465	804.653	12,98%
b) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	95.422	31.193	64.229	205,91%
c) Formazione	23.154	37.208	(14.054)	-37,77%
4 Manutenzione e riparazione	**1.508.244**	**1.522.050**	**(13.806)**	**-0,91%**
5 Godimento di beni di terzi	**391.481**	**417.157**	**(25.676)**	**-6,15%**
6 Costi del personale	**35.460.370**	**36.052.957**	**(592.587)**	**-1,64%**
a) Personale dirigente medico	13.068.314	12.806.070	262.244	2,05%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.323.216	1.464.346	(141.130)	-9,64%
c) Personale comparto ruolo sanitario	14.501.796	14.982.450	(480.654)	-3,21%
d) Personale dirigente altri ruoli	555.730	530.972	24.758	4,66%

SCHEMA DI BILANCIO (Decreto interministeriale 20/03/2013)	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
e) Personale comparto altri ruoli	6.011.314	6.269.119	(257.805)	-4,11%
7 Oneri diversi di gestione	**865.132**	**987.597**	**(122.465)**	**-12,40%**
8 Ammortamenti	**4.380.548**	**2.030.571**	**2.349.977**	**115,73%**
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.916	6.515	(4.599)	-70,59%
b) Ammortamento dei fabbricati	501.808	599.478	(97.670)	-16,29%
c) Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali	3.876.824	1.424.578	2.452.246	172,14%
9 Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	**134.537**	**111.031**	**23.506**	**21,17%**
10 Variazione delle rimanenze	**(131.553)**	**(84.021)**	**(47.532)**	**56,57%**
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	(161.314)	(139.163)	(22.151)	15,92%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	29.761	55.142	(25.381)	-46,03%
11 Accantonamenti	**2.105.169**	**154.945**	**1.950.224**	**1258,66%**
a) Accantonamenti per rischi	630.618	41.571	589.047	1416,97%
b) Accantonamenti per premio operosità	0	0	0	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.341.647	0	1.341.647	-
d) Altri accantonamenti	132.904	113.374	19.530	17,23%
TOTALE B)	**65.983.465**	**61.636.350**	**4.347.115**	**7,05%**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**2.853.679**	**2.764.281**	**89.398**	**3,23%**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	**2.818**	**2.150**	**668**	**31,07%**
2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	**21**	**99**	**(78)**	**-78,79%**
TOTALE C)	**2.797**	**2.051**	**746**	**36,37%**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	**0**	**0**	**0**	**-**
2) Svalutazioni	**0**	**0**	**0**	**-**
TOTALE D)	**0**	**0**	**0**	**-**
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1 Proventi straordinari	**171.239**	**195.400**	**(24.161)**	**-12,36%**
a) Plusvalenze	0	0	0	-
b) Altri proventi straordinari	171.239	195.400	(24.161)	-12,36%
2 Oneri straordinari	**175.734**	**462.884**	(287.150)	-62,03%
a) Minusvalenze	0	1.232	(1.232)	-100,00%
b) Altri oneri straordinari	175.734	461.652	(285.918)	-61,93%
TOTALE E)	**(4.495)**	**(267.484)**	**262.989**	**-98,32%**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +-C +-D +-E)	**2.851.981**	**2.498.848**	**353.133**	**14,13%**
Y) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO				
1) IRAP	**2.526.955**	**2.474.303**	**52.652**	**2,13%**
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.334.891	2.258.493	76.398	3,38%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	143.760	156.021	(12.261)	-7,86%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	48.304	59.789	(11.485)	-19,21%
d) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0	-
2) IRES	**19.754**	**20.284**	**(530)**	**-2,61%**
3) *Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)*	**0**	**0**	**0**	**-**
TOTALE Y)	**2.546.709**	**2.494.587**	**52.122**	**2,09%**
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**305.272**	**4.261**	**301.011**	**7064,33%**

Livello						VOCE MODELLO CE	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE CE Ministeriale
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
300	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**ACQUISTI DI BENI**			
300	100					Acquisti di beni sanitari			
300	100	100				Prodotti farmaceutici ed emoderivati			
300	100	100	**100**			**Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale**	3.006.349	2.695.424	BA0040
300	100	100	**200**			**Medicinali senza AIC**	259.462	417.484	BA0050
300	100	100	**300**			**Emoderivati di produzione regionale**	187.336	171.646	BA0060
300	100	200				Sangue ed emocomponenti	0		
300	100	200	**100**			**da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale**	0		BA0080
300	100	200	**200**			**da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale**	0		BA0090
300	100	200	**300**			**da altri soggetti**	0		BA0100
300	100	300				Dispositivi medici	0		
300	100	300	**100**			**Dispositivi medici**	2.539.660	2.423.549	BA0220
300	100	300	**200**			**Dispositivi medici impiantabili attivi**	359.290	439.719	BA0230
300	100	300	**300**			**Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)**	2.711.760	2.712.974	BA0240
300	100	**400**				**Prodotti dietetici**	10.997	7.665	BA0250
300	100	**500**				**Materiali per la profilassi (vaccini)**	1.958	2.060	BA0260
300	100	**600**				**Prodotti chimici**	3.529		BA0270
300	100	**700**				**Materiali e prodotti per uso veterinario**	0		BA0280
300	100	**800**				**Altri beni e prodotti sanitari**	381.705	419.429	BA0290
300	100	900				Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		BA0300
300	100	900	**50**			**Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale**	0		
300	100	900	**100**			**Medicinali senza AIC**	0		
300	100	900	**150**			**Emoderivati di produzione regionale**	0		
300	100	900	**200**			**Dispositivi medici**	0		
300	100	900	**250**			**Dispositivi medici impiantabili attivi**	0		
300	100	900	**300**			**Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)**	0		
300	100	900	**350**			**Prodotti dietetici**	0		
300	100	900	**400**			**Materiali per la profilassi (vaccini)**	0		
300	100	900	**450**			**Prodotti chimici**	0		
300	100	900	**500**			**Materiali e prodotti per uso veterinario**	0		
300	100	900	**900**			**Altri beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione**	0		
300	200					Acquisti di beni non sanitari	0		
300	200	**100**				**Prodotti alimentari**	6.020	8.446	BA0320
300	200	**200**				**Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere**	119.151	119.372	BA0330
300	200	**300**				**Combustibili, carburanti e lubrificanti**	9.632	14.020	BA0340
300	200	400				Supporti informatici e cancelleria	0		BA0350
300	200	400	**100**			**Cancelleria e stampati**	96.321	112.017	
300	200	400	**200**			**Materiali di consumo per l'informatica**	28.145	28.050	
300	200	400	**300**			**Materiale didattico, audiovisivo e fotografico**	14.583		
300	200	500				Materiale per la manutenzione	0		BA0360
300	200	500	**100**			**Materiali ed accessori per beni sanitari**	41.217	131.761	
300	200	500	**200**			**Materiali ed accessori per beni non sanitari**	1.326	1.343	
300	200	**600**				**Altri beni e prodotti non sanitari**	27.898	40.967	BA0370
300	200	700				Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		BA0380
300	200	700	**100**			**Prodotti alimentari**	0		
300	200	700	**200**			**Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere**	0		
300	200	700	**300**			**Combustibili, carburanti e lubrificanti**	0		
300	200	700	**400**			**Supporti informatici e cancelleria**	0		
300	200	700	**500**			**Materiale per la manutenzione**	0		
300	200	700	**900**			**Altri beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione**	0		
305	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**ACQUISTI DI SERVIZI**	0		
305	100					Acquisti servizi sanitari	0		
305	100	50				Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0		
305	100	50	100			- da convenzione	0		
305	100	50	100	10		Costi per assistenza MMG	0		BA0430
305	100	50	100	10	**5**	**Quota capitaria nazionale**	0		
305	100	50	100	10	**10**	**Compensi da fondo ponderazione**	0		
305	100	50	100	10	**15**	**Compensi da fondo qualità dell'assistenza**	0		
305	100	50	100	10	**20**	**Compensi da fondo quota capitaria regionale**	0		
305	100	50	100	10	**25**	**Compensi extra derivanti da accordi nazionali**	0		
305	100	50	100	10	**30**	**Compensi da accordi regionali**	0		
305	100	50	100	10	**35**	**Compensi da accordi aziendali**	0		
305	100	50	100	10	**40**	**Premi assicurativi malattia**	0		
305	100	50	100	10	**45**	**Formazione**	0		
305	100	50	100	10	**50**	**Altre competenze**	0		

Livello						VOCE MODELLO CE	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE CE Ministeriale
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
305	100	50	100	10	**55**	**Oneri sociali**	0		
305	100	50	100	20		Costi per assistenza PLS	0		BA0440
305	100	50	100	20	**5**	**Quota capitaria nazionale**	0		
305	100	50	100	20	**10**	**Compensi da fondo ponderazione**	0		
305	100	50	100	20	**15**	**Compensi da fondo qualità dell'assistenza**	0		
305	100	50	100	20	**20**	**Compensi da fondo quota capitaria regionale**	0		
305	100	50	100	20	**25**	**Compensi extra derivanti da accordi nazionali**	0		
305	100	50	100	20	**30**	**Compensi da accordi regionali**	0		
305	100	50	100	20	**35**	**Compensi da accordi aziendali**	0		
305	100	50	100	20	**40**	**Premi assicurativi malattia**	0		
305	100	50	100	20	**45**	**Formazione**	0		
305	100	50	100	20	**50**	**Altre competenze**	0		
305	100	50	100	20	**55**	**Oneri sociali**	0		
305	100	50	100	30		Costi per assistenza Continuità assistenziale	0		BA0450
305	100	50	100	30	**5**	**Compensi fissi Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna**	0		
305	100	50	100	30	**10**	**Compensi fissi Conv. per emergenza sanitaria territoriale**	0		
305	100	50	100	30	**15**	**Compensi fissi Conv. per ass. guardia medica turistica**	0		
305	100	50	100	30	**20**	**Compensi da accordi regionali Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna**	0		
305	100	50	100	30	**25**	**Compensi da accordi regionali Conv. per emergenza sanitaria territoriale**	0		
305	100	50	100	30	**30**	**Compensi da accordi aziendali Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna**	0		
305	100	50	100	30	**35**	**Compensi da accordi aziendali Conv. per emergenza sanitaria territoriale**	0		
305	100	50	100	30	**40**	**Altri compensi**	0		
305	100	50	100	30	**45**	**Premi assicurativi malattia Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna**	0		
305	100	50	100	30	**50**	**Premi assicurativi malattia Conv. per emergenza sanitaria territoriale**	0		
305	100	50	100	30	**55**	**Premi assicurativi malattia Conv. per ass. guardia medica turistica**	0		
305	100	50	100	30	**60**	**Oneri sociali Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna**	0		
305	100	50	100	30	**65**	**Oneri sociali Conv. per emergenza sanitaria territoriale**	0		
305	100	50	100	30	**70**	**Oneri sociali Conv. per ass. guardia medica turistica**	0		
305	100	50	100	40		Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0		BA0460
305	100	50	100	40	**5**	**Compensi fissi**	0		
305	100	50	100	40	**10**	**Compensi da fondo ponderazione**	0		
305	100	50	100	40	**15**	**Compensi extra derivanti da accordi nazionali**	0		
305	100	50	100	40	**20**	**Compensi da accordi regionali**	0		
305	100	50	100	40	**25**	**Compensi da accordi aziendali**	0		
305	100	50	100	40	**30**	**Altre competenze**	0		
305	100	50	100	40	**35**	**Oneri sociali**	0		
305	100	50	100	40	**40**	**Medicina fiscale**	0		
305	100	50	**200**			**- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale**	0		BA0470
305	100	50	**300**			**- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale**	0		BA0480
305	100	100				Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0		
305	100	100	100			- da convenzione	0		BA0500
305	100	100	100	**10**		**Prodotti farmaceutici e galenici**	0		
305	100	100	100	**20**		**Contributi farmacie rurali ed Enpaf**	0		
305	100	100	**200**			**- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale**	0		BA0510
305	100	100	**300**			**- da pubblico (Extraregione)**	0		BA0520
305	100	150				Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0		
305	100	150	100			- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		BA0540
305	100	150	100	**10**		**Acquisto di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche regionali**	0		
305	100	150	100	**20**		**Acquisto di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche regionali fatturate**	259.159	217.228	
305	100	150	**200**			**- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)**	0		BA0550
305	100	150	300			- da pubblico (Extraregione)	0		BA0560
305	100	150	300	**10**		**Acquisto di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche extraregione in compensazione**	0		
305	100	150	300	**20**		**Acquisto di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche extraregione fatturate**	93.776	90.544	
305	100	150	400			- da privato - Medici SUMAI	0		BA0570
305	100	150	400	**10**		**Compensi fissi**	0		
305	100	150	400	**20**		**Compendi da fondo ponderazione**	0		
305	100	150	400	**30**		**Compensi extra derivanti da accordi nazionali**	0		
305	100	150	400	**40**		**Compensi da accordi regionali**	0		
305	100	150	400	**50**		**Compensi da accordi aziendali**	0		
305	100	150	400	**60**		**Altre competenze**	0		
305	100	150	400	**70**		**Oneri sociali**	0		
305	100	150	500			- da privato	0		
305	100	150	500	**10**		**Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati**	13.113	11.433	BA0590

Livello						VOCE MODELLO CE	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE CE Ministeriale
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
305	100	150	500	**20**		**Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati**	0		BA0600
305	100	150	500	**30**		**Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private**	0		BA0610
305	100	150	500	**40**		**Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati**	56.472	78.403	BA0620
305	100	150	**600**			**- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)**	0		BA0630
305	100	200				Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0		
305	100	200	**100**			**- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)**	0		BA0650
305	100	200	**200**			**- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)**	0		BA0660
305	100	200	**300**			**- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione**	0		BA0670
305	100	200	400			- da privato (intraregionale)	0		BA0680
305	100	200	400	**10**		**Assistenza riabilitativa ex art.26 L.833/78 - in regime di ricovero**	0		
305	100	200	400	**20**		**Assistenza riabilitativa ex art.26 L.833/78 - in regime ambulatoriale**	0		
305	100	200	500			- da privato (extraregionale)	0		BA0690
305	100	200	500	**10**		**Assistenza riabilitativa ex art.26 L.833/78 - in regime di ricovero**	0		
305	100	200	500	**20**		**Assistenza riabilitativa ex art.26 L.833/78 - in regime ambulatoriale**	0		
305	100	250				Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0		
305	100	250	**100**			**- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)**	0		BA0710
305	100	250	**200**			**- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)**	0		BA0720
305	100	250	**300**			**- da pubblico (Extraregione)**	0		BA0730
305	100	250	400			- da privato - AFIR	0		BA0740
305	100	250	400	**10**		**AFIR farmacie convenzionate**	0		
305	100	250	400	**20**		**Fornitura ausilii per incontinenti**	0		
305	100	250	400	**30**		**Ossigeno terapia domiciliare**	0		
305	100	250	400	**90**		**AFIR altro**	0		
305	100	300				Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0		
305	100	300	**100**			**- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)**	0		BA0760
305	100	300	**200**			**- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)**	0		BA0770
305	100	300	**300**			**- da pubblico (Extraregione)**	0		BA0780
305	100	300	400			- da privato	0		BA0790
305	100	300	400	**10**		**Assist. Protesica indiretta art. 26, c. 3 L. 833/78 e DM 2/3/84**	0		
305	100	300	400	**20**		**Servizio supporto gestione assistenza protesica**	0		
305	100	350				Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0		
305	100	350	100			- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		BA0810
305	100	350	100	**10**		**Acquisto di prestazioni in regime di ricovero (DRG) regionali**	0		
305	100	350	100	**20**		**Acquisto di prestazioni fatturate in regime di ricovero regionali**	0		
305	100	350	**200**			**- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)**	0		BA0820
305	100	350	300			- da pubblico (Extraregione)	0		BA0830
305	100	350	300	**10**		**Acquisto di prestazioni in regime di ricovero (DRG) extra regionali**	0		
305	100	350	300	**20**		**Acquisto di prestazioni fatturate in regime di ricovero extra regionali**	4.173		
305	100	350	400			- da privato	0		
305	100	350	400	**10**		**Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati**	0		BA0850
305	100	350	400	**20**		**Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati**	0		BA0860
305	100	350	400	**30**		**Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private**	0		BA0870
305	100	350	400	**40**		**Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati**	0		BA0880
305	100	350	**500**			- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0		BA0890
305	100	400				Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0		
305	100	400	**100**			**- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)**	0		BA0910
305	100	400	**200**			**- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)**	0		BA0920
305	100	400	**300**			**- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione**	0		BA0930
305	100	400	**400**			**- da privato (intraregionale)**	0		BA0940
305	100	400	**500**			**- da privato (extraregionale)**	0		BA0950
305	100	450				Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0		
305	100	450	100			- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0		BA0970
305	100	450	100	**10**		**Rimborso costo farmaci**	0		
305	100	450	100	**20**		**Servizio di distribuzione**	0		
305	100	450	**200**			**- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)**	0		BA0980
305	100	450	**300**			**- da pubblico (Extraregione)**	0		BA0990
305	100	450	400			- da privato (intraregionale)	0		BA1000
305	100	450	400	**10**		**Compenso distribuzione per conto (DPC)**	0		
305	100	450	400	**90**		**Altro**	0		
305	100	450	**500**			**- da privato (extraregionale)**	0		BA1010

Livello						VOCE MODELLO CE	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE CE Ministeriale
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
305	100	450	**600**			**- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)**	0		BA1020
305	100	500				Acquisto prestazioni termali in convenzione	0		
305	100	500	**100**			**- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale**	0		BA1040
305	100	500	**200**			**- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)**	0		BA1050
305	100	500	**300**			**- da pubblico (Extraregione)**	0		BA1060
305	100	500	**400**			**- da privato**	0		BA1070
305	100	500	**500**			**- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)**	0		BA1080
305	100	550				Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	0		
305	100	550	**100**			**- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale**	0		BA1100
305	100	550	**200**			**- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)**	0		BA1110
305	100	550	**300**			**- da pubblico (Extraregione)**	0		BA1120
305	100	550	400			- da privato	0		BA1130
305	100	550	400	**10**		**Trasporti primari (emergenza)**	0		
305	100	550	400	**20**		**Trasporti secondari**	9.724	13.672	
305	100	550	400	**30**		**Elisoccorso**	0		
305	100	550	400	**40**		**Trasporti nefropatici**	0		
305	100	600				Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0		
305	100	600	**100**			**- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale**	0		BA1150
305	100	600	200			- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0		BA1160
305	100	600	200	**10**		**RSA esterne**	0		
305	100	600	200	**20**		**Rimborso per assistenza sanitaria in strutture residenziali e semi residenziali per anziani**	0		
305	100	600	200	**30**		**Abbattimento rette anziani non autosufficienti**	0		
305	100	600	200	**90**		**Altre prestazioni da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)**	0		
305	100	600	**300**			**- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione**	0		BA1170
305	100	600	400			- da privato (intraregionale)	0		BA1180
305	100	600	400	**10**		**Conv. per ass. ostetrica ed infermieristica**	0		
305	100	600	400	**20**		**Conv. per ass. domiciliare -ADI**	0		
305	100	600	400	**30**		**RSA esterne**	0		
305	100	600	400	**40**		**Rimborso per assistenza sanitaria in strutture residenziali e semi residenziali per anziani**	0		
305	100	600	400	**50**		**Abbattimento rette anziani non autosufficienti**	0		
305	100	600	400	**60**		**Assist. riabilitativa residenziale e integrativa territoriale per tossicodipendenti**	0		
305	100	600	400	**70**		**Convenzioni per attività di consultorio familiare**	0		
305	100	600	400	**90**		**Altre prestazioni da privato (intraregionale)**	0		
305	100	600	500			- da privato (extraregionale)	0		BA1190
305	100	600	500	**10**		**Assist. riabilitativa residenziale e integrativa territoriale per tossicodipendenti**	0		
305	100	600	500	**90**		**Altre prestazioni da privato (extraregionale)**	0		
305	100	650				Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	0		
305	100	650	**100**			**Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera**	17.703	45.471	BA1210
305	100	650	**200**			**Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica**	483.785	725.593	BA1220
305	100	650	**300**			**Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica**	0		BA1230
305	100	650	400			Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0		BA1240
305	100	650	400	**10**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza medica e veterinaria**	978		
305	100	650	400	**20**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie**	31.702		
305	100	650	400	**30**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza medica universitaria**	36.144		
305	100	650	400	**90**		**Oneri su compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro**	0		
305	100	650	500			Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		BA1250
305	100	650	500	**10**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza medica e veterinaria**	89.850		
305	100	650	500	**20**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie**	0		
305	100	650	500	**30**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza medica universitaria**	810		
305	100	650	500	**90**		**Oneri su compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro**	0		
305	100	650	600			Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0		BA1260

Livello						VOCE MODELLO CE	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE CE Ministeriale
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
305	100	650	600	**5**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo professionale**	0		
305	100	650	600	**10**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo tecnico**	0		
305	100	650	600	**15**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo amministrativo**	0		
305	100	650	600	**20**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo sanitario**	0		
305	100	650	600	**25**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo professionale**	0		
305	100	650	600	**30**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo tecnico**	0		
305	100	650	600	**35**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo amministrativo**	0		
305	100	650	600	**40**		**Personale di supporto diretto e indiretto**	13.784		
305	100	650	600	**45**		**Quota di perequazione**	35.076	88.327	
305	100	650	600	**50**		**Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro**	0		
305	100	650	600	**90**		**Oneri su compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro**	0		
305	100	650	700			Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		BA1270
305	100	650	700	**5**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo professionale**	0		
305	100	650	700	**10**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo tecnico**	0		
305	100	650	700	**15**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo amministrativo**	0		
305	100	650	700	**20**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo sanitario**	0		
305	100	650	700	**25**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo professionale**	0		
305	100	650	700	**30**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo tecnico**	0		
305	100	650	700	**35**		**Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo amministrativo**	0		
305	100	650	700	**40**		**Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro**	0		
305	100	650	700	**90**		**Oneri su compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro**	0		
305	100	700				Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0		
305	100	700	**100**			**Contributi ad associazioni di volontariato**	0	2.433	BA1290
305	100	700	**200**			**Rimborsi per cure all'estero**	0		BA1300
305	100	700	**300**			**Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione**	0		BA1310
305	100	700	**400**			**Contributo Legge 210/92**	0		BA1320
305	100	700	500			Altri rimborsi, assegni e contributi	0		BA1330
305	100	700	500	**5**		**Rimborsi per ricoveri in Italia**	0		
305	100	700	500	**10**		**Rimborsi per altra assistenza sanitaria**	0		
305	100	700	500	**15**		**Contributi ai nefropatici**	0		
305	100	700	500	**20**		**Contributi ai donatori di sangue lavoratori**	0		
305	100	700	500	**25**		**Altri contributi agli assistiti**	0		
305	100	700	500	**30**		**Altri contributi per attività socio - assistenziale**	0		
305	100	700	500	**35**		**Contributi ad enti**	868.223	803.644	
305	100	700	500	**40**		**Rimborsi per responsabilità civile**	0		
305	100	700	500	**45**		**Rimborsi per attività delegate della Regione**	0		
305	100	700	500	**90**		**Altri rimborsi, assegni e contributi**	0		
305	100	700	600			Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		BA1340
305	100	700	600	**10**		**Rimborsi per attività delegate della Regione**	0		
305	100	700	600	**90**		**Altri rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione**	0		
305	100	750				Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	0		
305	100	750	**100**			**Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione**	88.939	50.496	BA1360
305	100	750	**200**			**Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici**	12.793	6.352	BA1370
305	100	750	300			Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	0		
305	100	750	300	**10**		**Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000**	0		BA1390
305	100	750	300	20		Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0		BA1400
305	100	750	300	20	**5**	**Compensi diretti per prestazioni aggiuntive al personale del comparto**	0		
305	100	750	300	20	**10**	**Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privati**	3.768	8.703	
305	100	750	300	20	**15**	**Oneri sociali su consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato**	676		
305	100	750	300	30		Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0		BA1410

Livello						VOCE MODELLO CE	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE CE Ministeriale
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
305	100	750	300	30	**5**	**Personale esterno con contratto di diritto privato - area sanitaria**	0		
305	100	750	300	30	**10**	**Costo contrattisti - area sanitaria**	132.318	117.533	
305	100	750	300	30	**15**	**Costo contrattisti - ricerca corrente**	590.043	778.145	
305	100	750	300	30	**20**	**Costo contrattisti - ricerca finalizzata**	462.312	381.153	
305	100	750	300	40		Indennità a personale universitario - area sanitaria	0		BA1420
305	100	750	300	40	**5**	**Indennità personale universitario (De Maria)**	327.649	391.645	
305	100	750	300	40	**10**	**Oneri sociali**	145.325	160.934	
305	100	750	300	**50**		**Lavoro interinale - area sanitaria**	0		BA1430
305	100	750	300	60		Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0		BA1440
305	100	750	300	60	**5**	**Costo del personale tirocinante - area sanitaria**	26.000	26.000	
305	100	750	300	60	**10**	**Costo borsisti - area sanitaria**	0	79	
305	100	750	300	60	**15**	**Costo borsisti - ricerca corrente**	312.119	255.230	
305	100	750	300	60	**20**	**Costo borsisti - ricerca finalizzata**	49.526	62.233	
305	100	750	300	60	**25**	**Indennità per commissioni sanitarie**	13.723	18.937	
305	100	750	300	60	**30**	**Compensi ai docenti**	0		
305	100	750	300	60	**35**	**Assegni studio agli allievi**	0		
305	100	750	300	60	**40**	**Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria**	0	104	
305	100	750	300	60	**90**	**Oneri sociali su altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria**	12.889		
305	100	750	400			Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0		
305	100	750	400	**10**		**Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione**	357	4.467	BA1460
305	100	750	400	**20**		**Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università**	0	5.648	BA1470
305	100	750	400	**30**		**Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)**	1.345	63.674	BA1480
305	100	800				Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	0		
305	100	800	**100**			**Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione**	0		BA1500
305	100	800	**200**			**Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione**	0		BA1510
305	100	800	**300**			**Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)**	124.196		BA1520
305	100	800	400			Altri servizi sanitari da privato	0		BA1530
305	100	800	400	**10**		**Compensi per sperimentazioni cliniche**	0		
305	100	800	400	**90**		**Altri servizi sanitari da privato**	20.054	20.194	
305	100	800	**500**			**Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva**	0		BA1540
305	100	**850**				**Costi per differenziale tariffe TUC**	0		BA1550
305	200					Acquisti di servizi non sanitari	0		
305	200	100				Servizi non sanitari	0		
305	200	100	**50**			**Lavanderia**	270.217	269.580	BA1580
305	200	100	**100**			**Pulizia**	987.103	969.517	BA1590
305	200	100	**150**			**Mensa**	781.102	763.467	BA1600
305	200	100	**200**			**Riscaldamento**	1.162.354	1.152.411	BA1610
305	200	100	250			Servizi di assistenza informatica	0		BA1620
305	200	100	250	**10**		**Servizio informatico sanitario regionale (SISR)**	0		
305	200	100	250	**20**		**Elaborazione ricette prescrizioni**	0		
305	200	100	250	**90**		**Altri servizi di assistenza informatica**	0		
305	200	100	**300**			**Servizi trasporti (non sanitari)**	304.311	332.371	BA1630
305	200	100	**350**			**Smaltimento rifiuti**	201.310	213.067	BA1640
305	200	100	400			Utenze telefoniche	0		BA1650
305	200	100	400	**10**		**Spese telefoniche**	55.555	69.634	
305	200	100	400	**20**		**Internet**	1.475	6.129	
305	200	100	**450**			**Utenze elettricità**	675.000	770.632	BA1660
305	200	100	500			Altre utenze	0		BA1670
305	200	100	500	**10**		**Acqua**	197.478	160.000	
305	200	100	500	**20**		**Gas**	793	1.620	
305	200	100	500	**30**		**Canoni radiotelevisivi**	408	407	
305	200	100	500	**40**		**Banche dati**	0		
305	200	100	500	**50**		**Altre utenze**	0		
305	200	100	550			Premi di assicurazione	0		
305	200	100	550	**10**		**Premi di assicurazione - R.C. Professionale**	0		BA1690
305	200	100	550	**20**		**Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi**	74.520	86.716	BA1700
305	200	100	600			Altri servizi non sanitari	0		
305	200	100	600	**10**		**Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)**	172.009	235.736	BA1720
305	200	100	600	20		Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0		BA1730
305	200	100	600	20	**5**	**Altri servizi non sanitari da pubblico**	0	2.861	
305	200	100	600	20	**10**	**Altri servizi socio - assistenziali da pubblico**	0		
305	200	100	600	30		Altri servizi non sanitari da privato	0		BA1740
305	200	100	600	30	**5**	**Servizi di vigilanza**	424.402	424.084	
305	200	100	600	30	**10**	**Servizi religiosi**	28.332	28.459	
305	200	100	600	30	**15**	**Spese bancarie**	0		
305	200	100	600	30	**20**	**Spese di incasso**	0		

Livello						VOCE MODELLO CE	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE CE Ministeriale
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
305	200	100	600	30	**25**	**Spese di rappresentanza**	0	123	
305	200	100	600	30	**30**	**Pubblicità e inserzioni**	2.946	9.601	
305	200	100	600	30	**35**	**Altre spese legali**	1.100.555	195.126	
305	200	100	600	30	**40**	**Spese postali**	20.584	30.674	
305	200	100	600	30	**45**	**Bolli e marche**	783	2.113	
305	200	100	600	30	**50**	**Abbonamenti e riviste**	181.599	188.743	
305	200	100	600	30	**55**	**Altre spese generali e amministrative**	4.229	44.994	
305	200	100	600	30	**60**	**Rimborsi spese personale dipendente**	0		
305	200	100	600	30	**65**	**Altri rimborsi spese**	57.876	35.805	
305	200	100	600	30	**80**	**Altri servizi socio - assistenziali da privato**	2.172		
305	200	100	600	30	**90**	**Altri servizi non sanitari da privato**	299.005	207.591	
305	200	200				Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	0		
305	200	200	**100**			**Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione**	1.179		BA1760
305	200	200	**200**			**Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici**	2.218		BA1770
305	200	200	300			Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	0		
305	200	200	300	10		Consulenze non sanitarie da privato	0		BA1790
305	200	200	300	10	**5**	**Consulenze fiscali**	5.673	7.658	
305	200	200	300	10	**10**	**Consulenze amministrative**	0		
305	200	200	300	10	**15**	**Consulenze tecniche**	976	504	
305	200	200	300	10	**20**	**Consulenze legali**	0		
305	200	200	300	10	**90**	**Altre consulenze non sanitarie da privato**	0		
305	200	200	300	**20**		**Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato**	0		BA1800
305	200	200	300	**30**		**Indennità a personale universitario - area non sanitaria**	0		BA1810
305	200	200	300	**40**		**Lavoro interinale - area non sanitaria**	74.090		BA1820
305	200	200	300	50		Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0		BA1830
305	200	200	300	50	**10**	**Costo del personale tirocinante - area non sanitaria**	0		
305	200	200	300	50	**20**	**Personale esterno con contratto di diritto privato - area non sanitaria**	10.000	23.031	
305	200	200	300	50	**30**	**Costo borsisti - area non sanitaria**	0		
305	200	200	300	50	**40**	**Indennità per commissioni non sanitarie**	1.286		
305	200	200	300	50	**90**	**Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria**	0		
305	200	200	400			Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0		
305	200	200	400	**10**		**Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione**	0		BA1850
305	200	200	400	**20**		**Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università**	0		BA1860
305	200	200	400	**30**		**Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)**	0		BA1870
305	200	300				Formazione (esternalizzata e non)	0		
305	200	300	**100**			**Formazione (esternalizzata e non) da pubblico**	164	10.248	BA1890
305	200	300	**200**			**Formazione (esternalizzata e non) da privato**	22.990	26.960	BA1900
310	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)**	0		
310	**100**					**Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze**	50.000	39.927	BA1920
310	200					Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0		BA1930
310	200	**100**				**Impianti di trasmissione dati e telefonia**	35.088	56.750	
310	200	**200**				**Impiantistica varia**	187.656	199.080	
310	200	**300**				**Altre manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari**	0		
310	**300**					**Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche**	1.139.724	1.152.322	BA1940
310	**400**					**Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi**	0		BA1950
310	**500**					**Manutenzione e riparazione agli automezzi**	6.935	10.511	BA1960
310	600					Altre manutenzioni e riparazioni	0		BA1970
310	600	**100**				**Attrezzature informatiche**	77.377	57.237	
310	600	**200**				**Software**	1.559	1.090	
310	600	**300**				**Altre manutenzioni e riparazioni**	9.905	5.134	
310	**700**					**Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione**	0		BA1980
315	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Godimento di beni di terzi**	0		
315	100					Fitti passivi	0		BA2000
315	100	**100**				**Locazioni passive**	111.552	110.753	
315	100	**200**				**Spese condominiali**	7.624	11.287	
315	200					Canoni di noleggio	0		
315	200	**100**				**Canoni di noleggio - area sanitaria**	188.633	169.487	BA2020
315	200	200				Canoni di noleggio - area non sanitaria	0		BA2030
315	200	200	**100**			**Canoni hardware e software**	0		
315	200	200	**200**			**Canoni fotocopiatrici**	16.791	16.791	
315	200	200	**300**			**Canoni noleggio automezzi**	0		
315	200	200	**900**			**Canoni noleggio altro**	0		
315	300					Canoni di leasing	0		
315	300	100				Canoni di leasing - area sanitaria	0		BA2050
315	300	100	**100**			**Canoni di leasing operativo**	0		
315	300	100	**200**			**Canoni di leasing finanziario**	66.881	108.840	

Livello						VOCE MODELLO CE	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE CE Ministeriale
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
315	300	200				Canoni di leasing - area non sanitaria	0		BA2060
315	300	200	**100**			**Canoni di leasing operativo**	0		
315	300	200	**200**			**Canoni di leasing finanziario**	0		
315	**400**					**Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione**	0		BA2070
320	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Personale del ruolo sanitario**	0		
320	100					Costo del personale dirigente ruolo sanitario	0		
320	100	100				Costo del personale dirigente medico	0		
320	100	100	100			Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	0		BA2120
320	100	100	100	**10**		**Voci di costo a carattere stipendiale**	6.035.541	6.097.320	
320	100	100	100	**20**		**Retribuzione di posizione**	2.320.534	1.787.698	
320	100	100	100	30		Indennità di risultato:	0		
320	100	100	100	30	**5**	**Indennità di risultato Dirigenza medica e veterinaria**	485.466	1.012.191	
320	100	100	100	30	**10**	**Indennità di risultato Dirigenza medica universitaria**	0		
320	100	100	100	40		Altro trattamento accessorio:	0		
320	100	100	100	40	**5**	**Competenze accessorie Dirigenza medica e veterinaria**	342.965	379.616	
320	100	100	100	40	**10**	**Competenze accessorie Dirigenza medica universitaria**	0		
320	100	100	100	50		Altri oneri per il personale:	0		
320	100	100	100	50	**5**	**Accantonamento al fondo per TFR dipendenti**	0		
320	100	100	100	50	**10**	**Accantonamento ai fondi integrativi pensione**	0		
320	100	100	100	50	**15**	**Altre competenze Dirigenza medica e veterinaria**	15.003	13.778	
320	100	100	100	50	**20**	**Altre competenze Dirigenza medica universitaria**	0		
320	100	100	100	90		Oneri sociali su retribuzione:	0		
320	100	100	100	90	**5**	**Oneri sociali Dirigenza medica e veterinaria**	2.561.643	2.657.461	
320	100	100	100	90	**10**	**Oneri sociali Dirigenza medica universitaria**	0		
320	100	100	200			Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0		BA2130
320	100	100	200	**10**		**Voci di costo a carattere stipendiale**	651.750	437.857	
320	100	100	200	**20**		**Retribuzione di posizione**	157.119	128.377	
320	100	100	200	30		Indennità di risultato:	0		
320	100	100	200	30	**5**	**Indennità di risultato Dirigenza medica e veterinaria**	69.857	72.687	
320	100	100	200	30	**10**	**Indennità di risultato Dirigenza medica universitaria**	33.746		
320	100	100	200	40		Altro trattamento accessorio:	0		
320	100	100	200	40	**5**	**Competenze accessorie Dirigenza medica e veterinaria**	68.459	27.261	
320	100	100	200	40	**10**	**Competenze accessorie Dirigenza medica universitaria**	4.226		
320	100	100	200	50		Altri oneri per il personale:	0		
320	100	100	200	50	**5**	**Accantonamento al fondo per TFR dipendenti**	0		
320	100	100	200	50	**10**	**Accantonamento ai fondi integrativi pensione**	0		
320	100	100	200	50	**15**	**Altre competenze Dirigenza medica e veterinaria**	3.260	989	
320	100	100	200	50	**20**	**Altre competenze Dirigenza medica universitaria**	3.780		
320	100	100	200	90		Oneri sociali su retribuzione:	0		
320	100	100	200	90	**5**	**Oneri sociali Dirigenza medica e veterinaria**	309.102	190.836	
320	100	100	200	90	**10**	**Oneri sociali Dirigenza medica universitaria**	5.863		
320	100	100	**300**			**Costo del personale dirigente medico - altro**	0		BA2140
320	100	200				Costo del personale dirigente non medico	0		
320	100	200	100			Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	0		BA2160
320	100	200	100	**10**		**Voci di costo a carattere stipendiale**	730.624	735.210	
320	100	200	100	**20**		**Retribuzione di posizione**	142.685	88.228	
320	100	200	100	**30**		**Indennità di risultato**	48.272	143.910	
320	100	200	100	**40**		**Altro trattamento accessorio**	14.495	15.476	
320	100	200	100	50		Altri oneri per il personale personale dirigente non medico:	0		
320	100	200	100	50	**5**	**Accantonamento al fondo per TFR dipendenti**	0		
320	100	200	100	50	**10**	**Accantonamento ai fondi integrativi pensione**	0		
320	100	200	100	50	**15**	**Altre competenze personale dirigente non medico**	1.257	707	
320	100	200	100	**90**		**Oneri sociali su retribuzione**	236.437	284.592	
320	100	200	200			Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0		BA2170
320	100	200	200	**10**		**Voci di costo a carattere stipendiale**	76.719	113.762	
320	100	200	200	**20**		**Retribuzione di posizione**	20.229	13.652	
320	100	200	200	**30**		**Indennità di risultato**	17.291	22.268	
320	100	200	200	**40**		**Altro trattamento accessorio**	3.434	2.395	
320	100	200	200	50		Altri oneri per il personale personale dirigente non medico:	0		
320	100	200	200	50	**5**	**Accantonamento al fondo per TFR dipendenti**	0		
320	100	200	200	50	**10**	**Accantonamento ai fondi integrativi pensione**	0		
320	100	200	200	50	**15**	**Altre competenze personale dirigente non medico**	0	109	
320	100	200	200	**90**		**Oneri sociali su retribuzione**	31.773	44.036	
320	100	200	**300**			**Costo del personale dirigente medico - altro**	0		BA2180
320	200					Costo del personale comparto ruolo sanitario	0		
320	200	100				Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	0		BA2200
320	200	100	**100**			**Voci di costo a carattere stipendiale**	7.335.852	8.126.387	
320	200	100	**200**			**Straordinario**	71.909	96.391	
			300			**Indennità personale**	1.576.282	1.498.918	
320	200	100	**400**			**Retribuzione per produttività personale**	620.803	707.184	
320	200	100	**500**			**Altro trattamento accessorio**	570.296	627.856	
320	200	100	600			Altri oneri per il personale:	0		
320	200	100		**5**		**Accantonamento al fondo per TFR dipendenti**	0		

Livello						VOCE MODELLO CE	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE CE Ministeriale
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
320	200	100		**10**		**Accantonamento ai fondi integrativi pensione**	0		
				15		**Altri oneri per il personale**	62.776	66.589	
320	200	100	**700**			**Oneri sociali su retribuzione**	2.847.690	3.139.967	
320	200	200				Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0		BA2210
320	200	200	**100**			**Voci di costo a carattere stipendiale**	817.211	409.734	
320	200	200	**200**			**Straordinario**	11.614	4.860	
320	200	200	**300**			**Indennità personale**	54.182	75.576	
320	200	200	**400**			**Retribuzione per produttività personale**	98.885	35.656	
320	200	200	**500**			**Altro trattamento accessorio**	99.445	31.657	
320	200	200	600			Altri oneri per il personale:	0		
320	200	200		**5**		**Accantonamento al fondo per TFR dipendenti**	0		
320	200	200		**10**		**Accantonamento ai fondi integrativi pensione**	0		
320	200	200		**15**		**Altri oneri per il personale**	1.686	3.357	
320	200	200	**700**			**Oneri sociali su retribuzione**	333.165	158.318	
320	200	**300**				**Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro**	0		BA2220
325	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Personale del ruolo professionale**	0		
325	100					Costo del personale dirigente ruolo professionale	0		
325	100	100				Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0		BA2250
325	100	100	**100**			**Voci di costo a carattere stipendiale**	85.013	85.013	
325	100	100	**200**			**Retribuzione di posizione**	52.491	48.000	
325	100	100	**300**			**Indennità di risultato**	8.380	1.076	
325	100	100	**400**			**Altro trattamento accessorio**	0	16	
325	100	100	500			Altri oneri per il personale:	0		
325	100	100	500	**5**		**Accantonamento al fondo per TFR dipendenti**	0		
325	100	100	500	**10**		**Accantonamento ai fondi integrativi pensione**	0		
325	100	100	500	**15**		**Altre competenze personale dirigente ruolo professionale**	112	12.930	
325	100	100	**900**			**Oneri sociali su retribuzione**	40.798	38.170	
325	100	200				Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0		BA2260
325	100	200	**100**			**Voci di costo a carattere stipendiale**	0		
325	100	200	**200**			**Retribuzione di posizione**	0		
325	100	200	**300**			**Indennità di risultato**	0		
325	100	200	**400**			**Altro trattamento accessorio**	0		
325	100	200	500			Altri oneri per il personale:	0		
325	100	200	500	**5**		**Accantonamento al fondo per TFR dipendenti**	0		
325	100	200	500	**10**		**Accantonamento ai fondi integrativi pensione**	0		
325	100	200	500	**15**		**Altre competenze personale dirigente ruolo professionale**	0		
325	100	200	**900**			**Oneri sociali su retribuzione**			
325	100	**300**				**Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro**	0		BA2270
325	200					Costo del personale comparto ruolo professionale	0		
325	200	100				Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0		BA2290
325	200	100	**100**			**Voci di costo a carattere stipendiale**	0		
325	200	100	**200**			**Straordinario**	0		
325	200	100	**300**			**Indennità personale**	0		
325	200	100	**400**			**Retribuzione per produttività personale**	0		
325	200	100	**500**			**Altro trattamento accessorio**	0		
325	200	100	600			Altri oneri per il personale:	0		
325	200	100	600	**5**		**Accantonamento al fondo per TFR dipendenti**	0		
325	200	100	600	**10**		**Accantonamento ai fondi integrativi pensione**	0		
325	200	100	600	**15**		**Altri oneri per il personale**	0		
325	200	100	**900**			**Oneri sociali su retribuzione**	0		
325	200	200				Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0		BA2300
325	200	200	**100**			**Voci di costo a carattere stipendiale**	0		
325	200	200	**200**			**Straordinario**	0		
325	200	200	**300**			**Indennità personale**	0		
325	200	200	**400**			**Retribuzione per produttività personale**	0		
325	200	200	**500**			**Altro trattamento accessorio**	0		
325	200	200	600			Altri oneri per il personale:	0		
325	200	200	600	**5**		**Accantonamento al fondo per TFR dipendenti**	0		
325	200	200	600	**10**		**Accantonamento ai fondi integrativi pensione**	0		
325	200	200	600	**15**		**Altri oneri per il personale**	0		
325	200	200	**900**			**Oneri sociali su retribuzione**	0		
325	200	**300**				**Costo del personale comparto ruolo professionale - altro**	0		BA2310
330	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Personale del ruolo tecnico**	0		
330	100					Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0		
330	100	100				Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0		BA2340
330	100	100	**100**			**Voci di costo a carattere stipendiale**	42.740	37.013	
330	100	100	**200**			**Retribuzione di posizione**	3.009	567	
330	100	100	**300**			**Indennità di risultato**	2.715	303	
330	100	100	**400**			**Altro trattamento accessorio**	0	164	
330	100	100	500			Altri oneri per il personale:	0		
330	100	100	500	**5**		**Accantonamento al fondo per TFR dipendenti**	0		
330	100	100	500	**10**		**Accantonamento ai fondi integrativi pensione**	0		
330	100	100	500	**15**		**Altre competenze personale dirigente ruolo tecnico**	0		
330	100	100	**900**			**Oneri sociali su retribuzione**	14.452	11.710	
330	100	200				Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0		BA2350
330	100	200	**100**			**Voci di costo a carattere stipendiale**	0	5.727	

Livello						VOCE MODELLO CE	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE CE Ministeriale
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
330	100	200	**200**			**Retribuzione di posizione**	0	88	
330	100	200	**300**			**Indennità di risultato**	0	47	
330	100	200	**400**			**Altro trattamento accessorio**	0	25	
330	100	200	500			Altri oneri per il personale:	0		
330	100	200	500	**5**		**Accantonamento al fondo per TFR dipendenti**	0		
330	100	200	500	**10**		**Accantonamento ai fondi integrativi pensione**	0		
330	100	200	500	**15**		**Altre competenze personale dirigente ruolo tecnico**	0		
330	100	200	**900**			**Oneri sociali su retribuzione**	0	1.812	
330	100	**300**				**Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro**	0		BA2360
330	200					Costo del personale comparto ruolo tecnico	0		
330	200	100				Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	0		BA2380
330	200	100	**100**			**Voci di costo a carattere stipendiale**	2.182.596	2.310.518	
330	200	100	**200**			**Straordinario**	23.833	28.810	
330	200	100	**300**			**Indennità personale**	179.284	168.768	
330	200	100	**400**			**Retribuzione per produttività personale**	225.109	224.783	
330	200	100	**500**			**Altro trattamento accessorio**	131.774	121.882	
330	200	100	600			Altri oneri per il personale:	0		
330	200	100	600	**5**		**Accantonamento al fondo per TFR dipendenti**	0		
330	200	100	600	**10**		**Accantonamento ai fondi integrativi pensione**	0		
330	200	100	600	**15**		**Altri oneri per il personale**	3.984	171	
330	200	100	**900**			**Oneri sociali su retribuzione**	779.511	817.637	
330	200	200				Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0		BA2390
330	200	200	**100**			**Voci di costo a carattere stipendiale**	87.307	116.497	
330	200	200	**200**			**Straordinario**	1.229	1.453	
330	200	200	**300**			**Indennità personale**	617	8.509	
330	200	200	**400**			**Retribuzione per produttività personale**	10.681	11.334	
330	200	200	**500**			**Altro trattamento accessorio**	6.218	6.145	
330	200	200	600			Altri oneri per il personale:	0		
330	200	200	600	**5**		**Accantonamento al fondo per TFR dipendenti**	0		
330	200	200	600	**10**		**Accantonamento ai fondi integrativi pensione**	0		
330	200	200	600	**15**		**Altri oneri per il personale**	0	9	
330	200	200	**900**			**Oneri sociali su retribuzione**	30.928	41.225	
330	200	**300**				**Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro**	0		BA2400
335	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Personale del ruolo amministrativo**	0		
335	100					Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	0		
335	100	100				Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	0		BA2430
335	100	100	**100**			**Voci di costo a carattere stipendiale**	89.401	132.122	
335	100	100	**200**			**Retribuzione di posizione**	44.756	62.811	
335	100	100	**300**			**Indennità di risultato**	11.025	1.443	
335	100	100	**400**			**Altro trattamento accessorio**	0	140	
335	100	100	500			Altri oneri per il personale:	0		
335	100	100	500	**5**		**Accantonamento al fondo per TFR dipendenti**	0		
335	100	100	500	**10**		**Accantonamento ai fondi integrativi pensione**	0		
335	100	100	500	**15**		**Altre competenze personale dirigente ruolo amministrativo**	11		
335	100	100	**900**			**Oneri sociali su retribuzione**	38.364	53.162	
335	100	200				Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0		BA2440
335	100	200	**100**			**Voci di costo a carattere stipendiale**	66.090	20.444	
335	100	200	**200**			**Retribuzione di posizione**	26.082	9.719	
335	100	200	**300**			**Indennità di risultato**	4.141	223	
335	100	200	**400**			**Altro trattamento accessorio**	0	22	
335	100	200	500			Altri oneri per il personale:	0		
335	100	200	500	**5**		**Accantonamento al fondo per TFR dipendenti**	0		
335	100	200	500	**10**		**Accantonamento ai fondi integrativi pensione**	0		
335	100	200	500	**15**		**Altre competenze personale dirigente ruolo amministrativo**	0		
335	100	200	**900**			**Oneri sociali su retribuzione**	26.150	8.226	
335	100	**300**				**Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro**	0		BA2450
335	200					Costo del personale comparto ruolo amministrativo	0		
335	200	100				Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	0		BA2470
335	200	100	**100**			**Voci di costo a carattere stipendiale**	1.415.112	1.442.796	
335	200	100	**200**			**Straordinario**	2.247	2.767	
335	200	100	**300**			**Indennità personale**	294.102	280.396	
335	200	100	**400**			**Retribuzione per produttività personale**	80.503	62.502	
335	200	100	**500**			**Altro trattamento accessorio**	2.044	1.654	
335	200	100	600			Altri oneri per il personale:	0		
335	200	100	600	**5**		**Accantonamento al fondo per TFR dipendenti**	0		
335	200	100	600	**10**		**Accantonamento ai fondi integrativi pensione**	0		
335	200	100	600	**15**		**Altri oneri per il personale**	1.182	344	
335	200	100	**900**			**Oneri sociali su retribuzione**	504.104	505.175	
335	200	200				Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0		BA2480
335	200	200	**100**			**Voci di costo a carattere stipendiale**	33.028	72.746	
335	200	200	**200**			**Straordinario**	636	136	

Livello						VOCE MODELLO CE	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE CE Ministeriale
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
335	200	200	**300**			**Indennità personale**	1.669	14.138	
335	200	200	**400**			**Retribuzione per produttività personale**	2.003	3.151	
335	200	200	**500**			**Altro trattamento accessorio**	16	83	
335	200	200	600			Altri oneri per il personale:	0		
335	200	200	600	**5**		**Accantonamento al fondo per TFR dipendenti**	0		
335	200	200	600	**10**		**Accantonamento ai fondi integrativi pensione**	0		
335	200	200	600	**15**		**Altri oneri per il personale**	0	17	
335	200	200	**900**			**Oneri sociali su retribuzione**	11.597	25.471	
335	200	**300**				**Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro**	0		BA2490
340	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Oneri diversi di gestione**	0		
340	100					Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	0		BA2510
340	100	**100**				**Imposte di registro**	210	742	
340	100	**200**				**Imposte di bollo**	20.409	18.687	
340	100	**300**				**Tasse di concessione governative**	0	617	
340	100	**400**				**Imposte comunali**	82.779	81.257	
340	100	**500**				**Tasse di circolazione automezzi**	1.087		
340	100	**600**				**Permessi di transito e sosta**	68		
340	100	**900**				**Imposte e tasse diverse**	1.525	2.258	
340	**200**					**Perdite su crediti**	0		BA2520
340	300					Altri oneri diversi di gestione	0		
340	300	100				Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	0		BA2540
340	300	100	100			Compensi agli organi direttivi e di indirizzo	0		
340	300	100	100	**10**		**Indennità**	522.765	661.110	
340	300	100	100	**30**		**Oneri sociali**	141.450	125.887	
340	300	100	100	**90**		**Altri compensi Organi direttivi e di indirizzo**	1.570	1.585	
340	300	100	200			Compensi al collegio sindacale	0		
340	300	100	200	**10**		**Indennità**	86.650	93.486	
340	300	100	200	**30**		**Oneri sociali**	0		
340	300	100	200	**90**		**Altri compensi Collegio sindacale**	472	1.942	
340	300	100	300			Compensi ad altri organismi	0		
340	300	100	300	**10**		**Indennità**	6.000		
340	300	100	300	**30**		**Oneri sociali**	0		
340	300	100	300	**90**		**Altri compensi ad altri organismi**	147		
340	300	200				Altri oneri diversi di gestione	0		BA2550
340	300	200	**100**			**Premi di assicurazione personale dipendente**	0		
340	300	200	**200**			**Contravvenzioni e sanzioni amministrative**	0	27	
340	300	200	**900**			**Altri oneri diversi di gestione**	0		
345	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali**	0		**BA2570**
345	**100**					**Ammortamento Costi di impianto e ampliamento**	0		
345	**200**					**Ammortamento Costi di ricerca, sviluppo**	0		
345	**300**					**Ammortamento Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno derivanti dall'attività di ricerca**	0		
345	**400**					**Ammortamento Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno altro**	1.916	6.515	
345	**500**					**Ammortamento Concessioni, licenze, marchi e diritti simili**	0		
345	**600**					**Ammortamento Migliorie su beni di terzi**	0		
345	**700**					**Ammortamento Pubblicità**	0		
345	**900**					**Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali**	0		
350	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali**	0		
350	100					Ammortamento dei fabbricati	0		
350	100	**100**				**Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)**	44.313	45.572	BA2600
350	100	**200**				**Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)**	457.495	553.906	BA2610
350	200					Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0		BA2620
350	200	**100**				**Ammortamento Impianti e macchinari**	347.973	12.513	
350	200	**200**				**Ammortamento Attrezzature sanitarie e scientifiche**	2.759.821	1.132.597	
350	200	**300**				**Ammortamento mobili e arredi**	187.036	82.885	
350	200	**400**				**Ammortamento automezzi**	1.012	1.350	
350	200	**500**				**Ammortamento altre immobilizzazioni materiali**	580.982	195.234	
355	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti**	0		
355	100					Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0		BA2640
355	100	100				Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali	0		
355	100	100	**100**			**Svalutazione costi di impianto e di ampliamento**	0		
355	100	100	**200**			**Svalutazione costi di ricerca e sviluppo**	0		
355	100	100	**300**			**Svalutazione diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d**	0		
355	100	100	**400**			**Svalutazione altre immobilizzazioni immateriali**	0		
355	100	200				Svalutazione delle immobilizzazioni materiali	0		
355	100	200	**50**			**Svalutazione terreni disponibili**	0		
355	100	200	**100**			**Svalutazione terreni indisponibili**	0		
355	100	200	**150**			**Svalutazione fabbricati disponibili**	0		
355	100	200	**200**			**Svalutazione fabbricati indisponibili**	0		
355	100	200	**250**			**Svalutazione impianti e macchinari**	0		

Livello						VOCE MODELLO CE	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE CE Ministeriale
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
355	100	200	**300**			**Svalutazione attrezzature sanitarie e scientifiche**	0		
355	100	200	**350**			**Svalutazione mobili e arredi**	0		
355	100	200	**400**			**Svalutazione automezzi**	0		
355	100	200	**450**			**Svalutazione oggetti d'arte**	0		
355	100	200	**500**			**Svalutazione altre immobilizzazioni materiali**	0		
355	200					Svalutazione dei crediti	0		BA2650
355	200	**100**				**Svalutazione Crediti finanziari v/Stato**	0		
355	200	**101**				**Svalutazione Crediti finanziari v/Regione**	0		
355	200	**102**				**Svalutazione Crediti finanziari v/partecipate**	0		
355	200	**103**				**Svalutazione Crediti finanziari v/altri**	0		
355	200	**200**				**Svalutazione Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a no**	0		
355	200	**201**				**Svalutazione Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN**	0		
355	200	**202**				**Svalutazione Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale**	0		
355	200	**203**				**Svalutazione Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale**	0	111.031	
355	200	**204**				**Svalutazione Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitari**	0		
355	200	**205**				**Svalutazione Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntiv**	0		
355	200	**206**				**Svalutazione Crediti v/Stato per spesa corrente - altro**	0		
355	200	**207**				**Svalutazione Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti**	0		
355	200	**208**				**Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della S**	0		
355	200	**209**				**Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della**	0		
355	200	**210**				**Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni cen**	0		
355	200	**211**				**Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investi**	0		
355	200	**300**				**Svalutazione Crediti v/prefetture**	0		
355	200	**400**				**Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa co**	0		
355	200	**401**				**Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa co**	0		
355	200	**402**				**Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FS**	0		
355	200	**403**				**Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità**	0		
355	200	**404**				**Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità a**	0		
355	200	**405**				**Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto c**	0		
355	200	**406**				**Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanzian**	0		
355	200	**407**				**Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziar**	0		
355	200	**408**				**Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa cor**	124.057		
355	200	**409**				**Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca**	0		
355	200	**410**				**Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziar**	0		
355	200	**411**				**Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremer**	0		
355	200	**412**				**Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano pe**	0		
355	200	**413**				**Svalutazione Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005**	0		
355	200	**414**				**Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostitu**	0		
355	200	**415**				**Svalutazione Crediti v/Comuni**	0		
355	200	**416**				**Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -**	0		
355	200	**500**				**Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -**	0		
355	200	**600**				**Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -**	0		
355	200	**601**				**Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - a**	0		
355	200	**602**				**Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione**	0		
355	200	**603**				**Svalutazione Crediti v/enti regionali**	0		
355	200	**700**				**Svalutazione Crediti v/sperimentazioni gestionali**	0		
355	200	**701**				**Svalutazione Crediti v/altre partecipate**	0		
355	200	**702**				**Svalutazione Crediti v/Erario**	0		
355	200	**900**				**Svalutazione Crediti v/clienti privati**	0		
355	200	**901**				**Svalutazione Crediti v/gestioni liquidatorie**	0		
355	200	**902**				**Svalutazione Crediti v/altri soggetti pubblici**	0		
355	200	**903**				**Svalutazione Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca**	0		
355	200	**990**				**Svalutazione Altri crediti diversi**	10.480		
360	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Variazione delle rimanenze**	0		
360	**100**					**Variazione rimanenze sanitarie**	-161.314	-139.163	BA2670
360	**200**					**Variazione rimanenze non sanitarie**	29.761	55.142	BA2680
365	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Accantonamenti dell'esercizio**	0		
365	100					Accantonamenti per rischi	0		
365	100	**100**				**Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali**	513.551		BA2710
365	100	**200**				**Accantonamenti per contenzioso personale dipendente**	117.067		BA2720
365	100	**300**				**Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato**	0		BA2730
365	100	**400**				**Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)**	0		BA2740
365	100	500				Altri accantonamenti per rischi	0		BA2750
365	100	500	**100**			**Accantonamenti al F.do equo indennizzo**	0		
365	100	500	**200**			**Accantonamenti per accordi bonari**	0		
365	100	500	**900**			**Altri accantonamenti per rischi**	0	41.571	
365	200					Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0		BA2760

Livello						VOCE MODELLO CE	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE CE Ministeriale
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
365	200	**100**				**Accantonamento al fondo SUMAI - Specialisti ambulatoriali**	0		
365	200	**200**				**Accantonamento al fondo SUMAI - altre professioni**	0		
365	300					Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0		
365	300	**100**				**Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato**	0		BA2780
365	300	**200**				**Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati**	0		BA2790
365	300	**300**				**Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca**	736.050		BA2800
365	300	400				Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0		BA2810
365	300	400	**100**			**Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati - sperimentazioni**	9.875		
365	300	400	**200**			**Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati - altro**	595.722		
365	400					**Altri accantonamenti**	0		
365	400	**100**				**Accantonamenti per interessi di mora**	0		BA2830
365	400	**200**				**Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA**	0		BA2840
365	400	**300**				**Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai**	0		BA2850
365	400	**400**				**Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica**	0		BA2860
365	400	**500**				**Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica**	0		BA2870
365	400	**600**				**Acc. Rinnovi contratt.: comparto**	0		BA2880
365	400	700				Altri accantonamenti	0		BA2890
365	400	700	**100**			**Accantonamento personale in quiescenza**	54.104	52.717	
365	400	700	**200**			**Accantonamento al fondo altri oneri e spese**	78.800	60.657	
370	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Interessi passivi**	0		
370	**100**					**Interessi passivi su anticipazioni di cassa**	0		CA0120
370	**200**					**Interessi passivi su mutui**	0		CA0130
370	300					Altri interessi passivi	0		CA0140
370	300	**100**				**Interessi moratori e legali**	0		
370	300	**900**				**Altri interessi passivi**			
375	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Altri oneri**	0		
375	**100**					**Altri oneri finanziari**	21	77	CA0160
375	**200**					**Perdite su cambi**	0	22	CA0170
380	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Svalutazioni per rettifiche di valori di attività finanziarie**	0		**DA0020**
390	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Oneri straordinari**	0		
390	**100**					**Minusvalenze**	0	1.232	EA0270
390	200					Altri oneri straordinari	0		
390	200	**100**				**Oneri tributari da esercizi precedenti**	0		EA0290
390	200	**200**				**Oneri da cause civili ed oneri processuali**	0		EA0300
390	200	300				Sopravvenienze passive	0		
390	200	300	100			Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		
390	200	300	100	**10**		**Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale**	0		EA0330
390	200	300	100	**20**		**Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione**	24.377	30.502	EA0340
390	200	300	200			Sopravvenienze passive v/terzi	0		
390	200	300	200	**10**		**Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale**	0		EA0360
390	200	300	200	20		Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0		
390	200	300	200	20	**5**	**Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica**	51.266	17.777	EA0380
390	200	300	200	20	**10**	**Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica**	21.462	1.243	EA0390
390	200	300	200	20	**15**	**Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto**	15.615	43.895	EA0400
390	200	300	200	**30**		**Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base**	0		EA0410
390	200	300	200	**40**		**Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica**	0		EA0420
390	200	300	200	**50**		**Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati**	0		EA0430
390	200	300	200	**60**		**Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi**	36.467	106.400	EA0440
390	200	300	200	**90**		**Altre sopravvenienze passive v/terzi**	25.111	49.527	EA0450
390	200	400				Insussistenze passive	0		
390	200	400	**100**			**Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione**	0		EA0470
390	200	400	200			Insussistenze passive v/terzi	0		
390	200	400	200	**10**		**Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale**	0		EA0490
390	200	400	200	**20**		**Insussistenze passive v/terzi relative al personale**	0		EA0500
390	200	400	200	**30**		**Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici d base**	0		EA0510
390	200	400	200	**40**		**Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica**	0		EA0520

Livello						VOCE MODELLO CE	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE CE Ministeriale
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
390	200	400	200	**50**		**Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati**	0		EA0530
390	200	400	200	**60**		**Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi**	0		EA0540
390	200	400	200	**70**		**Altre insussistenze passive v/terzi**	1.365	212.073	EA0550
390	200	**500**				**Altri oneri straordinari**	71	237	EA0560
400	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**IRAP**	0		
400	**100**					**IRAP relativa a personale dipendente**	2.334.891	2.258.493	YA0020
400	**200**					**IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente**	143.760	156.021	YA0030
400	**300**					**IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)**	48.304	59.789	YA0040
400	**400**					**IRAP relativa ad attività commerciale**	0		YA0050
405	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**IRES**	0		
405	**100**					**IRES su attività istituzionale**	19.754	20.284	YA0070
405	**200**					**IRES su attività commerciale**	0		YA0080
410	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)**	0		**YA0090**

Livello						VOCE MODELLO CE	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE CE Ministeriale
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
600	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Contributi in c/esercizio**			
600	100					Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale			
600	100	100				da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto			AA0030
600	100	100	**100**			**Quota capitaria**			
600	100	100	**200**			**Complessità**	20.881.962	31.373.034	
600	100	100	**300**			**Revisione finanziamento**	540.137		
600	100	200				da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0		AA0040
600	100	200	**100**			**Didattica**	0		
600	100	200	**200**			**Altri contributi da FS regionale vincolati per attività sovraziendali**	167.274	275.973	
600	100	200	**300**			**Altri contributi da FS regionale vincolati**	9.297.000		
600	200					Contributi c/esercizio (extra fondo)	0		
600	200	100				da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0		
600	200	100	100			Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0		AA0070
600	200	100	100	**10**		**Contributi per anziani non autosufficienti**	0		
600	200	100	100	**20**		**Contributi da Regione per attività sociale**	0		
600	200	100	100	**30**		**Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati a progetti europei**	0		
600	200	100	100	**40**		**Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati a progetti ministeriali**	6.044		
600	200	100	100	**80**		**Altri contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati - sanità**	356.269	234.700	
600	200	100	100	**90**		**Altri contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati - sociale**	0		
600	200	100	**200**			**Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA**	0		AA0080
600	200	100	**300**			**Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA**	0		AA0090
600	200	100	**400**			**Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro**	22.448	15.253	AA0100
600	200	200				Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0		
600	200	200	**100**			**Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati**	0		AA0120
600	200	200	**200**			**Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro**	0		AA0130
600	200	300				Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0		
600	200	300	100			Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0		AA0150
600	200	300	100	**10**		**Da Ministero dell'Università**	0		
600	200	300	100	**20**		**Da comuni per attività sanitaria**	0		
600	200	300	100	**30**		**Da comuni per attività socio assistenziale territoriale delegata**	0		
600	200	300	100	**40**		**Da Provincia**	0		
600	200	300	100	**80**		**Altri contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - attività sanitaria**	0		
600	200	300	100	**90**		**Altri contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - attività socio assistenziale territoriale delegata**	0		
600	200	300	**200**			**Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92**	0		AA0160
600	200	300	**300**			**Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro**	0		AA0170
600	300					Contributi c/esercizio per ricerca	0		
600	300	**100**				**Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente**	2.133.335	2.116.457	AA0190
600	300	**200**				**Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata**	450.660	272.456	AA0200
600	300	300				Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0		AA0210
600	300	300	**100**			**Ricerca da Regione**	32.000		
600	300	300	**900**			**Ricerca da altri**	1.133.236	1.411.366	
600	300	**400**				**Contributi da privati per ricerca**	569.782		AA0220
600	**400**					**Contributi c/esercizio da privati**	80.844		AA0230
610	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti**	0		
610	**100**					**Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale**	0		AA0250
610	**200**					**Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi**	0		AA0260
620	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti**	0		
620	**100**					**Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato**	0		AA0280
620	**200**					**Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati**	0		AA0290
620	**300**					**Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca**	700.526		AA0300
620	**400**					**Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati**	0		AA0310
630	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria**	0		
630	100					Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	0		
630	100	100				Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		
630	100	100	100			Prestazioni di ricovero	0		AA0350
630	100	100	100	**10**		**Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)**	15.149.852	13.810.164	
630	100	100	100	**20**		**Rimborso per prestazioni fatturate in regime di ricovero**	74.270		
630	100	100	200			Prestazioni di specialistica ambulatoriale	0		AA0360
630	100	100	200	**10**		**Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche**	3.297.176	3.632.290	
630	100	100	200	**20**		**Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche fatturate**	432.897	396.400	
630	100	100	**300**			**Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale**	0		AA0370

Livello						VOCE MODELLO CE	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE CE Ministeriale
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
630	100	100	**400**			**Prestazioni di File F**	196.517	342.724	AA0380
630	100	100	**500**			**Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale**	0		AA0390
630	100	100	**600**			**Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata**	0		AA0400
630	100	100	**700**			**Prestazioni termali**	0		AA0410
630	100	100	**800**			**Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso**	0		AA0420
630	100	100	900			Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0		AA0430
630	100	100	900	**10**		**Consulenze sanitarie**	21.966	3.168	
630	100	100	900	**90**		**Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria**	48.668	293.283	
630	100	**200**				**Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici**	187.336		AA0440
630	100	300				Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0		
630	100	300	100			Prestazioni di ricovero	0		AA0460
630	100	300	100	**10**		**Rimborso per prestazioni in regime di ricovero in compensazione**	3.472.564	3.015.983	
630	100	300	100	**20**		**Rimborso per prestazioni fatturate in regime di ricovero**	0		
630	100	300	150			Prestazioni ambulatoriali	0		AA0470
630	100	300	150	**100**		**Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche in compensazione**	330.591	296.114	
630	100	300	150	**200**		**Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche fatturate**	0		
630	100	300	**200**			**Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)**	0		AA0480
630	100	300	**250**			**Prestazioni di File F**	86.680	96.375	AA0490
630	100	300	**300**			**Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione**	0		AA0500
630	100	300	**350**			**Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione**	0		AA0510
630	100	300	**400**			**Prestazioni termali Extraregione**	0		AA0520
630	100	300	**450**			**Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione**	0		AA0530
630	100	300	**500**			**Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione**	0		AA0540
630	100	300	**550**			**Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione**	0		AA0550
630	100	300	**600**			**Ricavi per differenziale tariffe TUC**	0		AA0560
630	100	300	650			Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0		
630	100	300	650	**10**		**Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione**	0		AA0580
630	100	300	650	20		Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0		AA0590
630	100	300	650	20	**10**	**Consulenze sanitarie**	0		
630	100	300	650	20	**20**	**Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione**	140.300		
630	100	300	**700**			**Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale**	0		AA0600
630	200					Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0		
630	200	**100**				**Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)**	0		AA0620
630	200	**200**				**Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)**	0		AA0630
630	200	**300**				**Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)**	0		AA0640
630	200	**400**				**Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)**	0		AA0650
630	300					Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	0		AA0660
630	300	100				Prestazioni di natura ospedaliera:	0		
630	300	100	**100**			**Prestazioni di ricovero**	641.793	922.935	
630	300	100	**200**			**Retta accompagnatori**	0		
630	300	100	**300**			**Maggiorazione per scelta medico specialista**	0		
630	300	100	**400**			**Prestazioni ambulatoriali**	131.939	163.137	
630	300	100	**500**			**Servizio di Pronto Soccorso**	200		
630	300	100	**600**			**Trasporti in ambulanza**	0		
630	300	100	**900**			**Altre prestazioni di natura ospedaliera**	0	103.428	
630	300	200				Prestazioni di natura territoriale:	0		
630	300	200	**50**			**Rette R.S.A.**	0		
630	300	200	**100**			**Rette case di riposo**	0		
630	300	200	**150**			**Servizio Medicina del lavoro**	0		
630	300	200	**200**			**Servizio Prevenzione e Sicurezza Ambienti di lavoro**	0		
630	300	200	**250**			**Servizio Igiene e Sanità pubblica**	0		
630	300	200	**300**			**Servizio Igiene dell'abitato e dell'abitazione**	0		
630	300	200	**350**			**Servizio Igiene degli alimenti**	0		
630	300	200	**400**			**Servizio Disinfezioni, disinfestazioni, derattizzazioni**	0		
630	300	200	**450**			**Servizio Impiantistico antinfortunistico**	0		
630	300	200	**500**			**Servizio Fisico ambientale**	0		
630	300	200	**550**			**Diritti veterinari**	0		
630	300	200	**600**			**Sanzioni amministrative**	0		
630	300	200	**650**			**Sanzioni amministrative sul lavoro**	0		
630	300	200	**700**			**Servizio medicina legale: visite mediche e certificazioni**	0		
630	300	200	750			Servizio medicina legale: visite med fiscali lav. dipendenti:	0		
630	300	200	750	**10**		**dipendenti pubblici**	0		
630	300	200	750	**20**		**dipendenti privati**	0		

Livello						VOCE MODELLO CE	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE CE Ministeriale
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
630	300	200	**900**			**Altre prestazioni di natura territoriale**	0		
630	300	**300**				**Prestazioni amministrative e gestionali**	0		
630	300	**400**				**Consulenze**	0		
630	300	**500**				**Diritti per rilascio certificati, cartelle cliniche e fotocopie**	13.619		
630	300	**600**				**Corrispettivi per diritti sanitari**	0		
630	300	**700**				**Sperimentazioni**	32.740	12.328	
630	300	**800**				**Cessione plasma**	0		
630	300	900				Altri proventi e ricavi diversi:	0		
630	300	900	**100**			**Ricavi c/transitorio**	0		
630	300	900	**900**			**Altri proventi e ricavi diversi**	0	49.982	
630	400					Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	0		
630	400	**100**				**Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera**	28.043	101.998	AA0680
630	400	**200**				**Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica**	643.326	851.396	AA0690
630	400	**300**				**Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica**	0		AA0700
630	400	**400**				**Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)**	98.427	26.216	AA0710
630	400	**500**				**Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)**	123.862	126.530	AA0720
630	400	**600**				**Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro**	2.145	495	AA0730
630	400	**700**				**Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)**	0		AA0740
640	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Concorsi, recuperi e rimborsi**	0		
640	**100**					**Rimborsi assicurativi**	1.059.271	42.336	AA0760
640	200					Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0		
640	200	**100**				**Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione**	0		AA0780
640	200	**200**				**Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione**	0		AA0790
640	300					Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		
640	300	**100**				**Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione**	0	18.374	AA0810
640	300	**200**				**Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione**	13.028		AA0820
640	300	300				Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		AA0830
640	300	**300**	**100**			**Prestazioni amministrative e gestionali**	2.056	28.611	
640	300	**300**	**200**			**Consulenze non sanitarie**	17.281	42.069	
640	300	**300**	**900**			**Altri concorsi, recuperi e rimborsi**	0	96.692	
640	400					Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	0		
640	400	**100**				**Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici**	4.366	105.736	AA0850
640	400	**200**				**Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici**	32.755		AA0860
640	400	300				Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0		AA0870
640	400	300	**100**			**Da comuni per integrazione rette in R.S.A.**	0		
640	400	300	**200**			**Da comuni per integrazione rette in attività sociale**	0		
640	400	300	**300**			**Rimborso INAIL infortuni personale dipendente**	62.567		
640	400	300	**400**			**Prestazioni amministrative e gestionali extra - regionali**	284		
640	400	300	**500**			**Consulenze non sanitarie extra - regionali**	0		
640	400	300	**900**			**Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici**	98.595	80.940	
640	500					Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	0		
640	500	100				Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0		
640	500	100	**100**			**Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale**	0		AA0900
640	500	100	**200**			**Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera**	0		AA0910
640	500	100	**300**			**Ulteriore Pay-back**	0		AA0920
640	500	200				Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	0		AA0930
640	500	200	**50**			**Uso telefono e TV degenti**	0		
640	500	200	**100**			**Da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario e alloggio**	21.731	23.564	
640	500	200	**150**			**Da privati per attività sociale in favore di minori, disabili e altri**	0		
640	500	200	**200**			**Rimborso spese di bollo**	12.718	16.572	
640	500	200	**250**			**Recupero spese di registrazione**	0		
640	500	200	**300**			**Recupero spese legali**	42.144	90.741	
640	500	200	**350**			**Recupero spese telefoniche**	0		
640	500	200	**400**			**Recupero spese postali**	4.942	4.290	
640	500	200	**450**			**Tasse ammissione concorsi**	548	149	
640	500	200	**500**			**Rimborso vitto e alloggio da non dipendenti (per attività sanitaria)**	33.824	35.112	
640	500	200	**550**			**Rimborso spese viaggio e soggiorno su consulenze**	23.106	19.543	
640	500	200	**600**			**Rimborso contributi su consulenze**	0		
640	500	200	**900**			**Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati**	2.342	61.136	
650	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)**	0		
650	**100**					**Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale**	1.681.092	1.607.384	AA0950
650	**200**					**Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso**	4.083	4.250	AA0960
650	**300**					**Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro**	0	101	AA0970
660	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio**	0		
660	**100**					**Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato**	1.161.694	653.450	AA0990
660	**200**					**Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione**	1.545.255	611.106	AA1000

Livello						VOCE MODELLO CE	Anno 2015	Anno 2014	CODICE VOCE CE Ministeriale
Gruppo	Sottogruppo	Mastro	Sottomastro	Conto	Sottoconto				
660	**300**					**Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione**	0		AA1010
660	**400**					**Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti**	0		AA1020
660	**500**					**Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti**	0		AA1030
660	**600**					**Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto**	1.369.586	624.672	AA1040
670	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni**	0		**AA1050**
680	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Altri ricavi e proventi**	0		
680	100					Ricavi per prestazioni non sanitarie	0		AA1070
680	100	**100**				**Differenze alberghiere camere speciali**	0		
680	100	**200**				**Cessione liquidi di fissaggio, rottami e materiali diversi**	0		
680	100	**900**				**Altri ricavi per prestazioni non sanitarie**	23.729	15.034	
680	200					Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0		AA1080
680	200	**100**				**Rimborso spese condominiali**	0		
680	200	**200**				**Locazioni attive**	36.554	39.501	
680	200	**900**				**Altri fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari**	0		
680	300					Altri proventi diversi	0		AA1090
680	300	**100**				**Cessione gestione esercizi pubblici e macchine distributrici**	0		
680	300	**200**				**Donazioni e lasciti**	0	67.750	
680	300	**900**				**Altri proventi diversi**	57.165	167.333	

Rendiconto Finanziario

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2015
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	**risultato di esercizio**	**305.272**
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	501.808
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.876.824
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.916
Ammortamenti		**4.380.548**
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-288.057
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-4.076.535
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		**-4.364.592**
(+)	accantonamenti SUMAI	0
(-)	pagamenti SUMAI	0
(+)	accantonamenti TFR	0
(-)	pagamenti TFR	0
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		**0**
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	*utilizzo fondi svalutazioni**	
- Fondi svalutazione di attività		**0**
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	2.105.169
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri (compreso il rilascio fondi per esubero)	-966.125
- Fondo per rischi ed oneri futuri		**1.139.044**
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		**1.460.272**
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali*	-407.880
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso comune*	0
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche*	389.448
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso arpa*	0
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso fornitori*	679.928
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti tributari*	1.446.403
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza*	1.521.651
(+)/(-)	*aumento/diminuzione altri debiti*	498.968
(+)/(-)	**aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)**	**4.151.282**
(+)/(-)	**aumento/diminuzione ratei e risconti passivi**	**18.574**
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte*	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate*	-290.337
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap*	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale*	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale*	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale*	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo*	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione*	865.906
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune*	0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao*	-1.470.850
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA*	0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario*	0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri*	-473.307
(+)/(-)	**diminuzione/aumento di crediti**	**-1.376.928**
(+)/(-)	*diminuzione/aumento del magazzino*	-131.550
(+)/(-)	*diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino*	0
(+)/(-)	**diminuzione/aumento rimanenze**	**-131.550**
(+)/(-)	**diminuzione/aumento ratei e risconti attivi**	**4.699**
A - Totale operazioni di gestione reddituale		**4.110.296**
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2015
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Immateriali**	**0**
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse**	**0**
(-)	Acquisto terreni	
(-)	Acquisto fabbricati	
(-)	Acquisto impianti e macchinari	
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-266.752
(-)	Acquisto mobili e arredi	-30.492
(-)	Acquisto automezzi	
(-)	Acquisto altri beni materiali	-195.205
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	-806.397
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Materiali**	**-1.298.846**
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse**	**0**
(-)	Acquisto crediti finanziari	-700.000
(-)	Acquisto titoli	-42.620
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie**	**-742.620**
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse**	**0**
(+/-)	**Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni**	
B - Totale attività di investimento		**-2.041.466**
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
(+)	**aumento fondo di dotazione**	**0**
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	1.258.458
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	
(+)/(-)	**aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto**	**1.258.458**
(+)/(-)	**aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere***	**0**
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0
C - Totale attività di finanziamento		**1.258.458**
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		***3.327.288***
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		***3.327.288***
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		**0**

Nota integrativa

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

~~**GEN01 – NO**~~	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
GEN01 – SI	Si sono verificati casi eccezionali che, ai sensi dell'articolo 2423, comma 4, codice civile, impongono di derogare alle disposizioni di legge. I casi eccezionali devono essere illustrati; le deroghe applicate devono essere motivate e ne devono essere quantificati gli effetti con riguardo alla situazione patrimoniale e finanziaria e al risultato economico.

Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione:

~~**GEN02 – NO**~~	I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
GEN02 – SI	Si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio. Ai sensi dell'articolo 2423-bis, comma 2, codice civile, le deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione sono consentite in casi eccezionali. La nota integrativa deve motivare la deroga e indicarne l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico.

Eventuali casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente:

GEN03 – NO	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.
~~**GEN03 – SI**~~	Alcune voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico e/o al rendiconto finanziario, non sono comparabili. Ai sensi dell'articolo 2423-ter, comma 5, codice civile, se le voci non sono comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate. La non comparabilità e l'adattamento

	o l'impossibilità di questo devono essere segnalati e commentati nella nota integrativa.

L'anno 2015 vede per la prima volta l'applicazione delle disposizioni contenute del d. Lgs. 118/2011 e s.m.i. nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione , che hanno comportato alcuni cambiamenti nella rappresentazione dei fatti gestionali nei relativi documenti di bilancio, come sotto riportato.

All'interno del conto economico si evidenzia la diversa rappresentazione tra l'esercizio 2014 e 2015 dei contributi vincolati relativi alla Ricerca Finalizzata che non vengono più riscontati da un esercizio all'altro, ma devono essere rappresentati nella loro interezza nell'anno di assegnazione e poi, per la quota inutilizzata nell'anno accantonati in specifico fondo per rischi ed oneri (voce dello Stato Patrimoniale "Quota inutilizzata contributi") tramite la voce "Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati" per poi essere , gli anni successivi, utilizzati attraverso la voce "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti". Ovviamente le voci suddette incidono sul totale del valore della produzione. Questo fa si che le voci citate non possano essere comparate fra i due esercizi menzionati. Si precisa, inoltre, che le quote di contributi assegnate negli anni precedenti al 2015 e non utilizzate vengono spostate dal conto "risconti passivi" al summenzionato conto "Quota inutilizzata contributi".

Diversa pure la contabilizzazione degli accantonamenti relativi al personale dipendente, che vengono rilevati direttamente a ruolo e rientrano trai debiti per CCNL, non più trai fondi rischi

Sempre per il conto economico si segnala anche la variazione delle aliquote di ammortamento da un esercizio all'altro che ha comportato per alcune categorie di beni, in particolare per le attrezzature sanitarie e per gli altri beni materiali, un sostanziale incremento della quota di ammortamento, che è andata ad incidere sia sulla voce di costo "Ammortamenti attrezzature sanitarie e scientifiche" sia sulla voce relativa alle sterilizzazioni ovvero la voce "Quota contributi in c/c imputata nell'esercizio".

Le differenze conseguenti al ricalcolo degli ammortamenti degli esercizi 1999-2014 con le nuove aliquote, possono essere classificate in 3 casistiche:

1. *Immobilizzazioni finanziate con riserve di patrimonio netto, i cui ammortamenti sono sterilizzati, che comportano una variazione nella corrispondente riserva di patrimonio;*
2. *Immobilizzazioni non finanziate con riserva di patrimonio, i cui ammortamenti non sono sterilizzati, ma il cui ammortamento è finanziato dalla Regione, in questo caso il ricalcolo è compensato da un corrispondente ricavo e credito verso la Regione, che dovrà essere successivamente rendicontato;*
3. *Immobilizzazioni non finanziate con riserve di patrimonio i cui ammortamenti non sono sterilizzati e rimangono totalmente a carico dell'azienda, in questo caso è stato movimentato il conto 200.600 "utili/perdite portati a nuovo".*

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

~~**GEN04 – NO**~~	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.
GEN04 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue.

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione *: valore iniziale alla data di introduzione della contabilità economico-patrimoniale (1999) incrementato dei successivi costi di acquisizione e/o produzione.* I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: valore di mercato. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto econo-

	mico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e ammortizzate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni cui si riferiscono. Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.
Titoli	Sono iscritti al loro valore nominale (ovvero al valore quantificato all'atto dell'acquisizione dell'eredità) in quanto tutti i titoli sono derivanti da eredità o legati.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.
Rimanenze	Sono valutate con il criterio del costo medio ponderato.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Gli stessi rappresentano la somma dei contributi in C/Capitale a destinazione vincolata proveniente da soggetti pubblici o privati e vengono ridotti annualmente in corrispondenza degli ammortamenti dei beni acquistati con i medesimi contributi. L'ammortamento dei beni acquistati in sostituzione di beni acquisiti con contributi in conto capitale o conferiti che siano stati alienati o destinati alla vendita viene anch'esso sterilizzato. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce "Finanziamenti per beni di prima destinazione".
Fondi per rischi e oneri	Sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. G) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Il richiesto parere espresso del Collegio Sindacale viene formulato all'interno della relazione sul bilancio.
Premio operosità Medici SUMAI	Casistica non presente in Istituto.
TFR	Il fondo per il trattamento di fine rapporto non viene gestito dall'Istituto in quanto viene gestito direttamente dall'I.N.P.S. – gestione separata ex I.N.P.D.A.P.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale e sono comprensivi di fatture da ricevere, e note di accredito da emettere.

Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

Si richiama la nota inviata via e-mail dalla Direzione regionale in dd. 13/4/2016 che specifica che "i dati da indicare nelle tabelle della nota integrativa qualora sia richiesta la corrispondenza con i dati da indicare anche in sede di conto annuale 2015, non dovranno essere inseriti se non risultano al momento definitivi". Considerato che la comunicazione dei dati del conto annuale scadrà il 31/5/2016, gli stessi sono da considerarsi non definitivi e pertanto le tabelle non sono compilabili (mail dd. 22/4/2016 del Responsabile sostituto GEVAP).

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e ampliamento														
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo														
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno														
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconto														
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali														
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA140	*Concessioni, licenze, marchi e diritti simili*	223.825			214.246	9.579								1.915	7.663
	di cui soggetti a sterilizzazione	223.825												1.916	
AAA160	Migliorie su beni di terzi	39.838			39.838	- 0									- 0
	di cui soggetti a sterilizzazione	39.838													-
AAA180	Pubblicità														
	di cui soggetti a sterilizzazione														
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	**527.326**	**-**	**-**	**254.085**	**9.579**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3.831**	**7.663**
	di cui soggetti a sterilizzazione	223.825	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.916	-

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
....					
....					

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
....					
...					

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

DETTAGLIO PUBBLICITA'	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
....					
...					

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA250	Terreni disponibili														
	di cui soggetti a sterilizzazione					-									
AAA300	Terreni indisponibili					-									
	di cui soggetti a sterilizzazione					-									
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.519.079			475.621	1.043.458								44.313	999.145
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.519.079												44.313	
AAA350	Fabbricati non strumentali (indisponibili)	18.463.532			6.246.054	12.217.478								457.495	11.759.983
	di cui soggetti a sterilizzazione	18.209.333												349.388	
AAA380	Impianti e macchinari	3.140.751			2.775.578	365.173								347.973	17.199
	di cui soggetti a sterilizzazione	3.140.751												347.973	
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	21.188.154			16.864.090	4.324.064				266.752			-	2.759.822	1.830.995
	di cui soggetti a sterilizzazione	20.330.464												1.773.591	
AAA440	Mobili e arredi	2.007.734			1.644.616	363.118				30.492			-	187.035	206.574
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.868.234												4.184	
AAA470	Automezzi	241.249			239.899	1.350								1.012	338
	di cui soggetti a sterilizzazione	241.249												1.012	
AAA500	Oggetti d'arte					-									-
	di cui soggetti a sterilizzazione					-									-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	3.681.138			2.890.690	790.448				195.205			-	580.982	404.671
	di cui soggetti a sterilizzazione	3.556.711												431.640	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	8.286.372				8.286.372				806.397					9.092.769
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	58.528.009	-	-	31.136.549	27.391.460	-	-	-	1.298.846	-	-	-	4.378.632	24.311.674
	di cui soggetti a sterilizzazione	48.865.821	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	2.952.101	

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
attrezzature per tipografia e legatoria	1.682	1.682	0
attrezzature per ufficio	38.904	38.904	0
attrezzature e arredi da cucina	189.880	178.466	11.414
attrezzature da guardaroba	8.113	8.113	0
attrezzature per lavanderia	13.427	12.612	816
attrezzature per pulizia e disinfestazione	30.758	30.692	67
elaboratori di calcolo	1.820.223	1.568.541	251.681
apparecchiature per reti telematiche	227.275	197.094	30.181
attrezzature di supporto all' attivita' sanitaria	571.422	505.842	65.580
ausili sanitari e tecnici per degenti e disabili	79.641	77.789	1.852
sistemi di telecomunicazione	385.399	384.955	444
sistemi per l'elaborazione dell'immagine	124.836	117.265	7.571
sistemi per l'elaborazione del suono	16.086	14.966	1.120
apparecchiature elettriche ed illuminotecniche	15.671	13.540	2.131
apparecchiature termoidrauliche	192.026	191.167	858
apparecchiature per manutenzioni e per officina	17.022	16.948	74
strumenti per rilevazioni ambientali e microclimatiche	15.822	15.821	0
attrezzature per la sicurezza	1.981	1.981	0
strumenti di rilevazione, misura e verifica	53.985	53.592	393
altre apparecchiature tecniche	57.961	34.425	23.536
opere d'arte	6.954	0	6.954
altri cespiti vari	4.913	4.913	0
totale	**3.873.983**	**3.469.310**	**404.673**

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Lavoro 1					
Lavoro 2					
...					

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

~~**IMM01 – NO**~~	Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
IMM01 – SI	Per le immobilizzazioni immateriali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno altri	**20%**	**20%**

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

~~**IMM02 – NO**~~	Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
IMM02 – SI	Per le immobilizzazioni materiali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

IMM03 – Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

IMM03 – NO	Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento è stata analiticamente commisurata al periodo intercorso tra (i) il momento in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso e (ii) il 31/12.
~~**IMM03 – SI**~~	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.
IMM03 – MISTO	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento, ma soltanto per alcune categorie di beni *[specificare]*

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – NO	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, non ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
~~**IMM04 – SI**~~	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.

IMM05 – Svalutazioni.

~~**IMM05 – NO**~~	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
IMM05 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. *[SPECIFICARE IMPORTO, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL RISULTATO ECONOMICO]*

IMM06 – Rivalutazioni.

~~**IMM06 – NO**~~	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
IMM06 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. *[SPECIFICARE LEGGE SPECIALE CHE LE HA DETERMINATE, IMPORTO AL LORDO E AL NETTO DEGLI AMMORTAMENTI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL PATRIMONIO NETTO]*

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

~~**IMM07 – NO**~~	Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE A-A1050 "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).
IMM07 – SI	Nel corso dell'esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE AA1050 "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è > 0). [SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE]

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

~~**IMM08 – NO**~~	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
IMM08 – SI	Nel corso dell'esercizio si sono capitalizzati oneri finanziari [SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE]

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	**Caso presente in azienda?**		**Se sì, illustrare**
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pub-	NO		

blici o con soggetti privati?			
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?		SI	Decreto DG n. 72 dd. 23/7/2015. Vendita appartamento di via D'Azeglio a Trieste, in comproprietà con Istituto Rittmayer.
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	A seguito di quanto disposto dal D.Lgs. 118/2011, entrato in vigore per le aziende del S.S.R. nel 2015, la Regione ha disposto il ricalcolo degli ammortamenti pregressi secondo le nuove aliquote (Circolari Ministeriali n.2496/2013 e n.8036/2013), il cui effetto è stato totalmente sterilizzato dalle poste di patrimonio netto corrispondenti e da contributi regionali. L'effetto totale degli ammortamenti per l'esercizio 2015 è riepilogato nella sottostante tabella:

	QUOTA 2015	RICALCOLO	TOTALE 2015
AMMORTAMENTO	€ 1.914.090,22	€ 2.466.457,93	€ 4.380.548,15
STERILIZZAZIONE	€ 1.880.793,50	€ 2.195.740,47	€ 4.076.533,97
DIFFERENZA	€ 33.296,72	€ 270.717,46	€ 304.014,18
di cui:			
FINANZIAM REG. (RIS.PROPRIE)	€ 17.340,38	€ 270.717,46	€ 288.057,84
A CARICO DEL BILANCIO	€ 15.956,34	€ -	€ 15.956,34

5. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	15.438.481			15.438.481
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	2.741.506	700.000		3.441.506
AAA680	Crediti finanziari v/Partecipate				
	…				
	…				
AAA690	Crediti finanziari v/altri				
	…				
	…				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	18.179.987	700.000	-	18.879.987

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				
	…				
	…				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
	…				
	…				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI				

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	2.829.057	2.950.457	3.514.557	15.438.481	15.438.481
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	4.621.297	4.987.397	4.288.481	2.741.506	3.441.506
AAA680	Crediti finanziari v/Partecipate					
	…					
	…					
AAA690	Crediti finanziari v/altri					
	…					
	…					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	7.450.354	7.937.855	7.803.038	18.179.987	18.879.987

Tab. 10 – Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato		1.313.721	14.124.760
AAA670	Crediti finanziari v/Regione		3.441.506	
AAA680	Crediti finanziari v/Partecipate			
	…			
	…			
AAA690	Crediti finanziari v/altri			
	…			
	…			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI		4.755.227	14.124.760

Tab. 11 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:										
	Partecipazioni in imprese controllate										
	Partecipazioni in imprese collegate										
	Partecipazioni in altre imprese				101.195	-101.195					
AAA720	Altri titoli:										
AAA730	Titoli di Stato										
AAA740	Altre Obbligazioni										
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa					101.195			42.926		144.121
AAA760	Titoli diversi										
	TOTALE CREDITI FINANZIARI				101.195	0	0	0	42.926	0	144.121

Tab. 12 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
...										
...										

Tab. 13 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
...										
...										

Tab. 14 – Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

~~**IF01 – NO**~~	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
IF01 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie *[SPECIFICARE PARTECIPAZIONI, ALTRI TITOLI, CREDITI SVALUTATI, IMPORTO DELLA SVALUTAZIONE, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE].*

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione	Decrementi	Valore Finale	*di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto*	*di cui scorte di reparto*
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati								
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	513.101		55.808			568.909	-	-
	Medicinali senza AIC	39.736		113.822			153.558	-	-
	Emoderivati di produzione regionale	70.861				70.861	-	-	-
ABA030	Sangue ed emocomponenti						-	-	-
ABA040	Dispositivi medici						-	-	-
	Dispositivi medici	531.789		6.677			538.466	-	-
	Dispositivi medici impiantabili attivi						-	-	-
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	555.083		101.532			656.615	-	-
ABA050	Prodotti dietetici	1.565		926			2.491	-	-
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	682				- 513	169	-	-
ABA070	Prodotti chimici	5.410		3.010			8.420	-	-
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario						-	-	-
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	136.053				- 49.089	86.965	-	-
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari						-	-	-
	RIMANENZE BENI SANITARI	**1.854.280**	**-**	**281.776**	**-**	**21.260**	**2.015.594**	**-**	**-**
ABA120	Prodotti alimentari	688				- 290	398	-	-
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convi	53.046				- 19.712	33.334	-	-
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	802				- 68	734	-	-
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	92.785				- 9.480	83.305	-	-
ABA160	Materiale per la manutenzione	2.492		6.561			9.053	-	-
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	11.446				- 6.773	4.673	-	-
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari						-	-	-
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	**161.258**	**-**	**6.561**	**-**	**- 36.323**	**131.497**	**-**	**-**

Tab. 15 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

RIM01 – Svalutazioni.

~~**RIM01 – NO**~~	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro
RIM01 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro *[SPECIFICARE IMPORTO INIZIALE, MOVIMENTI DELL'ANNO, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL RISULTATO ECONOMICO]*

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	**NO**		
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?		SI	A seguito del D.Lgs. 118/2011: - i prodotti farmaceutici ed emoderivati sono stati scomposti, per un maggior dettaglio, in medicinali con AIC, medicinali senza AIC ed emoderivati; - i materiali diagnostici ed i presidi chirurgici sono stati riclassificati tra i dispositivi medico diagnostici in vitro (utilizzati per lo più per la ricerca), i dispositivi medici e gli altri beni e prodotti sanitari; - i materiali protesici ed emodialisi sono stati classificati tra i dispositivi medici impiantabili attivi; - è stata creata la voce prodotti chimici.
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	**NO**		
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	**NO**		

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	*Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000*					
ABA220	*Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN*					
ABA230	*Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale*					
ABA240	*Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale*					
ABA250	*Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard*					
ABA260	*Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente*					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	*Crediti v/Stato per spesa corrente - altro*	-	63.100		63.100	63.100
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				-	
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				-	
	CREDITI V/STATO - RICERCA				-	
ABA300	**Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute**	423.292	2.378.045	2.354.979	446.358	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	751.131	333.937	129.766	955.302	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				-	
ABA330	**Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti**				-	
ABA340	**CREDITI V/PREFETTURE**	6.473	4.931	3.302	8.102	330
	TOTALE CREDITI V/STATO	**1.180.896**	**2.780.013**	**2.488.047**	**1.472.862**	**63.430**
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	*Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP*					
ABA380	*Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF*					
ABA390	*Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR*	-	77.257.425	77.257.425	-	
ABA400	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale*				-	
ABA410	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale*	2.731.985	3.889.835	4.814.016	1.807.804	
ABA420	*Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR*				-	
ABA430	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA**				-	
ABA440	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA**				-	
ABA450	**Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro**	6.147.579	875.781	607.325	6.416.035	21.455
ABA460	**CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:**	**239.509**	**147.734**	**233.859**	**153.385**	
	Crediti v/Regione per ricerca -inv prog.ti europei	164.452		124.168	40.284	
	Crediti v/Regione per ricerca -inv prog.ti ministeriali	18.800			18.800	
	Crediti v/Regione per ricerca - quota regionale	56.257	147.734	109.690	94.301	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti**					
ABA490	**Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione**					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	*Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite*					
ABA510	*Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005*					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	**9.119.073**	**82.023.041**	**82.678.766**	**8.377.224**	**21.455**

Tab. 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
	...					
	...					
	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	*Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione*					
ABA570	*Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione*	999.155	5.695.926	5.607.992	1.087.089	258.274
ABA580	*Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni*		1.457.674	4.587	1.453.087	978
ABA590	*Acconto quota FSR da distribuire*				-	
ABA600	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	238.460	319.319	398.490	159.289	6.728
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**1.237.615**	**7.472.918**	**6.011.068**	**2.699.465**	**265.981**
	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/ enti regionali:					
	Crediti verso l'Ente per la gestione accentrata dei servizi condivisi - Egas		677.709	664.236	13.473	
	.....					
ABA630	***Crediti v/ sperimentazioni gestionali:***					
	.....					
	.....					
ABA640	***Crediti v/ altre partecipate:***					
	crediti per fatture da emettere e note da emettere verso Egas		97.069	80.748	16.321	16.321
	.....					
ABA650	CREDITI V/ ERARIO					
	iva a credito		9.377	9.377	-	
	.....					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/ clienti privati	1.862.576	109.131.758	108.672.282	2.322.052	189.761
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie					
	.....					
	.....					
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici	183.307	1.841.475	1.847.328	177.454	76.481
	.....					
	.....					
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi					
	acconti, anticipi e altri crediti a personale	24.301	73.253	70.888	26.666	
	acconti a fornitori		63.686	61.931	1.755	
	Altri crediti diversi	309.621		3.750	305.871	
	.....					

Tab. 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – II parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:				
ABA210	*Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000*				
ABA220	*Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN*				
ABA230	*Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale*				
ABA240	*Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale*				
ABA250	*Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard*				
ABA260	*Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente*				
	Crediti v/Stato - altro:				
ABA270	*Crediti v/Stato per spesa corrente - altro*				
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	*Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:*				
	……				
	……				
	CREDITI V/STATO - RICERCA				
ABA300	*Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute*				
ABA310	*Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute*				
ABA320	*Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali*				
ABA330	*Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti*				
ABA340	*CREDITI V/PREFETTURE*				
	TOTALE CREDITI V/STATO				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
ABA370	*Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP*				
ABA380	*Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF*				
ABA390	*Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR*				
ABA400	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale*				
ABA410	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale*				
ABA420	*Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR*				
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	1.379.849	124.057		1.503.906
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:				
ABA500	*Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite*				
ABA510	*Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005*				
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	**1.379.849**	**124.057**	**-**	**1.503.906**

Tab. 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	**CREDITI V/COMUNI**				
	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	*Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione*				
ABA570	*Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione*				
ABA580	*Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni*				
ABA590	*Acconto quota FSR da distribuire*				
ABA600	**CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE**	94.177			94.177
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				
	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	**Crediti v/ enti regionali:**				
ABA630	***Crediti v/ sperimentazioni gestionali:***				
ABA640	***Crediti v/ altre partecipate:***				
ABA650	**CREDITI V/ ERARIO**				
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	**Crediti v/ clienti privati**	149.190	10.480		159.670
ABA680	**Crediti v/ gestioni liquidatorie**				
ABA690	**Crediti v/ altri soggetti pubblici**				
ABA700	**Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca**				
ABA710	**Altri crediti diversi**				

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	*Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000*					
ABA220	*Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN*					
ABA230	*Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale*					
ABA240	*Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale*					
ABA250	*Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard*					
ABA260	*Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente*					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	*Crediti v/Stato per spesa corrente - altro*					63.100
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					-
ABA280	**Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:**					-
	CREDITI V/STATO - RICERCA	883.682	735.068	694.413		-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				423.292	446.358
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				751.131	955.302
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					-
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					-
ABA340	**CREDITI V/PREFETTURE**				6.473	8.102
	TOTALE CREDITI V/STATO	**883.682**	**735.068**	**694.413**	**1.180.896**	**1.472.862**
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	*Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP*					
ABA380	*Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF*					
ABA390	*Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR*					
ABA400	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale*					
ABA410	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale*				2.731.985	1.807.804
ABA420	*Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR*					-
ABA430	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA**					-
ABA440	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA**					-
ABA450	**Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro**	11.617.145	9.667.599	11.209.308	6.147.579	6.416.035
ABA460	**CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:**	**0**	**0**	**0**	**239.509**	**153.385**
	Crediti v/Regione per ricerca -inv prog.ti europei				164.452	40.284
	Crediti v/Regione per ricerca -inv prog.ti ministeriali				18.800	18.800
	Crediti v/Regione per ricerca - quota regionale				56.257	94.301
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti**					
ABA490	**Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione**					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	*Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite*					
ABA510	*Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005*					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	**11.617.145**	**9.667.599**	**11.209.308**	**9.119.073**	**8.377.224**

Tab. 20 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI□	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
ABA530	CREDITI V/COMUNI	420	780			
	...					
	...					
	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	*Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione*					
ABA570	*Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione*	1.441.937	1.853.226	1.263.027	999.155	1.087.089
ABA580	*Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni*					1.453.087
ABA590	*Acconto quota FSR da distribuire*					0
ABA600	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	160.932	184.098	266.227	238.460	159.289
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**1.602.868**	**2.037.324**	**1.529.254**	**1.237.615**	**2.699.465**
	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	**Crediti v/ enti regionali:**					
	Crediti verso l'Ente per la gestione accentrata dei servizi condivisi - Egas					13.473
	.....					
ABA630	***Crediti v/ sperimentazioni gestionali:***					
	.....					
	.....					
ABA640	***Crediti v/ altre partecipate:***					
	crediti per fatture da emettere e note da emettere verso Egas					16.321
ABA650	CREDITI V/ ERARIO					
	.....		25			
	.....					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/ clienti privati	991.071	948.646	1.551.000	1.862.576	2.322.052
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie					
	.....					
	.....					
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici				183.307	177.454
	.....					
	.....					
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi					
	acconti, anticipi e altri crediti a personale	12.297	51.030	30.875	24.301	26.666
	acconti a fornitori	3.603	4.716	756		1.755
	Altri crediti diversi	247.336	349.652	307.648	309.621	305.871
	.....					

Tab. 21 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	tra 1 e 5anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	*Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000*			
ABA220	*Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN*			
ABA230	*Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale*			
ABA240	*Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale*			
ABA250	*Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard*			
ABA260	*Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente*			
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	*Crediti v/Stato per spesa corrente - altro*	63.100		
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	**Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:**			
	.....			
	.....			
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	**Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute**	446.358		
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		955.302	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	
ABA330	**Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti**	-	-	
ABA340	**CREDITI V/PREFETTURE**		8.102	
	TOTALE CREDITI V/STATO	**509.458**	**963.404**	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA370	*Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP*			
ABA380	*Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF*			
ABA390	*Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR*			
ABA400	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale*			
ABA410	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale*		1.807.804	
ABA420	*Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR*		-	
ABA430	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA**		-	
ABA440	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA**		-	
ABA450	**Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro**		4.912.129	
ABA460	**CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:**	153.385		
	Crediti v/Regione per ricerca -inv prog.ti europei	40.284		
	Crediti v/Regione per ricerca -inv prog.ti ministeriali	18.800		
	Crediti v/Regione per ricerca - quota regionale	94.301		
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti**			
ABA490	**Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione**			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	*Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite*			
ABA510	*Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005*			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	**153.385**	**6.719.933**	**-**

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI□	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	tra 1 e 5anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
	...			
	...			
	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	*Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione*			
ABA570	*Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione*	1.087.089		
ABA580	*Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni*	1.453.087		
ABA590	*Acconto quota FSR da distribuire*	-		
ABA600	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	65.112		
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.605.288		
	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	**Crediti v/ enti regionali:**			
	Crediti verso l'Ente per la gestione accentrata dei servizi condivisi - Egas	13.473		
	.....			
ABA630	***Crediti v/ sperimentazioni gestionali:***			
	.....			
	.....			
ABA640	***Crediti v/ altre partecipate:***			
	crediti per fatture da emettere e note da emettere verso Egas	16.321		
	.....			
ABA650	CREDITI V/ ERARIO			
	.....	-		
	.....			
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/ clienti privati	2.162.382		
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie			
	.....			
	.....			
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici	177.454		
	.....			
	.....			
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi			
	acconti, anticipi e altri crediti a personale	26.666		
	acconti a fornitori	1.755		
	Altri crediti diversi		305.871	

Tab. 23 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – II parte

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
A.A.S. N. 1 TRIESTINA		387.120	
A.A.S. N. 2 "BASSA FRIULANA - ISONTINA"		10.276	1.284.835
A.A.S. N.3 ALTO FRIULI- COLLINARE - MEDIOFRIULI		754	167.274
A.A.S. N.4 "FRIULI CENTRALE"		31	
A.A.S N. 5 "FRIULI OCCIDENTALE"		4.088	
A.O.U. SANTA MARIA DELLA MISERICORDIA DI UDINE		14.147	
A.S.S. N. 3 "ALTO FRIULI"		10.000	
AZ.OSPED. UNIVERSITARIA SOSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE		383.096	
CENTRO RIFERIM. ONC. AVIANO		14.400	
CENTRO SERVIZI CONDIVISI		4.903	
TOTALI	**-**	***828.815***	***1.452.109***

Tab. 24 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
	Inserire dettaglio							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti							
	Inserire dettaglio							
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
	Inserire dettaglio							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite							
	Inserire dettaglio							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
	Inserire dettaglio							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							
	Inserire dettaglio							

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.
CRED01 – SI X	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante. Il fondo svalutazione crediti risulta incrementato per 134.537€ a seguito degli accantonamenti effettuati secondo quanto disposto dalle direttive regionali, in ottemperanza al principio contabile della prudenza nonché al principio contabile della continuità e della costanza. In particolare i crediti sono stati svalutati, per rischio insolvenza dei clienti, nella seguente misura: - 60% per prestazioni di diretta fatturazione a cittadini stranieri; - 100% per prestazioni a cittadini stranieri (comunitari e/o provenienti da paesi con i quali esistono delle convenzioni bilaterali e che entrano nel sistema informativo TESS/ASPE). Questi vengono fatturati per il tramite della Regione e l'Istituto ha optato, come negli anni passati, di seguire l'indicazione regionale che richiede l'iscrizione del ricavo e la relativa svalutazione totale del credito - 100% per privati con procedure giudiziali in corso.

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	**Caso presente in azienda?**		**Se sì, illustrare**
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore netto
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
Partecipazioni in imprese controllate										
Partecipazioni in imprese collegate										
Partecipazioni in altre imprese										
Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni										
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI										

Tab. 26 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio
Partecipazioni in imprese controllate:									
…									
…									
Partecipazioni in imprese collegate:									
…									
…									
Partecipazioni in altre imprese:									
…									
…									

Tab. 27 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
Partecipazioni in imprese controllate:										
…										
…										
Partecipazioni in imprese collegate:										
…										
…										
Partecipazioni in altre imprese:										
…										
…										
Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)										
…										
…										

Tab. 28 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD.SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		
			Incrementi	Decrementi	Valore finale
ABA760	Cassa	28.299	157.292	156.889	28.702
ABA770	Istituto Tesoriere	1.041.167	66.679.379	63.353.791	4.366.755
ABA780	Tesoreria Unica				-
ABA790	Conto corrente postale	1.543	24.978	23.681	2.840

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

~~**DL01 – NO**~~	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
DL01 – SI	Le disponibilità liquide comprendono fondi vincolati *[SPECIFICARE IMPORTO E NATURA DEL VINCOLO].*

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD.CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
ACA010	A.A.S. N.1 TRIESTINA -fornitura sacche nutrizione parenterali	3.688	
ACA010	ASSOCIAZIONE BAMBINI DEL DANUBIO ONLUS - fatturazione ricovero	3.023	

Tab. 30 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD.CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA2050	Canoni di Leasing	10.793	

Tab. 31 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTAZIONI DELL'ESERCIZIO				Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE						
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	103.489					103.489
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	4.633.832			224.137	87.370	4.497.064
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti						-
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	15.100.409					15.100.409
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca						-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	10.127.697			596.059	- 593.484	8.938.154
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	9.234.197		700.000	620.487	- 888.881	8.424.828
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-		50.670			50.670
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio						-
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	1.022.178		223.991	102.350	- 135.482	1.008.338
PAA110	ALTRE RISERVE						-
PAA120	Riserve da rivalutazioni						-
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire						-
PAA140	Contributi da reinvestire						-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti						-
PAA160	Riserve diverse	4.793.890			337.760	- 629.377	3.826.753
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE						-
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005						-
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti						-
PAA200	Altro						-
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	- 2.164.701				- 35.886	- 2.200.587
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	4.261	- 4.261			305.272	305.272
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	42.855.251	- 4.261	974.661	1.880.794	- 1.890.468	40.054.390

Tab. 32 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquistati)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	*di cui riscossi*
PAA020	Per beni di prima dotazione:											
	...assegnati in data antecedente al 01/01/2013											
	...assegnati a partire dall'01/01/2013 (dettagliare)										-	
PAA030	Da Stato:										-	-
PAA040	...assegnati in data antecedente al 01/01/2013					15.100.409					15.100.409	-
PAA060	Da Stato: altro					10.127.697			596.059	- 593.484	8.938.154	338.072
	...assegnati a partire dall'01/01/2013 (dettagliare)		2013		Quota acquisti in c/capitale con fondi ricerca finalizzata							
	...assegnati a partire dall'01/01/2013 (dettagliare)		2014		Quota acquisti in c/capitale con fondi ricerca finalizzata							
PAA070	Da Regione:					9.234.197		700.000	620.487	888.881	8.424.828	4.983.322
	...assegnati in data antecedente al 01/01/2013										-	
	...assegnati a partire dall'01/01/2013 (dettagliare)		2013	DGR 1322 dd. 11/07/2014	Manutenzione straordinaria opere edili ed impiantistiche e attrezzature biomediche e informatiche							
	...assegnati a partire dall'01/01/2013 (dettagliare)		2015	DGR 2371 dd. 27/11/2015	Manutenzione straordinaria opere edili ed impiantistiche e attrezzature biomediche e informatiche						-	
PAA080	Da altri soggetti pubblici:							50.670			50.670	50.670
	...assegnati in data antecedente al 01/01/2013										-	
	...assegnati a partire dall'01/01/2013 (dettagliare)		2015		Acquisto attrezzature nell'ambito di progetti						-	
PAA080	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio										-	
	...assegnati in data antecedente al 01/01/2013										-	
	...assegnati a partire dall'01/01/2013 (dettagliare)										-	

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

La tabella di riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre esercizi risente dell'operazione di ricalcolo degli ammortamenti pregressi e della nuova classificazione, pertanto non è compilabile nel dettaglio

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 – NO	Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti
PN 01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, erogati da soggetti privati per l'acquisto di attrezzature sanitarie

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente
PN 02 – SI	Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente. A seguito dell'entrata in vigore del D.Lgs. 118/2011 e delle conseguenti indicazioni regionali (nota DCSISSPSF prot. n.17594/P dd. 13/10/2015) si è provveduto ad una riallocazione delle poste contabili originarie.

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassificazioni dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI					
PBA020	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	522.378	513.551		56.235	979.694
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	880.678	117.067		35.637	962.108
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi					-
PBA060	Altri fondi rischi					-
	…					-
	…					-
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE					-
PBA080	FSR indistinto da distribuire					-
PBA090	FSR vincolato da distribuire					-
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra					-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI					-
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato					-
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)					-
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	2.992.551	1.298.317		749.405	3.541.463
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	8.766	9.875			18.641
PBA190	Altri fondi per oneri e spese		33.455	52.129		85.584
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE					-
PBA210	Fondi integrativi pensione					-
PBA220	Fondi rinnovi contrattuali					-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					-
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA					-
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai					-
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	52.129		- 52.129		-
	Fondo oneri personale in quiescienza	686.352	54.104		46.048	694.408
	…					
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	5.142.854	2.026.369	-	887.325	6.281.898

Tab. 36 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2	Esercizio X-1	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	<indicare esercizio di assegnazione>		*B.1) Acquisti di beni*					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-		-	-	
	<indicare esercizio di assegnazione>		*B.1) Acquisti di beni*					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		*B.1) Acquisti di beni*					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	TOTALE		***TOTALE***					

Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2	Esercizio X-1	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	<indicare esercizio di assegnazione>		*B.1) Acquisti di beni*					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		*B.1) Acquisti di beni*					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		*B.1) Acquisti di beni*					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	TOTALE		***TOTALE***					

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI/COSTI			Fondo al 31/12/2015
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	importo Esercizio 2014	importo Esercizio 2015	
2015	Ricerca Corrente - Ministero della Salute	2.133.335	B.1)Acquisti di beni		428.970	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		57.828	
			B.3) acquisti di servizi non sanitari		190.224	
			B.6) costi del personale		943.957	
			Altri costi (noleggio, contributo, overhe		512.356	
			Totale	-	**2.133.335**	
2012	Costituzione di una biobanca per implementare la ricerca traslazionale nel settore materno - infantile	508.557	B.1)Acquisti di beni			-
			B.2) Acquisti di servizi	173.244		
			B.3) acquisti di servizi	4.550		
			B.6) costi del personale			
			Altri costi (contributo)	244.905	85.859	
			Totale	**422.698**	**85.859**	
2013	Analisi di mutazioni in una serie di geni coinvolti in condizioni cliniche di interesse materno/infantile	435.524	B.1)Acquisti di beni		2.207	348.113
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale		9.428	
			Altri costi (contributo)	75.776		
			Totale	**75.776**	**11.634**	
2014	Ottimizzazione di procedure integrate cliniche e di laboratorio per la diagnosi e il follow up dei difetti complessi dell'immunità	420.057	B.1)Acquisti di beni			213.674
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale		5.483	
			Altri costi (contributo)	46.000	154.900	
			Totale	**46.000**	**160.383**	
2015	Analisi multidisciplinare di malattie rare	421.069	B.1)Acquisti di beni			421.069
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale			
			Altri costi (overheads)			
			Totale	-	-	
2016	Dalla genomica funzionale delle malattie complesse alle terapie di precisione: verso una medicina personalizzata	422.933	B.1)Acquisti di beni			422.933
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale			
			Altri costi (overheads)			
			Totale	-	-	
2012	Genetic of Panic Disorders	338.848	B.1)Acquisti di beni		80.908	239.919
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale		18.020	
			Altri costi (dettagliare)			
			Totale	-	**98.928**	
2014	Towards a personalized medicine: identification of genetic risk factors (including rare variants) for cardiovascular diseases in Italian Isolated populations by Genome Wide	337.709	B.1)Acquisti di beni		9.685	273.091
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		2.173	
			B.3) acquisti di servizi non sanitari		5.562	
			B.6) costi del personale		47.198	
			Altri costi (dettagliare)			
			Totale	-	**64.618**	
2012	Genetics of hearing loss: from basic research to clinical applications	221.200	B.1)Acquisti di beni	77.473	14.917	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari		32.034	
			B.6) costi del personal	67.567	13.814	
			Altri costi (overheads)	7.487	7.907	
			Totale	**152.527**	**68.673**	
2012	Extending comprehensive cancer centers expertise in patient education: the power of partnership with patient representatives	24.000	B.1)Acquisti di beni			-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari		736	
			B.6) costi del personal	18.117	1.717	
			Altri costi (missioni)	1.030	2.400	
			Totale	**19.147**	**4.853**	
2012	Anti-idiotypic Network to Anti-transglutaminase Antibodies in the Prevention of Celiac Disease Enteropathy.	150.000	B.1)Acquisti di beni	28.501	38.981	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari		482	
			B.6) costi del personal	46.076	31.238	
			Altri costi (overheads)	1.907	2.814	
			Totale	**76.485**	**73.515**	
2014	Developmental and genetic bases of Opitz G/BBB Syndrome Towards better diagnosis and management of syndromic forms of intellectual disability	193.609	B.1)Acquisti di beni		6.155	184.702
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		2.752	
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale			
			Altri costi (dettagliare)			
			Totale	-	**8.907**	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI/COSTI			Fondo al 31/12/2015
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	importo Esercizio 2014	importo Esercizio 2015	
2014	To unravel the molecular basis of neurodevelopmental disorders	108.000	B.1)Acquisti di beni			98.666
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale		9.334	
			Altri costi (dettagliare)			
			Totale	**-**	**9.334**	
2014	Applications of ultrastructural cell analysis in the field of reproductive technologies	150.109	B.1)Acquisti di beni		478	123.178
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari		1.500	
			B.6) costi del personale		24.954	
			Altri costi (dettagliare)			
			Totale	**-**	**26.931**	
2013	Indagine epidemiologica relativa all'incidenza dell'endometriosi nelle diverse aree della Regione Friuli Venezia Giulia	25.000	B.1)Acquisti di beni		-	5.890
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		-	
			B.3) acquisti di servizi non sanitari		1.660	
			B.6) costi del personal	5.712	10.005	
			Altri costi (attrezzatura)		1.732	
			Totale	**5.712**	**13.397**	
2014	SVILUPPO DI UNO STRUMENTO PORTATILE PER LA DIAGNOSTICA DECENTRATA POINTOF-CARE (POC) IN VIROLOGIA UMANA E VETERINARIA	32.000	B.1)Acquisti di beni		6.457	25.155
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale			
			Altri costi (overheads)		387	
			Totale	**-**	**6.845**	
2013	MUTILAZIONI GENITALI FEMMINILI (MGF) E DONNE IMMIGRATE. PROGETTO DI FORMAZIONE PER UN SOSTEGNO INTEGRATO ALLA PERSONA ("PROGETTO MGF")_2	87.813	B.1)Acquisti di beni	78	202	17.996
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari		12.551	
			B.6) costi del personal	5.588	25.390	
			Altri costi (attrezzatura	1.609	24.400	
			Totale	**7.275**	**62.543**	
2012	Ottimizzazione delle procedure di procreazione medicalmente assistita e mantenimento degli standard nazionali ed internazionali	75.000	B.1)Acquisti di beni			134
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personal	19.132	7.306	
			Altri costi (attrezzatura	19.928	28.500	
			Totale	**39.060**	**35.806**	
2014	Strumenti di suporto alla coppia che affronta la Procreazione medicalmente assistita	4.500	B.1)Acquisti di beni			4.500
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale			
			Altri costi (dettagliare)			
			Totale	**-**	**-**	
2014	Registro dell'endometriosi Regione Friuli Venezia Giulia: supporto clinico ed epidemiologico all' avvio e gestione	30.000	B.1)Acquisti di beni			13.279
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale		13.098	
			Altri costi (attrezzatura)		3.623	
			Totale	**-**	**16.721**	
2015	Mantenimento e implementazione dell'attività del registro endometriosi e sensibilizzazione su fattori di rischio emergenti	20.000	B.1)Acquisti di beni			20.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale			
			Altri costi (attrezzatura)			
			Totale	**-**	**-**	
2015	Progetto di miglioramento delle procedure di accesso alle tecniche di PMA mediante procedure di crioconservazione del gamete maschile in soggetti giovani affetti da patologie	3.328	B.1)Acquisti di beni			3.328
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale			
			Altri costi (attrezzatura)			
			Totale	**-**	**-**	
2012	Creazione di una rete di sorveglianza attiva della prescrizione off-label in pediatria nella Regione Friuli Venezia Giulia	75.000	B.1)Acquisti di beni			8.672
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personal	48.782	13.032	
			Altri costi (attrezzatura	4.514		
			Totale	**53.296**	**13.032**	
2011	"Network genetico sloveno-italiano "- SIGN	141.893	B.1)Acquisti di beni			427
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personal	137.302		
			Altri costi (attrezzature	4.165		
			Totale	**141.467**	**-**	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI/COSTI			Fondo al 31/12/2015
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	importo Esercizio 2014	importo Esercizio 2015	
2015	Enpadasi "The European Nutrion Phenotype Initiative"	60.000	B.1)Acquisti di beni			53.731
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale		6.269	
			Altri costi (dettagliare)			
			Totale	-	**6.269**	
2007	AIFA: Studio multicentrico randomizzato controllato in doppio cieco verso placebo sull'efficacia e sicurezza della talidomide per il trattamento del Morbo di Crohn e della Rettocolite Ulcerosa,	200.070	B.1)Acquisti di beni	32.699		45.643
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personal	49.293		
			Altri costi (overheads)	72.436		
			Totale	**154.427**	-	
2014	Early environment determinants of child development and respiratory health: a birth cohort study in central Italy	25.000	B.1)Acquisti di beni			3.065
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale		21.935	
			Altri costi (dettagliare)			
			Totale	-	**21.935**	
2015	La promozione della salute attraverso i nuovi media per la prevenzione della obesità in età prescolare	79.000	B.1)Acquisti di beni			74.804
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale		4.196	
			Altri costi (dettagliare)			
			Totale	-	**4.196**	
2011	Analisi dell'area alveolare nella diagnostica clinica	20.000	B.1)Acquisti di beni	2.654		2.632
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi	7.229		
			B.6) costi del personal	406	5.476	
			Altri costi (software)	1.603		
			Totale	**11.892**	**5.476**	
2015	TW6.2002-Impact evaluation of a multifaceted quality improvement intervention to ameliorate healt outcomes of children with moderate acute malnutrition in Mozambique:	22.972	B.1)Acquisti di beni			5.171
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari		3.941	
			B.6) costi del personale		6.238	
			Altri costi (personale interno, contribu		7.622	
			Totale	-	**17.802**	
2015	Prevenzione e trattamento delle complicanze orali nei pazienti oncologici pediatrici sottoposti a radio-chemioterapia	60.000	B.1)Acquisti di beni			1.500
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personal	48.000	10.500	
			Altri costi (dettagliare)			
			Totale	**48.000**	**10.500**	
2014	Sviluppo di strategie farmacologiche per la personalizzazione del trattamento della leucemia linfoblastica acuta in pazienti pediatrici	112.300	B.1)Acquisti di beni			1.565
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personal	64.659	46.075	
			Altri costi (dettagliare)			
			Totale	**64.659**	**46.075**	
2012	Finanziamento borsa di studio per la Ricerca sul Cancro	93.000	B.1)Acquisti di beni			6.250
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personal	62.028	24.723	
			Altri costi (dettagliare)			
			Totale	**62.028**	**24.723**	
2014	ESOMA	90.000	B.1)Acquisti di beni		3.770	86.230
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale			
			Altri costi (dettagliare)			
			Totale	-	**3.770**	
2013	La promozione della salute attraverso i nuovi media per la prevenzione della obesità in età prescolare	15.000	B.1)Acquisti di beni			741
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personal	5.947	8.311	
			Altri costi (dettagliare)			
			Totale	**5.947**	**8.311**	
2013	Intervento psicologico per pazienti e familiari Afferenti alla Struttura Complessa di Anestesia e Rianimazione presso I.R.C.C.S. Burlo Garofolo	20.000	B.1)Acquisti di beni			-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personal	8.693	3.755	
			Altri costi (overheads)	7.552		
			Totale	**16.245**	**3.755**	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI/COSTI			Fondo al 31/12/2015
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	importo Esercizio 2014	importo Esercizio 2015	
2014	Ottimizzazione delle procedure di diagnostica radiologica e di laboratorio in area materno-infantile	80.222	B.1)Acquisti di beni	17.950		40.755
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale			
			Altri costi (attrezzatura	6.494	15.024	
			Totale	**24.443**	**15.024**	
2015	Supporto allo sviluppo di Linee Guida dell'OMS in ambito materno-infantile	6.904	B.1)Acquisti di beni			-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari		609	
			B.6) costi del personale		4.598	
			Altri costi (overheads)		1.697	
			Totale	**-**	**6.904**	
2010	WHO / UNICEF "Collaborating Center"	111.762	B.1)Acquisti di beni	12		74.128
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi	1.646		
			B.6) costi del personal	26.510		
			Altri costi (attrezzatura	9.466		
			Totale	**37.634**	**-**	
2016	Diagnostica funzionale e studio farmacologico nei disturbi congeniti dell'immunità per mezzo di citofluorimetria di flusso / La Topografia Ottica nella pratica clinica in	426.905	B.1)Acquisti di beni			426.905
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale			
			Altri costi (personale interno)			
			Totale	**-**	**-**	
	altri progetti istituzionali	75.188	B.1)Acquisti di beni			-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale			
			Altri costi (contributo)		75.188	
			Totale	**-**	**75.188**	
2012	Candidate predictors of glucocorticoid response in children with inflammatory bowel disease	169.283	B.1)Acquisti di beni	53.584	2.194	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari		9.634	
			B.6) costi del personal	66.729	30.347	
			Altri costi (contributo)	1.795	5.000	
			Totale	**122.108**	**47.175**	
2012	Role of TNF-related apoptosis inducing ligand (TRAIL) in diabetes mellitus and metabolic syndrome	174.440	B.1)Acquisti di beni	41.222	70.855	50.240
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale		8.160	
			Altri costi (overheads,u	-	3.963	
			Totale	**41.222**	**82.978**	
2012	The renal damage risk study in children with vescico - ureteral reflux grade III to V (Profilassi antibiotica e danno renale nelle anomalie congenite del rene e delle vie uririarie - STUDIO PREDICT)	12.424	B.1)Acquisti di beni			-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personal	1.510	10.549	
			Altri costi (missioni)	365		
			Totale	**1.875**	**10.549**	
2012	Towards development of a next-generation sequencing strategy for molecular genetic testing of inherited diseases with blood cell reduction	115.997	B.1)Acquisti di beni	50.679	13.111	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personal	16.133	34.426	
			Altri costi (missioni)	1.647		
			Totale	**68.460**	**47.537**	
2011	Dalla nutrigenetica alla nutraceutica: sviluppo di azioni sinergiche ed integrate per la realizzazione di test, diete e prodotti in grado di migliorare la salute pubblica e prevenire le principali	754.861	B.1)Acquisti di beni	199.810	14.977	-
			B.2) Acquisti di servizi	-		
			B.3) acquisti di servizi	24.244		
			B.6) costi del personal	307.098	8.199	
			Altri costi (personale i	153.535	46.999	
			Totale	**684.686**	**70.175**	
2013	Sviluppo di piattaforme tecnologiche integrate nel settore della biomedicina - dm60243	457.582	B.1)Acquisti di beni	6.126	149.139	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari		29.768	
			B.6) costi del personal	41.622	141.744	
			Altri costi (overheads)	20.811	68.371	
			Totale	**68.559**	**389.023**	
2014	Programma regionale di identificazione, intervento e presa in carico precoci per la prevenzione dei disturbi comunicativi nei bambini con deficit uditivo	169.100	B.1)Acquisti di beni	1.922		16.431
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari		183	
			B.6) costi del personal	21.737	29.426	
			Altri costi (unità esterr	99.400		
			Totale	**123.059**	**29.609**	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI/COSTI			Fondo al 31/12/2015
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	importo Esercizio 2014	importo Esercizio 2015	
2010	Trial controllato randomizzato multicentrico di valutazione comparativa dell'ondansetron verso domperidone per il trattamento sintomatico del vomito acuto da	399.651	B.1)Acquisti di beni			141.716
			B.2) Acquisti di servizi	133.840		
			B.3) acquisti di servizi	26.094		
			B.6) costi del personal	70.520	165	
			Altri costi (software, h	27.316		
			Totale	**257.770**	**165**	
2014	Analisi dei vissuti dei fratelli/sorelle di minori affetti da patologie oncologiche	6.000	B.1)Acquisti di beni			1.250
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personal	1.750	3.000	
			Altri costi (dettagliare)			
			Totale	**1.750**	**3.000**	
2011	Sviluppo di nuovi approcci diagnostici e terapeutici per problemi di sterilità e malattie autoimmuni pediatriche	383.590	B.1)Acquisti di beni			-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personal	312.007	71.583	
			Altri costi (dettagliare)			
			Totale	**312.007**	**71.583**	
2013	Raccolta dati multicentrica internazionale per la creazione di un software radiologico utile nella diagnosi differenziale delle lesioni cerebrali di sospetta natura infettiva	22.500	B.1)Acquisti di beni			10.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi	8.235	2.111	
			B.6) costi del personal	516		
			Altri costi (personale interno)		1.639	
			Totale	**8.751**	**3.749**	
	Progetti vari	73.978	B.1)Acquisti di beni			73.978
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) costi del personale			
			Altri costi (personale interno)			
			Totale	-	-	
						3.541.463

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

Quote inutilizzate contributi vincolati da privati - sperimentazioni		
Esercizio	**Nome sperimentazione**	**Importo contributo non utilizzato**
2014	Studio osservazionale "Farmacovigilanza in pazienti con l'artrite idiopatica giovanile (Pharma child) trattati con farmaci biologici e/o mathotrexate"	2.891
2014	Studio osservazionale "Sorveglianza post-marketing per monitorare la sicurezza e l'efficacia a lungo termine di Omniotroper in infanti, bambini ed adolescenti"	5.075
2015	Studio osservazionale "Sorveglianza post-marketing per monitorare la sicurezza e l'efficacia a lungo termine di Omniotroper in infanti, bambini ed adolescenti"	4.200
2014	Studio "Eficacy, tolerability and safety of a new medical device, ZP-025 vaginal gel, in the treatment of a viginal dryness in adult childbearing potential women"	800
2015	A randomized, double blind, placebo controlled study of canakinumab in patients with Hereditary Periodic Fevers (TRAPS, HIDS, or crFMF) with subsequent randomized withdrawal/dosing frequency reduction and open-label long term epochs.	5.225
2015	"Primo studio cooperativo europeo per il neuroblastoma ad alto rischio"	450
TOTALE		**18.641**

Quote inutilizzate contributi vincolati da privati - altro		
Esercizio	**Natura**	**Importo non utilizzato**
2013	Quota 5% trattenuta sul compenso Libero Professionale	10.558
2014	Quota 5% trattenuta sul compenso Libero Professionale	41.571
2015	Quota 5% trattenuta sul compenso Libero Professionale	33.455
TOTALE		**85.584**

Tab. 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Fondi per rischi	Sono composti dal "Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali" e dal "Fondo rischi per contenzioso personale dipendente". Accolgono gli accantonamenti relativi al contenzioso per responsabilità civile verso terzi (franchigia aggregata sulla polizza Rct-Rco), per cause di lavoro, civili e penali ed alle relative spese legali. Nell'anno 2015 il fondo è stato utilizzato per a seguito delle richieste di pagamento e degli eventi intervenuti ed è stato aggiornato a seguito delle esigenze evidenziate dalla Struttura competente.	Il richiesto parere espresso del Collegio sarà formulato all'interno della relazione sul bilancio d'esercizio
Quote inutilizzate contributi di parte corrente vincolati	Accolgono la quota non utilizzata dei contributi finalizzati, per renderla disponibile negli esercizi successivi di effettivo utilizzo. Accolgono, inoltre, a seguito di specifiche indicazioni regionali (nota prot. 16183 SPS-ARU dd. 17/9/2013 e Direttive per la chiusura 2015) la quota del 5% trattenuta sul compenso libero professionale prevista all'art. 2 c.1 lettera e) del D.L. 158/2012.	Il richiesto parere espresso del Collegio sarà formulato all'interno della relazione sul bilancio d'esercizio
Altri fondi oneri	Sono composti dal "Fondo oneri personale in quiescenza", che accoglie gli accantonamenti, segnalati dall'Ufficio competente, relativamente alla quota dei benefici ex L. 336/70 riconosciuti al personale collocato in quiescenza nell'anno 2015.	Il richiesto parere espresso del Collegio sarà formulato all'interno della relazione sul bilancio d'esercizio

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		*[INDICARE LE INFORMAZIONI UTILI PER LA COMPRENSIONE DELLA SITUAZIONE].*
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		*[INDICARE LE INFORMAZIONI UTILI PER LA COMPRENSIONE DELLA SITUAZIONE].*
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI				
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				

Tab. 41 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, come specificato nella seguente tabella.

Fondo	**Criteri di determinazione**
Fondo trattamento fine rapporto	Il fondo T.F.R. viene gestito direttamente dall'I.N.P.S. – gestione separata ex I.N.P.D.A.P.

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	**Caso presente in azienda?**		**Se sì, illustrare**
TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	*di cui per fatture da ricevere*	*di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni*
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	**MUTUI PASSIVI**						
	DEBITI V/STATO						
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato						
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
	...						
	...						
PDA060	Altri debiti v/Stato						
	...						
	...						
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti						
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale						
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extrare	407.108			407.108		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma				-		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	424.731		407.880	16.851		
PDA130	**DEBITI V/COMUNI:**						
	...						
	...						
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
PDA170	**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA**						
PDA180	**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA**						
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione		87.000		87.000	87.000	
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.385.601	5.783.404	5.525.983	3.643.022	340.163	
PDA220	**Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione**	83.299	338.629	293.602	128.326		
PDA230	**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto**						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**3.468.900**	**6.209.033**	**5.819.585**	**3.858.348**		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DALLA REGIONE						
PDA250	**Debiti v/enti regionali:**						
	Debito verso l'Ente per la gestione accentrata dei servizi condivisi - EGAS		123.415	1.017	122.398		
	.....						
PDA260	**Debiti v/sperimentazioni gestionali:**						
	.....						
PDA270	**Debiti v/altre partecipate:**						
	Deboiti per fatture da ricevere da Egas		53.530	52.424	1.106		
	.....						
PDA280	**DEBITI V/FORNITORI:**						
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	4.433.968	135.204.059	134.524.131	5.113.896	2.085.294	
PDA310	**DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE**						
PDA320	**DEBITI TRIBUTARI:**						
	IRAP	69.192	2.532.409	2.209.930	391.670		
	Ritenute fiscali	6.224	6.595.438	5.658.618	943.044		
	Erario c/IVA	2.042	2.320.995	2.069.610	253.427		
	Altri debiti tributari	64.436	200.710	264.990	156		
	...						
PDA330	**DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:**						
	INPS (ex gestione INPDAP)	152.333	11.599.091	10.102.522	1.648.902		
	INPS	274	289.547	268.454	21.367		
	ONAOSI	10.465	19.914	19.589	10.790		
	debiti vs/altri istituti di previdenza		15.329	11.665	3.664		
PDA340	**DEBITI V/ALTRI:**						
PDA350	**Debiti v/altri finanziatori**						
PDA360	**Debiti v/dipendenti**	3.345.572	32.581.887	32.235.603	3.691.856		
PDA370	**Debiti v/gestioni liquidatorie**						
PDA380	**Altri debiti diversi:**						
	Debiti verso privati paganti c/cauzioni	71.258		71.258	-		
	Debiti per trattenute al personale	3.068	428.123	425.303	5.888		
	Debiti verso personale tirocinante e borsisti	32.568	2.090.573	2.106.802	16.339		
	Debiti verso organi direttivi e istituzionali		15.205		15.205		
	Debiti per quota integrativa organi direttivi e istituzionali da liquidare	314.405	108.784	170.465	252.724		
	Debiti vs altri enti pubblici	163.410	1.262.169	1.183.397	242.182		
	Depositi cauzionali		206.566	84.231	122.335		
	Altri debiti	52.478	6.125	9.259	49.344		
	Debiti per fatture ricevute e da ricevere	51.723	250.074	287.724	14.073	14.073	

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
PDA000	**MUTUI PASSIVI**					
	DEBITI V/STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
	...					
	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
	...					
	...					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregiona	462.576	1.249.796	858.148	407.108	407.108
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma				424.731	16.851
PDA130	**DEBITI V/COMUNI:**					
	...		- 39	253		
	...					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA**					
PDA180	**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA**					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					87.000
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.816.187	1.990.345	2.207.271	3.385.601	3.643.022
PDA220	**Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione**	82.103	63.826	91.749	83.299	128.326
PDA230	**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto**					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**1.898.291**	**2.054.172**	**2.299.021**	**3.468.900**	**3.858.348**
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	**Debiti v/enti regionali:**					
	Debito verso l'Ente per la gestione accentrata dei servizi condivisi - EGAS					122.398
	.....					
PDA260	**Debiti v/sperimentazioni gestionali:**					
	.....					
PDA270	**Debiti v/altre partecipate:**					
	Deboiti per fatture da ricevere da Egas					1.106
	.....					
PDA280	**DEBITI V/FORNITORI:**					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	5.302.718	3.882.468	4.642.123	4.433.968	5.113.896
PDA310	**DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE**					
PDA320	**DEBITI TRIBUTARI:**					
	IRAP	143.034	155.153	413.361	69.192	391.670
	Ritenute fiscali		400	1.005.626	6.224	943.044
	Erario c/IVA	15.436	0	2.657	2.042	253.427
	Altri debiti tributari	376		32.195	64.436	156
PDA330	**DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:**					
	INPS (ex gestione INPDAP)	332.564	652.855	1.662.766	152.333	1.648.902
	INPS	1.744	85	28.337	274	21.367
	ONAOSI	10.711	10.873	10.893	10.465	10.790
	debiti vs/altri istituti di previdenza					3.664
PDA340	**DEBITI V/ALTRI:**					
PDA350	**Debiti v/altri finanziatori**					
PDA360	**Debiti v/dipendenti**	1.824.426	1.850.525	874.742	3.345.572	3.691.856
PDA370	**Debiti v/gestioni liquidatorie**					
PDA380	**Altri debiti diversi:**					
	Debiti verso privati paganti c/cauzioni				71.258	-
	Debiti per trattenute al personale	27.993	7.615	248	3.068	5.888
	Debiti verso personale tirocinante e borsisti				32.568	16.339
	Debiti verso organi direttivi e istituzionali					15.205
	Debiti per quota integrativa organi direttivi e istituzionali da liquidare				314.405	252.724
	Debiti vs altri enti pubblici	384.171	162.881	305.212	163.410	242.182
	Depositi cauzionali	59.496	59.124	61.057		122.335
	Altri debiti	52.278	52.278	52.478	52.478	49.344
	Debiti per fatture ricevute e da ricevere				51.723	14.073

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	**MUTUI PASSIVI**			
	DEBITI V/STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
	...			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	...			
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale		407.108	
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	16.851		
PDA130	**DEBITI V/COMUNI:**			
	...			
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	87.000		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.643.022		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	128.326		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**3.858.348**	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	**Debiti v/enti regionali:**			
	Debito verso l'Ente per la gestione accentrata dei servizi condivisi - EGAS	122.398		
	.....			
PDA260	**Debiti v/sperimentazioni gestionali:**			
	.....			
	.....			
PDA270	**Debiti v/altre partecipate:**			
	Deboiti per fatture da ricevere da Egas	1.106		
	.....			
PDA280	**DEBITI V/FORNITORI:**			
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	5.113.896		
PDA300	Debiti verso altri fornitori			
PDA310	**DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE**			
PDA320	**DEBITI TRIBUTARI:**			
	IRAP	391.670		
	Ritenute fiscali	943.044		
	Erario c/IVA	253.427		
	Altri debiti tributari	156		
PDA330	**DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:**			
	INPS (ex gestione INPDAP)	1.648.902		
	INPS	21.367		
	ONAOSI	10.790		
	debiti vs/altri istituti di previdenza	3.664		
PDA340	**DEBITI V/ALTRI:**			
PDA350	**Debiti v/altri finanziatori**			
PDA360	**Debiti v/dipendenti**	3.691.856		
PDA370	**Debiti v/gestioni liquidatorie**			
PDA380	**Altri debiti diversi:**			
	Debiti verso privati paganti c/cauzioni	-	-	
	Debiti per trattenute al personale	5.888		
	Debiti verso personale tirocinante e borsisti	16.339		
	Debiti verso organi direttivi e istituzionali	15.205		
	Debiti per quota integrativa organi direttivi e istituzionali da liquidare	252.724		
	Debiti vs altri enti pubblici	242.182		
	Depositi cauzionali	122.335		
	Altri debiti	49.344		
	Debiti per fatture ricevute e da ricevere	14.073		

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
...								
...								
...								
...								
...								
...								
...								
TOTALE MUTUI								

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
A.A.S.N.1 - TRIESTINA - AZ. TERRITORIALE			1.620.716
A.A.S. N.2 "BASSA FRIULANA-ISONTINA" - ALTRE			345.236
A.A.S. N.4 "FRIULI CENTRALE"			61.101
A.A.S. N.5 "FRIULI OCCIDENTALE"			1.405
CENTRO RIFERIM. ONC. AVIANO			1.000.300
AZ.OSPED.UNIVERSITARIA OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE			251.899
A.O.U. SANTA MARIA DELLA MISERICORDIA DI UDINE			22.202
TOTALE			3.302.859

Tab. 46 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DB01 – Transazioni

~~**DB01 – NO**~~	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
DB01 – SI	I debiti verso fornitori sono sottoposti a procedure di transazione regionali. *[SPECIFICARE IMPORTI PER FORNITORI E ALLEGARE COMUNICAZIONI REGIONALI IN MERITO].*

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		*SI*	In relazione alla situazione debitoria, ai sensi di quanto disposto dal dl 66/2014 art. 41 comma 1, si evidenzia che l'Istituto ha eseguito i pagamenti ai fornitori entro la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 231/2002 s.m.i. ed il tempo medio di pagamento risulta esser stato inferiore ai 60 giorni (circa 55 giorni). Sul sito web istituzionale è presente, infatti, l'indicatore di tempestività dei pagamenti, inteso come la differenza tra la data di scadenza delle fatture e la data dell'ordinativo di pagamento (pari a -4,68). Nel partitario dei fornitori sono presenti ancora fatture sospese relative ad anni precedenti, ma si tratta di debiti non liquidabili in quanto contestati e per i quali si è in attesa di ricevere delle note di variazione a loro completa copertura

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
PEA010	WILLIS ITALIA SPA - assicurazioni	18.887	
PEA020	AZ. OSPED. UNIVERSITARIA DI TRIESTE	3.275	
PEA020	A.A.S. N. 1 TRIESTINA	602	

Tab. 47 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE		
	...		
	...		

Tab. 48 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	La quota di risconto passivo registrata al 31/12/2014 riguarda interamente progetti di ricerca ed è stata pertanto interamente girata al fondo per quote inutilizzate contributi di parte corrente vincolati, come previsto dal D.Lgs. 118/2011

16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	92.780			14.570
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	**3.190.699**	**-**	**385.809**	**2.804.890**
	Canoni di leasing a scadere				
	Depositi cauzionali				
	Beni di terzi presso l'Azienda	3.190.699		385.809	2.804.890
	Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
	Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
	Beni in contenzioso				
	Altri impegni assunti				
	…				

Tab. 49 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto		21.422.099		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Importo assegnato	Importo utilizzato
AA0020	**DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:**		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	21.422.099	
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:		
	Progetto attività sovraziendali	167.274	167.274
	Progetto finanziamento per ricerca.	9.297.000	9.297.000
AA0050	**EXTRA FONDO:**		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:		
	Mediazione culturale	6.044	6.044
	rimborsi oneri leasing	356.269	356.269
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	22.448	
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:		
	Progetto 1		
	Progetto		
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:		
	....		
	....		
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:		
	Progetto 1		
	Progetto		
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:		
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:		
	....		
	....		
	PER RICERCA:		
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:		
	....	2.133.335	
	....		
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:	**450.660**	**271.884,84**
	GR2010-2300447	47.175	47.175
	2010.46-2310832	74.760	24.520
	RF-2010-2306851	68.673	68.673
	RF010.183-2309222	47.537	47.537
	RF2010.203-2318081	73.515	73.515
	ENPADASI	60.000	6.269
	Studio - PICCOLI3	79.000	4.196
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:	**1.165.236**	**471.732**
	Flavipoc	32.000	6.845
	Studio - PICCOLI2	25.000	21.935
	RF-2010-2308451	6.824	6.824
	RF-2011-02350693	108.000	9.334
	297 Nutrigenetica	70.175	70.175
	297 Piattaforme	356.619	356.619
	Campagna informativa endometriosi	20.000	-
	5x1000 2013	422.933	-
	Sviluppo di nuovi approcci diagnostici e terapeutici per problemi di sterilità e malattie autoimmuni pediatriche	71.583	-
	AIFA - studio FARM8E53XM	37.858	-
	Progetto WHO/OMS	10.915	-
	PMA	3.328	-
AA0220	Contributi da privati per ricerca:	**569.782**	**76.559**
	3IE	22.972	17.802
	Knowlwdge Synthesis Seed Grant Competition	6.904	6.904
	AIRC - pgt vari	25.000	23.148
	ESOMA	60.000	3.770
	AGMEN - progettl vari	28.000	24.935
	Progetti da definire	426.906	-
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:		
	contributi in conto esercizio per attività sanitaria	80.844	80.844
	....		
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	35.670.991	10.727.607

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	30.886.373		
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	384.761		
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-		
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	4.319.013		
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	80.844		
	Totale	**35.670.991**		

Tab. 52 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	**Caso presente in azienda?**		**Se sì, illustrare**
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	I contributi in conto esercizio da Regione per attività indistinta, per rimborso spese a valenza regionale e finalizzati, valorizzati secondo le Direttive regionali, presentano una riduzione derivante dal nuovo sistema di finanziamento che prevede un'assegnazione per funzioni in base a standard di riferimento con un graduale riequilibrio ed il riconoscimento dell'effettiva attività di ricovero ed ambulatoriale all'interno della mobilità regionale. I contributi in conto esercizio per ricerca, invece, risentono della nuova modalità di contabilizzazione prevista dal D.Lgs. 118/201, essendo iscritti nel loro ammontare complessivo anziché per la sola quota di effettivo utilizzo.

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	AAS1	AAS2	AAS3	AAS4	AAS5	AOU TS	AOU UD	CRO	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)									
AA0350	Prestazioni di ricovero	9.817.403	2.215.983	694.276	1.150.924	1.271.266				15.149.852
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.396.473	495.864	84.304	164.749	155.786				3.297.176
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									-
AA0380	Prestazioni di File F	183.829	5.359	3.398	3.126	805				196.517
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale									-
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									-
AA0410	Prestazioni termali									-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									-
										18.643.545
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									
AA0460	Prestazioni di ricovero									3.472.564
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale									330.591
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									
AA0490	Prestazioni di File F									86.680
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale									
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									
AA0520	Prestazioni termali									
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali									
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC									
										3.889.835
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	12.397.705	2.717.206	781.978	1.318.799	1.427.857	-	-	-	22.533.380
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	35.268	35.214	11.566	13.966	12.927	357.543	37.048		577.801
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									327.636
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	35.268	35.214	11.566	13.966	12.927	357.543	37.048	-	905.437
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)									19.221.346
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									4.217.471
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									23.438.817

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	28.043	101.998	- 73.955	-73%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	643.326	851.396	- 208.070	-24%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	98.427	26.216	72.211	275%
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	123.862	126.530	- 2.668	-2%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	2.145	495	1.650	333%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	895.803	1.106.635	- 210.832	
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	17.703	45.471	- 27.768	-61%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	483.785	725.593	- 241.808	-33%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	68.824	-	68.824	100%
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	90.660	-	90.660	100%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	48.860	88.327	- 39.467	-45%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-		
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	709.832	859.391	- 149.559	

Tab. 54 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	AAS1	AAS2	AAS3	AAS4	AAS5	AOU TS	AOU UD	CRO	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:									
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	3								3
Medicinali senza AIC	6								6
Emoderivati di produzione regionale									-
Sangue ed emocomponenti									-
Dispositivi medici:									-
Dispositivi medici	64					12.835			12.899
Dispositivi medici impiantabili attivi									-
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)									-
Prodotti dietetici	32								32
Materiali per la profilassi (vaccini)									-
Prodotti chimici	49								49
Materiali e prodotti per uso veterinario									-
Altri beni e prodotti sanitari:	39								39
...									-
...									-
Prodotti alimentari									-
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere									-
Combustibili, carburanti e lubrificanti									-
Supporti informatici e cancelleria									-
Materiale per la manutenzione									-
Altri beni e prodotti non sanitari:									-
...									-
...									-
TOTALE	193	-	-	-	-	12.835	-	-	13.028

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Le voci di mobilità attiva regionale valorizzano l'effettiva attività di ricovero ed ambulatoriale non rappresentando più "tetti" ovvero dati di bilancio non suscettibili di variazioni a consuntivo.

19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	251.466		251.466
Medicinali senza AIC	7		7
Emoderivati di produzione regionale			-
Prodotti dietetici			-
TOTALE	**251.472**	-	**251.472**

Tab. 56 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	AAS1	AAS2	AAS3	AAS4	AAS5	AOU TS	AOU UD	CRO	TOTALE
BA0030	**Prodotti farmaceutici ed emoderivati:**									
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	990								990
BA0050	Medicinali senza AIC									-
BA0060	Emoderivati di produzione regionale									-
BA0070	**Sangue ed emocomponenti**									-
BA0210	**Dispositivi medici:**									-
BA0220	Dispositivi medici									-
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi									-
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)									-
BA0250	**Prodotti dietetici**									-
BA0260	**Materiali per la profilassi (vaccini)**									-
BA0270	**Prodotti chimici**									-
BA0280	**Materiali e prodotti per uso veterinario**									-
BA0290	**Altri beni e prodotti sanitari:**									-
	...									-
	...									-
BA0320	**Prodotti alimentari**									-
BA0330	**Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere**									-
BA0340	**Combustibili, carburanti e lubrificanti**									-
BA0350	**Supporti informatici e cancelleria**									-
BA0360	**Materiale per la manutenzione**									-
BA0370	**Altri beni e prodotti non sanitari:**									-
	...									-
	...									-
	TOTALE	990	-	-	-	-	-	-	-	990

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

AB01 – Acquisti di beni

~~**AB01 – NO**~~	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.
AB01 – SI	Alcune tipologie di beni, compresi nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, non sono monitorate attraverso il sistema gestionale del magazzino, ma sono gestiti … *[SPECIFICARE TIPOLOGIA BENI, MODALITÀ DI RILEVAZIONE E IMPORTO]*

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	**Caso presente in azienda?**		**Se sì, illustrare**
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?		SI	Acquisto prodotti farmaceutici
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	AAS1	AAS2	AAS3	AAS4	AAS5	AOU TS	AOU UD	CRO	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)									
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base									
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica									
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	610				36.497	138.477	81.134	2.441	259.159
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa									
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa									
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica									
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera									
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F									
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione									
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario									
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria									
										259.159
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base									
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica									
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale									93.776
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa									
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica									
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera									4.173
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F									
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione									
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario									
										97.949
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)									**357.108**
BA1360 BA1720 BA1760	**COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)**									**88.939**
BA1520	**COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)**									**12.794**
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)									**101.733**
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)									**348.098**
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									**110.743**
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									**458.841**

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione				
BA0430	*Costi per assistenza MMG*				
BA0440	*Costi per assistenza PLS*				
BA0450	*Costi per assistenza Continuità assistenziale*				
BA0460	*Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)*				
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione				
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSITENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	259.159	217.228	41.931	19%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	93.776	90.544	3.232	4%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI				
BA0580	- da privato	69.585	89.836	-20.251	-23%
BA0590	*Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati*	13.113	11.433	1.680	15%
BA0600	*Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati*				
BA0610	*Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private*				
BA0620	*Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati*	56.472	78.403	-21.931	-28%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	- da privato (intraregionale)				
BA0690	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	4.173		4.173	
BA0840	- da privato				
BA0850	*Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati*				
BA0860	*Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati*				
BA0870	*Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private*				
BA0880	*Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati*				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				
BA0940	- da privato (intraregionale)				
BA0950	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0990	- da pubblico (Extraregione)				
BA1000	- da privato (intraregionale)				
BA1010	- da privato (extraregionale)				
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1060	- da pubblico (Extraregione)				
BA1070	- da privato				
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				

Tab. 59 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO				
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1120	- da pubblico (Extraregione)				
BA1130	- da privato	9.724	13.672	-3.948	-29%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA				
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione				
BA1180	- da privato (intraregionale)				
BA1190	- da privato (extraregionale)				
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)				
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI				
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato				
BA1300	Rimborsi per cure all'estero				
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
BA1320	Contributo Legge 210/92				
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	868.223	803.644	64.579	8%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE				
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	88.939	50.496	38.443	76%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	12.793	6.352	6.441	101%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.076.348	2.200.694	-124.346	-6%
BA1390	*Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000*				
BA1400	*Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato*	4.444	8.703	-4.259	-49%
BA1410	*Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato*	1.184.673	1.276.830	-92.157	-7%
BA1420	*Indennità a personale universitario - area sanitaria*	472.974	552.578	-79.604	-14%
BA1430	*Lavoro interinale - area sanitaria*				
BA1440	*Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria*	414.257	362.583	51.674	14%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	1.702	73.789	-72.087	-98%
BA1460	*Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	357	4.467	-4.110	-92%
BA1470	*Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università*	0	5.648	-5.648	-100%
BA1480	*Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)*	1.345	63.674	-62.329	-98%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA				
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione				
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	124.196	0	124.196	
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	20.054	20.194	-140	-1%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1550	**COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC**				

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato ad oggi
Denominazione Struttura								
I.R.C.C.S. Bambin Gesù	80403930581	acquisto prestazioni sanitarie	2015	3.215	3.215			3.215
IRCCS CASA SOLLIEVO DELLA SOFFERENZA	00138660717	acquisto prestazioni sanitarie	2015	9.898	9.898			9.898
UNIVERSITA CATTOLICA DEL SACRO CUORE	2133120150	acquisto prestazioni sanitarie	2015	132	132			132
SYNLAB ITALIA S.R.L.	577680176	acquisto prestazioni sanitarie	2015	78	78			78
FONDAZIONE BANCA DEGLI OCCHI DEL VENETO O.N.L.U.S.	3068370273	acquisto prestazioni sanitarie	2015	1.370	1.370			1.370
FONDAZIONE BANCA DEI TESSUTI DI TREVISO	4478760269	acquisto prestazioni sanitarie	2015	46.703	46.703			46.703
FONDAZIONE MONZA E BRIANZA PER IL BAMBINO E LA SUA MAMMA	6252940967	acquisto prestazioni sanitarie	2015	3.395	3.395			2.380
CONSORZIO PER LA GENETICA MOLECOLARE UMANA	3463060966	acquisto prestazioni sanitarie	2015	1.400	1.400			1.400
FONDAZIONE POLICLINICO UNIVERSITARIO AGOSTINO GEMELLI	13109681000	acquisto prestazioni sanitarie	2015	3	3			3
FONDAZIONE MALATTIE RARE MAURO BASCHIROTTO	2767330240	acquisto prestazioni sanitarie	2015	2.052	2.052			189
ACADEMISCH MEDISCH CENTRUM - UNIVERSITEIT VAN AMSTERDAM	004627672B01	acquisto prestazioni sanitarie	2015	240	240			-
MOLEKULARGENETISCHES LABOR DR. MED. MATO NAGEL	DE814039620	acquisto prestazioni sanitarie	2015	1.100	1.100			1.100

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a acquisto di servizi sanitari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

AS03 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.
AS03 – SI X	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a: - consulenze sanitarie da Aziende del SSR per € 88.939; - consulenze sanitarie da soggetti pubblici diversi per € 12.793; - collaborazioni coordinate e continuative per attività di ricerca per € 1.052.355; - collaborazioni coordinate e continuative per attività sanitaria per € 132.318; - consulenze sanitarie da soggetti privati diversi € 4.444; - indennità a personale universitario ex De Maria per € 472.974; - personale borsista per attività di ricerca per € 414.257; - oneri personale sanitario in comando da Aziende del SSR per € 357; - oneri personale sanitario in comando da Aziende del SSN per € 1.345.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI				
BA1580	Lavanderia	270.217	269.580	637	0,24%
BA1590	Pulizia	987.103	969.517	17.586	1,81%
BA1600	Mensa	781.102	763.467	17.635	2,31%
BA1610	Riscaldamento	1.162.354	1.152.411	9.943	0,86%
BA1620	Servizi di assistenza informatica				
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	304.311	332.371	-28.060	-8,44%
BA1640	Smaltimento rifiuti	201.310	213.067	-11.757	-5,52%
BA1650	Utenze telefoniche	57.030	75.763	-18.733	-24,73%
BA1660	Utenze elettricità	675.000	770.632	-95.632	-12,41%
BA1670	Altre utenze	198.679	162.027	36.652	22,62%
BA1680	Premi di assicurazione	74.520	86.716	-12.196	-14,06%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	172.009	235.736	-63.727	-27,03%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	2.861	-2.861	-100,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	2.122.483	1.167.315	955.168	81,83%
	...				
	...				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE				
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.179	0	1.179	
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	2.218	0	2.218	
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	**92.025**	**31.193**	**60.832**	
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	6.649	8.162	-1.513	-18,53%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato				
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria				
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	74.090	0	74.090	
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	11.286	23.031	-11.745	-51,00%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando				
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università				
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	FORMAZIONE				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	164	10.248	-10.084	-98,40%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	22.990	26.960	-3.970	-14,73%
	TOTALE	7.124.694	6.269.866	854.828	

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

AS04 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie.
AS04 – SI X	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente a: - consulenze non sanitarie da Aziende del SSR per € 1.179; - consulenze sanitarie da soggetti pubblici diversi per € 2.218; - consulenze fiscali da privato per € 5.673; - consulenze tecniche da privato per € 976; - lavoro interinale per € 74.090; - personale esterno con contratto di diritto privato per € 10.000; - indennità per commissioni non sanitarie per € 1.286.

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Illustrare i criteri adottati per distinguere tra manutenzioni ordinarie e incrementative.
Come riportato dal principio contabile OIC n.16 le manutenzioni straordinarie sono costituite da costi che comportano un aumento significativo e tangibile della produttività o di vita utile del cespite e, pertanto, tali costi rientrano tra quelli capitalizzabili, senza transitare attraverso il conto economico. La manutenzione ordinaria è invece costituita dalle manutenzioni e riparazioni che rappresentano spese di natura corrente che si sostengono per pulizia, verniciatura, riparazione, sostituzione di parti deteriorate dall'uso, ecc., spese cioè, che servono a mantenere i cespiti in buono stato di funzionamento. Le spese di manutenzione ordinaria costituiscono costi dell'esercizio in cui sono state sostenute.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	50.000	39.927	10.073	25,23%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	222.744	255.829	-33.085	-12,93%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.139.724	1.152.322	-12.598	-1,09%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	6.935	10.511	-3.576	-34,02%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	88.841	63.461	25.380	39,99%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	TOTALE	1.508.244	1.522.050	-13.806	

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/15	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	270.217		270.217	
BA1590	Pulizia	987.103		987.103	
BA1600	Mensa	781.102		781.102	
BA1610	Riscaldamento	1.162.354		1.162.354	
BA1620	Servizi di assistenza informatica			0	
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	304.311		304.311	
BA1640	Smaltimento rifiuti	201.310		201.310	
BA1650	Utenze telefoniche	57.030		57.030	
BA1660	Utenze elettricità	675.000		675.000	
BA1670	Altre utenze	198.679		198.679	
BA1680	Premi di assicurazione	74.520		74.520	
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	172.009		172.009	
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:			0	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	2.122.483		2.122.483	
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	164		164	
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	22.990		22.990	
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	**1.508.244**		**1.508.244**	
BA1920	*Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze*	50.000		50.000	
BA1930	*Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari*	222.744		222.744	
BA1940	*Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche*	1.139.724		1.139.724	
BA1950	*Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi*			0	
BA1960	*Manutenzione e riparazione agli automezzi*	6.935		6.935	
BA1970	*Altre manutenzioni e riparazioni*	88.841		88.841	
BA1980	*Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*			0	
	TOTALE	**8.537.516**		**8.537.516**	

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:						
...						
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:						
Fornitura per arredi stanze degenza	DGR 1479 dd. 22/06/2007	17/09/2007	28.742	17/09/2015	3.100	-
Gruppo elettrogeno	DGR 1479 dd. 22/06/2007	13/06/2008	167.202	14/08/2016	29.121	14.571
Respiratori neonatali	DGR 1479 dd. 22/06/2007	06/06/2008	99.631	09/09/2015	11.896	
Lampade scialitiche	DGR 1479 dd. 22/06/2007	03/12/2008	7.182	19/01/2016	1.252	
Apparecchi per anestesia	DGR 1479 dd. 22/06/2007	23/04/2008	307.835	14/05/2015	19.712	
Lampada scialitica	DGR 1479 dd. 22/06/2007	21/05/2008	18.200	26/07/2015	1.801	
...					66.881	14.571

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	28.893.326	29.252.865	- 359.540	-1%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	14.391.530	14.270.416	121.114	1%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	13.068.312	12.806.070	262.242	2%
BA2120	*Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato*	11.761.151	11.948.064	- 186.913	-2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	6.035.541	6.097.320	- 61.779	-1%
	Retribuzione di posizione	2.320.534	1.787.698	532.836	30%
	Indennità di risultato	485.466	1.012.191	- 526.726	-52%
	Altro trattamento accessorio	342.965	379.616	- 36.651	-10%
	Oneri sociali su retribuzione	2.561.642	2.657.461	- 95.818	-4%
	Altri oneri per il personale	15.003	13.778	1.225	9%
BA2130	*Costo del personale dirigente medico - tempo determinato*	1.307.162	858.007	449.155	52%
	Voci di costo a carattere stipendiale	651.750	437.857	213.893	49%
	Retribuzione di posizione	157.119	128.377	28.742	22%
	Indennità di risultato	103.602	72.687	30.916	43%
	Altro trattamento accessorio	72.684	27.261	45.424	167%
	Oneri sociali su retribuzione	314.966	190.836	124.130	65%
	Altri oneri per il personale	7.040	989	6.051	612%
BA2140	*Costo del personale dirigente medico - altro*	-	-	-	
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	1.323.217	1.464.346	- 141.128	-10%
BA2160	*Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato*	1.173.771	1.268.123	- 94.353	-7%
	Voci di costo a carattere stipendiale	730.624	735.210	- 4.586	-1%
	Retribuzione di posizione	142.685	88.228	54.457	62%
	Indennità di risultato	48.272	143.910	- 95.638	-66%
	Altro trattamento accessorio	14.495	15.476	- 981	-6%
	Oneri sociali su retribuzione	236.437	284.592	- 48.155	-17%
	Altri oneri per il personale	1.257	707	549	78%
BA2170	*Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato*	149.447	196.222	- 46.776	-24%
	Voci di costo a carattere stipendiale	76.719	113.762	- 37.043	-33%
	Retribuzione di posizione	20.229	13.652	6.577	48%
	Indennità di risultato	17.291	22.268	- 4.976	-22%
	Altro trattamento accessorio	3.434	2.395	1.039	43%
	Oneri sociali su retribuzione	31.773	44.036	- 12.263	-28%
	Altri oneri per il personale	-	109	- 109	-100%
BA2180	*Costo del personale dirigente non medico - altro*	-	-	-	
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	14.501.796	14.982.449	- 480.653	-3%
BA2200	*Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato*	13.085.607	14.263.292	- 1.177.685	-8%
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.335.852	8.126.387	- 790.535	-10%
	Straordinario e indennità personale	1.648.191	1.595.309	52.882	3%
	Retribuzione per produttività personale	620.803	707.184	- 86.380	-12%
	Altro trattamento accessorio	570.296	627.856	- 57.561	-9%
	Oneri sociali su retribuzione	2.847.690	3.139.967	- 292.277	-9%
	Altri oneri per il personale	62.776	66.589	- 3.813	-6%
BA2210	*Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato*	1.416.189	719.158	697.031	97%
	Voci di costo a carattere stipendiale	817.211	409.734	407.477	99%
	Straordinario e indennità personale	65.796	80.436	- 14.639	-18%
	Retribuzione per produttività personale	98.885	35.656	63.229	177%
	Altro trattamento accessorio	99.445	31.657	67.788	214%
	Oneri sociali su retribuzione	333.165	158.318	174.848	110%
	Altri oneri per il personale	1.686	3.357	- 1.671	-50%
BA2220	*Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro*	-	-	-	

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE		Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/14	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE		186.794	185.204	1.590	1%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale		186.794	185.204	1.590	1%
BA2250	*Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato*		186.794	185.204	1.590	1%
	Voci di costo a carattere stipendiale		85.013	85.013	-	0%
	Retribuzione di posizione		52.491	48.000	4.491	9%
	Indennità di risultato		8.380	1.076	7.304	679%
	Altro trattamento accessorio		-	16	- 16	-100%
	Oneri sociali su retribuzione		40.798	38.170	2.628	7%
	Altri oneri per il personale		112	12.930	- 12.818	-99%
BA2260	*Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato*		-	-		
	Voci di costo a carattere stipendiale					
	Retribuzione di posizione					
	Indennità di risultato					
	Altro trattamento accessorio					
	Oneri sociali su retribuzione		-	-		
	Altri oneri per il personale					
BA2270	*Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro*		-	-		
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale		-	-		
BA2290	*Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato*		-	-		
	Voci di costo a carattere stipendiale					
	Straordinario e indennità personale					
	Retribuzione per produttività personale					
	Altro trattamento accessorio					
	Oneri sociali su retribuzione					
	Altri oneri per il personale					
BA2300	*Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato*		-	-		
	Voci di costo a carattere stipendiale					
	Straordinario e indennità personale					
	Retribuzione per produttività personale					
	Altro trattamento accessorio					
	Oneri sociali su retribuzione					
	Altri oneri per il personale					
BA2310	*Costo del personale comparto ruolo professionale - altro*		-	-		

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	3.725.987	3.915.198	- 189.211	-5%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	62.916	57.456	5.460	10%
BA2340	*Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato*	62.916	49.757	13.159	26%
	Voci di costo a carattere stipendiale	42.740	37.013	5.727	15%
	Retribuzione di posizione	3.009	567	2.443	431%
	Indennità di risultato	2.715	303	2.412	795%
	Altro trattamento accessorio	-	164	- 164	-100%
	Oneri sociali su retribuzione	14.452	11.710	2.742	23%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2350	*Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato*	-	7.699	- 7.699	-100%
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	5.727	- 5.727	-100%
	Retribuzione di posizione	-	88	- 88	-100%
	Indennità di risultato	-	47	- 47	-100%
	Altro trattamento accessorio	-	25	- 25	-100%
	Oneri sociali su retribuzione	-	1.812	- 1.812	-100%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2360	*Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro*	-	-	-	
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	3.663.071	3.857.742	- 194.671	-5%
BA2380	*Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato*	3.526.091	3.672.570	- 146.479	-4%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.182.596	2.310.518	- 127.922	-6%
	Straordinario e indennità personale	203.117	197.579	5.538	3%
	Retribuzione per produttività personale	225.108	224.783	325	0%
	Altro trattamento accessorio	131.774	121.882	9.892	8%
	Oneri sociali su retribuzione	779.511	817.637	- 38.126	-5%
	Altri oneri per il personale	3.984	171	3.813	2234%
BA2390	*Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato*	136.980	185.172	- 48.192	-26%
	Voci di costo a carattere stipendiale	87.307	116.497	- 29.190	-25%
	Straordinario e indennità personale	1.846	9.962	- 8.116	-81%
	Retribuzione per produttività personale	10.681	11.334	- 653	-6%
	Altro trattamento accessorio	6.218	6.145	73	1%
	Oneri sociali su retribuzione	30.928	41.225	- 10.297	-25%
	Altri oneri per il personale	-	9	- 9	-100%
BA2400	*Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro*	-	-	-	

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	2.654.263	2.699.690	- 45.427	-2%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	306.020	288.312	17.708	6%
BA2430	*Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	183.557	249.678	- 66.121	-26%
	Voci di costo a carattere stipendiale	89.401	132.122	- 42.721	-32%
	Retribuzione di posizione	44.756	62.811	- 18.055	-29%
	Indennità di risultato	11.025	1.443	9.582	664%
	Altro trattamento accessorio	-	140	- 140	-100%
	Oneri sociali su retribuzione	38.364	53.162	- 14.798	-28%
	Altri oneri per il personale	11	-	11	
BA2440	*Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato*	122.463	38.634	83.829	217%
	Voci di costo a carattere stipendiale	66.090	20.444	45.646	223%
	Retribuzione di posizione	26.082	9.719	16.363	168%
	Indennità di risultato	4.141	223	3.918	1755%
	Altro trattamento accessorio	-	22	- 22	-100%
	Oneri sociali su retribuzione	26.150	8.226	17.924	218%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2450	*Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro*	-	-	-	
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.348.243	2.411.378	- 63.136	-3%
BA2470	*Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	2.299.294	2.295.636	3.658	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.415.112	1.442.796	- 27.685	-2%
	Straordinario e indennità personale	296.349	283.164	13.185	5%
	Retribuzione per produttività personale	80.503	62.502	18.000	29%
	Altro trattamento accessorio	2.044	1.654	390	24%
	Oneri sociali su retribuzione	504.104	505.175	- 1.071	0%
	Altri oneri per il personale	1.182	344	838	243%
BA2480	*Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato*	48.949	115.742	- 66.793	-58%
	Voci di costo a carattere stipendiale	33.028	72.746	- 39.718	-55%
	Straordinario e indennità personale	2.305	14.273	- 11.969	-84%
	Retribuzione per produttività personale	2.003	3.151	- 1.148	-36%
	Altro trattamento accessorio	16	83	- 67	-80%
	Oneri sociali su retribuzione	11.597	25.471	- 13.874	-54%
	Altri oneri per il personale	-	17	- 17	-100%
BA2490	*Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro*	-	-	-	

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

~~**CP01 – NO**~~	I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente.
CP01 – SI	I costi del personale hanno registrato un significativo incremento rispetto all'esercizio precedente, pari a x, (+x%), dovuto a … [SPECIFICARE IMPORTO E MOTIVAZIONI].

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2015	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2015	PERSONALE ASSUNTO NELL'2015	PERSONALE CESSATO NELL'2015	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2015	IMPORTO FONDO AL 31/12/2015	VARIAZIONE FONDO ANNO 2015 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2015 VS FONDO INZIALE ANNO 2015
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			135	13	6	142			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	2.694.331	2.666.589					2.695.723	1.393	29.135
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	420.549	408.033					408.033	-12.516	0
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	322.264	318.270					318.270	-3.994	0
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			26	4	2	28			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	309.565	309.565					310.611	1.046	1.046
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	17.929	17.929					17.929	0	0
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	34.318	34.318					34.318	0	0
PERSONALE NON DIRIGENTE			554	23	28	549			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	2.193.152	2.065.291					2.109.635	-83.516	44.345
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	975.097	918.249					918.249	-56.848	0
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	463.134	443.636					443.636	-19.498	0
TOTALE	**7.430.338**	**7.181.879**	**715**	**40**	**36**	**719**	**7.256.404**	**-173.934**	

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

21. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	106.078	103.561	2.517	2%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	**759.054**	**884.009**	- **124.955**	**-14%**
	Compensi agli organi direttivi e di indirizzo			-	
	Indennità	522.765	661.110	- 138.345	-21%
	Oneri sociali	141.450	125.887	15.563	12%
	Altri compensi Organi direttivi e di indirizzo	1.570	1.585	- 15	-1%
	Compensi al collegio sindacale	-		-	
	Indennità	86.650	93.486	- 6.836	-7%
	Oneri sociali	-		-	
	Altri compensi Collegio sindacale	472	1.942	- 1.470	-76%
	Compensi ad altri organismi	-		-	
	Indennità	6.000		6.000	
	Oneri sociali	-		-	
	Altri compensi ad altri organismi	147		147	
BA2550	Altri oneri diversi di gestione		**27**	- **27**	**-100%**
	Contravvenzioni e sanzioni amministrative		27	-27	-100%
	...			0	
	TOTALE	865.132	987.597	- 122.465	-12%

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

22. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:				
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	513.551	-	513.551	
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	117.067	-	117.067	
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato				
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
BA2750	Altri accantonamenti per rischi		41.571	- 41.571	
	...				
	...				
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)				
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:				
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato				
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	736.050		736.050	
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	605.597		605.597	
	Altri accantonamenti:				
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora				
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica				
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica				
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto				
BA2890	Altri accantonamenti:				
	Accantonamento personale in quiescenza	54.104	52.717	1.387	
	Accantonamento al fondo altri oneri e spese	78.800	60.657	18.143	
	TOTALE	2.105.169	154.945	1.930.694	

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?		SI	L'accantonamento complessivo, pari ad euro 132.903 riguarda per euro 54.104 la quota dei benefici ex L. 336/70 riconosciuti al personale collocato in quiescenza nell'anno 2015 e per euro 78.799 i compensi per docenze/tutoraggi, consulenze e rimborsi missione da pagare al personale dipendente.

23. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	Spese di incasso per euro 21

Illustrare la composizione dei proventi e degli oneri finanziari.
I proventi finanziari derivano dagli interessi attivi bancari maturati nell'anno 2015 e da dividendi sui titoli ricevuti in eredità/legato.
Gli oneri finanziari derivano da spese di incasso

24. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO		

25. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	NO		

PS02 –Sopravvenienze attive

anno di riferimento	soggetto	evento contabile	importo	importo incassato
2015	Privati diversi	donazioni e liberalità diverse	68.086	68.086
2014	Aziende del SSR e del SSN	guardie notturne e libera professione personale	7.670	7.670
2014 e precedenti	Personale dipendente	recupero Alpi e voci accessorie	17.329	17.329
2014	Associazioni e Prefettura di Trieste	rilevazione prestazioni di ricoveri e esami	27.791	27.777
2014	Assicurazioni	sinistri anni precenti	9.726	9.726

PS03 –Insussistenze attive

anno di riferimento	soggetto	evento contabile	importo
2010 -2013	Organi direttivi e di indirizzo	Retrib.integrative organi direttivi 2010 non erogate	38.687
2014 e precedenti	Fornitori diversi	chiusura fatture passive non dovute	1.838
2014 e precedenti	Fornitori diversi	arrotondamenti su fatture passive	112

PS04 –Sopravvenienze passive

anno di riferimento	soggetto	evento contabile	importo
2014 e precedenti	Aziende del SSR	consulenze passive	24.377
2014 e precedenti	Personale dipendente e universitario	rilevazione competenze anni precendenti e oneri	51.266
2010-2011-2012	Personale dipendente	sistemazione contributi relativi le integrazioni compenso	21.462
2014 e precedenti	Personale dipendente	Assegni nucleo familiare e commissioni concorso	15.615
2014 e precedenti	Fornitori vari	conguaglio fatturazioni	36.467
2013-2014	Aziende del SSN , Ospedali esteri, Università degli studi di TS e soggetti terzi	prestazioni effettuate anni 2013-2014	25.111

PS05 –Insussistenze passive

anno di riferimento	soggetto	evento contabile	importo
2014 e precedenti	Creditori vari	assestamento partite	1.365
2014 e precedenti	Fornitori vari	arrotondamenti	71

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

Alla presente nota integrativa si allegano i prospetti

- **CONTABILITA' SEPARATA PER ATTIVITA' COMMERCIALE**
- **DATI SIOPE**
- **MODELLI MINISTERIALI CE E SP ANNI 2014 E 2015**

CONTABILITA' SEPARATA PER L'ATTIVITA' COMMERCIALE

Ai fini della determinazione del risultato derivante dall'attività commerciale e nell'intento di rendere più trasparente la contabilità onde evitare ogni commistione con quella istituzionale l'Istituto ha attivato apposito sezionale contabile nel quale vengono fatti confluire i costi ed i ricavi direttamente imputabili all'attività commerciale. Vengono inoltre rilevati e contabilizzati anche le spese e gli altri componenti negativi relativi ai beni e servizi adibiti promiscuamente all'esercizio di attività commerciale.

Di seguito lo schema del bilancio consuntivo dell'attività commerciale.

Conto Economico

SCHEMA DI BILANCIO (Decreto interministeriale 20/03/2013)			Anno 2015
A)		VALORE DELLA PRODUZIONE	
1		Contributi d'esercizio	0
2		Rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0
3		Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0
4		Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	32.740
		a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	0
		b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	0
		c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	32.740
5		Concorsi, recuperi e rimborsi	62.053
6		Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	0
7		Quote contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	0
8		Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0
9		Alri ricavi e proventi	84.569
TOTALE A)			179.362
B)		COSTI DELLA PRODUZIONE	
1		Acquisti di beni	0
2		Acquisti di servizi sanitari	0
3		Acquisti di servizi non sanitari	146.893
		a) Servizi non sanitari	146.893
		b) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	0
		c) Formazione	0
4		Manutenzione e riparazione	0
5		Godimento di beni di terzi	0
6		Costi del personale	91.910
		a) Personale dirigente medico	34.051
		b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.448
		c) Personale comparto ruolo sanitario	37.786
		d) Personale dirigente altri ruoli	961
		e) Personale comparto altri ruoli	15.664
7		Oneri diversi di gestione	0
8		Ammortamenti	0
9		Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0
10		Variazione delle rimanenze	0
11		Accantonamenti	0
TOTALE B)			238.803
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			(59.441)
C)		PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
	1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	0
	2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	0
TOTALE C)			0
D)		RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
	1)	Rivalutazioni	0
	2)	Svalutazioni	0
TOTALE D)			0
E)		PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
	1	Proventi straordinari	0
	2	Oneri straordinari	3
TOTALE E)			(3)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +-C +-D +-E)			(59.444)
Y)		IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	
	1)	IRAP	0
	2)	IRES	0
	3)	*Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)*	0
TOTALE Y)			0
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			(59.444)

PROSPETTO DEI DATI 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.

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 ANNUALE 2015
Prospetto INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 10-mar-2016
Data stampa 11-mar-2016
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		**7.886.631,31**	**7.886.631,31**
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	1.683.906,57	1.683.906,57
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni	529.346,73	529.346,73
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	428.405,72	428.405,72
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	867.479,19	867.479,19
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	4.099.260,11	4.099.260,11
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	278.232,99	278.232,99
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		**56.509.870,02**	**56.509.870,02**
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	2.373.759,00	2.373.759,00
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota	51.020.219,70	51.020.219,70
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota	1.947.447,00	1.947.447,00
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo	98.190,23	98.190,23
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	201.129,46	201.129,46
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	17.500,00	17.500,00
2117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca	198.866,69	198.866,69
2121	Contributi e trasferimenti correnti da Universita'	471.705,95	471.705,95
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	98.801,59	98.801,59
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	49.417,40	49.417,40
2203			
2204			
2205	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	32.833,00	32.833,00
ALTRE ENTRATE CORRENTI		**1.579.333,49**	**1.579.333,49**
3101	Rimborsi assicurativi	1.139.479,69	1.139.479,69
3102	Rimborsi spese per personale comandato	123.595,02	123.595,02
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	9.017,74	9.017,74
3105	Riscossioni IVA	31.039,62	31.039,62
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	212.072,55	212.072,55
3201	Fitti attivi	32.458,17	32.458,17
3202	Interessi attivi	2.837,75	2.837,75
3204	Altri proventi	28.832,95	28.832,95
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		**416.030,27**	**416.030,27**
5199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche	600,00	600,00
5201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Imprese	413.289,48	413.289,48
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	2.140,79	2.140,79
OPERAZIONI FINANZIARIE		**287.513,60**	**287.513,60**
6400	Depositi cauzionali	135.240,57	135.240,57
6500	Altre operazioni finanziarie	152.273,03	152.273,03
INCASSI DA REGOLARIZZARE		**0,00**	**0,00**
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		**66.679.378,69**	**66.679.378,69**

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 ANNUALE 2015
Prospetto PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 10-mar-2016
Data stampa 11-mar-2016
Importi in EURO

000016285000000 - IRCCS - ISTITUTO PER L'INFANZIA BURLO GAROFOLO (GESTIONE UNICA)		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE		**34.001.348,77**	**34.001.348,77**
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli	16.403.992,11	16.403.992,11
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	1.432.472,69	1.432.472,69
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati	1.418.576,48	1.418.576,48
1106	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo determinato	23.026,95	23.026,95
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.453.258,22	1.453.258,22
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	2.102.939,22	2.102.939,22
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	4.377.032,03	4.377.032,03
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	201.163,98	201.163,98
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	415.097,14	415.097,14
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	5.551.692,15	5.551.692,15
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	533.889,03	533.889,03
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	37.044,83	37.044,83
1503	Rimborsi spese per personale comandato	15.565,64	15.565,64
1599	Altri oneri per il personale	35.598,30	35.598,30
ACQUISTO DI BENI		**7.898.826,41**	**7.898.826,41**
2101	Prodotti farmaceutici	2.759.822,05	2.759.822,05
2103	Prodotti dietetici	8.823,75	8.823,75
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	1.028,65	1.028,65
2112	Dispositivi medici	4.113.725,55	4.113.725,55
2113	Prodotti chimici	328,68	328,68
2198	Altri acquisti di beni sanitari	740.936,99	740.936,99
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	4.469,11	4.469,11
2201	Prodotti alimentari	5.145,85	5.145,85
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	106.431,94	106.431,94
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	7.546,90	7.546,90
2204	Supporti informatici e cancelleria	101.310,57	101.310,57
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	5.770,82	5.770,82
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	22.742,99	22.742,99
2207	Acquisto di beni non sanitari da altre strutture sanitarie	16,40	16,40
2298	Altri beni non sanitari	20.726,16	20.726,16
ACQUISTI DI SERVIZI		**9.759.288,92**	**9.759.288,92**
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	369.542,05	369.542,05
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre	111.677,35	111.677,35
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	55.560,55	55.560,55
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	9.181,87	9.181,87
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e	113.465,90	113.465,90
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e	18.168,22	18.168,22
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e	1.189.751,74	1.189.751,74
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	6.579,32	6.579,32
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	492.778,69	492.778,69
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	17.228,09	17.228,09
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	159.027,49	159.027,49
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	65.237,05	65.237,05
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	1.051.078,59	1.051.078,59
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	567.244,65	567.244,65
3206	Mensa per degenti	63.348,60	63.348,60
3207	Riscaldamento	950.711,68	950.711,68
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	50.418,89	50.418,89
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	437.882,26	437.882,26
3210	Utenze e canoni per altri servizi	99.994,66	99.994,66
3211	Assicurazioni	69.558,79	69.558,79
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	110,00	110,00
3213	Corsi di formazione esternalizzata	23.191,03	23.191,03
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	53.364,94	53.364,94
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico	20.258,45	20.258,45
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	5.378,41	5.378,41
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	1.403.563,03	1.403.563,03
3219	Spese legali	1.129.859,32	1.129.859,32
3220	Smaltimento rifiuti	178.806,15	178.806,15
3222	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	4.393,34	4.393,34
3299	Altre spese per servizi non sanitari	1.041.927,81	1.041.927,81

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI		**826.171,41**	**826.171,41**
4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	407.879,76	407.879,76
4117	Contributi e trasferimenti a Universita'	398.291,65	398.291,65
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	20.000,00	20.000,00
ALTRE SPESE CORRENTI		**5.718.868,42**	**5.718.868,42**
5102	Pagamenti IVA ai fornitori per IVA detraibile	1.911,30	1.911,30
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	387.639,93	387.639,93
5201	Noleggi	144.423,47	144.423,47
5202	Locazioni	103.974,47	103.974,47
5204	Leasing finanziario	59.074,71	59.074,71
5401	IRAP	2.059.914,32	2.059.914,32
5402	IRES	19.754,00	19.754,00
5404	IVA	2.062.277,81	2.062.277,81
5499	Altri tributi	168.935,54	168.935,54
5502	Acquisti di beni e servizi con i fondi economali	12.890,79	12.890,79
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio	436.344,26	436.344,26
5504	Commissioni e Comitati	10.157,64	10.157,64
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali e altri	102.993,52	102.993,52
5598	Altri oneri della gestione corrente	80.154,25	80.154,25
5599	Altre spese correnti derivanti da soprawenienze	68.422,41	68.422,41
INVESTIMENTI FISSI		**1.362.514,39**	**1.362.514,39**
6102	Fabbricati	750.048,52	750.048,52
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	396.699,40	396.699,40
6105	Mobili e arredi	24.458,25	24.458,25
6199	Altri beni materiali	182.823,22	182.823,22
6200	Immobilizzazioni immateriali	8.485,00	8.485,00
OPERAZIONI FINANZIARIE		**3.286.772,63**	**3.286.772,63**
7400	Depositi cauzionali	1.134,69	1.134,69
7420	Acconti a terzi (fornitori, farmacie, etc.)	3.135.467,38	3.135.467,38
7500	Altre operazioni finanziarie	150.170,56	150.170,56
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		**500.000,00**	**500.000,00**
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	500.000,00	500.000,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		**0,00**	**0,00**
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		**63.353.790,95**	**63.353.790,95**

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

0 6 0 AZIENDA / ISTITUTO 9 0 1	**PERIODO DI RILEVAZIONE** ANNO 2 0 1 5 TRIMESTRE: 1 2 3 4 PREVENTIVO CONSUNTIVO X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI X NO

CODICE	VOCE MODELLO CE	Anno 2015	Anno 2014	(+/-)
	A) Valore della produzione			
AA0010	**A.1) Contributi in c/esercizio**	**35.670**	**35.699**	+
AA0020	***A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale***	**30.886**	**31.649**	+
AA0030	*A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto*	21.422	31.373	+
AA0040	*A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato*	9.464	276	+
AA0050	***A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)***	**384**	**250**	+
AA0060	*A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)*	384	250	+
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	362	235	+
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	+
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	+
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	22	15	+
AA0110	*A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)*	-	-	+
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	+
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	+
AA0140	*A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)*	-	-	+
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	+
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	+
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	+
AA0180	***A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca***	4.319	3.800	+
AA0190	*A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente*	2.133	2.116	+
AA0200	*A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata*	451	273	+
AA0210	*A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca*	1.165	1.411	+
AA0220	*A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca*	570	-	+
AA0230	***A.1.D) Contributi c/esercizio da privati***	81	-	+
AA0240	**A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti**	**-**	**-**	-
AA0250	*A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale*	-	-	-
AA0260	*A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi*	-	-	-
AA0270	**A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti**	**701**	**-**	+
AA0280	*A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato*	-	-	+
AA0290	*A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati*	-	-	+
AA0300	*A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca*	701	-	+
AA0310	*A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati*	-	-	+
AA0320	**A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria**	**25.155**	**24.244**	+

AA0330	***A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici***	23.440	21.886	+
AA0340	*A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	19.222	18.478	+
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	15.224	13.810	+
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.730	4.029	+
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	+
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	197	343	+
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	+
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	+
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-	+
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	+
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	71	296	+
AA0440	*A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici*	187	-	+
AA0450	*A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione*	4.031	3.408	+
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	3.473	3.016	+
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	331	296	+
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	+
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	87	96	+
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	+
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	+
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-	+
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	+
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-	+
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	+
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	+
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	140	-	+
AA0580	*A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione*	-	-	+
AA0590	*A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione*	140	-	+
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	+
AA0610	***A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)***	-	-	+
AA0620	*A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	-	-	+
AA0630	*A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	-	-	+
AA0640	*A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	-	-	+
AA0650	*A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	-	-	+
AA0660	***A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati***	820	1.252	+
AA0670	***A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia***	895	1.106	+
AA0680	*A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera*	28	102	+
AA0690	*A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica*	643	851	+
AA0700	*A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica*	-	-	+
AA0710	*A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)*	98	26	+
AA0720	*A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	124	127	+
AA0730	*A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro*	2	-	+
AA0740	*A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	-	-	+
AA0750	**A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi**	**1.430**	**665**	+
AA0760	***A.5.A) Rimborsi assicurativi***	**1.059**	**42**	+
AA0770	***A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione***	-	-	+
AA0780	*A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione*	-	-	+
AA0790	*A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione*	-	-	+
AA0800	***A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	**32**	**185**	+
AA0810	*A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	18	+
AA0820	*A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	13	-	+
AA0830	*A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	19	167	+
AA0840	***A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici***	**198**	**187**	+
AA0850	*A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici*	4	106	+
AA0860	*A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici*	33	-	+
AA0870	*A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici*	161	81	+
AA0880	***A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati***	**141**	**251**	+
AA0890	*A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back*	-	-	+
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	+
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	+
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	+
AA0930	*A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati*	141	251	+
AA0940	**A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)**	**1.685**	**1.611**	+
AA0950	*A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale*	1.681	1.607	+
AA0960	*A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso*	4	4	+
AA0970	*A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro*	-	-	+
AA0980	**A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio**	**4.077**	**1.889**	+
AA0990	*A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato*	1.162	653	+
AA1000	*A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione*	1.545	611	+
AA1010	*A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione*	-	-	+
AA1020	*A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti*	-	-	+
AA1030	*A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti*	-	-	+
AA1040	*A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto*	1.370	625	+
AA1050	**A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni**	-	-	+
AA1060	**A.9) Altri ricavi e proventi**	**118**	**290**	+
AA1070	***A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie***	24	15	+
AA1080	***A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari***	37	40	+
AA1090	***A.9.C) Altri proventi diversi***	57	235	+
AZ9999	**Totale valore della produzione (A)**	**68.836**	**64.398**	+

	B) Costi della produzione			+
BA0010	**B.1) Acquisti di beni**	**9.807**	**9.745**	+
BA0020	***B.1.A) Acquisti di beni sanitari***	**9.462**	**9.290**	+
BA0030	*B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati*	3.452	3.284	+
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	3.006	2.695	+
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	259	417	+
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	187	172	+
BA0070	*B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti*	-	-	+
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-	-	+
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-	+
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	+
BA0210	*B.1.A.3) Dispositivi medici*	5.611	5.577	+
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	2.540	2.424	+
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	359	440	+
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.712	2.713	+
BA0250	*B.1.A.4) Prodotti dietetici*	11	8	+
BA0260	*B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)*	2	2	+
BA0270	*B.1.A.6) Prodotti chimici*	4	-	+
BA0280	*B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario*	-	-	+
BA0290	*B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari*	382	419	+
BA0300	*B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	-	+
BA0310	***B.1.B) Acquisti di beni non sanitari***	**345**	**455**	+
BA0320	*B.1.B.1) Prodotti alimentari*	6	8	+
BA0330	*B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere*	119	119	+
BA0340	*B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti*	10	14	+
BA0350	*B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria*	139	140	+
BA0360	*B.1.B.5) Materiale per la manutenzione*	43	133	+
BA0370	*B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari*	28	41	+
BA0380	*B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	-	+
BA0390	**B.2) Acquisti di servizi**	**11.461**	**10.698**	+
BA0400	**B.2.A) Acquisti servizi sanitari**	**4.338**	**4.428**	+
BA0410	***B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base***	**-**	**-**	+
BA0420	*B.2.A.1.1) - da convenzione*	-	-	+
BA0430	*B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG*	-	-	+
BA0440	*B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS*	-	-	+
BA0450	*B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale*	-	-	+
BA0460	*B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)*	-	-	+
BA0470	*B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	-	-	+
BA0480	*B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale*	-	-	+
BA0490	***B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica***	**-**	**-**	+
BA0500	*B.2.A.2.1) - da convenzione*	-	-	+
BA0510	*B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale*	-	-	+
BA0520	*B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)*	-	-	+
BA0530	***B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale***	**422**	**397**	+
BA0540	*B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	259	217	+
BA0550	*B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-	-	+
BA0560	*B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)*	94	91	+
BA0570	*B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI*	-	-	+
BA0580	*B.2.A.3.5) - da privato*	69	89	+
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	13	11	+
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	+
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	+
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	56	78	+
BA0630	*B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	-	-	+
BA0640	***B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa***	**-**	**-**	+
BA0650	*B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	-	-	+
BA0660	*B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-	-	+
BA0670	*B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione*	-	-	+
BA0680	*B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)*	-	-	+
BA0690	*B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)*	-	-	+
BA0700	***B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa***	**-**	**-**	+
BA0710	*B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	-	-	+
BA0720	*B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-	-	+
BA0730	*B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)*	-	-	+
BA0740	*B.2.A.5.4) - da privato*	-	-	+
BA0750	***B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica***	**-**	**-**	+
BA0760	*B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	-	-	+
BA0770	*B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-	-	+
BA0780	*B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)*	-	-	+
BA0790	*B.2.A.6.4) - da privato*	-	-	+

BA0800	***B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera***	**4**	**-**	+
BA0810	*B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	-	-	+
BA0820	*B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-	-	+
BA0830	*B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)*	4	-	+
BA0840	*B.2.A.7.4) - da privato*	-	-	+
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	+
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	+
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	+
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	+
BA0890	*B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	-	-	+
BA0900	***B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale***	**-**	**-**	+
BA0910	*B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	-	-	+
BA0920	*B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-	-	+
BA0930	*B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione*	-	-	+
BA0940	*B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)*	-	-	+
BA0950	*B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)*	-	-	+
BA0960	***B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F***	**-**	**-**	+
BA0970	*B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	-	-	+
BA0980	*B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-	-	+
BA0990	*B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)*	-	-	+
BA1000	*B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)*	-	-	+
BA1010	*B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)*	-	-	+
BA1020	*B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	-	-	+
BA1030	***B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione***	**-**	**-**	+
BA1040	*B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	-	-	+
BA1050	*B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-	-	+
BA1060	*B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)*	-	-	+
BA1070	*B.2.A.10.4) - da privato*	-	-	+
BA1080	*B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	-	-	+
BA1090	***B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario***	**10**	**14**	+
BA1100	*B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	-	-	+
BA1110	*B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-	-	+
BA1120	*B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)*	-	-	+
BA1130	*B.2.A.11.4) - da privato*	10	14	+
BA1140	***B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria***	**-**	**-**	+
BA1150	*B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	-	-	+
BA1160	*B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)*	-	-	+
BA1170	*B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione*	-	-	+
BA1180	*B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)*	-	-	+
BA1190	*B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)*	-	-	+
BA1200	***B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)***	**711**	**859**	+
BA1210	*B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera*	18	45	+
BA1220	*B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica*	484	726	+
BA1230	*B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica*	-	-	+
BA1240	*B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)*	69	-	+
BA1250	*B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	91	-	+
BA1260	*B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro*	49	88	+
BA1270	*B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	-	-	+
BA1280	***B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari***	**868**	**806**	+
BA1290	*B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato*	-	2	+
BA1300	*B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero*	-	-	+
BA1310	*B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione*	-	-	+
BA1320	*B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92*	-	-	+
BA1330	*B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi*	868	804	+
BA1340	*B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	-	+
BA1350	***B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie***	**2.179**	**2.332**	+
BA1360	*B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	89	50	+
BA1370	*B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici*	13	6	+
BA1380	*B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato*	2.076	2.202	+
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	+
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	4	9	+
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	1.185	1.277	+
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	473	553	+
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	+
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	414	363	+
BA1450	*B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando*	1	74	+
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	4	+
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	6	+
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni	1	64	+
BA1490	***B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria***	**144**	**20**	+
BA1500	*B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	-	+
BA1510	*B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione*	-	-	+
BA1520	*B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)*	124	-	+
BA1530	*B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato*	20	20	+
BA1540	*B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva*	-	-	+
BA1550	***B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC***	**-**	**-**	+

BA1560	**B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari**	**7.123**	**6.270**	+
BA1570	***B.2.B.1) Servizi non sanitari***	**7.005**	**6.202**	+
BA1580	*B.2.B.1.1) Lavanderia*	270	270	+
BA1590	*B.2.B.1.2) Pulizia*	987	970	+
BA1600	*B.2.B.1.3) Mensa*	781	763	+
BA1610	*B.2.B.1.4) Riscaldamento*	1.162	1.152	+
BA1620	*B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica*	-	-	+
BA1630	*B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)*	304	332	+
BA1640	*B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti*	201	213	+
BA1650	*B.2.B.1.8) Utenze telefoniche*	57	76	+
BA1660	*B.2.B.1.9) Utenze elettricità*	675	771	+
BA1670	*B.2.B.1.10) Altre utenze*	199	162	+
BA1680	*B.2.B.1.11) Premi di assicurazione*	75	87	+
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-	-	+
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	75	87	+
BA1710	*B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari*	2.294	1.406	+
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	172	236	+
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	3	+
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.122	1.167	+
BA1750	***B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie***	**95**	**31**	+
BA1760	*B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	1	-	+
BA1770	*B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici*	2	-	+
BA1780	*B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato*	92	31	+
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	7	8	+
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	+
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	+
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	74	-	+
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	11	23	+
BA1840	*B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando*	-	-	+
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	+
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	+
BA1880	***B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)***	**23**	**37**	+
BA1890	*B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico*	-	10	+
BA1900	*B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato*	23	27	+
BA1910	**B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)**	**1.509**	**1.522**	+
BA1920	*B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze*	50	40	+
BA1930	*B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari*	223	256	+
BA1940	*B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche*	1.140	1.152	+
BA1950	*B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi*	-	-	+
BA1960	*B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi*	7	11	+
BA1970	*B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni*	89	63	+
BA1980	*B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	-	+
BA1990	**B.4) Godimento di beni di terzi**	**392**	**417**	+
BA2000	*B.4.A) Fitti passivi*	119	122	+
BA2010	***B.4.B) Canoni di noleggio***	**206**	**186**	+
BA2020	*B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria*	189	169	+
BA2030	*B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria*	17	17	+
BA2040	***B.4.C) Canoni di leasing***	**67**	**109**	+
BA2050	*B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria*	67	109	+
BA2060	*B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria*	-	-	+
BA2070	***B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	-	-	+
BA2080	***Totale Costo del personale***	**35.461**	**36.050**	+
BA2090	**B.5) Personale del ruolo sanitario**	**28.894**	**29.250**	+
BA2100	***B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario***	**14.391**	**14.269**	+
BA2110	***B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico***	**13.068**	**12.805**	+
BA2120	*B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato*	11.761	11.947	+
BA2130	*B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato*	1.307	858	+
BA2140	*B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro*	-	-	+
BA2150	***B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico***	**1.323**	**1.464**	+
BA2160	*B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato*	1.174	1.268	+
BA2170	*B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato*	149	196	+
BA2180	*B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro*	-	-	+
BA2190	***B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario***	**14.503**	**14.981**	+
BA2200	*B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato*	13.087	14.262	+
BA2210	*B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato*	1.416	719	+
BA2220	*B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro*	-	-	+
BA2230	**B.6) Personale del ruolo professionale**	**187**	**185**	+
BA2240	***B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale***	**187**	**185**	+
BA2250	*B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato*	187	185	+
BA2260	*B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato*	-	-	+
BA2270	*B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro*	-	-	+
BA2280	***B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale***	**-**	**-**	+
BA2290	*B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato*	-	-	+
BA2300	*B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato*	-	-	+
BA2310	*B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro*	-	-	+
BA2320	**B.7) Personale del ruolo tecnico**	**3.726**	**3.916**	+
BA2330	***B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico***	**63**	**58**	+
BA2340	*B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato*	63	50	+
BA2350	*B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato*	-	8	+
BA2360	*B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro*	-	-	+
BA2370	***B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico***	**3.663**	**3.858**	+
BA2380	*B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato*	3.526	3.673	+
BA2390	*B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato*	137	185	+
BA2400	*B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro*	-	-	+

BA2410	**B.8) Personale del ruolo amministrativo**	**2.654**	**2.699**	**+**
BA2420	***B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo***	**306**	**288**	**+**
BA2430	*B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	184	249	+
BA2440	*B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato*	122	39	+
BA2450	*B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro*	-	-	+
BA2460	***B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo***	**2.348**	**2.411**	**+**
BA2470	*B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	2.299	2.295	+
BA2480	*B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato*	49	116	+
BA2490	*B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro*	-	-	+
BA2500	**B.9) Oneri diversi di gestione**	**865**	**988**	**+**
BA2510	*B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)*	106	104	+
BA2520	*B.9.B) Perdite su crediti*	-	-	+
BA2530	***B.9.C) Altri oneri diversi di gestione***	***759***	***884***	**+**
BA2540	*B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale*	759	884	+
BA2550	*B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione*	-	-	+
BA2560	***Totale Ammortamenti***	**4.380**	**2.032**	**+**
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2	7	+
BA2580	**B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali**	**4.378**	**2.025**	**+**
BA2590	**B.12) Ammortamento dei fabbricati**	**501**	**600**	**+**
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	44	46	+
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	457	554	+
BA2620	**B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali**	3.877	1.425	+
BA2630	**B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti**	**135**	**111**	**+**
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	+
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	135	111	+
BA2660	**B.15) Variazione delle rimanenze**	**-131**	**-84**	**+/-**
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-161	-139	+/-
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	30	55	+/-
BA2690	**B.16) Accantonamenti dell'esercizio**	**2.106**	**155**	**+**
BA2700	***B.16.A) Accantonamenti per rischi***	**631**	**42**	**+**
BA2710	*B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali*	514	-	+
BA2720	*B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente*	117	-	+
BA2730	*B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato*	-	-	+
BA2740	*B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)*	-	-	+
BA2750	*B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi*	-	42	+
BA2760	***B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)***	-	-	+
BA2770	***B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati***	**1.342**	**-**	**+**
BA2780	*B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato*	-	-	+
BA2790	*B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati*	-	-	+
BA2800	*B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca*	736	-	+
BA2810	*B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati*	606	-	+
BA2820	***B.16.D) Altri accantonamenti***	**133**	**113**	**+**
BA2830	*B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora*	-	-	+
BA2840	*B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA*	-	-	+
BA2850	*B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai*	-	-	+
BA2860	*B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica*	-	-	+
BA2870	*B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica*	-	-	+
BA2880	*B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto*	-	-	+
BA2890	*B.16.D.7) Altri accantonamenti*	133	113	+
BZ9999	**Totale costi della produzione (B)**	**65.985**	**61.634**	**+**
	C) Proventi e oneri finanziari			+
CA0010	**C.1) Interessi attivi**	**3**	**2**	**+**
CA0020	*C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica*	-	-	+
CA0030	*C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari*	-	-	+
CA0040	*C.1.C) Altri interessi attivi*	3	2	+
CA0050	**C.2) Altri proventi**	**-**	**-**	**+**
CA0060	*C.2.A) Proventi da partecipazioni*	-	-	+
CA0070	*C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni*	-	-	+
CA0080	*C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni*	-	-	+
CA0090	*C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti*	-	-	+
CA0100	*C.2.E) Utili su cambi*	-	-	+
CA0110	**C.3) Interessi passivi**	**-**	**-**	**+**
CA0120	*C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa*	-	-	+
CA0130	*C.3.B) Interessi passivi su mutui*	-	-	+
CA0140	*C.3.C) Altri interessi passivi*	-	-	+
CA0150	**C.4) Altri oneri**	**-**	**-**	**+**
CA0160	*C.4.A) Altri oneri finanziari*	-	-	+
CA0170	*C.4.B) Perdite su cambi*	-	-	+
CZ9999	**Totale proventi e oneri finanziari (C)**	**3**	**2**	**+/-**

	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			+
DA0010	**D.1) Rivalutazioni**	-	-	+
DA0020	**D.2) Svalutazioni**	-	-	+
DZ9999	**Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)**	**-**	**-**	+/-
	E) Proventi e oneri straordinari			+
EA0010	**E.1) Proventi straordinari**	**172**	**195**	+
EA0020	*E.1.A) Plusvalenze*	-	-	+
EA0030	***E.1.B) Altri proventi straordinari***	**172**	**195**	+
EA0040	*E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse*	68	-	+
EA0050	*E.1.B.2) Sopravvenienze attive*	63	110	+
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6	23	+
EA0070	*E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi*	57	87	+
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	17	46	+
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	2	-	+
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	+
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	38	41	+
EA0150	*E.1.B.3) Insussistenze attive*	41	85	+
EA0160	*E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	-	+
EA0170	*E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi*	41	85	+
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	39	-	+
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	+
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	+
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	2	85	+
EA0250	*E.1.B.4) Altri proventi straordinari*	-	-	+
EA0260	**E.2) Oneri straordinari**	**174**	**463**	+
EA0270	*E.2.A) Minusvalenze*	-	1	+
EA0280	***E.2.B) Altri oneri straordinari***	**174**	**462**	+
EA0290	*E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti*	-	-	+
EA0300	*E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali*	-	-	+
EA0310	*E.2.B.3) Sopravvenienze passive*	173	250	+
EA0320	*E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	24	31	+
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	+
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	24	31	+
EA0350	*E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi*	149	219	+
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	88	63	+
EA0380	*E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica*	51	18	+
EA0390	*E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica*	21	1	+
EA0400	*E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto*	16	44	+
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	+
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	36	106	+
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	25	50	+
EA0460	*E.2.B.4) Insussistenze passive*	1	212	+
EA0470	*E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	-	+
EA0480	*E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi*	1	212	+
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	+
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	+
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	+
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	1	212	+
EA0560	*E.2.B.5) Altri oneri straordinari*	-	-	+
EZ9999	**Totale proventi e oneri straordinari (E)**	**-2**	**-268**	+/-
XA0000	**Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)**	**2.852**	**2.498**	+/-
	Imposte e tasse			+
YA0010	**Y.1) IRAP**	**2.527**	**2.474**	+
YA0020	*Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente*	2.335	2.258	+
YA0030	*Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente*	144	156	+
YA0040	*Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)*	48	60	+
YA0050	*Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale*	-	-	+
YA0060	**Y.2) IRES**	**20**	**20**	+
YA0070	*Y.2.A) IRES su attività istituzionale*	20	20	+
YA0080	*Y.2.B) IRES su attività commerciale*	-	-	+
YA0090	**Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)**	**-**	**-**	+
YZ9999	**Totale imposte e tasse**	**2.547**	**2.494**	+
ZZ9999	**RISULTATO DI ESERCIZIO**	**305**	**4**	+/-

MINISTERO DELLA SALUTE

SP

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
REGIONE 0 6 0 AZIENDA / ISTITUTO 9 0 1	ANNO 2015
	TRIMESTRE: 1 [ ] 2 [ ] 3 [ ] 4 [ ]
	PREVENTIVO [ ] CONSUNTIVO [x]

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI [x] NO [ ]

A T T I V I T A'

CODICE	DESCRIZIONE	Anno 2015	Anno 2014	(+/-)
AAZ999	**A) IMMOBILIZZAZIONI**	**43.345**	**45.682**	+
AAA000	**A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**	**8**	**49**	+
AAA010	***A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento***	**-**	**-**	+
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	-	-	+
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-	-	+
AAA040	***A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo***	**-**	**-**	+
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	+
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-	-	+
AAA070	***A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno***	**-**	**-**	+
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	-	+
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività	-	-	+
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-	-	+
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-	-	+
AAA120	***A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti***	-	-	+
AAA130	***A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali***	***8***	***49***	+
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	**224**	**224**	+
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	**216**	**215**	+
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	**40**	**40**	+
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	**40**	-	+
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-	-	+
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-	-	+
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	+
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-	-	+
AAA220	***A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali***	-	-	+
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-	-	+
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-	-	+
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-	+
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	+

AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	24.312	27.352	+
AAA280	A.II.1) Terreni	-	-	+
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	-	-	+
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	-	-	+
AAA310	A.II.2) Fabbricati	12.759	13.262	+
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	999	1.043	+
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.519	1.519	+
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	520	476	+
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	11.760	12.219	+
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	18.464	18.464	+
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	6.704	6.245	+
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	17	366	+
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	3.141	3.141	+
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	3.124	2.775	+
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.831	4.324	+
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	21.389	21.188	+
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	19.558	16.864	+
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	207	363	+
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	2.031	2.008	+
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	1.824	1.645	+
AAA470	A.II.6) Automezzi	-	1	+
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	241	241	+
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	241	240	+
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	-	-	+
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	405	750	+
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	3.874	3.681	+
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	3.469	2.931	+
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	9.093	8.286	+
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-	+
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-	-	+
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-	-	+
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-	-	+
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-	+
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-	-	+
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-	-	+
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-	-	+
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-	-	+
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	19.025	18.281	+
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	18.881	18.180	+
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	15.438	15.438	+
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	3.443	2.742	+
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-	+
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-	-	+
AAA700	A.III.2) Titoli	144	101	+
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	-	101	+
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	144	-	+
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-	-	+
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-	-	+
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	144	-	+
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-	-	+
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	20.205	15.371	+
ABA000	B.I) RIMANENZE	2.147	2.016	+
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	2.016	1.855	+
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	722	624	+
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	-	+
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	1.196	1.087	+
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	2	2	+
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	1	+
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	8	5	+
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	+
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	88	136	+
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	+
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	131	161	+
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	-	1	+
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	33	53	+
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1	1	+
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	84	93	+
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	9	2	+
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	4	11	+
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	+

ABA190	B.II) CREDITI	13.652	12.284	+
ABA200	*B.II.1) Crediti v/Stato*	*1.472*	*1.180*	+
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-	-	+
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-	+
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	+
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	+
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	+
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	+
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	63	-	+
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-	+
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	1.401	1.174	+
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	446	423	+
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	955	751	+
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	+
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	+
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	8	6	+
ABA350	*B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma*	*6.873*	*7.740*	+
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	6.873	7.740	+
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	-	-	+
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-	+
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	-	-	+
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-	-	+
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	1.808	2.732	+
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	-	+
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	+
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	+
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	4.912	4.768	+
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	153	240	+
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	-	-	+
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	-	-	+
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-	+
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	+
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	+
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi	-	-	+
ABA530	*B.II.3) Crediti v/Comuni*	-	-	+
ABA540	*B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche*	*2.605*	*1.134*	+
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.540	990	+
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	+
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	1.087	990	+
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	1.453	-	+
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-	+
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	65	144	+
ABA610	*B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione*	*29*	-	+
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	13	-	+
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	+
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	16	-	+
ABA650	*B.II.6) Crediti v/Erario*	-	-	+
ABA660	*B.II.7) Crediti v/altri*	*2.673*	*2.230*	+
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	2.162	1.713	+
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	+
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	177	183	+
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	+
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	334	334	+
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-	+
ABA730	*B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni*	-	-	+
ABA740	*B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni*	-	-	+
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	4.399	1.071	+
ABA760	*B.IV.1) Cassa*	29	28	+
ABA770	*B.IV.2) Istituto Tesoriere*	4.367	1.041	+
ABA780	*B.IV.3) Tesoreria Unica*	-	-	+
ABA790	*B.IV.4) Conto corrente postale*	3	2	+
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	18	22	+
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	7	-	+
ACA010	*C.I.1) Ratei attivi*	3	-	+
ACA020	*C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	4	-	+
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	11	22	+
ACA040	*C.II.1) Risconti attivi*	11	22	+
ACA050	*C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	-	+
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	2.820	3.284	+
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	15	93	+
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-	+
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	-	-	+
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	2.805	3.191	+
	Totale attivo	63.561	61.075	
	Totale conti d'ordine	2.820	3.284	

P A S S I V I T A'

CODICE	DESCRIZIONE	Anno 2015	Anno 2014	(+/-)
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	40.053	42.853	+/-
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	103	103	+/-
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	37.011	39.096	+
PAA020	*A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione*	4.497	4.634	+
PAA030	*A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti*	*24.038*	*25.228*	+
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	15.100	15.100	+
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-	+
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	8.938	10.128	+
PAA070	*A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti*	8.425	9.234	+
PAA080	*A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti*	51	-	+
PAA090	*A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio*	-	-	+
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	1.008	1.022	+
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	*3.827*	*4.793*	+
PAA120	*A.IV.1) Riserve da rivalutazioni*	-	-	+
PAA130	*A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire*	-	-	+
PAA140	*A.IV.3) Contributi da reinvestire*	-	-	+
PAA150	*A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti*	-	-	+
PAA160	*A.IV.5) Riserve diverse*	3.827	4.793	+
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-	+
PAA180	*A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005*	-	-	+
PAA190	*A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti*	-	-	+
PAA200	*A.V.3) Altro*	-	-	+
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-2.201	-2.165	+/-
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	305	4	+/-
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	6.282	5.143	+
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-	+
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	1.942	1.403	+
PBA020	*B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali*	980	522	+
PBA030	*B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente*	962	881	+
PBA040	*B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato*	-	-	+
PBA050	*B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)*	-	-	+
PBA060	*B.II.5) Altri fondi rischi*	-	-	+
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-	+
PBA080	*B.III.1) FSR indistinto da distribuire*	-	-	+
PBA090	*B.III.2) FSR vincolato da distribuire*	-	-	+
PBA100	*B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi*	-	-	+
PBA110	*B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA*	-	-	+
PBA120	*B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA*	-	-	+
PBA130	*B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca*	-	-	+
PBA140	*B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti*	-	-	+
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	3.645	3.002	+
PBA160	*B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato*	-	-	+
PBA170	*B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)*	-	-	+
PBA180	*B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca*	3.541	2.993	+
PBA190	*B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati*	104	9	+
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	695	738	+
PBA210	*B.V.1) Fondi integrativi pensione*	-	-	+
PBA220	*B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali*	-	-	+
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	-	+
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	+
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-	-	+
PBA260	*B.V.3) Altri fondi per oneri e spese*	695	738	+
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-	-	+
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	-	-	+
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-	+
PDZ999	D) DEBITI	17.226	13.075	+
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-	-	+
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-	-	+
PDA020	*D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale*	-	-	+
PDA030	*D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale*	-	-	+
PDA040	*D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato*	-	-	+
PDA050	*D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca*	-	-	+
PDA060	*D.II.5) Altri debiti v/Stato*	-	-	+
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	424	832	+
PDA080	*D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti*	-	-	+
PDA090	*D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale*	-	-	+
PDA100	*D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale*	407	407	+
PDA110	*D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma*	-	-	+
PDA120	*D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma*	17	425	+
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	-	-	+

PDA140	**D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE**	**3.859**	**3.469**	+
PDA150	***D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	3.731	3.386	+
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	+
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	+
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	+
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	+
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	**87**	-	+
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	**3.644**	**3.386**	+
PDA220	***D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione***	**128**	**83**	+
PDA230	***D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto***	-	-	+
PDA240	**D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE**	**123**	-	+
PDA250	*D.VI.1) Debiti v/enti regionali*	**122**	-	+
PDA260	*D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali*	-	-	+
PDA270	*D.VI.3) Debiti v/altre partecipate*	**1**	-	+
PDA280	**D.VII) DEBITI V/FORNITORI**	**5.114**	**4.434**	+
PDA290	*D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie*	-	-	+
PDA300	*D.VII.2) Debiti verso altri fornitori*	**5.114**	**4.434**	+
PDA310	**D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE**	-	-	+
PDA320	**D.IX) DEBITI TRIBUTARI**	**1.588**	**142**	+
PDA330	**D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE**	**1.685**	**163**	+
PDA340	**D.XI) DEBITI V/ALTRI**	**4.410**	**4.035**	+
PDA350	*D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori*	-	-	+
PDA360	*D.XI.2) Debiti v/dipendenti*	**3.692**	**3.346**	+
PDA370	*D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie*	-	-	+
PDA380	*D.XI.4) Altri debiti diversi*	**718**	**689**	+
PEZ999	**E) RATEI E RISCONTI PASSIVI**	**23**	**4**	+
PEA000	**E.I) RATEI PASSIVI**	**23**	**4**	+
PEA010	*E.I.1) Ratei passivi*	**19**	**4**	+
PEA020	*E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	**4**	-	+
PEA030	**E.II) RISCONTI PASSIVI**	-	-	+
PEA040	*E.II.1) Risconti passivi*	-	-	+
PEA050	*E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	-	+
PFZ999	**F) CONTI D'ORDINE**	**2.820**	**3.284**	+
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	**15**	**93**	+
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-	+
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-	-	+
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	**2.805**	**3.191**	+
	Totale passivo	**63.561**	**61.075**	
	Totale conti d'ordine	**2.820**	**3.284**	

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

Relazione sulla gestione

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, correda il bilancio di esercizio 2015 richiamando le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D. Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2015.

2. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'Azienda

Il modello organizzativo e l'organigramma

Il Burlo Garofolo, in quanto IRCCS è chiamato a garantire un doppio mandato: come Istituto Scientifico persegue finalità di ricerca nel campo biomedico ed in quello dell'organizzazione dei servizi sanitari, di innovazione dei modelli d'assistenza e di trasferimento delle conoscenze, come presidio del di rilievo nazionale assicura nell'area materno infantile l'erogazione di prestazioni diagnostiche, di cura e di riabilitazione a cittadini della provincia di Trieste, della Regione Friuli Venezia Giulia ed extraregionali, compresi i cittadini stranieri. In particolare l'Istituto svolge assistenza materno – infantile di base e di alta specializzazione per l'area di Trieste e di alta specializzazione per il resto della Regione e dell'Italia.

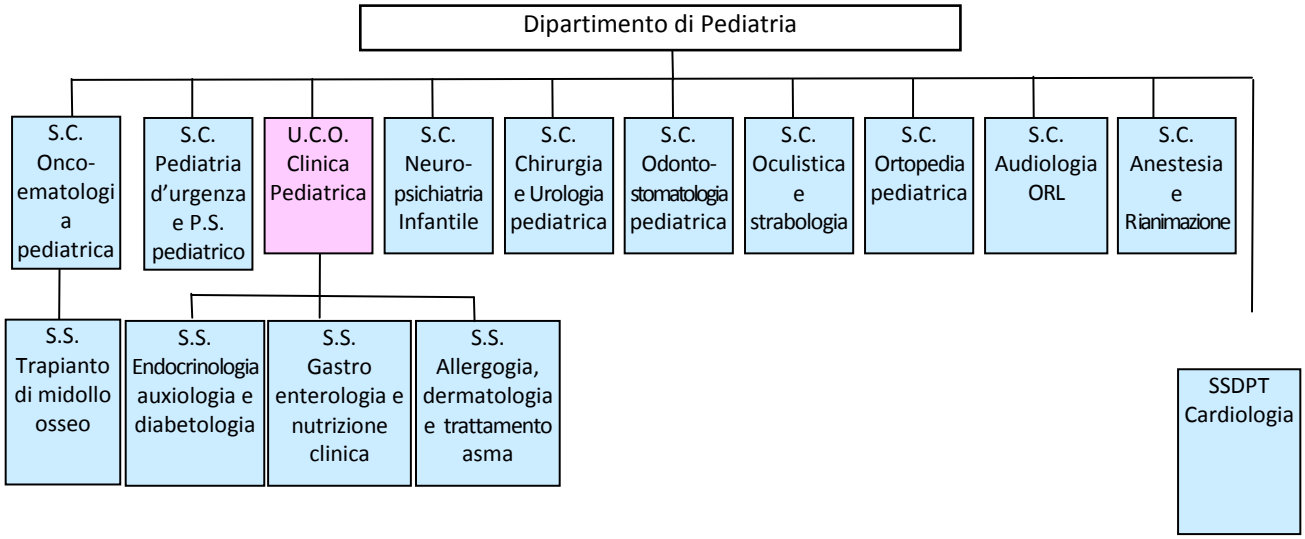
In quanto IRCCS la legge regionale 14/2006 ne detta l'assetto istituzionale, organizzativo e gestionale, giuridico, mentre sul fronte assistenziale la legge di riforma del SSR (legge regionale 17/2014) ne ha ridisegnato in parte ambiti, funzioni e ruolo rispetto alla rete sanitaria regionale.

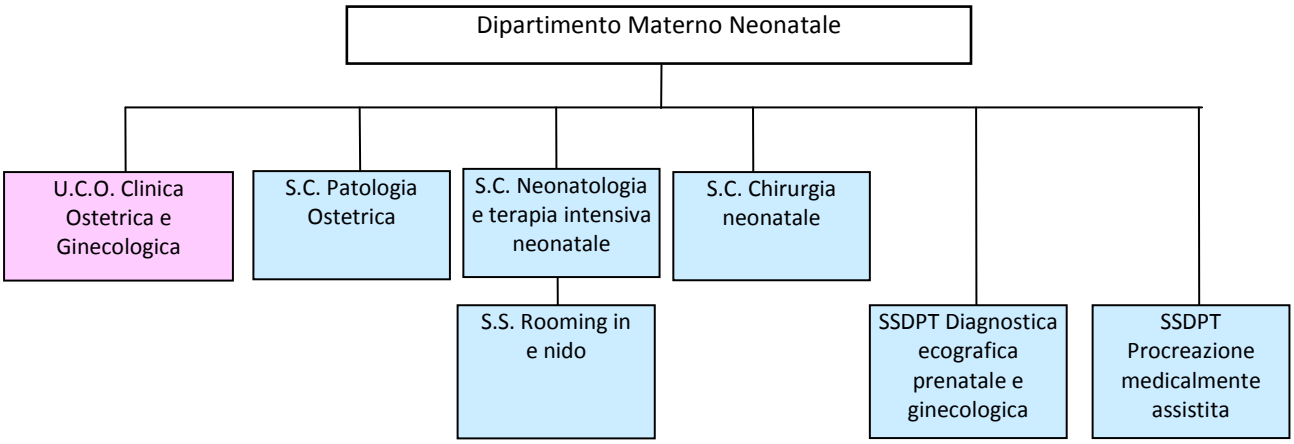
Nel corso del 2015, la nuova Direzione Strategica, che si è insediata nel secondo semestre del 2015, ha promosso la redazione del Libro Bianco, quale strumento di analisi della situazione esistente e indispensabile punto di partenza per la programmazione aziendale di medio periodo.

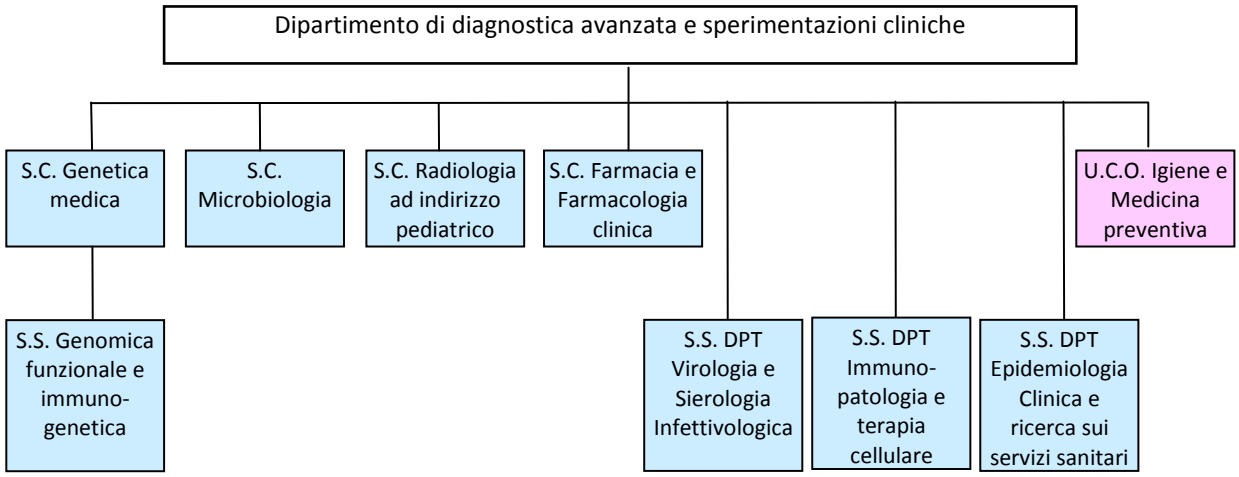
La Direzione ha dato l'avvio ad una serie di attività propedeutiche alla declinazione del nuovo assetto istituzionale ma, nelle more di definire il nuovo Atto aziendale conforme alla sopracitata legge regionale e alla DGR n. 1437/2015 ed all'approvazione definitiva del Protocollo di intesa tra Regione e Università, il modello organizzativo dell'ospedale è descritto nel DDG n. 275 del 14 dicembre 2011 di approvazione dell'Atto Aziendale, al quale si rimanda per una descrizione dettagliata dell'attuale organigramma aziendale.

L'attività clinica assistenziale si esplica attraverso due dipartimenti clinici e un dipartimento dei servizi.

N.B.: in rosa le strutture universitarie convenzionate con l'IRCCS.







Non tutte le strutture previste nell'atto aziendale sono state attivate nel corso degli anni, anche a causa dei vincoli regionali che hanno sospeso le procedure di attribuzione degli incarichi di struttura complessa e struttura semplice dipartimentale, in attesa che venga declinato operativamente con il nuovo Atto Aziendale quanto previsto dalla riforma sanitaria regionale. La situazione alla data di pubblicazione è la seguente:

- Al Dipartimento di Pediatria afferiscono le strutture: SC Neuropsichiatria infantile, SC Pediatria d'urgenza e pronto soccorso pediatrico, SC Oncoematologia pediatrica, UCO Clinica pediatrica, SC Ortopedia pediatrica, SC Chirurgia e urologia pediatrica, SC Audiologia e ORL, SC Oculistica e strabologia, la SC Odontostomatologia pediatrica, SC Anestesia e Rianimazione e SS DPT Cardiologia.
- Al Dipartimento materno neonatale afferiscono le strutture: SC Neonatologia e Terapia Intensiva Neonatale, S.C. Patologia ostetrica, UCO Clinica Ostetrica e Ginecologica, SS DPT Diagnostica ecografica prenatale e ginecologia, SS DPT Procreazione medicalmente assistita.
- Al Dipartimento di Diagnostica avanzata e sperimentazione clinica afferiscono le strutture: SC Farmacia e farmacologia clinica, SC Radiologia ad indirizzo pediatrico, UCO Igiene e Medicina preventiva, la SC Genetica Medica, SC Immunopatologia clinica con servizio di laboratorio1.

La Direzione Generale, la Direzione Sanitaria, la Direzione Scientifica e la Direzione Amministrativa danno l'indispensabile supporto alle attività clinico assistenziali e di ricerca.

Alla strutture clinico assistenziali, di ricerca e di supporto, si affianca l'attività dei diversi organi ed organismi collegiali. La nuova Direzione, al momento dell'insediamento ha trovato la situazione evidenziata nella tabella sottostante ed ha pertanto provveduto, in tempi molto brevi, a ricostruire la gran parte degli organismi e dei comitati, nei tempi indicati nella medesima tabella.

	Data di scadenza	**Data rinnovo**
Consiglio di Indirizzo e Verifica (CIV)	01/06/2015	**24/11/2015**
Collegio Sindacale	18/07/2016	
Direttore Scientifico	15/08/2015	La procedura di nomina è in corso
Comitato Tecnico-Scientifico (CTS)	30/06/2015	Segue la nomina del Direttore Scientifico

1 L'assetto previsto dall'Atto Aziendale per il Dipartimento di Diagnostica Avanzata, in particolare per quanto concerne l'organizzazione dei laboratori, non è stato realizzato e pertanto alcune strutture mantengono i nomi precedentemente individuati.

Collegio di Direzione	Non più rinnovato dal 2011	**15/12/2015**
Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	30/08/2014	**05/10/2015**
Consiglio dei Sanitari	03/03/2015	**14/10/2015**
Comitato Unico di Garanzia (CUG)	24/04/2019	
Comitato di Bioetica per la Sperimentazione Clinica (CIB)	30/09/2016	decaduto Dal 1° aprile 2016 istituito il Comitato etico regionale
Comitato per le Infezioni correlate all'assistenza (CIO)	La costituzione risale al 2007: non più rinnovato, non convocato dal 2010.	**09/11/2015**
Commissione per il Prontuario Terapeutico Ospedaliero (CTO)	La costituzione risale al 2001: non rinnovato dal 2003, non convocato dal 2009.	**17/12/2015**
Comitato per il Buon Uso del Sangue	Rinnovato nel 2014	Intensificata attività nel corso del 2015

3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

3.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) STATO DELL'ARTE

I posti letto sono pari a 175 unità dedicate a ricoveri ordinari e DH/DS oltre a 25 culle assegnate al Nido.

Anno	Codice Regione	Codice Azienda	Codice struttura	Codice disciplina	Descrizione disciplina	Day hospital	Day surgery	Degenza ordinaria
2015	060	901	060901	11	Chirurgia pediatrica	0	2	8
2015	060	901	060901	33	neuropsichiatria infantile	1	0	4
2015	060	901	060901	34	oculistica	0	2	3
2015	060	901	060901	35	odontoiatria e stomatologia	0	2	4
2015	060	901	060901	36	ortopedia e traumatologia	0	2	8
2015	060	901	060901	37	ostetricia e ginecologia (ostetricia)	5	0	30
2015	060	901	060901	37	ostetricia e ginecologia (ginecologia)	7	0	29
2015	060	901	060901	38	otorinolaringoiatria	0	2	5
2015	060	901	060901	39	pediatria	3	0	21
2015	060	901	060901	49	terapia intensiva	0	0	5
2015	060	901	060901	51	astanteria	0	0	4
2015	060	901	060901	62	neonatologia	1	0	20
2015	060	901	060901	65	oncoematologia pediatrica	3	0	4
TOTALE						**20**	**10**	**145**
2015	060	901	060901	31	nido	0	0	25

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

MODELLO HSP 12 Anno 2015	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

- *obiettivi dell'anno in merito a variazioni su strutture/organizzazione concordate con Regione*

Riorganizzazione di funzioni

In attuazione a quanto previsto dalla DGR n. 2673/2014 sono stati chiusi, al 31.12.2015, 19 posti letto.

A partire dal mese di luglio la sezione batteriologia afferente al Laboratorio di Microbiologia e virologia è stata spostata presso l'analogo laboratorio di AOUTS; è stato allestito e condiviso con AOUTS il progetto per lo spostamento dei laboratori dell'Istituto presso la sede di AOUTS, con l'individuazione delle funzioni di diagnostica avanzata e di ricerca, da mantenere in sede in quanto proprie del ruolo istituzionale dell'IRCCS.

Si è aderito al progetto magazzino centralizzato regionale a partire dal mese di dicembre: ulteriori dettagli sono descritti nel capitolo sul raggiungimento degli obiettivi economico finanziari (5.1)

Nell'ottica di offrire ai cittadini percorsi integrati di salute, nonché migliorare l'efficienza dell'organizzazione della rete sanitaria provinciale, sono state rafforzate le sinergie con AAS1/AOUTS, con specifici progetti, da sviluppare anche nel corso del 2016, con la ridefinizione dei diversi Atti aziendali.

Professionisti sanitari del Burlo hanno condiviso con AA1/AOUTS percorsi/gruppi di lavoro, nonché integrato reciprocamente l'attività assistenziale, con prestazioni specifiche, negli ambiti descritti nella tabella che segue

Specialità	Attività
Genetica	a) Proseguimento della collaborazione già esistente per il supporto dell'Istituto ad attività assistenziali di AOUTS; b) partecipazione alla Brest Unit per la valutazione del rischio eredo familiare per ca della mammella; c) consulenza genetica nell'ambito del progetto Eusoma.
Cardiologia	a) proseguimento della collaborazione già esistente per il supporto di AOUTS ad attività assistenziali dell'Istituto, b) sviluppo di un progetto specifico, integrato nell'ambito del Dipartimento cardiovascolare triestino, per la valorizzazione e il riconoscimento del ruolo di riferimento regionale dell'Istituto nel campo della diagnostica cardiologia prenatale e dell'età pediatrica;
Ginecologia	Consulenze specialistiche ambulatoriali e chirurgiche a pazienti ricoverate e in carico a AOUTS.
Anestesia e Rianimazione	Supporto anestesiologico professionisti Burlo per pazienti neurochirurgia 0-18 ricoverati presso AOUTS.
Oculistica	Prestazioni specialistiche, ambulatoriali e in regime d'urgenza da parte di professionisti di AOUTS per minori

	in carico al Burlo.
Nefrologia e dialisi Chirurgia generale Chirurgia plastica	Consulenze/prestazioni specialistiche e chirurgiche da parte di AOUTS a pazienti Burlo in quanto specialità non attive presso l'Istituto.

Sono state inoltre state riorganizzate diversi funzioni/servizi in area amministrative e di supporto, rivedendo o avviando sinergie con AAS1 e con AOUTS e con altre aziende, così come elencati nella tabella, di seguito descritta:

Funzioni/Servizi	Attività
GEVAP e Previdenza	Attività gestione del personale e Previdenza AOUTS/AAS1
Centralino	Centralino Unificato AOUTS/AAS1
Funzione ambiente	Gestione rifiuti
SPPA e Medico Competente	Gestione ambiente di lavoro AAS 1 e Medico Competente AOU UD
Sorveglianza radiazioni ionizzanti Fisica sanitaria	Medico Autorizzato AAS1 Esperto Qualificato e esperto qualificato non radiazioni ionizzanti AOUTS

Riorganizzazioni interne di attività

Nel corso del secondo semestre 2015, sono stati rivisti o predisposti importanti documenti che regolamentano e supportano l'attività assistenziale, quali il Regolamento dell'orario di servizio e di lavoro, la revisione del Piano triennale anticorruzione, il Regolamento di budget, quest'ultimo adottato formalmente dall' Istituto nel marzo del 2016.

L'implementazione dell'applicativo Insiel ADT ha consentito di avviare e portare a compimento, in quasi tutte le strutture, la prenotazione informatica dei ricoveri chirurgici e l'attivazione di agende di prenotazione con liste di attesa chirurgica per specialità e classi di priorità. Le agende informatizzate di prenotazioni dei ricoveri chirurgici, oltre a garantire equità e trasparenza nell'accesso, hanno supportato il responsabile "bed manager"dell'Istituto nella gestione integrata delle attività/sedute operatorie con le necessità assistenziali di ricovero.

La riorganizzazione delle attività chirurgiche resa possibile dalla più puntuale programmazione operatoria, nonché l'allungamento delle sedute, passate da 6 ore (8-14) a 7 ore (8-15) di attività hanno contribuito ad aumentare l'attività chirurgica del 2015, come evidenziati nelle tabelle del punto 4.1.

Alla fine del 2015, la SSDPT PMA ha avviato e attivato la fecondazione assistita eterologa.

Nel corso dell'anno è stata inaugurata la nuova Aula magna, con il ripristino in sede, di molte attività formative, traslocate in altre sedi a pagamento per molti mesi.

La SC Audiologia e orl è stata trasferita nei nuovi ambulatori, con un recupero positivo nei termini di accoglienza per i piccoli pazienti ed di efficienza tecnico organizzativa.

Altri interventi riorganizzativi, orientati anche a migliorare l'appropriatezza delle prestazioni, come ad esempio la sperimentazione del day service, sono stati avviati nel 2015 e ancora in corso.

Informatizzazione

Nel corso dell'anno la Direzione Strategica ha dato un forte impulso al livello di informatizzazione aziendale, così come dimostrato dai dati riportati nelle tabelle sottostanti:

Area Sanitaria				
	Situazione al 31/5/2015		Situazione al 31/12/2015	
Area applicativo	**% di informatizzazione**	**Firma digitale %**	**% di informatizzazione**	**Firma digitale %**
Pronto soccorso (PSnet)2 (SEI)3	100	0	100	20
G2 clinico ambulatoriale	70	0	85	35
G2 clinico consulenze interne	0	0	0	0
G2 sala operatoria	100	0	100	Non applicabile
Order entry	60	Non applicabile	90	Non applicabile
Radiologia	100	99	100	99
Dnlab	100	0	100	Non disponibile
Lettera di dimissione	0	Non disponibile	0	Non disponibile

Area Amministrativa			
Processo	**Software**	**Situazione al 31/5/2015 % utilizzo**	**Situazione al 31/12/2015 % utilizzo**
Protocollazione documenti interni	Iteratti	100	100
Gestione beni/servizi/lavori	Ascott	100	100
Gestione magazzino	Ascott	90	100
Fattura elettronica	SDIFVG	90	100
Gestione presenze/assenze	SSD	100	100
Adozioni decreti/ determinazioni	AD Web	0	100
Documentazione firmata digitalmente	File Protector	20	80

- *avanzamento lavori e grado di raggiungimento degli obiettivi esposti;*

2 Ancora da implementare il nuovo software già utilizzato dal resto della Regione
3 Avviato il 20/11/2016

IRCCS Burlo di Trieste
Stato di avanzamento dei piani degli investimenti edili e impiantistici

	Piano 2009		Piano 2010		Piano 2011	
	Risorse regionali + Risorse proprie		Risorse regionali + Risorse proprie		Risorse regionali + Risorse proprie	
	1.847,8	%	1.136,0	%	2.420,0	%
Progettazione in corso	58,2	3,1%	-	0,0%	100,0	4,1%
Progettazione conclusa	569,2	30,8%	57,8	5,1%	1.100,0	45,5%
Cantiere in corso	-	0,0%	63,0	5,5%	-	0,0%
Opera conclusa	1.220,4	66,0%	1.015,2	89,4%	1.220,0	50,4%
Totale	1.847,8	100,0%	1.136,0	100,0%	2.420,0	100,0%

	Piano 2012		Piano 2013		Piano 2014	
	Risorse regionali		Risorse regionali		Risorse proprie	
	972,0	%	559,0	%	68,3	%
Progettazione in corso	36,4	3,7%	30,0	5,4%	-	0,0%
Progettazione conclusa	200,0	20,6%	100,0	17,9%	-	0,0%
Cantiere in corso	-	0,0%	80,0	14,3%	-	0,0%
Opera conclusa	735,6	75,7%	349,0	62,4%	68,3	100,0%
Totale	972,0	100,0%	559,0	100,0%	68,3	100,0%

	Piano 2015	
	Risorse regionali	
	335,0	%
Progettazione in corso	169,8	50,7%
Progettazione conclusa	100,2	29,9%
Cantiere in corso	7,4	2,2%
Opera conclusa	57,6	17,2%
Totale	335,0	100,0%

IRCCS Burlo di Trieste
Stato di avanzamento degli interventi edili e impiantistici di rilievo regionale

Intervento	Risorse	Importo	Inizio lavori	Fine lavori	Stato di attuazione		Ulteriori informazioni
					30.06.2015	31.12.2015	
Interventi di messa in sicurezza antincendio	2011	1.900,0	01/2016	04/2017	65%	71,0%	

IRCCS Burlo di Trieste
Stato di avanzamento dei piani delle acquisizioni di beni mobili e tecnologie

anno	importo di piano	di cui:	conto capitale regionale	fondi propri	leasing	liquidità di cassa
2006	1.120,3		200,0	430,0	183,6	306,7
2007	1.615,9		-	590,0	816,1	209,8
2008	1.069,3		-	121,0	336,7	611,6
2009	2.071,8		1.048,0	1.023,8	-	-
2010	819,4		699,4	120,0	-	-
2011	1.000,0		750,0	250,0	-	-
2012	1.626,4		600,0	1.026,4	-	-
2013	680,4		354,1	326,3	-	-
2014	202,5		-	202,5	-	-
2015	405,2		365,0	40,2	-	-

conto capitale

anno	importo di piano	di cui acquistato al 30.06.2015	di cui acquistato al 31.12.2015	% sul totale
2006	630,0	630,0	630,0	100%
2007	590,0	590,0	590,0	100%
2008	121,0	121,0	121,0	100%
2009	2.071,8	2.071,8	2.071,8	100%
2010	819,4	819,4	819,4	100%
2011	1.000,0	1.000,0	1.000,0	100%
2012	1.626,4	1.626,4	1.626,4	100%
2013	680,4	649,3	674,1	99%
2014	202,5	200,0	202,5	100%
2015	405,2	-	123,9	31%

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

- *investimenti effettuati e fonte di finanziamento degli investimenti.*

Si riporta di seguito lo stato di attuazione degli investimenti edilizi ed impiantistici ed inerenti i beni mobili e tecnologici, al 31 dicembre 2015.

In sede di approvazione del PAO. per l'anno 2015, avvenuta con decreto n. 32 dd. 31.03.2015, non era stata programmata alcuna opera di investimento bensì, in ottemperanza a quanto previsto dalle Linee di Gestione Regionali, erano stati evidenziati gli interventi di investimento necessari a mantenere un adeguato livello di servizio e standard di sicurezza.

Era, quindi, stata predisposta una proposta di Piano degli Investimenti – da sottoporre alla Regione Friuli-Venezia Giulia – per un valore complessivo di Euro 200.000,00 relativo agli investimenti edili-impiantistici ed euro 1.461.000,00 per la parte beni mobili e tecnologici.

A fronte di un tanto la Regione con DGR n. 1671 dd 28.08.2015 e DGR 1854 dd. 25.09.2015 ha assegnato all'Istituto un finanziamento complessivo in conto capitale per l'anno 2015 di Euro 700.000 da destinare a investimenti urgenti e indifferibili, di cui Euro 335.000,00 per interventi edilizi ed impiantistici ed euro 365.000 per beni mobili e tecnologici. Conseguentemente, con Decreto n. 111 dd. 20.11.2015 è stato approvato il "Piano aziendale degli investimenti per l'anno 2015", sulla base del quale si è provveduto, secondo l'esito che viene di seguito riportato.

Interventi edili ed impiantistici

Le attività svolte si riferiscono, oltre al piano investimenti 2015 anche ai piani precedenti; per maggiore chiarezza espositiva, si riporta lo stato di attuazione degli stessi, suddivisi per annualità.

Lo stato di avanzamento viene inoltre sinteticamente riportato nelle tabelle sopra riportate.

Piano degli Investimenti 2015 – finanziamento interamente con contributo regionale di rilievo aziendale – euro 335.000,00

Di seguito gli interventi previsti ed il relativo stato di attuazione:

1. Manutenzione straordinaria opere edili: Euro 122.000,00 finanziati con contributo regionale di rilievo aziendale. Considerato il limitato periodo disponibile, essendo disponibili le risorse dal 20.11.2015, con tali fondi sono stati realizzati l'intervento di sostituzione dei serramenti degli uffici allocati presso il piano primo della palazzina ambulatori (edificio ex portineria), nonché alcune opere di rivestimento.
2. Manutenzione straordinaria opere impiantistiche: Euro 213.000,00 finanziati con contributo regionale di rilievo aziendale. Considerato il limitato periodo disponibile, essendo disponibili le risorse dal 20.11.2015, con tali fondi sono stati realizzati la manutenzione straordinaria urgente di una parte dell'impianto di fognatura, la manutenzione straordinaria di un impianto elevatore oltre ad opere finalizzate all'adeguamento antincendi ai sensi del DM 19 marzo 2015.

Piano degli investimenti anno 2014 – Euro 68.265,38 finanziati interamente con fondi propri dell'Istituto:

1. Interventi di manutenzione straordinaria – anno 2014 : Euro 50.000,00 stanziati a valere sui fondi propri dell'Istituto; con tali fondi sono stati realizzati interventi di manutenzione straordinaria edilizia ed impiantistica necessari al mantenimento in efficienza delle infrastrutture.
2. Fondi aggiuntivi per perizia di variante dell'intervento di "Ristrutturazione del piano interrato scala D ad uso spogliatoio" di cui al Piano per gli investimenti – anno 2011 : € 18.300,00 stanziati a valere sui fondi propri dell'Istituto e destinati a copertura della maggiore spesa conseguente alla perizia suppletiva e di variante n. 2 dell'opera "Ristrutturazione del piano interrato scala D ad uso spogliatoio" (vedi infra punto 5 del Piano investimenti anno 2011). I lavori sono stati ultimati ed in data 25.06.2015 è stato emesso il certificato di regolare esecuzione.

Piano degli investimenti anno 2013 – Euro 210.000 fondi regionali di rilievo aziendale, Euro 349.000 fondi propri – Complessivamente euro 559.000,00

1. Realizzazione del centro di gestione delle emergenze - Euro 45.100,00 stanziati a valere sui fondi propri dell'Istituto quale quota integrativa atta a garantire la completa copertura finanziaria dell'opera prevista nel piano degli investimenti 2009, per un costo totale di Euro 67.100,00. I lavori sono stati conclusi.
2. Adeguamento ed implementazione impianti tecnici - Euro 60.000,00 stanziati a valere sui fondi propri dell'Istituto quale quota integrativa a garantire la completa copertura finanziaria dell'opera che prevede una spesa complessiva di Euro 120.000,00 in parte già finanziata a valere sul contributo regionale di rilievo aziendale assegnato nell'anno 2012.
   I lavori sono stati ultimati ed in data 05.08.2015 è stato emesso il certificato di regolare esecuzione che, con decreto n. 105 dd. 20.10.2015, è stato dichiarato non ammissibile, ai sensi e per gli affetti dell'art. 234, secondo comma, del D.P.R. n 207/2010. Le operazioni di collaudo non sono ancora concluse.

3. Manutenzione straordinaria pronto soccorso pediatrico - Euro 80.000,00 stanziati a valere sul contributo regionale di rilievo aziendale. A fronte delle esigenze impreviste ed urgenti manifestate dalla Direzione Sanitaria, l'opera è stata ampliata rispetto alle previsioni originarie individuate in sede di programmazione. Il costo complessivo dell'intervento risulta pari ad Euro 140.000,00 e la copertura finanziaria ulteriore rispetto alla somma originariamente stanziata è stata reperita in parte (Euro 14.921,51) mediante utilizzo delle somme ancora disponibili sul contributo regionale assegnato nel medesimo anno 2013 per l'esecuzione di interventi di manutenzioni straordinarie ed in parte (Euro 45.078,49) mediante utilizzo, ai sensi dell'art. 56, comma 4 bis, della Legge Regionale

n. 14/2002, dell'economia di spesa che risultante dalla chiusura contabile dell'opera "Interventi di messa in sicurezza antincendio - Edificio laboratori - sostituzione di un ascensore per l'adeguamento dell'impianto ai soggetti diversamente abili" – finanziato con contributo regionale di rilievo regionale anno 2011.
I lavori sono stati ultimati in data 01.09.2015 ed al 31.12.2015 erano in corso le verifiche per il rilascio del certificato di regolare esecuzione.

4. Adeguamento dei locali dedicati all'attività di Procreazione Medicalmente Assistita - Euro 30.000 stanziati a valere sul contributo regionale di rilievo aziendale. Al 31.12.2015 erano in corso gli adempimenti propedeutici alla stesura del Documento Preliminare alla Progettazione alla luce dei nuovi indirizzi legislativi in materia di procreazione medicalmente assistita.
5. Lavori riqualificazione area ecologica - Euro 100.000,00 stanziati a valere sui fondi propri dell'Istituto quale quota integrativa a garantire la completa copertura finanziaria dell'intervento previsto nel piano 2012, finanziato con Fondi Propri dell'Istituto, e che prevede una spesa complessiva di Euro 300.000,00. Nel corso dell'anno 2015 è stata sviluppata la fase di progettazione definitivo-esecutiva ed al 31.12.2015 era in corso la verifica del progetto ai sensi degli artt. 52 e seguenti del D.P.R. n. 207/2010.

Piano degli investimenti anno 2012 – fondi propri per euro 765.000,00, fondi regionali euro 207.000,00 – complessivamente euro 972.000,00

1. Lavori di riqualificazione area ecologica: Euro 200.000,00 stanziati a valere sui fondi propri dell'Istituto. Per lo stato di attuazione, si fa rinvio al punto 5 del Piano di Investimenti 2013.

2. Realizzazione impianto di continuità palazzina laboratori Euro 25.000,00 stanziati a valere sui fondi propri dell'Istituto. Al 31.12.2015 era in corso la fase di progettazione della seconda parte dell'intervento, corrispondente al 30%, essendo la prima parte già realizzata negli anni precedenti.
Tutte le rimanenti opere incluse nel Piano risultano completate.

Piano degli investimenti anno 2011 – fondi propri euro 20.000, fondi regionali di rilevo aziendale 500.000,00, fondi regionali di rilievo regionale 1.900.000,00 – complessivamente 2.420.000,00:

1. Interventi di messa in sicurezza antincendio - Edificio laboratori - sostituzione di un ascensore per l'adeguamento dell'impianto ai soggetti diversamente abili Euro 130.000,00 stanziati a valere sul contributo regionale di rilievo regionale. Opera conclusa nel 2014; nel corso del 2015 è stato approvato il certificato di regolare esecuzione dell'opera e devoluta l'economia di spesa per la realizzazione dell'opera "manutenzione straordinaria pronto soccorso pediatrico" (vedi precedente punto 3 del Piano Investimenti anno 2013).
2. Interventi di messa in sicurezza e antincendio. Edificio ambulatori – Messa a norma del secondo piano per la realizzazione degli ambulatori di audiologia Euro 335.000,00 stanziati a valere sul contributo regionale di rilievo regionale cui sono stati aggiunti Euro 65.000,00 (nell'ambito dell'opera "Interventi di messa in sicurezza lotto 2" prevista nel piano degli investimenti anno 2010 a valere sui fondi propri dell'Istituto), per un costo totale di Euro 400.000,00. I lavori sono stati ultimati ed in data 05.08.2015 è stato emesso il certificato di regolare esecuzione che, con decreto n. 105 dd. 20.10.2015, è stato dichiarato non ammissibile, ai sensi e per gli affetti dell'art. 234, secondo comma, del D.P.R. n 207/2010. Le operazioni di collaudo non sono ancora concluse.
3. Interventi di messa in sicurezza e antincendio. Edificio ambulatori – Ristrutturazione e messa a norma dell'aula magna Euro 335.000,00 stanziati a valere sul contributo regionale di rilievo regionale. I lavori sono stati ultimati in data 06.10.2015; al 31.12.2015 erano in corso le verifiche per il rilascio del certificato di regolare esecuzione
4. Interventi di messa in sicurezza antincendio - Edificio Ospedale spesa complessiva euro Euro 1.681.308,65 di cui Euro 594.000,01, finanziati da finanziamenti ministeriali pregressi (anno 2001 e 200). Al 31.12.2015 era in corso la procedura ad evidenza pubblica per l'appalto dei relativi lavori.

5. Ristrutturazione del piano interrato – scala D - dell'Edificio Centrale ad uso spogliatoio Euro 200.000,00 a valere sul contributo regionale di rilievo aziendale cui sono stati aggiunti Euro 65.000,00 nell'ambito di "Interventi di manutenzione straordinaria e impiantistica" inserita nel Piano degli investimenti per l'anno 2009 e finanziata con contributo regionale di rilievo aziendale nonché l'ulteriore somma di Euro 18.300,00 stanziata nel Piano degli investimenti per l'anno 2014 a valere sui fondi propri dell'Istituto (vedi supra). Il costo complessivo dell'opera è pari ad € 283.300,00. I lavori sono stati ultimati ed in data 25.06.2015 è stato emesso il certificato di regolare esecuzione.
6. Interventi di manutenzione per ostetricia e ginecologia € 100.000,00 a valere sul contributo regionale di rilievo aziendale; a tale importo sono stati aggiunti Euro 58.239,11 a valere sui fondi propri dell'Istituto relativi all'anno 2009 (donazione modale accettata dall'Istituto con decreto n. 191 dd. 07.08.2007) euro 26.760,89 a valere su fondi propri dell'Istituto relativi all'anno 2012 risultanti dalle economie risultanti dalla chiusura contabile di altri interventi. Il progetto preliminare è stato approvato con determinazione dirigenziale n. 83 dd. 13.03.2015. Nel prosieguo dell'anno 2015 è stata sviluppata la fase di progettazione definitivo-esecutiva ed al 31.12.2015 era in corso la verifica del progetto ai sensi degli artt. 52 e seguenti del D.P.R. n. 207/2010.

Piano degli investimenti anno 2010: fondi regionali 400.000,00, fondi propri 711.300,00 fondi ministeriali 24.760,00 – complessivi euro 1.136.000,,00

1. Adeguamento e/o implementazione impianti tecnici Euro 400.000,00 a valere sui fondi propri dell'Istituto. L'opera ha un valore economico complessivo pari ad euro 1.230.172,87, che in misura pari ad euro 830.172,87 vengono assorbiti nell'ambito del contratto di servizi di esercizio e manutenzione degli impianti – e risultano quindi a carico dell'appaltatore. Trattasi di opere di diversa natura, tra cui la riqualificazione ed adeguamento della centrale termica. Al 31.12.2015 i lavori risultavano conclusi al 80% circa ed in corso di realizzazione al 20%.
2. Interventi di messa in sicurezza Lotto 2: Euro 24.760,00 a valere sul DM 16.05.2006. Tale stanziamento è stato utilizzato per concorrere a dare copertura finanziaria all'opera "Interventi di messa in sicurezza antincendio Edificio Ospedale" inserita nel Piano Investimenti 2011. Per lo stato di attuazione al 31.12.2015 si fa,quindi, rinvio al punto 4 del Piano Investimenti anno 2011.
   Tutte le rimanenti opere incluse nel Piano risultano completate.

Piano degli investimenti anno 2009: fondi regionali 400.000,00, fondi propri 878.600,00, fondi ministeriali 569.240,10 – complessivi euro 1.847.840,00

1. Interventi di messa in sicurezza lotto 1 : Euro 569.240,10 a valere sul DM 30.03.2001. Tale stanziamento è stato utilizzato per concorrere a dare copertura finanziaria all'opera "Interventi di messa in sicurezza antincendio Edificio Ospedale" inserita nel Piano Investimenti 2011. Per lo stato di attuazione al 31.12.2015 si fa,quindi, rinvio al punto 4 del Piano Investimenti anno 2011.
   Tutte le rimanenti opere incluse nel Piano risultano completate.

Beni mobili e tecnologie

Per l'anno 2015 l'assegnazione regionale di fondi in conto capitale per acquisto di tecnologie e beni mobili è stata € 365.000,00, come di seguiti ripartiti:

- € 190.000,00 per attrezzature biomediche
- € 130.000,00 per attrezzature informatiche
- € 45.000,00 per attrezzature tecnico-economali e arredi

Tale assegnazione è stata attribuita in modifica del piano investimenti 2015, inizialmente pari a zero, con DGR 1671/2015 e DGR 1854/2015, solo a fine anno, e lo stato di avanzamento di tali investimenti è comunque pari al 31% al 31/12/2015.

Al finanziamento in conto capitale regionale sono stati aggiunti € 40.200,00 di fondi propri. Il piano investimenti 2015, per la parte di beni mobili e tecnologici, è stato destinato alla sostituzione di tecnologie e attrezzature per il mantenimento dei livelli di sicurezza.

Tra le attrezzature di rilievo collaudate nel 2015 va segnalato un ecotomografo 3D top di gamma per la diagnostica prenatale, programmato nel piano investimenti 2014.

Nelle tabelle sopra riportate, si evidenzia lo stato di avanzamento degli investimenti in tecnologia e beni mobili al 31/12/2015.

3.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

Non di pertinenza

3.3 PREVENZIONE

Non di pertinenza

3.4 RICERCA

A) STATO DELL'ARTE

Gli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (IRCCS) sono ospedali di eccellenza che perseguono finalità di ricerca, prevalentemente clinica e traslazionale, nel campo biomedico ed in quello della organizzazione e gestione dei servizi sanitari ed effettuano prestazioni di ricovero e cura di alta specialità. Tale definizione esplicita come nella mission stessa degli Istituti sia connaturato uno stretto rapporto ricerca-assistenza tale da rilevare come in un IRCCS ogni struttura svolge attività di ricerca.

Tutte le Strutture sanitarie partecipano all'attività di ricerca dell'Istituto.

Pur non avendo riscontro nella produzione scientifica di un IRCCS anche parte delle strutture tecnico amministrative (S.C. Politiche e gestione del personale - S.C. Ingegneria clinica, acquisizione tecnologie, beni e servizi, S.C. Servizio economico – finanziario, S.C. Affari generali e legali) partecipano alla gestione e rendicontazione delle attività conseguenti ai progetti di ricerca stessi.

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLE STRUTTURE E ALL'ORGANIZZAZIONE DELLA RICERCA

Linea di ricerca n. 1 : SALUTE RIPRODUTTIVA, MEDICINA MATERNO FETALE E NEONATOLOGIA
Responsabili: Demarini Sergio

Descrizione: L'attività di ricerca si focalizza: sullo studio dei meccanismi sottostanti alla riproduzione ed alla gravidanza ai fini della prevenzione e trattamento della sterilità, della poliabortività e del parto pretermine; sulla diagnostica prenatale di anomalie malformative e sulla validazione di marcatori precoci di alterazioni cromosomiche; sullo sviluppo e validazione di marcatori di benessere fetale e sulla gestione della gravidanza e del parto, in particolare ad alto rischio; su aspetti psicosociali della gravidanza e della nascita; sulla ricerca relativa a presidi diagnostici e terapeutici innovativi dell'apparato riproduttivo della donna;

sulla ricerca in campo neonatologico finalizzata alla individualizzazione ed all'ottimizzazione delle cure neonatali.
Obiettivi: A. Disseminazione degli esiti della ricerca alla comunità scientifica internazionale
B. Sviluppo di nuove attività di ricerca

Programmi relativi alla linea 1

Diagnostica e interventistica mini-invasiva nella donna in età riproduttiva
Il programma prevede di valutare tecniche chirurgiche diagnostiche e terapeutiche conservative o mini-invasive nella donna in età riproduttiva. Comprende studi sul trattamento conservativo di affezioni benigne, quali polipi endometriali atipici, e la valutazione di metodiche di sterilizzazione tubarica per via isteroscopica.

Diagnostica prenatale di anomalie malformative e funzionali
L'obiettivo di questo programma è di migliorare sensibilità e predittività nella diagnostica di anomalie malformative e funzionali, con utilizzo integrato di metodiche di biologia molecolare, biochimiche e strumentali (quali l'ultrasonografia e la risonanza magnetica). Comprende studi finalizzati all'identificazione e alla caratterizzazione di anomalie cromosomiche mediante utilizzo di tecniche avanzate quali SNP-array; studi doppler-flussimetrici nei ritardi di accrescimento; studi finalizzati al miglioramento delle metodiche non invasive per l'identificazione dei feti con anomalie cromosomiche, e all'introduzione e validazione di nuove metodiche per lo studi(diagnostico/prognostico) delle malformazioni fetali attraverso l'utilizzo della risonanza magnetica)

Fisiopatologia e approcci innovativi alla diagnostica ed alla prevenzione delle infezioni materno-fetali Il programma si propone contributi alla migliore conoscenza dei meccanismi etiopatogenetici della patologia infettiva in gravidanza e delle sue correlazioni con l'outcome neonatale. Si propone, inoltre, di valutare quale combinazione di biomarcatori non invasivi sia maggiormente predittiva di esiti avversi in gravidanza, quali parto pretermine (PTB), basso peso (LBW) ecc., al fine di proporre strategie preventive e terapeutiche adeguate a ridurne la frequenza.

Immunologia della riproduzione, della gravidanza e delle sue complicanze. Applicazione di alta tecnologia allo studio.
Il programma di ricerca ha l'obiettivo di valutare una serie di tematiche di fisiopatologia riproduttiva. Comprende studi sui meccanismi immunologici che regolano l'impianto e lo sviluppo della gravidanza; studi sulla patogenesi dell'infertilità femminile e maschile, con l'applicazione di metodiche sofisticate d'indagine, relativamente al ruolo di fattori genetici nell'insufficienza ovarica precoce, della celiachia, di anomalie spermatiche; studi sulle possibilità di ottimizzazione delle tecniche di PMA.

Individualizzazione delle cure neonatali
Il programma è finalizzato al miglioramento dell'outcome neonatale, in particolare in neonati pretermine, ed allo studio delle modalità per promuovere l'allattamento al seno e garantire apporti nutritivi ottimali in neonati a rischio. Comprende approcci strumentali, di laboratorio (infettivologici, farmacogenetici) ed assistenziali e progetti collaborativi in campo nazionale.

Sviluppo e validazione di markers di benessere fetale e gestione della gravidanza e del parto ai fini della prevenzione
Il programma si prefigge l'identificazione di metodiche/test di valutazione antenatale, nonchè di percorsi diagnostici materno-fetali predittivi di outcome neonatale nella gravidanza ad alto rischio. Vari progetti di ricerca studiano metodiche adiuvanti di monitoraggio intrapartum per ridurre le complicanze neonatali e ridurre contestualmente il tasso di parti operativi. Un ulteriore obiettivo del programma è la definizione di profili assistenziali per la gestione in travaglio delle gravidanze ad alto rischio.

Sviluppo e validazione di markers di benessere fetale e gestione della gravidanza e del parto ai fini della prevenzione
Il programma si prefigge l'identificazione di metodiche/test di valutazione antenatale, nonchè di percorsi diagnostici materno-fetali predittivi di outcome neonatale nella gravidanza ad alto rischio. Vari progetti di ricerca studiano metodiche adiuvanti di monitoraggio intrapartum per ridurre le complicanze neonatali e ridurre contestualmente il tasso di parti operativi. Un ulteriore obiettivo del programma è la definizione di profili assistenziali per la gestione in travaglio delle gravidanze ad alto rischio.

Linea di ricerca n. 2 : SCIENZE MEDICHE E CHIRURGICHE DELL'INFANZIA E DELL'ADOLESCENZA
Responsabili: Ventura Alessandro, Gasparini Paolo

Descrizione: Comprende lo studio di malattie rare e polifattoriali, di patologie infiammatorie e disordini dell'immunità, di malattie metaboliche, delle patologie autoimmuni dell'intestino, di tumori infantili. Le attività di ricerca comprendono una varietà di approcci, tra loro integrati, costituiti da studi di genetica di popolazione, studi di meccanismi molecolari, studi di immunogenetica e di farmacogenetica, sviluppo e validazione di test diagnostici, trial terapeutici e studi epidemiologici. La ricerca in ambito chirurgico è centrata sullo sviluppo e valutazione di tecniche chirurgiche con applicazioni nei diversi settori disciplinari.
Obiettivi: A. Disseminazione degli esiti della ricerca

Programmi relativi alla linea 2

Epidemiologia e prevenzione di stili di vita a rischio, con particolare riferimento alla nutrizione ed alla attività fisica.
Il programma si propone di: studiare la rilevanza di alcune esposizioni (alcool, fumo, nutrizione nel primo anno di vita); e di individuarne markers di danno o di esposizione; di individuare interventi potenzialmente efficaci nel modificare positivamente stili di vita, in particolare per quanto riguarda la nutrizione in età riproduttiva e pediatrica, in un'ottica di equità; di sviluppare progetti di collaborazione, in ambito nazionale ed europeo, per la realizzazione di tali interventi in ambito materno-infantile e la valutazione della loro efficacia, costo e fattibilità
Approcci diagnostici e terapeutici nelle MICI e nell'insufficienza intestinale
Gli obiettivi del programma di ricerca sono: ottimizzare la terapia nelle malattie infiammatorie croniche intestinali (MICI) in età pediatrica sperimentando nuove terapie e,attraverso studi di farmacogenomica, identificando i meccanismi delle diversa risposta clinica a steroidi e immunosoppressori valutare l'efficacia e l'utilità clinica decisionale (in termini di diagnosi, prognosi e schemi di trattamento) di nuove metodiche diagnostiche strumentali nelle MICI e "di laboratorio" nell'intestino corto; migliorare l'accettabilità di metodiche necessarie all'esecuzione di esami invasivi.

Approcci innovativi in sedazione procedurale, terapia del dolore e anestesiologia pediatrica
Il programma di ricerca si propone di sviluppare, valutare e standardizzare approcci anestesiologici e di sedazione per le procedure dolorose nel bambino e di dare un contributo alla valutazione ed alla prevenzione e riduzione del dolore nel neonato sottoposto a procedure diagnostiche e terapeutiche.

Disturbi genetici dell'infiammazione e dell'immunità: meccanismi molecolare, nuovi approcci diagnostici e terapeutici**.**
Gli obiettivi di questo programma di ricerca comprendono: la caratterizzazione di meccanismi molecolari della regolazione infiammatoria e della tolleranza immune per mezzo dello studio di patologie genetiche esemplari; l'ottimizzazione dei percorsi clinico laboratoristici per la diagnosi di queste patologie, la valutazione dell'applicabilità ad altre malattie degli strumenti messi a punto per lo studio delle patologie genetiche; e la sperimentazione di laboratorio e ove indicato clinica, di approcci terapeutici innovativi.

Epidemiologia di agenti infettivi emergenti di rilievo sociosanitario
Il programma di ricerca si propone di valutare la rilevanza clinica ed epidemiologica di infezioni sostenute

da agenti infettivi e comprende 5 filoni principali: -infezioni da virus respiratori;- infezioni da HHV-6 e HHV-7; - infezioni da poliomavirus - SV40; - zoonosi; - virus epatotropi; - infezioni a trasmissione sessuale (HPV, Chlamydia trachomatis). Nell'ambito dei respirovirus vengono studiati in particolare i virus influenzali, gli adenovirus e i metapneumovirus con l'obiettivo di: definire l'epidemiologia molecolare delle varianti epidemiche in relazione alla stagione epidemica ed alla patogenicità dei ceppi circolanti e valutare il ruolo epidemiologico di virus respiratori emergenti(metapneumovirus, Bocavirus) nelle infezioni respiratorie acute in età pediatrica. Le ricerche sulle infezioni da HHV-6 e HHV-7 sono finalizzate a: definire la rilevanza epidemiologica e clinica delle infezioni da HHV-6/7 nei pazienti immunocompromessi e in particolare nei pazienti oncologici e nei trapiantati; e di studiarne la trasmissione verticale in relazione al tipo di infezione materna e delle varianti virali. Le indagini sui poliomavirus e sui papillomavirus si propongono di definire la diffusione del virus SV40 nell'uomo. Le ricerche sulle zoonosi comprendono indagini sul virus TBEV e su altri agenti trasmessi da vettori. Per i virus epatotropi e per le infezioni a trasmissione sessuale obiettivo delle ricerche è la messa a punto di nuove tecniche di diagnostica molecolare all indagine epidemiologica.

Epidemiologia e prevenzione di esposizioni ambientali in età riproduttiva e pediatrica
Il programma si propone di studiare e quantificare gli effetti sulla salute dell'esposizione ambientale in età riproduttiva e in età evolutiva. Si propone inoltre di contribuire all'identificazione di interventi efficaci per ridurre i rischi per la salute conseguenti ad esposizioni ambientali. Il programma prevede la stretta collaborazione con il Centre for Environmental and Health dell'Organizzazione Mondiale della Sanità, Ufficio Europeo, ed in particolare con il programma Children's Environmental Health. Il programma si propone, inoltre, di partecipare a studi collaborativi europei sul tema della salute ambientale relativamente alle prime epoche di vita e di attivare studi longitudinali in grado di studiare e quantificare il contributo di singoli fattori di esposizione su specifici outcome di salute

Genetica di popolazione finalizzata allo studio di malattie polifattoriali e di tratti complessi
Il programma si prefigge l'identificazione delle basi molecolari delle malattie e dei tratti complessi studiando ampie casistiche incluse popolazioni isolate come quella di Carlantino. Gli obiettivi specifici comprendono: l'identificazione delle basi molecolari della POF (premature ovarian failure); l'identificazione delle basi molecolari dell'osteoporosi giovanile; l'identificazione delle basi molecolari dell'associazione BMI patologia cardiovascolare; l'identificazione delle basi molecolari della percezione gustative; la comprensione delle relazioni gene-ambiente e delle influenze che queste hanno in riferimento alle patologie descritte.

Meccanismi molecolari della risposta infiammatoria e innovazione diagnostica nella celiachia ed in altre patologie
Il programma si propone di: semplificare la diagnosi della malattia celiaca mediante test rapidi su goccia di sangue (anticorpi anti-transglutaminasi) in paesi poveri nel corso di screening di tipo "case finding" e valutare l'efficacia diagnostica delle asimmetrie antropomorfiche del massiccio facciale nella diagnosi "a colpo d occhio" della celiachia; verificare la specificità diagnostica degli anticorpi anti-transglutaminasi sintetizzati nel corso di infezioni virali o batteriche e valutare le caratteristiche funzionali (avidità, attività inibitorie sull'antigene, attività citopatiche) delle Ig anti-transglutamanisi provenienti da soggetti non celiaci; individuare i fattori sociali e soggettivi prevalenti che interferiscono nell’accettazione della dieta senza glutine nei soggetti celiaci "asintomatici" diagnosticati nel corso di screening di popolazione rispetto ai celiaci "sintomatici"; misurare la prevalenza della celiachia tra familiari di soggetti con cardio-miopatia dilatativa e valutare l'azione terapeutica della dieta senza glutine nel modificare alterazioni strumentali /eco-cardio ed elettrocardiogramma) eventualmente presenti; sperimentare modelli assistenziali per la prevenzione della malnutrizione severa in paesi poveri.

Neurofisiologia clinica e strumentale.
Il programma comprende ricerche caratterizzate da tecnologie particolarmente avanzate, finalizzate alla miglior comprensione di patologie neurologiche. In particolare viene utilizzato lo studio dei movimenti

oculari per la diagnosi precoce di coinvolgimento neurologico nelle malattie metaboliche da accumulo, con proposta di nuovi parametri valutativi.

Terapie innovative di malattie immunomediate e delle allergopatie severe.
Il programma mira a: valutare nuove strategie terapeutiche nelle immunopatie e nelle allergopatie effettuare la sorveglianza post marketing delle terapie biologiche e verificarne la riposta clinica ed effetti collaterali a medio e lungo termine; condurre studi dei correlati genici,biologici e clinici per ottimizzare la scelta, la durata, il timing delle terapie sperimentali in reumatologia pediatrica.

Linea di ricerca n. 3 : INNOVAZIONE E DIAGNOSTICA AVANZATA IN AREA MATERNO INFANTILE
Responsabili: Gasparini Paolo

Descrizione: L'attività di ricerca si focalizza; su aspetti di diagnostica avanzata con particolare riguardo alla genetica, alla bioinformatica e alla personalizzazione delle cure; su tecniche diagnostiche e biomateriali innovativi; sull'innovazione in sistemi informatici e telemedicina;
su sviluppo e sperimentazione di modelli innovativi per il trasferimento di conoscenze e per valutazione e miglioramento della qualità dei servizi sanitari. Tutti i programmi menzionati sono centrati sugli aspetti riguardanti la salute della donna e del bambino.
Obiettivi: A. Disseminazione degli esiti della ricerca alla comunità scientifica internazionale
B. Sviluppo di nuove attività di ricerca

Programmi relativi alla linea 3

Approcci innovativi alla diagnosi e trattamento delle perdite uditive su base genetica.
L'obiettivo principale del programma è quello di migliorare le conoscenze sulla patogenesi delle perdite uditive e sul loro management clinico-diagnostico. Obbiettivi specifici dei singoli progetti sono: sviluppo di metodi diagnostici per la diagnosi non invasiva dei portatori sani; nuovi protocolli per la riabilitazione logopedica; identificazione di nuovi geni; miglior inquadramento clinico-diagnostico in età neonatale; sviluppo di nuovi sistemi per le forme di perdita uditiva centrale.

Aspetti psicosociali della salute materno-infantile e interventi finalizzati al miglioramento della comunicazione medica
Il programma si propone di indagare gli aspetti psicosociali correlati alla gravidanza, all'interruzione di gravidanza, al parto ed a specifiche condizioni di salute in età evolutiva. Si propone inoltre di sviluppare e valutare interventi finalizzati al miglioramento della comunicazione medico-paziente ed alla diffusione di informazioni e conoscenze atte a migliorare la gestione di specifiche condizioni di malattia e a promuovere la salute della donna e del bambino. Il programma si propone infine lo studio dell'epidemiologia di fenomeni psico-sociali emergenti quali il tentato suicidio e gli atti di autolesionismo

Caratterizzazione e diagnostica di malattie ematologiche su base genetica.
Obiettivi del programma sono: la manipolazione genetica del locus Myh9 in cellule staminali embrionali murine per lo sviluppo di modelli cellulari e animali per la "Malattia correlata a MYH9" (MYH9RD); l'analisi funzionale delle mutazioni del gene MYH9 identificate in pazienti con MYH9RD; l'identificazione, mediante clonaggio per posizione, di geni implicati in forme congenite di piastrinopenia ad eziologia sconosciuta; l'implementazione della diagnosi molecolare per alcune piastrinopenie ereditarie (sindrome di Bernard Soulier (BBS),piastrinopenia congenita amegariocitica (CAMT), piastrinopenia con predisposizione alle leucemie, piastrinopenia con assenza del radio (TAR)) e anemia di Fanconi.

Immunità innata ed infezioni.
Il programma si prefigge: l'identificazione di nuovi marcatori molecolari associati ad una aumentata suscettibilità alle infezioni pediatriche ricorrenti; il consolidamento di tecnologie attualmente in uso (es. melting Temperature Assay per diagnosi molecolare di SNPs a carico del gene MBL2) per lo screening di

mutazioni o polimorfismi associati alle infezioni pediatriche; l'identificazione di nuove piattaforme tecnologiche per lo screening di SNPs in geni dell'immunità innata coinvolti nelle infezioni pediatriche; l'identificazione di nuovi geni modificatori del fenotipo polmonare in pazienti affetti da fibrosi cistica.

Innovazione in sistemi informatici e telemedicina
Il programma si propone lo sviluppo di tecnologie ICT per la progettazione e realizzazione di strumenti web (intranet e Internet) finalizzati all'informatizzazione di attività cliniche e di ricerca; lo sviluppo e consolidamento di strumenti di telemedicina per la comunicazione e il monitoraggio di parametri clinici e diagnostici a distanza; l'assessment dell'infrastruttura e dei servizi di sicurezza informatici relativi al potenziamento e innovazione in tema di informatizzazione (es. terapia intensiva neonatale, cluster genetica medica, sistemi acquisizione video laparoscopia pediatrica); la progettazione e lo sviluppo di strumentazione biomedica innovativa per la diagnosi di patologie in età pediatrica; l'applicazione delle metodologie di risk management alle tecnologie biomediche e informatiche

Sviluppo valutazione di programmi sanitari internazionali materno-infantili
Il programma risponde al mandato del Centro Collaboratore dell'OMS che l'Istituto ha ricevuto sin dal 1992 e altresì alla missione internazionale del Burlo Garofolo, con particolare riguardo alla sua posizione geografica. Comprende attualmente una nutrita serie di attività di ricerca e sviluppo svolte anche per conto di Agenzie ONU.

4. L'attività del periodo

Relativamente all'attività del periodo, la relazione sulla gestione dovrà contenere la reportistica gestionale sui dati di produzione, declinata per livello di assistenza:

4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2015 e 2014

Attività di ricovero

Il volume complessivo dell'attività di ricovero, pari a 11.528 ricoveri, non presenta variazioni significative rispetto al 2014, se si considera, come evidenziato dalle tabelle allegate, che la riduzione del 3% è sostanzialmente attribuibile all'area ostetrica, e che le nascite, dal 2010 in poi, presentano un trend in riduzione in tutto il territorio regionale e nazionale.

Nell'area ostetrica peraltro, il Burlo, con la percentuale di parti cesarei più bassa della regione FVG, si classifica come polo di eccellenza per le nascite, ottenendo nel 2015, per la quinta volta, il bollino rosa nazionale di "Ospedale amico delle donne".

Un incremento dell'attività si presenta invece nel Dipartimento di pediatria, con particolare riferimento all'area chirurgica, con un +7 % di ricoveri nel 2015. Come si evidenzia nella tabella specifica, l'ortopedia, orl (con + 200 pazienti operati nel 2015), e in generale, tutte le chirurgie specialistiche pediatriche, hanno ricoverato e operato di più, anche grazie all'aumento di sedute operatorie, rese possibili dalle risorse aggiuntive regionali.

Nella tabella "attrazione" si conferma il ruolo e la vocazione dell'Istituto ad ospedale di riferimento regionale e nazionale: più del 40 % dei dimessi del 2015 provenivano da aziende diverse da AAS1, di cui, da altre AAS regionali il 27 %, il 16 % da fuori regione e il 2,7 % erano stranieri. Nell'area pediatrica la capacità di attrazione dell'Istituto era rispettivamente del 75 % nell'area chirurgica e più del 50 % nell'area pediatrica.

Attività ambulatoriale

Come l'attività di ricovero, l'attività ambulatoriale presenta un decremento, rispetto al 2014, di - 3 % per le visite erogate dai Dipartimenti clinici e rispettivamente, -14 % per gli esami di laboratorio, e -7 % per la radiologia diagnostica. Anche la riduzione dell'attività ambulatoriale è "fisiologica" e in tutto il territorio regionale, in parte collegato alla ormai strutturale crisi economica che ha ridotto la capacità di spesa delle famiglie, in parte per una maggior appropriatezza delle prescrizioni dettata dagli incipienti standard e normative regionali e nazionali, fra cui il vincolo del tetto delle 4 prestazioni/pro capite per abitante all'anno.

Peraltro può essere osservato come un significativo segnale positivo l'aumento dell' attività ambulatoriale nelle stesse strutture, ortopedia (+ 22 %) e orl (+7,8 %) che hanno incrementato l'attività di ricovero.

La stessa attrazione dell'area dei ricoveri si registra nell'area ambulatoriale, con più del 40 % degli utenti dell'area chirurgica residenti in AAS regionali diverse da AAS1 e circa il 30 % per l'area pediatrica medica.

SINTESI ATTIVITA' OSPEDALIERA

	anno 2014	anno 2015	Delta (2015-2014)	Delta %(2015-2014)
PRONTO SOCCORSO				
numero accessi	22.039	21.730	- 309	-1,40%
numero accesi per triage				
codice rosso	29	22	-7	-24,14%
codice giallo	1.419	1.593	174	12,26%
codice verde	14.240	13.812	- 428	-3,01%
codice bianco	6.351	6.303	-48	-0,76%
numero osservazioni brevi	486	479	-7	
tempo medio di attesa alla visita per codice triage				
codice rosso	00:03	00:05		
codice giallo	00:07	00:06		
codice verde	00:36	00:37		
codice bianco	00:40	00:41		
ricoveri su totale accessi	612	601		
% ricoveri su totale accessi	2,78%	2,77%		
ricoveri su totale accessi suddiviso per triage				
codice rosso (N)	14	11	-3	
%	48%	50%		
codice giallo (N)	243	250	7	
%	17%	16%		
codice verde (N)	281	269	-12	
%	2%	2%		
codice bianco (N)	61	61	-	
%	1%	1%		
numero di consulenze richieste	7.429	7.248	- 181	-2,44%
numero indagini radiologiche richieste	4.885	4.851	-34	-0,70%

ATTIVITA' DI RICOVERO - fonte portale SISSR	anno 2014	anno 2015	Delta (2015-2014)	Delta %(2015-2014)
Numero totale di ricoveri	11.909	11.528	- 381	-3,20%
Numero totale di ricoveri senza DRG 390 (neonato sano)	10.679	10.393	- 286	-2,68%

Ricoveri ordinari	7.203	7.235	32	0,44%
Ricoveri DH	4.700	4.292	- 408	-8,68%
Numero parti	1.604	1.517	- 87	-5,42%
Giornate di degenza				
giornate di degenza RO	30.891	31.209	318	1,03%
giornate di degneza DH	7.252	6.716	- 536	-7,39%
Degenza media RO	4,29	4,31		
Degenza media DH	1,54	1,56		
Tasso di occupazione RO	60%	60%		
Tasso di occupazione DH	78%	72%		

Attività di ricovero primi 10 DRG - anno 2015	**RO+DH**	**%**	**% cumulativa**
DRG 391 - neonato normale (RO)	1.135	9,85%	9,85%
DRG 373 - parto vaginale senza diagniosi complicanti (RO)	1.070	9,28%	19,13%
DRG 359 - interventi su utero e annessi non per neoplasie maligne senza cc (RO e DH)	469	4,07%	23,20%
DRG 381 - aborto con dilatazione e raschiamento,mediante aspirazone o isterectomia (RO e DH)	401	3,48%	26,67%
DRG 60 - tonsillectomia (RO e DH)	371	3,22%	29,89%
DRG 371 - parto cesareo senza cc (RO)	281	2,44%	32,33%
DRG 301 - malattie endocrine senza cc (DH)	227	1,97%	34,30%
DRG 184 - esofagite, gastroenterite e miscellanea di disturbi del metabolismo, età < 18 anni (DH)	222	1,93%	36,22%
DRG 380 - aborto senza dilatazione e rachiamento (RO)	216	1,87%	38,10%
DRG 298 - disturbi della nutrizione e miscellanea di disturbi del metabolismo, età < 18 anni (DH)	187	1,62%	39,72%
DRG 390 - neonati con altre affezioni significative (RO)	168	1,46%	41,18%

ATTIVITA' AMBULATORIALE - fonte G2, Cupweb	**anno 2014**	**anno 2015**	**Delta (2015-2014)**	**Delta %(2015-2014)**
ALTRE PRESTAZIONI	33.189	34.216	1.027	3,09%
CARDIOLOGIA	1.784	1.424	-360	-20,18%
CHIRURGIA GENERALE	44	25	-19	-43,18%
CHIRURGIA PLASTICA	63	40	-23	-36,51%
DERMOSIFILOPATIA	1.942	1.575	-367	-18,90%
GASTROENTEROLOGIA - CHIRURGIA ED ENDOSCOPIA DIGESTIVA	244	216	-28	-11,48%
MEDICINA FISICA E RIABILITAZIONE - RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZIONALE DEI MOTULESI E NEUROLESI	11.862	11.656	-206	-1,74%

MULTIBRANCA	13.207	10.333	-2.874	-21,76%
NEFROLOGIA	226	266	40	17,70%
NEUROLOGIA	1.107	1.111	4	0,36%
OCULISTICA	4.615	4.121	-494	-10,70%
ODONTOSTOMATOLOGIA - CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE	739	674	-65	-8,80%
ONCOLOGIA	296	243	-53	-17,91%
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	993	1.212	219	22,05%
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	19.148	19.145	-3	-0,02%
OTORINOLARINGOIATRIA	5.505	5.936	431	7,83%
PNEUMOLOGIA	1.703	1.456	-247	-14,50%
PSICHIATRIA	1.515	1.605	90	5,94%
UROLOGIA	24	33	9	37,50%
totale visite e prestazioni Dipartimenti clinici	**98.206**	**95.287**	**- 2.919**	**-2,97%**
LAB. ANALISI CHIMICO CLINICHE E MICROBIOLOGICHE-MICROBIOLOGIA-VIROLOGIA-ANATOMIA E ISTOLOGIA PATOLOGICA-GENETICA-IMMUNOE	148.247	127.746	-20.501	-13,83%
DIAGNOSTICA PER IMMAGINI: RADIOLOGIA DIAGNOSTICA	7.129	6.606	-523	-7,34%
TOTALE prestazioni erogate	**253.582**	**229.639**	**-23.943**	**-9,44%**

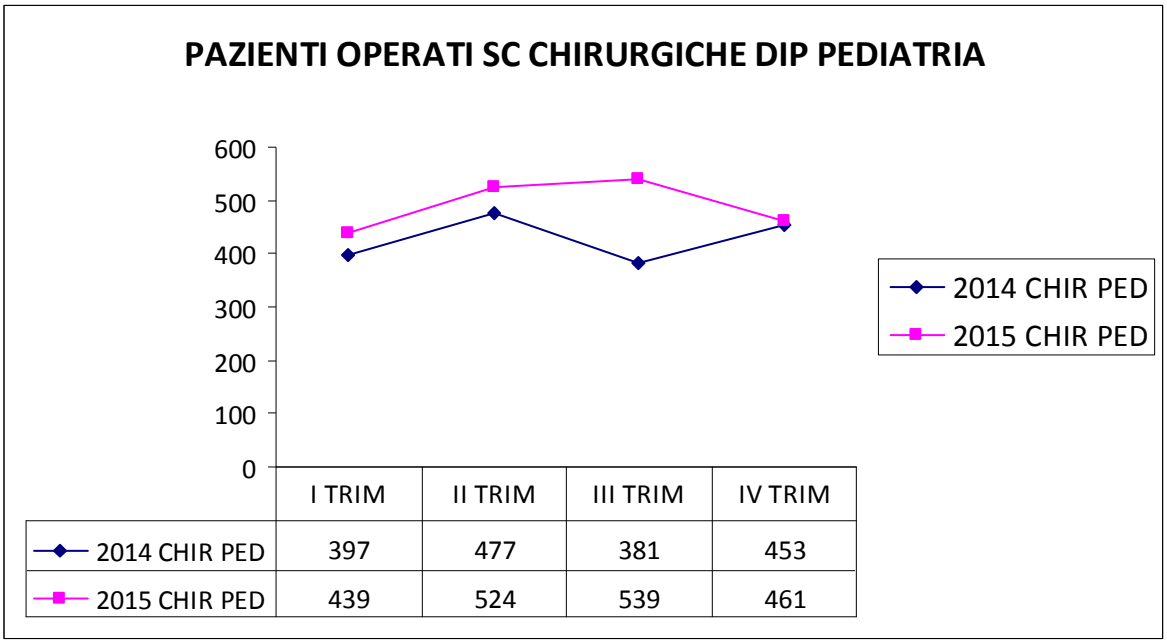
Dimessi ordinari e DH	**gennaio-dicembre**								
	Day Hospital			**Ordinari**			**TOTALI**		
	2014	**2015**	**Δ % 2014/2015**	**2014**	**2015**	**Δ % 2014/2015**	**2014**	**2015**	**Δ % 2014/2015**
Totale IRCCS BURLO GAROFOLO	4.703	4.292	-8,74%	7.206	7.236	0,42%	11.909	11.528	-3,20%
Area							0	0	
Pediatria	2.535	2.380	-6,11%	2.842	2.854	0,42%	5.377	5.234	-2,66%
Chirurgia (età pediatrica)	1.092	1.179	7,97%	1.358	1.459	7,44%	2.450	2.638	7,67%
Ostetricia Ginecologia	1.076	733	-31,88%	2.999	2.914	-2,83%	4.075	3.647	-10,50%
Strutture complesse									
SC Neonatologia - TIN	50	56	12,00%	271	274	1,11%	321	330	2,80%
SC Neonatologia - Nido	0	0	0	1.441	1.348	-6,45%	1.441	1.348	-6,45%
SC Pediatria d'Urgenza	0	0	0	67	26	-61,19%	67	26	-61,19%
SC Neuropsichiatria Infantile	245	202	-17,55%	194	230	18,56%	439	432	-1,59%
UCO Clinica Pediatrica*	1.606	1.542	-3,99%	651	706	8,45%	2.257	2.248	-0,40%
SS Gastroenterologia	365	301	-17,53%	0	0	0	365	301	-17,53%
SC Oncoematologia e trapianti	269	279	3,72%	218	270	23,85%	487	549	12,73%
SC Chirurgia pediatrica	319	345	8,15%	406	402	-0,99%	725	747	3,03%

SC Audio ORL	346	314	-9,25%	282	373	32,27%	628	687	9,39%
SC Odontostomatologia	142	178	25,35%	34	18	-47,06%	176	196	11,36%
SC Ortopedia	179	241	34,64%	474	503	6,12%	653	744	13,94%
SC Oculistica	106	101	-4,72%	162	163	0,62%	268	264	-1,49%
Ostetricia**	84	66	-21,43%	2.031	1.906	-6,15%	2.115	1.972	-6,76%
Ginecologia***	560	551	-1,61%	968	1008	4,13%	1.528	1.559	2,03%
SSD PMA	432	116	-73,15%	0	0	0	432	116	-73,15%
SC Anestesia e Rianimazione	0	0	0	7	9	28,57%	7	9	28,57%

Attrazione ricoveri 2015	AAS 1		altre aziende FVG		FVG totale		Extraregione		Stanieri		TOT	
	n	**%**	**n**	**%**	**n**	**%**	**n**	**%**	**n**	**%**	**n**	**%**
Totale IRCCS BURLO GAROFOLO	7.538	58,15%	3.146	24,27%	10.684	82,42%	1.948	15,03%	331	2,55%	12.963	100,00%
Area												
Pediatria	3.797	55,16%	1.827	26,54%	5.624	81,71%	1.050	15,25%	209	3,04%	6.883	100,00%
Chirurgia (età pediatrica)	682	25,86%	1.128	42,78%	1.804	68,41%	797	30,22%	36	1,37%	2.637	100,00%
Ostetricia Ginecologia	3.059	83,88%	401	11,00%	3.460	94,87%	101	2,77%	86	2,36%	3.647	100,00%
Strutture complesse												
SC Neonatologia - TIN	1.432	85,34%	216	12,87%	1.648	98,21%	18	1,07%	12	0,72%	1.678	100,00%
SC Neonatologia - Nido	1.236	91,69%	90	6,68%	1.326	98,37%	12	0,89%	10	0,74%	1.348	100,00%
SC Pediatria d'Urgenza	21	80,77%	4	15,38%	25	96,15%	1	3,85%		0,00%	26	100,00%
SC Neuropsichiatria Infantile	184	42,59%	175	40,51%	359	83,10%	69	15,97%	4	0,93%	432	100,00%
UCO Clinica Pediatrica*	726	28,76%	955	37,84%	1681	66,60%	798	31,62%	45	1,78%	2.524	100,00%
SS Gastroenterologia	49	16,28%	122	40,53%	171	56,81%	125	41,53%	5	1,66%	301	100,00%
SC Oncoematologia pediatrica	149	25,96%	265	46,17%	414	72,13%	27	4,70%	133	23,17%	574	100,00%
SC Chirurgia e urologia pediatrica	218	29,18%	355	47,52%	573	76,71%	162	21,69%	12	1,61%	747	100,00%
SC Audiologia ORL	200	29,15%	299	43,59%	499	72,74%	178	25,95%	9	1,31%	686	100,00%
SC Odontostomatologia pediatrica	89	45,41%	88	44,90%	177	90,31%	17	8,67%	2	1,02%	196	100,00%
SC Ortopedia pediatrica	120	16,13%	243	32,66%	363	48,79%	372	50,00%	9	1,21%	744	100,00%
SC Oculistica e strabologia	49	18,56%	143	54,17%	192	72,73%	68	25,76%	4	1,52%	264	100,00%
SC Patologia ostetrica - Ostetricia**	1.718	84,34%	229	11,24%	1.947	95,58%	39	1,91%	51	2,50%	2.037	100,00%
UCO Clinica ostetrico ginecologica - Ginecologia***	1.301	87,08%	104	6,96%	1405	94,04%	54	3,61%	35	2,34%	1.494	100,00%
SSD PMA	40	34,48%	68	58,62%	108	93,10%	8	6,90%		0,00%	116	100,00%
SC Anestesia e Rianimazione	6	66,67%	2	22,22%	8	88,89%	0	0,00%	1	11,11%	9	100,00%

Attività chirurgica	**numero pazienti operati**									
	Day Hospital			**Ordinari**			**TOTALI**			
	2014	**2015**	**Δ % 2014/2015**	**2014**	**2015**	**Δ % 2014/2015**	**2014**	**2015**	**Δ 2014/2015**	**Δ % 2014/2015**

SC Chirurgia pediatrica	259	272	5,02%	317	329	3,79%	576	601	25	4,34%
SC Audio ORL	119	181	52,10%	244	287	17,62%	363	468	105	28,93%
SC Odontostomatologia	44	59	34,09%	9	7	-22,22%	53	66	13	24,53%
SC Ortopedia	118	178	50,85%	366	413	12,84%	484	591	107	22,11%
SC Oculistica	78	80	2,56%	154	157	1,95%	232	237	5	2,16%
TOTALE SC CHIRURGICHE DIP PEDIATRIA	**618**	**770**	**24,60%**	**1.090**	**1.193**	**9,45%**	**1.708**	**1.963**	**255**	**14,93%**



	I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM
2014 CHIR PED	397	477	381	453
2015 CHIR PED	439	524	539	461

	AAS 1		altre azende FVG		FVG totale		Extraregione		Stanieri		TOT	
	n	%	n	%	n	%	n	%	n	%	n	%
Totale IRCCS BURLO GAROFOLO	61.787	62,98%	26.087	26,59%	87.874	89,57%	9.346	9,53%	884	0,90%	98.104	100,00%
Area												
Pediatria	11.304	48,75%	8.051	34,72%	19.355	83,47%	3.436	14,82%	398	1,72%	23.189	100,00%
Chirurgia (età pediatrica)	25.400	60,43%	12.020	28,60%	37.420	89,03%	4.381	10,42%	229	0,54%	42.030	100,00%
Ostetricia Ginecologia	25.083	76,27%	6.016	18,29%	31.099	94,57%	1.529	4,65%	257	0,78%	32.885	100,00%
Strutture complesse												
SC Neonatologia - TIN	593	65,02%	282	30,92%	875	95,94%	35	3,84%	2	0,22%	912	100,00%
SC Pediatria d'Urgenza	11	25,58%		0,00%	11	25,58%		0,00%	32	74,42%	43	100,00%
SC Neuropsichiatria Infantile	4.229	63,66%	1.774	26,70%	6.003	90,37%	600	9,03%	40	0,60%	6.643	100,00%
UCO Clinica Pediatrica*	3.942	39,61%	3.886	39,05%	7.828	78,67%	2.054	20,64%	69	0,69%	9.951	100,00%
SS Gastroenterologia	553	33,23%	581	34,92%	1.134		522		8		1.664	
SS DPT Cardiologia	1.788	54,21%	1.295	39,27%	3.083	93,48%	191	5,79%	24	0,73%	3.298	100,00%
SC Oncoematologia pediatrica	188	27,73%	233	34,37%	421	62,09%	34	5,01%	223	32,89%	678	100,00%
SC Chirurgia e urologia pediatrica	1.132	49,15%	962	41,77%	2.094	90,92%	184	7,99%	25	1,09%	2.303	100,00%
SC Audiologia ORL	4.059	35,16%	5.269	45,65%	9.328	80,81%	2.136	18,50%	79	0,68%	11.543	100,00%
SC Odontostomatologia pediatrica	1.528	57,36%	906	34,01%	2.434	91,37%	216	8,11%	14	0,53%	2.664	100,00%
SC Ortopedia pediatrica	14.941	81,05%	2.141	11,61%	17.082	92,66%	1.282	6,95%	71	0,39%	18.435	100,00%
SC Oculistica e strabologia	3.740	52,79%	2.742	38,70%	6.482	91,49%	563	7,95%	40	0,56%	7.085	100,00%
UCO Clinica ostetrico ginecologica - Ginecologia e SC Patologia ostetrica	14.981	90,31%	1.083	6,53%	16.064	96,84%	485	2,92%	40	0,24%	16.589	100,00%
SSD Diagnostica prenatale	7.303	74,35%	1.723	17,54%	9.026	91,89%	620	6,31%	177	1,80%	9.823	100,00%
SSD PMA	2.799	43,24%	3.210	49,59%	6.009	92,83%	424	6,55%	40	0,62%	6.473	100,00%

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2015 e confronto con il livello programmato

B1) Obiettivi Regionali:

La rendicontazione degli obiettivi regionali, esposta dettagliatamente nei box sottostanti, così come definita dalla DGR 1363/2015 relativa al consolidato preventivo del 2015 ed integrata dalla DGR 2560/2015, evidenzia un sostanziale raggiungimento degli obiettivi della programmazione regionale 2015.

Progetti di riorganizzazione delle funzioni (Linea 3.1)

Linea 3.1.1 – Nuovi atti aziendali	
Obiettivo aziendale Partendo dalla classificazione della rete dei presidi ospedalieri regionali definita nella recente riforma del S.S.R. di cui alla L.R. n. 17 del 16 ottobre 2014, che individua l'IRCCS quale presidio ospedaliero specializzato nell'area materno-infantile, nel corso del 2015 dovrà essere predisposto il nuovo Atto aziendale dell'Istituto, sulla base delle indicazioni regionali e del necessario rapporto con il Ministero competente e con l'Università	Risultato atteso Predisposizione ed invio presso la Direzione Centrale Salute della proposta di nuovo atto aziendale entro il 30/9/2015, come previsto dalla DRG
Attuazione al 31/12/2015 OBIETTIVO NON VALUTABILE E DA STRALCIARE Come previsto dalla DGR 2393/2015 e dalla DGR 2559/2015, l'allestimento del nuovo Atto aziendale, è stato rinviato al 2016.	

Linea 3.1.6 – Laboratori analisi e Microbiologia e virologia	
Obiettivo aziendale La Regione FVG con la LR 17/2014 ha recepito tali indirizzi, prevedendo una riorganizzazione delle funzioni di Laboratorio analisi e Microbiologia e virologia, che interesseranno anche l'area triestina. Su questa base, l'Istituto, in accordo con AAS2/AOUTS, definirà entro il 31.5.2015 un cronoprogramma di riorganizzazione delle attività che porterà, entro il 31.12.2015, allo spostamento dell'attività di Laboratorio analisi e Microbiologia e virologia presso la sede HUB del presidio ospedaliero Cattinara-Maggiore di Trieste e il mantenimento di un Laboratorio satellite presso il Burlo. L'individuazione precisa delle prestazioni che saranno effettuate presso le sedi dei laboratori sarà oggetto di dettagliati documenti operativi, che dovranno indicare anche attrezzature e personale da assegnare alle singole sedi.	Risultato atteso Entro il 31.5.2015 un cronoprogramma di riorganizzazione delle attività che porterà, entro il 31.12.2015, allo spostamento dell'attività di Laboratorio analisi e Microbiologia e virologia presso la sede HUB del presidio ospedaliero Cattinara - Maggiore di Trieste e il mantenimento di un Laboratorio satellite presso il Burlo.
Attuazione al 31/12/2015 - OBIETTIVO RAGGIUNTO Sono stati condivisi con AOUTS ed inviati alla Direzione centrale in data 30.12.2015 i seguenti documenti: 1) "Riorganizzazione dell'offerta di prestazioni di Microbiologia d virologia – spostamento dell'attività del Burlo	

all'ospedale di Cattinara – Cronoprogramma (prot. 10142 dd 30/12/2015).

2) "La riorganizzazione delle attività di medicina di Laboratorio tra AOUTS e IRCCS Burlo Garofolo" (pot. 10143 dd 30/12/2015).

Per quanto concerne la Microbiologia, da luglio 2015, il settore Batteriologia è di fatto trasferito presso i laboratori di AOUTS.

E' in corso il tavolo tecnico interaziendale, presieduto dal project manager di AOUTS, per la declinazione operativa del Cronoprogramma già condiviso.

Linea 3.1.7 – Posti letto

Obiettivo aziendale	Risultato atteso
In base alla LR 17/2014 e alla DGR n 2673/2014 che definisce gli standard dell'assistenza primaria e dell'assistenza ospedaliera, l'Istituto sarà dotato di un numero di posti letto inferiore all'attuale: 136 p.l. totali (a fronte degli attuali 175) che saranno cosi suddivisi: 112 ordinari e 24 di day hospital/surgery. Il 50% dei posti letto e destinato all'attrazione extraregionale. Nel corso del 2015 si ritiene di poter ridurre la dotazione di 10 posti letto di ricovero ordinario di cui 4 nell'area chirurgica pediatrica e 6 nell'area ostetrico-ginecologica in linea con l'allegato 2 della DGR 2673 dd.30/12/2014.	Nel corso del 2015 si ritiene di poter ridurre la dotazione di 10 posti letto di ricovero ordinario di cui 4 nell'area chirurgica pediatrica e 6 nell'area ostetrico-ginecologica in linea con l'allegato 2 della DGR 2673 dd.30/12/2014.

Attuazione al 31/12/2015 - OBIETTIVO RAGGIUNTO

E' stata inviata alla Direzione centrale della salute in data 23.12.2015, la nota prot. 9951 del direttore sanitario, che formalizza dal 1.1.2016 la riduzione di 19 posti letto (da 175 a 159).

Prevenzione (Linea 3.2)

Linea 3.2.1 – Miglioramento della copertura vaccinale

Obiettivo aziendale	Risultato atteso
Miglioramento della copertura vaccinale	Collaborazione con AAS1 per garantire l'adesione ai programmi vaccinali dell'infanzia anche in occasione di contatti dell'utenza del Burlo

Attuazione al 31/12/2015 OBIETTIVO RAGGIUNTO

In tutte le lettere di dimissione dei neonati dimessi dal Nido c'è un richiamo sul ruolo importante delle vaccinazioni nella promozione della salute, ruolo che viene anche sottolineato dal medico al momento della dimissione. Assieme alla lettera viene dato ai genitori anche un calendario vaccinale.

Linea 3.2.2 - Gestione emergenze infettive - Contrasto all'antibiotico resistenza

Obiettivo aziendale	Risultato atteso

Gestione delle emergenze infettive	- Implementazione protocollo trasmissione Ebola con audit sul campo da parte della Direzione Sanitaria per valutare, tramite apposita check-list la presenza di adeguati DPI:
	  - mascherine chirurgiche
	  - gel lavamani per utenza
	  - maschere FFP2/3 e tute in tyvek per operatori)
	  - presenza di adeguato "setting" per isolamento
	- Collaborazione con AAS1

Contrasto dell'antibiotico resistenza (in 3.4.8)	Rinnovo della Commissione per il Controllo e la Prevenzione delle Infezioni Ospedaliere (CIO).
Attuazione al 31/12/2015 - OBIETTIVO RAGGIUNTO 1) E' stata predisposta e implementata sul campo, tramite audit della Direzione sanitaria, una specifica check list per valutare la presenza di appropriati DPI nei diversi ambienti di lavoro 3) I professionisti dell'Istituto hanno partecipato all'organizzazione con AAS1 di un'esercitazione di un'emergenza infettivologica (Ebola). 2) Il Comitato Infezioni Ospedaliere è stato rinnovato ed è attivo.	

Linea 3.2.3 - Prevenzione infortuni e malattie professionale	
Obiettivo aziendale Prevenzione infortuni e malattie professionali	Risultato atteso Mantenimento dell'attività di sorveglianza e monitoraggio degli infortuni e delle malattie professionali: - Sviluppo dell'attività di prevenzione dei rischi attraverso un'adeguata formazione dei preposti sull'acquisto ed utilizzo di DPI
Attuazione al 31/12/2015 - OBIETTIVO RAGGIUNTO L'attività di monitoraggio e sorveglianza degli infortuni è continuata e sono stati effettuati diversi interventi formativi mirati per i preposti sull'acquisizione ed utilizzo di DPI appropriati nelle diverse aree di lavoro.	

Linea 3.2.5 - Promozione della salute	
Obiettivo aziendale Comunicazione efficace	Risultato atteso Il successo della promozione della salute passa anche attraverso una buona attività comunicativa, specie se adeguata in tempi e modalità specifici del target a cui viene dedicata. Il nostro Istituto ha puntato sull'informazione trasmessa mediante il sito internet del Burlo, con particolare interesse verso le problematiche relative alla mission specifica, come, ad esempio, il percorso nascita (anche in seguito al recente documento in condivisione con l'AAS 1).
Attuazione al 31/12/2015 - OBIETTIVO RAGGIUNTO Nel sito Intranet, che nel corso del 2015 è stato aggiornato ed arricchito d'informazioni, sono disponibili, al link www.burlo.trieste.it/content/info-salute, informazioni su percorsi assistenziali specifici rispetto alla mission istituzionale dell'Istituto: dalla gravidanza e percorso nascita ai molteplici temi che riguardano la salute del neonato e del bambino.	

Linea 3.2.6 - Prevenzione degli incidenti domestici	
Obiettivo aziendale Prevenzione di incidenti domestici	Risultato atteso Somministrazione delle check list proposte da AAS 1 agli utenti che afferiscono al Pronto Soccorso per verificare se vi sono situazioni a rischio di infortunio nelle loro abitazioni.
Attuazione al 31/12/2015 - OBIETTIVO RAGGIUNTO Sulla base del documento già elaborato dal Ministero della salute, è stata condivisa con AAS1 la check list per la prevenzione degli incidenti domestici, da somministrare a quanti accedono al PS. La check list, unitamente al documento ministeriale "Bambini sicuri in casa", è stata anche distribuita nelle diverse sale di attesa.	

Linea 3.2.6 - Guadagnare salute1	
Promuovere l'attività fisica e una corretta alimentazione	Allestimento nell'ambito del Tavolo Regionale dei Medici Competenti di eventi formativi per la promozione di corretti stili di vita (attività fisica, corretta alimentazione, alcool e fumo) finalizzati alla riduzione del carico prevenibile/evitabile delle malattie croniche non trasmissibili (MCNT) e alla prevenzione dell'obesità rivolto agli operatori sanitari delle Aziende Sanitarie del Friuli Venezia Giulia.
Attuazione al 31/12/2015 - OBIETTIVO RAGGIUNTO Al tavolo regionale dei medici competenti si è concordato di avviare una campagna di promozione della salute incentrata sulla informativa diretta del dipendente, con particolare riferimento alla prevenzione del rischio cardiovascolare. Il medico competente nel corso delle visite di sorveglianza sanitaria verificato anamnesticamente i fattori di rischio cardiovascolare del lavoratore, provvede ad eventuali approfondimenti e rivalutazione con il dosaggio degli esami di laboratorio e strumentali necessari.	

Linea 3.2.6 - Città sane (HPHP)	
Promuovere la progettualità Città Sane	Adesione all'HPHP con documento ufficiale; partecipare agli incontri regionali.
Lotta al tabagismo	Aggiornamento e formalizzazione del "Regolamento antifumo aziendale".
Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO RAGGIUNTO 1) Il Burlo ha aderito al network internazionale e regionale HPH (settembre 2015). In data 17/09/2015 ho partecipato ad una riunione del gruppo regionale. Sono stati avviati o intensificati dei progetti di collaborazione HPH con le altre aziende appartenenti al network. 2) E' stato aggiornato il Regolamento antifumo aziendale.	

Linea 3.2.9 - Screening oncologici - Screening e diagnosi precoce tumore mammella - Screening tumori collo utero	
Obiettivo aziendale 1) Prevenzione tumore alla mammella: - diagnosi precoce - identificazione delle donne con profilo di rischio eredo-familiare	Risultato atteso 1) Inserimento della prevenzione senologica nelle visite ginecologiche, informando le donne sui fattori di rischio, specialmente su quelli modificabili, come gli stili di vita. Effettuazione della visita senologica e insegnare l'autopalpazione. Indagare anamnesticamente sui fattori di rischio eredo-familiari per identificare le pazienti con profilo di rischio.
Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO RAGGIUNTO 1.E' stata elaborato e diffuso negli ambulatori ginecologici dell'Istituto una brochure informativa di educazione sanitaria sulla prevenzione del tumore della mammella. 2) I professionisti dell' Istituto hanno partecipato attivamente agli incontri del gruppo Breast Unit di AAS1/AOUTS.	
2) Screening tumori collo dell'utero	2) Partecipazione a diagnosi screening di 2° livello
Attuazione al 31/12/2015 - OBIETTIVO RAGGIUNTO	

2) L'Istituto si fa carico delle diagnosi di screening di secondo livello.

Linea 3.2.11 - Sicurezza alimentare	
Obiettivo aziendale Migliorare la sicurezza alimentare del servizio di ristorazione ospedaliera	Risultato atteso Revisione e aggiornamento (con osservanza delle "Linee di indirizzo nazionali per la ristorazione ospedaliera pediatrica") del Protocollo operativo per il controllo e verifica di qualità del servizio di ristorazione.
Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO RAGGIUNTO Il protocollo operativo è stato revisionato ed è stata effettuata una verifica.	

Linea 3.2.13 - Programmi di sorveglianza nazionale 1. Okkio 2. HBSC Health Behaviour In School Aged Children	
Obiettivo aziendale Adesione ai programmi di sorveglianza nazionali Okkio alla Salute	Risultato atteso - scrittura di 1 report per gli operatori sanitari - supervisione alla scrittura di 2 report aziendali (ASS1 e ASS3) - scrittura di 1 report per gli insegnanti - predisposizione di materiali di comunicazione per i genitori e loro diffusione - disseminazione dei risultati: organizzazione di almeno 1 evento regionale per gli operatori sanitari (100 operatori previsti)
HBSC	- scrittura di 1 report per gli operatori sanitari - scrittura di 1 report per gli insegnanti - predisposizione di materiali di comunicazione per i genitori e ragazzi e loro diffusione disseminazione dei risultati: organizzazione di almeno 1 evento regionale per gli operatori sanitari (100 operatori previsti)
Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO RAGGIUNTO Relativamente ai progetti OKKIO alla Salute e HBSC, sono stati elaborati i report per gli operatori sanitari ed per gli insegnanti. I risultati sono stati presentati nel corso di un evento formativo dal titolo "I sistemi di sorveglianza nella programmazione e valutazione degli interventi in sanità pubblica", organizzato in collaborazione con la DCS, in data 17/4/2015.	

Assistenza primaria (Linea 3.3)

Linea 3.3.3 - Programmazione degli interventi sociosanitari

Accreditamento	
Obiettivo aziendale Adesione al programma regionale di Accreditamento istituzionale	Risultato atteso Messa a disposizione dei valutatori - l'Istituto garantisce la partecipazione agli accreditamenti istituzionali regionali di strutture sanitarie pubbliche e private su specifica chiamata da parte del coordinatore regionale. - il referente dell'Istituto partecipa ai tavoli tecnici regionali. - i valutatori dell'Istituto partecipano agli eventi

Accreditamento all'eccellenza JACIE - FACT per le attività di trapianto di midollo osseo in età pediatrica.	formativi richiesti dalla Regione FVG. - l'Istituto collabora alla stesura, modifica e convalida dei requisiti di autorizzazione e accreditamento per i percorsi assistenziali e/o per le strutture sanitarie identificati dalla Regione FVG (cure palliative, medicina trasfusionale, assistenza protesica, ecc.). - l'Istituto garantisce le attività di autovalutazione, quando richieste dalla Regione, su percorsi assistenziali specifici e/o strutture sanitarie (cure palliative, medicina trasfusionale, assistenza protesica, ecc.). - l'Istituto garantisce le attività di risoluzione delle non conformità rilevate nel corso dell'accreditamento istituzionale del servizi di medicina trasfusionale (tra cui la certificazione in base alla norma ISO 9001 del servizio di manipolazione, congelamento e scongelamento delle cellule staminali ematopoietiche) - invio dell'application form entro i termini richiesti dal Centro Nazionale dei Trapianti (entro 31/03/2015) - avvio delle attività per ottemperare ai requisiti richiesti dal Manuale JACIE - FACT edizione V, in base a piano di qualità e/o a indicazioni da parte del CNT.
Attuazione al 31/12/2015 - – OBIETTIVO RAGGIUNTO I professionisti valutatori dell'Istituto hanno partecipato alle verifiche ispettive richieste dalla Regione per il programma di accreditamento istituzionale ed agli eventi formativi correlati allo stesso programma. L'Istituto ha collaborato, per quanto di competenza, alla stesura ovvero revisione, di requisiti di autorizzazione/accreditamento per specifici percorsi assistenziali, e, per gli stessi, alle attività di verifica tramite l'autovalutazione. Per le non conformità emerse nel corso di visite di accreditamento istituzionale 2015, sono state avviate le opportune azioni correttive. Per quanto concerne l'accreditamento all'eccellenza Jacie per il Centro Trapianti afferente alla S.C. Oncoematologia pediatrica, è stata inviata l'application form di "First Accreditation" sia alla EBMT Organization che al CNT.	

Odontoiatria sociale	
Obiettivo aziendale	Risultato atteso
Partecipare al progetto regionale di potenziamento dell'odontoiatria sociale per la fascia pediatrica e per i pazienti con disabilità.	Partecipazione del referente aziendale al tavolo regionale per le problematiche inerenti le cure odontoiatriche in età evolutiva rivolte a pazienti disabili o in condizioni di vulnerabilità.
Implementare a livello locale delle raccomandazioni ministeriali sulla promozione della salute orale in età perinatale	Implementazione a livello locale della raccomandazione ministeriale sulla promozione della salute orale in età perinatale.
Attuazione al 31/12/2015 - – OBIETTIVO RAGGIUNTO 1- Non risulta ancora operativo il gruppo regionale 2- E' stato allestito un protocollo per la Promozione della salute orale in età perinatale.	

Cure palliative e terapia del dolore	
Obiettivo aziendale	Risultato atteso
1. Implementare l'attività di formazione sia sulle cure	1a. Organizzazione di eventi formativi sulle cure

palliative che sul dolore in età evolutiva	palliative e uno sulla terapia del dolore; 1b. Effettuazione di almeno 3 riunioni con i professionisti operanti nel campo specifico nel corso delle quali verranno affrontate problematiche cliniche e gestionali.
2. Consolidare ed implementare un programma di facilitazione per l'accesso al Pronto soccorso di bambini con malattia cronica complessa	2. Implementazione il programma di facilitazione all'accesso al Pronto soccorso per bambini con patologia cronica complessa, già ideato nel corso del 2014, che prevede un supporto elettronico con i dati del paziente, rilevanti in caso di emergenza. Il programma, sviluppato con il supporto dell'Associazione Azzurra, permette, in emergenza, un rapido inquadramento clinico del bambino con patologia cronica complessa anche da parte di operatori sanitari diversi dai curanti.
3. L'Istituto, tramite il proprio referente aziendale partecipa alle iniziative regionali.	3. Partecipazione ad iniziative regionali
4. Consolidamento e sviluppo delle attività di misurazione e terapia del dolore nell'età pediatrica e nei diversi ambiti assistenziali dell'ospedale per acuti.	4. Misurazione del dolore e registrazione nella scheda di triage e nel verbale di PS negli utenti che accedono al Pronto Soccorso per: traumi e ustioni, dolore come prima causa di accesso, dolore in corso di infezione e febbre, maltrattamento e percosse.
Attuazione al 31/12/2015 - OBIETTIVO RAGGIUNTO 1) E' proseguita l'attività di coordinamento del gruppo regionale (area pediatrica) sulle cure palliative; sono state eseguite 3 riunioni collegiali e 3 eventi formativi. In data 30.12.2015 è stato organizzato, con i diversi professionisti operanti nel campo specifico l'evento formativo "Il dolore nel bambino con deficit cognitivo: dal riconoscimento alla sedazione procedurale". 2) Sono stati distribuiti 58 supporti elettronici per database individualizzato su braccialetto elettronico per pazienti con patologia cronica complessa. 3) Il referente ha partecipato alle iniziative regionali, tra cui l'incontro presso la DCS, tenutosi in data 29/6/2015, per la realizzazione della scheda handbook "Il paziente e il dolore", con successiva partecipazione e contributo alla predisposizione della scheda. 4) Il dolore viene misurato e registrato in SEI a tutti i bambini che accedono in Pronto Soccorso.	

Salute mentale	
Obiettivo aziendale Migliorare la rete dei servizi territoriali. Avvio della rete dei servizi dell'età evolutiva.	Risultato atteso Collaborazione con AAS 1 per l'individuazione tempestiva degli esordi psichiatrici degli adolescenti e riconoscimento precoce delle situazioni di fragilità e rischio suicidario. (sensibilizzazione pronto soccorso e accettazione ostetrica ginecologica).
Consolidamento di un percorso strutturato per la presa in carico delle persone con disturbi del comportamento alimentare	Collaborazione con AAS1 per la definizione di un percorso strutturato per la presa in carico delle persone con disturbi del comportamento alimentare nei casi in cui sia necessario il ricovero in ospedale per acuti.

Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO RAGGIUNTO

E' stato attivato nel 2015 ed è ancora in corso un tavolo interaziendale composto da professionisti dell'Istituto (SC Neuropsichiatria infantile e Sc Pediatria d'urgenza) e di AAS1 (Distretti, Consultori, DSM) che ha condiviso (ed è in via di formalizzazione) un percorso di rete per l'individuazione tempestiva degli esordi psichiatrici.

Un altro tavolo di lavoro interaziendale è stato attivato per la definizione dei criteri di appropriatezza dei ricoveri per patologie psichiatriche, ivi compresi i disturbi del comportamento alimentare: sono stati predisposti 2 PDTA.

Percorso nascita

Obiettivo aziendale	Risultato atteso
L'Istituto, per il tramite dei propri referenti aziendali del Comitato regionale Percorso nascita, collabora al raggiungimento dell'obiettivo regionale di miglioramento della qualità delle cure in ambito materno-neonatale, con particolare riferimento alla qualità, sicurezza e all'appropriatezza degli interventi assistenziali, di cui alla DGR 1083/2012.	- partecipazione del referente aziendale ai lavori del Comitato per il percorso nascita regionale; - valutazione sistematica del grado di adesione agli standard minimi di qualità e sicurezza delle cure inerenti il percorso nascita;
Revisione e miglioramento del percorso di procreazione medicalmente assistita (PMA) anche alla luce della recente normativa regionale	Revisione del percorso assistenziale per la donna che accede alle tecniche di procreazione medicalmente assistita omologa ed eterologa

Attuazione al 31/12/2015 - OBIETTIVO RAGGIUNTO

1) Il referente ha partecipato al Comitato per il percorso nascita regionale ed è stata effettuata una rivalutazione del grado di adesione agli standard minimi di qualità e sicurezza;

2) sono stati predisposti i percorsi per donne che rientrano nei requisiti LEA e quelli per donne che non rientrano nei requisiti LEA regionali di cui alla DGR 61/2015 distinguendole per luogo di residenza.

Si precisa che i percorsi LEA/non LEA per omologa ed eterologa sono i medesimi. Per l'eterologa si è approfondito anche il percorso relativo all'approvvigionamento dei gameti e la parte del consenso informato relativo alla donazione.

Diabete

Obiettivo aziendale	Risultato atteso
Diabete in età evolutiva: - definizione ed implementazione del protocollo di transizione delle cure da centri per l'età evolutiva a centri per adulti - definizione di un protocollo per la gestione del paziente pediatrico con cheto acidosi - partecipazione con il tramite dei referenti aziendali alle iniziative regionali	Definizione ed implementazione il protocollo per la transizione delle cure da centri per bambini a centri per adulti del paziente in età adolescenziale. Definizione del protocollo per la gestione della chetoacidosi del paziente pediatrico. Collaborazione dell'Istituto, per il per il tramite dei referenti aziendali, alle iniziative regionali sulle tematiche previste dal Piano nazionale relative all'età evolutiva.
Diabete in gravidanza	Applicazione del protocollo relativo al diabete gestazionale Definizione di un PDTA per la donna obesa in fase preconcezionale

Attuazione al 31/12/2015 - - OBIETTIVO RAGGIUNTO

E' stato elaborato il protocollo Chetoacidosi e condiviso con gli specialisti di AAS 1, garantendo così la transizione dei pazienti pediatrici dagli specialisti dell'IRCCS a quelli dell'adulto.

E' stato applicato il protocollo relativo al diabete gestazionale alle donne che accedono all'ambulatorio gravidanze a rischio ed è stato elaborato un PDTA per la donna obesa in fase preconcezionale.

Cooperazione sanitaria transfrontaliera ed internazionale	
Obiettivo aziendale Collaborazione nel percorso di adozione del progetto obiettivo sulla sanità transfrontaliera ed alla predisposizione del piano di integrazione sociosanitaria per l'integrazione dei sistemi sociosanitari italiani e sloveni. - Collaborazione, previa adozione di idonee misure organizzative, alla ricognizione dei bisogni di ricerca in ambito sanitario e sociosanitario, al fine dell'ideazione, progettazione e gestione di iniziative, a finanziamenti UE diretto e indiretto. Previste proposte di attività di sviluppo sui temi in particolare di: - Sostegno all'empowerment del cittadino nei rapporti con le istituzioni sanitarie; - Sistemi esperti per il supporto alle decisioni cliniche sulle malattie croniche; - Individuazione nell'ambito delle patologie croniche, di modalità di monitoraggio dei percorsi di cura e riabilitazione dei pazienti tramite soluzioni tecnologiche anche fortemente innovative.	Risultato atteso Per quanto concerne la cooperazione internazionale, l'L'Istituto si attiverà per presentare, nell'area di competenza, applications a bandi regionali, nazionali e internazionali che prevedano il coinvolgimento e la partecipazione dei Paesi limitrofi e dell'area balcanica Per quanto concerne la cooperazione transfrontaliera, l'Istituto parteciperà attivamente alle iniziative regionali.
Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO RAGGIUNTO L'Istituto ha aderito alle iniziative proposte dalla Regione e continuerà a partecipare alla condivisione di risorse finalizzate alla messa a punto di una piattaforma comune tra enti di ricerca, aziende sanitarie e università, a supporto dell'acquisizione, progettazione e gestione di progetti finanziati dalla UE direttamente e/o indirettamente.	

Progetti attinenti le attività clinico assistenziali (Linea 3.4)

Linea 3.4.2 - Patologie tempo dipendenti - Pronto soccorso ed emergenza urgenza	
Obiettivo aziendale Ridurre i tempi di attesa per i codici verdi	Risultato atteso La lunghezza dei tempi di attesa di un Pronto Soccorso risultano essere attribuibili soprattutto ai codici verdi, che risultano essere circa l'80% dei casi totali e che assorbono la maggior parte delle risorse tempo/operatore. Pertanto, dopo la definizione del caso in seguito al triage d'accesso, vengono attuati dei percorsi velocizzati ("fast-track") per ottimizzare la qualità d'intervento, indipendentemente dal "codice colore" ottenuto.
Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO RAGGIUNTO - Sono stati implementati 3 percorsi di fast track nell'ottica di ridurre i tempi d'attesa. - L'obiettivo relativo al tempo di attesa dei codici verdi visitati entro 1 h è stato garantito al 84,49% degli accessi, (soglia >=80%), nonostante l'elevata percentuale di codici verdi rilevati nel pronto soccorso pediatrico (circa il 64%). - La % di pazienti con codice verde non inviati a ricovero è pari, nel secondo semestre 2015, al 94,6% (soglia >=85%).	

Linea 3.4.3 - Reti di patologia	
Malattie rare	
Obiettivo aziendale	Risultato atteso
Consolidare la partecipazione alla rete delle malattie rare	Partecipazione e collaborazione alle iniziative regionali della rete malattie rare
Collaborare alle iniziative regionali ivi compresa la definizione di PDTA	Ricognizione dei casi seguiti ma non ancora segnalati al registro regionale e aggiornamento delle segnalazioni
Implementare il flusso informativo al registro regionale	Segnalazione di tutti i nuovi casi diagnosticati nel corso del 2015
Definire un PDTA per la neurofibromatosi Definire un PDTA per il Duchenne	Definizione di 2 PDTA
Attuazione al 31/12/2015 - OBIETTIVO RAGGIUNTO Sono stati inseriti a registro regionale tutti i casi diagnosticati nel corso 2014, e tutti i nuovi i casi 2015 I Sono stati allestiti e formalizzati il PDTA per la Neurofibromatosi e il PDTAper la malattia di Duchenne.	

Malattie reumatiche.	
Obiettivo aziendale	Risultato atteso
Partecipazione alle iniziative regionali della rete reumatologica in ambito pediatrico	Formalizzazione di 2 PDTA relativi all'età evolutiva: - PDTA sull'artrite idiopatica giovanile - PDTA sul LES ad esordio pediatrico
Attuazione al 31/12/2015 - OBIETTIVO RAGGIUNTO - Sono stati allestiti e formalizzati il PDTA sull'Artrite idiopatica giovanile e il PDTA per il LES ad esordio pediatrico.	
Malattia oncologica	
Obiettivo aziendale	Risultato atteso
Partecipazione alla rete oncologica regionale per l'area pediatrica ed area ginecologica	Partecipazione dei referenti aziendale per l'area pediatrica ed oncologica-ginecologica alle attività propedeutiche alla costituzione di una rete oncologica-pediatrica
Revisione della cartella clinica per i pazienti pediatrici	Revisione della documentazione clinica dell'oncoematologia pediatrica con allineamento alla cartella informatizzata dedicata all'adulto, per quanto di competenza in ambito pediatrico)
Attuazione al 31/12/2015 - OBIETTIVO RAGGIUNTO 1) Il referente ha partecipato alle attività propedeutiche alla costituzione di una rete oncologica pediatrica, che verrà sviluppata nel Piano Oncologico regionale, nel corso del 2016. 2) La proposta di cartella informatizzata per il paziente emato oncologico pediatrico è stata elaborata e implementata da Insiel.	

Linea 3.4.4 - Materno-infantile	
Obiettivo regionale/aziendali	Risultato atteso
Responsabilizzazione diretta delle ostetriche nella gestione del percorso per la gravidanza fisiologica	Implementazione nel 2015 della procedura, già in essere, sulla gestione della gravidanza fisiologica da parte dell'ostetrica
I Parti con taglio cesareo (TC) devono essere mantenuti al di sotto del 20% dei parti totali (sono escluse dal	Applicazione dei protocolli esistenti per favorire il parto vaginale dopo pregresso taglio cesareo

conteggio le donne che hanno già partorito con taglio cesareo) I parti indotti farmacologicamente devono essere ridotti al di sotto del 20% (valore medio regionale 2013 del 25,58%)	 Monitoraggio dell'induzione farmacologica del parto con particolare riferimento alle gravidanze a rischio e formalizzazione di protocolli di induzione farmacologica nelle gravidanze a rischio

Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO PARZIALMENTE RAGGIUNTO

- 1. E' iniziato un percorso di collaborazione con AAS 1 nell'ottica di implementare nel corso del 2016 un PDTA concordati sulla gestione da parte delle ostetriche della gravidanza fisiologica;
- i tagli cesarei, secondo le esclusioni del PNE, sono pari al 18,27%, favorendo l'Istituto anche, mediante l'applicazione dei protocolli esistenti, il parto vaginale dopo pregresso taglio cesareo;
- i parti farmacologicamente indotti, pari al 23,4%, superano il valore soglia dell'indicatore, ma sono inferiori alla media regionale. Peraltro, a fronte dello stretto e necessario monitoraggio dell'indicatore, si intende proporre per il 2016 al tavolo regionale Percorso nascita, la definizione di Linee guida regionali per l'induzione farmacologica del parto in modo da definire l'appropriatezza dell'induzione farmacologica.

Linea 3.4.5 - Sangue ed emocomponenti

Obiettivo aziendale	Risultato atteso
Certificazione del processo di criopreservazione delle cellule staminali emopoietiche (CSE).	La criopreservazione delle cellule staminali emopoietiche (CSE) è funzione dell'attività trapiantologica dell'IRCCS Burlo Garofolo. Per quanto riguarda il processo trapianto- logico, l'Istituto è convenzionato con il Dipartimento Interaziendale di Medicina Trasfusionale (DIMT) dell'azienda ospedaliera universitaria "Ospedali Riuniti di Trieste" (AOUTS) per le attività di raccolta attraverso aferesi di cellule staminali ematopoietiche periferiche .L'unità del Burlo non corrisponde a struttura specifica. La certificazione da attuare prevede: Formazione e addestramento del personale Informazione attraverso il Responsabile di Qualità delle eventuali modifiche di gestione e normative Monitoraggio dispositivi tecnologici e attrezzature
Formazione del personale della SC Emato-oncologia pediatrica per l'attivazione della richiesta trasfusionale tramite il sistema gestionale EMONET.	Attivazione e partecipazione dei componenti al gruppo di formazione per l'attivazione della richiesta trasfusionale EMONET.

Attuazione al 31/12/2015 - OBIETTIVO RAGGIUNTO

- Il laboratorio di Criopreservazione è stato certificato.
- Nel mese di dicembre 2015 è stata effettuata la formazione relativa all'attivazione della richiesta trasfusionale Emonet e successivamente il sistema è stato implementato.

Linea 3.4.6 - Erogazione dei livelli di assistenza

Obiettivo aziendale	Risultato atteso
Miglioramento dell'appropriatezza dell'assistenza ospedaliera: 1. riduzione numero ricoveri ordinari medici brevi al di sotto del 15% 2. riduzione dei numeri di ricoveri in Day Hospital	Applicazione del Piano dei controlli della qualità e appropriatezza delle prestazioni. Si prevedono inoltre interventi mirati (verifica cartelle, audit, …) per il raggiungimento per l'anno 2015 degli obiettivi relativi ai punti 2, 4 e 5.

medico con finalità diagnostica 4. riduzione della degenza media pre-operatoria 5. riduzione della percentuale di ricoveri ripetuti	1. riduzione numero ricoveri ordinari medici brevi al di sotto del 15% 2. riduzione del 10% rispetto al valore 1.7.2014-31.12.2014 del tasso di ricovero diurno di tipo diagnostico. Il tasso non deve comunque essere superiore al 50%. 4. riduzione della degenza media preoperatoria per interventi chirurgici programmati al di sotto di 0,9 5. riduzione della percentuale di ricoveri ripetuti al di sotto del 5%
Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO PARZIALMENTE RAGGIUNTO Le osservazioni in merito all'applicabilità degli indicatori alla popolazione selezionata su cui insiste l'attività dell'IRCCS sono state trasmesse con nota prot. 8965 dd 20/11/2015. Nel paragrafo B3 relativo agli Indicatori LEA, sono rappresentati i valori 2015 dei diversi indicatori.	

Linea 3.4.7 - Tempi d'attesa	
Obiettivo aziendale	Risultato atteso
Predisposizione del Piano di contenimento dei tempi d'attesa, quale parte integrante del PAL/PAO 2015; l'AAS1 predispone il piano con l'AOUTS ed il Burlo, l'AAS4 con l'AOUUD e l'AAS5 con il CRO	Partecipazione alla predisposizione del "Piano per il contenimento dei tempi di attesa", di cui all'allegato 2.
Partecipazione allo sviluppo dei criteri di priorità regionali	Partecipazione ai tavoli di lavoro regionali per la definizione dei criteri di priorità delle prestazioni individuate come critiche
Individuare un responsabile unico aziendale per la gestione delle agende di prenotazione della specialistica ambulatoriale	Presso ogni azienda è già stato individuato quale Responsabile unico aziendale per la gestione delle agende di prenotazione della specialistica ambulatoriale il Responsabile del Centro unico di prenotazione
Comitato per il monitoraggio e la valutazione andamento tempi d'attesa	Attivare, entro aprile 2015, il comitato per il monitoraggio e la valutazione dell'andamento dei tempi d'attesa delle prestazioni erogate composto da rappresentanti dei cittadini e da professionisti
Implementazione delle agende di prenotazione Gestione della propria offerta. Monitoraggio tempi di attesa Agende di prenotazione	Si rimanda a quanto contenuto nel capitolo "Tempi di attesa" dell'allegato 6 "Proposta alla Giunta regionale di integrazione agli atti di programmazione regionale e modifiche agli atti di programmazione ed ai bilanci preventivi aziendali"
Attuazione al 31/12/2015 OBIETTIVO PARZIALMENTE RAGGIUNTO - L'Istituto ha condiviso con AAS1 e AOUTS Il Piano 2015 per il contenimento dei tempi di attesa della provincia di Trieste. - Nel 2015 non sono stati attivati dalla Regione tavoli di lavoro per la prioritarizzazione di nuove specialità. - Le agende sono state mantenute sempre aperte e sono state create nuove agende di prenotazione - L'Istituto nel 2015 ha continuato a monitorare le proprie prestazioni mensilmente con i consueti criteri di adesione ai codici di priorità; ove necessario e possibile, ha riorganizzato l'offerta, in base alle criticità e necessità emerse. Per quanto concerne il monitoraggio regionale ,si precisa che delle 43 prestazioni oggetto di monitoraggio il Burlo	

ne eroga 14. Si osserva che l'esiguità del numero di prestazioni erogate dovuta al breve periodo di osservazione, le nuove modalità di valutazione e la fase di riorganizzazione delle aziende del SSR, potrebbero inficiare l'attendibilità del dato e dei risultati raggiunti.

Linea 3.4.8 Rischio clinico

Obiettivo aziendale	Risultato atteso
Linee di lavoro principali: - monitoraggio degli indicatori concordati - diffusione, messa a regime e monitoraggio delle raccomandazioni ministeriali e dei programmi di: - rischio infettivo - lesioni da pressione (non applicabile) - controllo del dolore - cadute - sicurezza nella documentazione sanitaria del percorso paziente - incident reporting - identificazione paziente - sicurezza nell'uso del farmaco inclusa la preparazione di antiblastici - sicurezza del percorso operatorio - violenza su operatori - partecipazione ai programmi nazionali sul rischio clinico; - sviluppo, adozione e diffusione degli strumenti per l'empowerment di cittadini e pazienti sulle tematiche del rischio; - coordinamento dei programmi con le altre linee di lavoro regionali con la finalità di garantire gli stessi - standard di sicurezza in tutti i livelli assistenziali erogati dal SSR - pubblicizzazione delle performance. - Particolare enfasi nel corso del 2015 sarà data ai programmi: - sull'uso sicuro dei farmaci nella rete assistenziale; - all'implementazione dei programmi di antimicrobial stewardship; in particolare: - negli ospedali per acuti, ridurre del 50% il gap di prevalenza di pazienti degenti con prescrizione di antibiotico, rispetto alla media europea del 2012; - -utilizzare le indicazioni (microbiologiche, clinico terapeutiche, assistenziali e preventive) riportate nei documenti regionali - partecipare alla Point Prevalence Survey prevista per ottobre 2015.	Partecipazione al Programma Regionale sul rischio clinico Entro il 2015 formalizzazione in collaborazione con AOUTS e AAS 1 di un documento contenente le modalità di preparazione dei farmaci antiblastici presso la UFA centralizzata

Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO RAGGIUNTO

- I referenti aziendali hanno partecipato al tavolo regionale ed hanno garantito il monitoraggio degli indicatori individuati.
- UFA- sono stati individuati i referenti regionali dell'Istituto che hanno partecipato ai tavoli di regionale e provinciale.

Linea 3.4.9 Qualità e appropriatezza nell'erogazione delle cure – Contrasto all'inappropriatezza ed alla sovra-diagnosi

Obiettivo aziendale	Risultato atteso

Adesione ai programmi regionali sul tema del choosing wisely. In collaborazione con gli specialisti medici si redigeranno liste di interventi a maggio rischio di inappropriatezza in quanto spesso non necessari, inutili, o addirittura potenzialmente dannosi. In particolare verranno affrontati i seguenti temi: - esami preoperatori in pazienti a basso rischio, - esami di laboratorio di diagnostica avanzata - induzione del parto	- revisione, formalizzazione ed implementazione delle Linee guida per la valutazione preoperatoria delle donne e del paziente pediatrico - individuazione di criteri per la prescrizione di test di diagnostica avanzata e di alto costo, i cui risultati sono di dubbia interpretazione clinica, ovvero poco rilevanti per il percorso diagnostico terapeutico del bambino. - vedi Linea progettuale 3.4.4.
Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO RAGGIUNTO - Sono state riviste le linee guida per la valutazione preoperatoria delle donne e del paziente pediatrico; - sono stati individuati e condivisi tra clinici i criteri per la prescrizione di test di diagnostica avanzata ad alto costo; - vedi anche Linea progettuale 3.4.4.	

Assistenza farmaceutica – AFIR (Linea 3.5)

Linea 3.5.1 - Assistenza Farmaceutica	
Obiettivo aziendale	Risultato atteso
1a. contenimento della spesa farmaceutica	1a. Individuazione assieme ad AAS 1 di specifici indicatori per valutazione l'appropriatezza prescrittiva
1b. prescrizione dei medicinali a brevetto scaduto	1b. Continuazione dell'acquisizione di farmaci a brevetto scaduto, compatibilmente con gli esiti delle gare.
2. promozione dell'utilizzo dei biosimilari.	2. Promozione dei biosimilari nei nuovi casi diagnosticati (Infliximab per morbo di Chron, retto colite ulcerosa)
4. distribuzione per conto	4. Allestimento di iniziative di informazione e monitoraggio anche delle ricadute territoriali con AAS 1 al fine di promuovere la prescrizione di medicinali aggiudicatari di gara ed erogabili in DPC
7. farmacovigilanza	7. Continuazione del rispetto di tutti gli adempimenti di legge e nonché promozione di iniziative sull'uso sicuro dei medicinali
8. farmaci soggetti a registro AIFA	8. Utilizzo appropriato dei registri AIFA anche al fine di consentire il recupero economico dei medicinali interessati
10. flussi informativi e prescrizione informatizzata	10. Controllare i flussi informativi verso le amministrazioni centrali
11. mobilità intra ed interregionale	11. Implementazione del programma Siasa – file F, garantendo l'erogazione nominativa dei medicinali indicati dal servizio farmaceutico regionale
	12. Partecipazione ai tavoli regionali

12. percorsi per l'avvio di sistemi omogenei di valutazione sui farmaci in riferimento al prontuario terapeutico regionale 13. percorsi per uniformare le anagrafiche dei beni sanitari	13. Partecipazione ai tavoli regionali
Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO RAGGIUNTO 1a E' attivo un percorso di informazione per i prescrittori sulla necessità di utilizzo di principi attivi dall'ottimale rapporto costo/efficacia con l'invio di opportuni report condivisi anche con le Direzioni Sanitarie di AOUTS e Burlo. 1b. Nel 2014 sono state acquistate 85 molecole a brevetto scaduto e 87 nel 2015; 2. utilizzo di biosimilari (infliximab) nei nuovi casi diagnosticati di morbo di Chron e retto colite ulcerosa: 6 nuovi pazienti trattati dopo il 1/7/2015 è stato prescritto il biosimilare, mentre solo 1 nuovo paziente è stato trattato con il biologico (Remicade) perchè non eleggibile per Inflectra; 4. è stato acquisito da AAS 1 l'elenco dei medicinali aggiudicatari di gara ed erogabili in DPC e diffuso tra i prescrittori dell'Istituto; 7. sono stati garantiti gli adempimenti di legge in materia di farmacovigilanza e divulgate le novità al personale coinvolto; 8. tutte le procedure di richiesta di rimborso sono state effettuate; 10. nel 2015 non sono disponibili applicativi che consentono l'inserimento del codice targatura pertanto l'erogazione del primo ciclo è stata effettuata registrando nominalmente l'erogazione su ASCOT WEB; 12 L'Istituto non è stato convocato: 13. L'Istituto ha partecipato regolarmente alle convocazioni regionali sullo specifico tavolo tecnico.	

Obiettivo aziendale Appropriatezza prescrittiva e razionalizzazione della spesa (farmaceutica e integrativa)	Risultato atteso Individuazione per i prescrittori (territoriali, specialistici, ospedalieri) di specifici obiettivi correlati all'uso appropriato e sostenibile dei medicinali e dei prodotti di assistenza integrativa
Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO RAGGIUNTO E' stato attuato un coordinamento con ASS 1 per la continuità assistenziale in merito alla distribuzione di prodotti di assistenza integrativa	

Obiettivo aziendale Incentivazione dei biosimilari	Risultato atteso ~~Aumento dei livelli prescrittivi, anche attraverso specifici protocolli condivisi H-T (si applica a tutti i biosimilari che si rendono disponibili sul mercato, prioritariamente a GH, ormone della crescita e fattori di crescita).~~
Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO STRALCIATO COME DA DGR 2560 DD 22/12/2015	

Obiettivo aziendale Efficientamento della Distribuzione Diretta	Risultato atteso Favorire la prescrizione dei medicinali aggiudicatari di gara e introdurre opportuni sistemi di monitoraggio, coinvolgendo tutti gli specialisti interessati (compresi AOU e IRCCS) (condivisione dell'elenco dei farmaci prescrivibili in DPC con gli specialisti e monitoraggio del ricorso alla clausola di non sostituibilità)
Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO RAGGIUNTO E' stato acquisito da AAS 1 l'elenco dei medicinali aggiudicatari di gara ed erogabili in DPC e diffuso tra i prescrittori	

dell'Istituto, vedi anche obiettivo 4. Distribuzione per conto;

Obiettivo aziendale	Risultato atteso
Flussi informativi	Assicurare la copertura nominale dei flussi informativi della diretta (Copertura fase 3 su fase 2: assicurare copertura integrale)
Attuazione al 31/12/2015 - OBIETTIVO RAGGIUNTO La copertura nominale e la copertura fase 3 su fase 2 sono garantite.	

Progetti attinenti le attività amministrative e tecniche (Linea 3.7)

Linea 3.7.1 Rischio amministrativo	
Obiettivo aziendale Rischio amministrativo	Risultato atteso L'IRCCS Burlo Garofolo ha effettuato la mappatura dei rischi connessi all'attività amministrativa in attuazione alla legge n. 190/2012 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità della P.A." L'IRCCS Burlo collaborerà con le altre Aziende del SSR per la rilevazione dei principali rischi amministrativi con metodologie condivise
Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO RAGGIUNTO La mappatura dei rischi connessi all'attività amministrativa è proseguita nel corso del 2015 ed è stata ampliata, così come recepito nel nuovo Piano anticorruzione 2016-2018, adottato con decreto n. 8 dd 29/1/2016.	

Linea 3.7.2 Sistema informativo	
Obiettivo aziendale Completare l'avviamento dei servizi online per il cittadino	Risultato atteso Sviluppare e implementare alcuni servizi prioritari per il cittadino (referti on line, pagamento on line, prenotazione on line, consultazione liste attesa), sulla base della tempistica regionale
Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO RAGGIUNTO L'Istituto ha avviato tutte le procedure e gli applicativi necessari per attivare i nuovi servizi secondo la tempistica regionale	

Linea 3.7.2 Sistema informativo	
Obiettivo aziendale Prosecuzione progetti avviati negli anni precedenti, in tema di: ➢ ·Sicurezza ➢ ·Privacy ➢ Ricetta elettronica da estendere, oltre che alla farmaceutica, anche alla specialistica ambulatoriale per MMG, PLS e gli specialisti convenzionati e dipendenti del SSR	Risultato atteso - Sicurezza: uniformità in azienda dei documenti previsti per la sicurezza. Ottimizzazione delle procedure di revisione dei referti già firmati. - Privacy: uniformità in azienda di presentazione dell'informativa al cittadino e delle procedure di raccolta del consenso informato e di oscuramento e deoscuramento. - Collaborazione con la direzione regionale per l'estensione della ricetta dematerializzata per la specialistica ai MMG e PLS e la farmaceutica
Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO RAGGIUNTO E' continuata la partecipazione ai progetti regionali, secondo le modalità e il cronoprogramma definito dalla Regione.	

Linea 3.7.2 Sistema informativo	
Obiettivo aziendale Estensione obbligatoria della Firma Digitale	Risultato atteso E' obbligatorio l'utilizzo della firma digitale sui referti prodotti sui sistemi clinici regionali (G2 Clinico, Laboratorio e microbiologia, Medicina trasfusionale, Anatomia patologica, Radiologia, ECG). Per il Burlo l'obiettivo riguarda G2 Clinico, Laboratorio e microbiologia, Radiologia, ECG. Per quanto riguarda i referti di laboratorio e ECG lo strumento non è stato ancora reso disponibile: l'indicatore di copertura potrà pertanto essere calcolato solo dopo l'avviamento della firma secondo le tempistiche del piano SISR, tenendo conto di un adeguato tempo di rodaggio stimabile in tre mesi. E' obbligatorio l'utilizzo della firma digitale sui referti. La percentuale minima di refertazione con firma digitale rispetto al totale dei referti è la seguente: -G2 clinico >80% - Predisposizione del layout del modello di stampa per la firma digiatale sulla lettera di dimissione ospedaliera entro il 31/12/2015 -Laboratorio e Microbiologia > 95% ~~-Medicina Trasfusionale > 90%~~ -Radiologia > 95% -ECG > 80%
Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO PARZIALMENTE RAGGIUNTO - Si precisa che G2 lettera di dimissione non è attivo, e, per quanto concerne G2 referto ambulatoriale, il Burlo ha iniziato un percorso per incrementare il numero di referti firmati digitalmente (vedi dati esposti nel monitoraggio degli obiettivi del Patto DG) - Si segnala che per il Laboratorio e Microbiologia, lo strumento firma non è ancora attivato e pertanto l'indicatore di copertura potrà essere calcolato solo dopo l'avviamento della firma secondo le tempistiche del piano SISR, tenendo conto di un adeguato tempo di rodaggio stimabile in tre mesi. - Si chiede lo stralcio per la Medicina Trasfusionale, che non è un servizio attivo presso l'IRCCS. - Per la Radiologia il dato attuale è > al 99%. - Per ECG (cardionet) lo strumento è stato utilizzato a partire dal mese di ottobre, come meglio descritto nel monitoraggio degli obiettivi del Patto DG.	

Linea 3.7.2 Sistema informativo	
Obiettivo aziendale Attività innovative di sistema: 1.Sistema di gestione dell'attività sanitaria in ambito ospedaliero a. Attività propedeutiche alla realizzazione della Cartella integrata clinico assistenziale b. Estensione del sistema ECG 2.Sistema direzionale aziendale a. governo del personale b. governo logistico 3.Sistema direzionale regionale	Risultato atteso Partecipazione ai tavoli di lavoro organizzati dalla direzione regionale

a. data warehouse gestionale b. sviluppo registro regionale dei dispositivi medici impiantabili	
Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO NON VALUTABILE E DA STRALCIARE Si tratta di una Linea nuova inserita nella DGR 1363 dd 10/7/2015 "Consolidato preventivo 2015" , per la quale non sono iniziate le attività da parte della Regione..	

Linea 3.7.3 Sistema PACS regionale	
Obiettivo aziendale Integrazione del sistema PACS dell'IRCCS Burlo Garofolo con l'impianto del sistema PACS regionale	Risultato atteso Viene portato a completamento il percorso di integrazione del sistema PACS dell'IRCCS Burlo Garofolo con l'impianto del sistema PACS regionale, estendendolo a servizi ulteriori in particolare all'ecografia prenatale e ginecologica. Va evidenziato che, pur essendo il Burlo entrato nell'impianto del PACS regionale, non è destinatario della fornitura regionale. Va quindi valutata l'opportunità di un'estensione in tal senso in alternativa all'acquisizione diretta da parte dell'IRCCS di sviluppi ulteriori che però necessitano di finanziamento in conto capitale ad hoc
Attuazione al 31/12/2015 – OBIETTIVO RAGGIUNTO Il percorso di integrazione del sistema PACS aziendale nell'impianto regionale è stato completato nelle prime settimane del 2015. Resta ancora aperta e, senza riscontro, la richiesta da parte dell'Istituto di far rientrare il Burlo nella fornitura regionale anche in prospettiva degli sviluppi ed estensioni ad altre specialità del sistema PACS stesso.	

B2) Obiettivi Patto del DG

	Obiettivo	Risultati attesi	Pt	Risultati ottenuti al 31/12/2015
Tempi di attesa	Rispetto degli standard previsti per i tempi di attesa	I tempi d'attesa previsti dalla DGR 1439/2011 sono rispettati	25	Vedi quanto esposto nella linea progettuale 3.4.7 "Tempi d'atesa"
Linee progettuali	Progetti attinenti le attività clinico-assistenziali	Riduzione del 50% del numero di pazienti **di 65 anni o più** ai quali sono prescritti 10 o più principi attivi	7	NON APPLICABILE in quanto non sono ricoverati presso l'Istituto pazienti di 65 anni o più ai quali sono prescritti 10 o più principi attivi
		Riduzione dell'attesa dei codici verdi portandola sotto 1H in almeno l'80% dei casi	7	84,49% (periodo 1/7/2015-31/12/2015)

		Riduzione del 10% rispetto al valore 1.7.2014-31.12.2014 del tasso di ricovero diurno di tipo diagnostico. Il tasso non deve comunque essere superiore al 50%.	7	72,29%, nel secondo semestre 2015 con una riduzione del 10% rispetto all'anno precedente (81,87%), correlata all'avvio della revisione organizzativa di alcuni percorsi assistenziali. **Come già richiesto con nota 8965 dd 20/11/2015 si propone di rivedere la soglia** e si invia, con nota a margine, una proposta di esclusioni in modo da migliorare l' applicazione dell' indicatore alla popolazione di riferimento dell'IRCCS.
		Mantenimento della percentuale dei parti cesarei <20% del totale dei parti (escluso se hanno già avuto un taglio cesareo)	7	18,27%
Prevenzione	Campagna vaccinale	Incremento del 20%, rispetto al valore della campagna 2014-2015, della copertura della vaccinazione antinfluenzale negli operatori sanitari. Il tasso non deve comunque essere inferiore al 35%	7	**Obiettivo parzialmente raggiunto** Si registra un incremento rispetto all'anno precedente del 400%, ampiamente superiore a quanto richiesto e superiore al dato registrato nelle altre aziende regionali. Nel corso della campagna vaccinale sono stati vaccinati 120 dipendenti, di cui 102 operatori sanitari contro on 24 operatori del 2014. Il tasso è pari al 18% degli operatori sanitari presenti (104/564)
Assistenza primaria	Cronicità	Attivazione di almeno percorso assistenziale in una malattia cronica entro il 31.12.2015 con monitoraggio e rendicontazione degli indicatori previsti	7	PDTA elaborato nei tempi richiesti e monitorato
Sistemi informativi	Utilizzo firma digitale	E' obbligatorio l'utilizzo della firma digitale sui referti. La percentuale minima di refertazione con firma digitale rispetto al	5	L'utilizzo della firma digitale è notevolmente incrementato nel corso del 2015 dopo l'insediamento della nuova

		totale dei referti è la seguente: - G2 clinico > 80%; - Laboratorio e microbiologia > 95%; Medicina trasfusionale > 90%; - Radiologia > 95%; ECG > 80%		Direzione. G2= 35% verso 0% 2014(nel mese di dicembre si raggiunge il 56% dei referti) Laboratorio e Medicina trasfusionale: non attivata da Insiel la firma Medicina trasfusionale: da stralciare Radiologia=99,5% ECG (cardionet) : 17,42% per l'anno 2015, la firma è stata attivata nel mese di ottobre e a dicembre i referti firmati digitalmente sono pari a l 76%
Tecnologie e investimenti	Antincendio	Intervento di messa in sicurezza antincendio edificio ospedale	10	Il bando di gara è stato pubblicato nella Gazzetta Ufficiale in data 21.12.2015, come da documentazione agli atti dei competenti uffici.
Laboratori	Riorganizzazione del Laboratorio di microbiologia e virologia	Riorganizzazione dell'offerta di prestazioni di microbiologia e virologia presso l'ospedale di Cattinara	7	Il cronoprogramma è stato inviato alla DCS con nota prot. 10142 dd 30/12/2015
EGAS	Supporto all'attività dell'EGAS	Rispetto dei termini e prescrizioni operative assegnati dall'Egas a supporto dell'attività dell'ente	3	I termini e le prescrizioni sono stati rispettati: sono stati effettuati entro i tempi gli adempimenti previsti per il concorso di coll. prof. San. e di OSS; l'IRCCS ha aderito con propri dipendenti a 10 gruppi tecnici per gare EGAS.
Clima interno	Valutazione del clima interno	Comunicazione e condivisione degli obiettivi aziendale attraverso degli incontri tra Direttore generale e personale	3	Effettuati 4 incontri collegiali con responsabili, PO e coordinatori in data 14/7, 29/9, 28/10 e 16/12

Clima esterno	Valutazione del clima esterno: esperienza riferita dal paziente	Raccolta dei consensi informati ai pazienti dimessi per l'autorizzazione all'intervista telefonica, con informazione agli stessi delle finalità della valutazione	5t	Sono stati consegnati 272 consensi su 226 richiesti dalla Regione

B3) TABELLA INDICATORI LEA

Si riportano nella tabella sottostante gli indicatori LEA e del Bersaglio oggetto di monitoraggio regionale nel corso del 2015.

I valori 2015 sono stati suddivisi nei due semestri in modo da evidenziare alcuni miglioramenti. Nella gran parte degli indicatori si registra un miglioramento tra il primo ed il secondo semestre, coincidente con il periodo di attività imputabile alle politiche sanitarie adottate dalla nuova Direzione.

Si ribadiscono le osservazioni già inviate con nota prot. 8965 dd 20/11/2015 relative alla difficoltà di applicazione di alcuni indicatori, in particolare l'indicatore relativo ai DH diagnostici e quello relativo ai ricoveri medici brevi, rispetto ad una popolazione selezionata, quale quella cui si riferisce l'IRCCS.

Si ripropone l'opportunità di definire, congiuntamente alla DCS, soglie diverse, da applicare, anche a livello nazionale, all'IRCCS e agli ospedali materno infantili, nonché di rivedere e migliorare il calcolo di alcuni indicatori (ad. es parti farmacologicamente indotti dopo l'introduzione del nuovo Cedap).

Riferimento	Indicatore	Target	Valore anno 2014	Valore 1° semestre 2015	Valore 2° semestre 2015	Valore anno 2015
Indicatore 24	Ricoveri con DRG chirurgico in regime ordinario sul totale dei ricoveri ordinari	≥38%	34,24% (2047/5979)	37,18% (1086/2921)	34,8% (1037/2980)	35,98% (2123/5901)
Linea 3.4.2 Bersaglio C16.2	Tempo di attesa codici verdi entro 1 ora negli accessi in PS	≥80%	80,69% (11488/14237)	73,77% (5392/7309)	84,49% (5574/6597)	78,86% (10966/13906)
Linea 3.4.2 Bersaglio C16.3	Pazienti con codice verde non inviati al ricovero con tempi di permanenza entro le 4 ore	≥85%	95,55% (13337/13958)	94,81% (6773/7144)	94,6% (5816/6148)	94,71% (12589/13292)
Indicatore 25	Rapporto tra ricoveri ordinari con DRG ad alto rischio di inappropriatezza ed i ricoveri ordinari attribuiti a DRG non a rischio inappropriatezza	≤0,32	0,27 (1535/5668)	0,30 (799/2645)	0,31 (865/2807)	0,30 (1664/5452)
Indicatore 26	Parti cesarei	≤20%	18,26%	19,90%	16,72%	18,27%

Linea 3.4.4	(criteri di eleggibilità PNE)		(269/1473)	(124/623)	(109/652)	(233/1275)
Linea 3.4.4 Bersaglio C7.2	Parti indotti farmacologicamente (da 15 luglio con nuovo Cedap)	≤20%	21,4% (266/1243)	22,9% (134/585 da 1/1 a 14/7)	19,5 (115/589- da 15/7 a 31/12/2015)	21,2% (249/1174)
Linea 3.4.6	Ricoveri ordinari medici brevi	≤15%	45,93% (1806/3932)	45,14% (818/1812)	49,5% (984/1988)	47,42% (1802/3800)
Linea 3.4.6	Tasso di ricovero diurno di tipo diagnostico	≤50%	81,87% (2565/3133)	82,86% (1049/1266)	72,29% (1161/1606)	76,95% (2210/2872)
		Riduzione del 10% vs periodo 1/7-31/12/14 (80,42%)	-	+3,03%	-10,1%	-4,31%
Linea 3.4.6 Bersaglio C3	Degenza media pre-operatoria per interventi chirurgici programmati	≤0,9	2,89	2,36		1,15
Linea 3.4.6 Bersaglio C5.1	Ricoveri ripetuti entro 30 giorni con la stessa MDC	≤5%	6,49% (349/5380)	6,24% (148/2372)	6,44% (203/3152)	6,35% (351/5524)

4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

Non di pertinenza

4.3 PREVENZIONE

Non di pertinenza

4.4 RICERCA

A) CONFRONTO DATI DI ATTIVITÀ NEGLI ESERCIZI 2014 E 2015

La produzione scientifica, risultato dell'attività stessa, degli IRCCS si misura essenzialmente rilevando il numero delle pubblicazioni con Impact Factor e il totale relativo riferito all'Impact Factor (nc normalizzato - corretto o ministeriale): nel 2015 il risultato è senz'altro migliore dell'anno precedente anche in linea con quanto programmato.

Anno	N° pubblicazioni con IF	Impact Factor Minsteriale
2014	180	680
2015*	182	728

**dati provvisori che saranno consolidati dal Ministero dopo il 20 maggio 2016*

Relativamente al confronto tra i finanziamenti del 2015 e quelli del 2014, si rimanda al punto 5.4 "Relazione sul bilancio sezionale della ricerca".

B) OBIETTIVI DI ATTIVITÀ DEL 2015 E CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO

PROGETTI DI RICERCA CORRENTE ATTIVATI NEL 2015

Responsabile scientifico	N°	Titolo	Decreto di autorizzazione
FALETRA FLAVIO	05\15	Identificazione della componente genetica della dislessia come supporto per la sua diagnosi precoce	det.05 dd. 11/06/2015
FALETRA FLAVIO	11\15	Identificazione della componente genetica del PTC grave	det.09 dd. 26/10/2015
FONTANOT DONATELLA	12\15	Strategie della comunicazione in ambito sanitario e scientifico: ruolo dei social media e del web	det.10 dd. 16/11/2015
MAXIMOVA NATALIA	01\15	Progetto R.I.D.O.: Restare in rete dall'Ospedale	det.05 dd. 11/06/2015
NOT TARCISIO	03\15	Anticorpi contro la transglutaminasi "cerebrale" tipo 6 nella malattia celiaca in età pediatrica	det.05 dd. 11/06/2015
PECILE VANNA	04\15	Studio della frequenza della Disomia Uniparentale in 160 pazienti con ID e/o malformazioni in 1000 individui sani	det. 8 dd. 30/06/2015
PECILE VANNA	10\15	Diagnosi preimpianto mediante screening delle aneuploidie cromosomiche (PGS)	det. 8 dd. 30/06/2015
RABUSIN MARCO	06\15	Studio farmacologico prospettico sulla malattia veno-occlusiva epatica in pazienti pediatrici sottoposti a trapianto di cellule staminali ematopoietiche	det.05 dd. 11/06/2015
VENTURA ALESSANDRO	07\15	L'impatto della diagnosi sulla qualità di vita, la morbilità e la mortalità nelle famiglie di bambini con disabilità neurocognitiva. Il caso della paralisi cerebrale infantile e del ritardo mentale	det. 8 dd. 30/06/2015

PROGETTI DI RICERCA CORRENTE ATTIVATI DAL 2012 E IN CORSO NEL 2015

Responsabile scientifico	N°	Titolo	Decreto di autorizzazione
ALBERICO SALVATORE	21\13	Studio di coorte prospettico sulla relazione tra depressione, ansia e stress da ospedalizzazione e il rischio di nascita prematura	det. 5 dd. 19/11/2013

Responsabile scientifico	N°	Titolo	Decreto di autorizzazione
ALBERICO SALVATORE	29\14	Resistenze vascolari materne e flussimetria delle arterie uterine; metodi di screening per l'ipertensione arteriosa materna e la restrizione di crescita fetale	det. 11 dd 19/12/2014
BARBI EGIDIO	37\12	Procedure semplici ed efficaci di sedazione e anestesia	det. 1 dd. 03/01/2013
BARBI EGIDIO	06\13	Valutazione comparativa dell'efficacia di Ralydan vs EMLA nelle procedure di venipuntura e incannulamento venoso.Trial controllato randomizzato	det. 4 dd. 25/07/2013
BARBI EGIDIO	12\14	Individuazione di alterazioni dei parametri vitali cardiorespiratori predittive di depressione respiratoria durante l'analogo-sedazione procedurale in pazienti pediatrici	det.9 dd. 30/10/2014
BARBI EGIDIO	13\14	Definizione diagnostica di dolore somatomorfo:elementi di sospetto ed incidenza in Pronto Soccorso	det.9 dd. 30/10/2014
BARBI EGIDIO	14\13	Trial controllato randomizzato per valutare l'effetto aggiuntivo del tannato di gelatina al trattamento standard con soluzione di reidratazione orale sul numero di scariche diarroiche in pazienti pediatrici con gastroenterite acuta	det. 4 dd. 25/07/2013
BARBI EGIDIO	22\13	Trial controllato randomizzato in singolo cieco per l'analgesia nell'addome acuto in Pronto Soccorso	det. 5 dd. 19/11/2013
BAVA MICHELE	24\11	Progetto e sviluppo applicazioni web innovative per i siti Internet ed Intranet dell'Istituto	det. 71 dd. 24/10/2011
BERTI IRENE	07\12	Valutazione dell'ansia genitoriale prima e dopo la desensibilizzazione orale in bambini con grave allergia al latte vaccino	det. 8 dd. 17/05/2012
BUCHINI SARA	24/14	Precauzioni standard nella prevenzione delle infezioni: studio descrittivo sulla compliance di infermieri e ostetriche	det.10 dd. 12/12/2014
CARROZZI MARCO	20\12	Neurofisiologia e neuroscienze fra fisiologia e patologia: uso di tecniche di analisi computerizzata ed automatizzata per incrementare la sensibilità e la specificità dell'esame elettroencefalografico	det. 12 dd. 06/06/2012

Responsabile scientifico	N°	Titolo	Decreto di autorizzazione
CARROZZI	39\12	Identificazione precoce di soggetti a rischio per disturbi psicotici in età adolescente. Studio clinico e verifica del modello predittivo per la diagnosi precoce	det. 1 dd. 03/01/2013
CLARICH GABRIELLA	35\11	Studio epidemiologico sulla correlzione tra ipertrofla adenotonsillare e malocclusione	det. 68 dd. 05/09/2011
CODRICH DANIELA	14\12	Sviluppo di strumenti per biopsia ottica basati sulla spettroscopia Raman nello studio delle malattie infiammatorie intestinali croniche	det. 12 dd. 06/06/2012
COMAR MANOLA	09\12	Studio del profilo citochinico in pazienti con complicanze infettive dopo trapianto di midollo	det. 8 dd. 17/05/2012
COMAR MANOLA	22\14	Infezioni emergenti causate da Mycoplasma hominis, genitalium e Ureaplasma spp.: prevalenze dell'infezione in donne con disturbi dell'apparato genito-urinario e infertilità di tipo idiopatico	det.10 dd. 12/12/2014
COMAR MANOLA	26\13	Studio pilota del micro bioma vaginale con sistema di next generation sequencing in donne infertili sine causa	det.9 dd. 30/10/2014
D'AGARO PIERLANFRANCO	11\12	Potenziamento di test diagnostici per la ricerca rapida di arbovirosi	det. 8 dd. 17/05/2012
DE SETA FRANCESCO	08\13	Studio del possibile ruolo terapeutico della proteina ricombinante: mbl/ficolin associated protein-1 (map-1) in un modello sperimentale di pre-eclampsia	det. 3 dd. 17/04/2013
DELL'OSTE CLARA	23\13	Concentrazione plasmatica di ropivacaina durante infusione continua preperitoneale in chirurgia ginecologica laparoscopica	det. 5 dd. 19/11/2013
DEMARINI SERGIO	18\14	Corioamnionite: osservazione versus antibiotici-CHORIA (chorioamnionitis: observation of at risk infants vs antibiotics)	det.10 dd. 12/12/2014
DEMARINI SERGIO	19\14	Dolore ed empatia materna nella depressione postpartum: studio delle sue basi corticali	det.10 dd. 12/12/2014
DEVESCOVI RAFFAELLA	25\12	Screening e diagnosi "molto precoce" del disturbo dello spettro autistico (ASD)	det. 15 dd 10/10/2012
FABRETTO ANTONELLA	13\13	Approfondimenti genetici riguardanti la bassa statura idiopatica e i panipopituitarismi congeniti combinati	det. 3 dd. 17/04/2013

Responsabile scientifico	N°	Titolo	Decreto di autorizzazione
LAZZERINI MARZIA	23\12	Miglioramento della qualità delle cure pediatriche, neonatali e materne in paesi a basso e medio reddito:supporto tecnico scientifico all'OMS	det. 15 dd 10/10/2012
MAXIMOVA NATALIA	32\12	Raccolta dati multicentrica internazionale per la creazione di una banca dati e di un software radiologico utile nella diagnosi differenziale delle lesioni cerebrali di sospetta natura infettiva	det. 18 dd. 03/12/2012
MONASTA LORENZO	01\12	Diagnosi di malattie infiammatorie croniche intestinali (MICI) tramite analisi di composti organici volatici (VOC5) presenti nell'aria alveolare di pazienti pediatrici	det. 1 dd. 07/03/2012
MORGUTTI MARCELLO	17\13	Sequenziamento NGS (Next generation Sequencing) dei geni coinvolti nella sindrome di Usher su piattaforma Ion Torrent	det. 5 dd. 19/11/2013
NERI ELENA	05\13	Valutazione dell'utilizzo di 3 diverse soluzioni glucosaline orali a bassa osmolarità nel bambino con gastroenterite acuta: studio multicentrico randomizzato controllato in aperto	det. 3 dd. 17/04/2013
NORBEDO STEFANIA	25\14	Trial controllato randomizzato per valutare l'efficacia dell'ossigenoterapia con alti flussi vs ossigenoterapia a bassi flussi e soluzione ipertonica al 3% nella bronchiolite severa	det.10 dd. 12/12/2014
NOT TARCISIO	05\14	Esposizione breve al glutine per la ricerca nel sangue dei T-linfociti gliadina-specifici nei soggetti con intolleranza al glutine geneticamente determinata privi di criteri diagnostici della malattia celiaca	det. 08 dd. 23/07/2014
NOT TARCISIO	07\13	Sequestro proteico in vitro e riduzione dell'assorbimento proteico intestinale in vivo da parte della montmorillonite	det. 3 dd. 17/04/2013
ORZAN EVA	09\14	Sistema attentivo-esecutivo nelle sordità monolaterali	det. 07 dd. 16/07/2014
ORZAN EVA	10\14	Valutazione delle capacità uditive nei bambini con deficit di ascolto	det. 07 dd. 16/07/2014
ORZAN EVA	11\13	Fenotipi virali dell'ipertrofia adenotonsillare	det. 4 dd. 25/07/2013
ORZAN EVA	15\14	Biomarkers of NF2-deficient meningioma and schwannoma cells	det.10 dd. 12/12/2014

Responsabile scientifico	N°	Titolo	Decreto di autorizzazione
ORZAN EVA	24\12	Sorveglianza e vigilanza audiologica: un nuovo metodo di screening audiologio oggettivo per il pediatra di famiglia	det. 15 dd 10/10/2012
ORZAN EVA	27\12	Presa in carico chirurgico riabilitativa interdisciplinare di quadri patologici otorinolaringoiatrici complessi	det. 16 dd 24/10/2012
PECILE VANNA	01\14	L'internazionalizzazione degli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico: il ruolo del Burlo nella ricerca e nell'assistenza materno infantile	det. 03 dd. 02/04/2014
RABUSIN MARCO	05\12	Sviluppo di strategie farmacologiche per la personalizzazione del trattamento della leucemia linfoblastica acuta in pazienti pediatrici	det. 1 dd. 07/03/2012
RIGAMONTI WAIFRO	30\13	Profilo psicosessuologico degli adolescenti e giovani adulti affetti dal Complesso Estrofia Vescicale — Epispadia versus coetanei non affetti	det. 02 dd. 18/02/2014
RONFANI LUCA	04\14	Creazione di un registro informatico per la ricerca clinica dell'irccs burlo garofolo	det. 05 dd.08/05/2014; det. 05 dd 11/06/2015
RONFANI LUCA	06\14	Studio pilota di biomonitoraggio del latte materno	det.9 dd. 30/10/2014
RONFANI LUCA	12\12	Reclutamento e follow up di coorti di nati in Friuli Venezia Giulia	det. 8 dd. 17/05/2012
RONFANI LUCA	29\13	Identificazione e valutazione di diverse manipolazioni visive di materiali stampati sulla performance di lettura di bambini con dislessia. Trial controllato randomizzato con disegno cross-over.	det. 01 dd. 14/02/2014
ROVERE FRANCESCA	15\13	Progetto pilota per il miglioramento della segnalazione delle sospette ADR da medicinali presso la SC Clinica Pediatrica in un sistema organizato tra Farmacia e struttura operativa	det. 4 dd. 25/07/2013
SAVOIA ANNA	15\12	Aspetti clinici e molecolari della sindrome di Bernard Soulier	det. 12 dd. 06/06/2012
SCHREIBER SILVANA	35\12	Il bambino è realmente desaturato o ha il naso chiuso? Trial controllato randomizzato sull'efficacia dei lavaggi nasali nei bambini di età compresa tra i 0 e 12 mesi	det. 3 dd. 17/04/2013

Responsabile scientifico	N°	Titolo	Decreto di autorizzazione
SCHREIBER SILVANA	01\13	Valutazione dell'efficacia dell'applicazione di calore dopo rimozione di crema EMLA in termini di successo nell'accesso venoso periferico. Trial controllato randomizzato	det. 3 dd. 17/04/2013
SCHREIBER SILVANA	19\13	Trial controllato randomizzato per valutare l'efficacia della distrazione attiva mediante utilizzo di dispositivo tablet versus l'utilizzo del dispositivo Buzzy sul dolore da venipuntura e incannulamento venoso in età pediatrica	det. 5 dd. 19/11/2013
SCHREIBER SILVANA	20\13	Il dolore da venipuntura. La vibrazione e il freddo possono prevenire il dolore procedurale nei bambini affetti da deficit cognitivo? (responsabile Schreiber)	det. 5 dd. 19/11/2013
SCHREIBER SILVANA	23\14	Job rotation e soddisfazione professionale e lavorativa del personale del comparto in ambito pediatrico: studio osservazionale	det.10 dd. 12/12/2014
SCRIMIN FEDERICA	24\13	Vulvodinia: interazione tra sistema immunitario e ospite	det. 01 dd. 14/02/2014
SEGAT LUDOVICA	13\12	Ruolo dei pattern recognition receptor e dell'inflammasoma nelle epatiti virali	det. 8 dd. 17/05/2012
SEGAT LUDOVICA	28\14	Identificazione di nuovi marcatori di suscettibilità ad infezioni ricorrenti da Candida albicans	det. 11 dd 19/12/2014
SEVERINI GIOVANNI MARIA	16\14	Applicazione di nuovi metodi molecolari per il monitoraggio dell'attecchimento del trapianto e del rischio di GVHD	det.10 dd. 12/12/2014
SEVERINI GIOVANNI MARIA	21\12	Utilizzo dei nanovettori per il delivery intracellulare di farmaci antivirali	det. 15 dd 10/10/2012
STAMPALIJA TAMARA	09\13	Curve di crescita customizzate nella valutazione della biometria fetale	det. 4 dd. 25/07/2013
STAMPALIJA TAMARA	10\13	Studio retrospettivo sui fenotipi clinici dei disordini ipertensivi della gravidanza	det. 4 dd. 25/07/2013
STAMPALIJA TAMARA	20\14	Valutazione della velocimetria Doppler delle arterie renali fetali in presenza di patologie renali fetali: correlazione tra parametri Doppler-velocimetrici antenatale, patologia renale fetale e outcome neonatale	det.10 dd. 12/12/2014
STAMPALIJA TAMARA	27\13	Tele-consulenza in ecografia ostetrica e diagnosi prenatale: validazione del metodo	det. 01 dd. 14/02/2014

Responsabile scientifico	N°	Titolo	Decreto di autorizzazione
STAMPALIJA TAMARA	28\13	Correlazione tra i parametri ecografici prenatali e la composizione corporea,esiti neurologici e cambiamenti epigenetici nei feti piccoli per l'epoca gestazionale	det. 01 dd. 14/02/2014
TADDIO ANDREA	02\13	Farmacogenomica come marker predittivo di risposta ai farmaci anti-TNF nell'Artrite Idiopatica Giovanile	det. 3 dd. 17/04/2013
TADDIO ANDREA	03\12	Farmacogenetica e farmacocinetica della terapia con metotressato per l'artrite giovanile idiopatica	det. 01 dd. 07/03/2012
TADDIO ANDREA	27\14	Possibile ruolo di geni candidati dell'inflammosoma nell'osteomielite cronica ricorrente multifocale: studio multicentrico italiano	det.10 dd. 12/12/2014
TOMMASINI ALBERTO	02\14	Studio preclinico del lapaquisat nel difetto di mevalonato kinasi e in altre sindromi autoinfiammatorie	det. 05 dd.08/05/2014
TOMMASINI ALBERTO	17\14	Analisi multidisciplinare di malattie rare	det.10 dd. 12/12/2014
TOMMASINI ALBERTO	22\12	modelli innovativi per lo studio dell'iterazione tra il microbiota intestinale e il sistema immune mucosale nella mallattia di Crohn	det. 15 dd 10/10/2012
TORNESE GIANLUCA	18\13	Ruolo di TRAIL nel diabete di tipo 1. Studio prospettico in una coorte all'esordio di malattia	det. 5 dd. 19/11/2013
TORNESE GIANLUCA	26\14	Correlazione di TRAIL con parametri metabolici e di rischio cardiovascolare in età pediatrica	det.10 dd. 12/12/2014
VENTURA ALESSANDRO	04\13	Efficacia della ventilazione non invasiva sulla qualità del sonno e sulla qualità di vita in pazienti con malattia neuromuscolare e fibrosi cistica in età pediatrica	det. 3 dd. 17/04/2013
VENTURA ALESSANDRO	07\14	Cellule staminali pluripotenti indotte derivate dai pazienti per la personalizzazione della terapia:il paradigma della pancreatite da tiopurine nella malattia di Crohn	det.9 dd. 30/10/2014
VENTURA ALESSANDRO	08\14	Autoimmunità mediata IgE-antiIgE nella dermatite atopica	det. 06 dd. 17/06/2014
VENTURA ALESSANDRO	11\14	La talidomide come terapia di prima linea nel trattamento delle malattie infiammatorie croniche intestinali pediatriche:studio randomizzato controllato in doppio cieco	det.9 dd. 30/10/2014
VENTURA ALESSANDRO	18\12	Lattanti al bivio: studio pilota sulla efficacia e sicurezza di un protocollo di desensibilizzazione orale all'esordio dell' allergia alimentare	det. 12 dd. 06/06/2012

Responsabile scientifico	N°	Titolo	Decreto di autorizzazione
VENTURA ALESSANDRO	21\14	Strategie farmacologiche per la predizione della risposta e per il monitoraggio terapeutico dell'infliximab nelle malattie infiammatorie croniche pediatriche	det.10 dd. 12/12/2014
ZANAZZO GIULIO ANDREA	06\12	Ruolo della genetica nelle alterazioni neurocognitive ed emozionali nei bambini con leucemia linfoblastica acuta: fattori di vulnerabilita' e finestre di opportunità	det. 12 dd. 06/06/2012
ZANAZZO GIULIO ANDREA	31\12	Trial multicentrico controllato randomizzato in doppio cieco, versus placebo, per valutare l'efficacia della laser terapia nelle stomatiti pediatriche indotte dai trattamenti oncologici	det. 18 dd. 03/12/2012
ZENNARO FLORIANA	10\12	Teleconsulenza ecografica di III livello mediante uso di tecnologie COTS (Commercial 0ff The Shelf) come assistenza all'avvio di ecografia FAS in PS pediatrico	det. 8 dd. 17/05/2012
ZENNARO FLORIANA	31\13	Teleconsulenza radiopediatrica regionale in mobilità	det.9 dd. 30/10/2014
ZENNARO FLORIANA	32\13	Visualizzazione in real time di immagini radiologiche su dispositivi tablet per consulenza specialistica ortopedica e neonatologica	det.9 dd. 30/10/2014

PROGETTI FINALIZZATI/GIOVANI RICERCATORI CHIUSI NEL 2015

Finanziatore	Bando	Inizio	Responsabile	Convenzione	Titolo	Budget
Ministero della Salute	2010	2012	CORALLINI FEDERICA	46/GR-2010-2310832	Role of TNF-related apoptosis inducing ligand (TRAIL) in diabetes mellitus and metabolic syndrome	249.200
Ministero della Salute	2010	2012	GASPARINI PAOLO	86/RF-2010-2306851	Genetics of hearing loss: from basic research to clinical applications	221.200
Ministero della Salute	2010	2012	RABUSIN MARCO	55/RF-2010-2308141	Extending comprehensive cancer centers expertise in patient education: the power of partnership with patient representatives	24.000

PROGETTI FINALIZZATI/GIOVANI RICERCATORI CHIUSI NEL 2015

Finanziatore	Bando	Inizio	Responsabile	Convenzione	Titolo	Budget
Ministero della Salute	2010	2012	NOT TARCISIO	203/RF-2010-2318081	Anti-idiotypic Network to Anti-transglutaminase Antibodies in the Prevention of Celiac Disease Enteropathy.	150.000

PROGETTI FINALIZZATI/GIOVANI RICERCATORI ATTIVI NEL 2015

Finanziatore	Bando	Inizio	Responsabile	Convenzione	Titolo	Budget
Ministero della Salute	2010	2012	PENNESI MARCO	740/RF-2010-2308451	The renal damage risk study in children with vescico — ureteral reflux grade III to V (Profilassi antibiotica e danno renale nelle anomalie congenite del rene e delle vie uririarie - STUDIO PREDICT)	14.000
Ministero della Salute	2010	2012	SAVOIA ANNA	183/RF-2010-2309222	Towards development of a next-generation sequencing strategy for molecular genetic testing of inherited diseases with blood cell reduction	157.900
Ministero della Salute	2010	2012	DE IUDICIBUS SARA	44/GR-2010-2300447	Candidate predictors of glucocorticoid response in children with inflammatory bowel disease	193.300
Ministero della Salute	2011	2014	ULIVI SHEILA	21/GR-2011-02349604	Genetic of Panic Disorders	338.848
Ministero della Salute	2011	2014	GASPARINI PAOLO	29/PE-2011-02347500	Towards a personalized medicine: identification of genetic risk factors (including rare variants) for cardiovascular diseases in Italian Isolated populations by Genome Wide Associations Studies and Next generations Sequencing	337.709
Ministero della Salute	2011	2014	MERONI GERMANA	75/RF-2011-02348212	Developmental and genetic bases of Opitz G/BBB Syndrome Towards better diagnosis and management of syndromic forms of intellectual disability	193.609

PROGETTI FINALIZZATI/GIOVANI RICERCATORI ATTIVI NEL 2015

Finanziatore	Bando	Inizio	Responsabile	Convenzione	Titolo	Budget
Ministero della Salute	2011	2014	RICCI GIUSEPPE	119/RF-2011-02351812	Applications of ultrastructural cell analysis in the field of reproductive technologies	150.109
Ministero della Salute	2011	2014	PECILE VANNA	4/RF-2011-02350693	To unravel the molecular basis of neurodevelopmental disorders	108.000
Ministero della Salute	2011	2014	BARBI EGIDIO	83/RF 2011 02348364	New biomarkers for early SIRS/sepsis diagnosis in pediatric and adult patiens	107.000

PROGETTI FINALIZZATI/GIOVANI RICERCATORI APPROVATI NEL 2015

Finanziatore	Bando	Inizio	Responsabile	Convenzione	Titolo completo	Budget
Ministero della Salute	2013	2016	VENTURA ALESSANDRO		Thalidomide, a novel immunological treatment to modify the natural history of paediatric Crohn's disease: a new proposal from a well-established paediatric research network	1.245.000
Ministero della Salute	2013	2016	STELLA BERNARDI		TRAIL, the regulation of body weight and metabolism, and its interaction with thyroid hormones and metformin	196.000
Ministero della Salute	2013	2016	BOSSI FLEUR		Novel therapeutic perspectives for angioedema associated with C1-inhibitor deficiency orangiotensin converting enzyme-inhibitor treatment	172.000
Ministero della Salute	2013	2016	ARCIDIACONO MARIA VITTORIA		New strategies for diagnostic, therapeutic and clinical care in Metabolic and cardiovascular diseases	153.331

PROGETTI FINALIZZATI FINANZIATI DA ENTI PUBBLICI

Finanziatore	Inizio	Responsabile	Acronimo	Titolo	Budget
AIFA	2010	RONFANI	AIFA M	Trial controllato randomizzato multicentrico di valutazione comparativa dell'ondansetron verso domperidone per il trattamento sintomatico del vomito acuto da gastroenterite nel bambino	446.300
MIUR	2011	DIRETTORE SCIENTIFICO	297 Nutrigenetica	Dalla nutrigenetica alla nutraceutica: sviluppo di azioni sinergiche ed integrate per la realizzazione di test, diete e prodotti in grado di migliorare la salute pubblica e prevenire le principali patologie alimentari	749.450
Università di Verona	2011	RONFANI	VR ALVEOLARE	Analisi dell'area alveolare nella diagnostica clinica	20.000
Regione FVG	2012	RICCI	PMA_2	Ottimizzazione delle procedure di procreazione medicalmente assistita e mantenimento degli standard nazionali ed internazionali	75.000
AIFA - ISS	2012	ROVERE	SORVEGLIANZA OFF-LABEL	Creazione di una rete di sorveglianza attiva della prescrizione off-Iabel in pediatria nella Regione Friuli Venezia Giulia	66.328
Ministero	2013	ALBERICO	MGF2	Mutilazioni genitali femminili (MGF) e donne immigrate. Progetto di formazione per un sostegno integrato alla persona	129.571
Regione FVG	2013	RICCI	ENDOMETRIOSI	Indagine epidemiologica relativa all'incidenza dell'endometriosi nelle diverse aree della Regione Friuli Venezia Giulia	25.000
MIUR	2013	DIRETTORE SCIENTIFICO	297 Piattaforme	Sviluppo di piattaforme tecnologiche integrate nel settore della biomedicina - dm60243	458.220
Regione FVG	2014	D'AGARO	FLAVIPOC	SVILUPPO DI UNO STRUMENTO PORTATILE PER LA DIAGNOSTICA DECENTRATA POINTOF-CARE (POC) IN VIROLOGIA UMANA E VETERINARIA	32.000
CCM	2014	ORZAN	Screening audiologico_CCM	Programma regionale di identificazione, intervento e presa in carico precoci per la prevenzione dei disturbi comunicativi nei bambini con deficit uditivo	338.200
Regione FVG	2014	RICCI	REGISTRO ENDOMETRIOSI	Registro dell' endometriosi Regione Friuli Venezia Giulia: supporto clinico ed epidemiologico all' avvio e gestione	30.000
Regione FVG	2015	RICCI	Mantenimento ENDOMETRIOSI	Mantenimento e implementazione dell'attività del registro endometriosi e sensibilizzazione su	20.000

PROGETTI FINALIZZATI FINANZIATI DA ENTI PUBBLICI

Finanziatore	Inizio	Responsabile	Acronimo	Titolo	Budget
				fattori di rischio emergenti	
Regione FVG	2015	RICCI	Miglioramento ENDOMETRIOSI	Progetto di miglioramento delle procedure di accesso alle tecniche di PMA mediante procedure di crioconservazione del gamete maschile in soggetti giovani affetti da patologie	3.328
Regione FVG	2014	RICCI	PMA_SUPPORTO	Strumento di supporto alla coppia che affronta la PMA	4.500
ASL E ROMA	2014	RONFANI	PICCOLI + 2	STUDIO PICCOLI+2. "Early environment determinants of child development and respiratory health: a birth cohort study in central Italy	25.000
CCM	2015	RONFANI	PICCOLI + 3	STUDIO PICCOLI+.3 "La promozione della salute attraverso i nuovi media per la prevenzione dell'obesità in età prescolare"	79.000
WHO	2010	LAZZERINI	WHO	Collaboratin Center OMS	133.897
ISS	2015	PECILE	ENPADASI	Enpadasi "The European Nutrion Phenotype Initiative"	60.000
CCM	2016	NERI	SEPES	Promozione della sicurezza in età pediatrica secondo la vulnerabilità agli incidenti: sperimentazione di un modello educativo nelle scuole d'infanzia e primarie, basato sulle evidenze del soccorso pediatrico – SEPES (Sicurezza in età pediatrica educazione a scuola)	36.000

PROGETTI FINALIZZATI FINANZIATI DA PRIVATI

Finanziatore	Inizio	Responsabile	Acronimo	Titolo	Budget
AGMEN	2015	CLARICH	AGMEN C	Prevenzione e trattamento delle complicanze orali nei pazienti oncologici pediatrici sottoposti a radio-chemioterapia	12.000
AGMEN	2014	LONCIARI	AGMEN L	Analisi dei vissuti dei fratelli/sorelle di minori affetti da patologie oncologiche	9.000

PROGETTI FINALIZZATI FINANZIATI DA PRIVATI

Finanziatore	Inizio	Responsabile	Acronimo	Titolo	Budget
IONE	2013	MONASTA	IONE	Epidemiologia dei disturbi specifici dell'apprendimento: screening in una popolazione scolastica non selezionata	15.000
AGMEN	2014	RABUSIN	AGMEN R	Sviluppo di strategie farmacologiche per la personalizzazione del trattamento della leucemia linfoblastica acuta in pazienti pediatrici	33.100
AIRC	2015	SAVOIA	AIRC	Finanziamento borsa di studio per la Ricerca sul Cancro	25.000
AZZURRA	2014	TOMMASINI	AZZURRA	Progetto ESOMA	90.000
Fondazione CRT	2011	DIRETTORE SCIENTIFICO	Fondazione CRT	Sviluppo di nuovi approcci diagnostici e terapeutici per problemi di sterilità e malattie autoimmuni pediatriche	432.000
Gilead	2013	MAXIMOVA	Gilead	Raccolta dati multicentrica internazionale per la creazione di un software radiologico utile nella diagnosi differenziale delle lesioni cerebrali di sospetta natura infettiva	12.500
3iE	2015	LAZZERINI	3iE - I fase	"TW6.2002-Impact evaluation of a multifaceted quality improvement intervention to ameliorate healt outcomes of children with moderate acute malnutrition in Mozambique: cluster randomized trial and cost-effectiveness"	22.972
3iE	2016	LAZZERINI	3iE - II fase	"TW6.2002-Impact evaluation of a multifaceted quality improvement intervention to ameliorate healt outcomes of children with moderate acute malnutrition in Mozambique: cluster randomized trial and cost-effectiveness"	230.887

PROGETTI FINALIZZATI FINANZIATI DA PRIVATI

Finanziatore	Inizio	Responsabile	Acronimo	Titolo	Budget
Hospital St. Micheal - Toronto	2015	LAZZERINI	Implementation Tool	Implementation Tool	6.904
Mocavero	2014	LONCIARI	Mocavero	Intervento psicologico per pazienti e familiari Afferenti alla Struttura Complessa di Anestesia e Rianimazione presso I.R.C.C.S. Burlo Garofolo	10.000
Astellas	2015	MAXIMOVA	Astellas		5.000
Contributi da privati	2014	DIRETTORE SCIENTIFICO	PROCEDURE	Ottimizzazione delle procedure di diagnostica radiologica e di laboratorio in area materno-infantile	91.143

PROGETTI CHIUSI NEL 2015

Finanziatore	Inizio	Responsabile	Tipologia	Titolo	Budget
Ministero della Salute	2012	DIRETTORE SCIENTIFICO	5 per mille 2009	Costituzione di una biobanca per implementare la ricerca traslazionale nel settore materno - infantile	508.557
Ministero della Salute	2015	DIRETTORE SCIENTIFICO	RC 2015	Ricerca corrente 2015	2.133.335

PROGETTI FINANZIATI DAL 5 PER MILLE ED ATTIVI NEL 2015

Finanziatore	Inizio	Responsabile	Convenzione	Titolo	Budget
Ministero della Salute	2013	DIRETTORE SCIENTIFICO	5 per mille 2010	Analisi di mutazioni in una serie di geni coinvolti in condizioni cliniche di interesse materno/infantile	435.524

PROGETTI FINANZIATI DAL 5 PER MILLE ED ATTIVI NEL 2015

Finanziatore	Inizio	Responsabile	Convenzione	Titolo	Budget
Ministero della Salute	2014	DIRETTORE SCIENTIFICO	5 per mille 2011	Ottimizzazione di procedure integrate cliniche e di laboratorio per la diagnosi e il follow up dei difetti complessi dell'immunità	420.057
Ministero della Salute	2015	DIRETTORE SCIENTIFICO	5 per mille 2012	Analisi multidisciplinare di malattie rare	421.068
Ministero della Salute	2016	DIRETTORE SCIENTIFICO	5 per mille 2013	Dalla genomica funzionale delle malattie complesse alle terapie di precisione: verso una medicina personalizzata	422.933

PROGETTI FINANZIATI NEL 2015 IN CONTO CAPITALE

Finanziatore	Inizio	Responsabile	Convenzione	Titolo	Budget
Ministero della Salute	2016	DIRETTORE SCIENTIFICO	CONTO CAPITALE	Messa a punto e implementazione di una piattaforma per la valutazione ed il monitoraggio delle conseguenze dell'accumulo di metalli pesanti sullo sviluppo neuro-cognitivo del bambino e sullo stato di salute della popolazione generale	127.512
Ministero della Salute	2016	DIRETTORE SCIENTIFICO	CONTO CAPITALE	Verso una medicina personalizzata in ambito materno-infantile: la metabolomica.	328.000

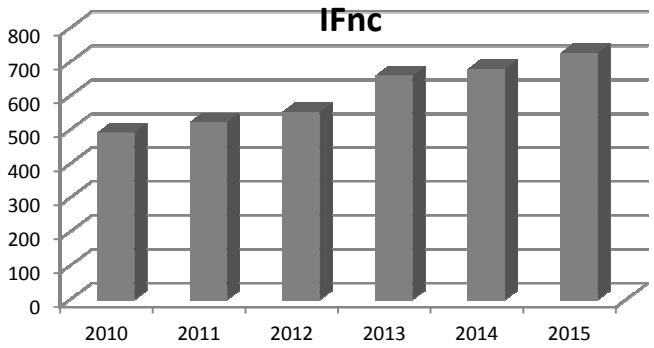
I RISULTATI DELLA RICERCA 2015

Con decreto del Ministero della Salute del 27 luglio 2015 (GU n. 193 del 21.08.2015) il Burlo Garofolo è stato riconfermato quale Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (IRCCS) per l'area materno-infantile.

Si riporta di seguito uno schematico elenco dei risultati più significativi ottenuti nel 2015:

- L'Impact Factor nc (normalizzato - corretto o ministeriale) è stato ancora una volta superiore all'anno precedente pur in presenza di un ulteriore, anche se modesto, calo di risorse dei fondi ministeriali di Ricerca Corrente 2015.

	n. pubbl. con IF	IFnc
2010	135	492
2011	145	523
2012	140	554
2013	182	660
2014	180	680
2015	182	727



- Nel corso dell'anno sono stati resi noti i risultati del Bando ministeriale "Ricerca finalizzata/giovani ricercatori 2013": l'Istituto ha conseguito anche quest'anno uno straordinario successo aggiudicandosi un contributo ministeriale per 4 progetti (tra cui uno di rete) e per un finanziamento totale di quasi 1.800.000 euro (di cui 1.245.000 per il progetto di rete).
- Il Burlo ha visto approvato anche due progetti di ricerca afferente al Bando Conto Capitale 2015 (a totale carico del Ministero della Salute) per un totale di 455.00 euro.
- L'Istituto si è inoltre aggiudicato un Bando CCM, un Bando Telethon e uno di cooperazione internazionale affidato dal Canadian Institutes of Health Research
- Sono stati presentati inoltre progetti a importanti bandi nazionali e internazionali (AIRC Grant, Bando UE FY16 Innovative Grant, CCM, Fondazione Antonveneta).

I RISULTATI DELLA RICERCA 2015 IN RAPPORTO AGLI OBIETTIVI INDICATI NEL PAO 2015

Obiettivi PAO 2015	Risultati 2015
Produzione scientifica > 600 punti di IFnc	>700 punti IFnc
Capacità progetti di rete	Un progetto di rete vinto - bando ricerca ministeriale – finanziamento 1.245.000 euro
Programmazione finanziaria all'80% della quota 2014	Programmazione effettuata (1.693.165)
Contenimento contratti e borse	Riduzione numero contratti
Riduzione spese per beni e servizi	-100.000 euro c.a.
Stesura piano di ricerca biennale	Non prodotto - attesa di nomina ministeriale del Direttore scientifico

**Data scadenza mandato*

OBIETTIVI 2015	RISULTATI §
Il primo obiettivo è che la produzione scientifica complessiva dell'IRCCS Burlo Garofolo per il 2015 risulti simile per quantità e qualità al 2014 e comunque si mantenga al di sopra dei 600 punti di IF	Il dato tendenziale della produzione scientifica del Burlo Garofolo per il 2015 (agosto 2015) è comparabile e addirittura superiore a quello del 2014
Mantenere e se possibile rafforzato il sistema di assistenza al personale strutturato dell'IRCCS in termini di lavoro di editing scientifico	La direzione scientifica ha mantenuto attivo il sistema di assistenza al personale strutturato dell'IRCCS in termini di lavoro di editing scientifico, grazie all'ausilio in tal senso di personale specializzato. Tale servizio è stato utilizzato da vari gruppi di ricerca.
Contribuire alla produzione scientifica dell'IRCCS con propri lavori scientifici su riviste peer-reviewed per almeno 30 punti di Impact Factor corretto per l'anno in corso (2015);	Ha contribuito alla produzione scientifica dell'IRCCS con propri lavori scientifici su riviste peer-reviewed per 36 punti di Impact Factor normalizzato
Supervisionare i progetti di ricerca finalizzata del Ministero della Salute (nel caso di uscita di nuovi bandi), nonché di bandi europei e di bandi di altri Enti erogatori di finanziamento al fine di adottare le migliori strategie per rendere competitive le proposte progettuali dell'IRCCS Burlo Garofolo sia per quanto riguarda la ricerca biomedica sia per quanto riguarda la ricerca clinico-assistenziale	Nel 2015 non sono usciti i bandi per la ricerca Finalizzata del Ministero della Salute. Sempre nel periodo di riferimento sono stati vinti 6 progetti su bandi competitivi nazionali e internazionali e altrettanti sono stati presentati
Contribuire alla riorganizzazione delle funzioni del laboratorio del Burlo	Attività svolta come relazionato§

§Prot Gen Int. 2015-0001514 dd 28.08.2015

CONTRIBUTO DELLE VARIE STRUTTURE ALLA PRODUZIONE SCIENTIFICA 2015 DELL'IRCCS

Struttura	IF grezzo	IF ministeriale
U.C.O. Clinica pediatrica	325	356
S.C. Genetica medica	347	230
S.S. DPT Epidemiologia clinica	189	128
S.C. Oncoematologia pediatrica	53	68
Direzione Scientifica	64	66
S.C. Pediatria d'urgenza e Pronto soccorso pediatrico	73	61
S.C. Neonatologia e Terapia intensiva neonatale	37	60
U.C.O. Clinica ostetrica e ginecologica	41	49
Direzione Scientifica/WHO Collaborating Centre	34	40
S.C. Radiologia ad indirizzo pediatrico	17	25

S.C. Neuropsichiatria infantile	19	24
S.C. Patologia ostetrica	22	22
S.C. Chirurgia e urologia pediatrica	11	21
S.S. DPT Virologia e sierologia infettivologica	19	21
S.S. DPT Diagnostica ecografica prenatale e ginecologica	14	21
S.S. DPT Procreazione medicalmente assistita	9	14
S.C. Microbiologia	9	12
S.C. Farmacia e farmacologia clinica	9	11
S.C. Audiologia ORL	8	9
S.C. Oculistica e strabologia	7	7
S.C. Odontostomatologia pediatrica	4	5
U.C.O. Igiene e medicina preventiva	3	4
S.S. DPT Cardiologia	1	1

4.5 POLITICHE DEL PERSONALE

a) Manovra quali quantitativa del personale

La manovra per l'anno 2015 del personale a tempo determinato e indeterminato è stata programmata nel rispetto dell'obiettivo di costo, come determinato dalle Linee annuali per la gestione anno 2015 e monitorata su base trimestrale a fronte delle cessazioni intervenute nel medesimo periodo.

L'Istituto ha realizzato tutte le acquisizioni previste dal PAO 2015, ad eccezione dell'acquisizione del dirigente psicologo a tempo indeterminato, per il quale l'assunzione è stata rimandata ed indicata nel PAO dell'esercizio successivo.

Situazione del personale al 31.12.2015

Alla data del 31.12.2015 il dato di forza è pari a 708 unità (al dato si aggiunge il personale universitario che corrisponde ad 11 unità) come riportato nella tabella seguente:

	Forza al 31.12.2010 ex DGR 1616/2011	**Forza al 31.12.2013**	**Forza al 31.12.2014**	**Forza al 31.12.2015**
Dirigenza				
Ruolo sanitario	142	149	142	149
Ruolo professionale	2	2	2	2
Ruolo tecnico	1	1	1	1
Ruolo amministrativo	4	5	4	7
Totale dirigenza	**149**	**157**	**149**	**159**
Comparto				
Ruolo sanitario	400	391	365	364
Ruolo tecnico	124	128	118	117
Ruolo amministrativo	79	76	71	68

Totale comparto	**603**	**595**	**554**	**549**
Totale complessivo	**752**	**752**	**703**	**708**

Con particolare riferimento all'obiettivo regionale a fronte del quale il costo delle assunzioni di personale a tempo determinato ed indeterminato non poteva superare quello dell'esercizio consuntivo 2012, abbattuto dell'1%, limitatamente alle competenze fisse non ricadenti nei fondi contrattuali di ciascun ruolo, l'Irccs ha proceduto al turn over del personale sanitario del comparto e del profilo di OSS del ruolo tecnico, valutando invece di volta in volta la necessità di procedere al turn over dei rimanenti profili del comparto e della dirigenza.

b) Elementi di costo per la valutazione del raggiungimento dell'obiettivo dell'1% al 31.12.2015

									GIUSTIFICATIVI 2015			
AZIENDA:	COMPETENZE FISSE PERSONALE - COSTO CONSUNTIVO 2012	INTEGRAZIONE (+)/RIDUZIONE (-)DEL COSTO 2012 PER TRASFERIMENTO DI ATTIVITA' TRA AZIENDE	INTEGRAZIONE (+)/RIDUZIONE (-)DEL COSTO 2012 PER TRASFERIMENTO DI ATTIVITA' TRA AZIENDE	**TOTALE 2012**	valore 1%	**TETTO MASSIMO COSTO PERSONALE 2015**	COMPETENZE FISSE PERSONALE - COSTO al 31.12.2015	SCOSTAMENTO	indennità esclusività riconosciuta nel 2015	costo comandati out che ora grava nei costi fissi	superamento funzioni OPG	altre deroghe (indicare gli estremi della nota con cui la DCSISPSF ha concesso al deroga)
AAS 1	33.426.917,96		141.236,16	**33.568.154,12**	335.681,54	**33.232.472,58**		- 33.232.472,58				
AAS 2	54.501.290,55	-898.130,87	40.170.140,00	**93.773.299,68**	937.733,00	**92.835.566,68**		- 92.835.566,68				
ex ASS5	40.170.140,00		-40.170.140,00	**0,00**	0,00	**0,00**		-				
AAS 3	32.732.155,84		24.250.899,91	**56.983.055,75**	569.830,56	**56.413.225,19**		- 56.413.225,19				
AAS 4	58.066.086,15		-24.250.899,91	**33.815.186,24**	338.151,86	**33.477.034,38**		- 33.477.034,38				
AAS 5	25.694.625,81	104.829,35	73.967.478,00	**99.766.933,16**	997.669,33	**98.769.263,83**		- 98.769.263,83				
ex AOPN	73.967.478,00		-73.967.478,00	**0,00**	0,00	**0,00**		-				
AOU UD	98.294.133,77	272.124,06	- 57.521,50	**98.508.736,33**	985.087,36	**97.523.648,97**		- 97.523.648,97				
AOU TS	77.525.130,12	626.007,00	-141.236,16	**78.009.900,96**	780.099,01	**77.229.801,95**		- 77.229.801,95				
BURLO	20.424.743,49			**20.424.743,49**	204.247,43	**20.220.496,06**	19.648.983,56	- 571.512,50				
CRO	19.265.804,00	-104.829,35		**19.160.974,65**	191.609,75	**18.969.364,90**		- 18.969.364,90				
EGAS*	1.207.401,12		57.521,50	**1.264.922,62**	12.649,23	**1.252.273,39**		- 1.252.273,39				
TOTALE	**535.275.906,81**	**0**	**0**	**535.275.907,00**	**5.352.759,07**	**529.923.147,93**		- 510.274.164,37				

legenda importi colonne C e D	
141.236,16	costo in aumento vs aas 1 e in detrazione ad aou ts per trasferimento spersonale servizio punto prelievo
898.130,87	costo in diminuzione dato da 626.006,81 del servizio trasfusionale passato da ass 2 ad aouts e da 272.124,06 per anatomia patologica passata da ass 5 ad aou ud
626.007,00	costo in aumento vs aouts e in detrazione ad aas 2 per servizio trasfusionale passato da ass 2 ad aouts
272.124,06	costo in aumento vs aou ud e in detrazione ad aas 2 per anatomia patologica passata da ex ass 5 ad aou ud
40.170.140,00	costo competenze fisse 2012 ex ass 5
24.250.899,71	costo dato da 23.807.095,2+443.804,71 in aumento vs aas 3 e in detrazione ad aas 4 certificato dalle aziende nel pal e corrispondente al personale trasferito in aas 3 ex lege 17/2014
104.829,35	costo in aumento vs aas 5 e in detrazione al cro per trasferimento della medicina trasfusionale da cro ad ex aopn
1.207.401,12	costo corrispondente all'ex dsc ora egas
57.521,50	costo in aumento ad egas e in detrazione ad aou ud per trasferimento del comitato etico da aoud a egas

c) Attribuzione incarichi SC e SSD non incardinata in SC

Alla luce del quadro normativo di riferimento regionale in evoluzione visto l'avvio della riforma sanitaria, nelle more della predisposizione del nuovo Atto Aziendale l'Istituto non ha realizzato alcuna attribuzione di incarico né di Struttura Complessa né di Struttura Semplice dipartimentale non incardinata in Struttura Complessa.

d) Sinergie

Nell'ottica del miglioramento dell'organizzazione amministrativa, secondo principi di innovazione e sviluppo di strategie gestionali di integrazione orizzontale fra aziende, l'Istituto ha proseguito l'attività sinergica per la gestione delle funzioni di trattamento giuridico, economico e previdenziale del personale con l'Azienda per l'Assistenza Sanitaria n. 1 Triestina. Nel corso dell'anno si sono effettuate nuove valutazioni condivise tra le Direzioni strategiche dell'IRCCS e dell'AAS1 in merito al possibile ampliamento

delle funzioni sinergiche da attuare nel corso del 2016, in particolare la gestione delle acquisizioni e degli incarichi funzionali del personale dell'IRCCS.

RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI

Il rendiconto dell'utilizzo delle risorse aggiuntive regionali attribuite nel 2015 è stato effettuato secondo le tabelle allegate al lordo delle trattenute ai sensi dell'art. 71 comma 1 del DL 112/08 e della 133/08.

ALLEGATO n. 1

PERSONALE DEL COMPARTO

			RISORSE IMPEGNATE DALL'AZIENDA						RISORSE NON IMPEGNATE
quota assegnata da accordo del 15 luglio 2015 (VEDI ULTIMA COLONNA tabella allegata allaccordo)	Importo liquidato al 31.12.2015	Residuo al 31.12.2015	quota per personale turnista	quota per lavoro notturno e festivo	quota per personale 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	EVENTUALE IMPORTO NON IMPEGNATO
583.387,84	405.921,68	177.466,16	22.284,00	299.963,11	23.668,82		154.183,68	98.080,57	727,30
		-							
		-							

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

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

IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti con specifica dell'anno cui si riferiscono (anno 2014)	15.519,64
IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti liquidati al 31/12/2015	0

Le risorse impegnate dall'azienda sono date dalla somma della quota assegnata dall'accordo del 15 luglio 2015 e dai residui dell'esercizio precedente

indicare gli estremi del verbale del Collegio dei Sindaci sulla rendicontazione risorse regionali aggiuntive	verbale n. 29 del 13/7/2015 e verbale n. 30 del 10/09/2015

indicare la data dell'accordo risorse regionali aggiuntive del comparto che doveva essere sottoscritto per espressa previsione entro 3 mesi dall'adozione della DGR 1477 del 22 luglio 2015	30/07/2015

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 15 luglio 2015	risultato atteso	numero del personale interessato	profli interessati	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento del risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
Assicurare la continuità dei servizi assistenziali e tecnico diagnostici	Garantire la continuità e l'adeguatezza di risposta ai bisogni assistenziali, tecnico-diagnostici e di supporto nelle strutture dell'Istituto, in situazioni di assenza di personale e/o di aumento o variazione di attività, temporanee e non programmate.	330	Assistente Amministrativo Ausiliario Specializzato Ausiliario Specializzato Addetto Assistenza Coadiutore Amministrativo Coll.Prof.Sanitario - Infermiere Pediatrico (I.P.S.=840.000) (ex C) Coll.Prof.Sanitario - Logopedista (ex C) Coll.Prof.Sanitario - Ostetrica (I.P.S.=840.000) Coll.Prof.Sanitario - Ostetrica (I.P.S.=840.000) (ex C) Coll.Prof.Sanitario - Tecnico Di Laboratorio Med. Coll.Prof.Sanitario - Tecnico Di Laboratorio Med. (ex C) Coll.Prof.Sanitario - Tecnico Di Radiologia Medica (ex C) Coll.Prof.Sanitario -Tecnico Audiometrista (ex C) Collaboratore Amministrativo Collaboratore Prof.Le Sanitario Infermiere (ex C) Operatore Socio Sanitario Operatore Tecnico Puericultrice Esperta - art.18 co.1 (IPS 640,41)	80.000,00	in valutazione	

A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo REGIONALE ex accordo 15 luglio 2015	risultato atteso	numero del personale interessato	profli interessati	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento del risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
Valutazione dell'appropriatezza delle attività di degenza dell'area pediatrica con particolare riferimento a quelle oggetto di monitoraggio regionale	Analisi della documentazione clinica relativa ai ricoveri DH medico diagnostici	16	Coll.Profess.Sanit.Esp.-Infermiere Pediatrico	1.000,00	in valutazione	
Garantire continuità assistenziale	Garantire il trasferimento tempestivo di neonati patologici, da ospedali limitrofi alla Terapia Intensiva Neonatale del Burlo, con personale esperto e tecnologia adeguata.	14	Coll.Prof.Sanitario - Infermiere Pediatrico (I.P.S.=840.000) (ex C) Collaboratore Prof.Le Sanitario Infermiere (ex C)	2.220,00	in valutazione	
Progetto di accreditamento Jacie trapianti del midollo	Adeguamento, coordinato dal CNT, ai requisiti previsti dalla normativa sui trapianti secondo il programma di certificazione Jacie Fact	43	Coll.Prof.Sanitario - Infermiere Pediatrico (I.P.S.=840.000) (ex C) Collaboratore Prof.Le Sanitario Infermiere (ex C) Operatore Socio Sanitario	8.116,00	in valutazione	
Riorganizzazione delle funzioni di laboratorio (microbiologia e virologia)	Aderire al progetto riorganizzativo garantendo le funzioni specifiche presso AOUTS			1.200,00	in valutazione	
Progetto di riorganizzazione delle attività relative alla sicurezza nei luoghi di lavoro	Elaborazione di un piano di riorganizzazione delle attività relative alla sicurezza nei luoghi di lavoro	21	Coll.Prof.Sanitario - Tecnico della Prevenzione	2.489,00	in valutazione	
Progetto di supporto allo sviluppo dei sistemi di informatizzazione delle procedure clinico assistenziali	garantire il supporto tecnico per i sistemi di order entry, ADT e G2 referti	33	Coll. Profess. Sanitario Esp. - Infermiere (No IPS) Collaboratore Tecnico Professionale	3.205,98	in valutazione	
Piano di comunicazione e marketing aziendale	Predisporre un piano triennale su temi e strumenti da utilizzare nella comunicazione istituzionale	23	Assistente Amministrativo Coll.Prof.Sanitario - Infermiere Pediatrico (I.P.S.=840.000) (ex C) Collaboratore Prof.Le Sanitario Infermiere (ex C)	1.139,60	in valutazione	

A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo REGIONALE ex accordo 15 luglio 2015	risultato atteso	numero del personale interessato	profli interessati	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento del risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
Prevenzione del rischio biologico	Revisione del percorso inerente la prevenzione del rischio biologico	17	Coll.Prof.Sanitario - Infermiere Pediatrico (I.P.S.=840.000) (ex C) Coll.Profess.Sanit.Esp.-Infermiere Pediatrico	777,00	in valutazione	
Gestione in sede dell'archivio temporaneo delle cartelle cliniche	Garantire, con personale interno, il transito delle cartelle cliniche da e per l'archivio centrale di Udine senza interruzione	53	Ausiliario Specializzato Addetto Assistenza Coadiutore Amministrativo Coll.Profess.Sanit.Esp.-Infermiere Pediatrico Operatore Tecnico	2.022,80	in valutazione	
Revisione dei processi dell'attività di formazione interna	Stesura di un piano di revisione dei processi a fronte della riorganizzazione dell'ufficio formazione	5	Assistente Amministrativo Ausiliario Specializzato	527,30	in valutazione	
Progetto per il contenimento delle liste d'attesa	Obiettivo: 1) Ridurre i tempi di attesa dell'attività ambulatoriale, attraverso attività aggiuntiva programmata del personale del comparto 2) Ridurre i tempi di attesa dell'attività chirurgica con utilizzo delle sale operatorie, attraverso attività aggiun	364	Coll. Prof. Sanitario Esperto - Ostetrica (No IPS) Coll.Prof.Sanitario - Infermiere Pediatrico (I.P.S.=840.000) (ex C) Coll.Prof.Sanitario - Ostetrica (I.P.S.=840.000) (ex C) Coll.Prof.Sanitario - Tecnico Di Laboratorio Med. (ex C) Coll.Prof.Sanitario - Tecnico Di Radiologia Medica (ex C) Coll.Profess.Sanit.Esp.-Infermiere Pediatrico Collaboratore Prof.Le Sanitario Infermiere (ex C)	30.360,00	in valutazione	

A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo REGIONALE ex accordo 15 luglio 2015	risultato atteso	numero del personale interessato	profli interessati	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento del risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
Progetto di continuità gestionale dei coordinatori	Assicurare la presenza di un referente Coordinatore Infermieristico per le problematiche di ordine organizzativo e gestionale che possono insorgere nella fascia oraria pomeridiana	16	Coll. Prof. Sanitario Esperto - Ostetrica (No IPS) Coll.Prof.Sanitario - Infermiere Pediatrico (I.P.S.=840.000) (ex C) Coll.Prof.Sanitario - Ostetrica (I.P.S.=840.000) (ex C) Coll.Prof.Sanitario - Tecnico Di Laboratorio Med. (ex C) Coll.Prof.Sanitario - Tecnico Di Radiologia Medica (ex C) Coll.Profess.Sanit.Esp.-Infermiere Pediatrico Collaboratore Prof.Le Sanitario Infermiere (ex C)	11.950,00	in valutazione	
Codice dell'Amministrazione Digitale (CAD) – Adempimenti attuativi	Attuare le disposizioni del CAD presso l'IRCCS con riferimento alle specifiche normative vigenti concernenti in particolare la fatturazione elettronica, il protocollo informatico, la conservazione legale sostitutiva dei documenti, la dematerializzazione d	157	Assistente Amministrativo Ausiliario Specializzato Addetto Assistenza Coadiutore Amministrativo Coadiutore Amministrativo EspertoCollaboratore Amministrativo Collaboratore Amministrativo Professionale EspertoCollaboratore Tecnico ProfessionaleCollaboratore Tecnico Professionale EspertoOperatore Professionale - Assistente Tecnico Operatore Tecnico Programmatore	7.976,00	in valutazione	
Progetto di riorganizzazione dei turni di Pronta Disponibilità (PD) della Direzione Sanitaria	Garantire un'equa distribuzione dei turni di PD della Direzione Sanitaria attraverso l'inserimento di nuovo personale nei turni di servizio	5	Coll.Prof.Sanitario - Infermiere Pediatrico (I.P.S.=840.000) (ex C) Coll.Prof.Sanitario - Ostetrica (I.P.S.=840.000) (ex C) Coll.Prof.Sanitario - Tecnico Di Laboratorio Med. (ex C) Coll.Profess.Sanit.Esp.-Infermiere Pediatrico	1.200,00	in valutazione	

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	profli interessati	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento del risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
98080,57	100%	tutto il personale del comparto	SAN-AMM-TEC		in corso di valutazione	

ALLEGATO n. 4

PERSONALE DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA

			RISORSE IMPEGNATE		RISORSE NON IMPEGNATE
quota assegnata da accordo 15 luglio 2015 (vedi tabella allegata all'accordo)	Importo liquidato al 31.12.2015	Residuo al 31.12.2015	quota demandata alla CIA con destinazione prioritaria ad obiettivi regionali	quota demandata alla CIA per ob.strateg, in raccordo con programmaz reg.le e piani attuativi aziendali	eventuale importo non impegnato
270797,99	0	270797,99	270.797,99		0
		0			
		0			
		0			

IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti con specifica dell'anno cui si riferiscono ANNO 2014	7.087,03
IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti liquidati al 31/12/2015	0

Le risorse impegnate dall'azienda sono date dalla somma della quota assegnata dall'accordo del 15 luglio 2015 e dai residui dell'esercizio precedente

indicare gli estremi del verbale del Collegio dei Sindaci sulla rendicontazione risorse regionali aggiuntive	verbale n. 29 del 13/7/2015 e verbale n. 30 del 10/09/2015

indicare la data dell'accordo risorse regionali aggiuntive della dirigenza medica e veterinaria che doveva essere sottoscritto per espressa previsione entro 3 mesi dall'adozione della DGR 1479 del 22 luglio 2015	24/06/2015 (accordo stralcio) e 30/7/2015

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 15 luglio 2015	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
Garantire la continuità di cura nelle aree assistenziali e riduzione dei tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali con particolare riferimento a quelle oggetto di monitoraggio regionale (DGR n.1439/2011-LR 7/2009) – S.C. Neuropsichiatria infantile\	Aumentare i volumi di attività garantendo i tempi di attesa oggetto di monitoraggio regionale	60	Dirigente medico: S.C. NEUROPS. INFANTILE	5.980,00	in valutazione	
Garantire la continuità di cura nelle aree assistenziali e riduzione dei tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali con particolare riferimento a quelle oggetto di monitoraggio regionale (DGR n.1439/2011-LR 7/2009) - S.C. Audiologia e ORL	Obiettivo Aumentare i volumi di attività garantendo i tempi di attesa oggetto di monitoraggio regionale	30	Dirigente medico: S.C. AUDIOLOGIA ORL	5.980,00	in valutazione	
Garantire la continuità di cura nelle aree assistenziali e riduzione dei tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali con particolare riferimento a quelle oggetto di monitoraggio regionale (DGR n.1439/2011-LR 7/2009) - S.C. Oculistica e Strabologia	Obiettivo Aumentare i volumi di attività garantendo i tempi di attesa oggetto di monitoraggio regionale	6	Dirigente medico: S.C. OCULIST. E STRABOLOGIA	5.980,00	in valutazione	

A	B	C	D	E	F	G
Garantire la continuità di cura nelle aree assistenziali e riduzione dei tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali con particolare riferimento a quelle oggetto di monitoraggio regionale (DGR n.1439/2011-LR 7/2009) - U.C.O. Clinica Pediatrica	Aumentare i volumi di attività garantendo i tempi di attesa oggetto di monitoraggio regionale	22	Dirigente medico: S.S.ALLERGOL.DERMAT. TRAT.ASMA S.S.ENDOCR.AUXIOL.E DIABETOLOG S.S.GASTOEN.E NUTRIZ.CLINICA U.C.O. CLINICA PEDIATRICA DIPARTIMENTO DI PEDIATRIA	5.980,00	in valutazione	
Garantire la continuità di cura nelle aree assistenziali - S.C. Odontostomatologia	Obiettivo Aumentare i volumi di attività garantendo i tempi di attesa	6	Dirigente medico: S.C. ODONTOSTOMATOL. PED.	5.980,00	in valutazione	
Garantire la continuità di cura e la presa in carico nella fase di transizione del passaggio dall'età pediatrica all'età adulta. - S.S.D. Cardiologia	Implementazione dell'organizzazione dell'Ambulatorio di Cardiologia Pediatrica e potenziamento della formazione del personale nel work up diagnostico e di stratificazione prognostica del paziente affetto da cardiopatia congenita con particolare attenzione	26	Dirigente medico: SSDPT CARDIOLOGIA	5.980,00	in valutazione	
Garantire la continuità di cura nelle aree assistenziali e riduzione dei tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali della diagnostica ecografica prenatale e ginecologica	Mantenere o aumentare il volume delle prestazione erogate	17	Dirigente medico: SSDPT DIAGN.ECOGR.PREN.GINEC	7.000,00	in valutazione	
Ridurre i tempi di attesa per l'attività chirurgica con utilizzo di sala operatoria e garantire la riduzione dei tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali con particolare riferimento a quelle oggetto di monitoraggio regionale (DGR n.1439/2011-LR 7/	Obiettivo: 1) Garantire la continuità di cura riducendo i tempi di attesa delle aree chirurgiche 2) Garantire la continuità del servizio ambulatoriale così come pianificato nelle agende	32	Dirigente medico: S.C. ORTOPEDIA PEDIATRICA	24.000,00	in valutazione	

A	B	C	D	E	F	G
Riduzione dei tempi di attesa per l'attività chirurgica con utilizzo di sala operatoria e garantire la riduzione dei tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali con particolare riferimento a quelle oggetto di monitoraggio regionale (DGR n.1439/2011-L	Obiettivo:1) Ridurre i tempi di attesa delle aree chirurgiche attraverso attività aggiuntiva 2) Garantire la continuità del servizio ambulatoriale così come pianificato nelle agende	26	Dirigente medico:S.C. CHIRUR. E UROLOGIA PED.	23.200,00	in valutazione	
Valutazione dell'appropriatezza delle attività di degenza dell'area pediatrica con particolare riferimento a quelle oggetto di monitoraggio regionale	Analisi della documentazione clinica relativa ai ricoveri DH medico diagnostici	26	Dirigente medico: SC VALUTAZ REVIS QUALITA'	4.200,00	in valutazione	
Elaborazione e applicazione dei protocolli di continuità assistenziale	Sperimentare i protocolli di continuità assistenziale elaborati e condivisi con AAS1 (dip. Dipendenze e UOBA dei distretti) riguardanti gli adolescenti a rischio con problemi derivanti dall'uso di sostanze o problemi di natura psichiatrica	13	Dirigente medico: S.C. PED.D'URGENZA E P.S. PED.	10.960,00	in valutazione	
Garantire continuità assistenziale	Garantire il trasferimento tempestivo di neonati patologici, da ospedali limitrofi alla Terapia Intensiva Neonatale del Burlo, con personale esperto e tecnologia adeguata.	13	Dirigente medico: S.C. NEONAT. E TER INT. NEONAT S.S. ROOMING IN E NIDO S.C. NEONAT. E TER INT. NEONAT S.C. NEONAT. E TER INT. NEONAT DIP. MATERNO NEONATALE	14.800,00	in valutazione	
Garantire la continuità di cura nelle aree assistenziali	Aumentare l'offerta di risonanza magnetica per l'età pediatrica e garantire l'attività derivante dall'aumento di sedute operatorie.	25	Dirigente medico: S.C. RADIOLOGIA INDRIZ. PED	8.200,00	in valutazione	
Predisposizione dell'atto aziendale e attuazione del percorso di adozione	Redazione dell'atto aziendale e del percorso di adozione entro i tempi previsti dalla Regione FVG, in ottemperanza a quanto previsto dalla Legge di riordino n. 17/2014. e della DGR n. 1437/2015 "Principi e criteri per l'adozione dell'Atto aziendale "	6	Dirigente medico: S.C.PIAN_CON_DIR_SVILUPPO	3.600,00	in valutazione	

A	B	C	D	E	F	G
Revisione delle attività di laboratorio	Elaborare un documento contenente la proposta riorganizzativa delle attività con relativo crono-programma, conforme a quanto previsto alla L.R. 17/2014 e alle indicazioni contenute nella DGR n. 1364/2015 (S.C. immunopatologia materno fetale e dei trapiant	23	Dirigente medico: S.C. MICROBIOLOGIA S.C.PIAN_CON_DIR_SVILUPPO	3.000,00	in valutazione	
Revisione delle attività di laboratorio	Elaborare un documento contenente la proposta riorganizzativa delle attività con relativo crono-programma, conforme a quanto previsto alla L.R. 17/2014 e alle indicazioni contenute nella DGR n. 1364/2015 (U.C.O. Igiene e microbiologia)	32	Dirigente medico: S.C.PIAN_CON_DIR_SVILUPPO U.C.O. IGIENE MED. PREVENTIVA	1.200,00	in valutazione	
Supporto alle attività direzionali di programmazione e controllo di gestione	Garantire il supporto al monitoraggio delle performance aziendali	6	Dirigente medico: S.S. DPT EPID CL.RECERCA SERV	1.200,00	in valutazione	
Riduzione dei tempi di attesa per i ricoveri di tipo chirurgico - S.C. Anestesia	Garantire la riduzione dei tempi di attesa per l'attività chirurgica con l'utilizzo di sala operatoria	249	Dirigente medico: S.C. ANESTESIA E RIANIMAZIONE	50.885,02	in valutazione	
Riduzione dei tempi di attesa per i ricoveri di tipo chirurgico e dei tempi di attesa per le prestazioni ambulatoriali	Obiettivo: 1) Garantire la riduzione dei tempi di attesa delle aree chirurgiche 2) Garantire la continuità del servizio ambulatoriale così come pianificato nelle agende	135	Dirigente medico: SSDPT PROCREAZIONE MED. ASSIST U.C.O. CL. OSTERTICA E GINEC.	38.860,00	in valutazione	
Garantire la continuità assistenziale presso la S.S.D. Diagnostica ecografica prenatale e ginecologica	Obiettivo Pianificare la turnistica della S.C Patologia Ostetrica al fine di aumentare l'attività presso la S.S.D. Diagnostica ecografica prenatale e ginecologica	80	Dirigente medico: S.C. PATOLOGIA OSTETRICA	38.860,00	in valutazione	
Sviluppo Attività di genetica e supporto alla Breast Unit	Obiettivo: 1) Introduzione e sviluppo di nuove analisi genetiche attraverso il sequenziamento di nuova generazione 2) Garantire la consulenza genetica oncologica per le pazienti in carico alla Breast Unit dell'azienda ospedaliera.	35	Dirigente medico: S.C. GENETICA MEDICA	2.640,00	in valutazione	

A	B	C	D	E	F	G
Progetto di accreditamento Jacie trapianti del midollo	Adeguamento, coordinato dal CNT, ai requisiti previsti dalla normativa sui trapianti secondo il programma di certificazione Jacie Fact	50	Dirigente medico: S.S. TRAPIANTI MIDOLLO OSSEO U.C.O. CLINICA PEDIATRICA S.C. ONCOEMATOLOGIA S.S. TRAPIANTI MIDOLLO OSSEO S.S.DPT IMMUNO.TERAPIA CELL.	9.400,00	in valutazione	

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

			RISORSE IMPEGNATE		RISORSE NON IMPEGNATE
quota assegnata da accordo 15 luglio 2015 (vedi tabella allegata all'accordo)	Importo liquidato al 31.12.2015	Residuo al 31.12.2015	quota demandata alla CIA con destinazione prioritaria ad obiettivi regionali	quota demandata alla CIA per ob.strateg, in raccordo con programmaz reg.le e piani attuativi aziendali	eventuale importo non impegnato
49042,16		49042,16	49.042,16	0	0
		0			
		0			
		0			
		0			

IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti con specifica dell'anno cui si riferiscono	2.905,49
IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti liquidati al 31/12/2015	0

Le risorse impegnate dall'azienda sono date dalla somma della quota assegnata dall'accordo del 15 luglio 2015 e dai residui dell'esercizio precedente

indicare gli estremi del verbale del Collegio dei Sindaci sulla rendicontazione risorse regionali aggiuntive	verbale n. 29 del 13/7/2015 e verbale n. 30 del 10/9/2015

ALLEGATO n. 8

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

A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo REGIONALE ex accordo 15 luglio 2015	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
Assicurare la continuità dei servizi assistenziali e tecnico diagnostici	Garantire la continuità e l'adeguatezza di risposta ai bisogni assistenziali, tecnico-diagnostici e di supporto nelle strutture dell'Istituto, in situazioni di assenza di personale e/o di aumento o variazione di attività, temporanee e non programmate.	1	Dirigente Infermieristico L.251/2000 (I.Pos. Amm.)	3.000,00	in valutazione	
Predisposizione dell'atto aziendale e attuazione del percorso di adozione	Redazione dell'atto aziendale e del percorso di adozione entro i tempi previsti dalla Regione FVG, in ottemperanza a quanto previsto dalla Legge di riordino n. 17/2014. e della DGR n. 1437/2015 "Principi e criteri per l'adozione dell'Atto aziendale "	19	Dirig. Amministrativo (ex IX liv.) Dirig. Amministrativo (ex IX liv.) Anz.>5 Anni Dirigente Infermieristico L.251/2000 (I.Pos. Amm.)	6.117,65	in valutazione	
Revisione delle attività di laboratorio	Elaborare un documento contenente la proposta riorganizzativa delle attività con relativo crono-programma, conforme a quanto previsto alla L.R. 17/2014 e alle indicazioni contenute nella DGR n. 1364/2015 (S.C. immunopatologia materno fetale e dei trapiant	10	Dirig. Chimico (ex IX liv.) Post 5/12/96	1.200,00	in valutazione	

A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo REGIONALE ex accordo 15 luglio 2015	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
Revisione delle attività di laboratorio	Elaborare un documento contenente la proposta riorganizzativa delle attività con relativo crono-programma, conforme a quanto previsto alla L.R. 17/2014 e alle indicazioni contenute nella DGR n. 1364/2015 (U.C.O. Igiene e microbiologia)	14	Dirig. Biologo (ex IX liv.) Anz.>5 Anni	1.800,00	in valutazione	
Supporto alle attività direzionali di programmazione e controllo di gestione	Garantire il supporto al monitoraggio delle performance aziendali	8	Dirig. Statistico (ex IX liv.) Post 5/12/96	1.200,00	in valutazione	
Sviluppo Attività di genetica e supporto alla Breast Unit	Obiettivo:1) Introduzione e sviluppo di nuove analisi genetiche attraverso il sequenziamento di nuova generazione 2) Garantire la consulenza genetica oncologica per le pazienti in carico alla Breast Unit dell'azienda ospedaliera.	54	Dirig. Biologo (ex IX liv.) Anz.>5 AnniDirig. Biologo (ex IX liv.) Post 5/12/96	6.280,00	in valutazione	
Progetto di accreditamento Jacie trapianti del midollo	Adeguamento, coordinato dal CNT, ai requisiti previsti dalla normativa sui trapianti secondo il programma di certificazione Jacie Fact	31	Dirig. Biologo (ex IX liv.) Anz.>5 Anni Dirig. Biologo (ex IX liv.) Post 5/12/96	3.000,00	in valutazione	

A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo REGIONALE ex accordo 15 luglio 2015	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
Distribuzione dei farmaci ai pazienti in dimissione	Obiettivo: 1) Garantire l'allestimento delle soluzioni parenterali personalizzate per i pazienti del FVG da somministrare a domicilio 2) Garantire l'assistenza farmaceutica diretta post dimissione per i pazienti del FVG, prevalentemente nelle giornate di	55	Dirig. Farmacista (ex IX liv.) Post 5/12/96 Dirig. Farmacista (ex IX liv.) Anz.Sup. 5 Anni	8.850,00	in valutazione	
Miglioramento dell'accesso al servizio di psicologia per Disturbi specifici di apprendimento e conseguente riduzione dei TA	Aumentare i volumi di attività	24	Dirig. Psicologo (ex IX liv.) Anz.>5 Anni	2.400,00	in valutazione	
Riorganizzazione delle funzioni di laboratorio (microbiologia e virologia)	Aderire al progetto riorganizzativo garantendo le funzioni specifiche presso AOUTS	1	Dirig. Biologo (ex IX liv.) Post 5/12/96	1.100,00	in valutazione	
Codice dell'Amministrazione Digitale (CAD) – Adempimenti attuativi	Attuare le disposizioni del CAD presso l'IRCCS con riferimento alle specifiche normative vigenti concernenti in particolare la fatturazione elettronica, il protocollo informatico, la conservazione legale sostitutiva dei documenti, la dematerializzazione d	68	Dirig. Amministrativo (ex IX liv.) Anz.>5 Anni Dirig. Ingegnere (ex IX liv.) Post 5/12/96	17.000,00	in valutazione	

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

RAPPORTI DI SOMMINISTRAZIONE

Nel corso del 2015 l'IRCCS ha fatto fronte ad esigenze organizzative non diversamente ovviabili del servizio CUP, attraverso l'acquisizione di tre unità di personale, cat. C ruolo amministrativo, con rapporto di somministrazione.

FORMAZIONE

Il piano per la formazione 2015, adottato con decreto del Direttore Generale n. 9 del 30 gennaio 2015 è stato inviato alla Direzione Centrale Salute, Integrazione socio-sanitaria, politiche sociali e famiglia, Area Risorse Umane ed economico finanziarie, Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia con Prot. Gen. N. 965 cl. DS/6 del 5 febbraio 2015. I progetti formativi accreditati ECM e non accreditati ECM sono stati tempestivamente pubblicati sul sito internet aziendale al link https://www.burlo.trieste.it/content/formazione.

I dati relativi all'attività formativa sono riportati nella tabella SOTTOSTANTE e contengono il numero di eventi realizzati in rapporto a quelli programmati entro la data del 31 dicembre 2015. La percentuale rappresentata comprende anche i progetti formativi non a piano realizzati dall'IRCCS, le attività fuori sede autorizzate che i dipendenti hanno seguito presso altri enti organizzatori o altri enti del SSN e del SSR e le attività finanziate da sponsor commerciali

	FAD	FSC	RES	TOT 2015
n. eventi previsti a piano	0	45	49	94
n. eventi realizzati previsti a piano	0	19	15	34
n. eventi realizzati % non previsti a piano 2015	0	44,4%	42.8%	43.6%
n. eventi realizzati non previsti a piano	0	1	6	7
Totale eventi realizzati (accreditati ECM e non accreditati ECM)	0	20	21	41

L'attività formativa 2015 è stata realizzata con il supporto di due agenzie esterne accreditate come provider ECM a livello nazionale:

- l'agenzia Enjoy events S.r.l. per la formazione residenziale (RES)
- l'agenzia Gutenberg S.r.l. per la formazione sul campo (FSC)

prestando una particolare attenzione al razionale utilizzo delle risorse finanziarie messe a disposizione per la formazione "in"(eventi formativi organizzati dall'Istituto per i propri dipendenti e aperti anche alla partecipazione di dipendenti di altre aziende del SSN e del SSR) ed "out" (partecipazione dei dipendenti dell'IRCCS ad attività formative organizzate da enti/aziende esterni) e dalle variazioni del personale determinate da trasferimenti e nuove acquisizioni utilizzando il personale già dipendente.

I corsi di formazione sono stati svolti negli ultimi tre mesi dell'anno: ottobre, novembre e dicembre, dopo che la Direzione ha deciso di avvalersi dei due provider esterni al fine di garantire l'acquisizione dei

crediti ECM ai dipendenti dell'IRCCS, pertanto non è stato possibile attuare tutto il Piano della Formazione 2015, approvato all'inizio dell'anno.

Sinergie formative e partecipazione ai corsi organizzati da AAS1 triestina da parte dei dipendenti dell'IRCCS materno infantile Burlo Garofolo.

Al fine di aumentare l'offerta formativa per i dipendenti dell'Istituto nel 2015 è stata siglata una convenzione con l'Azienda per l'Assistenza Sanitaria n. 1 triestina. In base a tale accordo, l'ASS1 ha riservato, nei corsi organizzati e accreditati quale provider regionale ECM, posti per il personale dipendente dell'Istituto. La partecipazione ai corsi dell'Azienda è stata mediamente buona, visto che sono stati sempre occupati tutti i posti disponibili per i dipendenti dell'IRCCS.

PRESTAZIONI AGGIUNTIVE

Nel corso dell'esercizio 2015 non sono state acquistate prestazioni aggiuntive né per il personale del comparto che della dirigenza, in quanto si è fatto ricorso, come previsto dalle indicazioni regionali, alle risorse aggiuntive regionali con sviluppo di apposita progettualità.

APPLICAZIONE ART. 9, COMMA 2-BIS, DEL DL n. 78/2010 CONVERTITO NELLA LEGGE n. 122/2010.

Nella determinazione dei fondi contrattuali si è tenuto conto delle disposizioni della contrattazione collettiva nazionale nonché dell'art. 9 del decreto legge 31 maggio 2010, n.78, convertito con modifiche in legge 30 luglio 2010, n.122, della nota n. 57283 del 24 dicembre 2010 del Dipartimento della Funzione pubblica, della nota n. 22870 del 29 dicembre 2010 della Regione autonoma Friuli Venezia Giulia e più in particolare dal Ministero dell'economia e delle finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato con circolare n. 12 del 15 aprile 2011, oltre alle più recenti disposizioni previste dall'art. 1 c. 456 della legge n. 147/2013 (legge di stabilità 2014) e dalla circolare n. 20 del 8 maggio 2015 del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato.

In particolare le più recenti disposizioni normative stabiliscono che:

- *A decorrere dall'1 gennaio 2015, le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio sono decurtate di un importo pari alle riduzioni operate per effetto del precedente periodo* (anno 2014);

- non opera più il limite soglia del 2010 sulle risorse costituenti i fondi;

- non dovrà procedersi alla decurtazione dell'ammontare delle risorse per il trattamento accessorio in relazione all'eventuale riduzione del personale in servizio;

- le risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale devono essere decurtate di un importo pari alle riduzioni operate, nell'anno 2014, per effetto del primo periodo dell'articolo 9, comma 2-bis (applicazione del limite relativo all'anno 2010 e riduzione in misura proporzionale alla diminuzione del personale in servizio con riferimento alla diminuzione riscontrata nell'anno 2014 rispetto al 2010).

Ai fini del calcolo della riduzione dei fondi contrattuali per ciascuno degli anni dal 2011 al 2014, l'Istituto ha applicato il metodo della semisomma (o media aritmetica) dei presenti, rispettivamente, al 1° gennaio e al 31 dicembre di ciascun anno così come indicato dalla circolare n. 12 del 15 aprile 2011 dal Ministero dell'economia e delle finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato. La variazione tra le due consistenze medie di personale determina la misura di variazione operata al fondo.

Bisogna precisare che l'Istituto a partire dal 2011 ha già effettuato riduzioni dei fondi per effetto del trasferimento della funzione della medicina trasfusionale, in attuazione delle indicazioni di programmazione regionale, all'Azienda ospedaliero universitaria "Ospedali riuniti" di Trieste e quindi l'importo della riduzione ai sensi della L. 122/2010 viene confrontato e/o ridotto e/o annullato con la riduzione del trasferimento di cui sopra.

Si precisa quindi inoltre che l'ammontare totale delle riduzioni operate nell'anno 2014 pari a € 163.256,76 oneri esclusi, sono diventate decurtazioni stabili nella determinazione dei fondi contrattuali per l'anno 2015.

4.6 INVENTARIO FISICO DEI BENI

Come evidenziato in nota integrativa, 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 per la nutrizione artificiale domiciliare (NAD), 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 e della farmacia) 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. Per i prodotti in transito lo scarico avviene automaticamente con l'operazione di carico.

- 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 ha raccolto a campione i dati relativi ai magazzini logici dell'Istituto come evidenziato dai seguenti verbali:

- Verbale n. 24 del 16/04/2015 – illustrazione procedure per la gestione dei magazzini e calendarizzazione verifiche
- Verbale n. 28 del 09/06/2015 – verifica magazzino scorte varie (via Caboto)
- Verbale n. 29 del 13/07/2015 – verifica magazzino Laboratori
- Verbale n. 30 del 10/09/2015 – verifica del magazzino Farmacia
- Verbale n. 31 del 06/10/2015 – verifica dei magazzino Sala Parto e Sala Operatoria

4.7 SISTEMA INFORMATIVO – SISSR

Nel 2015 sono state portate avanti e concluse molte attività relative all'introduzione di nuovi sistemi clinici e al loro utilizzo nei reparti e negli ambulatori. Durante i primi mesi del 2015 è stato portato a compimento nelle strutture di Ostetricia e Ginecologia, sala Parto, Clinica Pediatrica l'avvio del sistema Order Entry/Gestore Richieste (completo del check-out delle provette) installando e collaudando anche le postazioni per la Chirurgia, la Neonatologia e l'Anestesia-Rianimazione.

Nella seconda parte dell'anno sono stati avviati: il nuovo sistema del Pronto Soccorso (il SEI, sistema di emergenza intraospedaliero); il sistema di gestione delle liste operatorie; il sistema MagRep per la gestione dei magazzini di reparto (che sostituisce Ascot Web magazzino in uso nei reparti); la cartella specialistica oncologica della SC Oncoematologia; il sistema Emonetweb sempre per la SC Oncoematologia.

Sono state completate tutte le schede relative ai referti ambulatoriali e sono state fatte partire per il referto ambulatoriale la SC Anestesia, il Servizio Sociale e consolidate le altre strutture ospedaliere.

Nel corso dell'anno sono stati fatti gli aggiornamenti dei sistemi G2 Clinico alla nuova versione (3.4.6) e tutti i medici sono stati abilitati alla procedura di visione del dossier sanitario (visore referti) con autodichiarazione secondo quanto richiesto dal Garante della Privacy. Questa nuova versione di G2 permette la firma digitale della lettera di dimissioni che è stata avviata come progetto pilota presso il Nido e la Chirurgia.

Sempre in relazione al mondo G2 è consolidato l'avvio e l'utilizzo in tutti i reparti del sistema ADT di reparto e sono stati abilitati i medici ed il personale secondo i livelli di autorizzazione necessari.

Per la firma digitale dei referti è proseguita massicciamente la distribuzione dello strumento sia per la firma dei referti che per la firma dei documenti amministrativi. In particolare sono state distribuite le smart card a tutto il personale medico strutturato e sono state avviate le richieste per le tessere degli specializzandi. Insieme alla Direzione Sanitaria è stata fatta, da giugno a settembre, una rilevazione di tutte le postazioni abilitate ai sistemi SISSR con il dettaglio di postazioni e stanze riportate direttamente sulle planimetrie. Tutti i referti e i documenti firmati digitalmente vanno correttamente in conservazione legale con la opportuna marcatura temporale.

Durante il 2015 è stato messo definitivamente in produzione il nuovo sistema PACS collegato alla rete regionale. Il nuovo sistema è stato avviato sostituendo tutte le workstation di refertazione presso la radiologia, la neonatologia e la sala gessi e riconfigurando tutti gli accessi.

Per quel che riguarda la gestione del sistema informatico sono stati chiusi circa 4000 interventi concentrati per lo più in interventi hardware e software e sulle stampanti. Sono stati installati circa 40 nuovi pc tra portatili e sistemi desktop.

Durante il 2015 è stato aggiornato il Documento Programmatico sulla Sicurezza. Inoltre è stato redatto il piano di Disaster Recovery e di Business Continuity in accordo con quanto richiesto dalla normativa.

5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

5.1 SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI

A. Spending review

Alla luce di quanto previsto con la legge 6 agosto 2015 n. 125, cosiddetta "spending review" e in particolare, con riferimento alla razionalizzazione ed all'efficientamento della spesa del SSN, l'IRCCS Burlo Garofolo ha provveduto ad intraprendere una serie di azioni al fine di adempiere adeguatamente a quanto previsto dalla norma in questione.

Tali azioni sono state rappresentate nel Decreto del Direttore Generale n. 114 dd. 26/11/2015, che richiama quanto stabilito a livello regionale dalla DGR n. 1813 dd. 18/09/2015, ovvero la possibilità di conseguire l'obiettivo economico-finanziario previsto dalla spending review anche adottando misure alternative alla sola rinegoziazione dei contratti, purché vengano assicurati i risparmi previsti.

La Regione ha puntualmente individuato le seguenti progettualità come azioni di riorganizzazione (rif. Decreto del Direttore Centrale Salute, Integrazione Socio Sanitaria, Politiche Sociali e Famiglia, n. 862/SPS dd. 21/10/2015):

1. Riduzione delle giornate di degenza e riduzione delle prestazioni inappropriate
2. Riorganizzazione dei laboratori di analisi e del servizio immunotrasfusionale;
3. Nuova gara ed affidamento del servizio di gestione logistica magazzino centralizzato;
4. Nuova gara per l'aggiudicazione del project financing Azienda Ospedaliera di Trieste
5. Revisione fornitura ausili per diabetici;
6. Programma regionale Ermes;
7. Ulteriori progettualità regionali;

Tali azioni si traducono per il Burlo a un risparmio su base annua pari a 565.550 €, come di seguito ripartiti:

Riduzione giornate di degenza	Progettualità aziendali/regionali	Rinegoziazione contratti Burlo + contratti EGAS
47.660 €	330.000 €	187.890 €

Per quanto riguarda il risparmio riconducibile alla riduzione delle giornate di degenza, sono state create le precondizioni e previste, nel bilancio di previsione 2016, riduzioni relativamente ai costi di albergaggio (in particolare lavanderia, ristorazione e smaltimento rifiuti) fino alla concorrenza della previsione di contrazione.

Per quanto riguarda la rinegoziazione dei contratti, i centri di risorsa hanno effettuato una ricognizione dei contratti di competenza stipulati in autonomia aziendale ed hanno provveduto ad inviare una nota standard ai fornitori; alla luce di tale rinegoziazione sui contratti in essere gestiti direttamente dall'IRCCS, la riduzione, per l'anno 2015, è risultata pari a 4.965,00€. Tale riduzione avrà poi un effetto trascinamento negli anni successivi.

Per quanto riguarda i contratti stipulati da EGAS, che sono in termini di valore di aggiudicazione circa 80% del totale, la competenza di tale rinegoziazioni è in capo al suddetto ente, che ha provveduto alla rinegoziazione dei contratti in nome e per conto delle aziende del SSR.

Tra le progettualità regionali, la più rilevante è quella relativa la riorganizzazione delle attività di medicina di laboratorio, le cui azioni principali sono state definite nei documenti progettuali formalizzati a fine anno (Cronoprogramma trasferimento Microbiologia e Virologia prot. 10142 del 30/12/2015 e Riorganizzazione delle attività di medicina di Laboratorio tra AOUTS e IRCCS Burlo Garofolo prot. 10143 del 30/12/2015).

Infine importante traguardo conseguito dall'Istituto nel corso del 2015 è stato il passaggio alla logistica centralizzata EGAS, che ha comportato una riorganizzazione radicale interna della funzione "gestione magazzino".

Nel corso del 2015 sono state effettuate tutte le azioni propedeutiche: predisposizione ambiente di lavoro, configurazione del sistema informatico, revisione dei percorsi organizzativi e formazione del personale; la fase preliminare si è conclusa nel dicembre 2015 e la prima consegna di materiale ordinato al magazzino EGAS è avvenuta il 15 dicembre 2015. Nel corso del 2016 verranno portate a regime tutte le azioni conseguenti all'ingresso del Burlo nella logistica centralizzata.

Tali azioni si concretizzano nella revisione degli spazi interni dedicati al magazzino ed in particolare alla dismissione del magazzino dell'Istituto sito in via Caboto 23 con la conseguente cessazione del contratto di locazione, che comporterà un risparmio pari a 110.000,00 € annui.

Verrà altresì rivisto l'attuale contratto per il servizio di trasporto merci e gestione magazzino, dal quale verranno scorporate tutte le attività relative allo stoccaggio ed alla movimentazione relativa al magazzino di via Caboto. A regime sarà possibile il reimpiego del personale attualmente impiegato nel magazzino pari a 3 unità di personale tecnico/amministrativo. Costo cessante del servizio 80.000 €.

A ciò bisognerà prevedere il costo emergente dovuto a EGAS per il servizio di logistica stimato in 100.000 € annui.

B. Monitoraggio dei vincoli operativi assegnati con DGR 394/2015

Si precisa che, nonostante un incremento dell'attività di ricovero ordinario, in particolare nelle strutture chirurgiche pediatriche, esclusa quella relativa all'ostetricia, in corso d'anno si è garantito il rispetto dei vincoli, come da dettagliata tabella sottostante, ma si sottolinea ala necessità di normalizzarli rispetto all'attività svolta.

Vincolo operativo	Soglia	Risultato raggiunto al 31/12/2015	Note / motivazioni scostamento
Farmaceutica ospedaliera	€ 2.831.782	3.121.627,93 – 340.593,37= 2.781.034,56 **VINCOLO GARANTITO IN QUANTO LO SCOSTAMENTO E' MOTIVATO** Lo scostamento è motivato da poste che sono interamente rimborsate, in particolare: - acquisto di terapie farmacologiche per pazienti stranieri (€ 77.455,87), come già segnalato con nota prot. n. 8965 dd. 20/11/2015, - terapia per paziente emofiliaco STP (€ 72.394), come già segnalato con nota prot. n. 8910 dd. 18/11/2015 - valorizzazione degli emoderivati (€ 187.355,5), come concordato, non è stata più fatta a partire dal II Trim. 2015 (comunicato con nota prot. n. 6543 dd. 20/08/2015 – relativa al II Trim. 2015).	3.114.779,72 (flusso osp.+ 20% dir.) - 80.843,87 (terapie farm.rimb) - 72.394,00 (terapia pz emof.) - 187.355,5 (scorporo emoderivati) **2.781.034,56** Il vincolo al netto delle poste sterilizzate dai corrispondenti ricavi è rispettato (-50.747,44)
Dispositivi medici	€ 4.847.918,25 (senza dispositivi ricerca – come concordato con DCS e comunicato con nota prot.n. 8468 dd. 30/10/2015 relativa al III trimestrale 2015)	€ 4.718.644,45 **VINCOLO GARANTITO** (- 129.273,80) tenendo conto che i dispositivi medici soggetti al vincolo sono quelli relativi all'assistenza, restando invece esclusi i dispositivi acquisiti per la ricerca corrente, finalizzata e 5 per mille.	5.502.500,41 (totale consumo disp.) - 783.855,95 (consumi disp.ricerca) **4.718.644,45**
Manutenzioni ordinarie edili e impiantistiche	€ 295.756,82	272.744,15 (- 23.012,67)- **VINCOLO GARANTITO**	49.999,80 Cod. Min.BA19220 222.744,35 Cod. Min.BA19230 **272.744,15**
Costo del personale	€ 20.220.496,06	€ 19.648.983,56 **VINCOLO GARANTITO** (dati analiticamente esposti al paragrafo ,relativo alle Politiche del Personale)	20.220.496,06 - 19.648.983 571.512,50

Completa attuazione di quanto disposto dal DL 6-7-2012, n. 95 e s.m.i., art. 15, comma 13 relativamente ai beni e servizi: come comunicato con nota prot. 8965 dd. 20/11/2015 la completa attuazione del DL n. 95 è stata effettua nell'anno 2013, mediante una decurtazione del finanziamento erogato a favore dell'IRCCS Burlo Garofolo pari a € 766.000. Tale riduzione è stata storicizzata nel finanziamento indistinto erogato a favore di questo Istituto ed è garantita dal risultato positivo dell'esercizio.

Vincolo su n. prestazioni ambulatoriali per abitanti e su tasso di ospedalizzazione NON di pertinenza dell'IRCCS.

5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

La gestione del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2015 si presenta caratterizzata da diversi elementi innovativi. Innanzitutto il sistema di finanziamento, superando il criterio passato dell'Area Vasta, viene previsto per Ente attraverso un'assegnazione per funzioni in base a standard di riferimento con un graduale riequilibrio, ma soprattutto prevede il riconoscimento dell'effettiva attività di ricovero ed ambulatoriale all'interno della mobilità regionale, rappresentando il reale ricavo per prestazioni.

Questo esercizio vede inoltre per la prima volta l'applicazione delle disposizioni contenute nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. nonché nei successivi decreti ministeriali di attuazione, che hanno comportato notevoli cambiamenti nella rappresentazione dei fatti gestionali e nei relativi documenti di bilancio, individuando una serie di principi contabili innovativi e vincolando il piano dei conti ai modelli di rilevazione ministeriale SP e CE, come riportato dettagliatamente in nota integrativa e qui richiamato.

In particolare all'interno del conto economico si evidenzia la diversa rappresentazione dei contributi vincolati relativi alla ricerca finalizzata che non vengono più riscontati da un esercizio all'altro, ma devono essere rappresentati nella loro interezza nell'anno di assegnazione e poi, per la quota inutilizzata nell'anno accantonati in specifico fondo per rischi ed oneri (Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati) per poi essere , gli anni successivi, utilizzati attraverso la voce "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti". Ovviamente le voci suddette incidono sul totale del valore della produzione. Questo fa si che le voci citate non possano essere comparate fra questo ed il precedente esercizio.

Diversa pure la contabilizzazione degli accantonamenti relativi al personale dipendente, che vengono rilevati direttamente a ruolo e rientrano trai debiti per CCNL, non più trai fondi rischi.

Sempre per il conto economico si segnala anche la variazione delle aliquote di ammortamento da un esercizio all'altro che ha comportato per alcune categorie di beni, un sostanziale incremento della quota di ammortamento, che è andata ad incidere sia sulla voce di costo degli ammortamenti sia sulla voce relativa alle sterilizzazioni.

Il 2015 chiude con un risultato d'esercizio complessivo pari ad euro 305.272 composto per euro 306.973 dal risultato della gestione caratteristica al netto delle imposte pari ad euro -2.546.709, per euro 2.797 dal saldo della gestione finanziaria e per euro -4.498 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 2015 ed il consuntivo 2014, nonché tra il consuntivo ed il preventivo 2015.

La tabella di seguito riportata evidenzia una sintesi del conto economico 2015 e dei suoi scostamenti con il preventivo ed il consuntivo dell'anno precedente.

Conto Economico					Importi: Euro		Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale _____	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Consuntivo 2014	VARIAZIONE consuntivo preventivo		VARIAZIONE consuntivo 2015 consuntivo 2014	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1 Contributi d'esercizio	35.670.990	34.388.860	35.699.239	1.282.130	3,59%	(28.249)	-0,08%
a) Contributi in conto esercizio da Regione o Provincia A	30.886.373	30.313.235	31.649.007	573.138	1,86%	(762.634)	-2,41%
b) Contributi in c/esercizio extra fondo	384.760	266.787	249.953	117.973	30,66%	134.807	53,93%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	362.312	251.534	234.700	110.778	30,58%	127.612	54,37%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0	-	0	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0	-	0	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	22.448	15.253	15.253	7.195	32,05%	7.195	47,17%
5) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra	0	0	0	0	-	0	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	0	0	0	0	-	0	-
c) Contributi in c/esercizio per ricerca	4.319.013	3.808.838	3.800.279	510.175	11,81%	518.734	13,65%
1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca co	2.133.335	1.693.166	2.116.457	440.169	20,63%	16.878	0,80%
2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca fi	450.660	550.024	272.456	(99.364)	-22,05%	178.204	65,41%
3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici	1.165.236	1.379.088	1.411.366	(213.852)	-18,35%	(246.130)	-17,44%
4) Contributi da privati	569.782	186.560	0	383.222	67,26%	569.782	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	80.844	0	0	80.844	100,00%	80.844	-
2 Rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad inv	0	0	0	0	-	0	-
3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati	700.526	0	0	700.526	100,00%	700.526	-
4 Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevar	25.154.909	24.668.475	24.244.946	486.434	1,93%	909.963	3,75%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad az	23.438.816	22.208.726	21.886.501	1.230.090	5,25%	1.552.315	7,09%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intra	895.802	1.458.249	1.106.634	(562.447)	-62,79%	(210.832)	-19,05%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	820.291	1.001.500	1.251.811	(181.209)	-22,09%	(431.520)	-34,47%
5 Concorsi, recuperi e rimborsi	1.431.557	526.945	665.865	904.612	63,19%	765.692	114,99%
6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.685.175	1.755.101	1.611.735	(69.926)	-4,15%	73.440	4,56%
7 Quote contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.076.534	2.052.852	1.889.228	2.023.682	49,64%	2.187.306	115,78%
8 Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	-	0	-
9 Alri ricavi e proventi	117.448	220.000	289.618	(102.552)	-87,32%	(172.170)	-59,45%
TOTALE A)	68.837.139	63.612.233	64.400.631	5.224.906	7,59%	4.436.508	6,89%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				0	-	0	
1 Acquisti di beni	9.806.336	9.541.736	9.745.923	264.600	2,70%	60.413	0,62%
a) Acquisti di beni sanitari	9.462.044	9.124.236	9.289.948	337.808	3,57%	172.096	1,85%
b) Acquisti di beni non sanitari	344.292	417.500	455.975	(73.208)	-21,26%	(111.683)	-24,49%
2 Acquisti di servizi sanitari	4.338.504	4.217.256	4.428.274	121.248	2,79%	(89.770)	-2,03%
a) Acquisti servizi sanitari - Medicina di base	0	0	0	0	-	0	-
b) Acquisti servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	0	0	-	0	-
c) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica amb	422.520	346.000	397.608	76.520	18,11%	24.912	6,27%
d) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	0	-	0	-
e) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	0	-	0	-
f) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	0	-	0	-
g) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	4.173	0	0	4.173	100,00%	4.173	-
h) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semi	0	0	0	0	-	0	-
i) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	0	-	0	-
j) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0	0	-	0	-
k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	9.724	25.000	13.672	(15.276)	-157,10%	(3.948)	-28,88%
l) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanita	0	0	0	0	-	0	-
m) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (	709.832	1.307.604	859.391	(597.772)	-84,21%	(149.559)	-17,40%
n) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	868.223	159.156	806.077	709.067	81,67%	62.146	7,71%
o) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestaz	2.179.782	2.154.689	2.331.332	25.093	1,15%	(151.550)	-6,50%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitari	144.250	224.807	20.194	(80.557)	-55,85%	124.056	614,32%
q) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0	-	0	-
3 Acquisti di servizi non sanitari	7.124.692	6.494.657	6.269.866	630.035	8,84%	854.826	13,63%
a) Servizi non sanitari	7.006.116	6.262.657	6.201.465	743.459	10,61%	804.651	12,98%
b) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazio	95.423	130.000	31.193	(34.577)	-36,24%	64.230	205,91%
c) Formazione	23.153	102.000	37.208	(78.847)	-340,55%	(14.055)	-37,77%
4 Manutenzione e riparazione	1.508.245	1.460.500	1.522.050	47.745	3,17%	(13.805)	-0,91%
5 Godimento di beni di terzi	391.480	461.291	417.157	(69.811)	-17,83%	(25.677)	-6,16%
6 Costi del personale	35.460.368	35.247.074	36.052.956	213.294	0,60%	(592.588)	-1,64%
a) Personale dirigente medico	13.068.312	13.012.713	12.806.070	55.599	0,43%	262.242	2,05%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.323.217	1.287.908	1.464.346	35.309	2,67%	(141.129)	-9,64%
c) Personale comparto ruolo sanitario	14.501.796	14.365.734	14.982.449	136.062	0,94%	(480.653)	-3,21%
d) Personale dirigente altri ruoli	555.729	555.294	530.971	435	0,08%	24.758	4,66%
e) Personale comparto altri ruoli	6.011.314	6.025.425	6.269.120	(14.111)	-0,23%	(257.806)	-4,11%
7 Oneri diversi di gestione	865.132	1.339.958	987.597	(474.826)	-54,88%	(122.465)	-12,40%
8 Ammortamenti	4.380.548	2.209.815	2.030.571	2.170.733	49,55%	2.349.977	115,73%
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.916	6.506	6.515	(4.590)	-239,56%	(4.599)	-70,59%
b) Ammortamento dei fabbricati	501.808	420.804	599.478	81.004	16,14%	(97.670)	-16,29%
c) Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali	3.876.824	1.782.505	1.424.578	2.094.319	54,02%	2.452.246	172,14%
9 Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	134.537	0	111.031	134.537	100,00%	23.506	21,17%
10 Variazione delle rimanenze	(131.553)	0	(84.021)	(131.553)	100,00%	(47.532)	56,57%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	(161.314)	0	(139.163)	(161.314)	100,00%	(22.151)	15,92%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	29.761	0	55.142	29.761	100,00%	(25.381)	-46,03%
11 Accantonamenti	2.105.168	30.000	154.945	2.075.168	98,57%	1.950.223	1258,66%
a) Accantonamenti per rischi	630.618	0	41.571	630.618	100,00%	589.047	1416,97%
b) Accantonamenti per premio operosità	0	0	0	0	-	0	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vin	1.341.647	30.000	0	1.311.647	97,76%	1.341.647	-
d) Altri accantonamenti	132.903	0	113.374	132.903	100,00%	19.529	17,23%
TOTALE B)	65.983.457	61.002.287	61.636.349	4.981.170	7,55%	4.347.108	7,05%
				0	-	0	
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.853.682	2.609.946	2.764.282	243.736	8,54%	89.400	3,23%
				0	-	0	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				0	-	0	
1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	2.818	2.677	2.149	141	5,00%	669	31,13%
2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	21	100	99	(79)	-376,19%	(78)	-78,79%
TOTALE TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2.797	2.577	2.050	220	7,87%	747	36,44%
				0	-	0	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				0	-	0	
1) Rivalutazioni	0	0	0	0	-	0	-
2) Svalutazioni	0	0	0	0	-	0	-
TOTALE TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0	0	0	0	-	0	-
				0	-	0	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				0	-	0	
1 Proventi straordinari	171.238	0	195.400	171.238	100,00%	(24.162)	-12,37%
a) Plusvalenze	0	0	0	0	-	0	-
b) Altri proventi straordinari	171.238	0	195.400	171.238	100,00%	(24.162)	-12,37%
2 Oneri straordinari	175.736	0	462.884	175.736	100,00%	(287.148)	-62,03%
a) Minusvalenze	0	0	1.232	0	-	(1.232)	-100,00%
b) Altri oneri straordinari	175.736	0	461.652	175.736	100,00%	(285.916)	-61,93%
TOTALE TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	(4.498)	0	(267.484)	(4.498)	100,00%	262.986	-98,32%
				0	-	0	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +-C +-D +-E)	2.851.981	2.612.523	2.498.848	239.458	8,40%	353.133	14,13%
				0	-	0	
Y) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO				0	-	0	
1) IRAP	2.526.955	2.587.523	2.474.303	(60.568)	-2,40%	52.652	2,13%
2) IRES	19.754	25.000	20.284	(5.246)	-26,56%	(530)	-2,61%
3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, co	0	0	0	0	-	0	-
TOTALE TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	2.546.709	2.612.523	2.494.587	(65.814)	-2,58%	52.122	2,09%
				0	-	0	
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	305.272	0	4.261	305.272	100,00%	301.011	7064,33%

Confronto tra bilanci consuntivi 2014 e 2015 e preventivo 2015

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 2015 e 2014 dei *contributi* assegnati:

	2015	2014	DIFF 2015-2014	D %
Contributi d'esercizio				
a) Contributi in conto esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. rgionale	**30.886.373,00**	**31.649.007,00**	**- 762.634,00**	**- 2,41**
Complessità	21.422.099,00	22.076.033,92	- 653.934,92	- 2,96
Altri contributi da FS regionale vincolati per attività sovraziendali	167.274,00	275.973,00	- 108.699,00	- 39,39
Altri contributi da FS regionale vincolati - ricerca	9.297.000,00	9.297.000,00	-	-
b) Contributi in c/esercizio extra fondo	**384.760,00**	**249.953,00**	**134.807,00**	**53,93**
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	362.312,00	234.700,00	127.612,00	54,37
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	22.448,00	15.253,00	7.195,00	47,17
c) Contributi in c/esercizio per ricerca	**4.319.013,00**	**3.800.279,00**	**518.734,00**	**13,65**
Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.133.335,00	2.116.457,00	16.878,00	0,80
Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	450.660,00	272.456,00	178.204,00	65,41
Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici	1.165.236,00	1.411.366,00	- 246.130,00	- 17,44
Contributi da privati	569.782,00	-	569.782,00	100,00
d) Contributi in c/esercizio - da privati	**80.844,00**	-	**80.844,00**	**100,00**
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	**700.526,00**		**700.526,00**	**100,00**

I contributi in conto esercizio da Regione per attività indistinta, valorizzati secondo le Direttive regionali, presentano una riduzione derivante dal nuovo sistema di finanziamento che prevede un'assegnazione per funzioni in base a standard di riferimento con un graduale riequilibrio ed il riconoscimento dell'effettiva attività di ricovero ed ambulatoriale all'interno della mobilità regionale. La riduzione derivante dal minor finanziamento indistinto, infatti, viene compensato dall'aumento dei ricavi per prestazioni, come evidenziato nel paragrafo successivo.

Rispetto al preventivo peraltro, si evidenzia una incremento del ricavo per funzioni derivante dalla revisione finanziamento, assegnato con DGR n.1871/2016, mentre l'incremento dei contributi finalizzati deriva, per lo più, dalla rilevazione della quota a ristoro del ricalcolo degli ammortamenti pregressi sui beni acquistati con risorse proprie.

I contributi in conto esercizio per ricerca, invece, risentono della nuova modalità di contabilizzazione prevista dal D.Lgs. 118/201, essendo iscritti nel loro ammontare complessivo anziché per la sola quota di effettivo utilizzo.

L'attribuzione definitiva del finanziamento per la ricerca corrente è avvenuta solo ad inizio dicembre (tramite Workflow della ricerca in data 3.12.2015), successivamente integrata a marzo (tramite Workflow della ricerca in data 14.3.2016), e risulta pari ad euro 2.133.335, pertanto sostanzialmente in linea rispetto a quanto assegnato nell'anno precedente.

Il valore dei finanziamenti per la ricerca finalizzata, ministeriale - regionale - da altri soggetti pubblici e privati, da leggere assieme alla voce "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti", rappresenta il totale dei contributi assegnati. Per determinare l'effettivo utilizzo di competenza dell'esercizio 2015, pari a complessivi euro 3.721.222, è necessario detrarre dalle poste di ricavo la quota di accantonamento rilevata tra i costi.

Per la specifica sui progetti si rimanda all'apposito capitolo della relazione.

3. Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

Accoglie gli utilizzi, effettuati nel 2015, di contributi finalizzati relativi ad esercizi precedenti, di cui si è già trattato al paragrafo antecedente.

4. Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche

Questa voce comprende i ricavi per prestazioni erogate nei confronti delle Aziende sanitarie pubbliche regionali, extraregionali e degli altri soggetti pubblici.

La seguente tabella riporta analiticamente il dettaglio delle voci della mobilità regionale ed extraregionale, raffrontate con i valori dell'anno precedente:

	2015	2014	DIFF 2015-2014	D %
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	*23.438.816*	*21.886.501*	*1.552.316*	*7,1*
Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	**19.221.346**	**18.478.029**	**743.318**	**4,0**
Prestazioni di ricovero	15.224.122	13.810.164	1.413.958	10,2
Prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.730.073	4.028.690	- 298.617	-7,4
Prestazioni di File F	196.517	342.723	- 146.206	-42,7
Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	70.634	296.451	- 225.817	-76,2
Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	**187.336**	-	**187.336**	**100,0**
Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione	**4.030.135**	**3.408.472**	**621.663**	**18,2**
Prestazioni di ricovero	3.472.564	3.015.983	456.581	15,1
Prestazioni ambulatoriali	330.591	296.114	34.477	11,6
Prestazioni di File F	86.680	96.375	- 9.695	-10,1
Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie non soggette a compensazione Extraregione	140.300	-	140.300	100,0

Per l'esercizio 2015 i valori delle prestazioni di ricovero, delle prestazioni ambulatoriali e diagnostiche e di farmaceutica territoriale erogate a favore di cittadini regionali costituiscono dati di bilancio suscettibili di variazioni a consuntivo e pertanto rappresentative dell'effettiva attività: le stesse, rispetto all'assegnazione del 2014, comportano un maggior ricavo di complessivi euro 969.134.

Si precisa, inoltre che la voce "Prestazioni di file F" è relativa alla erogazione di farmaci primo ciclo e distribuzione diretta e trova corrispondenza nei costi per acquisto di farmaci, come più avanti dettagliato.

Al conto "Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria" vengono rilevate le consulenze sanitarie in orario di servizio, le prestazioni relative alla preparazione di sacche di nutrizione parenterali e quelle per rimborso gameti. Nel 2014 trovava collocazione anche la rilevazione del rimborso dei costi per emoderivati del piano sangue, ora registrato al conto "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici", in quanto non rientrante nelle partite infragruppo.

Relativamente alla mobilità extraregionale, secondo quanto previsto dalla DGR n. 1520/2014, dal 01 gennaio 2015 gli enti del servizio sanitario regionale applicano le regole previste dal D. Lgs. 118/2011, pertanto ai fini dell'armonizzazione dei bilanci con quanto da esso disposto all'art. 29 lettera h) e i), le indicazioni regionali richiedono che dal bilancio 2014 le prestazioni di ricovero e di specialistica ambulatoriali erogate dalle strutture pubbliche a favore di cittadini residenti in altre Regioni (attrazione extraregionale) siano valorizzate sulla base della matrice di mobilità extraregionale approvata dal Presidente delle conferenza delle Regioni e delle Province autonome. Per l'esercizio 2015 le aziende

provvedono a contabilizzare come mobilità extraregionale il dato definitivo relativo alla mobilità 2013, trasmesso dalla Direzione centrale salute integrazione sociosanitaria e politiche sociali con nota prot. n. 16965/SPS-ASAO del 29/09/2014, pertanto corrispondente al valore del preventivo.

Al conto "Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione" 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.

b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – intramoenia

In questa macrovoce vengono rilevati i ricavi derivanti dall'attività libero professionale, che risultano in calo rispetto all'andamento rilevato nel 2014.

c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – altro

Rientrano le prestazioni di ricovero, ambulatoriali ed le altre prestazioni a rilevanza sanitaria erogate ai privati. La voce complessivamente presenta un calo sia rispetto al preventivo che al consuntivo 2014 a seguito di una diversa contabilizzazione della mobilità internazionale, ora rilevata al conto "Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione" nonché per una riduzione sui ricoveri dei privati paganti.

5. Concorsi, recuperi e rimborsi

Per complessivi euro 1.431.557, in aumento sia rispetto al consuntivo che al preventivo, risulta la voce relativa ai concorsi, recuperi e rimborsi, che accoglie i rimborsi ottenuti dalla Compagnia assicuratrice e dall'EGAS per risarcimenti e spese legali, nonché i recuperi di spese legali a carico di parti soccombenti. Lo scostamento rispetto alle poste indicate deriva infatti per lo più dalla quota di ristoro delle spese risarcitorie rilevate tra le "Altre spese legali".

In questa voce rientrano inoltre i ricavi relativi alle quote di iscrizione per corsi organizzati dall'Istituto, ai rimborsi da altri soggetti pubblici per attività di consulenza non sanitaria, ai rimborsi per prestazioni amministrative e gestionali nonché ai rimborsi per la convenzione derivante dal vigente protocollo d'intesa tra Regione ed Università.

6. Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)

Sostanzialmente in linea sia rispetto al precedente esercizio che rispetto alle previsioni, risultano i ricavi derivanti dall'incasso dei ticket. Si rammenta, peraltro, che anche per il 2015 viene considerata a pieno titolo entrata propria la quota (fissa per ricetta e per l'accesso al pronto soccorso), che, in applicazione del D.L. 6 luglio 2011, n. 98 è stata incassata nel corso dell'anno. In questa voce è compreso inoltre il rimborso effettuato dalla regione del contributo sociale previsto dalla L.R. 30/12/2014 n.27 (Legge finanziaria 2015).

7. Quote contributi in c/capitale imputate nell'esercizio

Questa voce, complessivamente pari ad euro 4.076.534, accoglie per euro 1.880.794 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 2.195.740 le quote relative alla sterilizzazione derivante dal ricalcolo degli ammortamenti pregressi previsto dal D.Lgs. 118/2011.

9 Altri ricavi e proventi

In questa macrovoce vengono rilevati i ricavi per locazioni, per attività di processamento ed accesso dati e per rimborso spazi derivanti dall'attività di mensa aziendale.

B) COSTO DELLA PRODUZIONE

1. Acquisti di servizi sanitari

Come meglio evidenziato nella nota integrativa, l'operazione di riclassificazione economale effettuata dalla software house Insiel SpA su indicazione della Direzione Centrale Salute per l'introduzione a partire dal 1.1.2015 del nuovo piano dei conti previsto dal D.Lgs. 118/2011, ha comportato uno spostamento di alcune categorie merceologiche, che sono state associate ad un conto di costo diverso. Pertanto il confronto con l'esercizio precedente risulta possibile solamente per macrocategoria.

	Acquisti - delta scorte (consumato 2014)	Acquisti - delta scorte (consumato 2015)	Preventivo 2015	delta consumato 2015/ preventivo 2015	delta consumato 2015/ consumato 2014
ACQUISTI DI PRODOTTI SANITARI					
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	***3.225.597***	***3.354.379***	***3.190.212***	***164.167***	***128.782***
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale		2.950.544	2.585.938	364.606	
Medicinali senza AIC		145.640	429.129	-283.489	
Emoderivati di produzione regionale		258.196	175.146	83.051	
Sangue ed emocomponenti					
Dispositivi medici	***5.926.246***	***5.502.500***	***5.396.636***	***105.864***	***10.037***
Dispositivi medici		2.532.982	2.612.516	-79.533	
Dispositivi medici impiantabili attivi		359.290	480.150	-120.860	
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)		2.610.228	2.303.971	306.257	
Prodotti dietetici	**8.051**	**10.070**	**8.500**	**1.570**	***2.019***
Materiali per la profilassi (vaccini)		**2.471**	**2.000**	**471**	
Prodotti chimici		**519**	**200**	**319**	
Materiali e prodotti per uso veterinario					
Altri beni e prodotti sanitari		**430.794**	**526.687**	**-95.893**	
Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari					
	9.159.894	**9.300.733**	**9.124.236**	**176.497**	***140.839***

Il costo per l'acquisto di beni sanitari risulta essere pari ad euro 9.462.047, importo che, rettificato dalla variazione aumentativa delle rimanenze pari ad euro 161.314, determina un costo complessivo di consumi per beni sanitari pari ad euro 9.300.733. L'andamento complessivo, pertanto, risulta in lieve aumento sia rispetto al 2014 che rispetto al preventivo 2015, principalmente per l'utilizzo dei dispositivi medico diagnostici in vitro utilizzati per la ricerca.

Relativamente ai prodotti farmaceutici si evidenzia un consumo complessivo in aumento rispetto all'esercizio 2014, per lo più a seguito di terapie somministrate a favore di pazienti trapiantati e parzialmente rimborsate da associazioni. Da tener conto, peraltro, che in questa voce rientrano anche i farmaci impiegati per la distribuzione diretta e per il primo ciclo di cure, che trovano totale ristoro tra i ricavi.

Il consumo dei dispositivi medici risulta complessivamente in linea con l'esercizio 2014 mentre rispetto al preventivo risente del differimento del trasferimento del Laboratori di microbiologia presso AOU TS e della rimodulazione dei costi relativi ai reagenti utilizzati per la ricerca scientifica.

	Acquisti - delta scorte (consumato 2014)	Acquisti - delta scorte (consumato 2015)	Preventivo 2015	delta consumato 2015/ preventivo 2015	delta consumato 2015/ consumato 2014
ACQUISTI DI PRODOTTI NON SANITARI					
Prodotti alimentari	7.834	6.310	8.000	-1.690	-1.524
Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	142.993	138.863	165.000	-26.137	-4.130
Combustibili, carburanti e lubrificanti	13.219	9.700	13.000	-3.300	-3.519
Supporti informatici e cancelleria	160.819	133.945	160.000	-26.055	-26.874
Materiale per la manutenzione	140.482	35.981	31.500	4.481	-104.501
Altri beni e prodotti non sanitari	45.938	49.254	40.000	9.254	3.316
Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari					
	511.285	**374.054**	**417.500**	**-43.446**	**-137.231**

Il costo per l'acquisto di beni non sanitari risulta essere pari ad euro 344.292, importo che, rettificato dalla variazione diminutiva delle rimanenze pari ad euro 29.761, determina un costo complessivo di consumi per beni non sanitari pari ad euro 374.054. L'andamento complessivo, pertanto, risulta diminuito per euro 137.231 rispetto al 2014 e per euro 43.446 rispetto al preventivo.

2. Acquisti di servizi sanitari

c) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale

Il costo per tali prestazioni, pari ad euro 422.520, risulta in aumento sia rispetto al consuntivo 2014 che rispetto al preventivo 2015. Accoglie il ricorso a strutture esterne per esami non effettuabili presso l'Istituto.

g) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera

Pari a complessivi euro 4.173 per un ricovero esterno (presso l'Azienda Ospedaliera di Padova) necessario ad una paziente dell'Istituto.

k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario

La voce "Trasporti secondari" pari ad euro 9.724 risulta in calo rispetto al preventivo ma in linea rispetto all'esercizio precedente.

m) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)

In questa macrovoce vengono riepilogati i compensi al personale per l'attività e per le consulenze effettuate in regime di libera professione.

n) Rimborsi, assegni e contributi sanitari

In questa voce, che presenta incrementi rispetto al preventivo ma sostanzialmente in linea rispetto al consuntivo 2014, viene rilevato il conto "Contributi ad enti", poco stimabile in fase di preventivo e derivante da progetti di ricerca multicentrici effettuati con la collaborazione di unità esterne. Pari ricavo trova collocazione ai conti di contributo per la ricerca.

o) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

Questa macroclasse pari a complessivi euro 2.179.782, in linea rispetto al preventivo ed in lieve calo rispetto al 2014, comprende, oltre ai costi per consulenze sanitarie richieste ad aziende regionali ed extraregionali e le indennità versate al personale universitario, anche tutti i costi riguardanti il personale esterno contrattista, borsista e tirocinante dell'area sanitaria che trovano totale ristoro tra i finanziamenti per progetti di ricerca ministeriali, regionali o da altri enti.

p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria

Il valore complessivo di euro 144.250 riguarda principalmente (euro 124.196) il servizio di sequenziamento richiesto all'Università di Padova per attività di ricerca, mentre la restante parte afferisce a servizi sanitari diversi richiesti a privati a supporto dell'attività assistenziale. La variazione rispetto al preventivo ed al consuntivo 2014 è riconducibile per lo più alle modifiche intervenute nella programmazione dei progetti di ricerca.

3. <u>Acquisti di servizi non sanitari</u>

a) Servizi non sanitari

L'area relativa ai servizi non sanitari, macroclasse che raggruppa conti di diversa natura, ha rappresentato, sotto il profilo economico nel 2015, un costo complessivo di euro 7.006.116, pertanto in aumento sia rispetto al preventivo che rispetto al consuntivo 2014.

Si evidenziano in linea rispetto al consuntivo dell'anno precedente e rispetto al preventivo tutte le voci afferenti gli appalti: lavanderia, pulizia, mensa, riscaldamento, trasporti e smaltimento rifiuti.

Per quanto riguarda le utenze, si registra un notevole calo alla voce "Utenze elettricità" ed un aumento alla voce "Acqua".

Relativamente alla voce "Altri servizi non sanitari da pubblico, che riepiloga le prestazioni amministrative e gestionali richieste con convenzione alle Aziende sanitarie pubbliche della Regione (call center, magazzino centralizzato, centralino e gestione centralizzata del personale), si registra una flessione sia rispetto al preventivo che al consuntivo 2014.

La voce che incide sulla notevole variazione di cui in premessa, riguarda le "Altre spese legali" dove vengono rilevate le spese risarcitorie, quasi totalmente ristorate dalla Compagna assicuratrice e dall'Egas.

La variazione rilevabile al conto "Altri servizi non sanitari da privato" deriva principalmente dalla rimodulazione del piano finanziario della ricerca corrente e finalizzata. Rientrano inoltre in questa macrovoce i servizi per la mediazione culturale, per la tenuta degli archivi informatici, per la guardia psichiatrica e per l'organizzazione di eventi.

b) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

In questa voce, per complessivi 95.423 euro, viene rilevato il costo per le consulenze fiscali, amministrative e tecniche, che si presentano in calo, il costo per lavoro interinale avviato nell'esercizio 2015 in area non sanitaria (personale amministrativo addetto agli sportelli CUP) che si registra in linea con il preventivo ed il costo per il supporto dell'addetto stampa, pure in calo.

c) Formazione

Il costo per servizi formativi, esterni e non, sia da pubblico che da privato, presenta una riduzione sia rispetto al preventivo che rispetto all'esercizio 2014, attestandosi sui 23.153 euro.

4. Manutenzione e riparazione

Manutenzioni

Il dato relativo al 2015, pari ad euro 1.508.245, presenta una lieve variazione in aumento rispetto al preventivo ed in diminuzione rispetto al valore di consuntivo 2014.

Il contenimento dei costi relativi agli interventi di manutenzione edile ed impiantistica da eseguirsi in economia, effettuato riducendo il numero degli stessi e dando esecuzione esclusivamente a quegli interventi indifferibili ed urgenti che avrebbero potuto pregiudicare la sicurezza e/o la funzionalità dell'Ospedale, hanno determinato la variazione diminutiva alla voce "Impiantistica varia".

L'aumento invece è ascrivibile alle manutenzioni richieste dalle attrezzature sanitarie e da quelle informatiche.

5. Godimento di beni di terzi

Questa categoria, che registra un costo pari a complessivi euro 391.480, segnala una diminuzione complessiva derivante per lo più dai canoni di leasing finanziario, che trovano totale compensazione tra i ricavi finalizzati.

6. Costi del personale

Il costo del personale dipendente 2015, esclusa la libera professione, ammonta ad euro 35.460.368 più IRAP per euro 2.334.891 raggiunge complessivamente euro 37.795.259 e registra, pertanto, un consistente decremento rispetto all'esercizio precedente (euro 516.190) ed un incremento rispetto al dato del preventivo (euro 181.737).

A seguito dell'introduzione del nuovo piano dei conti e delle conseguenti indicazioni regionali, gli accantonamenti relativi ai fondi contrattuali del personale vengono registrati direttamente nei ruoli di afferenza, alimentando il "Debiti CCNL da liquidare" e non i conti del mastro "Fondo rischi ed oneri".

Per ogni ulteriore dettaglio si rinvia allo specifico capitolo della presente relazione.

7. Oneri diversi di gestione

Si registra per l'intera categoria, ammontante ad euro 865.132, un calo sia rispetto al valore del preventivo 2015 (474.826 euro) che del consuntivo 2014 (122.465 euro).

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

La consistente variazione deriva dall'assenza per tutto il 2015 dei componenti del O.I.V. (Organismo indipendente di valutazione), per 4 mesi dei componenti del C.I.V. (Consiglio di indirizzo e verifica), per quasi 5 mesi del Direttore scientifico e per 1 mese e mezzo del Direttore generale. Inoltre a preventivo trovavano allocazione alcune poste per accantonamenti, successivamente rilevate sui conti di pertinenza.

8. Ammortamenti

A seguito di quanto disposto dal D.Lgs. 118/2011, la Regione ha disposto il ricalcolo degli ammortamenti pregressi secondo le nuove aliquote ministeriali (Circolari Ministeriali n.2496/2013 e n.8036/2013).

Le differenze conseguenti al ricalcolo degli ammortamenti degli esercizi 1999-2014 con le nuove aliquote, possono essere classificate in 3 casistiche:

- Immobilizzazioni finanziate con riserve di patrimonio netto, i cui ammortamenti sono sterilizzati, che comportano una variazione nella corrispondente riserva di patrimonio;
- Immobilizzazioni non finanziate con riserva di patrimonio, i cui ammortamenti non sono sterilizzati, ma il cui ammortamento è finanziato dalla Regione, in questo caso il ricalcolo è compensato da un corrispondente ricavo e credito verso la Regione, che dovrà essere successivamente rendicontato;
- Immobilizzazioni non finanziate con riserve di patrimonio i cui ammortamenti non sono sterilizzati e rimangono totalmente a carico dell'azienda, in questo caso è stato movimentato il conto 200.600 "utili/perdite portati a nuovo".

Le quote di ammortamento dell'esercizio ammontano complessivamente ad euro 4.380.548 delle quali euro 4.076.534 risultano sterilizzate mediante rilevazione alla voce "Costi capitalizzati". La differenza di euro 304.014 è coperta per euro 288.058 dagli altri contributi finalizzati, mentre per euro 15.956 va ad incidere direttamente sul risultato di esercizio.

L'effetto totale degli ammortamenti per l'esercizio 2015 è riepilogato nella sottostante tabella:

	QUOTA 2015	RICALCOLO	TOTALE 2015
AMMORTAMENTO	€ 1.914.090,22	€ 2.466.457,93	€ 4.380.548,15
STERILIZZAZIONE	€ 1.880.793,50	€ 2.195.740,47	€ 4.076.533,97
DIFFERENZA	€ 33.296,72	€ 270.717,46	€ 304.014,18
di cui:			
FINANZIAM REG. (RIS.PROPRIE)	€ 17.340,38	€ 270.717,46	€ 288.057,84
A CARICO DEL BILANCIO	€ 15.956,34	€ -	€ 15.956,34

9. Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

Per l'anno 2015 è stata accantonata a fondo svalutazione crediti la somma di euro 134.537, per lo più in relazione ai crediti derivanti dalla mobilità internazionale, come meglio dettagliato in nota integrativa.

10. Variazione delle rimanenze

Si evidenza una variazione aumentativa delle rimanenze, per complessivi euro 131.553, composta dalla somma della variazione aumentativa riscontrabile nelle rimanenze di materiale sanitario (euro 161.314) e della variazione diminutiva riscontrabile nelle rimanenze di materiale non sanitario (euro 29.761).

11. Accantonamenti

Trovano iscrizione in questa macroclasse accantonamenti di natura diversa:

a) Accantonamento per rischi

Al fine di adeguare i contenziosi aperti al 31/12/2015, al "Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali"ed al "Fondo rischi per contenzioso personale dipendente" è stata accantonata una quota complessiva pari ad euro 630.618.

c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati

Vengono rilevate, per complessivi euro 1.341.647, le quote dei contributi assegnate nell'esercizio 2015 e non ancora utilizzate, che troveranno manifestazione economica negli esercizi successivi, come già in precedenza illustrato.

Rientrano in questa voce anche gli accantonamenti per ricavi da sperimentazioni non ancora utilizzati (euro 9.875) e l'accantonamento della trattenuta del 5% operata, a seguito del DL n.158/2012 convertito nella L. 189/2012 (c.d. decreto Balduzzi), sui proventi versati nel 2015 ai professionisti che svolgono attività libero professionale, in attesa di ulteriori indicazioni regionali (euro 33.455).

d) Altri accantonamenti

L'accantonamento complessivo, pari ad euro 132.903 riguarda per euro 54.104 la quota dei benefici ex L. 336/70 riconosciuti al personale collocato in quiescenza nell'anno 2015 e per euro 78.799 i compensi per docenze/tutoraggi, consulenze e rimborsi missione da pagare al personale dipendente.

In ottemperanza a quanto disposto dalla legge n. 122/2010 s.m.i., che stabilisce la sospensione dei rinnovi contrattuali 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.

5.3 RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Il modello LA 2015 presenta maggiori costi rispetto al modello 2014 in quanto, così come meglio descritto nella relazione di cui al punto 5.2, vi sono maggiori "ammortamenti" a seguito del ricalcolo degli ammortamenti disposto dalla Regione in attuazione del D.Lgs. 118/2011, e vi sono maggiori "altri costi", dovuti a quote di contributi assegnate nell'esercizio 2015 e non ancora utilizzate, che troveranno manifestazione economica negli esercizi successivi, come già in precedenza illustrato.

Si precisa che i costi relativi alla ricerca, così come esposti nei paragrafi precedenti, sono stati sono stati imputati alle altre funzioni assistenziali. Si rappresenta la necessità di scorporare tali costi dal modello LA, che prevede un dettaglio dei costi suddivisi per funzione assistenziale, senza considerare l'attività di ricerca.

MODELLO LA 2014:

	Macrovoci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale r.sanitario	Personale r.profess.	Personale r. tecnico	Personale r.ammin.	Ammortam.	Sopravv./ Insussist.	Altri costi	Totale
		sanitari	non san.	prestazioni sanitarie	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
	Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
10100	Igiene e sanità pubblica													-
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione													-
10300	Prevenz.e sicurezza ambienti di lavoro													-
10400	Sanità pubblica veterinaria													-
10500	Attività di prevenzione rivolta alle persone													-
10600	Servizio medico legale													-
19999	**Totale**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Assistenza distrettuale													-
20100	**Guardia medica**													-
20200	**Medicina generale =**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20201	Medicina generica													-
20202	Pediatria libera scelta													-
20300	**Emergenza sanitaria territoriale**													-
20400	**Assistenza farmaceutica**	**407**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**407**
20401	erogata tramite farmacie convenz.													-
20402	altre forme di erogazione	407												407
20500	**Assistenza Integrativa**													-
20600	**Assistenza specialistica**	**3.362**	**274**	-	**2.392**	**2.240**	**7.272**	**51**	**388**	**788**	**918**	**108**	**332**	**18.125**
20601	Attiv.clinica	1.105	60		40	891	3.858	27	219	326	273	57	176	7.032
20602	Attiv.laboratorio	2.210	195		2.339	843	2.130	15	105	276	300	32	97	8.542
20603	Attiv.di diagnost.strum. e x immagini	47	19		13	506	1.284	9	64	186	345	19	59	2.551
20700	**Assistenza Protesica**													-
20800	**Assist.territor. ambul. e domiciliare**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20801	Ass.programm.a domicilio (ADI)													-
20802	Ass.a donne, fam,coppie (consultori)													-
20803	Assistenza psichiatrica													-
20804	Assistenza riabilitativa ai disabili													-
20805	Assistenza ai tossicodipendenti													-
20806	Assistenza agli anziani													-
20807	Assistenza ai malati terminali													-
20808	Assistenza a persone affette da HIV													-
20900	**Assistenza territoriale semiresidenzial**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20901	Assistenza psichiatrica													-
20902	Assistenza riabilitativa ai disabili													-
20903	Assistenza ai tossicodipendenti													-
20904	Assistenza agli anziani													-
20905	Assistenza a persone affette da HIV													-
20906	Assistenza ai malati terminali													-
21000	**Assistenza territoriale residenziale**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21001	Assistenza psichiatrica													-
21002	Assistenza riabilitativa ai disabili													-
21003	Assistenza ai tossicodipendenti													-
21004	Assistenza agli anziani													-
21005	Assist. a persone affette da HIV													-
21006	Assist.ai malati terminali													-
21100	**Assistenza Idrotermale**													-
29999	**Totale**	**3.769**	**274**	-	**2.392**	**2.240**	**7.272**	**51**	**388**	**788**	**918**	**108**	**332**	**18.532**
	Assistenza ospedaliera													-
30100	Attività di pronto soccorso	88	29		21	438	1.980	14	233	175	48	29	90	3.145
30200	**Ass.ospedaliera per acuti**	**4.660**	**206**	**411**	**229**	**5.459**	**21.813**	**153**	**3.514**	**1.959**	**1.065**	**324**	**994**	**40.787**
30201	in Day Hospital e Day Surgery	568	66		52	1.107	5.017	35	808	450	123	75	229	8.530
30202	in degenza ordinaria	4.092	140	411	177	4.352	16.796	118	2.706	1.509	942	249	765	32.257
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													-
30400	Ass.osped.per lungodegenti													-
30500	Ass.osped.per riabilitazione													-
30600	Emocomp.e servizi trasfus.													-
30700	Trapianto organi e tessuti	634	1				587		46		1			1.269
39999	**Totale**	**5.382**	**236**	**411**	**250**	**5.897**	**24.380**	**167**	**3.793**	**2.134**	**1.114**	**353**	**1.084**	**45.201**
49999	**TOTALE**	**9.151**	**510**	**411**	**2.642**	**8.137**	**31.652**	**218**	**4.181**	**2.922**	**2.032**	**461**	**1.416**	**63.733**
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	nota: nei costi imputati ai diversi LA sono compresi i costi sostenuti alla ricerca per un totale pari a € 3.032.365,59.													

MODELLO LA 2015:

	Macrovoci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale r.sanitario	Personale r.profess.	Personale r. tecnico	Personale r.ammin.	Ammortam.	Sopravv./ Insussist.	Altri costi	Totale
		sanitari	non san.	prestazioni sanitarie	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
	Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
10100	Igiene e sanità pubblica													-
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione													-
10300	Prevenz.e sicurezza ambienti di lavoro													-
10400	Sanità pubblica veterinaria													-
10500	Attività di prevenzione rivolta alle persone													-
10600	Servizio medico legale													-
19999	**Totale**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Assistenza distrettuale													-
20100	**Guardia medica**													-
20200	**Medicina generale =**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20201	Medicina generica													-
20202	Pediatria libera scelta													-
20300	**Emergenza sanitaria territoriale**													-
20400	**Assistenza farmaceutica**	**283**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**283**
20401	erogata tramite farmacie convenz.													-
20402	altre forme di erogazione	283												283
20500	**Assistenza Integrativa**													-
20600	**Assistenza specialistica**	**2.945**	**102**	-	**720**	**2.311**	**7.779**	**54**	**387**	**836**	**1.972**	**48**	**864**	**18.018**
20601	Attiv.clinica	1.122	70		433	1.408	5.731	32	244	413	666	29	505	**10.653**
20602	Attiv.laboratorio	1.745	20		184	550	1.326	14	92	248	305	12	230	**4.726**
20603	Attiv.di diagnost.strum. e x immagini	78	12		103	353	722	8	51	175	1.001	7	129	**2.639**
20700	**Assistenza Protesica**													-
20800	**Assist.territor. ambul. e domiciliare**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20801	Ass.programm.a domicilio (ADI)													-
20802	Ass.a donne, fam,coppie (consultori)													-
20803	Assistenza psichiatrica													-
20804	Assistenza riabilitativa ai disabili													-
20805	Assistenza ai tossicodipendenti													-
20806	Assistenza agli anziani													-
20807	Assistenza ai malati terminali													-
20808	Assistenza a persone affette da HIV													-
20900	**Assistenza territoriale semiresidenziale**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20901	Assistenza psichiatrica													-
20902	Assistenza riabilitativa ai disabili													-
20903	Assistenza ai tossicodipendenti													-
20904	Assistenza agli anziani													-
20905	Assistenza a persone affette da HIV													-
20906	Assistenza ai malati terminali													-
21000	**Assistenza territoriale residenziale**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21001	Assistenza psichiatrica													-
21002	Assistenza riabilitativa ai disabili													-
21003	Assistenza ai tossicodipendenti													-
21004	Assistenza agli anziani													-
21005	Assist. a persone affette da HIV													-
21006	Assist.ai malati terminali													-
21100	**Assistenza Idrotermale**													-
29999	**Totale**	**3.228**	**102**	-	**720**	**2.311**	**7.779**	**54**	**387**	**836**	**1.972**	**48**	**864**	**18.301**
	Assistenza ospedaliera													-
30100	Attività di pronto soccorso	115	19		116	347	1.821	9	193	119	90	8	145	**2.982**
30200	**Ass.ospedaliera per acuti**	**4.985**	**248**	**436**	**1.804**	**6.043**	**20.946**	**128**	**3.295**	**1.779**	**2.264**	**113**	**2.183**	**44.224**
30201	in Day Hospital e Day Surgery	344	54		304	1.199	4.272	23	664	319	207	20	379	**7.785**
30202	in degenza ordinaria	4.641	194	436	1.500	4.844	16.674	105	2.631	1.460	2.057	93	1.678	**36.313**
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													-
30400	Ass.osped.per lungodegenti													-
30500	Ass.osped.per riabilitazione													-
30600	Emocomp.e servizi trasfus.													-
30700	Trapianto organi e tessuti	973	7		101	300	811	8	96	96	54	7	126	**2.579**
39999	**Totale**	**6.073**	**274**	**436**	**2.021**	**6.690**	**23.578**	**145**	**3.584**	**1.994**	**2.408**	**128**	**2.454**	**49.785**
	TOTALE	**9.301**	**376**	**436**	**2.741**	**9.001**	**31.357**	**199**	**3.971**	**2.830**	**4.380**	**176**	**3.318**	**68.086**
	nota: nei costi imputati ai diversi LA sono compresi i costi sostenuti alla ricerca per un totale pari a € 14.310.000 così suddivisi:													
	Attività di ricerca	**922**	**169**	-	**2.655**	**2.888**	**5.902**	-	-	**372**	-	-	**1.402**	**14.310**
	Costi diretti della ricerca	**841**	**6**		**2.462**	**304**							**1.402**	**5.015**
	Costi indiretti della ricerca	**81**	**163**		**193**	**2.584**	**5.902**			**372**				**9.295**

5.4 RELAZIONE SUL BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA

Il bilancio dell'Istituto è unico ed indivisibile, in quanto la mission di un I.R.C.C.S. vede strettamente collegata l'attività di assistenza con l'attività di ricerca, tuttavia, ai soli fini di poter effettuare un'analisi dettagliata delle componenti di costo e ricavo relative a quest'ultima si allega il bilancio sezionale della ricerca.

BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA		
CONTO ECONOMICO	**Anno 2015**	**Anno 2014**
CONTRIBUTI DELLA RICERCA		
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute		
per ricerca corrente	2.133.335	2.116.457
per ricerca finalizzata	450.660	272.456
5 per mille	422.933	380.220
Altri		
Contributi in c/esercizio da Regione		
Fondi vincolati per ricerca	9.297.000	9.297.000
Contributi in c/esercizio da Provincia e Comuni		
per ricerca		
Altri		
Contributi in c/esercizio da altri enti pubblici		
per ricerca (Regione/Asl/Ao/IRCCS/Policlinici)	67.152	246.092
Altri	675.150	
Contributi in c/esercizio da privati		
no profit per ricerca	569.782	613.483
profit per ricerca		
Altri		
Utilizzo fondi per quote inut.contr.vinc.es.prec.	700.526	
TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)	**14.316.539**	**12.925.709**
COSTI DIRETTI DELLA RICERCA		
Acquisto di beni e servizi:		
Beni sanitari	841.342	430.256
Canoni di noleggio - area sanitaria	55.193	32.403
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	124.196	
Altri servizi sanitari da privato		83
altro non sanitari:		
beni non sanitari	6.024	6.076
Servizi trasporti (non sanitari)	2.367	
Internet	146	
Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	1.400	16.200
Costo contrattisti - ricerca corrente	590.043	778.145
Costo contrattisti - ricerca finalizzata	525.464	351.632
Costo borsisti - ricerca corrente	283.031	255.230
Costo borsisti - ricerca finalizzata	72.431	62.233
IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato	104.477	61.106
Contributi ad altri Enti	868.223	803.644
Altre spese legali	191	
Abbonamenti e riviste	173.500	164.922
Altre spese generali e amministrative	229	34.845
Altri rimborsi spese	25.410	29.418
Altri servizi non sanitari da privato	47.291	27.094
Formazione (esternalizzata e non) da privato	197	
Imposte e tasse diverse	68	1.322
Dazi		4.880
Sopravvenienze		106.399
Accantonamenti		
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	736.050	
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati - altro	562.267	
TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)	**5.019.539**	**3.165.888**
DIFFERENZA (A-B)	**9.297.000**	**9.759.821**
COSTI INDIRETTI DI GESTIONE	**9.297.000**	**9.759.821**
Acquisto di beni	244.326	296.271
Acquisti di servizi		
Personale esterno - ricercatori a contratto	193.853	227.449
Personale universitario	377.840	386.805
Servizi appaltati	1.825.589	2.155.029
Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizza	750.655	755.770
Godimento di beni di terzi	8.395	8.395
Personale dipendente	5.896.342	5.930.102
RISULTATO FINALE	- **0**	**0**

5.5 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Tutti i costi ed i ricavi di competenza 2015 rilevati nei primi mesi dell'esercizio 2016 sono stati correttamente registrati rispettivamente a fatture da ricevere/debito ed a fatture da emettere/credito.

Si ritiene però opportuno evidenziare che è prevista nel corso del 2016 l'approvazione del decreto ministeriale attuativo della legge 208 del 28/12/2015 (Legge di stabilità 2016). Il decreto dovrà definire puntualmente le modalità di valutazione, per le aziende ospedaliere e gli IRCCS, di eventuali situazioni di inefficienza gestionale o di mancato rispetto degli standard qualitativi/quantitativi, che potranno comportare il ricorso al Piano Triennale di Rientro. Sul punto, peraltro, è necessario precisare che la bozza del decreto ministeriale prevede di considerare nella formula necessaria alla valutazione tutti i costi sostenuti dagli Enti, mentre tra i ricavi utili ai fini della determinazione dell'efficienza/inefficienza prevede di considerare al fine del calcolo della quota riconosciuta di "finanziamento a funzione" solamente quelli derivanti dalle prestazioni di ricovero ed ambulatoriali, senza tener conto dei ricavi derivanti dalla ricerca. Questo è evidentemente penalizzante per gli IRCCS, che svolgono attività di assistenza e ricerca per mandato istituzionale e per i quali i ricavi derivanti dalla ricerca dovrebbero trovare stessa collocazione dei ricavi per prestazioni assistenziali.

La prima valutazione verrà, come previsto dalla normativa, effettuata sui dati del 2015, precisamente sul quarto trimestre, ma va riconosciuto che sul tema la Regione ha già provveduto a modificare per il 2016 le modalità di assegnazione dei finanziamenti, in modo da valorizzare l'attività correlata alle prestazioni rispetto al finanziamento indistinto. Inoltre, sempre per il 2016, ha già definito una "quota di rientro" rappresentativa della manovra di contenimento dei costi, che per l'Istituto è valorizzata in complessivi 1.000.000 di euro. Dette azioni regionali hanno, di fatto, già anticipato il percorso ministeriale di miglioramento dell'organizzazione ospedaliera in un'ottica di maggiore efficienza ed efficacia.

5.6 PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA /DESTINAZIONE DELL'UTILE

L'utile di esercizio 2015 ammonta ad euro 305.272.

Considerato il D.Lgs. 118/2011 che all'art. 30 dispone "l'eventuale risultato positivo di esercizio degli enti è portato a ripiano delle eventuali perdite di esercizi precedenti. L'eventuale eccedenza è accantonata a riserva ovvero è reso disponibile per il ripiano delle perdite del servizio sanitario regionale" e considerata la L.R. 26/2015 che all'art. 39 prevede che "fatto salvo quanto previsto dall'art. 30 del D.Lgs. 118/2011, la Giunta regionale dispone l'impiego del risultato positivo di esercizio", questo Istituto indica di destinare il risultato dell'esercizio 2015 secondo la seguente modalità:

- 100%, pari ad euro 305.272, quale accantonamento ad un fondo destinato ad investimenti in conto capitale per acquisizione: in particolare finalizzati a garantire adeguati livelli di servizio e standard di sicurezza sia in termini di rischio clinico che di rispetto della normativa vigente (D.leg.vo 81/2008) in materia di tutela della salute e della sicurezza sui luoghi di lavoro ed altresì assicurare il completo accreditamento delle Strutture aziendali

Descrizione dell'investimento	Importo
Beni mobili e tecnologie (già inseriti nel Programma Preliminare degli Investimenti 2016)	€ 185.272,00
Interventi edilizi ed impiantistici (già inseriti nel Programma Preliminare degli Investimenti 2016)	€ 120.000,00
TOTALE	€ 305.272,00

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

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

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

BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

Relazione del Collegio Sindacale al

Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2015

***

In adempimento a quanto disposto dalla L.R. 10 novembre 2015 n. 26 che definisce le modalità di applicazione del Decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2015, è stato illustrato al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 26 aprile 2016, unitamente ai prospetti, agli allegati di dettaglio ed alla relazione sulla gestione.

Il bilancio d'esercizio come previsto dall'art. 26 del D. Lvo 118/2011. 49 è composto da stato patrimoniale, conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa ed è corredato da una relazione sulla gestione sottoscritta dal Direttore Generale.

La redazione del bilancio 2015 vede inoltre per la prima volta l'applicazione delle disposizioni contenute nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. nonché nei successivi decreti ministeriali di attuazione, che hanno comportato notevoli cambiamenti nella rappresentazione dei fatti gestionali e nei relativi documenti di bilancio, individuando una serie di principi contabili innovativi e vincolando il piano dei conti ai modelli di rilevazione ministeriale SP e CE.

L'Istituto inoltre ottempera alle 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 31.12.2015: "Direttive, criteri, modalità ed elementi economico-finanziari per la redazione del bilancio d'esercizio 2015" del 05 aprile 2016 prot. 6443/P e successiva nota "Integrazione direttive per il bilancio di chiusura 2015" del 08 aprile 2016 prot. 6737/P).

Il bilancio d'esercizio, rispetto al bilancio previsionale, presenta, percentualmente, contenute variazioni nella gestione caratteristica. Si riporta un prospetto con gli scostamenti:

	Bilancio previsione 2015	Bilancio esercizio 2015	Differenza valore cons – prev.	Differenza percentuale
Valore della produzione	63.612.233	68.837.144	5.224.911	7,59%
Costi della produzione	61.002.287	65.983.465	4.981.178	7,55%
Differenza fra valore e costi della produzione	2.609.946	2.853.679	243.733	8,54%
Proventi ed oneri finanziari	2.577	2.797	220	7,87%
Rettifiche di valore di attività finanziarie			0	
Proventi ed oneri straordinari		(4.495)	(4.495)	
Risultato prima delle imposte	2.612.523	2.851.981	239.458	8,40%
Imposte sul reddito	(2.612.523)	(2.546.709)	65.814	-2,58%
Utile d'esercizio	0	305.272	305.272	

In particolare all'interno del conto economico si evidenzia la diversa rappresentazione dei contributi vincolati relativi alla ricerca finalizzata che non vengono più riscontati da un esercizio all'altro, ma devono essere rappresentati nella loro interezza nell'anno di assegnazione e poi, per la quota inutilizzata nell'anno, accantonati in specifico fondo per rischi ed oneri (Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati) per poi essere, gli anni successivi, utilizzati attraverso

Il **Rendiconto Finanziario** evidenzia le seguenti risultanze:

Disponibilità liquide iniziali		1.071.009
Variazioni Decrementative	(63.534.361)	
Variazioni Incrementative	66.861.648	
Saldo finanziario netto		3.327.287
Disponibilità liquide finali		4.398.297

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 dai corrispondenti fondi di ammortamento;

- le "**immobilizzazioni materiali**" sono iscritte al costo storico e rettificate dai 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 "**immobilizzazioni finanziarie**" sono iscritte a valore di assegnazione, trattandosi di crediti per contributi regionali e ministeriali in conto capitale, nonché di titoli e partecipazioni acquisite o pervenute in Istituto quale quota parte di successione testamentaria;

- le "**giacenze di merci**". La valorizzazione viene effettuata con il criterio del costo medio ponderato, utilizzando il sistema informatico in dotazione e fornito dall'Insiel. Il Collegio ha potuto constatare che i magazzini sono gestiti con il metodo dell'inventario permanente, con verifica periodica delle giacenze fisiche. Il valore del magazzino iscritto a bilancio è pari ad euro 2.147.089, tale importo è la somma del valore delle rimanenze sanitarie (euro 2.015.593) e quelle non sanitarie (euro 131.496). I valori delle giacenze sono stati attestati dai rispettivi responsabili;

- i "**crediti**" sono valutati al presumibile valore di realizzo mediante iscrizione di apposito 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 (comunitari e/o provenienti da paesi con i quali esistono delle convenzioni bilaterali e che entrano nel sistema informativo TESS/ASPE), vengono fatturati per il tramite della Regione e l'Istituto ha optato di seguire le indicazioni regionali analitiche fornite negli anni scorsi e ritenute congrue a rappresentare il presumibile valore di realizzo. Sono state applicate le seguenti percentuali di svalutazione:
  - 60% per prestazioni di diretta fatturazione a cittadini stranieri;
  - 100% per prestazioni a cittadini stranieri che vengono fatturati per il tramite della Regione
- gli altri crediti sono iscritti al valore nominale. Per privati con procedure giudiziali in corso è stata effettuata svalutazione pari al 100% del credito;

la voce "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti". Ovviamente le voci suddette incidono sul totale del valore della produzione. Questo fa si che le voci citate non possano essere comparate con quelle dell'esercizio precedente.

Con il recepimento regionale della disciplina prevista dal D.Lgs- 118/2011 sono state applicate nuove aliquote di ammortamento che hanno comportato un sostanziale incremento della quota di ammortamento, che è andata ad incidere sia sugli accantonamenti sia sulla sterilizzazione.

STATO PATRIMONIALE	31/12/2014	31/12/2015	Differenza valore 2015-2014	Differenza percentuale
Totale attivo	61.076.451	63.561.724	2.485.273	3,91%
Totale Passivo	18.221.199	23.507.334	5.286.135	22,49%
Patrimonio Netto	42.850.991	39.749.118	(3.101.873)	-7,80%
Utile d'esercizio	4.261	305.272	301.011	
			0	
CONTO ECONOMICO			0	
Valore della produzione	64.400.631	68.837.144	4.436.513	6,44%
Costi della produzione	61.636.350	65.983.465	4.347.115	6,59%
Differenza fra valore e costi della produzione	2.764.281	2.853.679	89.398	3,13%
Proventi ed oneri finanziari	2.051	2.797	746	26,67%
Rettifiche di valore di attività finanziarie			0	
Proventi ed oneri straordinari	(267.484)	(4.495)	262.989	-5850,70%
Risultato prima delle imposte	2.498.848	2.851.981	353.133	12,38%
Imposte sul reddito	(2.494.587)	(2.546.709)	(52.122)	2,05%
Utile d'esercizio	4.261	305.272	301.011	

	Anno 2015	Anno 2014
Contributi d'esercizio	35.670.991	35.699.239
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	700.526	
Ricavi prestazioni ad Aziende del SSN	25.154.911	24.244.946
Ricavi altre prestazioni	3.234.181	2.567.218
Costi capitalizzati	4.076.535	1.889.228
	68.837.144	**64.400.631**

Analisi della spesa sanitaria

I costi della produzione ammontano complessivamente ad euro 65.983.465 (anno 2014 euro 61.636.350).

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

	Anno 2015	Anno 2014
Acquisti di beni	9.806.339	9.745.923
Acquisti di servizi	11.463.198	10.698.140
Manutenzione e riparazione	1.508.244	1.522.050
Godimento di beni di terzi	391.481	417.157
Costi del personale	35.460.370	36.052.957
Costi generali ed oneri diversi di gestione	865.132	987.597
Ammortamenti e svalutazioni	4.380.548	2.030.571
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei credi	134.537	111.031
Variazione delle rimanenze	-131.553	-84.021
Accantonamenti	2.105.169	154.945
	65.983.465	**61.636.350**

Le quote di ammortamento dell'esercizio ammontano complessivamente ad euro 4.380.548 delle quali euro 4.076.534 risultano sterilizzate mediante rilevazione alla voce "Costi capitalizzati". La differenza di euro 304.014 è coperta per euro 288.058 dagli altri contributi finalizzati, mentre per euro 15.956 va ad incidere direttamente sul risultato di esercizio.

L'effetto totale degli ammortamenti per l'esercizio 2015 è riepilogato nella sottostante tabella:

	QUOTA 2015	RICALCOLO	TOTALE 2015
AMMORTAMENTO	€ 1.914.090,22	€ 2.466.457,93	€ 4.380.548,15
STERILIZZAZIONE	€ 1.880.793,50	€ 2.195.740,47	€ 4.076.533,97
DIFFERENZA	€ 33.296,72	€ 270.717,46	€ 304.014,18
di cui:			
FINANZIAM REG. (RIS.PROPRIE)	€ 17.340,38	€ 270.717,46	€ 288.057,84
A CARICO DEL BILANCIO	€ 15.956,34	€ -	€ 15.956,34

Analisi dei proventi ed oneri finanziari

- le "**disponibilità liquide**" trovano riscontro nelle risultanze del tesoriere ed in quelle risultanti dal conto corrente postale;

- 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:
- Il fondo rischi comprende accantonamenti per cause civili e oneri processuali per euro 979.694 e per contenzioso personale dipendente per euro 962.108, per complessivi euro 1.941.802. La quantificazione è stata stimata dalla S.C. Affari generali e legali con nota prot. n. 643 dd. 21/04/16 ed ha comportato la rilevazione di un accantonamento al "Fondo cause civili ed oneri processuali" pari ad euro 513.551, e di un accantonamento al "Fondo rischi per contenzioso personale dipendente" pari ad Euro 117.067.
- Quote inutilizzate contributi di parte corrente vincolati. Accolgono la quota non utilizzata dei contributi finalizzati, per renderla disponibile negli esercizi successivi di futuro utilizzo. Accolgono, inoltre, a seguito di specifiche indicazioni regionali, la quota del 5% trattenuta sul compenso libero professionale prevista dal D.L. 158/2012.
- Altri fondi oneri, composto dagli accantonamenti al fondo oneri personale in quiescienza per la quota dei benefici ex L. 336/70 riconosciuti al personale collocato in quiescienza.
A seguito dell'introduzione del nuovo piano dei conti e delle conseguenti indicazioni regionali, gli accantonamenti relativi ai fondi contrattuali del personale vengono registrati direttamente nei ruoli di afferenza, alimentando il "Debiti CCNL da liquidare" e non i conti del mastro "Fondo rischi ed oneri".

- i "**debiti**" sono iscritti al loro valore nominale;
- tra i "debiti verso privati" risulta iscritto un debito per "fatture da ricevere" pari ad euro 2.085.294. 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 (conto 240/350/200/10 fornitori nazionali e conto 240/350/200/800 fatture e ricevute da ricevere).
- **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 2015 per il complessivo importo di euro 68.837.144 (anno 2014 euro 64.400.631), valore questo attribuito principalmente ai seguenti aggregati:

Per quanto riguarda il risultato della gestione finanziaria, l'esercizio si chiude con un risultato positivo di euro 2.797 contro un risultato dell'esercizio precedente di euro 2.051.

Analisi delle Partite Straordinarie

Il totale delle partite straordinarie presenta un saldo negativo di euro -4.495. Tale risultato è determinato principalmente da pagamenti al personale dipendente di spettanze pregresse e dalla rilevazione tra le partite straordinarie, in applicazione delle regole previste dal d. lgs. 118/2011, di un'eredità pari ad euro 68.086.

Il Collegio prende atto dell'inserimento, quale parte integrante della nota integrativa, del bilancio separato relativo alla contabilità commerciale.

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 bilancio corrisponde quindi alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e la valutazione del patrimonio è stata effettuata in conformità al D.Lgs. 118/2011, 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 2015 trasmesso con lettera prot. n. 6443/P dd. 05/04/2016 dove, al punto 2.8 "*modalità di riporto a nuovo del risultato di esercizio 2015 e ripiano dei risultati degli esercizi precedenti*", si specifica che:
"Il decreto legislativo 118/2011 all'art. 30, dispone che " L'eventuale risultato positivo di esercizio degli enti di cui alle lettere b), punto i), c) e d) del comma 2 dell'articolo 19 è portato a ripiano delle eventuali perdite di esercizi precedenti.
L'eventuale eccedenza è accantonata a riserva ovvero limitatamente agli enti di cui alle lettere b), punto i), c) del comma 2 dell'articolo 19 è reso disponibile per il ripiano delle perdite del servizio sanitario regionale (...)".
L'articolo 39 della legge regionale n. 26 del 11 novembre 2015 prevede che " Fatto salvo quanto previsto dall'art.30 del decreto legislativo 118/2011, la Giunta regionale dispone l'impiego del risultato positivo di esercizio degli enti del Servizio sanitario regionale".

In sede di bilancio consuntivo le aziende dovranno formulare una proposta di destinazione degli eventuali utili coerente con quanto sopra esposto, che verrà vagliata dalla Giunta Regionale in sede di bilancio consolidato consuntivo".

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

Trieste, 26 aprile 2016

Il Collegio sindacale:

dott. Mario Giamporcaro

rag. Angelo Cossutti

dott. Fabrizio Russo

dott. Omero Leiter

avv. Carlo Geronimo Cardia

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: ALESSANDRA RACHELLI
CODICE FISCALE: RCHLSN64H69L424B
DATA FIRMA: 29/04/2016 17:34:47
IMPRONTA: A1FD6F68A60BC45F422AC3188283FBB36449D4FFA247E689F730A2EAE1CCFDCD
6449D4FFA247E689F730A2EAE1CCFDCDA2FB14B92FAC9BE8B5C741A81A3FCECC
A2FB14B92FAC9BE8B5C741A81A3FCECCF9C3D87859C607BE7F81AEC38533EF67
F9C3D87859C607BE7F81AEC38533EF67B63F608CF813D8F9E50B1B81B9A0554A