



ISTITUTO DI RICOVERO E CURA
A CARATTERE SCIENTIFICO MATERNO - INFANTILE

BURLO GAROFOLO

TRIESTE

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

PROT. N. G/2

DECRETO N. 43/2014

OGGETTO: Adozione "Bilancio di esercizio e rendiconto finanziario 2013"

DECRETO DEL DIRETTORE GENERALE

22

MAGGIO

Anno duemilaquattordici, giorno _____, mese di _____

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

coadiuvato dal

Direttore Scientifico sostituto

prof. Paolo Gasparini

Direttore Sanitario

dott. Dino Faraguna

Direttore Amministrativo

dott. Stefano Dorbolò

Prot. n. 6/2

Decreto n. 43/2014

OGGETTO: Adozione “Bilancio di esercizio e rendiconto finanziario 2013”

IL DIRETTORE GENERALE

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

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

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

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

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

Visto il documento “Direttive, criteri, modalità ed elementi economico-finanziari per la redazione del bilancio di esercizio 2013” ai sensi e per le finalità di cui alla già citata L.R. n. 49/1996 e trasmesso con note prot. n. 7833/SPS/ARUE dd.10/04/2014, prot. n.7972/SPS/ARUE dd.14/04/2014 e prot. n.8192/SPS/ARUE dd 16/04/2014;

Richiamato il proprio decreto n. 216 dd 31/12/2012 ad oggetto “Adozione del Programma annuale e bilancio preventivo per l'esercizio 2013 – PAO 2013”;

Richiamata altresì la nota prot. n. 585 del 30.01.2014 relativa al riscontro trasmesso alla Direzione Centrale Salute sulle azioni intraprese ed i risultati ottenuti dall'Istituto in applicazione delle disposizioni di cui al D.L. 6 luglio 2012, n. 95 art. 15 così come integrato dalla Legge n. 228/2013;

Preso atto che, con comunicazione pervenuta tramite Workflow della ricerca in data 29.11.2013, il Ministero della Salute ha trasmesso la ripartizione dei fondi destinati alla ricerca corrente per l'anno 2013, quantificando in 2.246.149€ la somma di competenza dell'Istituto;

Visti il bilancio d'esercizio 2013 nelle sue componenti: stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa ed il rendiconto finanziario redatti secondo le disposizioni regionali citate e secondo le già citate direttive della Direzione Centrale Salute, integrazione sociosanitaria e politiche sociali;

Vista la relazione sulla gestione che accompagna la documentazione contabile;

Considerato che alla luce di quanto sopra precisato e di quanto meglio specificato nel documento contabile, il risultato complessivo dell'esercizio 2013 può essere espresso dal seguente risultato di sintesi:

Risultato d'esercizio 2013	
Gestione caratteristica	
Valore della produzione	68.090.832
Costi della produzione	-68.048.839
Imposte sul reddito	-20.573
Saldo gestione caratteristica (a)	21.420
Gestione finanziaria (b)	1.139
Gestione straordinaria c)	14.975
Risultato d'esercizio (a+b+c)	37.534

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

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

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

Richiamato il proprio decreto n. 38 dd 30 aprile 2014 ad oggetto "Adozione progetto di bilancio di esercizio e rendiconto finanziario 2013";

Preso atto del parere positivo, sia sulla gestione complessiva che sull'adozione del bilancio d'esercizio 2013, espresso dal Collegio Sindacale dell'Istituto nella seduta del 9 maggio 2014, come risulta dalla relazione allegata al presente atto;

Preso atto del parere favorevole espresso Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'Istituto nella seduta n. 3 del 15 maggio 2014, 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 2013 composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa e corredato dal rendiconto finanziario, dalla relazione sulla gestione e dalla relazione del Collegio sindacale, in conformità al documento allegato al presente provvedimento, quale parte integrante e sostanziale;

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;

DECRETA

Per le motivazioni esposte nelle premesse:

- 1) di adottare il bilancio dell'esercizio 2013 composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa e corredato dal rendiconto finanziario, dalla relazione sulla gestione e dalla relazione del Collegio sindacale, in conformità al documento allegato al presente provvedimento, quale parte integrante e sostanziale;
- 2) di trasmettere il presente decreto alla Regione F.V.G. – Direzione Centrale Salute, integrazione sociosanitaria, politiche sociali e famiglia ai sensi dell'art. 29 della L.R. n. 49 del 19/12/1996, alla Conferenza Permanente per la programmazione sanitaria, sociale e sociosanitaria regionale ai sensi dell'art. 4 della L.R. n. 23 dd 07/08/2004, al Ministero della Salute ed al Ministero dell'Economia e delle Finanze per le funzioni di vigilanza mantenute anche in seguito alla sentenza della Corte Costituzionale n. 270 dd 23/06/2005 in merito al D. Lgs n. 288/2003.

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.

Profilo della legittimità, della regolarità amministrativa e tecnica		Profilo della regolarità economico-contabile
SOSTITUTO DEL RESPONSABILE DELLA S.C. PROPONENTE	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	SOSTITUTO DEL RESPONSABILE DELLA S.C. SERVIZIO ECONOMICO-FINANZIARIO
Data 16/05/2014	Data 16/05/2014	Data 21/05/2014
Nome e Cognome Dott. Alessandra Rachelli	Nome e Cognome Dott. Alessandra Rachelli	Nome e Cognome Dott. Alessandra Rachelli
Firma	Firma	Firma

IL DIRETTORE GENERALE

(prof. Mauro Melato)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(dott. Stefano Dorbolò)

IL DIRETTORE SCIENTIFICO
SOSTITUTO

(prof. Paolo Gasparini)

IL DIRETTORE SANITARIO

(dott. Dino Faraguna)

Allegato: 1) "Bilancio d'esercizio e relazione sulla gestione 2013".

Spazio riservato all'ufficio Protocollo

Si dichiara che il presente atto, come rappresentazione informatica del documento originale cartaceo, è pubblicato all'Albo di questo Istituto il 23 MAG. 2014 e vi rimarrà fino al 07 GIU. 2014.

Trieste, 23 MAG. 2014


(L'impiegato addetto)

Spazio riservato al Responsabile della S.C. Proponente

Si dichiara che il presente atto

☐ non rientra

☒ rientra

tra gli atti soggetti a pubblicazione ai sensi del Decreto Legislativo 14 marzo 2013, n.33. Si dispone pertanto la pubblicazione sul sito internet dell'Istituto nella pagina denominata "Amministrazione trasparente" alla voce:

- ☐ Disposizioni Generali
 - ☐ Organizzazione
 - ☐ Consulenti e collaboratori
 - ☐ Personale
 - ☐ Bandi di concorso
 - ☐ Performance
 - ☐ Enti controllati
 - ☐ Attività e procedimenti
 - ☒ Provvedimenti
 - ☐ Controlli sulle imprese
 - ☐ Bandi di gara e contratti
 - ☐ Sovvenzioni, contributi, sussidi, vantaggi economici
 - ☒ Bilanci
 - ☐ Beni immobili e gestione patrimonio
 - ☐ Controlli e rilievi sull'amministrazione
 - ☐ Servizi erogati
 - ☐ Pagamenti dell'amministrazione
 - ☐ Opere pubbliche
 - ☐ Pianificazione e governo del territorio
 - ☐ Informazioni ambientali
 - ☐ Strutture sanitarie private accreditate
 - ☐ Interventi straordinari e di emergenza
 - ☐ Altri contenuti
-

REGIONE FRIULI VENEZIA GIULIA

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

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

Sede : via dell'Istria 65/1 - TRIESTE

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

AL

PROGETTO di BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2013



Relazione del Collegio Sindacale al

progetto di Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2013

In adempimento a quanto disposto dalla L.R. 19 dicembre 1996 n. 49, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2013, di cui al decreto di adozione del Direttore Generale n. 38 del 30 aprile 2014, è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 30 aprile 2014, unitamente ai prospetti, agli allegati di dettaglio ed alla relazione sulla gestione.

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

La redazione del progetto di bilancio 2013 non vede l'applicazione integrale dei criteri di valutazione della normativa civilistica, in quanto detta normativa viene applicata solo in assenza di disposizioni contenute nel regolamento di contabilità generale (D.P.G.R. n. 127/99) adottato ai sensi dell'art. 33 L.R. 49/96 e delle indicazioni annualmente impartite dalla Direzione Centrale Salute, Integrazione Socio Sanitaria e Politiche Sociali da seguire per la redazione del bilancio d'esercizio e dei relativi documenti a corredo (in particolare per l'esercizio chiuso al 31.12.2013: "Direttive, criteri, modalità ed elementi economico-finanziari per la redazione del bilancio d'esercizio 2013" del 10 aprile 2014 prot. 7833/SPS/ARUE, integrate con nota del 14 aprile 2014 prot. 7972/SPS/ARUE e con nota del 16 aprile 2014 prot. 8192/SPS/ARUE).

Il Progetto di bilancio, rispetto al bilancio previsionale, non presenta, percentualmente, variazioni significative nella gestione caratteristica. Si riporta un prospetto con gli scostamenti:



	Bilancio previsione 2013	Bilancio esercizio 2013	Differenza valore cons - prev.	Differenza percentuale
Valore della produzione	68.460.289	68.090.832	(369.457)	-0,54%
Costi della produzione	68.440.324	68.048.839	(391.485)	-0,58%
Differenza fra valore e costi della produzione	19.965	41.993	22.028	
Proventi ed oneri finanziari	31.035	1.139	(29.896)	
Rettifiche di valore di attività finanziarie			0	
Proventi ed oneri straordinari		14.975	14.975	
Risultato prima delle imposte	25.000	58.107	33.107	
Imposte sul reddito	(25.000)	(20.573)	4.427	-21,52%
Utile d'esercizio	0	37.534	37.534	

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

Il progetto di bilancio evidenzia un utile di euro 37.534 rispetto ad un utile dell'esercizio precedente di euro 407.880.

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del bilancio dell'esercizio 2013, espressi in unità di euro, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:

STATO PATRIMONIALE	31/12/2012	31/12/2013	Differenza valore 2013-2012	Differenza percentuale
Totale attivo	53.557.536	53.427.883	(129.653)	-0,24%
Totale Passivo	18.474.076	19.220.033	745.957	3,88%
Patrimonio Netto	34.675.580	34.170.316	(505.264)	-1,48%
Utile d'esercizio	407.880	37.534	(370.346)	
			0	
CONTO ECONOMICO			0	
Valore della produzione	68.833.455	68.090.832	(742.623)	-1,09%
Costi della produzione	68.809.458	68.048.839	(760.619)	-1,12%
Differenza fra valore e costi della produzione	23.997	41.993	17.996	42,85%
Proventi ed oneri finanziari	8.565	1.139	(7.426)	-651,97%
Rettifiche di valore di attività finanziarie			0	
Proventi ed oneri straordinari	398.825	14.975	(383.850)	-2563,24%
Risultato prima delle imposte	431.387	58.107	(373.280)	-642,40%
Imposte sul reddito	(23.508)	(20.573)	2.935	-14,27%
Utile d'esercizio	407.879	37.534	(370.345)	

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

Disponibilità liquide iniziali	3.374.805
Variazioni Decrementative	(72.419.719)
Variazioni Incrementative	<u>70.783.096</u>
Saldo finanziario netto	-1.636.623
Disponibilità liquide finali	1.738.181

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 rettifiche dei corrispondenti fondi di ammortamento;
- le **"immobilizzazioni materiali"** sono iscritte al costo storico e rettifiche dei corrispondenti fondi di ammortamento. I saldi contabili e quelli da libro cespiti si conciliano. E' stata effettuata da parte dell'Istituto la riconciliazione tra le risultanze dell'inventario fisico e quello contabile;
- le **"immobilizzazioni finanziarie"** sono iscritte a valore di assegnazione, trattandosi di crediti per contributi regionali e ministeriali in conto capitale, nonché a titoli e partecipazioni acquisite o pervenute in Istituto quale quota parte di successione testamentaria;
- le **"giacenze di merci"**. Il valore del magazzino iscritto a bilancio è pari ad euro 1.931.517, tale cifra riassume il valore delle rimanenze sanitarie (euro 1.715.117) e quelle non sanitarie (euro 216.400). I valori delle giacenze sono stati attestati dai rispettivi responsabili. Il Collegio ha potuto constatare che i magazzini sono gestiti con il metodo dell'inventario permanente, con verifica periodica delle giacenze fisiche. La valorizzazione viene effettuata con il criterio del costo medio ponderato, utilizzando il sistema informatico in dotazione e fornito dall'Insiel;
- i **"crediti"** sono iscritti al netto del Fondo svalutazione crediti;



- i crediti verso la Regione, le amministrazioni pubbliche, il Comune e le Aziende sanitarie risultano iscritti al valore nominale; le poste creditorie dei soggetti che hanno risposto alla richiesta di circolarizzazione (inviata ai principali creditori) hanno trovato riconciliazione;

- i crediti per prestazioni a cittadini stranieri (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, come negli anni passati, di seguire l'indicazione regionale ed in particolare sono stati svalutati nella seguente misura:

- 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;

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

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

- i **"fondi per rischi ed oneri"**, sono composti da fondi rischi, fondi per oneri al personale da liquidare e da altri fondi.

- I fondi per oneri al personale da liquidare vengono determinati dagli uffici del personale unitamente alla ragioneria e trovano riscontro in appositi prospetti di calcolo. A seguito della ricognizione delle partite debitorie, l'Istituto ha allineato la consistenza dei fondi contrattuali relativi al personale con la quantificazione indicata dagli Uffici competenti, come da ultimo con nota prot. n. 951 dd. 22/04/2014.

- Il fondo rischi comprende accantonamenti per responsabilità civile verso terzi per euro 710.079,38 e per contenzioso in altre materie (principalmente in materia di lavoro) per euro 825.466, per complessivi euro 1.535.545,37, quantificati dal responsabile della S.C. Affari Generali e Legali come da relazione inviata con nota prot. n. 961 dd. 23/04/14.

- i **"debiti"** sono iscritti al loro valore nominale;

- tra i **"debiti verso privati"** risulta iscritto un debito per **"fatture da ricevere"** pari ad euro 1.823.213,37. 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 280/100/10 fornitori nazionali e conto 280/100/20 fatture e ricevute da ricevere).

Si evidenzia un calo al conto debiti verso Regione a seguito dell'utilizzo, a titolo di integrazione del finanziamento, della quota residua degli utili di esercizio 2011 (476.428€) e degli importi incassati quale



integrazione dei ticket (323.100€), inseriti tra i debiti verso Regione in sede di chiusura d'esercizio 2012, così come indicato dalle disposizioni regionali.

- **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 2013 per il complessivo importo di euro 68.090.832 (anno 2012 euro 68.883.455), valore questo attribuito principalmente ai seguenti aggregati:

	<u>Anno 2012</u>	<u>Anno 2013</u>
Contributi d'esercizio	36.482.774	35.964.932
Ricavi prestazioni ad Aziende del SSN	25.519.925	25.580.480
Ricavi altre prestazioni	4.593.668	4.406.845
Costi capitalizzati	2.237.088	2.138.575

Analisi della spesa sanitaria

I costi della produzione ammontano complessivamente ad euro 68.048.839 (anno 2012 euro 68.809.458).

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

	<u>Anno 2012</u>	<u>Anno 2013</u>
Acquisto di beni	11.234.743	11.205.587
Acquisto di servizi	9.308.804	9.271.176
Godimento di beni di terzi	530.901	442.049
Costi del personale	40.409.741	40.300.331
Costi gen., oneri diversi di gestione	3.803.922	4.021.297
Ammortamenti e svalutazioni	2.462.802	2.359.278
Variazione delle rimanenze	585.846	107.935
Accantonamenti per rischi	472.699	341.186



Come previsto dalle indicazioni regionali, dall'esercizio 2012 trovano inserimento alla voce B).4.e) *Altri costi del personale* dello schema del Conto Economico gli accantonamenti relativi alle competenze maturate e non pagate relative al personale, per euro 1.977.093.

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

Analisi dei proventi ed oneri finanziari

Per quanto riguarda il risultato della gestione finanziaria, l'esercizio si chiude con un risultato positivo di euro 1.139 contro un risultato dell'esercizio precedente di euro 8.565.

Analisi delle Partite Straordinarie

Il totale delle partite straordinarie presenta un saldo positivo di 14.975€. Tale risultato è determinato dai proventi derivanti principalmente dalla riduzione dei fondi contrattuali ex art. 9 c. 2 bis della L.122/2010 e dalla ricognizione del partitario fornitori e dagli oneri relativi a sopravvenienze passive per prestazioni ricevute da Aziende del SSR e dall'allineamento dei fondi contrattuali con il dato certificato dall'ufficio competente.

Il Collegio prende atto dell'inserimento, quale parte integrante della nota integrativa, dei bilanci separati relativi alla contabilità commerciale ed alla ricerca corrente.

conclusioni

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



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

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

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

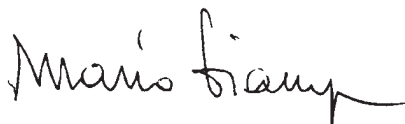
Si prende atto dell'indicazione fornita dalla Direzione Centrale Salute, Integrazione sociosanitaria e Politiche sociali nel documento di trasmissione delle direttive di chiusura del bilancio 2013 trasmesso con lettera prot. n. 7833/SPS/ARUE dd.10/04/2014 dove, al punto 2.8 *"modalità di riporto a nuovo del risultato di esercizio 2013 e ripiano dei risultati degli esercizi precedenti"*, si specifica che la Direzione propone di destinare l'utile d'esercizio ad investimenti in conto capitale per l'acquisizione di quota parte di un ecografo per la terapia diagnostica pre-natale.

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

Trieste, 9 maggio 2014

Il Collegio sindacale:

dott. Mario Giamporcaro



rag. Angelo Cossutti



dott. Fabrizio Russo

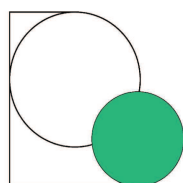


dott. Omero Leiter



avv. Carlo Geronimo Cardia





B U R L O

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**

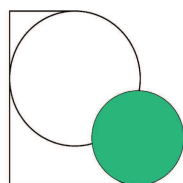
BILANCIO DI ESERCIZIO

2013

INDICE

A) <i>LIVELLO DI REALIZZAZIONE DELLE POLITICHE SANITARIE E GESTIONALI</i>	7
A.1 Sviluppo di attività e strutture realizzate nel 2013	7
A.2 Certificazione della Direzione Amministrativa.....	14
B) <i>LIVELLO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ANNUALI SIA DI CARATTERE SANITARIO CHE ECONOMICO</i>	15
B.1 Livello di raggiungimento degli obiettivi di carattere sanitario e scientifico	15
B.1.1 Linee progettuali.....	15
B.1.2 Volumi delle attività sanitarie.....	33
B.1.3 Indicatori di erogazione LEA	34
B.1.4 Programma dei tempi di attesa.....	35
B.1.4.1 Relazione ex art. 22 della L.R. n. 7/2009	35
B.1.4.2 Tabella di verifica “Piano di produzione Area Vasta Giuliano Isontina 2013”	43
B.1.5 Livello di raggiungimento obiettivi attività scientifica	47
B.1.6 Obiettivi del patto tra Regione e Direttori generali	50
B.2 Livello di raggiungimento generale degli obiettivi di carattere economico	57
B.3 D.L. 6 luglio 2012, n. 95 art. 15 “Disposizioni urgenti per l’equilibrio del settore sanitario e misure di governo della spesa farmaceutica” così come integrata dalla Legge n. 228/2013	
– Relazione anno 2013	69
C) <i>STATO DI AVANZAMENTO DEGLI INTERVENTI PREVISTI A LIVELLO DI STRUTTURA ORGANIZZATIVA, PROCESSI DECISIONALI ED OPERATIVI, RISORSE</i>	79
D) <i>INVESTIMENTI EFFETTUATI</i>	111
D.1 Investimenti tecnologici e beni mobili.....	111
D.2 Investimenti edili-impiantistici.....	116
D.3 Inventario fisico dei beni	122
E) <i>DESTINAZIONE DEL RISULTATO POSITIVO DELL’ESERCIZIO 2013</i>	123
Stato Patrimoniale – Schema Regionale.....	126
Stato Patrimoniale – Alimentazione.....	131
Stato Patrimoniale – Schema Ministeriale.....	138
Conto Economico – Schema Regionale.....	141
Conto Economico – Alimentazione.....	143
Conto Economico – Schema Ministeriale	158
Nota Integrativa	160

SIOPE.....	177
RENDICONTO FINANZIARIO	202



B U R L O

Istituto di ricovero e cura a carattere scientifico materno - infantile

“Burlo Garofolo”

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

SEZIONE I

Relazione del direttore generale sulla gestione

A) LIVELLO DI REALIZZAZIONE DELLE POLITICHE SANITARIE E GESTIONALI

A.1 Sviluppi di attività e strutture realizzate nel 2013

L'obiettivo centrale dell'area sanitaria ha riguardato nel 2013 il mantenimento, compatibilmente con la necessità di garantire l'equilibrio di bilancio in un contesto di grave carenza economica, dei livelli di offerta in grado di rispondere alla domanda di salute della popolazione, specie regionale, in particolare nei settori di eccellenza che più strettamente si connettono all'attività di ricerca e maggiormente qualificano l'attività di secondo e terzo livello dell'Istituto a fronte del ruolo di riferimento regionale e nazionale che esso esercita.

Questo obiettivo è stato certamente centrato nell'ambito dell'area pediatrica di eccellenza che da sempre rappresenta il centro vitale dell'attività dell'Istituto da un punto di vista assistenziale, di ricerca e di richiamo a livello nazionale, sia culturale che clinico.

La lettura globale dei dati di attività evidenzia un sostanziale mantenimento dei volumi dei ricoveri con una limitata contrazione completamente assorbita da un evidente e documentato incremento di appropriatezza nella chirurgia orl pediatrica. Infatti la riduzione di 260 interventi con questa indicazione è seguita in stretta continuità alla introduzione della polisonografia come elemento diagnostico, in rispetto delle linee guida condivise da tutte le società scientifiche su questo tema. L'analisi dei dati di appropriatezza riguardanti questo intervento spesso rituale in tutte le strutture regionali - comprese le strutture convenzionate appare ragionevole, considerate anche le complicanze gravi e imprevedibili dell'intervento stesso.

Il mantenimento dei volumi di attività e la progettualità per lo sviluppo futuro hanno ritrovato nel corso del 2013 elementi di maggiore complessità, ma anche nuove opportunità di investimento, in relazione alla scelta del direttore della chirurgia pediatrica di trasferirsi in altra sede di grande prestigio. La conseguente necessità di riorganizzare l'area e di affrontare il difficile periodo di transizione sono stati un'occasione di investimento professionale. In questo caso la selezione ha portato alla direzione della chirurgia pediatrica e urologica un professionista di grande prestigio, il dott. Waifro Rigamonti, con un curriculum che spazia nei diversi campi della chirurgia pediatrica per assumere spessore di assoluta eccellenza nel campo specifico della chirurgia urologica pediatrica, nel quale vanta la elaborazione originale di tecniche chirurgiche poi riprodotte a livello internazionale. Il dott. Waifro Rigamonti, proveniente da AOU di Padova, ha mostrato immediatamente le proprie capacità di attrazione professionale con un numero molto elevato (5x superiore al passato nel primo trimestre di attività) di interventi su pazienti arrivati da altre regioni italiane. Siamo attualmente

impegnati a garantire la prosecuzione dell'attività con l'obiettivo di stabilizzare al Burlo una scuola di chirurgia pediatrica urologica.

E' stata assicurata grande attenzione alle aree che riguardano la salute della donna e, in ambito pediatrico, l'alimentazione e le patologie connesse, i disturbi dell'udito e quelli del linguaggio, settori di attività destinati a coinvolgere numerosi ambiti in un quadro di attenzione all'intera Regione con iniziative già avviate nel 2012 e ora in corso.

Più in particolare:

per quanto concerne la linea di interventi afferenti alla Salute della donna, il risultato perseguito riguarda l'impegno a rendere organico il "percorso maternità" mediante l'intervento integrato delle varie professionalità operanti all'interno dell'Istituto (Ostetrici, Neonatologi, Anestesisti, Psicologi, Genetisti, Laboratoristi, etc.) ed il raccordo con le competenze territoriali e quelle dei servizi sociali comunali. In particolare è stata potenziata l'attività di consulenza prenatale ed ecografica che, a fronte della riduzione del 10% della natalità della città di Trieste, mantiene un bacino di utenza regionale. Sono state altresì mantenute le attività afferenti alla Procreazione Medicalmente Assistita e quelle di supporto alle vittime di violenza e di correzione e prevenzione delle mutilazioni genitali femminili, con i volumi di attività specifici che vengono elencati:

Alimentazione e patologie connesse.

Nel 2013 hanno trovato ulteriore sviluppo particolarmente i settori della clinica della celiachia e delle allergie alimentari. Il progetto "lattanti al bivio" ha assunto una grande risonanza a livello nazionale e internazionale in quanto è finalizzato a verificare la efficacia della desensibilizzazione precoce dei lattanti allergici evitando la prescrizione (e la spesa economica e sociale) di diete di eliminazione con ovvio guadagno anche in termini di salute e qualità della vita. Sono stati reclutati e trattati con successo più di 150 lattanti provenienti per il 40% dalla Regione e il 60% da fuori regione. L'approccio modifica in modo rilevante il rituale della introduzione dei cibi e del modo di affrontare la familiarità allergica con una ricaduta diretta nella modifica dei protocolli nazionali e internazionali di approccio al problema dell'allergia alimentare.

Un interesse particolare assume il tema collegato della desensibilizzazione di superallergici (bambini e adolescenti con allergia alimentare e reazioni "a rischio di vita" per contatto o inalazione o assunzione di piccole dosi). Si tratta infatti di situazioni difficili da affrontare, che in passato hanno costretto a diete di eliminazione con incidenti non rari. Ad oggi siamo il centro di riferimento nazionale per questi casi con un numero di 92 casi desensibilizzati in regime di ricovero ordinario nel 2013, dei quali – a testimonianza della eccezionalità dei casi in questione – addirittura 90 provenienti da fuori regione: la rilevante esperienza è stata oggetto di un editoriale su "Lancet" (Longo G, Berti I,

Burks AW, Krauss B, Barbi E. IgE-mediated food allergy in children. Lancet. 2013 Nov 16;382(9905):1656-64).

In termini organizzativi si tratta di un'esperienza nuova, di potenziale grande impatto su un settore di patologia complessa, in continuo sviluppo. Peraltro e' da evidenziare come la complessità legata al monitoraggio e alla conduzione di una prestazione a "rischio di vita" non trovi adeguata valorizzazione e nel peso da assegnare alla prestazione, particolarmente rischiosa, che viene erogata.

Un altro tema centrale nelle attività di ricerca e assistenza dell'Istituto è senz'altro rappresentato dalla **celiachia**. Nel 2013 è stato portato a termine uno studio su 900 casi per la validazione di un nuovo test (ricerca depositi antiTG mucosali) per la diagnosi nei casi dubbi o "difficili". Il test viene eseguito solo in un altro centro in Italia, ma siamo gli unici ora ad averlo trasferito dall'ambito della ricerca alla routine diagnostica, quando indicato. E non sono rari i casi per i quali è proprio questa possibilità diagnostica a caratterizzare una prestazione aggiuntiva di qualità (almeno 20 casi di forme difficili da fuori regione) con evidente ricaduta clinica.

L'attività in questo campo ha portato a 139 nuove diagnosi nel 2013, di cui il 60% da fuori regione. In 19 casi è stato adottato il nuovo protocollo ESPGHAN 2012 (per il quale siamo tra gli estensori) che esclude l'esecuzione della biopsia intestinale nei casi con sintomi classici e autoanticorpi positivi, portando ad un superamento epocale nella diagnosi di questa frequente condizione che partiva dalle 4 biopsie obbligatorie dell'iter diagnostico degli anni '70, con un percorso diagnostico che evita sia i costi della degenza che della biopsia stessa.

Malattie Infiammatorie Croniche Intestinali

Si tratta di uno dei campi in cui l'Istituto dedica da tempo un particolare interesse. E' stato completato uno studio sperimentale multicentrico (80 casi tra Crohn e RCU), coordinato dalla Clinica pediatrica del Burlo e finanziato da un progetto AIFA, finalizzato alla sperimentazione di cure innovative nelle malattie croniche. Dimostra l'efficacia della Talidomide nelle MICI in età pediatrica resistenti alle terapie convenzionali e ai farmaci biologici antiTNFalfa. E' uno dei 4 studi multicentrici AIFA pubblicati su grandi riviste e che aprono di fatto la strada al cambiamento di protocolli e linee guida, nel nostro caso apportando oltre che una significativa innovazione terapeutica anche un vantaggio economico nella gestione dei casi più gravi, proprio in quanto può evitare il ricorso ai costosi farmaci biologici.

La casistica di MICI dell'età evolutiva attualmente in follow up conta 204 casi, con 21 nuove diagnosi (di cui 8 dalla Regione, corrispondenti al complesso dell'incidenza attesa, e 13 provenienti da altre regioni). Le transizioni al medico dell'adulto, seguendo il protocollo concordato con centri regionali dell'adulto, sono state 40 nel corso del 2013 (siamo stati nel 2012 i promotori e di fatto gli estensori del documento). Nessun altro centro in Regione ha la nostra casistica (né una comparabile produzione scientifica sull'argomento). Nessun centro in Regione ha il nostro indice di attrazione, mentre vi è ancora chiara evidenza di discreto indice di fuga dalla regione per adulti con MICI.

Prevenzione dell'obesità

Continua la collaborazione con l'ISS allo scopo di concorrere in maniera fattiva a migliorare la qualità di vita ed a prevenire le malattie da errate abitudini alimentari della popolazione pediatrica regionale nell'ambito del progetto "OKkio alla salute"; i risultati fin qui ottenuti sono confortati dai dati di minor prevalenza del sovrappeso e dell'obesità infantile nella nostra regione (in totale 27% nel FVG contro il 33% della media nazionale), rispetto alle medie nazionali. Si registra comunque un trend in incremento del fenomeno con passaggio dal 25% del 2008 all'attuale 27%, dopo una flessione al 22% del 2010 che consiglia la massima attenzione al fenomeno.

Disturbi dell'udito e del linguaggio

E' consolidata l'attività avviata nel campo dell'audiologia e l'Istituto si è proposto quale centro di riferimento nazionale per la cura e lo studio delle ipoacusie in età neonatale e pediatrica e ciò affrontando il tema nella sua totalità, dallo screening alla diagnostica, alla terapia chirurgica e medica, alla riabilitazione, avvalendosi anche del supporto della Genetica Medica per gli aspetti specifici.

In particolare ha continuato il coordinamento del programma di screening uditivo neonatale regionale allo scopo di individuare i bambini con un'ipoacusia congenita ai fini di garantire una definizione diagnostica precoce ed il conseguente sviluppo degli interventi di impianti cocleari nei pazienti eleggibili. A questo proposito va segnalato l'acquisizione del coordinamento di un progetto CCM *"Prevenzione dei disturbi comunicativi nei bambini con deficit uditivo attraverso l'istituzione di un solido sistema regionale di identificazione, intervento e presa in carico precoce"* che coinvolge quattro diverse regioni italiane.

Questa area di attività appare in stretta continuità con quella già sviluppata dalla SC di Neuropsichiatria Infantile in tema di disturbi specifici dell'apprendimento, area già oggetto di un importante accordo con il Servizio Scolastico Regionale, avente il fine di riconoscere ed intervenire

sull'intera popolazione scolastica regionale con la formalizzazione di un protocollo di intesa fra Ufficio Scolastico Regionale e Regione per affrontare già all'interno della scuola le problematiche inerenti le difficoltà scolastiche ed i disturbi specifici di apprendimento (DSA).

Tale protocollo prevede che prima di inviare i bambini all'osservazione degli specialisti venga attuata direttamente dagli insegnanti un'attività di rinforzo didattico. Solo i bambini resistenti all'intervento dovrebbero poi giungere all'osservazione clinica.

E' noto come i bambini con DSA presentino in comorbidità, in una percentuale variabile dal 30 al 50% disturbi internalizzanti (ansia e depressione) e esternalizzanti (disturbo oppositivo provocatorio, disturbo della condotta); tali problematiche possono essere determinanti nello sviluppo di una successiva patologia psichiatrica. L'identificazione precoce dei soggetti con DSA è quindi fondamentale per garantire un'armonica crescita emotiva e l'intervento è tanto più efficace quanto è più precoce. Attualmente le lunghe liste di attesa non permettono questa tempestività; infatti fra i soggetti che afferiscono alle strutture sanitarie, circa il 40% non ha un DSA (spesso non ha proprio problemi). Il rinforzo didattico attuato a scuola permetterebbe di governare la domanda eliminando ovvero riducendo gli invii impropri.

E' continuato inoltre l'impegno dei colleghi della Neuropsichiatria infantile per un modello organizzato a livello regionale per la salute mentale in età evolutiva. L'obiettivo è di ottimizzare la gestione clinica dei soggetti in età evolutiva (in termini di diagnosi, terapie e continuità di cura) ed i rapporti della funzione di neuropsichiatria infantile in regione in relazione agli altri servizi coinvolti nella gestione della salute mentale.

In sintesi, a consuntivo dell'attività 2013 dell'Istituto, per quanto riguarda il settore clinico-scientifico, si trasmettono le seguenti considerazioni:

- l'attività di degenza ordinaria e di DH/DS complessiva dell'Ente evidenzia una flessione dell'utenza di area vasta (-444) a fronte di un mantenimento dell'attività rivolta all'area regionale extra area vasta e un incremento modesto dell'attrazione extra regionale (+ 18, significativo in periodo di crisi che riduce la mobilità dei pazienti);
- la riduzione di attività operatoria risulta quasi tutta a carico dell'incremento di appropriatezza per l' adenotonsillectomia già citato. Da segnalare al contrario il netto incremento di attività della chirurgia ortopedica pediatrica, con un incremento del numero di interventi (da 523 a 561 e in particolare dell'attrazione (da 315 a 561);
- il mantenimento e, ove compatibile con le risorse disponibili, potenziamento dell'offerta di prestazioni specialistiche delle quali l'Istituto è unico erogatore in Regione per l'età pediatrica, quali reumatologia, gastroenterologia, pneumologia, allergologia, dermatologia, diabetologia, endocrinologia, cardiologia. Ciò nell'ottica di garantire risposta unica e coordinata a pazienti

con patologia rare, croniche e complesse sull'intero territorio regionale e, nei settori di eccellenza, anche a livello nazionale. L'offerta specialistica per l'intero territorio regionale viene perseguita, oltre che con le iniziative di formazione centrate sull'attività della Scuola di Specializzazione in Pediatria, con convenzioni specifiche con le aziende sanitarie regionali che garantiscano il massimo utilizzo delle competenze cliniche su patologie rare o di particolare complessità. A tale proposito sono in attività convenzioni specifiche con Ospedali Riuniti di Pordenone, Ass2, Ass3, Ass4 e, in corso di perfezionamento, con AOUD per la chirurgia pediatrica, che portano gli specialisti del Burlo ad operare in tutta la regione;

- il potenziamento delle azioni dirette a favorire l'interazione tra i centri di riferimento specialistici che operano al Burlo con le altre strutture ospedaliere pediatriche della Regione e con i pediatri convenzionati in particolare per l'esercizio delle cure domiciliari di lunga durata e palliative che prevedono metodologie e tecnologie di elevato impegno nelle malattie rare e complesse pediatriche, attività che l'Istituto è in grado di garantire ai più elevati livelli in Regione in forza dei maggiori volumi di attività esperiti. E' affidato, in particolare, alla pediatria d'urgenza il compito di affiancare alle funzioni tradizionali legate all'acuzie, quelle di consulenza disponibile sulle 24 ore a favore delle altre strutture pediatriche ospedaliere e del territorio allo scopo di affrontare le complicanze specifiche di ogni area specialistica con una disponibilità di consulenza qualificata e continua nelle 24 ore. A tale scopo la struttura è stata potenziata con l'acquisizione di competenze ecografiche cliniche e con la costruzione di una banca dati (Cubic) sulle patologie rare e complesse dedicate proprio all'urgenza e alle complicanze delle patologie croniche, collegata al sito dell'Istituto;
- il consolidamento dell'offerta nel campo di tutte le altre specialità chirurgiche pediatriche e, più specificatamente per l'odontostomatologia, l'oculistica e la chirurgia generale e urologica, mentre, per quanto concerne l'audiologia si rinvia alle considerazioni sopra esposte;
- il mantenimento, e, ove possibile, potenziamento, di tutte le attività di diagnosi, terapia ed assistenza dedicate al percorso nascita. Compete, infatti, all'Istituto, il compito di garantire le funzioni ospedaliere assegnate per la disciplina di ostetricia e ginecologia e nel contempo la funzione hub nell'area della terapia intensiva neonatale. E', questa, attività centrale propria della mission istituzionale assegnata in ambito regionale ed in armonia con le linee di sviluppo ratificate nell'accordo Stato - Regioni del 16/12/2010. In particolare competono all'Istituto e sono state mantenute e potenziate nel 2013, le attività di diagnostica prenatale genetica ed ecografica, ed i servizi dedicati alla gravidanza ad alto rischio in continuità con la terapia intensiva neonatale. Continuerà, al riguardo, l'attività di consulenza svolta dai professionisti dell'Istituto direttamente presso gli Ospedali Riuniti di Pordenone, regolata da apposita convenzione tra gli enti;

- è stato dato corso la collaborazione con AOUST per l'esecuzione di attività ginecologiche, in particolare quella chirurgica e oncologica di alta complessità, nella sede di AOUST in tutti i casi nei quali sia indicato. Lo scopo è quello di garantire alle utenti la pronta disponibilità di consulenze specialistiche e chirurgiche non presenti presso l'Istituto, in forza di un protocollo specifico di interazione tra le strutture cliniche coinvolte finalizzato a garantire la massima sicurezza e professionalità alle pazienti. Tutti i casi per i quali esisteva l'indicazione clinica sono stati trattati a Cattinara, peraltro l'accordo formale trova ancora ostacoli di natura burocratica nei rapporti tra gli enti;
- viene mantenuta e potenziata l'attività di pediatria generale e specialistica nei diversi settori della pediatria, centrata sulle molteplici attività della Clinica Pediatrica, che mantiene un forte richiamo nazionale. E' nota, infatti, la qualificazione di eccellenza della pediatria medica dell'IRCCS nei campi delle patologie rare e specialistiche in particolare nei campi della gastroenterologia, nefrologia, allergologia, pneumologia e fibrosi cistica, endocrinologia e diabetologia, reumatologia, e alle metodiche assistenziali di nutrizione clinica parenterale ed enterale e di ventilazione non invasiva. Queste attività trovano importante riconoscimento culturale negli eventi di divulgazione scientifica che culminano in un congresso che annualmente raccoglie più di mille professionisti e nella pubblicazione della rivista di divulgazione scientifica pediatrica di massima diffusione in Italia. Sottolineiamo come la pediatria dell'IRCCS ospiti la gran parte dei ricoveri pediatrici della nostra Regione, mentre le altre 9 pediatrie hanno una funzione legata soprattutto all'attività dei punti nascita cui sono associate. Il piano di riordino della rete regionale dei punti nascita è fortemente legato anche alla distribuzione disomogenea dei ricoveri pediatrici, ormai superata dall'evoluzione di incidenza e sostanza delle patologie rilevanti dell'età pediatrica: in passato patologie infettive, oggi patologie croniche spesso rare e complesse in fase diagnostica o di riacutizzazione. Tali patologie trovano ragione di degenza ordinaria esclusivamente in strutture in grado di assicurare un'attrazione tale da garantire volumi di attività che assicurano esperienza clinica e qualificazione professionale. Questa funzione oggi in questa Regione può essere assunta ed è, di fatto, svolta esclusivamente presso il Burlo.
- è stato completato nel 2013, con il coordinamento del Direttore sanitario ed in stretto collegamento al percorso di accreditamento istituzionale dell'Istituto, il progetto di ristrutturazione del sito internet, con lo scopo sia di ottemperare alle nuove regole ministeriali applicabili ai siti web istituzionali, che scelgono "l'accessibilità informatica" quale requisito essenziale, sia e soprattutto di fornire un'immagine nuova dell'Istituto, conferendo la massima visibilità ai percorsi assistenziali specifici e alle eccellenze offerte all'utenza nelle diverse aree assistenziali e di ricerca caratterizzanti l'IRCCS.

A.2 Certificazione della Direzione Amministrativa

A fine anno 2013, la Direzione amministrativa dell'IRCCS Burlo Garofolo di Trieste ha ottenuto, tra i pochi esempi in Italia e prima nel S.S.R. del Friuli Venezia Giulia, la certificazione di qualità UNI EN ISO 9001:2008. Si tratta della conclusione di un processo di miglioramento della qualità dei servizi amministrativi all'interno dell'ospedale materno - infantile di Trieste, che garantisce al pubblico, accanto all'eccellenza in campo sanitario, anche una qualificata gestione di tutti gli aspetti amministrativi e organizzativi, dalle politiche del personale all'acquisizione dei materiali, dagli aspetti legali fino a quelli impiantistici.

La certificazione riguarda un complessivo sistema di gestione della qualità diretto a soddisfare i requisiti del cliente ed orientato al miglioramento continuo. L'attività di valutazione di conformità alla norma è stata effettuata attraverso la visita (audit) di un Ente certificatore terzo, che è stata effettuata nei giorni 2, 3 e 4 dicembre 2013, a completamento di un percorso interno durato due anni (2012 e 2013), che ha coinvolto tutto il personale della Direzione e delle cinque strutture ad essa connesse senza costi aggiuntivi per l'Istituto, definendo specifici obiettivi per i dirigenti e per il comparto incentivati con i consueti strumenti contrattuali; è stata effettuata altresì specifica formazione interna a tutto il personale.

Nel dettaglio, sono state individuate e certificate 73 procedure, afferenti le cinque strutture complesse della Direzione Amministrativa, (S.C. Affari Generali e legali; S.C. Politiche e gestione del personale; S.C. Servizio economico finanziario, S.C. Ingegneria clinica, acquisizione tecnologie beni e servizi; S.C. Servizio tecnico edile impiantistico).

L'approccio ISO 9001 pone come obiettivo della Direzione Amministrativa e di tutte le Strutture Complesse che vi afferiscono la tensione al miglioramento continuo delle attività complessive che dovrebbe diventare un obiettivo permanente dell'organizzazione.

Applicare questo principio significa qualificare il sistema qualità come strumento di gestione della Direzione Amministrativa.

Al di là degli aspetti di carattere amministrativo, la certificazione si traduce immediatamente in una serie di vantaggi per il pubblico e per la miglior gestione della struttura: la certificazione costituisce una garanzia del rispetto dei principi di legalità, trasparenza, imparzialità, buon andamento e semplificazione dell'azione amministrativa. Per quanto riguarda gli aspetti di gestione, la Direzione Amministrativa si impegna a garantire la libera circolazione delle informazioni sulle risorse impiegate e sui risultati ottenuti, la visibilità dei processi decisionali delle politiche aziendali, la diffusione dei criteri - in termini di evidenze di efficacia - su cui si basano le scelte di governo clinico e di politica sanitaria, l'esplicitazione dei livelli di responsabilità ed autonomia dei professionisti, in modo da sviluppare rapporti di fiducia e comprensione dei vincoli di sistema.

B) LIVELLO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ANNUALI SIA DI CARATTERE SANITARIO CHE ECONOMICO

B.1 Livello di raggiungimento degli obiettivi di carattere sanitario e scientifico

B.1.1 Linee progettuali

Attuazione al 31.12.2013 della programmazione annuale (DGR 1253/2013 dd 12.7.2013, Allegato 1-integrata dalla DGR 1814/203 dd 4/10/2013)

1.2.1 CONTENIMENTO DEI TEMPI DI ATTESA

Linea n. 1.2.1.1: Rispetto dei tempi d'attesa per le prestazioni individuate	
Obiettivo aziendale: Rispetto dei tempi d'attesa nel numero di sedi previste nell'ambito dell'Area Vasta.	Risultato atteso: I tempi di attesa di tutte le prestazioni individuate sono rispettati nei monitoraggi programmati.
<i>Attuazione al 31.12.13:</i> vedi sez. B.1.4 "Programma dei Tempi di attesa".	

Obiettivo aziendale: Rispetto del piano di produzione di Area Vasta per il contenimento dei tempi di attesa.	Risultato atteso: Sono rispettati i volumi di produzione delle prestazioni critiche come individuate nel piano di produzione allegato. Sono da considerarsi "critiche" le prestazioni che non hanno rispettato i tempi previsti in uno o più monitoraggi e quelle che a parere delle Aziende segnano delle difficoltà nel rispetto dei tempi. Sono da considerarsi prestazioni critiche anche le prestazioni dove venga valutato eccessivo il volume erogato rispetto ai tempi medi di attesa (ved pag 47 delle indicazioni metodologiche).
<i>Attuazione al 31.12.13:</i> vedi sez. B.1.4 "Programma dei Tempi di attesa".	

Linea 1.2.1.2 Rispetto di norme e indicazioni sui tempi di attesa	
Obiettivo aziendale: Diritti di superamento previsti dalla L.R. 26-3-2009 n. 7 Diffusione e applicazione di percorsi comuni in Area Vasta a garanzia dei diritti di superamento previsti dalla L.R. 26-3-2009 n. 7.	Risultato atteso: Aggiornamento del materiale informativo e delle procedure di Area Vasta. Per aggiornamento si intende secondo quanto previsto dal DGR 1439 dd. 28.07.2011: - del materiale informativo (vedi quanto previsto dalla parte VII "Rapporti con i cittadini"). Delle procedure di mancato rispetto dei tempi d'attesa (vedi quanto previsto dalla parte III "misure alternative in caso di mancato rispetto dei tempi d'attesa").
<i>Attuazione al 31.12.13:</i> OBIETTIVO RAGGIUNTO. I siti aziendali sono periodicamente aggiornati con tutte le informazioni necessarie ai cittadini.	

Obiettivo aziendale: Libera professione Il rapporto fra i volumi di prestazioni erogate nell'ambito delle attività istituzionali e quelli nell'attività di libera professione intramuraria ambulatoriale e di ricovero.	Risultato atteso: Il rapporto è in continuità/diminuzione con quanto raggiunto nel corso del 2012 (2013 < 2012).
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. Il rapporto è in continuità rispetto all'anno precedente.	

Obiettivo aziendale: Criteri di priorità e Percorsi diagnostici terapeutici Applicare i criteri di priorità definiti dal livello regionale.	Risultato atteso: Avvio delle agende di prenotazione stratificate per criterio di priorità entro 4 mesi dall'emanazione ufficiale.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. Le agende sono state stratificate per criteri di priorità per le prestazioni definite dal Piano (visita endocrinologica, visita orl, visita ortopedica, visita dermatologica, visita gastroenterologica, visita cardiologica, ecografia dell'addome). Le agende informatiche dell'attività ambulatoriale del Burlo, strutturate con i criteri di priorità UBDP definiti ai tavoli regionali, sono state attivate in via "ufficiosa" dal Burlo nei tempi concordati ma la Regione ha decretato l'avviamento di queste agende in maniera ufficiale solo a partire dal mese di luglio 2014.	

1.2.2 PROGETTUALITÀ PREVENZIONE

Linea n. 1.2.2.3 Prevenzione infortuni e malattie professionali	
Obiettivo aziendale: Valutazione delle patologie osteoarticolari connesse alla movimentazione manuale dei carichi e al sovraccarico biomeccanico arti superiori) a cura dei medici competenti nei lavoratori nel settore della sanità.	Risultato atteso: Preparazione di un questionario anamnestico clinico da parte dei medici competenti delle aziende sanitarie in collaborazione con i medici della sorveglianza regionale INAIL e sua somministrazione nei casi oggetto dello studio a partire da quanto segnalato nel 2009 e sino al primo semestre 2013.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. Il lavoro è stato svolto nella sua interezza, come dimostrato dalla relazione finale a cura dell'UCO Medicina del Lavoro, ed è conservato agli atti.	

Obiettivo aziendale: Prevenire situazioni ritenute a rischio per il sovraccarico biomeccanico degli arti superiori.	Risultato atteso: - Presentazione e discussione dati con le associazioni datoriali e le organizzazioni sindacali per la creazione del report e l'individuazione di possibili ulteriori situazioni di criticità connesse alle situazioni di rischio ergonomico per questa tipologia di patologie (è possibile che i servizi individuino un'unica azienda capofila, pur garantendo tutti la partecipazione a questa fase dei lavori) - Individuazione di proposte di modelli
---	--

	informativi e di sensibilizzazione rivolte ai medici in particolare delle aziende sanitarie di medicina generale ed ai lavoratori per la corretta gestione dell'individuazione e segnalazione di questi casi.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. Il lavoro è stato svolto nella sua interezza, come dimostrato dalla relazione finale a cura dell'UCO Medicina del Lavoro, ed è conservato agli atti.	

Obiettivo aziendale: Implementare la valutazione dei rischi per lo stress da lavoro correlato.	Risultato atteso: La mappatura del rischio relativa allo stress lavoro correlato è effettuata ed inoltrata alla Direzione generale (anche SPPA).
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. Nel corso del 2013 si sono svolti gli incontri con i rappresentanti di tutte le strutture dell'Istituto, presentando loro, in quell'occasione, i questionari per la valutazione oggettiva del rischio. Il questionario è stato previsto per ogni qualifica/mansione presente all'interno di ogni singolo reparto, raccogliendone alla fine un totale di 176 schede, che, rapportate al numero dei dipendenti (circa 760), corrisponde approssimativamente a una scheda ogni 4 dipendenti, ottenendo quindi un campione di rilevanza significativa. Tali schede sono state inserite a terminale e, successivamente, elaborate. Inoltre, sono stati raccolti anche i dati relativi agli indicatori aziendali, di non facile estrapolazione. Il documento, articolato per tutte le figure professionali presenti nelle varie Strutture, è stato concluso nei primi mesi del 2014 e reso disponibile alla Direzione Generale.	

Linea n. 1.2.2.4 Attività di promozione sensibilizzazione e formazione	
Obiettivo aziendale: Prevenzione obesità e promozione corretta nutrizione: Applicazione e diffusione degli indirizzi per la corretta alimentazione.	Risultato atteso: Evidenza dell'attuazione dei programmi di: - allattamento al seno.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. In relazione al risultato atteso sono state realizzate le seguenti attività: 1) 1 corso UNICEF/OMS di 20 ore (3 giornate) per operatori sanitari (per interni/esterni) 2) 1 corso di una giornata sulla nutrizione con latte materno nelle Unità Neonatali di 2°-3° livello 3) gruppo di lavoro del Dipartimento Materno Neonatale per la produzione di protocolli assistenziali Rispetto alla valutazione epidemiologica della prevalenza di allattamento al seno alla Dimissione, i dati relativi all'Istituto confermano il trend sostanzialmente stabile già rilevato negli anni passati (68% di allattamento al seno esclusivo alla dimissione dal Nido per l'anno 2013) (Fonte SISR).	

Obiettivo aziendale: Promozione di una corretta alimentazione come scelta salutare: accordo con la ditta che gestisce i distributori automatici collocati all'interno del comprensorio ospedaliero per la sostituzione degli alimenti ad alto contenuto di grassi, con alimenti "sani" e ipocalorici.	Risultato atteso: Definire ed attuare verifiche periodiche per il rispetto dell'accordo.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. Nel corso del 2013 sono stati previsti alcuni incontri con i rappresentanti della ditta erogatrice del servizio al fine di programmare una più attenta conformità a quanto previsto dal capitolato (almeno il 30% degli alimenti deve essere definito come dietetico e/o appartenente a corretti stili di vita salutare). Pertanto sono stati istituiti dei controlli quotidiani "a vista" per monitorare l'opportuna percentuale di prodotti offerti e l'adeguata ricarica degli stessi. Tali controlli vengono eseguiti in modo più rigoroso (con effettiva conta dei prodotti esposti) ogni lunedì o in occasione di altre festività. Inoltre il servizio Sorveglianza Sanitaria si è sempre prodigato per rispondere all'utenza (interna ed esterna) riguardo la mancata erogazione di prodotti/resti o rispondendo agli specifici reclami esposti all'URP.	
Obiettivo aziendale: Prosecuzione nell'attività del Programma guadagnare salute 2. Contrasto al tabagismo: promuovere iniziative e che sono esposte a fumo passivo.	Risultato atteso: 2. Iniziative realizzate finalizzate alla riduzione del numero di persone che fumano.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. Nel corso dell'anno, in occasione delle visite di Sorveglianza Sanitaria, il medico ha continuato a raccogliere i dati relativi all'abitudine al fumo dei nostri dipendenti (e non), informando i fumatori sull'opportunità di smettere di fumare, proponendo loro, in eventuale, il supporto del Centro Specializzato Antitabagismo dell'ASS1. Inoltre, di comune accordo con il Direttore Sanitario e con il patrocinio del Comune, è stato intrapreso il progetto "Ospedale libero dal fumo" che ha portato all'estensione del divieto di fumo in tutti gli ambienti del Burlo, interni ed esterni, a partire dal 1° gennaio 2014. I punti salienti preparatori eseguiti nel 2013 sono stati i seguenti: 1. riduzione dei Punti Blu, da tre a due; 2. revisione del Regolamento aziendale, con particolare attenzione verso la figura dei sanitari quale esempio di corretto stile di vita; 3. comunicato stampa cittadino; 4. rimozione di tutti i posacenere dal giardino dell'Ospedale; 5. revisione della cartellonistica interna ed esterna; 6. predisposizione e distribuzione all'utenza di pieghevoli sensibilizzanti verso l'argomento, che richiamino la cartellonistica esposta; 7. invio di mail riguardanti l'inizio del progetto sia ai dipendenti, sia alle ditte in appalto; 8. allestimento di specifiche "aree per fumatori", munite di posacenere, presso le due entrate del Burlo, ove viene garantita una manutenzione quotidiana da parte del nostro Istituto, onde evitare il degrado della stessa.	

Obiettivo aziendale: Mantenere attivi i programmi di sorveglianza nazionali utili a sostenere ed orientare i programmi di prevenzione.	Risultato atteso: Effettuazione interviste PASSI Diffusione risultati Okkio.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. Il sistema di sorveglianza OKKIO nel 2013, coordinato dal personale dell'IRCCS, si è dedicato alla comunicazione dei risultati della raccolta dati del 2012. Sono stati prodotti: 1. 1 report con i risultati regionali per gli operatori sanitari e gli addetti ai lavori; 2. 1 report breve con i risultati regionali per i dirigenti scolastici e le insegnanti della scuola primaria 3. 1 volantino per comunicare i dati e dare i consigli ai genitori 4. 1 report con i risultati aziendali dell'ASS 1 5. 1 cartellone per presentare i dati nell'atrio delle scuole 6. 1 cartellone per presentare i dati negli ambulatori pediatrici. Il materiale è stato inviato al referente regionale, dott. Zanier, via mail in data 9/8/2013. Il sistema di sorveglianza PASSI riguarda l'adulto e pertanto non è di pertinenza dell'IRCCS.	

Obiettivo aziendale: Gestire l'obesità in gravidanza: stile di vita e corretta alimentazione nelle donne seguite presso il GAR del nostro Istituto.	Risultato atteso: presa in carico di tutte le pazienti con BMI > a 35.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. E' stato attivato presso il GAR dell'Istituto un registro per le pazienti con BMI > 30 con relativo management dedicato	

1.2.3 Progettualità per l'ASSISTENZA SANITARIA

Linea 1.2.3.1 Assistenza farmaceutica	
Obiettivo aziendale: Contenimento e governo della spesa farmaceutica territoriale e appropriatezza prescrittiva e assistenza integrativa.	Risultato atteso: 1. La distribuzione diretta/primo ciclo/accordi con le ASS territoriali continuano a trovare applicazione le direttive della programmazione 2012; 2. Massima attuazione/potenziamento della promozione dei medicinali a brevetto scaduto e biosimilari per tendere agli indicatori AIFA/MEF.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. 1. continua la distribuzione diretta del primo ciclo di terapia ai pazienti in dimissione 2. si applica il protocollo di area vasta finalizzato a favorire la prescrizione di farmaci a brevetto scaduto (in particolare quelli individuati dagli indicatori di programmazione e controllo AIFA, ex DL 78/2010) e di biosimilari, sia in ambito territoriale che ospedaliero	

Obiettivo aziendale: Contenimento e governo delle prescrizioni dei farmaci ad alto costo (appropriatezza prescrittivi).	Risultato atteso: 1. Definizione di protocollo d'uso e di erogazione di medicinali ad alto costo in ambito di area vasta; 2. Implementazione dell'utilizzo del sistema di prescrizione informatizzata dei piani terapeutici attraverso l'impiego dell'applicativo dedicato in almeno due, ulteriori, reparti/strutture in cui è diffusa la prescrizione di medicinali che richiedono la compilazione del piano terapeutico; 3. Gestione amministrativa dei flussi da e verso il Ministero, entro i termini prefissati, relativamente a spesa e consumi farmaceutici ospedalieri e di distribuzione diretta: ricognizione puntuale dei centri di costo ai fini della rilevazione dei flussi. Tali dati costituiscono il riferimento per la valutazione dei consumi di diretta e ospedaliera a livello aziendale.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. 1) Si è regolarmente partecipato ai tavoli di Area Vasta per la condivisione dei protocolli. In particolare è stato definito, tra tutti i professionisti dell'Area Vasta, un protocollo condiviso nell'ambito del trattamento dell'Epatite cronica da HCV, inviato in Regione con nota dell'ASS n. 1 prot 57152 dd 29/11/2013. 2) L'applicativo è stato utilizzato nelle strutture SS Endocrinologia e SSD PMA, in cui è attiva la prescrizione di medicinali che richiedono la compilazione del piano terapeutico. 3) Flussi regolarmente inviati entro le scadenze previste.	

Linea 1.2.3.2 Governo clinico e sicurezza delle cure	
Obiettivo aziendale: Garanzia di livelli di qualità e sicurezza omogenei per le cure sanitarie sul territorio regionale.	Risultato atteso: 1. Trasmissione del Attuazione degli indicatori individuati dal programma regionale del rischio clinico. 2. Implementazione di programmi specifici su a. Rischio chirurgico b. Sicurezza nell'uso dei farmaci c. Rischio infettivo d. Lesioni decubito e cadute accidentali. 3. Attività di formazione a livello aziendale sul tema dei percorsi diagnostici terapeutici assistenziali del paziente in terapia con anticoagulanti orali (tavolo di lavoro regionale) Obiettivo annullato come da DGR 1814/2013 dd 4/10/2013
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. 1) L'IRCCS ha sempre trasmesso le relazioni inerenti gli indicatori individuati dal programma regionale di Rischio clinico nei tempi previsti. 2) Rispetto al a- rischio chirurgico: è stata implementata la check list ambulatoriale in due strutture: l'ambulatorio	

odontostomatologico e la SSD Gastroenterologia, verificate le criticità ed inviati i commenti per la revisione della check list

b- sicurezza nell'uso di farmaci: sono state effettuate le revisioni delle check list sui controlli dei farmaci nei reparti, , è stata sollecitata al DSC una gara a lotto unico per i galenici ad alto rischio di confondimento attraverso l'applicazione di un codice colore unico.

E' stata proposta, in merito al concetto di appropriatezza prescrittiva, all'interno del Dipartimento Pediatrico, l'introduzione del BNF (British National Formulary) come testo di riferimento; è allo studio l'applicazione di una scheda di rilevazione che partirà dalla Clinica Pediatrica, dove il testo già è applicato da 3 anni), che poi sarà estesa a tutto il Dipartimento (fase pilota). Per quanto riguarda il Dipartimento materno-neonatale (Ostetricia Ginecologia) si sta procedendo alla valutazione delle flow chart specialistiche per introdurre anche presso tale dipartimento un testo di riferimento omologo.

c- rischio infettivo è continuata la formazione dei dipendenti sul tema Lavaggio mani e sono stati effettuati 2 controlli semestrali (marzo-ottobre) per verificare l'adesione al programma; continua il monitoraggio della ferita chirurgica, sono stati implementati 8 bundle (posizionamento CVC- MRSA- Catetere venoso periferico-catetere vescicale- Clostridium difficile- ferita chirurgica- gestione CVC- Polmoniti pazienti ventilati) ed effettuati 2 controlli semestrali sull'adesione alle procedure. È stato effettuato un controllo retrospettivo sull'adeguatezza dell'antibiotico profilassi; abbiamo partecipato al corso di formazione e alla sua implementazione rispetto allo studio di prevalenza europeo sulle infezioni correlate all'assistenza e sull'uso di antibiotici negli ospedali per acuti.

d- lesioni da decubito e cadute accidentali: la linea LDD è sempre stata considerata non applicabile, vista la tipologia di pazienti che accedono in Istituto; per quanto riguarda le cadute continua il monitoraggio delle cadute accidentali, attraverso la verifica della documentazione che serviva a rilevare l'adesione alla procedura che riguarda la valutazione iniziale e il monitoraggio successivo, e attraverso la raccolta delle schede di segnalazione sulle cadute accidentali. Dall'analisi della documentazione e delle schede pervenute si è ipotizzata la strutturazione, condivisa anche sui tavoli regionali, di materiale informativo da distribuire ai pazienti.

Obiettivo aziendale:

Nelle more del completamento dei lavori propedeutici all'approvazione del nuovo Piano oncologico regionale, in ogni Area Vasta, entro il 31.12.2013, prosecuzione del processo di analisi e riprogettazione dei percorsi diagnostici terapeutici e assistenziali integrati (PDTA) oncologico, già iniziati nel 2012, con la seguente suddivisione:

- 1) Neoplasie colon-retto (AV Giuliano Isontina)
- 2) Neoplasie polmonari (AV Udinese)
- 3) Neoplasie mammarie (AV Pordenonese).

Risultato atteso:

~~Entro il 31/12/2013 ogni area vasta presenterà un proprio piano per l'attivazione del PDTA oncologico, a seguito di un percorso di analisi e approfondimento~~

Nuovo risultato atteso:

Elaborare un'ipotesi di iter diagnostico per bambini con familiarità per poliposi (come da DGR 1814/2013 dd 4/10/2013)

Attuazione al 31.12.13:

OBIETTIVO RAGGIUNTO.

E' stato perfezionato nel corso del 2013 il percorso diagnostico terapeutico per le poliposi ad esordio giovanile e famigliari.

Linea 1.2.3.3: Accreditamento	
Obiettivo aziendale: Attuazione del programma regionale di accreditamento istituzionale	Risultato atteso: 1. Messa a disposizione dei professionisti valutatori formati e di esperti nelle diverse branche specialistiche per le attività di verifica sul campo delle strutture sanitarie pubbliche e private; 2. Autovalutazione e redazione aggiornamento dei piani di adeguamento per: a percorso per l'assistenza ai pazienti con ictus, b dei requisiti della Rete trapianti c della Rete delle cure palliative secondo i principi dell'Accordo Stato Regioni n.151/2012
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. 1) La regione FVG ha disposto alcune verifiche per la valutazione delle strutture private convenzionate nel corso del 2013, i valutatori formati ed esperti nelle diverse branche dell'IRCCS hanno partecipato alle verifiche richieste dalla Regione. 2) La regione non ha prodotto alcun documento su nessuno dei tre temi indicati nel PAO	

Linea 1.2.3.4: Assistenza protesica	
Obiettivo aziendale: Adozione e applicazione - entro il 30 giugno 2013 - del Piano Regionale di revisione dell'assistenza protesica.	Risultato atteso: Produzione di un Regolamento Aziendale di attuazione del Piano Regionale di revisione dell'assistenza protesica.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. Il responsabile della Struttura Complessa di ortopedia, Traumatologia pediatrica e Centro per il trattamento della Scoliosi ha preso parte ai tavoli regionali per la discussione e la stesura delle "Procedure per la prescrizione e la fornitura di ortesi di arto inferiore per minori". Per quanto riguarda i protocolli D.C.S.I.S.P.S. quindi l'obiettivo è stato automaticamente limitato alle ortesi di arto inferiore. L'attività svolta è consistita nel fare parte del gruppo di lavoro regionale, con frequenza alle riunioni e revisione individuale delle bozze del protocollo, edito nel luglio 2013. La bozza di Regolamento Aziendale di attuazione del Piano Regionale non ricalca le tracce del protocollo stesso	

Obiettivo aziendale: Applicazione - entro il 30 giugno 2013 - delle modalità prescrittive dei dispositivi, conformemente ai protocolli emanati dalla D.C.S.I.S.P.S. (si intende nell'ambito della prescrizione specialistica (es. protesi acustica).	Risultato atteso: Adeguamento delle strutture interessate.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. Le modalità prescrittive presso la SC di Audiologia ORL sono state tutte adeguate e, nello specifico, questa SC si allinea, per modalità e moduli, al decreto n. 711/ASAN: indicazioni operative per la prescrizione e la fornitura di dispositivi acustici ai sensi della DGR N 2190/2012 trasmesso dalla Direzione Centrale Salute della Regione FVG nell'agosto 2013.	

Obiettivo aziendale: Adozione e applicazione - entro il 31 dicembre 2013 - del Piano Regionale di revisione dell'Assistenza Farmaceutica Integrativa Regionale (A.F.I.R.) per la parte afferente alla protesica.	Risultato atteso: - produzione di un Regolamento Aziendale di attuazione del Piano Regionale di revisione dell'Assistenza Farmaceutica Integrativa Regionale (A.F.I.R.) - definizione di linee operative per l'applicazione del Regolamento.
Attuazione al 31.12.13: Non risulta essere stato adottato da parte della Regione il Piano regionale di revisione dell'Assistenza Farmaceutica Integrativa per la parte afferente alla protesica.	

Obiettivo aziendale: Adozione e applicazione - entro il 31 dicembre 2013 - del Piano Regionale di revisione dell'assistenza protesica.	Risultato atteso: Avvio delle attività relative al riciclo dei dispositivi riutilizzabili come da indicazioni fornite dalla DCS. Obiettivo annullato come da DGR 18142013 dd 4/10/2013

Linea 1.2.3.5: Cure palliative	
Obiettivo aziendale: Mantenimento e prosecuzione delle attività svolte nel 2012: soddisfacimento del debito informativo nei confronti del Ministero.	Risultato atteso: - Adeguamento degli strumenti di raccolta dei dati integrati ospedale territorio.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. E' stato avviato un percorso di adeguamento degli strumenti di raccolta dei dati epidemiologici sulla popolazione che necessita di cure palliative; sono stati contattati i centri eroganti assistenza (Pediatria Ospedaliera, Pediatri Convenzionati, Distretti , IRCCS Gervasutta, IRCCS Nostra Famiglia) e sono stati raccolti dati preliminari sul numero dei bambini in carico. Non è ancora stato concordato uno strumento unico e non è stato formalizzato un registro ufficiale per la raccolta dei dati.	

Linea 1.2.3.6 Trapianti	
Obiettivo aziendale: Mantenimento e prosecuzione delle attività svolte nel 2012.	Risultato atteso: - Implementazione del registro dei decessi per lesione cerebrale acuta - Rapporto nr. Accertamenti di morte/ decessi per gravi cerebrolesioni acute >30%. - Attuazione ed evidenza di valutazione di idoneità alla donazione di cornea/ tessuti non corneali dei deceduti in Ospedale.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. 1) Il registro non è implementato in quanto il numero dei nostri decessi per lesione cerebrale acuta sono di circa uno-due casi ogni tre quattro anni. 2) Nel corso del 2013 non c'è stato alcun caso di morte cerebrale necessitante l'attivazione del Collegio medico di Accertamento della Morte encefalica (CAM). 3) Riguardo alle donazioni di organi (con particolare riguardo alle cornee, come identificato per il	

nostro Istituto dal Centro Regionale Trapianti), fra i 14 decessi occorsi durante l'anno 2013 non è stato dichiarato nessun idoneo per controindicazione alla donazione:
8 per età inferiore ai 4 anni di età;
4 per patologia oncoematologica;
2 per altra situazione multipatologica controindicante l'espianto

Linea 1.2.3.7 Piano sangue regionale	
Obiettivo aziendale: Contributo ai programmi regionali di appropriatezza e sorveglianza degli eventi avversi alla trasfusione.	Risultato atteso: Contributo all'alimentazione del flusso informativo.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. E' stato regolarmente fornito il contributo al flusso informativo.	

1.2.4 Progettualità dell'INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA

Linea 1.2.4.3 Salute mentale	
Obiettivo aziendale: Sperimentare nuove strategie integrate di risposta tra gli attori della Rete territoriale per gli "esordi" psicotici e affettivi e per altre forme di disagio/sofferenza nell'adolescenza (ripresa/recovery).	Risultato atteso: Definizione dei percorsi di cura orientati alla ripresa/recovery, e consolidamento dei processi di integrazione tra SSSMM, servizi di NPI territoriali e ospedalieri, PLS, MMG, Servizi Sociali, Distretti sanitari, anche con l'eventuale apporto di associazionismo e stakeholders.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. I medici della SCO di Neuropsichiatria Infantile hanno partecipato alle riunioni congiunte con gli operatori dei distretti e dei Dipartimenti di salute mentale dell'ASS1. Gli incontri si sono tenuti i giorni 8 maggio e 30 ed il 3 luglio. Nel corso degli incontri è stata messa a punto un procedura concordata per la diagnosi, la presa in carico e la continuità di cura dei soggetti con esordio di psicosi. Inoltre il responsabile della SCO di Neuropsichiatria Infantile ha partecipato a due differenti tavoli tecnici convocati dalla Regione aventi per oggetto: 1) la formalizzazione di un protocollo di intesa fra Ufficio Scolastico Regionale e Regione per affrontare già all'interno della scuola le problematiche inerenti le difficoltà scolastiche ed i disturbi specifici di apprendimento (DSA). Tale protocollo prevede che prima di inviare i bambini all'osservazioni degli specialisti venga attuato direttamente dagli insegnanti un'attività di rinforzo didattico. Solo i bambini resistenti all'intervento dovrebbero poi giungere all'osservazione clinica. E' stata inoltre predisposta un bozza di un documento condiviso, che nel corso del 2014 verrà sottoposto all'approvazione dell'Ufficio Scolastico Regionale. 2) un modello organizzato a livello regionale per la salute mentale in età evolutiva. L'obiettivo è di ottimizzare la gestione clinica dei soggetti in età evolutiva (in termini di diagnosi, terapie e continuità di cura) ed i rapporti della funzione di neuropsichiatria infantile in regione in relazione agli altri servizi coinvolti nella gestione della salute mentale. Il tavolo di lavoro è partito dalla constatazione della disomogeneità di organizzazione e di interventi. L'ultimo incontro è avvenuto il 24 aprile 2014 quando è stato redatto un documento, conservato agli atti, che verrà presentato all'Assessore alla Sanità.	

Obiettivo aziendale: Proseguire nel consolidare la Rete regionale di risposta ai Disturbi del Comportamento Alimentare (primo, secondo livello).	Risultato atteso: Definizione dei percorsi di cura e riabilitazione dei DCA nel primo e nel secondo livello nella prospettiva dell’integrazione con i diversi servizi territoriali e ospedalieri con riferimento alle diverse aree dei disturbi. Evidenza della continuità dei progetti personalizzati di salute nelle fasi di transizione dall’età evolutiva a quella adulta. Nelle more della definizione di un “consensus regionale sui DCA” alle aziende è richiesto, laddove non ancora formalizzato, di stipulare un protocollo tra i servizi dedicati per AV finalizzati a garantire la continuità anche nelle fasi di transizione dall’età evolutiva a quella adulta.
<i>Attuazione al 31.12.13:</i> OBIETTIVO RAGGIUNTO. I medici della SCO di Neuropsichiatria Infantile hanno partecipato ai tavoli tecnici convocati dalla Regione nella persona della dott.ssa Agnoletto. A questi tavoli tecnici hanno partecipato gli operatori dei Dipartimenti di salute mentale e delle Strutture che si occupano di salute mentale in età evolutiva. Il tavolo di lavoro si è concluso con la redazione di un documento intitolato “La rete per il trattamento dei disturbi del comportamento alimentare” (luglio 2013) che è stato stampato e diffuso alle Direzioni ed agli operatori della Regione. Il documento è reperibile anche sul sito della Regione all'indirizzo (http://www.regione.fvg.it/rafvlg/cms/RAFVG/salute-sociale/governo-sistema-sociale-sanitario/FOGLIA29/)	

Materno infantile ex linea 1.3.4.5/2011	
Raccordo con la programmazione precedente: In prosecuzione con le attività già avviate, vengono dettagliate le iniziative già condotte a livello aziendale e regionale che riguardano temi specifici di area materno infantile e di competenza di questo IRCCS materno infantile, che non trovano esplicitazione nelle linee metodologiche 2013.	
Obiettivo aziendale: Attuazione dei percorsi definiti a livello regionale per i bambini identificati tramite il programma di screening uditivo neonatale.	Risultato atteso: Elaborato un documento per la presa in carico protesica e riabilitativa dei bambini con ipoacusia permanente.
<i>Attuazione al 31.12.13:</i> OBIETTIVO RAGGIUNTO. Documento elaborato e disponibile agli atti.	

Obiettivo aziendale: Adeguamento della cartella oncologica regionale all’area pediatrica.	Risultato atteso: Elaborata il modello di cartella oncologica per l’area pediatrica.
<i>Attuazione al 31.12.13:</i> OBIETTIVO RAGGIUNTO. Documento elaborato e disponibile agli atti.	

Obiettivo aziendale: Elaborare un percorso diagnostico assistenziale commisurato a livello di rischio per le gravidanze ad alto rischio.	Risultato atteso: Evidenza documentale del percorso.
--	--

Attuazione al 31.12.13:

OBIETTIVO RAGGIUNTO.

Si certifica che sono stati elaborati vari percorsi assistenziali che riguardano la gravidanza ad alto rischio e che sono contenuti in una pubblicazione intitolata "High risk pregnancy", edita, con il patrocinio della Regione Friuli Venezia Giulia, nel novembre 2013.

Obiettivo aziendale: Predisporre l'Agenda della gravidanza al fine di garantire continuità assistenziale come previsto dalla DGR 1083/2012.	Risultato atteso: Evidenza documentale della predisposizione dell'agenda.
---	---

Attuazione al 31.12.13:

OBIETTIVO RAGGIUNTO.

L'agenda della gravidanza è stata predisposta ed è disponibile agli atti.

Raccordo con la programmazione precedente:

al fine di garantire la continuità assistenziale e i percorsi integrati delle patologie complesse e rare, si prosegue nell'elaborazione di un accordo regionale che identifichi le conoscenze, i programmi specifici di trattamento e i percorsi diagnostico assistenziali, al fine di realizzare la corretta integrazione tra i centri di riferimento, gli ospedali di rete, le strutture distrettuali e i pediatri convenzionati in particolare per l'attuazione dall'ospedale al domicilio di terapie con risultato atteso clinico e anche palliative, ad alto contenuto di complessità o tecnologia per patologie croniche.

Obiettivo aziendale: Formalizzare nel gruppo di lavoro della rete regionale per patologie complesse croniche e rare (rete-PCCR) un accordo per la gestione dei percorsi integrati di almeno 2 patologie con particolare riguardo al trattamento: - della ventilazione non invasiva - nutrizione artificiale H- territorio.	Risultato atteso: Stesura degli accordi sul follow up di almeno 2 patologie croniche e complesse.
--	---

Attuazione al 31.12.13:

OBIETTIVO RAGGIUNTO.

Sono stati rivisti ed applicati dalle diverse realtà ospedaliere e territoriali della Regione i due percorsi diagnostico-terapeutici formalizzati e condivisi nel corso del 2012..

Obiettivo aziendale: Individuare percorso integrato H-territorio per la gestione della dimissione delle pazienti straniere e minorenni che ricorrono all'IVG.	Risultato atteso: Evidenza documentale del percorso.
---	--

Attuazione al 31.12.13:

OBIETTIVO RAGGIUNTO.

Il percorso di integrazione ospedale territorio per la gestione della dimissione delle pazienti straniere e minorenni che ricorrono ad IVG è stato svolto nel 2013 da parte del Servizio di Day Surgery della Clinica Ginecologica facendo seguito all'attività svolta nell'abito del precedente Progetto Ministeriale e Regionale Prevenzione IVG in donne straniere.

In questo ambito si sono avuti diversi incontri con le referenti dell'Azienda Territoriale Triestina, dott. Gerin e dott. Migliore, e si è fatta formazione rivolta agli operatori con due eventi.

Il primo si è tenuto al Burlo ed ha coinvolto gli operatori dei Consultori familiari Triestini oltre ai Referenti regionali ospedalieri e Territoriali del progetto.

Il secondo è stato un Congresso Regionale tenuto sia ad Udine che a Trieste il 22 e 23 gennaio 2013. Dall'attività svolta a Trieste è nato un Documento che ha evidenziato un percorso condiviso che successivamente è stato proposto in tutto l'ambito Regionale all'interno di un Tavolo di Lavoro Regionale specifico e che si è quindi arricchito del contributo di tutti gli operatori regionali coinvolti.

Obiettivo aziendale: Elaborare un protocollo integrato materno neonatale da condividere a livello regionale, sulla - gravidanza a basso rischio - gestione neonato fisiologico.	Risultato atteso: Evidenza documentale del protocollo.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO PARZIALMENTE RAGGIUNTO E' stato elaborato ed è agli atti il protocollo relativo alla gestione del neonato fisiologico .	

Linea n. 1.2.4.9 Inserimento nel mondo del lavoro delle persone svantaggiate	
Obiettivo aziendale: Garanzia che venga valutata la possibilità di favorire la creazione di opportunità lavorative per i soggetti svantaggiati per ogni affidamento programmato dalle Aziende e per ogni tipologia di procedure di gara (sotto o sopra soglia comunitaria, unificata per più Aziende o di interesse esclusivo)..	Risultato atteso: Per tutti gli affidamenti decisi dalle Aziende del SSR c'è l'evidenza che è stata valutata la possibilità di favorire la creazione di opportunità lavorative per i soggetti svantaggiati.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. Nel corso dell'anno l'Istituto non ha attuato autonomamente procedimenti di gara non unificabili. L'Istituto comunque ha garantito l'inserimento nel mondo del lavoro delle persone svantaggiate, come da decreto n.131 dd 16.5.2012.	

Obiettivo aziendale: Garantire che per gli affidamenti dove si è valutato possibile, vengano utilizzati gli strumenti legislativi che favoriscono la realizzazione di opportunità di inserimento lavorativo di persone svantaggiate.	Risultato atteso: Per tutte le procedure di gara che non risultino unificabili vi è evidenza che è stato attuato, nei casi in cui sia possibile, quanto previsto dell'art. 5 della L 381/91 e dalla LR 20/2006, utilizzando lo schema di convenzione tipo previsto dall'art. 23 della LR 20/2006 In tutti gli affidamenti "sopra soglia comunitaria" dove vi sia la possibilità di favorire la creazione di opportunità lavorative per i soggetti svantaggiati, vengono utilizzate le "clausole sociali" prevedendo, in relazione al tipo di servizio, in alternativa le seguenti modalità: - la possibilità di accesso alla gara solo per le ditte che si impegnino a realizzare il 30% di inserimenti lavorativi sul totale della forza lavoro complessivamente impiegata nel servizio - un punteggio per la valutazione dei progetti di inserimento lavorativo non inferiore al 10% del punteggio complessivo di offerta previsto.
--	---

Attuazione al 31.12.13:

OBIETTIVO RAGGIUNTO.

Per le procedure di gara centralizzate gli adempimenti di cui alla Legge 381/91 e alla L.R. 20/2006 sono garantiti dal Dipartimento Servizi Condivisi quale soggetto responsabile del procedimento di gara.

Non sono stati effettuati procedimenti di gara non unificabili

Progetti di miglioramento gestionale

1.3.1 Progettualità dei SISTEMI INFORMATIVI (1.3.1)

Linea 1.3.1.1 : Obblighi informativi

Obiettivo aziendale:

Rispetto degli obblighi informativi verso gli applicativi regionali, i flussi NSIS (nuovo sistema informativo sanitario) ed il MEF (ministero economia e finanza).

Risultato atteso:

Le Aziende adempiono a tutti gli obblighi informativi rispetto agli applicativi regionali, i flussi NSIS, il MEF.
Trattasi di tutti gli obblighi informativi derivanti dall'applicazione di norme regionali nazionali. In corso d'anno la DCSPS produrrà un elenco dei flussi esistenti per rendere possibile la verifica degli adempimenti. Non è prevista l'introduzione di nuovi flussi.

Attuazione al 31.12.13:

OBIETTIVO RAGGIUNTO

I flussi informativi sono stati regolarmente inviati.

Obiettivo aziendale:

Migliorare il flusso della scheda di dimissione ospedaliera.

Risultato atteso:

Tutti i campi devono essere compilati, con una completezza =>95%.

Attuazione al 31.12.13:

OBIETTIVO RAGGIUNTO.

I campi sono compilati con una completezza del 99,2%.

Linea 1.3.1.2 : Privacy

Obiettivo aziendale:

Dare al cittadino la possibilità di esprimere il consenso alla consultazione degli episodi sanitari.

Risultato atteso:

- Prosecuzione nell'implementazione della raccolta consenso
- Recepimento del regolamento ex art. 20.

Attuazione al 31.12.13:

OBIETTIVO RAGGIUNTO.

- 1) Le strutture sanitarie hanno svolto l'attività di raccolta del consenso e di relativo inserimento nel sistema GECCO.
- 2) Il recepimento del regolamento ex art. 20 del Dlgs n. 196/03 è stato effettuato con decreto n. 113/07. Non risulta essere stata effettuata revisione, al 31.12.2013, del suddetto regolamento da parte della regione FVG. Risulta tuttavia essere stato costantemente attivo il gruppo *Privacy* regionale in cui sono state affrontate le relative tematiche, nel rispetto di criteri di uniformità per tutte le Aziende del SSR.

Linea 1.3.1.3: Dematerializzazione delle ricette e dei referti	
Obiettivo aziendale: Prescrizione elettronica .	Risultato atteso: Nel 2013 tutti i prescrittori devono operare attraverso la ricetta elettronica. Si intendono i prescrittori di prestazioni (esclusi farmaci) operanti in ambito ospedaliero e distrettuale. Nuovo risultato atteso: Nel 2013, tutte le strutture che prescrivono prestazioni (esclusi farmaci) devono operare attraverso la ricetta elettronica. (come da DGR 1814/2013 dd 4/10/2013)
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO Tutte le strutture dell'IRCCS Burlo sono abilitate e formate alla prescrizione di prestazioni attraverso la ricetta elettronica e operano attraverso la ricetta elettronica.	

Obiettivo aziendale: Firma digitale.	Risultato atteso: Tutte le strutture ambulatoriali e di ricovero proseguono il processo di dematerializzazione dei referti mediante l'utilizzo della firma digitale. Non sono compresi il pronto soccorso e la dialisi..
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO Le strutture proseguono nel processo di dematerializzazione .	

Linea 1.3.1.4 Sistemi di accesso	
Obiettivo aziendale: Completare la diffusione dell'Anagrafe Unica e del CUP.	Risultato atteso: Avviare l'Anagrafe Unica e il CUP Regionale nell'Area Triestina secondo la programmazione regionale.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. La diffusione dell'anagrafe unica è avvenuta nel corso del primo semestre 2013, secondo i tempi dettati da Insiel.	

Obiettivo aziendale: Rappresentazione omogenea dell'offerta regionale.	Risultato atteso: La rappresentazione dell'offerta aziendale, a livello di agenda, ha caratteristiche di omogeneità in tutta la regione entro 31/12/2013
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. Le agende informatiche sono state disegnate coerentemente con i criteri definiti a livello regionale, sia per la struttura grafica (scrittura della denominazione) sia per i criteri di suddivisione in UBDP, che per la parte relativa agli indirizzamenti.	

1.3.2 Progettualità dei MIGLIORAMENTI GESTIONALI DI AREA VASTA (1.3.2)

Linea 1.3.2.1 Completamento dei progetti avviati nel 2012	
Obiettivo aziendale: Mantenimento e prosecuzione delle attività svolte nel 2012 (Trattamento previdenziale, Gestione personale dipendente – concorsi, Gestione economico-finanziaria, Approvvigionamento e logistica, Fiscalità).	Risultato atteso: - Rimane conferita ad ASS1 la funzione relativa al trattamento previdenziale per le aziende di Area Vasta. - Rimane confermata la convenzione di Area Vasta per l'affinamento e svolgimento di procedure standard in materia contabile e fiscale - Sono predisposte le ipotesi riorganizzative relative allo svolgimento in ambito di Area Vasta delle funzioni di: acquisizione delle risorse umane, del recupero crediti, del controllo sulle esenzioni ticket e del magazzino centralizzato.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. - Pienamente operativa la Convenzione per la gestione unificata del trattamento previdenziale in Area Vasta, con conferimento di mandato con rappresentanza all'ASS1 Triestina - Pienamente operativa anche la Convenzione relativa alla standardizzazione di procedure fiscali e contabili in Area Vasta - Sono stati predisposti i progetti di Area Vasta per il recupero crediti e per la gestione personale dipendente – concorsi; relativamente all'acquisizione delle risorse umane è stata individuata l'Azienda capofila (AOUTS) con operatività prevista nel 2014 - Nel corso del 2013 l'Istituto ha regolarmente partecipato agli incontri del Comitato Dipartimentale del D.S.C. di Udine, finalizzati a garantire l'estensione del servizio di logistica centralizzata alle aziende dell'Area Vasta giuliano - isontina (v. OBV. del D.S.C. Linea progettuale 1.3.3.6 come da D.G.R. n. 1253 del 12.07.2013)	

1.3.3 PROGETTUALITA' di ATTIVITÀ CENTRALIZZATE

Linea n. 1.3.3.1 APPROVVIGIONAMENTI: Programmazione fabbisogni	
Obiettivo aziendale: Attivare tra Centrale di committenza e Aziende un sistema di programmazione condiviso per gli appalti che consenta di garantire la disponibilità dei contratti coerenti con i fabbisogni, le tempistiche e i vincoli normativi e di bilancio.	Risultato atteso: Entro il 31.01.2013 l'Azienda trasmette l'adesione al programma DSC per l'anno 2013. Entro il 31.03.2013 trasmette al DSC l'elenco delle eventuali gare non inserito nell'elenco DSC che dovranno essere aggiudicate nel secondo semestre del 2013. Entro il 30.09.2013 trasmette al DSC l'elenco delle eventuali gare non inserito nell'elenco DSC che dovranno essere aggiudicate nel primo semestre del 2014.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO L'Azienda ha inviato specifico riscontro al programma gare DSC con comunicazione mail del 31/01/2013 e successivamente sono stati inviati gli aggiornamenti infrannuali richiesti	

Linea n. 1.3.3.2 APPROVVIGIONAMENTI: Definizione standard	
Obiettivo aziendale: Rendere coerente il processo di approvvigionamento aziendale con il sistema regionale.	Risultato atteso: L'Azienda definisce col DSC la mappatura del processo degli approvvigionamenti e logistica e ne descrive ruoli e responsabilità, dandone attuazione, laddove convalidato. Il Dsc organizza gli incontri con i manager degli acquisti per la definizione degli standard del processo di approvvigionamento e logistica regionale, da proporre alla DCS.
Attuazione al 31.12.13: Non sono stati organizzati specifici incontri tra DSC e manager degli acquisti	

Linea n. 1.3.3.3 APPROVVIGIONAMENTI: Monitoraggio	
Obiettivo aziendale: L'Azienda è in grado di individuare i fabbisogni per la definizione degli impegni contrattuali di ciascuna gara.	Risultato atteso: 1. Implementare l'utilizzo delle anagrafiche dei dispositivi medici per i beni gestiti a magazzino aziendale e magazzino DSC. L'attività riprende la programmazione aziendale del 2012. Il risultato va inteso nel senso che tutte le nuove anagrafiche relative a DM devono rispettare gli standard previsti dalle regole regionali sui flussi informativi relativi ai DM già previste per il 2012. 2. Sviluppare l'utilizzo di strumenti di business intelligence per il monitoraggio dei fabbisogni e dei consumi. Lo strumento di riferimento è BO, già disponibile per tutte le Aziende sulla piattaforma SISR. L'obiettivo va letto in parallelo a quello assegnato al DSC, ovvero di predisposizione di nuovi report, lasciando alle singole aziende l'onere di sviluppare l'utilizzo in modalità ordinaria per le valutazioni quantitative su fabbisogni e consumi.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. 1. Le nuove anagrafiche dei dispositivi medici sono state create seguendo le indicazioni regionali. 2. Il DSC è stato autorizzato a estrarre i dati tramite BO dal gestionale del Burlo	

Linea n. 1.3.3.7 : Assicurazioni	
Obiettivo aziendale: Ridurre le richieste di risarcimento, nell'ottica del contenimento della spesa.	Risultato atteso: Avviamento di progetti aziendali per la riduzione delle richieste di risarcimento.
Attuazione al 31.12.13: OBIETTIVO RAGGIUNTO. Le richieste di risarcimento sono monitorate e si è iniziato, in conformità a quanto previsto dal	

gruppo regionale del rischio clinico, a trattare tali eventi come "eventi sentinella", effettuandone contestualmente l'analisi del rischio.
Le richieste di risarcimento da malpractice nel 2013 sono state 8 a fronte di 21 nell'anno precedente

Linea n. 1.3.3.8 : Apparecchiature biomedicali

Obiettivo aziendale:

Gestire l'avvio operativo del nuovo appalto di manutenzione.

Risultato atteso:

Predisposizione del piano di avvio.
La predisposizione avviene a seguito dell'individuazione del nuovo fornitore.

Attuazione al 31.12.13:

La gara si è conclusa prima della fine del 2013. Non è stato predisposto il piano di avvio del nuovo servizio viste le tempistiche dell'aggiudicazione

Linea n. 1.3.3.9 : Sistema PACS

Obiettivo aziendale:

4. Burlo e ASS1
Attivazione dell'integrazione dei PACS aziendali di Burlo e ASS1 con l'impianto regionale per i settori clinici di interesse aziendale.

Risultato atteso:

4. Avvio dell'archiviazione a livello regionale degli studi prodotti a livello aziendale, previa verifica di compatibilità con i piani di attività di INSIEL.

Attuazione al 31.12.13:

Attività non compatibile con la programmazione regionale e i piani di attività di INSIEL: l'attività infatti è stata riproposta nel PAO 2014

B.1.2 Volumi delle attività sanitarie

ATTIVITA'	2012	2013
Ricoveri ordinari		
Numero di ricoveri ordinari di cui:	7.366	7.153
ricoveri ordinari per area vasta	5.366	5.120
ricoveri ordinari extra area vasta	954	938
ricoveri ordinari per extra reg	847	893
ricoveri ordinari per stranieri	199	202
Numero dei parti di cui:	1.648	1.582
cesarei	311	339
Peso medio complessivo ricoveri ordinari	0,68	0,68
Giornate di degenza in ricovero ordinario	30.324	30.381
tasso di occupazione in ricovero ordinario (hh)	58%	58%
indice di rotazione in ricovero ordinario	51%	49%
Ricoveri D.H. - D.S.		
Numero di ricoveri DH/DS di cui:	5.068	4.859
ricoveri DH/DS per area vasta	2.773	2.575
ricoveri DH/ds extra area vasta	1.349	1.357
ricoveri DH/DS per extra reg	875	847
ricoveri DH/DS per stranieri	71	80
Peso medio complessivo DH/DS	0,68	0,66
Giornate di degenza in ricovero DH/DS	7.389	7.297
Attività chirurgica		
Interventi in ordinario	3.930	3.860
Interventi in DS	3.347	2.912
Interventi in ambulatoriale		
Prestazioni ambulatoriali		
Numero di prestazioni erogate suddivise per tipologia di prestazione istituz.		
Visite	31.448	29.706
Controlli	18.485	17.646
Altre prestazioni	242.728	229.482
TOTALE	292.661	276.834
ambulatoriale per Area Vasta	239.750	223.994
ambulatoriale extra Area vasta	31.225	30.931
ambulatoriale extra regione	17.699	17.701
ambulatoriale per stranieri	3.987	3.409
Numero di prestazioni erogate suddivise per tipologia di prestazione LP.		
Visite	4.886	4.757
Controlli	2.990	2.805
Altre prestazioni	916	867
TOTALE	8.792	8.429

B.1.3 Indicatori di erogazione LEA

N.	Indicatore	Standard Obiettivo	Valore medio Regionale 2013	Valore storico 2012	Valore aziendale 2013
24	Tasso di ricovero diurno di tipo diagnostico (*)		24,55	64,4	58 (*)
25	Percentuale di ricoveri con DRG chirurgico in regime ordinario sul totale dei ricoveri ordinari	>=36%	41,69	34,22	33,34
26	Tasso di ospedalizzazione standardizzato di ricoveri ordinari (di 2 o più giornate) attribuiti a DRG a alto rischio di inappropriatazza (Patto della salute 2010-2012)	<=23%		48,23	26,98
27	Percentuale parti cesarei	<30%	22,7	17,7	21,43
29	Degenza Media Standardizzata per il case-mix (x DRG comuni)	<=6		7,22	5,85
30	Indice di case mix			0,69	0,69
31	Percentuale di dimessi da reparti chirurgici con DRG medici (**)		26,7	53,31	28 (**)
32	Percentuale di ricoveri ordinari medici brevi (0-gg) sul totale dei ricoveri ordinari medici (***)		22,23	40,3	25,13 (***)

(*) Si ritiene che il valore risultante non sia comparabile con il valore medio regionale a causa della particolare fascia di utenza pediatrica cui l'Istituto si rivolge.

(**) Nel calcolo percentuale sono stati inseriti per la funzione di Ostetricia unicamente i tagli cesarei (n. 339) in quanto la funzione di Ostetricia non rientra tra i reparti chirurgici.
in quanto la funzione di Ostetricia non rientra tra i reparti chirurgici.

(***) Nel calcolo percentuale non vengono considerati i Neonati ricoverati al Nido (n.1438).

B.1.4 Programma dei tempi di attesa

B.1.4.1 Relazione ex art. 22 della L.R. n. 7/2009

CONSUNTIVO ANNO 2013: relazione attuazione Programma annuale 2013 per i Tempi d'attesa delle Aziende dell'Area Vasta Giuliano Isontina

PANEL MONITORAGGIO PIANO PER IL CONTENIMENTO DEI TEMPI D'ATTESA DELL'AREA VASTA GIULIANO ISONTINA - ANNO 2013

Elenco dei PUNTI inseriti nel Piano:

1. Rispetto dei tempi d'attesa per le prestazioni individuate
2. Piano di produzione
3. Rispetto di Norme ed Indicazioni sui tempi d'attesa
 - 3.1 Diritti in caso di superamento dei limiti di tempo
 - 3.2 Sorveglianza sull'attività erogata in regime di libera professione
 - 3.3 Criteri di priorità e Percorsi Diagnostico terapeutici
4. Monitoraggio
5. Ripartizione Risorse Aggiuntive L. R. 7/2009

Nr. Prog.	Paragrafi del Piano	Obiettivo	Azioni previste dal Piano di AV	Risultato atteso	ASS 1 situazione al 31.12.2013	ASS 2 situazione al 31.12.2013	AOUTS situazione al 31.12.2013	IRCCS Burlo situazione al 31.12.2013
[1]	1. Utilizzazione dei criteri e dei valori soglia regionali di priorità clinica già concordati ed Introduzione di nuovi criteri e di valori soglia regionali di priorità clinica da concordare per le prestazioni di maggiore impatto". 1. Rispetto dei tempi d'attesa per le prestazioni individuate		Le Aziende dell'AVGI adeguano le Agende di prenotazione ai criteri di priorità ed ai valori soglia concordati a livello regionale	Le agende di prenotazione sono costruite a seconda della classificazione UBDP (valori soglia) previsti dai criteri clinici di accesso concordati a livello regionale - Visita Cardiologica - Visita Dermatologica - Visita Endocrinologica - Visita Gastroenterologica - Visita Ortopedica - Visita ORL - Ecografia dell'addome - Endoscopia digestiva	Tutte le Aziende sanitarie dell'AVGI hanno stratificato le agende di prenotazione secondo i criteri BDP Nella costruzione delle agende sono stati utilizzati i criteri di priorità clinica già concordati e definiti a livello regionale (visita cardiologia (cod. 89.7); ecografia addome superiore (cod. 88.74.1 e cod. 88.7411); ecografia addome inferiore (cod. 88.75.1 e cod. 88.7511); ecografia addome completo (cod. 88.76.1), con e senza contrasto) . NB: Non sono stati ufficializzati dalla DCSPS nel corso del 2013 i criteri di priorità per le prestazioni di: - Gastroenterologia, - Ortopedia, - Endocrinologia, - ORL, - Dermatologia			
[2]	2. Piano di produzione contenente di minima: tempi massimi d'attesa o i volumi previsti per ogni	2.1. Garantire il volume di "produzione" concordato in sede di Area Vasta secondo quanto riportato nei singoli Piani Aziendali 2013	Individuazione delle prestazioni critiche e stretto monitoraggio dei tempi d'attesa come indicato dalla DGR 288/07 e dalle Linee di gestione del S.S.R. 2013 D.G.R. n. 2016 del 21.11.2012	2.1. Rispetto dei valori quantitativi delle prestazioni "critiche" (tolleranza dei risultati, al termine dell'esercizio del 2013, in aumento o in diminuzione, compreso tra il 2 e il 5 per cento)	2. 1 I volumi di attività previsti nel piano di produzione sono stati quasi sempre rispettati e gli scostamenti sono stati giustificati (Vedi verbali degli incontri dei referenti di Area Vasta sui Tempi d'Attesa conservati dall'Azienda capofila, ASS1)			

Nr. Prog.	Paragrafi del Piano	Obiettivo	Azioni previste dal Piano di AV	Risultato atteso	ASS 1 situazione al 31.12.2013	ASS 2 situazione al 31.12.2013	AOUTS situazione al 31.12.2013	IRCCS Burlo situazione al 31.12.2013
[3]	prestazione oggetto di monitoraggio (prestazioni critiche individuate sulla base delle risultanze dei monitoraggi 2012)	2.2. Tempo massimo di attesa rispettato in almeno una sede di area vasta per le prestazioni a più elevato livello specialistico e in più sedi di area vasta per le prestazioni di base	(a) ASS n° 1 assicurerà il mantenimento dei Tempi d'attesa attraverso i punti di erogazione gestiti direttamente e attraverso convenzioni con i Privati Accreditati.	2.2. Le aziende dell'AV GI assicurano il mantenimento dei Tempi d'attesa attraverso i punti di erogazione gestiti direttamente e attraverso convenzioni con i Privati Accreditati	situazione al 31.12.2013	situazione al 31.12.2013	situazione al 31.12.2013	situazione al 31.12.2013
			(b) ASS n° 2 assicurerà il rispetto dei tempi massimi presso le sedi di erogazione ospedaliere dei Presidi di Gorizia e Monfalcone, dei Distretti sanitari e attraverso le convenzioni con i Privati Accreditati stipulate dall'ASS 1 per tutta l'Area vasta.					
			(c) L'I.R.C.C.S. Burlo Garofolo assicurerà il mantenimento dei tempi d'attesa definiti dalla normativa vigente in base al sistema BDP delle prestazioni indicate a pag. per pazienti di età <18 e per le prestazioni ostetrico-ginecologiche.					

Nr. Prog.	Paragrafi del Piano	Obiettivo	Azioni previste dal Piano di AV	Risultato atteso	ASS 1 situazione al 31.12.2013	ASS 2 situazione al 31.12.2013	AOUTS situazione al 31.12.2013	IRCCS Burlo situazione al 31.12.2013
[4]	3. RISPETTO DI NORME ED INDICAZIONI SUI TEMPI D'ATTESA	3.1 Informazione al Cittadino (Art. 13 LR nr. 7/2009) Le Aziende dell'AVGI concordano, in conformità a quanto previsto dall'art. 13 della L.R. 7/2009 e dalla DGR n. 1439/2011 Parte VIII n. 22, idonee ed omogenee modalità di informazione ai cittadini che vede prevalentemente l'uso dei siti aziendali, la comunicazione attraverso i Medici di Medicina generale ed i Pediatri di libera scelta	Aggiornare periodicamente i siti aziendali con tutte le informazioni	I siti aziendali sono periodicamente aggiornati con tutte le informazioni necessarie ai cittadini				Il monitoraggio mensile dei tempi d'attesa è stato pubblicato sui siti internet delle Aziende sanitarie dell'AVGI
[5]		3.2 Sorveglianza sull'attività erogata in regime di libera professione	3.2.1 Con cadenza trimestrale ogni Azienda provvede a comparare (per branca specialistica) i volumi erogati ed i tempi di erogazione in regime istituzionale e in regime di libera professione.	3.2.1. Per ogni branca specialistica, i volumi ed i tempi di attesa delle prestazioni erogate in regime ALPI non superano quelli erogati in regime istituzionale	3.2.1 IRCCS BG - I volumi ed i tempi di attesa delle prestazioni erogate in regime ALPI non hanno superato quelli erogati in regime istituzionale così come evidenziato dal monitoraggio mensile effettuato			

Nr. Prog.	Paragrafi del Piano	Obiettivo	Azioni previste dal Piano di AV	Risultato atteso	ASS 1	ASS 2	AOUTS	IRCCS Burlo
[6]			3.2.2 Esplicitare il rapporto tra volumi di prestazioni erogate in "istituzionale" e "ALPI"	3.2.2 il rapporto dovrà essere in linea con le indicazioni regionali per il 2013 (<=2012)	situazione al 31.12.2013	situazione al 31.12.2013	situazione al 31.12.2013	situazione al 31.12.2013
[7]			3.2.3 le Aziende definiscono specifici obiettivi di budget per le strutture erogatrici vincolati al raggiungimento degli obiettivi di governo dei tempi d'attesa come da DGR 1439 dd.28-7-2011	3.2.3. Nel processo di budget di ciascuna Azienda sono contenuti obiettivi specifici di rispetto dei Tempi d'Attesa	3.2.2 IRCCS BG- Il rapporto tra volumi di prestazioni erogate in "istituzionale" e "ALPI" , si è mantenuto in linea con le indicazioni regionali (12,9 nel 2013 versus 12,9 nel 2012).	3.2.3. IRCCS BG - Nel processo di budget 2013 sono state definiti per le strutture erogatrici espliciti obiettivi per il contenimento dei tempi di attesa, come da ex DGR 1439/2011, specificando il volume di attività per le prestazioni critiche		

Nr. Prog.	Paragrafi del Piano	Obiettivo	Azioni previste dal Piano di AV	Risultato atteso	ASS 1 situazione al 31.12.2013	ASS 2 situazione al 31.12.2013	AOUTS situazione al 31.12.2013	IRCCS Burlo situazione al 31.12.2013
		3.3 Criteri di priorità - Partecipare alle riunioni tecniche promosse dalla Regione; - Implementare le agende stratificate per classe di priorità entro 4 mesi dalla data di emanazione dei criteri di priorità regionali; - Attivare tavoli interaziendali per la condivisione di criteri clinici di priorità per le prestazioni e le visite rientranti tra quelle del piano di produzione di Area vasta che richiedono una valutazione di appropriatezza, al fine di aggiornare i criteri in uso alle conoscenze attuali o a nuove modalità organizzative	- utilizzo di strumenti contrattuali, obiettivi incentivati, R.A.R., riallocazione interna di risorse; - acquisizione, ove possibile, di prestazioni presso altri erogatori pubblici da parte delle ASS1 e ASS2; - utilizzo finanziamenti aggiuntivi previsti dalla legge regionale n° 7 del 26 marzo 2009 e consolidate per il 2013 . ASS n.1 provvederà a stipulare, anche per conto di ASS n.2, accordi con tutti gli erogatori presenti nell'Area Vasta. - individuazione delle prestazioni critiche e stretto monitoraggio dei tempi d'attesa come indicato dalla DGR 288/07 e dalla D.G.R. n. 2016 del 21.11.2012 avente per oggetto "L.R. 49/1996, art. 12: linee annuali per la gestione del SSR per l'anno 2013 Approvazione preliminare" - utilizzo, al fine di ridurre l'inappropriatezza	Le aziende dell' AVG collaborano con la Regione per la stesura dei criteri UBDDP e condividono sul tavolo interaziendale i criteri di priorità per le prestazioni individuate come "critiche". Le Aziende di AVG implementano le agende per le prestazioni prioritarie.	situazione al 31.12.2013	situazione al 31.12.2013	situazione al 31.12.2013	situazione al 31.12.2013
[8]				3.3 Nel corso del 2013, conclusi i lavori ai tavoli regionali per la stesura dei criteri i UBDDP, è stata effettuata la consensus conference per la condivisione dei criteri elaborati per le prestazioni di: - Gastroenterologia, - Ortopedia, - Endocrinologia, - ORL, - Dermatologia Le aziende dell' AVG hanno partecipato attivamente. IRCCS BG - Il Burlo ha partecipato a tutte le riunioni tecniche promosse dalla Regione; per le specialità per le quali la Regione ha formalizzato i criteri UBDDP (v. gastroenterologica e v. dermatologica-), sono state allestite agende specifiche. In area vasta sono stati condivisi e formalizzati i criteri di priorità per la visita ginecologica e per la visita odontostomatologica e sono state allestite le agende specifiche.	3.3 Nel corso del 2013, conclusi i lavori ai tavoli regionali per la stesura dei criteri i UBDDP, è stata effettuata la consensus conference per la condivisione dei criteri elaborati per le prestazioni di: - Gastroenterologia, - Ortopedia, - Endocrinologia, - ORL, - Dermatologia Le aziende dell' AVG hanno partecipato attivamente. IRCCS BG - Il Burlo ha partecipato a tutte le riunioni tecniche promosse dalla Regione; per le specialità per le quali la Regione ha formalizzato i criteri UBDDP (v. gastroenterologica e v. dermatologica-), sono state allestite agende specifiche. In area vasta sono stati condivisi e formalizzati i criteri di priorità per la visita ginecologica e per la visita odontostomatologica e sono state allestite le agende specifiche.			

Nr. Prog.	Paragrafi del Piano	Obiettivo	Azioni previste dal Piano di AV	Risultato atteso	ASS 1 situazione al 31.12.2013	ASS 2 situazione al 31.12.2013	AOUTS situazione al 31.12.2013	IRCCS Burlo situazione al 31.12.2013
[9]	4. Monitoraggio	Monitorare i tempi d'attesa attraverso una reportistica mensile al fine di attivare i vari strumenti che consentono di rimodulare l'offerta in relazione all'andamento della domanda e dei tempi di attesa	Gestione del governo delle liste di attesa è assegnata ad ASS1 - convocare con cadenza trimestrale il gruppo di lavoro interaziendale per il Controllo dei Tempi d'attesa - monitorare i tempi d'attesa attraverso una reportistica mensile e attivare i vari strumenti che consentono a ciascuna azienda di rimodulare l'offerta in relazione all'andamento della domanda e dei tempi di attesa - definire le misure di intervento per situazioni improvvise di forza maggiore (scioperi, guasti, ecc.), concordando le soluzioni da intraprendere e le modalità di informazione all'utenza (mediante incontri specifici, sentiti anche gli specialisti coinvolti compresi i privati accreditati)	TA in linea con quanto indicato nel Piano interaziendale Produzione di un report sull'andamento dei tempi d'attesa	ASS 1 ha provveduto con la collaborazione delle aziende dell'AVGI a elaborare report per il monitoraggio dei tempi d'attesa I report che riguardano i TA rilevati nelle strutture della provincia di Trieste sono stati pubblicati mensilmente sul sito internet di ASS 1 I report che riguardano i TA rilevati nelle strutture della provincia di Gorizia sono stati pubblicati mensilmente sul sito internet di ASS 2			

5. Risorse aggiuntive L.R. 7/2009

All'area vasta Giuliano Isontina per l'abbattimento dei tempi d'attesa sono stati assegnati in totale € 778.333 così ripartiti:

Azienda	Valore economico in euro
ASS n° 1 Triestina	207.373
ASS n° 2 Isontina	135.175
AOU "Ospedali Riuniti di Trieste"	358.890
IRCSS Burlo Garofolo	76.895
Totale Area Vasta Giuliano Isontina	778.333

I.R.C.C.S. Burlo Garofolo 2013

Il Burlo Garofolo ha destinato risorse aggiuntive ed attivato progetti finalizzati all'abbattimento/ mantenimento dei tempi di attesa nelle aree odontostomatologica, ginecologica, radiologica e anestesiológica. Tali interventi hanno anche consentito di :

- contenere i tempi di attesa nell'area della diagnostica per immagini, durante il periodo di installazione della nuova RMN;
- migliorare la programmazione delle sedute operatorie e dei tempi di attesa per i ricoveri chirurgici pediatrici.

Quanto riportato nel presente documento è da considerare definitivo per quanto riguarda l'IRCCS Burlo Garofolo.

B.1.4.2 Tabella di verifica "Piano di produzione Area Vasta Giuliano Isontina 2013"

PRESTAZIONI di SPECIALISTICA AMBULATORIALE

Tabella di Sintesi - Piano dell'AREA VASTA Giuliano Isontina per il Contenimento dei Tempi d'Attesa -Anno 2013

PRESTAZIONE CRITICA descrizione	CODICI	STRUTTURA	Anno 2012 (REGISTRATO)	IMPEGNO 2013	Anno 2013 (EROGATO REGISTRATO)	Azienda responsabile TA
Ecografia dell'addome -	88.74.1, 88.75.1, 88.76.1, 88.7411, 88.7511	ASS 1	0	0		ASS 1 AOUTS
		ASS 2	4.192	4.000	4.509	
		AOUTS	5.847	8.741	6.885	
		BURLO	1.358	1.329	1.262	
		Totale Pubblico	11.397	14.070	12.656	
		Accreditati TS	9.866	10.000	10.234	
		Accreditati GO	1.569	1.300	1.659	
		Totale Privato Accreditato	11.435	11.300	11.893	
		TOTALE AVGI	22.832	25.370	24.549	
Rm del cervello e del tronco encefalico, senza e con contrasto	88.91.1 88.91.2	ASS 1				ASS 2 AOUTS
		ASS 2		900	1.078	
		AOUTS	1.148	1.141	1.198	
		BURLO	224	215	149	
		Totale Pubblico	1.372	2.256	2.425	
		Accreditati TS		350	343	
		Accreditati GO				
		Totale Privato Accreditato	0	350	343	
		TOTALE AVGI	1.372	2.606	2.768	
Rm della colonna	88.93 88.93.1	ASS 1				ASS 2 AOUTS
		ASS 2		2.300	2.152	
		AOUTS	1.621	1.633	1.603	
		BURLO	216	140	143	
		Totale Pubblico	1.837	4.073	3.898	
		Accreditati TS		3.900	3.877	
		Accreditati GO				
		Totale Privato Accreditato	0	3.900	3.877	
		TOTALE AVGI	1.837	7.973	7.775	
Esofagogastroduodenoscopia EGDS	45.13.00 45.16.00	ASS 1				ASS 1 AOUTS
		ASS 2	1.921	1.800	1.608	
		AOUTS	1.791	1.727	1.713	
		BURLO (*)				
		Totale Pubblico	3.712	3.527	3.321	
		Accreditati TS	250	350	172	
		Accreditati GO				
		Totale Privato Accreditato	250	350	172	
		TOTALE AVGI	3.962	3.877	3.493	
Elettromiografia	93.08.01	ASS 1				ASS 2
		ASS 2	1.378	1.230	1.640	
		AOUTS	2.028	2.397	1.644	
		BURLO	243	251	241	
		Totale Pubblico	3.649	3.878	3.525	
		Accreditati TS	0	12.332	14.522	
		Accreditati GO	0			
		Totale Privato Accreditato	0	12.332	14.522	
		TOTALE AVGI	3.649	16.210	18.047	

PRESTAZIONE CRITICA descrizione	CODICI	STRUTTURA	Anno 2012 (REGISTRA TO)	IMPEGNO 2013	Anno 2013 (EROGATO REGISTRATO)	Azienda responsab ile TA
Visita Cardiologica	89.07.00	ASS 1	3.962	4.188	4.081	ASS 1 ASS 2
		ASS 2	8.408	8.000	7.454	
		AOUTS	1.611	1.732	1.258	
		BURLO	822	767	781	
		Totale Pubblico	14.803	14.687	13.574	
		Accreditati TS	1.922	2.000	1.791	
		Accreditati GO				
		Totale Privato Accreditato	1.922	2.000	1.791	
		TOTALE AVGI	16.725	16.687	15.365	
Visita Ortopedica	89.07.00	ASS 1	645	700	524	ASS 1 ASS 2
		ASS 2	7.766	7.700	7.844	
		AOUTS	1.702	1.629	2.093	
		BURLO	2.061	1.850	1.995	
		Totale Pubblico	12.174	11.879	12.456	
		Accreditati TS	3.601	3.781	2.172	
		Accreditati GO	0			
		Totale Privato Accreditato	3.601	3.781	2.172	
		TOTALE AVGI	15.775	15.660	14.628	
Visita Endocrinologica	89.07.00	ASS 1	0			AOUTS
		ASS 2	0			
		AOUTS	1.155	1.100	1.234	
		BURLO	503	472	507	
		Totale Pubblico	1.658	1.572	1.741	
		Accreditati TS	0			
		Accreditati GO	0			
		Totale Privato Accreditato	0	0	0	
		TOTALE AVGI	1.658	1.572	1.741	
Visita Gastroenterologica	89.07.00	ASS 1	0			AOUTS
		ASS 2	487	500	544	
		AOUTS	926	917	899	
		BURLO	666	699	555	
		Totale Pubblico	2.079	2.116	1.998	
		Accreditati TS	0			
		Accreditati GO	0			
		Totale Privato Accreditato	0	0	0	
		TOTALE AVGI	2.079	2.116	1.998	
Visita fisiatrice	89.07.00	ASS1	3.174	3.345	2.569	ASS 1 ASS 2
		ASS2	7.062	7.128	6.212	
		AOUTS	757	809	895	
		Totale Pubblico	13.072	13.398	11.674	
		Accreditati TS	6.102	6.199	3.852	
		Accreditati GO	3.616	3.500	3.657	
		Totale Privato Accreditato	9.718	9.699	7.509	
		TOTALE AVGI	22.790	23.097	19.183	

INTERVENTI CHIRURGICI EROGATI IN REGIME ORDINARIO, DH, DS O AMBULATORIALE
Tabella di Sintesi - Piano dell'AREA VASTA Giuliano Isontina per il Contenimento dei Tempi
d'Attesa - Anno 2013

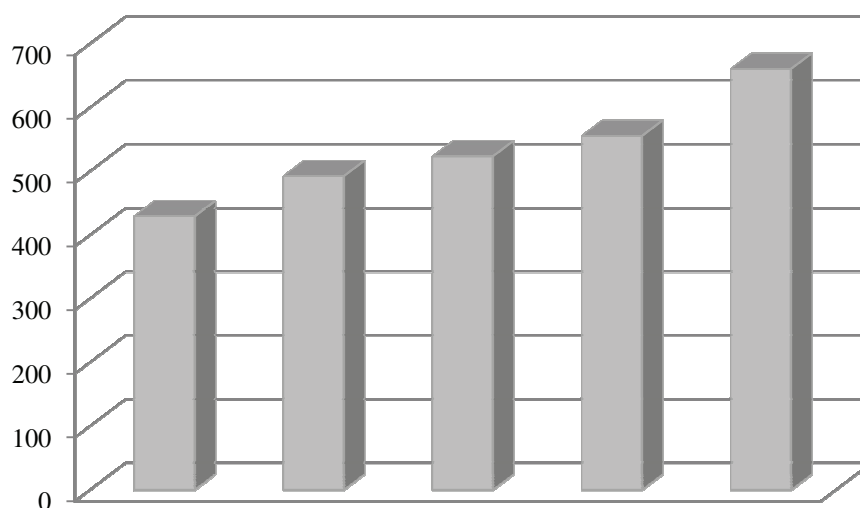
Interventi Chirurgici	Codice PRESTAZIONE tariffario	Aziende	REGIME DI EROGAZIONE	Anno 2012 (REGISTRATO)	IMPEGNO 2013	Anno 2013 (EROGATO REGISTRATO)	Azienda responsabile TA
Cataratta	Ambulatoriale : codice 13.41 Ricovero: cod ICD9CM, Da 13.0 a 13.91	ASS 2	Ric. Ordinario	28	37	60	AOUTS
			D.H.	27	36	35	
			Ambulatoriale	1.500	1.900	1.998	
			TOTALE	1.555	1.973	2.093	
		AOUTS	Ric. Ordinario	98	122	191	
			D.H.	5	7	25	
			Ambulatoriale	744	992	1131	
			TOTALE	847	1.121	1.347	
		Burlo	Ric. Ordinario	1	1		
			D.H.	0	1		
			Ambulatoriale	0	0		
			TOTALE	1	1	0	
		TOTALE STRUTTURE PUBBLICHE	Ric. Ordinario	127	160	251	
			D.H.	32	44	60	
			Ambulatoriale	2.244	2.892	3.129	
			TOTALE	2.402	3.094	3.440	
		TOTALE STRUTTURE PRIVATE ACCREDITATE	Ric. Ordinario	22	20	24	
			D.H.	46	40	6	
			Ambulatoriale	1.528	2.200	1.590	
			TOTALE	1.596	2.260	1.620	
		TOTALE AVGI	Ric. Ordinario	149	180	275	
			D.H.	78	84	66	
			Ambulatoriale	3.772	5.092	4.719	
			TOTALE	3.998	5.354	5.060	
Emorroidectomia	cod. ICD9CM 49.46 e 49.49	ASS 2	Ric. Ordinario	37	47	111	AOUTS ASS2
			D.H.	2	3	2	
			TOTALE	39	50	113	
		AOUTS	Ric. Ordinario	36	42	15	
			D.H.	0	0	54	
			TOTALE	36	42	69	
		TOTALE STRUTTURE PUBBLICHE	Ric. Ordinario	73	89	126	
			D.H.	2	3	56	
			TOTALE	75	92	182	
		TOTALE STRUTTURE PRIV. ACCR.	Ric. Ordinario	44	55	46	
			D.H.	0	0	3	
			TOTALE	44	55	49	
Intervento di protesi d'anca	cod. ICD9CM 49.46 e 49.49 - 81.51, 81.52, 81.53	ASS 2	Ric. Ordinario	253	333	502	AOUTS
			TOTALE	253	333	502	
		AOUTS	Ric. Ordinario	220	305	316	
			TOTALE	220	305	316	
		TOTALE STRUTTURE PUBBLICHE	Ric. Ordinario	473	638		
			TOTALE	473	638	818	
		TOTALE STRUTTURE PRIV. ACCR.	Ric. Ordinario	82	117	189	
			TOTALE	82	117	189	
		TOTALE AVGI	Ric. Ordinario	555	755		
			TOTALE	555	754		

Interventi Chirurgici	Codice PRESTAZIONE tariffario	Aziende	REGIME DI EROGAZIONE	Anno 2012 (REGISTRATO)	IMPEGNO 2013	Anno 2013 (EROGATO REGISTRATO)	Azienda responsabile TA
Asportazione di neoplasia della prostata	Associazione di Codice diagnosi ICD9CM = 185, 233.4 Con Codice procedura ICD9CM= 60.2, 60.21, 60.29, 60.5, 60.6, 60.61, 60.62, 60.69	ASS 2	Ric. Ordinario	46	62	74	AOUTS ASS2
			D.H.	0	0	0	
			TOTALE	46	62	74	
		AOUTS	Ric. Ordinario	39	53	58	
			D.H.	0	0	0	
			TOTALE	39	53	58	
		Burlo	Ric. Ordinario	0	0		
			D.H.	0	0		
			TOTALE	0	0	0	
		TOTALE STRUTTURE PUBBLICHE	Ric. Ordinario	85	115		
			D.H.	0	0		
			TOTALE	85	115	132	
		TOTALE STRUTTURE PRIV. ACCREDITATE	Ric. Ordinario	17	22	19	
			D.H.	0	0		
			TOTALE	17	22	19	
Asportazione di neoplasia della vescica	Associazione di Codice diagnosi ICD9CM = 188.0 - 188.9, 233.7 Con Codice procedura ICD9CM=57.4 9 576 57.71 57.79	ASS 2	Ric. Ordinario	180	239	275	AOUTS ASS2
			D.H.	1	1	0	
			TOTALE	181	240	275	
		AOUTS	Ric. Ordinario	152	191	208	
			D.H.	0	0		
			TOTALE	152	191	208	
		Burlo	Ric. Ordinario	0	0		
			D.H.	0	0		
			TOTALE	0	0	0	
		TOTALE STRUTTURE PUBBLICHE	Ric. Ordinario	332	430		
			D.H.	1	1		
			TOTALE	333	431	483	
		TOTALE STRUTTURE PRIV. ACCREDITATE	Ric. Ordinario	19	26	26	
			D.H.	3	1	4	
			TOTALE	22	27	30	
		TOTALE AVGI	Ric. Ordinario	351	456		
			D.H.	4	2		
			TOTALE	355	458	513	

B.1.5 Livello di raggiungimento obiettivi attività scientifica

Nel 2013 la produzione scientifica è significativamente aumentata qualificandosi sia in termini di Impact Factor che di prestigio delle riviste su cui sono stati pubblicati gli articoli dei ricercatori del Burlo e per la prima volta è stato superato il limite dei 600 punti di Impact Factor normalizzato corretto. Con più di 180 articoli con IF è stato così raggiunto un risultato di assoluto rilievo per un IRCCS relativamente piccolo e con una tematica non certo facile per affermarsi nel campo della ricerca internazionale.

Impact Factor (normalizzato corretto)				
2009	2010	2011	2012	2013
429	492	523	555	660



Nonostante un aumento del 20% della produzione scientifica solo nell'ultimo anno, l'Istituto è stato penalizzato dalla forte contrazione dei finanziamenti ministeriali per la ricerca corrente che sono stati ridotti per il Burlo di più di 400.000 euro.

Finanziamento per la Ricerca Corrente				
2009	2010	2011	2012	2013
€ 2.888.862	€ 2.880.000	€ 2.646.415	€ 2.649.600	€ 2.246.149

Considerato però l'accantonamento del 10%, già previsto dal Ministero della Salute e la nomina di nuovi IRCCS, il calo dei finanziamenti, che per il Burlo si situa intorno al 15%, colloca l'Istituto tra gli IRCCS meno "danneggiati" dal taglio dei fondi. Dato negativo il fatto che i contributi per la ricerca

sono di molto inferiori a quelli del 2009 mentre in questi anni la produzione scientifica, in termini di IF, è aumentata del 60%: si esaspera così sempre di più la forbice tra finanziamento e outcome di ricerca.

Nel 2013 sono stati assegnati per la ricerca altri fondi non di provenienza del Ministero della Sanità: a) 1.735.773,65 euro ottenuti da enti pubblici o fondazioni e b) 96.900,00 euro da privati.

Queste assegnazioni verranno utilizzate anche negli anni a venire per completare i progetti indicati.

a) Assegnazioni da enti pubblici o fondazioni

Finanziatore	Progetto di ricerca	Assegnazione 2013 (euro)
Bill Gates Foundation	Pneumonia Supplement Project (ARI Database Analysis in Malawi)	60.992,43
MIUR	Sviluppo di Piattaforme Tecnologiche Integrate nel Settore della Biomedicina	784.200,55
Regione FVG	Analisi virologiche	10.000,00
Regione FVG	Disposizioni per la tutela delle donne affette da endometriosi	25.000,00
5 per mille 2010	Analisi di mutazioni in una serie di geni coinvolti in condizioni cliniche di interesse materno/infantile	435.523,81
5 per mille 2011	Ruolo delle citochine nei processi infiammatori e tumorali	420.056,86
	TOTALE	1.735.773,65

b) Assegnazioni da privati

Finanziatore	Progetto di ricerca	Assegnazione 2013 (euro)
AGMEN	Prevenzione e trattamento delle complicanze orali nei pazienti oncologici pediatrici sottoposti a radio- chemioterapia	12.000,00
AIRC	Finanziamento borsa di studio per la Ricerca sul Cancro	21.700,00
Lascito IONE	Epidemiologia dei disturbi specifici dell'apprendimento: screening in una popolazione scolastica non selezionata	15.000,00
Gilead	Raccolta dati multicentrica internazionale per la creazione di un software radiologico utile nella diagnosi differenziale delle lesioni cerebrali di sospetta natura infettiva	25.000,00
Associazione AID	Risorse per l'individuazione rapida di dislessia e DSA	13.200,00
Associazione Mocavero	Intervento psicologico per pazienti e familiari afferenti alla Struttura Complessa di Anestesia e Rianimazione presso I.R.C.C.S. Burlo Garofolo	10.000,00
	TOTALE	96.900,00

Tra i vari risultati positivi, oltre alle pubblicazioni e alla produzione scientifica, merita segnalare l'approvazione del progetto "Prevenzione dei disturbi comunicativi nei bambini con deficit uditivo attraverso l'istituzione di un solido sistema regionale di identificazione, intervento e presa in carico precoce" finanziato con 320.000,00 euro dal Centro nazionale per la prevenzione e il controllo delle malattie (CCM). Il progetto presentato dalla nostra Regione, ideato e coordinato dal Burlo che fungerà da capofila, vede anche la partecipazione di altre tre regioni italiane.

È continuata con reciproca soddisfazione la collaborazione, soprattutto in area clinica, con l'Università degli Studi di Trieste mentre su tematiche di genetica e immunologia si è rafforzata la collaborazione con il Consorzio per il Centro di Biomedicina Molecolare dell'Area Science Park.

Nel 2013 molti ricercatori hanno presentato applications a bandi nazionali e internazionali tra cui quello del Ministero della Sanità dedicato ai progetti finalizzati e ai giovani ricercatori. Il Burlo ha presentato 31 progetti: 15 di giovani ricercatori, 8 finalizzati, 5 per l'area italiani all'estero e 3 progetti di rete.

In rapporto a quanto individuato dalle linee di sviluppo del PAO sono stati pienamente raggiunti gli obiettivi di: a) miglioramento della produzione scientifica, b) programmazione finanziaria, c) collaborazione con l'Università, d) presentazione di applications a bandi nazionali e internazionali.

B.1.6 Obiettivi del patto tra Regione e Direttori generali

Ambito di intervento	Obiettivo	Risultato atteso	Punteggio	Risultato ottenuto al 31.12.2013
Tempi di attesa *	Garanzia del rispetto degli standard previsti per i tempi di attesa.	Tutti i tempi d'attesa previsti dalla DGR 1439/2011 sono rispettati	25	OBIETTIVO RAGGIUNTO. Vedi sezione B.1.4 "Programma dei tempi d'attesa"
Costo manovra del personale	Rispetto del tetto di spesa programmato per il personale nel bilancio preventivo aziendale 2013	Sono rispettati i costi del personale definiti nel bilancio preventivo aziendale per il 2013	10	OBIETTIVO RAGGIUNTO. Costo previsto pari ad € 42.055.363 (come da DGR 1814/13); costo in chiusura 2013 pari ad € 41.981.753,83 (* vedi tabella di dettaglio sotto riportata)
Linee progettuali	Linea n. 1.2.2.4 Attività di promozione sensibilizzazione e formazione Garantire il supporto alla DCSPS nel programma di sorveglianza nazionale Okkio alla salute e HBSC.	Coordinamento della attività regionale per il programma di sorveglianza OKKIO e HBSC .	25	OBIETTIVO RAGGIUNTO. Il sistema di sorveglianza OKKIO nel 2013, coordinato dal personale dell'IRCCS, si è dedicato alla comunicazione dei risultati della raccolta dati del 2012. Sono stati prodotti: - 1 report con i risultati regionali per gli operatori sanitari e gli addetti ai lavori; - 1 report breve con i risultati regionali per i dirigenti scolastici e le insegnanti della scuola primaria - 1 volantino per comunicare i dati e dare i consigli ai genitori - 1 report con i risultati aziendali dell'ASS 1 - 1 cartellone per presentare i dati nell'atrio delle scuole - 1 cartellone per presentare i dati negli ambulatori pediatrici. Il materiale è stato inviato al referente regionale, dott. Zanier, via mail in data 9/8/2013. Il progetto HBSC ha previsto la fase pilota del materiale di comunicazione "Open mind". E' stato inoltre avviato un tavolo regionale per diffondere i risultati della rilevazione e, sulla base di tali risultati, pianificare le attività inerenti la corretta alimentazione e l'attività fisica per i ragazzi adolescenti.
	Linea 1.2.3.1 Assistenza farmaceutica - Contenimento e governo delle prescrizioni dei farmaci ad alto costo (appropriatezza prescrittiva)	Implementazione dell'utilizzo del sistema di prescrizione informatizzata dei piani terapeutici attraverso l'impiego dell'applicativo dedicato in due reparti/strutture in cui è attiva la prescrizione di medicinali che richiedono la compilazione del piano terapeutico	25	OBIETTIVO RAGGIUNTO. L'applicativo è stato utilizzato nelle strutture SS Endocrinologia e SSD PMA, in cui è attiva la prescrizione di medicinali che richiedono la compilazione del piano terapeutico.

Ambito di intervento	Obiettivo	Risultato atteso	Punteggio	Risultato ottenuto al 31.12.2013
	Linea 1.3.1.2 : Privacy Favorire il cittadino nella possibilità di esprimere il consenso alla consultazione degli episodi sanitari	Facilità per il cittadino nell'esprimere le proprie intenzioni sulla visibilità dei suoi dati di salute	15	OBIETTIVO RAGGIUNTO. E' stato predisposto un documento strutturato aziendale per la gestione della richiesta di oscuramento e de-oscuramento dei dati su richiesta dell'interessato. Inoltre il personale deputato alla gestione del consenso è stato compiutamente formato ed istruito attraverso: - specifici incontri in tutti i reparti con addestramento in concreto, a decorrere dal primo giorno di operatività del sistema, e per tutte le revisioni successive; - circolari esplicative (visibili in intranet) e risposte ai quesiti posti (FAQ); - predisposizione e diffusione di specifico manuale d'uso in forma semplificata, illustrato nel corso di apposite riunioni indette dal Direttore Sanitario e messo a disposizione in intranet; - specifici incontri del gruppo ristretto aziendale privacy e sicurezza informativa.

* Costo manovra del personale – Tabella di dettaglio				Preventivo 2013	Chiusura 2013
410	0	0	PERSONALE RUOLO SANITARIO		
	100	0	Competenze fisse		
		10	Dirigenza medica e veterinaria	6.845.344,00	6.672.363,45
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	774.376,00	782.549,91
		30	Comparto	8.687.278,00	8.714.827,81
	110	0	Competenze fisse da Fondi contrattuali		
		10	Dirigenza medica e veterinaria	2.387.549,00	1.834.139,34
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	119.937,00	85.638,65
		30	Comparto	1.686.232,00	1.515.566,05
	200	0	Competenze accessorie		
		10	Dirigenza medica e veterinaria	314.022,00	343.533,17
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	17.586,00	15.766,37
		30	Comparto	742.921,00	657.941,01
	300	0	Incentivi		
		10	Dirigenza medica e veterinaria	578.732,00	236.823,28
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	60.345,00	20.077,22
		30	Comparto	764.326,00	693.820,30
	400	0	Straordinari		
		10	Dirigenza medica e veterinaria	94.011,00	75.632,31
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	286,00	2.130,79
		30	Comparto	72.076,00	78.356,91
	500	0	Altre competenze		
		10	Dirigenza medica e veterinaria	5.000,00	14.806,69
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	9.000,00	1.185,72
		30	Comparto	20.000,00	78.543,16
	600	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate		
		10	Dirigenza medica e veterinaria	0,00	
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	0,00	
		30	Comparto	0,00	
	700	0	Oneri sociali		
		10	Dirigenza medica e veterinaria	2.844.633,00	2.587.501,98
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	286.989,00	241.206,85
		30	Comparto	3.422.222,00	3.384.094,55
415	0	0	PERSONALE UNIVERSITARIO		
	100	0	Competenze fisse		
		10	Competenze fisse personale universitario	0,00	245.488,10
		20	Indennità personale universitario (De Maria)	417.683,00	71.577,14
	200	0	Competenze accessorie	0,00	3.528,82

* Costo manovra del personale - Tabella di dettaglio			Preventivo 2013	Chiusura 2013
300	0	Incentivi	0,00	16.562,12
400	0	Straordinari	0,00	
500	0	Altre competenze	0,00	77,20
600	0	Consulenze a favore di terzi rimborsate	0,00	
700	0	Oneri sociali	119.040,00	159.061,91
420	0	0 PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE		
100	0	Competenze fisse	85.055,00	85.025,39
110	0	Competenze fisse da Fondi contrattuali	88.667,00	46.811,10
200	0	Competenze accessorie	0,00	
300	0	Incentivi	9.961,00	1.044,98
400	0	Straordinari	0,00	
500	0	Altre competenze	500,00	
600	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate	0,00	
700	0	Oneri sociali	41.235,00	38.888,78
430	0	0 PERSONALE RUOLO TECNICO		
100	0	Competenze fisse		
	10	Dirigenza	42.740,00	42.740,09
	20	Comparto	2.444.470,00	2.429.082,29
110	0	Competenze fisse da Fondi contrattuali		
	10	Dirigenza	773,00	654,29
	20	Comparto	179.599,00	187.639,73
200	0	Competenze accessorie		
	10	Dirigenza	0,00	
	20	Comparto	122.079,00	131.775,78
300	0	Incentivi		
	10	Dirigenza	2.339,00	399,12
	20	Comparto	217.291,00	227.851,98
400	0	Straordinari		
	10	Dirigenza	0,00	2.642,88
	20	Comparto	11.688,00	23.050,01
500	0	Altre competenze		
	10	Dirigenza	500,00	
	20	Comparto	3.000,00	113,67
600	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate		
	10	Dirigenza	0,00	
	20	Comparto	0,00	
700	0	Oneri sociali		
	10	Dirigenza	21.251,00	11.833,66
	20	Comparto	829.540,00	870.123,36

* Costo manovra del personale - Tabella di dettaglio				Preventivo 2013	Chiusura 2013
440	0	0	PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO		
100	0		Competenze fisse		
	10		Dirigenza	175.543,00	174.033,12
	20		Comparto	1.497.599,00	1.540.246,27
110	0		Competenze fisse da Fondi contrattuali		
	10		Dirigenza	87.059,00	75.415,35
	20		Comparto	310.851,00	261.936,34
200	0		Competenze accessorie		
	10		Dirigenza	56,00	
	20		Comparto	2.097,00	2.262,01
300	0		Incentivi		
	10		Dirigenza	9.983,00	2.052,19
	20		Comparto	87.623,00	71.446,18
400	0		Straordinari		
	10		Dirigenza	1,00	
	20		Comparto	3.067,00	7.120,30
<u>500</u>	<u>0</u>		<u>Altre competenze accessorie</u>		
	<u>10</u>		<u>Dirigenza</u>	500,00	36,20
	<u>20</u>		<u>Comparto</u>	1.000,00	3.263,63
600	0		Consulenze a favore di terzi, rimborsate		
	10		Dirigenza	0,00	
	20		Comparto	0,00	
700	0		Oneri sociali		
	10		Dirigenza	61.458,00	91.727,30
	20		Comparto	608.126,00	524.554,43
445	0	0	ACCANTONAMENTI RELATIVI AL PERSONALE		
50	0		Accantonamento per voci Fisse		
	10		Dirigenza medica e veterinaria	0,00	
	20		<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	0,00	
	30		Comparto	0,00	
100	0		Accantonamento per voci fisse da fondi contrattuali		
	10		Dirigenza medica e veterinaria	0,00	
	20		<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	0,00	
	30		Comparto	0,00	207.277,83
200	0		Accantonamento per voci accessorie e straordinari		
	10		Dirigenza medica e veterinaria	0,00	

* Costo manovra del personale - Tabella di dettaglio			Preventivo 2013	Chiusura 2013
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	0,00	
	30	Comparto	0,00	50.533,59
300	0	Accantonamento per incentivazioni		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	0,00	928.368,05
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	0,00	169.521,62
	30	Comparto	0,00	54.563,28
400	0	Accantonamento al fondo oneri per personale in quiescenza		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	10.000,00	
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	1.353,00	
	30	Comparto	25.000,00	78.736,88
500	0	Accantonamento oneri sociali		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	0,00	312.861,22
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	0,00	57.153,85
	30	Comparto	0,00	105.558,21
900	0	Accantonamento al fondo altri oneri da liquidare		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	0,00	519,34
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	0,00	
	30	Comparto	0,00	
990	0	<u>Altri accantonamenti</u>	0,00	12.000,00
450	0	0 ALTRI COSTI DEL PERSONALE		
	50	0 Personale esterno con contratto di diritto privato		
	10	Personale esterno con contratto di diritto privato - area sanitaria	0,00	
	20	Personale esterno con contratto di diritto privato - area non sanitaria	40.000,00	28.311,00
100	0	Rimborsi spese	0,00	362,35
150	0	Personale comandato ad altri enti		
	10	Oneri stipendiali personale sanitario in comando ad Aziende del SSR	0,00	
	20	Oneri stipendiali personale sanitario in comando ad altri enti pubblici della Regione	0,00	65,08
	30	Oneri stipendiali personale sanitario in comando ad aziende sanitarie extra regionali	0,00	59.030,26
	40	Oneri stipendiali personale non sanitario in comando ad Aziende del SSR	0,00	

* Costo manovra del personale - Tabella di dettaglio			Preventivo 2013	Chiusura 2013
50	Oneri stipendiali personale non sanitario in comando ad altri enti pubblici della Regione		0,00	
60	Oneri stipendiali personale non sanitario in comando ad aziende sanitarie extra regionali		0,00	
70	Oneri stipendiali personale non sanitario in comando ad altri enti pubblico		0,00	
200	0 Oneri sociali su "altri costi del personale"		232.727,44	198.238,84
250	0 Oneri sociali personale in quiescenza		0,00	
300	0 Costo del personale tirocinante			
10	Costo del personale tirocinante - area sanitaria		338.500,00	93.029,70
20	Costo del personale tirocinante - area non sanitaria		0,00	
350	0 Costo del personale religioso		0,00	
400	0 Costo contrattisti			
10	Costo contrattisti - area sanitaria		30.000,00	100.691,35
20	Costo contrattisti - area non sanitaria		0,00	9.781,33
30	Costo contrattisti - ricerca corrente		686.887,80	895.705,55
40	Costo contrattisti - ricerca finalizzata		439.438,82	301.703,99
450	0 Costo obiettori di coscienza		0,00	
500	0 Costo borsisti			
10	Costo borsisti - area sanitaria		0,00	10,80
20	Costo borsisti - area non sanitaria		0,00	
30	Costo borsisti - ricerca corrente		228.750,00	294.949,96
40	Costo borsisti - ricerca finalizzata		0,00	18.333,26
600	0 Indennità per commissioni varie			
10	Indennità per commissioni sanitarie		8.000,00	18.797,66
20	Indennità per commissioni non sanitarie		1.000,00	
700	0 Accantonamento ai fondi oneri differiti		0,00	
750	0 Aggiornamento personale dipendente			
10	Aggiornamento personale dipendente - da soggetti pubblici		22.000,00	10.535,79
20	Aggiornamento personale dipendente - da soggetti privati		57.700,00	34.652,63
800	0 Compensi ai docenti		78.000,00	72.660,04
850	0 Assegni studio agli allievi		0,00	
900	0 Altri costi del personale			
10	Premi di assicurazione personale dipendente		0,00	
20	Compensi da sperimentazioni		0,00	
90	Altri costi del personale		41.581,00	49.873,36
530	150 0 IRAP		0,00	
	10 IRAP personale dipendente		2.460.006,00	2.278.180,19
	20 IRAP collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		139.179,79	153.175,58

* Costo manovra del personale - Tabella di dettaglio	Preventivo 2013	Chiusura 2013
TOTALE COSTI	42.055.362,85	41.981.753,83
Differenza cons 2013 - prev 2013		(73.609,02)

B.2 Livello di raggiungimento generale degli obiettivi di carattere economico

Il 2013 chiude con un risultato d'esercizio complessivo pari ad euro **37.534** composto per euro 21.420 dal risultato della gestione caratteristica al netto delle imposte pari ad euro 20.573, per euro 1.139 euro dal saldo della gestione finanziaria e per euro 14.975 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 2013 ed il consuntivo 2012, nonché tra il consuntivo ed il preventivo 2013.

La tabella di seguito riportata evidenzia una sintesi del conto economico 2013 e dei suoi scostamenti con il preventivo ed il consuntivo dell'anno precedente.

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione I - Relazione del direttore generale sulla gestione

SCHEMA CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2013	Preventivo 2013	Consuntivo 2012	Diff. Cons. 2013 e Prev 2013	Diff. Cons. 2013 e Cons. 2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1 Contributi d'esercizio					
a) Contributi in conto esercizio da Regione	31.608.545	31.629.284	32.852.932	(20.739)	(1.244.387)
b) Altri contributi in conto esercizio	4.356.387	3.833.833	3.629.842	522.554	726.545
2 Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN				0	0
a) Prestazioni in regime di ricovero	19.731.586	19.885.538	19.387.646	(153.952)	343.940
b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	5.568.659	5.891.223	5.883.507	(322.564)	(314.848)
c) Altre prestazioni	280.235	260.178	248.773	20.057	31.463
3 Ricavi per altre prestazioni				0	0
a) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.742.912	1.790.000	1.715.459	(47.088)	27.453
b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	949.434	720.500	749.874	228.934	199.560
c) Altri ricavi propri operativi	1.533.184	2.148.540	1.821.462	(615.356)	(288.278)
d) Altri ricavi propri non operativi	181.315	248.342	306.873	(67.027)	(125.558)
4 Costi capitalizzati	2.138.575	2.052.852	2.237.088	85.723	(98.513)
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	68.090.832	68.460.289	68.833.455	(369.457)	(742.623)
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
1 Acquisti di beni					
a) Sanitari	(10.622.295)	(10.864.931)	(10.470.493)	242.636	(151.801)
b) Non sanitari	(583.292)	(610.000)	(764.250)	26.708	180.958
2 Acquisti di servizi				0	0
a) Prestazioni in regime di ricovero	0	0	0	0	0
b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	(447.195)	(302.419)	(389.631)	(144.776)	(57.564)
c) Farmaceutica	0	0	0	0	0
d) Medicina di base	0	0	0	0	0
e) Altre convenzioni	0	0	0	0	0
f) servizi appaltati	(5.220.689)	(5.276.754)	(5.380.516)	56.065	159.827
g) manutenzioni	(1.510.693)	(1.580.096)	(1.778.740)	69.403	268.047
h) Utenze	(1.005.405)	(969.902)	(1.041.273)	(35.503)	35.867
i) Rimborsi-assegni, contributi e altri servizi	(1.087.194)	(1.060.608)	(718.644)	(26.586)	(368.549)
3 Godimento di beni di terzi	(442.049)	(516.618)	(530.901)	74.569	88.852
4 Costi del personale				0	0
a) Personale sanitario	(29.282.734)	(31.552.192)	(29.717.179)	2.269.458	434.445
b) Personale professionale	(171.770)	(225.418)	(173.514)	53.648	1.744
c) Personale tecnico	(3.927.907)	(3.875.270)	(3.956.282)	(52.637)	28.375
d) Personale amministrativo	(2.754.093)	(2.844.963)	(2.681.916)	90.870	(72.177)
e) Altri costi del personale	(4.163.827)	(2.240.938)	(3.880.850)	(1.922.889)	(282.977)
5 Costi generali ed oneri diversi di gestione	(4.021.297)	(4.155.399)	(3.803.922)	134.102	(217.375)
6 Ammortamenti e svalutazioni				0	0
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(5.970)	(6.506)	(8.427)	537	2.458
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(2.199.077)	(2.203.309)	(2.378.579)	4.232	179.502
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0	0	0
d) svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide	(154.232)	(55.000)	(75.796)	(99.232)	(78.436)
7 Variazione delle rimanenze	(107.935)	0	(585.846)	(107.935)	477.911
8 Accantonamenti per rischi	(341.186)	(100.000)	(472.699)	(241.186)	131.513
9 Altri accantonamenti				0	0
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(68.048.839)	(68.440.324)	(68.809.458)	391.485	760.618
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.	41.993	19.965	23.998	22.028	17.995
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
1 Oneri	(34)	(120)	(20)	87	(13)
2 Proventi	1.173	5.155	8.586	(3.982)	(7.413)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1.139	5.035	8.565	(3.896)	(7.426)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
1 Rivalutazioni:	0	0	0	0	0
2 Svalutazioni:	0	0	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.	0	0	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
1 Proventi					
a) Plusvalenze	0	0	0	0	0
b) Sopravvenienze attive	80.350	0	58.589	80.350	21.760
c) Inossistenze del passivo	251.632	0	640.463	251.632	(388.831)
2 Oneri				0	0
a) Minusvalenze	(87.007)	0	(13.595)	(87.007)	(73.412)
b) Sopravvenienze passive	(218.817)	0	(279.135)	(218.817)	60.318
c) Inossistenze dell'attivo	(11.183)	0	(7.497)	(11.183)	(3.686)
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	14.975	0	398.825	14.975	(383.850)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D + E)	58.107	25.000	431.388	33.107	(373.281)
Imposte sul reddito dell'esercizio	(20.573)	(25.000)	(23.508)	4.427	2.935
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	37.534	0	407.880	37.534	(370.346)

Confronto tra bilanci consuntivi 2012 e 2013 e preventivo 2013

Il Conto Economico 2013 si chiude positivamente, esponendo, così come sopra riportato, un utile d'esercizio di euro 37.534, composto da euro 41.993, al lordo delle imposte, per la sola gestione caratteristica.

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

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1. Contributi d'esercizio

La tabella seguente raffronta i valori 2013 e 2012 dei contributi assegnati:

	2013	2012	DIFF 2013-2012	D %
IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE				
FUNZIONI	20.081.034	21.854.561	- 1.773.527	-8,83
RICERCA	9.297.000	9.297.000	-	0,00
ACCANT. TICKET 2012 E UTILI 2011	799.528	-	799.528	100,00
CONTRIBUTI FINALIZZATI	994.637	1.050.556	- 55.920	-5,62
CONTRIBUTI PER ATTIVITA' SOVRAZIENDALI	328.191	551.611	- 223.420	-68,08
CONTRIBUTI PER ATTIVITA' SOVRAZ.DELEGATE		-	-	-100,00
ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ES.DA REGIONE	108.155	99.204	8.951	8,28
	31.608.545	32.852.932	- 1.244.387	
ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO				
DA MIN SANITA' PER RIC CORRENTE	2.246.149	2.649.600	- 403.451	-17,96
DA MIN SANITA' PER RIC FINALIZZATA	192.227	5.232	186.995	97,28
DA ALTRE AMMININ.STATALI	958.138	343.055	615.083	64,20
DA ALTRI ENTI PER PROGETTI FINALIZZATI	959.873	631.956	327.917	34,16
	4.356.387	3.629.842	726.545	

Si evidenzia una diminuzione del ricavo per funzioni, rispetto a quanto attribuito per l'esercizio 2012, a seguito della riduzione del finanziamento regionale per la manovra c.d. "spending review" (per euro 766.000) seppur parzialmente compensata dalla disponibilità della quota degli utili residui 2011 e della quota relativa all'accantonamento dei ticket 2012 (complessivi euro 799.528). Inoltre il finanziamento risulta ridotto della quota aggiuntiva dei ticket 2013, valutata in fase di preventivo pari ad euro 388.000, nonché aumentato dalla quota storicizzata per le attività sovraziendali del "progetto obiettivo e performance definite" (100.000 euro) e del "monitoraggio obesità e sovrappeso in gravidanza ed in età evolutiva" (80.000 euro).

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

- il finanziamento derivante dal raggiungimento dell'obiettivo legato al contenimento dei tempi di attesa, per euro 76.895;
- il finanziamento per attività relativa allo screening audiologico, per euro 14.722 (ulteriori euro 35.278 coprono acquisti in conto capitale e pertanto vengono rilevati nel corrispondente conto di patrimonio netto).

Le altre tipologie di finanziamento regionale (contributi finalizzati ed altri contributi in conto esercizio da Regione), essendo a pareggio dei costi sostenuti, non comportano variazioni significative dal punto di vista economico. La tabella N.I. 13 della nota integrativa ne evidenzia il dettaglio.

Si segnala che l'attribuzione definitiva del finanziamento per la ricerca corrente è avvenuta solo a fine novembre (tramite Workflow della ricerca in data 29.11.2013) e risulta pari ad euro 2.246.149, pertanto ridotto di circa il 18% rispetto a quanto assegnato nell'anno precedente.

Il valore del finanziamento ministeriale per la ricerca finalizzata rappresenta il totale ristoro dei costi sostenuti nel 2013 e riguarda, per lo più, i progetti "Genetics of Hearing loss: from basic research to clinical applications" "Candidate predictors of glucocorticoid response in children with inflammatory bowel disease" e "Towards development of a next-generation sequencing strategy for molecular genetic testing of inherited diseases with blood cell".

Tra i "Contributi da altre amministrazioni statali" trova inserimento per 958.138 euro la quota, di competenza dell'esercizio 2013, relativa al contributo sul 5 per mille dell'I.R.P.E.F.

I "Contributi da soggetti privati" e "Contributi da altri Enti", pure rilevati a pareggio dei costi sostenuti, raccolgono i finanziamenti derivanti, tra gli altri, da Fondazione CRT, da AIRC, da Azzurra Associazione Malattie Rare Onlus, dall'Agenzia Italiana del Farmaco (AIFA), dal CBM e dall'Agenzia Sanità Pubblica Regione Lazio.

2. Ricavi per prestazioni ad Aziende del SSN

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

TETTI E PRESTAZIONI REGIONALI	2013	2012	DIFF 2013-2012	D %
PRESTAZIONI DI RICOVERO	16.317.067	16.374.686	- 57.619	-0,35
PRESTAZIONI AMBULATORIALI E DIAGNOSTICHE	4.520.344	4.482.598	37.746	0,84
PRESTAZIONI AMMINISTRATIVE E GESTIONALI	27.839	46.376	- 18.536	-66,58
RIMBORSO PER DISTRIBUZIONE DIRETTA E P.CICLO	621.348	1.008.419	- 387.071	-62,30
CONSULENZE	110.044	92.602	17.443	15,85
	21.596.643	22.004.680	- 408.037	
RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SSN				
PRESTAZIONI IN REGIME DI RICOVERO	3.414.519	3.012.960	401.559	11,76
PRESTAZIONI AMBULATORIALI E DIAGNOSTICHE	330.592	296.115	34.477	10,43
RIMBORSO PER DISTRIBUZIONE DIRETTA E P.CICLO	96.375	96.375	-	0,00
RICOVERO MOBILITA' INTERNAZIONALE	142.259	109.621	32.638	22,94
PRESTAZIONI AMBUL.FATTURATE	92	174	- 82	-88,20
	3.983.837	3.515.245	468.593	

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

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

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

I valori relativi alla mobilità extraregionale, invece, a partire dall'anno 2008 sono attribuiti in base all'effettiva competenza e pertanto il ricavo per attrazione extra regionale è quello risultante dai sistemi in chiusura di esercizio 2013 (valorizzato con la tariffa unica convenzionale - TUC - del 2012) ed eventuali variazioni tra gli importi iscritti nel bilancio aziendale ed i valori effettivamente riconosciuti dalle altre Regioni sono trattate come sopravvenienze nel momento in cui si manifesteranno. Ne risulta che la quota di competenza comporta un maggior finanziamento, rispetto all'esercizio precedente, di euro 401.559 mentre il conguaglio derivante dall'esercizio 2012, quale differenza tra dato effettivo (nota DCSISPS prot. n. 16468/SPS/APA dd.23.9.2013) e dato iscritto nel bilancio 2012, comporta una variazione pari ad euro 3.022 che viene rilevata tra le sopravvenienze attive.

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

3. Ricavi per altre prestazioni

In lieve aumento, rispetto al precedente esercizio, risultano i ricavi derivanti dall'incasso dei ticket (euro 1.742.912), che si presentano comunque in calo rispetto alle previsioni. Si rammenta, peraltro, che per il 2013 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 (pari a complessivi euro 457.270) e che per tale motivo il finanziamento regionale è stato ridotto per l'ammontare, presunto al momento del preventivo, di euro 388.000.

In aumento, sia rispetto al consuntivo che rispetto al preventivo, risulta la voce relativa ai concorsi, recuperi e rimborsi (euro 949.434) che accoglie i rimborsi ottenuti dal Dipartimento servizi condivisi e dalle assicurazioni per risarcimenti e spese legali, nonché i recuperi di spese legali a carico di parti soccombenti. In questa voce rientrano inoltre i ricavi relativi alle quote di iscrizione ai corsi organizzati dall'Istituto nonché la quota di ristoro dei costi per emoderivati ricevuti dall'Azienda Ospedaliero Universitaria di Trieste relativamente al piano sangue.

Tra i ricavi propri operativi (euro 1.533.184) si registra un calo sia rispetto al consuntivo 2012 che rispetto al preventivo in relazione alla diminuzione intervenuta nell'ambito dell'attività libero professionale nonché al calo intervenuto nelle prestazioni di ricovero ed ambulatoriali nei confronti dei privati paganti.

Si evidenziano in calo i ricavi propri non operativi (euro 181.315) dove confluiscono i ricavi per donazioni e lasciti.

4. Costi capitalizzati

Questa voce, complessivamente pari ad euro 2.138.575, accoglie per euro 2.051.567 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 87.008 le quote relative alla sterilizzazione delle minusvalenze da cessione di detti beni.

B) COSTO DELLA PRODUZIONE

1. Acquisti di beni

Il costo per l'acquisto di beni sanitari risulta essere pari ad euro 10.622.295, importo che, rettificato dalla variazione diminutiva delle rimanenze pari ad euro 53.594, determina un costo complessivo di consumi per beni sanitari pari ad euro 10.675.889. L'andamento complessivo, pertanto, risulta in decremento rispetto al 2012 per euro 359.237 e rispetto al preventivo 2013 per euro 189.042

Il costo per l'acquisto di beni non sanitari risulta essere pari ad euro 583.292, importo che, rettificato dalla variazione diminutiva delle rimanenze pari ad euro 54.340, determina un costo complessivo di consumi per beni non sanitari pari ad euro 637.632. L'andamento complessivo, pertanto, risulta diminuito rispetto al 2012 per euro 147.831 ma in linea rispetto al preventivo.

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

	Acquisti - delta scorte (consumato 2013)	Acquisti - delta scorte (consumato 2012)	Preventivo 2013	delta consumato/preven- tivo	delta consumato 2013/consumato 2012
ACQUISTI DI PRODOTTI SANITARI					
Prodotti farmaceutici al netto della distr diretta e l c	3.272.988	2.951.296	3.098.599	174.389	321.692
Distribuzione diretta e primo ciclo	620.162	1.008.419	1.056.498	-436.336	-388.257
Totale prodotti farmaceutici	3.893.150	3.959.715	4.155.097	-261.947	-66.565
Prodotti dietetici	8.388	7.958	8.500	-112	431
Mat. per la profilassi igienico-sanitaria				0	0
Mat. diagnostici/prodotti chimici per assist.	3.442.576	3.595.026	3.319.334	123.242	-152.449
Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto	14.647	19.573	20.000	-5.353	-4.926
Presidi chirurgici e mater. sanit. per ass.	3.038.672	3.142.415	3.060.000	-21.328	-103.742
Ossigeno	0	22.268	0	0	-22.268
Mat. protesici e materiali per emodialisi per assiste	278.455	288.172	302.000	-23.545	-9.717
Materiali per emodialisi per assistenza		0		0	0
Prodotti sanitari per uso veterinario				0	0
	10.675.889	11.035.126	10.864.931	-189.042	-359.237

Relativamente ai prodotti farmaceutici si evidenzia un consumo complessivo in calo rispetto al preventivo, ma il linea rispetto all'esercizio 2012. Diminuzione che però denota una maggior incidenza sull'attività relativa alla distribuzione diretta rispetto all'assistenza. Si precisa che il costo dei farmaci impiegati per la distribuzione diretta e per il primo ciclo di cure trova totale ristoro tra i ricavi alla voce "Rimborso per prestazioni di file F, distribuzione diretta e primo ciclo" (conto 620.100.23).

Il consumo di materiali diagnostici evidenzia un valore in aumento rispetto a quanto inserito in sede di bilancio preventivo ed un calo che rispetto al consuntivo 2012, per lo più a seguito del minor utilizzo di reagenti per la ricerca corrente.

I presidi chirurgici ed i materiali protesici registrano un calo sia rispetto al preventivo che al consuntivo 2012, grazie alla messa in atto di un'attenta politica di programmazione.

	Acquisti - delta scorte (consumato 2013)	Acquisti - delta scorte (consumato 2012)	Preventivo 2013	delta consumato/preven- tivo	delta consumato 2013/consumato 2012
ACQUISTI DI PRODOTTI NON SANITARI					
Prodotti alimentari	8.105	8.227	8.000	105	-123
Mat. di guardaroba, di pulizia e di convivenza	199.938	201.709	175.000	24.938	-1.771
Carburanti e lubrificanti	14.122	13.510	10.000	4.122	612
Cancelleria e stampati	146.297	139.432	130.000	16.297	6.865
Materiali di consumo per l'informatica	36.088	65.259	50.000	-13.912	-29.171
Materiale didattico, audiovisivo e fotografico	16	0	0	16	16
Acquisti di materiali e accessori per manutenzione					
Materiali ed accessori sanitari	190.866	165.146	167.000	23.866	25.720
Materiali ed accessori non sanitari	572	2.524	0,00	572	-1.952
Altri prodotti	41.629	189.656	70.000	-28.371	-148.027
	637.632	785.463	610.000	27.632	-147.831

La variazione evidenziata nei consumi di materiali ed accessori per manutenzioni sanitarie, da leggere assieme a quella rilevata al conto "Servizio per manutenzioni ad attrezzature sanitarie", segnala un lieve aumento dovuto all'obsolescenza del patrimonio tecnologico che ha comportato un maggior ricorso a ricambistica e manutenzione, non essendo ancora partita la nuova forma contrattuale del Global Service.

Gli altri prodotti presentano un calo sia rispetto al preventivo che al consuntivo a seguito dell'utilizzo dei contenitori per rifiuti riciclabili forniti nell'ambito del contratto di asporto e smaltimento rifiuti.

2. Acquisto di servizi

Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche

Il costo per tali prestazioni, pari ad euro 447.195, risulta in aumento rispetto al consuntivo 2012 ed al preventivo 2013 ed accoglie il ricorso a strutture esterne per esami non effettuabili presso l'Istituto.

Servizi appaltati

L'area relativa ai servizi ha rappresentato, sotto il profilo economico nel 2013, un costo complessivo di euro 5.220.689, pertanto in diminuzione sia rispetto al preventivo 2013 che rispetto al consuntivo 2012.

Il calo, sia rispetto al preventivo che al consuntivo dell'anno precedente, della voce "Lavanderia" risulta essere la conseguenza di un minor utilizzo del servizio.

Per quanto riguarda la "Pulizia" il minor costo rilevato è riconducibile alla partenza a regime del nuovo contratto di appalto a seguito di gara regionale.

Relativamente alle voci "Mensa" e "Riscaldamento" il valore risulta in linea sia rispetto a quanto preventivato che rispetto al consuntivo 2012.

Il costo relativo ai "Servizi di trasporto", in linea rispetto al preventivo, risulta in calo rispetto al consuntivo 2012 a seguito dell'attivazione di una borsa lavoro per il trasporto campioni biologici, che ha portato ad un minor utilizzo del relativo appalto.

La variazione rilevabile al conto "Altri servizi sanitari da privato" deriva dalla rimodulazione del piano finanziario della ricerca corrente e finalizzata.

Un maggior valore si registra, sia rispetto al preventivo che al consuntivo 2012, alla voce "Altri servizi non sanitari da privato" a seguito dell'aumento della quota di raccolta interna dei rifiuti, relativa all'appalto di pulizie e sanificazione. Va comunque evidenziato che il costo complessivo del contratto di pulizie e raccolta rifiuti porta ad una riduzione dell'otto per cento.

Manutenzioni

Il dato relativo al 2013, pari ad euro 1.510.693, si presenta in calo sia rispetto al preventivo che rispetto al valore di consuntivo 2012.

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 consistente variazione diminutiva alle voci "Impiantistica varia" ed "Edilizia muraria".

Utenze

Il costo complessivo registrato in questa categoria, pari ad euro 1.005.405, presenta un lieve decremento rispetto al dato del consuntivo 2012, seppur in aumento rispetto al preventivo.

Rimborsi-assegni, contributi ed altri servizi

In questa voce, che presenta incrementi sia rispetto al preventivo (26.586 euro) che al consuntivo 2012 (368.549 euro), vengono riepilogate diverse tipologie di costo. Assieme ai costi relativi ai "Contributi ad enti", poco stimabili in fase di preventivo, derivanti da progetti di ricerca multicentrici effettuati con la collaborazione di unità esterne che trovano correlato ristoro tra i ricavi ai conti

“Contributi da soggetti privati” e “Contributi da altri enti”, vi sono i costi riguardanti le “Consulenze sanitarie” da aziende regionali ed extraregionali, nonché le “Prestazioni amministrative e gestionali da Aziende del SSR”. In questa voce, che presenta una leggera flessione rispetto al 2012 per euro 24.826, sono riepilogate le seguenti convenzioni:

SOGGETTO	CAUSALE	IMPORTO
A.S.S.N.1- TRIESTINA-AZ.TERRITORIALE	Gestione Valorizzazione Personale	87.823
A.S.S.N.1- TRIESTINA-AZ.TERRITORIALE	Servizio di mediazione culturale	71.174
A.S.S.N.1- TRIESTINA-AZ.TERRITORIALE	Verifica impianti	666
A.S.S.N.1- TRIESTINA-AZ.TERRITORIALE	Corso aggiornamento	81
A.S.S.N.1- TRIESTINA-AZ.TERRITORIALE	CTP (ralazione medica)	1.210
A.S.S.N.2 ISONTINA	Adesione rete italiana ospedali	250
AZ. OSPED. UNIVERSITARIA OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE	Addebito pasti personale Burlo in AOU	4.025
AZ. OSPED. UNIVERSITARIA OSPEDALI RIUNITI DI TRIESTE	Rimborso personale Centralino	55.497
AZ. OSPED. UNIVERSITARIA S. MARIA DELLA MISERICORDIA DI UDINE	Call center	98.859
TOTALE		319.584

3. Godimento di beni di terzi

Questa categoria, che registra un costo pari a complessivi euro 442.049, segnala una diminuzione con il valore inserito in sede di bilancio di previsione e di consuntivo 2012 ed è per lo più determinata dai costi relativi al leasing finanziario, che trovano totale compensazione tra i ricavi finalizzati.

4. Costi del personale

Il costo del personale dipendente 2013 con IRAP ed esclusa la libera professione, ammonta ad euro 39.641.800; si registra, pertanto, un leggero decremento rispetto all'esercizio precedente (euro 117.269) ed un valore sostanzialmente in linea rispetto al dato del preventivo (euro -69.798).

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

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione I - Relazione del direttore generale sulla gestione

	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio Preventivo 2013
410 PERSONALE RUOLO SANTARIO			
100 Competenze fisse	16.169.741	16.206.181	16.306.998
110 Competenze fisse da fondi	3.435.344	3.488.537	4.193.718
200 Competenze accessorie	1.017.241	1.023.579	1.074.529
300 Incentivi	950.721	960.654	1.403.403
400 Straordinari	156.120	163.942	166.373
500 Altre competenze	94.536	151.662	34.000
600 Consulenze a favore di terzi, rimb	0	771	0
700 Oneri sociali	6.212.803	6.230.959	6.553.844
415 PERSONALE UNIVERSITARIO			
100 Competenze fisse	317.065	392.460	417.683
200 Competenze accessorie	3.529	1.915	0
300 Incentivi	16.562	20.418	0
400 Straordinari	0	0	0
500 Altre competenze	77	0	0
600 Consulenze a favore di terzi rimborsate	0	0	0
700 Oneri sociali	159.017	167.022	119.040
420 PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE			
100 Competenze fisse	85.025	84.598	85.055
110 Competenze fisse da fondi	46.811	47.962	88.667
200 Competenze accessorie	0	0	0
300 Incentivi	1.045	1.449	9.961
400 Straordinari	0	0	0
500 Altre competenze	0	0	500
600 Consulenze a favore di terzi, rimb	0	0	0
700 Oneri sociali	38.889	39.506	41.235
430 PERSONALE RUOLO TECNICO			
100 Competenze fisse	2.471.822	2.460.443	2.487.210
110 Competenze fisse da fondi	188.294	193.623	180.372
200 Competenze accessorie	131.776	125.458	122.079
300 Incentivi	228.251	256.817	219.630
400 Straordinari	25.693	26.485	11.688
500 Altre competenze	114	4.351	3.500
600 Consulenze a favore di terzi, rimb	0	0	0
700 Oneri sociali	881.957	889.105	850.791
440 PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO			
100 Competenze fisse	1.714.279	1.673.522	1.673.142
110 Competenze fisse da fondi	337.352	319.125	397.910
200 Competenze accessorie	2.262	2.198	2.153
300 Incentivi	73.498	69.339	97.606
400 Straordinari	7.120	7.119	3.068
500 Altre competenze	3.300	7.018	1.500
600 Consulenze a favore di terzi, rimb	0	0	0
700 Oneri sociali	616.282	603.594	669.584
TOTALE	35.386.526	35.619.812	37.215.239
di cui TOTALE ONERI	7.908.948	7.930.185	8.234.494
445 ACCANTONAMENTI RELATIVI AL PERSONALE			
50 Acc per voci fisse	0	0	0
100 Acc per voci fisse da fondi	207.278	165.298	0
200 Accantonamento per voci acc e straordinari	50.534	42.129	0
300 Accantonamento per incentivazioni	1.152.453	1.068.724	0
400 Accantonamento personale in quiescenza	78.737	75.290	36.353
500 Accantonamento oneri sociali	475.573	430.102	0
900 Accantonamento al fondo altri oneri da liquidare	519	47.901	0
990 Altri accantonamenti	12.000	10.922	0
TOTALE ACCANTONAMENTI	1.977.094	1.840.366	36.353
IRAP PERSONALE DIPENDENTE	2.278.180	2.298.891	2.460.006
TOTALE COMPLESSIVO COSTI DEL PERSONALE con accantonamenti - con IRAP	39.641.800	39.759.069	39.711.598
DIFFERENZA CONS 2013- 2012		-117.269	
DIFFERENZA CONS 2013- PREV 2013			-69.798

Tra gli "Altri costi del personale", pari a complessivi euro 4.163.827, si segnala l'inserimento, a partire dall'anno 2012 come da indicazioni regionali, delle quote relative agli accantonamenti del personale afferenti al mastro 445 e precedentemente rilevati alla voce "Altri accantonamenti". La restante variazione è riconducibile per lo più alle modifiche intervenute nella programmazione dei progetti di ricerca ed all'effettivo utilizzo dei finanziamenti, pertanto riguardante costi totalmente ristorati tra i ricavi per finanziamento progetti di ricerca ministeriali, regionali o da altri enti.

5. Costi generali ed oneri diversi di gestione

Si registra per l'intera categoria, ammontante ad euro 4.021.297, un calo rispetto al valore del preventivo 2013 (-134.102 euro) ed un aumento rispetto al consuntivo 2012 (217.375 euro).

Rientrano in questa macroclasse i compensi agli organi direttivi e di indirizzo ed al collegio sindacale, i cui accantonamenti in sede di consuntivo vengono riepilogati tra gli "Accantonamenti per rischi", nonché tutto il mastro relativo alle imposte e tasse, esclusa l'IRES.

Si segnala che l'aumento registrato al conto "Spese legali" risulta totalmente assorbito dal corrispondente aumento alla voce rimborsi, di cui si è già detto in relazione ai ricavi.

Registra un aumento sia rispetto al consuntivo 2012 che al preventivo, il conto "Abbonamenti e riviste", che peraltro trova quasi totale copertura nei fondi della ricerca corrente.

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

6. Ammortamenti e svalutazioni

Le quote di ammortamento dell'esercizio ammontano complessivamente ad euro 2.205.047 delle quali euro 2.051.567 risultano sterilizzate mediante rilevazione alla voce "Costi capitalizzati". La differenza di euro 153.480 è coperta per euro 143.534 dagli altri contributi finalizzati, mentre per euro 9.946 va ad incidere direttamente sul risultato di esercizio.

Per l'anno 2013 è stata accantonata al fondo svalutazione crediti la somma di euro 154.232, per lo più in relazione ai crediti derivanti dalla mobilità internazionale.

7. Variazione delle rimanenze

Si evidenzia una variazione diminutiva delle rimanenze, per complessivi euro 107.935, composta dalla somma della variazione diminutiva riscontrabile nelle rimanenze di materiale sanitario (euro 53.595) e della variazione diminutiva riscontrabile nelle rimanenze di materiale non sanitario (euro 54.340).

8. Accantonamenti per rischi

Trovano iscrizione in questa macroclasse gli accantonamenti previsti per le retribuzioni integrative degli organi direttivi, di controllo e di indirizzo, pari ad euro 148.469.

Al fine di adeguare i contenziosi aperti al 31/12/2013, al "Fondo rischi su liti arbitraggi e risarcimenti" è stata accantonata una quota complessiva pari ad euro 182.159.

In base alle disposizioni regionali, sul conto 487.900 "Accantonamento per altri rischi" è stata accantonata la quota di euro 10.558 (euro 10.536 per dirigenti medici ed euro 22 per dirigenti sanitari) relativa alla trattenuta del 5% operata, a seguito del DL n.158/2012 convertito nella L. 189/2012 (c.d. decreto Balduzzi), sui proventi versati nel 2013 ai professionisti che svolgono attività libero professionale, in attesa di ulteriori indicazioni regionali.

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.

**B.3 D.L. 6 luglio 2012, n. 95 art. 15 "Disposizioni urgenti per l'equilibrio del settore sanitario e misure di governo della spesa farmaceutica" così come integrata dalla Legge n. 228/2013 -
Relazione anno 2013**

Le linee per la gestione del SSR per il 2013, approvate con DGR n. 2271 dd. 21/12/2012, hanno determinato, per ciascuna azienda del SSR, l'obiettivo economico di rientro da conseguirsi per effetto dagli interventi di contenimento e razionalizzazione della spesa previsti dal decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, , traducendolo nell'assegnazione di un minore finanziamento rispetto al fabbisogno che, per questo Istituto, è stato quantificato in € 766.000.

Come noto, l'art. 15, comma 13 lettera a), della norma in esame dispone, per le Aziende ed Enti del S.S.N.:

- la riduzione del 5% degli importi e delle connesse prestazioni relative ai contratti in essere di appalto di servizi e di fornitura di beni e servizi (esclusi i farmaci)
- la rinegoziazione dei contratti, con diritto di recesso in caso di mancato accordo, qualora il prezzo pagato dalle Aziende del SSN per l'acquisto di beni e servizi sia superiore al 20% rispetto ai prezzi di riferimento fissati dall'Autorità di controllo sui contratti.

Per quanto concerne, la prevista rinegoziazione dei prezzi dei contratti superiori al 20% rispetto ai prezzi di riferimento fissati dall'autorità di controllo sui contratti , si ribadisce che essendo, in ambito regionale, le funzioni di acquisto di beni e servizi a favore degli enti del Servizio sanitario regionale, svolte, per la quasi totalità in forma centralizzata dal Dipartimento Servizi Condivisi dell'azienda ospedaliero-universitaria "S. Maria della Misericordia" di Udine, è demandato al Dipartimento stesso, in qualità di centrale regionale di acquisto e titolare dei contratti di fornitura e servizi, l'impegno a verificare gli scostamenti dei prezzi unitari dei beni relativi ai contratti stipulati (siano essi relativi a servizi o a materiali gestiti a scorta nel magazzino di Pordenone o direttamente ordinato dalle Aziende/Enti sanitari) rispetto al limite previsto dai prezzi di riferimento (20%).

Per quanto invece riguarda la riduzione del 5%, gli interventi e le azioni realizzate dall'Istituto finalizzati ad ulteriori miglioramenti dei livelli di efficienza di seguito vengono elencate, per le categorie di beni e servizi identificate, le principali azioni intraprese nel corso del 2013. Rimane fermo che, in conformità a quanto previsto dalla DGR n. 2114/2012, con la quale la Giunta Regionale ha fornito alle Aziende del SSR proprie indicazioni operative:

- l'evidenza degli interventi potrà risultare quale risultato economico complessivo come determinato dal bilancio d'esercizio, non dovendosi necessariamente esplicitare sui singoli aggregati dei costi individuati

- al fine di salvaguardare i livelli essenziali di assistenza l'obiettivo economico potrà essere conseguito a livello complessivo di sistema sanitario regionale, ovvero mediante la somma dei risparmi complessivi effettivamente conseguiti dalle singole Aziende.

La tabella di seguito esposta evidenzia che, a fronte di un calcolo effettuato sui valori di consuntivo 2013, il risultato complessivo conseguito nell'anno 2013, per gli aggregati di fattori produttivi individuati dalla Giunta Regionale, evidenzia minori costi per un importo di 710.790,12 euro presunti. Tale riduzione di costi contribuisce a comporre il risultato d'esercizio 2013 che risulta essere pari a + 37.533,92 euro. Tale risultato si pone in linea con l'obiettivo posto dalla Giunta Regionale che, pertanto, anche per l'anno 2013, come già nel precedente esercizio, viene raggiunto.

Categorie di beni e servizi come da DGR n. 2114/2012	Chiusura 2013 (1)	Variazione rimanenze = RF-RI (nota integrativa bilancio di esercizio 2013) (3)	Consumi 2013= Chiusura 2013- (RF-RI) (4) = (2) - (3)	Chiusura 2012 (decreto n. 61/2013 - bilancio di esercizio 2012) (2)	Variazione rimanenze = RF-RI (nota integrativa bilancio di esercizio 2012) (3)	Consumi 2012= Chiusura 2012- (RF-RI) (4) = (2) - (3)	Differenza Preconsuntivo 2013 - Consumi 2012 (5) = (1) - (4)	Azioni ed interventi intrapresi
300 0 0 ACQUISTI DI PRODOTTI SANITARI								
100 0 Prodotti farmaceutici	8.388,68	1,00	8.387,68	5.642,33	2.315,24	7.957,57	430,11	
110 Prodotti dietetici								
200 0 Mat. per la profilassi igienico-sanitaria	-		-			-	-	
300 0 Mat. diagnostici/ prodotti chimici per assist.	3.506.132,88	63.557,00	3.442.575,88	3.264.436,19	330.589,43	3.595.025,62	152.449,74	decremento derivante dalla riduzione del finanziamento 2013 relativo alla ricerca corrente, lieve decremento anche su diagnostici assistenza derivante da miglioramento della programmazione nonché razionalizzazione nell'approvvigionamento probabile ulteriore decremento costi che si verificherà a consuntivo 2013, dovuto al consolidamento nell'utilizzo dei CD paziente vs lastre radiografiche
310 Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	16.021,49	1.374,83	14.646,66	17.833,80	1.738,70	19.572,50	4.925,84	passaggio progressivo a materiale pluriuso al posto del monouso
400 0 Presidi chirurgici e mater. sanit. per ass.	2.980.969,99	57.703,00	3.038.672,99	3.088.630,92	53.783,62	3.142.414,54	103.741,55	cambiamento di anagrafica - nel corso del 2013 l'ossigeno è stato assimilato ai farmaci
410 Ossigeno	-		-	22.268,31		22.268,31	22.268,31	miglioramento nella programmazione delle acquisizioni
500 0 Materiali protesici	259.118,08	19.223,40	278.341,48	284.686,04	3.486,24	288.172,28	9.830,80	

Categorie di beni e servizi come da DGR n. 2114/2012	Chiusura 2013 (1)	Variazione rimanenze = RF-RI (nota integrativa bilancio di esercizio 2013) (3)	Consumi 2013= Chiusura 2013- (RF-RI) (4) = (2) - (3)	Chiusura 2012 (decreto n. 61/2013 - bilancio di esercizio 2012) (2)	Variazione rimanenze = RF-RI (nota integrativa bilancio di esercizio 2012) (3)	Consumi 2012= Chiusura 2012- (RF-RI) (4) = (2) - (3)	Differenza Preconsuntivo 2013 - Consumi 2012 (5) = (1) - (4)	Azioni ed interventi intrapresi
510 Materiali per emodialisi per assistenza	-		-	-		-	-	
600 0 Prodotti sanitari per uso veterinario	-		-	-		-	-	
305 0 0 ACQUISTI DI PRODOTTI NON SANITARI			-			-	-	
100 0 Prodotti alimentari	8.112,08	7,00	8.105,08	7.962,27	265,05	8.227,32	122,24	
200 0 Mat. di guardaroba, di pulizia e di convivenza	163.980,81	35.957,00	199.937,81	201.256,98	452,37	201.709,35	1.771,54	entrata a regime dell'appalto di lavanolo, introduzione del nuovo appalto pulizia e razionalizzazione uso TNT non sterile
300 0 Combustibili	-		-	-		-	-	
400 0 Carburanti e lubrificanti	14.121,54		14.121,54	13.510,03	-	13.510,03	611,51	razionalizzazione e standardizzazione prodotti
500 0 Cancelleria e stampati	137.242,15	9.055,00	146.297,15	153.974,81	14.543,00	139.431,81	6.865,34	progressiva introduzione di materiale di consumo riciclato (toner rigenerati) in campo informatico
600 0 Materiali di consumo per l'informatica	37.181,29	1.094,00	36.087,29	43.381,81	21.877,21	65.259,02	29.171,73	
700 0 Materiale didattico, audiovisivo e fotografico	15,99		15,99	-		-	15,99	
800 0 Acquisti di materiali e accessori per manutenzione	-		-	-		-	-	

Categorie di beni e servizi come da DGR n. 2114/2012	Chiusura 2013 (1)	Variazione rimanenze = RF-RI (nota integrativa bilancio di esercizio 2013) (3)	Consumi 2013= Chiusura 2013- (RF-RI) (4) = (2) - (3)	Chiusura 2012 (decreto n. 61/2013 - bilancio di esercizio 2012) (2)	Variazione rimanenze = RF-RI (nota integrativa bilancio di esercizio 2012) (3)	Consumi 2012= Chiusura 2012- (RF-RI) (4) = (2) - (3)	Differenza Preconsuntivo 2013 - Consumi 2012 (5) = (1) - (4)	Azioni ed interventi intrapresi
10 Materiali ed accessori sanitari	190.528,03	- 338,00	190.866,03	168.656,79	3.511,25	165.145,54	25.720,49	Incremento dovuto al progressivo invecchiamento del parco apparecchiature, conseguente alla progressiva riduzione dei finanziamenti in c/capitale assegnati
20 Materiali ed accessori non sanitari	608,43	37,00	571,43	1.835,97	687,89	2.523,86	1.952,43	
900 0 Altri prodotti	31.502,05	- 10.102,00	41.604,05	173.671,31	16.005,55	189.676,86	148.072,81	con l'entrata a regime dell'appalto integrato di smaltimento rifiuti non vengono più acquistati dall'Istituto i contenitori per rifiuti
310 0 0 MANUTENZIONI			-			-	-	
200 0 Servizi per manutenzione di strutture edilizie			-			-	-	
10 Impianti di trasmissione dati e telefonia	41.385,54		41.385,54	36.535,35		36.535,35	4.850,19	incremento dovuto alla necessità di adeguamento e rinnovo di armadi dati non adeguati
20 Impiantistica varia	240.529,80		240.529,80	386.764,27		386.764,27	146.234,47	riduzione del costo relativo all'appalto di manutenzione dei gas medicinali e dell'appalto relativo alla manutenzione straordinaria
30 Edilizia muraria	31.128,60		31.128,60	99.799,10		99.799,10	68.670,50	
40 Altro	443,25		443,25	43,20		43,20	400,05	

Categorie di beni e servizi come da DGR n. 2114/2012	Chiusura 2013 (1)	Variazione rimanenze = RF-RI (nota integrativa bilancio di esercizio 2013) (3)	Consumi 2013= Chiusura 2013- (RF-RI) (4) = (2) - (3)	Chiusura 2012 (decreto n. 61/2013 - bilancio di esercizio 2012) (2)	Variazione rimanenze = RF-RI (nota integrativa bilancio di esercizio 2012) (3)	Consumi 2012= Chiusura 2012- (RF-RI) (4) = (2) - (3)	Differenza Preconsuntivo 2013 - Consumi 2012 (5) = (1) - (4)	Azioni ed interventi intrapresi
300 0 Servizi per manutenzione di attrezz. sanitarie	1.150.046,78		1.150.046,78	1.204.660,71		1.204.660,71	54.613,93	cessazione del contratto di manutenzione della Risonanza magnetica, che è stata sostituita nel corso del 2013
400 0 Servizi per manutenzione di altri beni	-		-			-	-	
10 Attrezzature tecnico- economiche	8.418,99		8.418,99	4.127,86		4.127,86	4.291,13	incremento dovuto alla necessità di manutenzione di letti di degenza e di barelle, che hanno terminato il periodo di garanzia, per mantenerne gli standard di sicurezza nell'utilizzo
20 Attrezzature informatiche	29.245,99		29.245,99	35.371,20		35.371,20	6.125,21	programmazione degli interventi
30 Software	2.144,36		2.144,36	7.260,00		7.260,00	5.115,64	programmazione degli interventi
40 Automezzi	7.349,75		7.349,75	4.178,60		4.178,60	3.171,15	incremento dovuto alla necessità di mantenere in condizioni di efficienza e sicurezza automezzi con molto chilometraggio pregresso
50 Altro	-		-	-		-	-	
315 0 0 ACQUISTI DI SERVIZI			-			-	-	
100 0 Lavanderia	265.134,23		265.134,23	301.919,26		301.919,26	36.785,03	consolidamento a regime del nuovo appalto di lavanolo (partito nella seconda metà del 2012)

Categorie di beni e servizi come da DGR n. 2114/2012	Chiusura 2013 (1)	Variazione rimanenze = RF-RI (nota integrativa bilancio di esercizio 2013) (3)	Consumi 2013= Chiusura 2013- (RF-RI) (4) = (2) - (3)	Chiusura 2012 (decreto n. 61/2013 - bilancio di esercizio 2012) (2)	Variazione rimanenze = RF-RI (nota integrativa bilancio di esercizio 2012) (3)	Consumi 2012= Chiusura 2012- (RF-RI) (4) = (2) - (3)	Differenza Preconsuntivo 2013 - Consumi 2012 (5) = (1) - (4)	Azioni ed interventi intrapresi
200 0 Pulizia	821.527,81		821.527,81	954.795,67		954.795,67	- 133.267,86	il notevole decremento è compensato da un incremento iscritto nel conto 315.900,93 "Altri Servizi", relativo alla quota di raccolta rifiuti. Complessivamente l'appalto porta a un decremento di costi pari al 8,15% in chiusura di esercizio il costo di allineerà a quello del 2012 in quanto non sono stati intrapresi particolari interventi in quanto la Direzione dell'IRCCS ha valutato che il servizio viene erogato in maniera essenziale
300 0 Mensa	759.280,87		759.280,87	750.188,02		750.188,02	9.092,85	
400 0 Riscaldamento	1.157.723,76		1.157.723,76	1.150.234,29		1.150.234,29	7.489,47	
500 0 Servizi di elaborazione dati	-		-				-	
10 Servizio informatico sanitario regionale (SISR)	676.143,52		676.143,52	644.221,67		644.221,67	31.921,85	
20 Elaborazione ricette	-		-	-		-	-	
90 Altri servizi di elaborazione	-		-	-		-	-	
600 0 Servizi di trasporto	-		-				-	
10 Autoambulanza	69.297,35		69.297,35	54.102,87		54.102,87	15.194,48	incremento dovuto alla quota di servizio aggiuntivo necessaria durante i lavori di installazione della nuova risonanza magnetica

Categorie di beni e servizi come da DGR n. 2114/2012	Chiusura 2013 (1)	Variazione rimanenze = RF-RI (nota integrativa bilancio di esercizio 2013) (3)	Consumi 2013= Chiusura 2013- (RF-RI) (4) = (2) - (3)	Chiusura 2012 (decreto n. 61/2013 - bilancio di esercizio 2012) (2)	Variazione rimanenze = RF-RI (nota integrativa bilancio di esercizio 2012) (3)	Consumi 2012= Chiusura 2012- (RF-RI) (4) = (2) - (3)	Differenza Preconsuntivo 2013 - Consumi 2012 (5) = (1) - (4)	Azioni ed interventi intrapresi
20 Eliambulanza	-		-	-		-	-	
90 Altri servizi di trasporto	350.841,75		350.841,75	383.435,41		383.435,41	32.593,66	nuovo appalto per trasporto campioni biologici con prezzi unitari più bassi, nonché l'attivazione di una borsa lavoro nel settore
700 0 Smaltimento rifiuti	235.229,20		235.229,20	215.040,57		215.040,57	20.188,63	incremento dovuto al nuovo appalto integrato partito a fine 2012 e compensato in parte della riduzione del costo dei contenitori (vedi nota sul conto 305.900), che comprende anche la fornitura degli stessi
800 0 Servizi di vigilanza	418.358,17		418.358,17	406.233,15		406.233,15	12.125,02	
900 0 Altri servizi	-		-	-		-	-	
10 Lavorazione plasma	-		-	-		-	-	
20 Servizi religiosi	28.185,12		28.185,12	28.230,93		28.230,93	45,81	
50 Consulenze sanitarie da professionisti da privato	12,54		12,54	66.151,05		66.151,05	66.138,51	contratto non rinnovato
51 Oneri sociali su consulenze sanitarie da professionisti da privato	-		-	-		-	-	
60 Lavoro interinale sanitario	-		-	-		-	-	
61 Lavoro interinale non sanitario	-		-	483,87		483,87	483,87	

Categorie di beni e servizi come da DGR n. 2114/2012	Chiusura 2013 (1)	Variazione rimanenze = RF-RI (nota integrativa bilancio di esercizio 2013) (3)	Consumi 2013= Chiusura 2013- (RF-RI) (4) = (2) - (3)	Chiusura 2012 (decreto n. 61/2013 - bilancio di esercizio 2012) (2)	Variazione rimanenze = RF-RI (nota integrativa bilancio di esercizio 2012) (3)	Consumi 2012= Chiusura 2012- (RF-RI) (4) = (2) - (3)	Differenza Preconsuntivo 2013 - Consumi 2012 (5) = (1) - (4)	Azioni ed interventi intrapresi
90 Altri servizi sanitari da pubblico	-		-	-		-	-	riduzione di servizi richiesti dalla Direzione Scientifica e finanziati con la ricerca corrente
91 Altri servizi sanitari da privato	22.675,50		22.675,50	173.917,76		173.917,76	151.242,26	
92 Altri servizi non sanitari da pubblico	-		-	-		-	-	incremento dovuto ai costi relativi di eventi formativi
93 Altri servizi non sanitari da privato	416.291,97		416.291,97	317.713,00		317.713,00	98.578,97	
94 Altri servizi socio - assistenziali da pubblico	-		-	-		-	-	
95 Altri servizi socio - assistenziali da privato	-		-	-		-	-	
465 0 0 SPESE GENERALI E AMMINISTRATIVE								
100 0 Spese di rappresentanza	455,78		455,78	25,00		25,00	430,78	
150 0 Pubblicità e inserzioni	9.075,75		9.075,75	11.845,97		11.845,97	2.770,22	
200 0 Consulenze legali	-		-	-		-	-	incremento compensato dai rimborsi versati dalle assicurazioni per un importo pari € 163.653
210 0 Altre spese legali	176.176,90		176.176,90	42.432,99		42.432,99	133.743,91	
250 0 Spese postali	26.039,53		26.039,53	30.233,82		30.233,82	4.194,29	
300 0 Bolli e marche	3.529,15		3.529,15	2.108,43		2.108,43	1.420,72	

Categorie di beni e servizi come da DGR n. 2114/2012	Chiusura 2013 (1)	Variazione rimanenze = RF-RI (nota integrativa bilancio di esercizio 2013) (3)	Consumi 2013= Chiusura 2013- (RF-RI) (4) = (2) - (3)	Chiusura 2012 (decreto n. 61/2013 - bilancio di esercizio 2012) (2)	Variazione rimanenze = RF-RI (nota integrativa bilancio di esercizio 2012) (3)	Consumi 2012= Chiusura 2012- (RF-RI) (4) = (2) - (3)	Differenza Preconsuntivo 2013 - Consumi 2012 (5) = (1) - (4)	Azioni ed interventi intrapresi
350 0 Abbonamenti e riviste	218.225,65		218.225,65	191.200,95		191.200,95	27.024,70	incremento dovuto principalmente all'aumento degli articoli pubblicati dal personale dell'Istituto su riviste indicizzate
400 0 Premi di assicurazione	-		-				-	
10 Premi di assicurazione - R.C. professionale	-		-				-	
20 Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	59.776,92		59.776,92	60.798,67		60.798,67	1.021,75	gare esperite dal DSC
450 0 Consulenze fiscali, amministrative e tecniche	22.126,70		22.126,70	10.521,17		10.521,17	11.605,53	
460 0 Oneri sociali su consulenze fiscali, amministrative e tecniche	-		-				-	
500 0 Libri	14.530,94		14.530,94	16.646,24	21,06	16.625,18	2.094,24	
550 0 Contravvenzioni e sanzioni amministrative	133,90		133,90	-			133,90	
900 0 Altre spese generali e amministrative	136.582,05		136.582,05	76.974,70		76.974,70	59.607,35	incremento dovuto a spese finanziate dalla ricerca corrente
TOTALE	14.751.971,61	66.307,57	14.818.279,18	15.115.943,31	413.125,99	15.529.069,30	710.790,12	

C) STATO DI AVANZAMENTO DEGLI INTERVENTI PREVISTI A LIVELLO DI STRUTTURA ORGANIZZATIVA, PROCESSI DECISIONALI ED OPERATIVI, RISORSE

1) manovra quali quantitativa del personale

Rispetto alle assunzioni previste e contenute nel PAO 2013, l'Istituto ha realizzato tutte le acquisizioni ad eccezione delle seguenti che sono state rimandate all'esercizio 2014 (per il completamento delle procedure già avviate ma non concluse nell'esercizio 2013 ovvero per valutazioni programmatiche diverse alla tempistica del piano di assunzioni complessivo):

- dirigente medico neuropsichiatria
- dirigente statistico

Con riferimento inoltre ai profili professionali di dirigente medico di patologia clinica, di collaboratori professionali sanitari - infermiere, ortottista e tecnico di laboratorio l'Istituto ha ritenuto acquisire tale personale a tempo determinato, rinviando ad una diversa valutazione l'acquisizione a tempo indeterminato.

Si è invece deciso di rimandare a futura valutazione, l'acquisizione del dirigente medico di chirurgia vascolare.

E' stato altresì acquisito un collaboratore professionale - tecnico della prevenzione ambiente e luoghi di lavoro, destinato al SPPA stante il ruolo rafforzato del servizio, coerentemente dal nuovo Atto Aziendale.

2) dotazione organica al 31.12.2010 e al 31.12.2012

Profili	Forza di personale al 31.12.10	Forza di personale al 31.12.13
Ruolo sanitario	542	540
Ruolo professionale	2	2
Ruolo tecnico	125	129
Ruolo amministrativo	83	81
Totale personale dipendente	752	752
Pers. medico universitario	9	8
Pers. sanitario universitario	3	3
Totale	764	763

FORZA DI PERSONALE ALLA DATA DEL 31.12.2010 dato di cui all'Allegato n. 3 della DGR 1754 dell'11.10.2012

RIEPILOGO AZIENDE	forza al 31.12.2010 (dato riportato nella DGR n. 1616 del 2.09.2011)	numero interinali infermieri e oss al 31.12.2010	numero rapporti lavorativi appositamente finanziati con risorse extra FSR	TOTALE forza 31.12.2010 (costruita secondo le regole della programmazione regionale)*	unità di personale universitario alla data del 31.12.2010 **
Azienda Ospedaliera Univ di Udine	3861	10	0	3871	
Azienda Ospedaliera Univ di Trieste	2928	0	0	2928	
Ospedali Riuniti del Pordenonese	2005	5	0	2010	
Azienda Sanitaria n. 1 Triestina	1269	0	0	1269	
Azienda Sanitaria n. 2 Isontina	2015	0	0	2015	
Azienda Sanitaria n. 3 Alto Friuli	1197	15	0	1212	
Azienda Sanitaria n. 4 Medio Friuli	2229	14	2	2241	
Azienda Sanitaria n. 5 Bassa Friulana	1461	0	4	1457	
Azienda Sanitaria n. 6 Friuli Occidentale	1759	20	0	1779	
I.R.C.C.S. BURLO di Trieste	752	0	0	752	12
I.R.C.C.S. C.R.O. di Aviano	653	6	3	656	
TOTALE	20129	70	9	20190	12

* tale dato non è modificabile

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

La forza di personale alla data del 31.12.2010 evidenziata nella tabella, pari a n. 752 unità, non tiene conto di n° 12 unità di personale universitario convenzionato (9 dirigenti medici, 3 dirigenti sanitari)

FORZA DI PERSONALE ALLA DATA DEL 31.12.2013

RIEPILOGO AZIENDE	forza al 31.12.2013 (dati elaborati da INSIEL riferiti al 31 dicembre 2013 da scarico aggiornato al mese di febbraio 2014)	numero rapporti lavorativi appositamente finanziati con risorse extra FSR	scorporo area pordenonese	unità di personale del SSR assunte per turn over di cessazione di personale universitario *	unità di personale acquisito/transitato a seguito di accordi di AV su funzioni coordinate**	TOTALE forza 31.12.2013 (costruita con le regole della programmazione regionale)	numero unità concesse in deroga dalla GR nel 2013 al rispetto del dato di do 2010	unità di personale universitario alla data del 31.12.2013 ***
Azienda Ospedaliera Univ di Udine	3820					3820		
Azienda Ospedaliera Univ di Trieste	2957					2957		
Ospedali Riuniti del Pordenonese	2756		(+) 783			2756		
Azienda Sanitaria n. 1 Triestina	1280					1280		
Azienda Sanitaria n. 2 Isontina	2005					2005		
Azienda Sanitaria n. 3 Alto Friuli	1218					1218		
Azienda Sanitaria n. 4 Medio Friuli	2231					2231		
Azienda Sanitaria n. 5 Bassa Friulana	1458					1458		
Azienda Sanitaria n. 6 Friuli Occidentale	995		(-) 783			995		
I.R.C.C.S. BURLO di Trieste	751					751		11
I.R.C.C.S. C.R.O. di Aviano	646					646		
TOTALE	20117	0				20117		11

* come specificato dalla DGR1253/2013 tali unità costituiscono una deroga al tetto 2010

** a livello regionale il saldo deve essere pari a 0 rispetto all'azienda che acquisisce o a quella che perde personale; le unità in acquisizione costituiscono una deroga al tetto 2010 mentre le unità fuoriuscite non possono essere "utili" al fine del turn over

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

N.B.: si sottolinea che il dato di forza di personale alla data del 31.12.2013 di cui alla tabella, pari a 751 unità, tiene conto di n. 1 dirigente amministrativo comandato in mentre non contempla n. 2 unità appartenenti al ruolo sanitario - posizione professionale atipica.

Dato reale di forza al 31.12.2013 in evidenza all'Irccs Burlo Garofolo è pari a 752 unità, escluso personale universitario

N.B.: il dato di forza riportato nella tabella non tiene conto di n° 11 unità di personale universitario convenzionato (8 dirigenti medici e 3 dirigenti sanitari)

CONFRONTO FORZA 2010 con FORZA 2013

RIEPILOGO AZIENDE		TOTALE forza 31.12.2010 (costruita con le regole della programmazione regionale)	TOTALE forza 31.12.2013 (costruita con le regole della programmazione regionale)	numero unità concesse in deroga dalla GR nel 2013 al rispetto del dato di do 2010
Azienda Ospedaliera Univ di Udine		3871	3820	0
Azienda Ospedaliera Univ di Trieste		2928	2957	0
Ospedali Riuniti del Pordenonese		2010	2756	0
Azienda Sanitaria n. 1 Triestina		1269	1280	0
Azienda Sanitaria n. 2 Isontina		2015	2005	0
Azienda Sanitaria n. 3 Alto Friuli		1212	1218	0
Azienda Sanitaria n. 4 Medio Friuli		2241	2231	0
Azienda Sanitaria n. 5 Bassa Friulana		1457	1458	0
Azienda Sanitaria n. 6 Friuli Occidentale		1779	995	0
I.R.C.C.S. BURLO di Trieste		752	751	0
I.R.C.C.S. C.R.O. di Aviano		656	646	0
TOTALE		20190	20117	0

N.B.: si sottolinea che il dato di forza di personale alla data del 31.12.2013 di cui alla tabella, pari a 751 unità, tiene conto di n. 1 dirigente amministrativo comandato in mentre non contempla n. 2 unità appartenenti al ruolo sanitario posizione professionale atipica.

Il dato reale di forza in evidenza all'Irccs Burlo Garofolo è pari a 752 unità, escluso personale universitario

L'IRCCS Burlo Garofolo non ha acquisito personale oltre il dato di forza con regole ex DGR 582/2012

3) attribuzione incarichi SC e SSD non incardinata in SC

Nel corso del 2013 con decreto n. 45 del 23 aprile 2013 del Direttore Generale, avente ad oggetto *"Regolamento di individuazione, graduazione ed attribuzione degli incarichi dirigenziali"* l'Istituto ha provveduto a definire i nuovi contenuti degli incarichi nonché i corrispondenti livelli di graduazione, la conseguente valorizzazione e le modalità per il conferimento degli incarichi stessi, secondo quanto stabilito dalla vigente legislazione e dai vigenti CCNL e coerentemente all'articolazione prevista dall'Atto Aziendale adottato con decreto n. 275 del 14 dicembre 2011.

Il PAO aveva programmato la copertura degli incarichi di SC Oculistica e strabologia, SC Farmacia e farmacologia, SC Microbiologia, SC Economico finanziario, SSD Virologia e sierologia infettivologica e SSD Immunopatologia e terapia cellulare che non è stato possibile attribuire poiché non autorizzati dalla competente Direzione regionale. Nel corso dell'esercizio, a seguito dell'adozione del predetto Regolamento, l'IRCCS ha avanzato le richieste di autorizzazione anche per gli altri incarichi gestionali previsti dall'Atto Aziendale come da note prot. n. 3952 del 13.05.2013 e prot. n. 8889 dd. 3.10.2013, non riscontrate al 31/12/2013.

Ancorché non prevista nel PAO, a seguito delle dimissioni del dirigente titolare della SC Chirurgia pediatrica nel corso del primo trimestre, durante l'esercizio 2013 si è proceduto esclusivamente alla copertura della SC suddetta, previa idonea autorizzazione regionale.

RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI

Il rendiconto dell'utilizzo delle risorse aggiuntive regionali attribuite nel 2013 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 20 febbraio 2013 (VEDI ULTIMA COLONNA tabella allegata all'accordo)	Importo liquidato al 31.12.2013	Residuo al 31.12.2013	quota per personale turnista, lavoro notturno e festivo, OTA/OSS	quota per coordinatori e tutor	quota demandata alla CIA con destinazione prioritaria ad obiettivi regionali	quota demandata alla CIA per ob.strateg, in raccordo con programmaz reg.le e piani attuativi aziendali	EVENTUALE IMPORTO NON IMPEGNATO
590.335,30	393.282,18	197.053,12	335.592,30			254.763,00	
			* 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 2011-2012			29.873,68				
IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti liquidati al 31/12/2013			-				
indicare gli estremi del verbale del Collegio dei Sindaci sulla rendicontazione risorse regionali aggiuntive					Verbale n.48 del 12.06.2013; Verbale n.4 del 23.10.2013; Verbale n.27 del 6.03.2014; Verbale n.28 del 24.03.2004		
indicare la data dell'accordo risorse regionali aggiuntive del comparto che doveva essere sottoscritto per espressa previsione entro 3 mesi dall'adozione della DGR 331 del 6 marzo 2013					dd. 16.05.2013;dd. 12.06.2013; dd. 3.10.2013		

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

[illegible]

ALLEGATO n. 3 PERSONALE DEL COMPARTO: ULTERIORI RAR DISPONIBILI PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA AZIENDALE

n.	A progetto / obiettivo REGIONALE ex accordo 20 febbraio 2013	B risultato atteso	C numero del personale interessato	D profili interessati	E quota assegnata al progetto / obiettivo	F percentuale di raggiungimento del risultato	G eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
0	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 di attività temporanee e non programmate.	273	AMM Assistente Amministrativo Coadiutore Amministrativo Collaboratore Amministrativo SANA Coll. Prof. Sanitario Esperto - Ostetrica (No IPS) Coll. Profess. Sanitario Esp. - Infermiere (No IPS) Coll.Prof.Sanitario - Infermiere Pediatico (I.P.S.=840.000) (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.Profess.Sanit.Esp.-Infermiere Pediatico Collaboratore Prof.Le Sanitario Infermiere (ex C) Dirigente Infermieristico L.251/2000 (I.Pos. Amm.) Infermiere Generico Esperto -art.18 co.2 (IPS 764,36) Operatore Socio Sanitario Puericultrice Esperta - art.18 co.1 (IPS 640,41)	130.000,00	H	

	A	B	C	D	E	F	G
n.	progetto / obiettivo REGIONALE ex accordo 20 febbraio 2013	risultato atteso	numero del personale interessato	profili interessati	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento del risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
				TEC: Ausiliario Specializzato Ausiliario Specializzato Addetto Assistenza Op. Tecnico Spec. - Servizi Generali Operatore Socio Sanitario Operatore Tecnico			
1	Accettazione unica prestazioni di laboratorio (coordinato al progetto n. 5)	L'accettazione di richieste di prestazioni di laboratorio da svolgersi all'esterno dell'Istituto, viene concentrata presso il Dipartimento di diagnostica avanzata e sperimentazioni cliniche.	5	AMM: Assistente Amministrativo Collaboratore Amministrativo Collaboratore Amministrativo Professionale Esperto TEC: Collaboratore Tecnico Professionale Operatore Professionale - Assistente Tecnico	3.900,00	100%	
2	Definizione di un sistema di valutazione dell'attività aziendale in linea con la normativa vigente anche quale strumento propedeutico alla redazione del bilancio sociale aziendale	Primo avvio di un sistema aziendale di rendicontazione delle attività svolte conforme alle previsioni del D.Lgs. 150/2009, della L.R. 16/2010 e del D.L. n. 33/2013 in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni.	7	AMM: Assistente Amministrativo Coadiutore Amministrativo Collaboratore Amministrativo Professionale Esperto TEC: Collaboratore Tecnico Professionale SANA: Coll.Profess.Sanit.Esp.- Infermiere Pediatrico	4.100,00	100% personale non USI 0 personale USI	

	A	B	C	D	E	F	G
n.	progetto / obiettivo REGIONALE ex accordo 20 febbraio 2013	risultato atteso	numero del personale interessato	profili interessati	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento del risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
3	Piano triennale di prevenzione della corruzione 2013/2015 adottato dall'Istituto ai sensi della Lgs.190/2012	Attuazione degli adempimenti annuali di cui all'art.9 del piano triennale di prevenzione della corruzione 2013/2015 adottato dall'Istituto ai sensi della Lg.190/2012 e del D.L.n. 33/2013.	11	AMM: Collaboratore Amministrativo SANA: Coll. Profess. Sanitario Esp. - Infermiere (No IPS) Coll.Profess.Sanit.Esp.- Infermiere Pediatrico Collab. Prof.Sanitario Esperto - Ex 8 Bis Collaboratore Prof.Le Sanitario Infermiere (ex C) Dirigente Infermieristico L.251/2000 (L.Pos. Amm.)	7.200,00	100%	
4	Coordinamento e supporto all'utilizzo dell'applicativo SSD (Self Service del dipendente)	Formare, coordinare, supportare nella gestione ed utilizzo dell'applicativo SSD e fornire altresì la relativa guida pratica, il personale afferente alle seguenti articolazioni dell'IRCCS: DIREZIONE GENERALE 1) S.C. Pianificazione, controllo direzionale e sviluppo. Dirigenza e comparto. 2) Ufficio relazioni con il pubblico e relazioni internazionali. Comparto. 3) Ufficio formazione. Comparto. 4) Servizio prevenzione e protezione aziendale. Comparto. DIREZIONE AMMINISTRATIVA 5) S.C. Politiche e gestione del personale. Dirigenza e comparto. 6) S.C. Ingegneria clinica, acquisizione tecnologie, beni e servizi. Dirigenza e comparto. 7) S.C. Servizio economico - finanziario. Dirigenza e comparto. 8) S.C. Affari generali e legali. Dirigenza e	6	AMM: Assistente Amministrativo Coadiutore Amministrativo Coadiutore Amministrativo Esperto Collaboratore Amministrativo	4.600,00	100%	

	A progetto / obiettivo REGIONALE ex accordo 20 febbraio 2013	B risultato atteso	C numero del personale interessato	D profili interessati	E quota assegnata al progetto / obiettivo	F percentuale di raggiungimento del risultato	G eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
n.		comparto. 9) S.C. Servizio Tecnico edile - impiantistico. Dirigenza e comparto. DIPARTIMENTO MATERNO NEONATALE 10) Sala parto della S.C. Patologia Ostetrica. Comparto. 11) S.S. DPT Procreazione Medicalmente Assistita. Dirigenza e comparto. DIPARTIMENTO DI PEDIATRIA 12) U.C.O. Clinica Pediatrica. DH e Ambulatori. Comparto. 13) S.C. Anestesia e Rianimazione. Dirigenza e comparto. 14) S.C. Pediatria d'urgenza e Pronto soccorso pediatrico. Dirigenza e comparto. DIPARTIMENTO DI DIAGNOSTICA AVANZATA E SPERIMENTAZIONI CLINICHE 15) S.C. Radiologia ad indirizzo pediatrico. Comparto. 16) S.C. Farmacia e Farmacologia clinica. Dirigenza e comparto. DIREZIONE SANITARIA 17) S.S. Direzione delle professioni sanitarie. Comparto. 18) S.C. Direzione medica e Servizio di Controllo delle Infezioni Ospedaliere. Dirigenza e comparto. 19) Ufficio centro unico di prenotazione (CUP) e accettazione amministrativa. Comparto. 20) Segreteria della Direzione Sanitaria. Comparto. 21) Ufficio di staff della Direzione Sanitaria. Comparto.					

	A	B	C	D	E	F	G
n.	progetto / obiettivo REGIONALE ex accordo 20 febbraio 2013	risultato atteso	numero del personale interessato	profili interessati	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento del risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
		DIREZIONE SCIENTIFICA 22) Ufficio gestione attività scientifica. Dirigenza e comparto. 23) Ufficio promozione e coordinamento ricerca. Dirigenza e comparto.					
5	Definizione dei percorsi organizzativi per la gestione e controllo della diagnostica di laboratorio inviata in laboratori esterni (coordinato al progetto n. 1).	Regolamentare l'accettazione, la gestione, e il controllo delle prestazioni di diagnostica di laboratorio da effettuarsi in laboratori regionali ed extra-regionali e ottimizzare il sistema di trasporto collegato con la trasmissione delle autorizzazioni all'area amministrativa. La gestione dei campioni per la diagnostica di laboratorio da inviare presso altri laboratori regionali ed extraregionali, deve per competenza afferire centralizzata al Dipartimento di Diagnostica avanzata e Sperimentazione Clinica Il DDASC, attivando una procedura di razionalizzazione e coordinamento, provvede, attraverso una gestione informatizzata, alla presa in carico dei campioni, all'invio presso i centri extra IRCCS regionali opportunamente identificati o convenzionati, al coordinamento dei trasporti, all'adesione alla normativa vigente, alla qualità e quantità delle prestazioni fornite (VEQ) e, infine, alla ricezione e distribuzione dei referti.	6	AMM: Assistente Amministrativo Coadiutore Amministrativo SANA: Coll.Prof.Sanitario - Infermiere Pediatrico (I.P.S.=840.000) (ex C) Coll.Prof.Sanitario - Tecnico Di Laboratorio Med. (ex C) Collaboratore Prof.Le Sanitario Infermiere (ex C)	3.500,00	100%	
18	Trasporto neonatale d'emergenza	Garantire i trasporti neonatali d'emergenza richiesti dagli ospedali della Regione.	10	SANA: Coll.Prof.Sanitario - Infermiere Pediatrico (I.P.S.=840.000) (ex C) Collaboratore Prof.Le Sanitario Infermiere (ex C)	4.800,00 (trovano copertura nell'assegnazione del progetto 0)	100%	

	A	B	C	D	E	F	G
n.	progetto / obiettivo REGIONALE ex accordo 20 febbraio 2013	risultato atteso	numero del personale interessato	profili interessati	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento del risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
19	Monitoraggio delle aree sanitarie di utilizzo collettivo nonché di sorveglianza e manutenzione degli arredi e delle strutture sanitarie dell'IRCCS.	Semplificare l'acquisizione di interventi di piccola manutenzione strutturale e riorganizzare il monitoraggio sistematico delle aree comuni e del percorso di affissione di locandine e avvisi vari all'interno del nostro Istituto.	4	AMM: Coadiutore Amministrativo TEC: Op. Tec. Spec. Esperto -All.1 CCNL/2004, art.18 co.1 SANA: Coll.Prof.Sanitario - Infermiere Pediatrico (I.P.S.=840.000) (ex C) Coll.Profess.Sanit.Esp.- Infermiere Pediatrico	1.600,00	100%	

ALLEGATO n. 4

PERSONALE DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA

quota assegnata da accordo 20 febbraio 2013 (vedi tabella allegata all'accordo)	Importo liquidato al 31.12.2013	Residuo al 31.12.2013	RISORSE IMPEGNATE		RISORSE NON IMPEGNATE
			quota demandata alla CIA con destinazione prioritaria ad obiettivi regionali	quota demandata alla CIA per ob.strateg, in raccordo con programmaz reg.le e piani attuativi aziendali	
	269.727,60	600,00	269.127,60	269.727,60	
IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti 2011-2012					
					50.184,74
IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti liquidati al 31/12/2013					
					-
indicare gli estremi del verbale del Collegio dei Sindaci sulla rendicontazione risorse regionali aggiuntive					
					Verbale n.48 del 12.06.2013; Verbale n.27 del 6.03.2014; Verbale n.28 del 24.03.2004

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

[illegible]

ALLEGATO n. 6 PERSONALE DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA: ULTERIORI RAR DISPONIBILI PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA AZIENDALE

n.	A	B	C	D	E	F	G
	progetto correlato alle RAR demandate alla C.I.A. (collegate a ob. strategici, in raccordo con programmat. 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
2	Definizione di un sistema di valutazione dell'attività aziendale in linea con la normativa vigente anche quale strumento propedeutico alla redazione del bilancio sociale aziendale	Primo avvio di un sistema aziendale di rendicontazione delle attività svolte conforme alle previsioni del D.Lgs. 150/2009, della L.R. 16/2010 e del D.L. n. 33/2013 in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni.	2	Dir. Med. - area: Pediatria Igiene Epidemiologia e Sanità Pubblica	6.000,00	100% personale non USI 0 personale USI	
3	Piano triennale di prevenzione della corruzione 2013/2015 adottato dall'Istituto ai sensi della Lgs.190/2012	Attuazione degli adempimenti annuali di cui all'art.9 del piano triennale di prevenzione della corruzione 2013/2015 adottato dall'Istituto ai sensi della Lgs.190/2012 e del D.L.n. 33/2013.	3	Dir. Med. - area: Pediatria Igiene Epidemiologia e Sanità Pubblica	6.450,00	100%	
5	Definizione dei percorsi organizzativi per la gestione e controllo della diagnostica di laboratorio inviata in laboratori esterni (coordinato al progetto n. 1).	Regolamentare l'accettazione, la gestione, e il controllo delle prestazioni di diagnostica di laboratorio da effettuarsi in laboratori regionali ed extra-regionali e ottimizzare il sistema di trasporto collegato con la trasmissione delle autorizzazioni all'area amministrativa. La gestione dei campioni per la diagnostica di laboratorio da inviare presso altri laboratori regionali ed extraregionali, deve per competenza afferire centralizzata al Dipartimento di Diagnostica avanzata e Sperimentazione Clinica (DDASC). Il DDASC, attivando una procedura di razionalizzazione e coordinamento, provvede, attraverso una gestione informatizzata, alla presa in carico dei campioni, all'invio presso i centri extra IRCCS regionali opportunamente identificati o convenzionati, al coordinamento dei trasporti, all'adesione alla normativa vigente, alla qualità e quantità delle prestazioni fornite (VEQ) e, infine, alla ricezione e distribuzione dei referti.	2	Dir. Med. - area: Patologia Clinica (laboratorio di analisi chimico cliniche e microbiologia)	3.650,00	100%	

n.	A	B	C	D	E	F	G
	progetto correlato alle RAR demandate alla C.I.A.(collegate a ob. strategici, in raccordo con programmi regolari 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
6	Ottimizzazione attività della sala operatoria ginecologica oncologica e di chirurgia minimamente invasiva	Riprogrammare l'attività delle sedute operatorie: aumento degli interventi ad alto indice di complessità e diminuzione della degenza post-operatoria	5	Dir. Med. - area: Ginecologia e ostetricia	3.200,00	70%	
7	Progressiva implementazione delle soluzioni parenterali standardizzate (di tipo pediatrico adulto) secondo necessità del paziente	Incremento della prescrizione delle parenterali standardizzate rispetto alla totalità delle parenterali personalizzate.	3	Dir. Med. - area: Pediatria Neonatalogia	9.200,00	0	
8	Riorganizzazione del modello di assistenza medica integrata verso modelli innovativi di continuità assistenziale in ambito specialistico pediatrico.	Garantire la continuità delle cure nei pazienti con patologia cronica nelle diverse specialità pediatriche, evitando la sospensione/riduzione delle attività in caso di assenza dei professionisti medici con integrazione tra le diverse specialità.	9	Dir. Med. - area: Pediatria Neonatalogia	22.550,00	0	
10	Garantire i volumi di attività in carenza di organico	Garantire la processazione delle richieste da parte di interni ed esterni in situazioni di carenza di organico nei tempi di risposta previsti (TAT), fatto salvo il periodo di adeguamento strutturale.	2	Dir. Med. - area: Patologia Clinica (laboratorio di analisi chimico cliniche e microbiologia)	3.450,00	100%	
11	Appropriatezza dell'adenotonsillectomia in caso di disturbi respiratori ostruttivi del sonno	Definizione ed applicazione di un percorso diagnostico-valutativo del bambino con disturbi respiratori ostruttivi del sonno al fine di differenziare i bambini con OSAS da quelli con russamento primario.	6	Dir. Med. - area: Otorinolaringoiatria Odontoiatria	12.650,00	100%	
12	Nuove tecniche per il controllo dell'analgesia in travaglio di parto con riduzione del "break-through pain" (PIEB+PCEA v/ TOP UP)	Garantire alle partorienti che richiedono analgesia epidurale in travaglio di parto di usufruire delle tecniche PIEB+PCEA rispetto alla tecnica tradizionale TOP UP per il mantenimento dell'analgesia, secondo il protocollo definito.	4	Dir. Med. - area: Anestesia e rianimazione	12.200,00	50%	
13	Ottimizzazione del processo di screening per la diagnosi precoce e la presa in carico dei pazienti affetti da disturbi dello spettro autistico (DSA)	Incrementare il numero di diagnosi precoci dei disturbi dello spettro autistico (DSA) attraverso varie iniziative di sensibilizzazione, tra cui lo sviluppo di un portale WEB dedicato alla M-CHAT accessibile ai PLS e ai genitori.	2	Dir. Med. - area: Neuropsichiatria Infantile	6.200,00	100%	

n.	A progetto correlato alle RAR demandate alla C.I.A. (collegate a ob. strategici, in raccordo con programmi regionali e trasfusi nei piani attuativi aziendali)	B risultato atteso	C numero del personale interessato	D discipline interessate	E quota assegnata al progetto / obiettivo	F percentuale di raggiungimento del risultato	G eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
14	Modello unico dell'IRCCS per la presa in carico integrata dei bambini con patologia cronica, per la continuità assistenziale con i servizi territoriali regionali e per il passaggio delle cure in rapporto alla transizione neonato-lattante ed adolescente-adulto.	1) Rendere visibili agli operatori del 118 le problematiche del bambino con patologia cronica complessa che necessita di trasporto attraverso l'elaborazione di una scheda informativa specifica (definizione patologia, elenco terapie in corso, eventuali dispositivi medici utilizzati, eventuali indicazioni utili alla gestione delle terapie in urgenza/emergenza) 2) Attivare e implementare un sistema per facilitare la trasmissione di informazioni agli operatori del territorio regionale attraverso la realizzazione di un data base "CUBIC" (cure bambini con impegno complesso) presso il servizio di Pediatria d'urgenza e Pronto soccorso pediatrico 3) Garantire la continuità assistenziale ospedal-territorio attraverso la condivisione di percorsi assistenziali con le strutture territoriali, sviluppando modelli in particolare per il neonato con diagnosi di patologia cronica (transizione dalla neonatologia alle strutture specialistiche pediatriche e per il bambino con patologia cronica complessa bisognoso di cure domiciliari) 4) Facilitare l'accesso alle strutture specialistiche dell'Istituto in caso di obesità complessa del bambino/adolescente. 5) Predispone un protocollo condiviso con i medici dell'adulto per la transizione delle cure dalle strutture pediatriche a quelle dell'adulto, con particolare riguardo ai bambini con patologia emato-oncologica e patologia cronica complessa.	16	Dir. Med. - area: Pediatria Neonatologia Neuropsichiatria Infantile	32.000,00	100%	

n.	A progetto correlato alle RAR demandate alla C.I.A.(collegate a ob. strategici, in raccordo con programmaz reg.le e trasfusi nei piani attuativi aziendali)	B risultato atteso	C numero del personale interessato	D discipline interessate	E quota assegnat a al progetto / obiettivo	F percentuale di raggiungimento del risultato	G eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
15	Implementazione della analgesedazione al di fuori della sala operatoria da parte di medici non anestesisti	1) identificazione e codificazione dei criteri di eleggibilità e registrazione delle procedure effettuate su apposito registro 2) Implementare l'offerta di analgesedazione superficiale per la riduzione di fratture minori e lussazioni in strutture esterne alla sala operatoria 3) Implementare l'offerta di analgesedazione superficiale per la piccola chirurgia 4) Implementare l'offerta di analgesedazione superficiale in corso di iniezione botulinica nei pazienti cerebropatici e non.	4	Dir. Med. - area: Pediatria Neonatologia Attività diversa dalle precedenti	7.100,00	75%	
16	INNOVAZIONE TECNOLOGICA: Sviluppo di un sistema di telemedicina in funzione del ruolo regionale dell'IRCCS (Pediatria d'Urgenza e Pronto Soccorso Pediatrico, ostetricia e diagnosi prenatale, neonatologia e ortopedia). Particolare sviluppo della teleradiologia e teleecografia guidata in funzione regionale.	Mettere a punto il sistema a livello locale:1)- Eseguire esami ecografici FAST e di base direttamente in pronto soccorso e trasmissione diretta agli specialisti in funzione regionale2)- Sviluppare la tele-radiologia in ambito neonatologico 3)- Implementare la trasmissione degli esami radiologici ortopedici dal pronto soccorso per la lettura telematica. 4)- Favorire le consulenze di diagnosi prenatale con tele-ecografia bi e tridimensionale ostetriche.	11	Dir. Med. - area: Direttore SanitarioPediatriaGinecologia e ostetriciaNeonatologiaAttività diversa dalle precedentiOrtopedia e TraumatologiaRadiodiagnostica	24.900,00	75%	

n.	A progetto correlato alle RAR demandate alla C.I.A.(collegate a ob. strategici, in raccordo con programmaz reg.le e trasfusi nei piani attuativi aziendali)	B risultato atteso	C numero del personale interessato	D discipline interessate	E quota assegnat a al progetto / obiettivo	F percentuale di raggiungimento del risultato	G eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimen to del risultato
17	Adesione agli standard nazionali e regionali di accreditamento istituzionale del percorso nascita - azioni propedeutiche al raggiungimento	- attivare un metodo sistematico per valutare il grado di adesione agli standard minimi di qualità e sicurezza delle cure inerenti il percorso nascita, tenendo in dovuta considerazione la eventuale declinazione di standard internazionali all'eccellenza; - predisporre un piano di adeguamento rispetto ai rilievi I suddetti obiettivi derivano dall'analisi del seguente contesto: l'Istituto Burlo Garofolo ha intrapreso un percorso triennale di accreditamento all'eccellenza secondo le indicazioni del Manuale per l'Accreditamento degli Ospedali agli standard internazionali Joint Commission International dal 2007, al fine di introiettarne la metodologia in termini sostanziali. Considerato che il Ministero della Salute, attraverso l'emanazione di un Accordo in Conferenza Unificata Stato - Regioni (16 dicembre 2010) ha individuato gli standard minimi di qualità e sicurezza del percorso nascita, recepiti ed integrati con D.G.R. 1083/2012, si ritiene di dover intraprendere un piano di miglioramento al fine di ottemperare alle disposizioni nazionali e regionali di cui sopra. Si sottolinea altresì che il progetto è coerente con le linee tematiche strategiche e di indirizzo individuate dall'atto aziendale e dal Piano Attuativo Ospedaliero 2013 dell'IRCCS.	5	Dir. Med. - area: Ginecologia e ostetricia Neonatologia	7.350,00	100%	
18	Trasporto neonatale d'emergenza	Garantire i trasporti neonatali d'emergenza richiesti dagli ospedali della Regione.	7	Dir. Med. - area: Pediatria Neonatologia	8.000,00	h	

n.	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 assegnat a al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento del risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimen to del risultato
21	Turni aggiuntivi a copertura di carenza d'organico nell'ambito del Dipartimento Materno- Neonatale e di Pediatria	Garantire la continuità assistenziale sulle 24 ore in carenza d'organico.	11	Dir. Med. - area: Ginecologia e ostetricia Neonatologia	12.960,00	h	

ALLEGATO n. 7

PERSONALE DIRIGENZA SPTA

quota assegnata da accordo 12 febbraio 2013 (vedi tabella allegata all'accordo)	Importo liquidato al 31.12.2013	Residuo al 31.12.2013	RISORSE IMPEGNATE		RISORSE NON IMPEGNATE
			quota demandata alla CIA con destinazione prioritaria ad obiettivi regionali	quota demandata alla CIA per ob.strateg. in raccordo con programmaz reg.le e piani attuativi aziendali	
50.181,88		50.181,88		50.181,85	

IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti 2011-2012

1.360,79

IMPORTO RESIDUI esercizi precedenti liquidati al 31/12/2013

-

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

Verbale n.48 del 12.06.2013; Verbale n.27 del 6.03.2014; Verbale n.28 del 24.03.2004

ALLEGATO n. 9 **PERSONALE DIRIGENZA SPTA - ULTERIORI RAR DISPONIBILI PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA AZIENDALE**

n.	A	B	C	D	E	F	G
	progetto / obiettivo NON vincolato	risultato atteso	numero del personale interessato	profili professionali interessati	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento del risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
1	Accettazione unica prestazioni di laboratorio (coordinato al progetto n. 5)	L'accettazione di richieste di prestazioni di laboratorio da svolgersi all'esterno dell'Istituto, viene concentrata presso il Dipartimento di diagnostica avanzata e sperimentazioni cliniche.	2	AMM: Dirig. Amministrativo (ex IX liv.) Dirig. Amministrativo (ex IX liv.) Post 5/12/96	6.200,00	100%	
2	Definizione di un sistema di valutazione dell'attività aziendale in linea con la normativa vigente anche quale strumento propedeutico alla redazione del bilancio sociale aziendale	Primo avvio di un sistema aziendale di rendicontazione delle attività svolte conforme alle previsioni del D.Lgs. 150/2009, della L.R. 16/2010 e del D.L. n. 33/2013 in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni.	1	AMM: Dirig. Ammin. (ex IX liv.) t.det. a.15-sept. L.502/92 - Art. 63 c. 5 CCNL 2000	450,00	100% personale non USI 0 personale USI	
3	Piano triennale di prevenzione della corruzione 2013/2015 adottato dall'Istituto ai sensi della Lgs.190/2012	Attuazione degli adempimenti annuali di cui all'art.9 del piano triennale di prevenzione della corruzione 2013/2015 adottato dall'Istituto ai sensi della Lg.190/2012 e del D.L n. 33/2013.	6	AMM: Dirig. Ammin. (ex IX liv.) t.det. a.15-sept. L.502/92 - Art. 63 c. 5 CCNL 2000 Dirig. Amministrativo (ex IX liv.) Dirig. Amministrativo (ex IX liv.) Anz.>5 Anni SANA: Dirig. Farmacista (ex X liv.) PRO: Dirig. Ingegnere (ex IX liv.) Post 5/12/96 Dirig. Ingegnere (ex IX liv.) Post 5/12/96???	16.450,00	100%	

	A	B	C	D	E	F	G
n.	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
5	Definizione dei percorsi organizzativi per la gestione e controllo della diagnostica di laboratorio inviata in laboratori esterni (coordinato al progetto n. 1).	Regolamentare l'accettazione, la gestione, e il controllo delle prestazioni di diagnostica di laboratorio da effettuarsi in laboratori regionali ed extra-regionali e ottimizzare il sistema di trasporto collegato con la trasmissione delle autorizzazioni all'area amministrativa. La gestione dei campioni per la diagnostica di laboratorio da inviare presso altri laboratori regionali ed extra-regionali, deve per competenza afferire centralizzata al Dipartimento di Diagnostica avanzata e Sperimentazione Clinica (DDASC). Il DDASC, attivando una procedura di razionalizzazione e coordinamento, provvede, attraverso una gestione informatizzata, alla presa in carico dei campioni, all'invio presso i centri extra IRCCS regionali opportunamente identificati o convenzionati, al coordinamento dei trasporti, all'adesione alla normativa vigente, alla qualità e quantità delle prestazioni fornite (VEQ) e, infine, alla ricezione e distribuzione dei referti.	2	SANA: Dirig. Biologo (ex IX liv.) Post 5/12/96 Dirig. Chimico (ex IX liv.) Post 5/12/96	450,00	100%	
9	Introduzione dell'estrattore automatico di ultima generazione (QIASymphony SP) per l'estrazione del DNA e di RNA	Uniformare l'estrazione di DNA/RNA per le diverse tipologie di campioni biologici.	1	SANA: Dirig. Biologo (ex IX liv.) Post 5/12/96	3.200,00	100%	

n.	A progetto / obiettivo NON vincolato	B risultato atteso	C numero del personale interessato	D profili professionali interessati	E quota assegnata al progetto / obiettivo	F percentuale di raggiungimento del risultato	G eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
10	Garantire i volumi di attività in carenza di organico	Garantire la processazione delle richieste da parte di interni ed esterni in situazioni di carenza di organico nei tempi di risposta previsti (TAT), fatto salvo il periodo di adeguamento strutturale.	1	SANA: Dirig. Chimico (ex IX liv.) Post 5/12/96	3.000,00	100%	
16	INNOVAZIONE TECNOLOGICA: Sviluppo di un sistema di telemedicina in funzione del ruolo regionale dell'IRCCS (Pediatria d'Urgenza e Pronto Soccorso Pediatrico, ostetricia e diagnosi prenatale, neonatologia e ortopedia). Particolare sviluppo della teleradiologia e teleecografia guidata in funzione regionale.	Mettere a punto il sistema a livello locale: 1)- Eseguire esami ecografici FAST e di base direttamente in pronto soccorso e trasmissione diretta agli specialisti in funzione regionale 2)- Sviluppare la tele-radiologia in ambito neonatologico 3)- Implementare la trasmissione degli esami radiologici ortopedici dal pronto soccorso per la lettura telematica. 4)- Favorire le consulenze di diagnosi prenatale con tele-ecografia bi e tridimensionale ostetriche.	1	SANA: Dirig. Biologo (ex IX liv.) Post 5/12/96	450,00	75%	

n.	A progetto / obiettivo NON vincolato	B risultato atteso	C numero del personale interessato	D profili professionali interessati	E quota assegnata al progetto / obiettivo	F percentuale di raggiungimento del risultato	G eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
17	Adesione agli standard nazionali e regionali di accreditamento istituzionale del percorso nascita - azioni propedeutiche al raggiungimento	- attivare un metodo sistematico per valutare il grado di adesione agli standard minimi di qualità e sicurezza delle cure inerenti il percorso nascita, tenendo in dovuta considerazione la eventuale declinazione di standard internazionali all'eccellenza; - predisporre un piano di adeguamento rispetto ai rilievi evidenziati. I suddetti obiettivi derivano dall'analisi del seguente contesto: l'Istituto Burlo Garofolo ha intrapreso un percorso triennale di accreditamento all'eccellenza secondo le indicazioni del Manuale per l'Accreditamento degli Ospedali agli standard internazionali Joint Commission International dal 2007, al fine di introiettarne la metodologia in termini sostanziali. Considerato che il Ministero della Salute, attraverso l'emanazione di un Accordo in Conferenza Unificata Stato - Regioni (16 dicembre 2010) ha individuato gli standard minimi di qualità e sicurezza del percorso nascita, recepiti ed integrati con D.G.R. 1083/2012, si ritiene di dover intraprendere un piano di miglioramento al fine di ottemperare alle disposizioni nazionali e regionali di cui sopra. Si sottolinea altresì che il progetto è coerente con le linee tematiche strategiche e di indirizzo individuate dall'atto aziendale e dal Piano Attuativo Ospedaliero 2013 dell'IRCCS.	1	SANA: Dirig. Biologo (ex IX liv.) Post 5/12/96	3.200,00	100%	

ATTIVITA' DI FORMAZIONE

Il piano per la formazione 2013, adottato con decreto n. 217 del 31/12/2012, è stato pubblicato sul sito internet www.burlo.trieste.it/formazione e diffuso all'interno delle aziende e degli enti del SSR oltre che inviato alla Direzione Centrale Salute Integrazione Sociosanitaria e Politiche Sociali Area di intervento risorse umane, Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia. Ogniquale volta poi i progetti formativi sono stati accreditati, è stata data idonea pubblicazione sul link [http://ecm.sanita.fvg.it/ecm/OFRCatalogo.jsp?ente=IRCCS Burlo Garofolo](http://ecm.sanita.fvg.it/ecm/OFRCatalogo.jsp?ente=IRCCS%20Burlo%20Garofolo).

La relazione conclusiva dell'attività annuale 2013, inviata alla Direzione Centrale competente in data 15 aprile 2014 con nota prot. 2890, contiene il numero di eventi realizzati in rapporto a quelli programmati entro il 31 dicembre 2013; tale percentuale è rappresentata nella tabella sottostante, comprendente anche i progetti formativi non a piano realizzati dall'IRCCS:

	FAD	FSC	RES	TOT
n. eventi previsti a piano	0	92*	65*	157
n. eventi realizzati previsti a piano	0	49	42	103
n. eventi realizzati % previsti a piano	0,0%	53,26%	64,61%	65,60%
n. eventi realizzati e non previsti a piano		7	12	19
% eventi non previsti a piano rispetto ai programmati		7.0%	18,4%	12,1 %

RAPPORTI DI SOMMINISTRAZIONE

Si precisa che nel corso del 2013 non vi è stato in servizio alcuna unità di personale con rapporto di lavoro somministrato.

CONTRATTI ATIPICI AL 31.12.2013

Finanziati con fondi di ricerca corrente/finalizzata/altri finanziamenti:

Tipologia rapporto	
Collaborazione occasionale	1
Collaborazione coordinata e continuativa	63
Lavoro autonomo	16
totale	80

A carico del bilancio:

Tipologia rapporto	
Lavoro autonomo	3
totale	3

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

Gli accordi dd. 30 e 31 maggio 2013., stipulati tra l'Istituto e le organizzazioni sindacali delle aree della dirigenza e del comparto, tengono conto nella determinazione dei fondi contrattuali, 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, delle linee interpretative fornite dalla Conferenza delle regioni e province autonome con note del 18 novembre 2010 e del 10 febbraio 2011, dal Dipartimento della Funzione pubblica presso la Presidenza del Consiglio dei ministri con nota n. 57283 del 24 dicembre 2010, dalla Regione autonoma Friuli Venezia Giulia con nota n. 22870 del 29 dicembre 2010 e s.m.i. 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.

Tali disposizioni normative:

- Introducono un tetto all'ammontare complessivo delle risorse decentrate fino al 2013, pari all'importo dell'anno 2010, impedendo in tal modo qualsiasi alimentazione automatica dei fondi, ed escludono dal medesimo tetto, facendoli salvi, i residui venutisi a determinare negli anni precedenti;

- Mantengono ferma la possibilità di adeguare le risorse in caso di incremento di dotazione organica e in caso di attribuzione di nuove funzioni, autorizzato in via preventiva dalla regione per le aziende del Servizio sanitario regionale.
- Statuiscono la riduzione dei fondi contrattuali da applicarsi per ciascuno degli anni 2011-2012-2013, sulla base del confronto tra il valore medio relativo all'anno 2010, intendendosi per valore medio la 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 da operarsi al fondo.

L'Istituto ha dato puntuale applicazione al meccanismo della semisomma e la percentuale che ne deriva - sia per gli anni 2011, 2012 che per l'anno 2013 (in fase di definizione) - viene applicata ai fondi consolidati anno 2010.

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.

Le riduzioni derivanti dall'applicazione delle percentuali ai fondi, tiene conto, così come previsto da circolare n. 12/2011 della Ragioneria generale dello Stato delle somme da destinarsi alla remunerazione degli incarichi di reggenza degli uffici temporaneamente privi di titolare (ex art. 18 CCNL 8/6/2000).

L'Istituto ha ritenuto inoltre di applicare prudenzialmente le riduzioni di cui alla L. 122/2010 per gli anni 2011 e 2012 sul fondo consolidato anno 2010 comprensivo del 1% del monte salari, ovvero anche su quelle risorse subordinate al raggiungimento di pareggio o attivo di bilancio, obiettivo raggiunto sia nell'anno 2011 che nell'anno 2012. L'amministrazione ha provveduto ad inoltrare un parere al Ministero dell'Economia e delle Finanze, Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato sulla opportunità di inserire tale 1% nella base imponibile ai fini del calcolo delle riduzioni.

Si precisa inoltre che l'ammontare totale delle riduzioni operate ai sensi della circolare n. 12 del 15 aprile 2011 della Ragioneria generale dello Stato costituiscono economie di bilancio, ma non economie accantonabili ai fini del loro utilizzo a decorrere dall'anno 2014.

L'importo totale di € 143.234,85 comprensivo di oneri, relativi agli anni 2011 e 2012, costituirà insussistenze del passivo a carico dell'anno 2013.

I fondi distinti per area contrattuale risultano i seguenti:

Comparto

ANNO	Fondo ex art. 29 CCNL 19/04/2004 (disagio):	Fondo ex art. 31 CCNL 19/04/2004 (classificazione):	Fondo ex art. 30 CCNL 19/04/2004 (produttività):
2010	975.096,97	2.193.151,55	463.134,18
2011	953.927,61	2.176.681,84	459.822,81
2012	953.927,61	2.176.681,84	459.822,81
2013	953.481,52	2.144.534,89	455.720,31

Dirigenza medica

ANNO	Fondo accessorio:	Fondo posizione:	Fondo risultato:
2010	420.549,02	2.694.330,70	322.264,23
2011	408.033,08	2.666.588,55	318.270,21
2012	408.033,08	2.666.588,55	318.270,21
2013	408.033,08	2.666.588,55	318.270,21

Dirigenza SPTA

ANNO	Fondo accessorio:
2010	17.928,66
2011	17.928,66
2012	17.928,66
2013	17.928,66

Dirigenza sanitaria

ANNO	Fondo posizione:	Fondo risultato:
2010	174.512,16	29.157,38
2011	174.512,16	29.157,38
2012	174.512,16	29.157,38
2013	174.512,16	29.157,38

Dirigenza professioni sanitarie

ANNO	Fondo posizione:	Fondo risultato:
2010	8.295,14	1.298,28
2011	8.295,14	1.298,28
2012	8.295,14	1.298,28
2013	8.295,14	1.298,28

Dirigenza PTA

ANNO	Fondo posizione:	Fondo risultato:
2010	126.757,26	3.862,75
2011	126.757,26	3.862,75
2012	126.757,26	3.862,75
2013	126.757,26	3.862,75

Si ribadisce, come già precisato a chiusura del bilancio 2012, che i fondi della dirigenza PTA dovranno essere adeguati poiché non appaiano più congruenti con la nuova articolazione prevista dall'Atto aziendale.

D) INVESTIMENTI EFFETTUATI

D.1 Investimenti tecnologici e beni mobili

Per l'anno 2013 sono stati destinati € 150.000,00 di fondi propri in conto capitale per acquisizione di beni mobili e tecnologie che sono stati tutti destinati all'acquisizione di attrezzature biomediche di media e bassa tecnologia e finalizzate al mantenimento.

In fase di variazione al piano investimenti 2013 la quota per beni mobili e tecnologie è stata integrata con:

- € 354.056,00 conto capitale regionale
- € 176.300,00 fondi propri

Il piano investimenti 2013 definitivo per beni mobili e tecnologie ammonta pertanto a € 680.356 che sono stato così ripartiti:

- € 565.000,00 per attrezzature biomediche
- € 50.000,00 per attrezzature informatiche
- € 65.356,00 per attrezzature tecnico-economali e arredi

Tra le apparecchiature di rilievo è stato previsto un ecotomografo da destinare alla terapia intensiva neonatale.

L'investimento di maggior rilievo programmato per l'anno 2012, ma collaudato nel 2013, è rappresentato dall'acquisizione del nuovo tomografo a risonanza magnetica nucleare da 1,5T total body top di gamma.

Il finanziamento a copertura di questo importante investimento era costituito da un contributo della Fondazione CRTrieste (€ 500.000,00), da una quota in conto capitale statale concesso dal Ministero della Salute (€ 450.000,00) e da una quota di fondi propri dell'Istituto (€ 200.000,00) necessaria per i lavori di adeguamento edili ed impiantistici.

Nelle tabelle allegate, si riporta una tabella illustrativa dello stato di avanzamento degli investimenti in tecnologia e beni mobili al 31/12/2013.

IRCCS Burlo di Trieste - Stato di avanzamento delle acquisizioni di beni mobili e tecnologie di rilievo

Descrizione Attrezzatura	Struttura operativa/ Area funzionale	Piano	Importo di piano (in k€)	Importo di acquisto (in k€)	Avanzamento al 31.12.2012		Avanzamento al 30.06.2013	Avanzamento al 31.12.2013
					concluso	in corso		
Sistema integrazione sala operatoria	Chirurgia pediatrica	2009	454,0	379,5				
Arredi, attrezzaggio e interfacciamenti per PACS (C - quota integrativa)		2011	50,0	74,2			aggiudicato	in fase di installazione
Risonanza magnetica nucleare total body 1,5T (lavori inclusi)	Radiologia	2012	1.150,0	1.148,9		aggiudicato	concluso	
Ecotomografo per terapia intensiva neonatale	Neonatologia	2013	110,0		-		-	da avviare

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

anno	importo	di cui:			
		conto capitale	fondi propri	leasing	liquidità
2006	1.120,3	200,0	430,0		
2007	1.615,9	-	590,0		
2008	1.069,3	-	121,0		
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		

conto capitale

anno	importo di piano	di cui acquistato	di cui acquistato	di cui acquistato	% sul totale
2006	630,0		630,0		100%
2007	590,0		590,0		100%
2008	121,0		121,0		100%
2009	2.071,8		2.071,8		100%
2010	819,4		819,4		100%
2011	1.000,0		1.000,0		100%
2012	1.626,4		1.600,0		100%
2013	680,4	-	75,0		16%

leasing

anno	leasing			liq. cassa	
	valore di piano	valore acquisito	canone annuale	valore di piano	valore acquisito
2006	183,6		42,8	306,7	
2007	816,1		190,3	209,8	
2008	336,7		121,0	611,6	

leasing

oneri maturati	oneri stimati	importo in euro
	251.534,00	
riscatti finali	riscatti finali stimati	importo in euro
	-	

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

Beni e servizi

È proseguito anche nel 2013 il rapporto convenzionale con il DSC che prevede il trasferimento della funzione degli ordini e l'espletamento anche delle procedure in economia.

Nel settore dei servizi appaltati va segnalato l'avvio, a partire dal 1 aprile 2013, del nuovo appalto di pulizie e sanificazione, che ha consentito un miglioramento dell'efficienza del processo di gestione del servizio prevedendo anche la fornitura di prodotti e materiale per l'igiene, e ha consentito di ottenere un risparmio complessivo, rispetto al contratto precedente, superiore all'8%.

Va inoltre segnalato l'avvio del nuovo appalto di trasporto campioni biologici, che unitamente all'attivazione di una borsa lavoro nello specifico settore ha consentito di ottimizzare notevolmente i costi.

Nel settore dei beni sanitari si è iniziato un processo di riconversione di materiali in uso nel settore della chirurgia ginecologica che, soprattutto con il ricorso a strumentario pluriuso al posto del monouso, consentirà a regime di ottenere sensibili risparmi economici nel settore dei dispositivi medici.

E' stato inoltre notevolmente incrementato il ricorso al Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione per le acquisizioni in economia che non rientrano nelle attività soggette a centralizzazione.

Va infine segnalato che la S.C. Ingegneria Clinica acquisizione tecnologie beni e servizi ha conseguito nel 2013 la certificazione ISO 9001:2008.

Sistema informativo – SISR

Per quel che concerne il SISR e in particolare il mondo G2 nel 2013 è stata conclusa la migrazione al nuovo Centro Prelievi con il conseguente aggiornamento dei sistemi Cup Web e di Order Entry/Gestore Richieste quest'ultimo attivo per la richiesta di prestazioni e la stampa delle etichette direttamente dal reparto. Nel corso dell'anno sono stati fatti gli aggiornamenti dei sistemi G2 Clinico alla nuova versione ed è stato pienamente avviato il sistema Ge.Co. per la gestione del consenso.

Sempre in relazione al mondo G2 è stato avviato il sistema ADT centralizzato che ha sostituito ed aggiornato il sistema SIASI per l'Accettazione Amministrativa. Contestualmente sempre attraverso ADT i medici hanno adesso la possibilità di chiudere le SDO direttamente dalle postazioni decentrate.

Durante l'anno è stato esteso l'uso della prescrizione elettronica, ormai a disposizione in tutte le strutture; sono stati accolti e diffusi gli aggiornamenti del sistema per l'utilizzo e la visione dei referti informatici sempre in tutte le strutture distribuendo tutte le credenziali necessarie e abilitando gli utenti direttamente dal sistema Configuratore SISR a disposizione del Sistema Informativo dell'Istituto. Per la firma digitale dei referti è proseguita la distribuzione dello strumento sia per la

firma dei referti che per la firma dei documenti amministrativi. Tutti i referti e i documenti del protocollo firmati digitalmente vanno correttamente in conservazione legale con la opportuna marcatura temporale.

Per quel che riguarda la gestione del sistema informatico sono stati svolti circa 3500 interventi, sono stati installati circa 60 nuovi pc tra portatili e sistemi desktop, è stata avviata la messa in produzione di un nuovo sistema di helpdesk e sono stati svolti in casa quasi tutti gli interventi di aggiornamento dei programmi amministrativi, clinici e sanitari (COOP, COAN, G2 Clinico, G2 Sportello).

Sul lato infrastruttura i server virtuali attualmente in produzione sui tre host fisici VMware sono circa 40 e sono state avviate alcune operazioni di migrazione e messa in sicurezza della SAN (storage) aziendale, in particolare attività relative al file server Andromeda. Durante l'anno, sempre sulla SAN, è stato dato l'accesso al sistema di documentazione degli interventi della Sala Operatoria mettendo a disposizione uno spazio opportuno per la conservazione dei filmati e il loro backup.

In particolare durante la seconda metà dell'anno è stato avviato il processo per la migrazione e l'installazione del nuovo sistema PACS della radiologia supportando sia gli aspetti impiantistici e in particolare quelli della rete dati, sia quelli logistici e funzionali, ospitando i nuovi server PACS nel centro stella principale dell'ospedale e spostandoli dalla sede precedente all'interno del reparto di radiologia pediatrica.

Sempre nell'anno sono stati avviati e in parte conclusi, con la collaborazione dell'Università di Trieste ulteriori interventi per il consolidamento della rete informatica ridondando la rete del centro stella della palazzina ospedaliera. In particolare sono state implementate delle soluzioni per rendere più affidabile non solo da un punto di vista fisico ma anche sotto l'aspetto logico la rete e i collegamenti, così come era stato fatto per il centro stella nella palazzina amministrativa.

Per ottemperare alla normativa sulla trasparenza e l'anticorruzione è stata aggiornata e messa in produzione la sezione Amministrazione Trasparente sul sito web dell'Istituto. Sono stati ultimati i passi per la riprogettazione del sito intranet per la gestione e la consultazione della documentazione aziendale e anche il Sistema Informativo ha conseguito la certificazione ISO 9001:2008 presentando 5 procedure in merito alle attività che vengono svolte.

In ottemperanza a quanto previsto dalla normativa sulla privacy, pur non essendo più obbligatorio, 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.

D.2 Investimenti edili-impiantistici

Si riporta di seguito lo stato di attuazione degli investimenti edilizi ed impiantistici per l'anno 2013.

Interventi programmati nel P.A.O. 2013

In sede di previsione, sono stati programmati i seguenti interventi, per la spesa complessiva di Euro 139.000,00, interamente finanziati da fondi propri dell'Istituto:

1. Realizzazione del centro di gestione delle emergenze - € 42.000,00 - somma che si aggiunge all'importo di Euro 22.000,00 previsto nel piano degli investimenti 2009, per un totale di Euro 64.000,00;
2. Completamento interventi di ristrutturazione - € 22.000,00 - somma necessaria a coprire interventi attuati nel corso delle precedenti annualità;
3. Interventi di manutenzione straordinaria - € 75.000,00.

Realizzazione del centro di gestione delle emergenze

Si è proceduto all'acquisizione ed all'approvazione del progetto esecutivo.

I lavori sono in corso.

Completamento interventi di ristrutturazione

Trattasi di interventi di completamento dell'intervento di ristrutturazione e messa a norma del blocco operatorio e rianimazione, effettuati nel corso dell'anno.

Interventi di manutenzione straordinaria

Trattasi di interventi di manutenzione straordinaria edilizia ed impiantistica, finalizzati alla realizzazione di nuovi impianti (es. sistema di controllo accessi presso l'area di degenza al IV piano), al rinnovamento di alcune componenti edilizie (rifacimento della pavimentazione di corridoi ed aree sanitarie).

Interventi programmati in sede di variazione annuale - P.A.O. 2014

Nel corso dell'esercizio, si è resa necessaria l'implementazione degli interventi di investimento, per l'attuazione delle seguenti opere:

1. Adeguamento magazzino lavanolo - € 50.000,00;
2. Adeguamento ed implementazione impianti tecnici - € 60.000,00 - quota integrativa a completamento di intervento finanziato con FR 2012, opera denominata "Interventi di

manutenzione straordinaria impiantistica", e che prevede una spesa complessiva di € 120.000,00;

3. Manutenzione straordinaria pronto soccorso pediatrico - € 80.000,00;

4. Adeguamento dei locali dedicati all'attività di Procreazione Medicalmente Assistita - € 30.000;

5. Manutenzione straordinaria edile ed impiantistica - € 100.000,00;

6. Lavori riqualificazione area ecologica - € 100.000,00 - quota integrativa a completamento dell'intervento previsto nel piano 2012, finanziato con Fondi Propri dell'Istituto, e che prevede una spesa complessiva di Euro 300.000,00

Adeguamento magazzino lavanolo

L'intervento è stato eseguito nel corso dell'anno 2013 e si è reso necessario per ottimizzare la logistica del deposito temporaneo sporco/pulito dell'ospedale.

Adeguamento ed implementazione impianti tecnici

Il progetto esecutivo dell'intervento è stato approvato, nel mese di maggio 2014 avrà luogo l'aggiudicazione provvisoria dell'appalto.

Manutenzione straordinaria pronto soccorso pediatrico

L'intervento è stato programmato in sede di stesura del P.A.O. 2014.

Adeguamento dei locali dedicati all'attività di Procreazione Medicalmente Assistita

L'intervento è stato programmato in sede di stesura del P.A.O. 2014.

Manutenzione straordinaria edile ed impiantistica

L'intervento è stato programmato in sede di stesura del P.A.O. 2014.

Lavori riqualificazione area ecologica

Nel corso del primo trimestre 2014 è stato approvato il Documento Preliminare alla Progettazione, è in corso la progettazione preliminare dell'opera.

Interventi programmati nei piani di investimento precedenti

Si riportano altresì, a parziale integrazione della ricognizione al 31.10.2013, effettuata ai sensi della deliberazione giunta n. 775/2013, le attività svolte nel corso dell'esercizio relativamente agli investimenti inerenti i programmi costruttivi degli anni precedenti:

Adeguamento impianti tecnici - Piano 2011 - Euro 400.000,00

Opere complementari in appalto di servizio calore. I progetti definitivi ed esecutivi degli interventi previsti sono in fase di verifica.

Interventi di messa in sicurezza antincendio - Edificio Ospedale - Piano 2011 - Euro 1.100.000,00

A seguito della verifica dei contenuti del progetto esecutivo, prodotto dal progettista incaricato, è emersa l'opportunità di integrare i relativi contenuti al fine di addivenire ad una progettazione coordinata ed integrale estesa a tutte le componenti, edilizie ed impiantistiche, attinenti la prevenzione incendi.

Il progetto è stato così modificato ed integrato, la documentazione è in fase di verifica ed analisi dal Comando Provinciale dei VV.F., per il rilascio del parere di competenza ed in fase di verifica, ai sensi dell'art. 52 e seguenti del D.P.R. 207/2010, da parte della S.C. Servizio tecnico edile - impiantistico.

Interventi di messa in sicurezza antincendio - Edificio laboratori - sostituzione di un ascensore per l'adeguamento dell'impianto ai soggetti diversamente abili - Piano 2011 - Euro 130.000,00

I lavori sono stati conclusi nel mese di gennaio 2014.

Interventi di messa in sicurezza e antincendio. Edificio ambulatori - Ristrutturazione e messa a norma dell'aula magna - Piano 2011 - Euro 335.000,00

E' in corso la fase di verifica del progetto esecutivo, il progetto ha acquisito tutti i pareri preventivi da parte degli organi competenti (Comando Provinciale dei Vigili del Fuoco, Azienda per i Servizi Sanitari).

Interventi di messa in sicurezza e antincendio. Edificio ambulatori - Messa a norma del secondo piano per la realizzazione degli ambulatori di audiologia - Piano 2010 Euro 65.000,00 (nell'ambito dell'opera "Interventi di messa in sicurezza lotto 2" e Piano 2011 - Euro 335.000,00

Il progetto esecutivo dell'intervento è stato approvato, nel mese di maggio 2014 avrà luogo l'aggiudicazione provvisoria dell'appalto.

Ristrutturazione del piano interrato - scala D - dell'Edificio Centrale ad uso spogliatoio - Piano 2010 Euro 65.000,00 nell'ambito di "Interventi di manutenzione straordinaria e impiantistica" e Piano 2011 Euro 200.000,00

Il lavori sono in corso.

Interventi di manutenzione per ostetricia e ginecologia - Piano 2011 - Euro 100.000,00

E' in corso la stesura del Documento Preliminare alla Progettazione.

Realizzazione impianto di continuità palazzina laboratori - Piano 2012 - Euro 25.000,00

L'intervento deve essere progettato in relazione alle esigenze specifiche dell'area del pianoterra per il quale tale dotazione è stata prevista, ambito in cui sono in corso delle riorganizzazioni logistiche relativamente a frighi e congelatori.

AVANZAMENTO DEI PIANI EDILI E IMPIANTISTICI

	differenze con importo di piano	ev. motivazione
2009	<i>Non ci sono differenze</i>	
2010	<i>Non ci sono differenze</i>	
2011	<i>Non ci sono differenze</i>	
2012	<i>Non ci sono differenze</i>	
2013	<i>Non ci sono differenze</i>	
	lavori da avviare	ev. elenco
2009	<i>I lavori da avviare sono i seguenti:</i>	messa in sicurezza lotto 1
2010	<i>I lavori da avviare sono i seguenti:</i>	
2011	<i>I lavori da avviare sono i seguenti:</i>	interventi di manutenzione per ostetricia e ginecologia
2012	<i>I lavori da avviare sono i seguenti:</i>	realizzazione impianto continuità assoluta presso palazzina laboratori
2013	<i>I lavori da avviare sono i seguenti:</i>	manutenzione straordinaria pronto soccorso pediatrico; adeguamento dei locali dedicati alla procreazione medicalmente assistita;

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
					31.12.2012	30.06.2013	31.12.2013	
Interventi di messa in sicurezza antincendio	2011	1.900,0			40,0%	45,0%	45,0%	

Stato di avanzamento dei piani degli investimenti edili e impiantistici

	Piano 2009			Piano 2010			Piano 2011			Piano 2012			Piano 2013		
	Risorse regionali + Risorse proprie		%	Risorse regionali + Risorse proprie		%	Risorse regionali + Risorse proprie		%	Risorse regionali + Risorse proprie		%	Risorse regionali + Risorse proprie		%
Progettazione in corso	649,4	35,1%		428,1	37,7%		1.870,0	77,3%		296,7	30,5%		390,5	69,9%	
Progettazione conclusa	-	0,0%		21,4	1,9%		-	0,0%		-	0,0%		42,0	7,5%	
Cantieri in corso	72,0	3,9%		4,7	0,4%		399,8	16,5%		70,7	7,3%		-	0,0%	
Opera conclusa	1.126,4	61,0%		681,8	60,0%		150,2	6,2%		604,6	62,2%		126,5	22,6%	
Totale	1.847,8	100,0%		1.136,0	100,0%		2.420,0	100,0%		972,0	100,0%		559,0	100,0%	

D.3 Inventario fisico dei beni

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

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

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

Di seguito viene descritta **la procedura e la tempistica** utilizzate nella 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.

- 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. Compilate tali operazioni, viene effettuata la chiusura annuale di magazzino.

Il Collegio Sindacale, tramite apposite visite di controllo, ha verificato l'esistenza fisica dei beni, come risulta dal verbale n. 46 dd. 17/04/2013 relativamente al magazzino di Laboratorio ed al magazzino di Sala operatoria.

E) DESTINAZIONE DEL RISULTATO POSITIVO DELL'ESERCIZIO 2013

L'utile di esercizio 2013 ammonta a 37.534€. In accordo con quanto previsto dalle "Direttive regionali", che includono nella gestione caratteristica anche le imposte sul reddito, il risultato d'esercizio è così rappresentato:

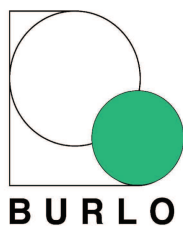
Risultato d'esercizio 2013	
Gestione caratteristica	
Valore della produzione	68.090.832
Costi della produzione	-68.048.839
Imposte sul reddito	-20.573
Saldo gestione caratteristica (a)	21.420
Gestione finanziaria (b)	1.139
Gestione straordinaria c)	14.975
Risultato d'esercizio (a+b+c)	37.534

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

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

In conformità a quanto previsto dalla suindicata normativa, il Direttore generale indica di destinare il risultato dell'esercizio 2013 secondo la seguente modalità:

- 100%, pari a 37.534€, come al punto e), accantonamento ad un fondo destinato ad investimenti in conto capitale per l'acquisizione di quota parte di un ecografo per la terapia diagnostica pre-natale.



Istituto di ricovero e cura a carattere scientifico materno - infantile
"Burlo Garofolo"
Ospedale di alta specializzazione e di rilievo nazionale
per la salute della donna e del bambino

SEZIONE II

Bilancio d'esercizio 2013

Stato Patrimoniale – Schema Regionale

Attivo	PARZIALI	TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
A) IMMOBILIZZAZIONI			
I. Immobilizzazioni immateriali			
1 Costi d'impianto e di ampliamento		-	-
2 Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità		-	-
3 Diritti di brevetto industr. e di utilizz. delle opere dell'ingegno		5.724	11.153
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		-	-
5 Immobilizzazioni in corso e acconti		-	-
Totale immobilizzazioni immateriali (I)		5.724	11.153
II. Immobilizzazioni materiali			
1 Terreni		-	-
2 Fabbricati meno: fondo ammortamento fabbricati strumentali		19.975.566 -6.122.196	19.865.816 -5.524.576
		13.853.370	14.341.241
3 Impianti e macchinari meno: fondo ammortamento		3.140.751 -2.763.066	3.140.751 -2.748.808
		377.685	391.943
4 Attrezzature sanitarie meno: fondo ammortamento		20.866.424 -15.850.828	20.164.786 -15.602.803
		5.015.596	4.561.983
5 Mobili e arredi meno: fondo ammortamento		2.014.056 -1.577.626	2.017.622 -1.501.407
		436.431	516.214
6 Automezzi meno: fondo ammortamento		241.249 -238.550	241.249 -234.768
		2.699	6.481
7 Altri beni meno: fondo ammortamento		3.594.379 -2.740.470	3.345.049 -2.510.735
		853.909	834.314
8 Immobilizzazioni in corso e acconti		7.407.824	6.956.058
Totale immobilizzazioni materiali (II)		27.947.514	27.608.233
III. Immobilizzazioni finanziarie			

Attivo	PARZIALI		TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
1 Crediti:	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>		
<i>a) da Regione</i>	2.351.280	1.163.277	3.514.557	2.950.457
<i>b) da aziende sanitarie della Regione</i>		-	-	-
<i>c) da altri</i>	250.000	4.038.481	4.288.481	4.987.397
	2.601.280	5.201.758	7.803.038	7.937.855
2 Titoli			101.501	101.501
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)			7.904.540	8.039.356
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)			35.857.777	35.658.742
B) ATTIVO CIRCOLANTE				
I. Rimanenze				
1 Sanitarie			1.715.117	1.768.712
2 Non sanitarie			216.400	270.740
<i>meno: fondo svalutazione magazzino</i>			-	-
Totale rimanenze (I)			1.931.517	2.039.452
II. Crediti da:	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>		
1 Regione	4.767.839	6.441.469	11.209.308	9.667.599
2 Agenzia Regionale	0		-	-
3 Amministrazioni pubbliche	694.413		694.413	735.068
4 Comune	0		-	780
5 Aziende sanitarie della Regione	1.263.027		1.263.027	1.853.226
6 Aziende sanitarie extra-regionali	266.227		266.227	184.098
7 Erario	0		-	25
8 Verso altri	1.890.280		1.890.280	1.354.045
<i>meno: fondo svalutazione crediti</i>	(1.526.471)		-1.526.471	-1.372.239
Totale crediti (II)	7.355.314	6.441.469	13.796.783	12.422.600
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1 Titoli a breve			-	-
Totale att. fin. che non costituiscono imm.ni (III)			-	-
IV. Disponibilità liquide				
1 Cassa			21.085	23.104
2 Istituto tesoriere			1.714.782	3.257.173

Attivo	PARZIALI	TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
3 Altri istituti di credito		-	-
4 Banca d'Italia		-	89.656
5 Depositi postali		2.315	4.871
Totale disponibilità liquide (IV)		1.738.181	3.374.805
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		17.466.482	17.836.857
C) RATEI E RISCONTI			
1 Ratei attivi		78.045	39.741
2 Risconti attivi		25.579	22.195
TOTALE RATEI E RISCONTI		103.624	61.936
TOTALE ATTIVO		53.427.883	53.557.536

Passivo	PARZIALI	TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
A) PATRIMONIO NETTO			
I. Fondo di dotazione		12.684.037	12.936.107
II. Contributi c/capitale da Regione indistinti		6.091.044	6.205.472
III. Contributi c/capitale da Regione vincolati		-	-
IV. Altri contributi in c/capitale		11.220.781	11.988.682
V. Contributi per ripiani perdite		-	-
VI. Riserve di rivalutazione		-	-
VII. Altre riserve		6.339.155	5.710.021
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		-2.164.701	-2.164.701
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio		37.534	407.880
TOTALE PATRIMONIO NETTO		34.207.850	35.083.460
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
1 Fondi per imposte		-	-
2 Fondi per oneri al personale da liquidare		2.907.902	3.320.918
3 Fondi per rischi		2.339.405	2.250.139
4 Altri fondi		11.729	14.949
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI		5.259.036	5.586.007
C) PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI		-	-
D) DEBITI	<i>Entro 12 mesi Oltre 12 mesi</i>		
1 Mutui	0	-	-
2 Debiti verso Regione	858.148	858.148	1.249.796
3 Debiti verso Agenzia Regionale	0	-	-
4 Comune	253	253	-39
5 Debiti verso aziende sanitarie della Regione	2.207.271	2.207.271	1.990.345
6 Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali	91.749	91.749	63.826
7 Debiti verso fornitori	4.703.180	4.703.180	3.941.592
8 Debiti verso istituti di credito		-	-
a) Verso istituto tesoriere	0	-	-
b) Verso altri istituti di credito		-	-
9 Debiti verso personale	874.742	874.742	1.850.525
10 Debiti tributari	1.453.839	1.453.839	155.553
11 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.701.996	1.701.996	663.814
12 Altri debiti	357.937	357.937	222.775
TOTALE DEBITI	12.249.115	- 12.249.115	10.138.187
E) RATEI E RISCOSSI			

Passivo		PARZIALI	TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
1	Ratei passivi		13.490	61.874
2	Risconti passivi		1.698.392	2.688.009
	TOTALE RATEI E RISCONTI		1.711.882	2.749.882
	TOTALE PASSIVO E NETTO		53.427.883	53.557.536

Conti d'ordine		TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
RISCHI		-	-
IMPEGNI		196.944	359.902
GARANZIE		-	-
BENI DI TERZI		3.190.699	3.548.373
BENI PRESSO TERZI		-	-

Stato Patrimoniale – Alimentazione

Alimentazione dello Stato Patrimoniale				Esercizio corrente	Esercizio precedente
IMMOBILIZZAZIONI					
10	0	0	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
	100	0	Costi di impianto e ampliamento		
	200	0	Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità		
	300	0	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	213.455,24	212.915,28
	400	0	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
	500	0	Immobilizzazioni in corso e acconti		
20	0	0	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
	100	0	Terreni		
		10	Terreni disponibili		
		20	Terreni indisponibili		
	200	0	Fabbricati		
		10	Fabbricati disponibili	1.519.078,81	1.409.328,82
		20	Fabbricati indisponibili	18.456.487,62	18.456.487,62
	300	0	Impianti e macchinari		
		10	Impianti e macchinari	3.140.750,50	3.140.750,50
	400	0	Attrezzature e strumenti sanitari		
		10	Attrezzature sanitarie	20.866.423,59	20.164.785,65
		11	Strumentario chirurgico		
	500	0	Mobili e arredi		
		10	Mobili e arredi	2.014.056,49	2.017.621,90
	600	0	Automezzi		
		10	Automezzi	241.248,80	241.248,80
	700	0	Altri beni		
		10	Altri beni	3.554.540,90	3.305.210,93
		20	Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	39.838,23	39.838,23
	800	0	Immobilizzazioni in corso e acconti	7.407.823,95	6.956.057,51
30	0	0	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
	100	0	Crediti verso Regione		
		10	Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse		
		20	Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie		
		90	Altri crediti	3.514.557,47	2.950.457,47
	200	0	Crediti verso aziende sanitarie della Regione		
		10	Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse		
		20	Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie		
		90	Altri crediti		
	300	0	Crediti verso altri		
		10	Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse		
		20	Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie		
		90	Altri crediti	4.288.480,74	4.987.397,14
	500	0	Titoli		

Alimentazione dello Stato Patrimoniale				Esercizio corrente	Esercizio precedente
	10		Titoli	306,40	306,40
	20		Partecipazioni	101.195,02	101.195,02
ATTIVO CIRCOLANTE					
100	0	0	SCORTE		
	100	0	Sanitarie	1.715.117,12	1.768.711,99
	200	0	Non-sanitarie	216.400,31	270.740,09
110	0	0	CREDITI		
	100	0	Crediti verso Regione		
	100	10	Crediti verso Regione	11.209.307,82	9.667.598,55
	110	0	Crediti verso gestione stralcio		
		10	Crediti verso gestione stralcio 1		
		20	Crediti verso gestione stralcio 2		
		30	Crediti verso gestione stralcio 3		
	150	0	Crediti verso Agenzia regionale		
		10	Crediti		
		20	Crediti per fatture e ricevute da emettere		
		30	Note credito da ricevere/note debito da emettere		
	200	0	Aziende sanitarie della Regione		
		10	Crediti	954.472,32	1.704.241,11
		91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	307.223,76	148.984,44
		92	Note credito da ricevere/note debito da emettere	1.331,20	
	300	0	Aziende sanitarie extra regionali		
		10	Crediti	181.073,12	143.237,68
		91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	85.135,61	40.842,63
		92	Note credito da ricevere/note debito da emettere	18,09	18,09
	400	0	Comuni		
		10	Crediti		
		91	Crediti per fatture e ricevute da emettere		780,00
		92	Note credito da ricevere/note debito da emettere		
	500	0	Amministrazioni pubbliche		
		10	Crediti verso Ministero della Sanità	503.171,99	581.733,28
		20	Crediti verso Ministero dell'Università		
		30	Crediti verso Ministero della Difesa		
		40	Crediti verso Prefettura	9.747,74	9.038,26
		50	Crediti verso enti previdenziali per acconti pensione		
		60	Pagamenti a personale per conto altri enti		
		90	Crediti verso altre amministrazioni pubbliche	97.598,99	67.225,16
		91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	83.894,01	77.070,85
		92	Note credito da ricevere/note debito da emettere		
	600	0	Erario		
		10	IRPEG		
		11	ILOR		
		12	IRAP		
		21	IVA a credito		24,69
		22	IVA a credito per acquisti infra-CEE		

Alimentazione dello Stato Patrimoniale				Esercizio corrente	Esercizio precedente
23			IVA a credito per autofatture		
24			IVA in sospensione		
90			Imposte varie		
700	0		Crediti verso privati		
10			Privati paganti	1.490.253,32	746.514,95
11			Dozzinanti		
15			Crediti verso soggetti esteri	29.874,59	9.165,70
20			Acconti a farmacie		
30			Anticipi a fornitori per prestazioni L. 216/95 art. 26		
40			Acconti a fornitori	756,24	4.716,18
50			Depositi cauzionali		
90			Altri crediti	473,21	473,21
91			Crediti per fatture e ricevute da emettere	- 136.942,78	21.302,15
92			Note credito da ricevere/note debito da emettere	167.341,94	171.190,20
800	0		Crediti verso dipendenti		
10			Dipendenti c/prestiti	3.907,20	700,00
20			Acconti a personale	18.742,92	21.944,73
30			Anticipi a personale	4.870,77	25.031,72
40			Arrotondamenti su stipendi		
90			Altri crediti vs il personale	3.354,02	3.354,02
900	0		Altri crediti	307.648,08	349.651,73
120	0	0	ATTIVITÀ FINANZIARIE		
			Titoli		
100	0		i		
130	0	0	DISPONIBILITÀ LIQUIDE		
100	0		Cassa economale		
10			cassa n° 1	20.000,00	20.016,91
20			cassa n° 2		2.002,18
30			cassa n° ...		
200	0		Cassa prestazioni		
10			cassa n° 1	1.084,50	1.084,50
20			cassa n° 2		
30			cassa n° 3		
300	0		Istituto tesoriere		
10			c/c di tesoreria	1.714.781,66	3.257.173,39
20			interessi attivi da liquidare		
400	0		Altri istituti di credito		
500	0		Banca d'Italia		89.656,29
600	0		Depositi postali		
10			c/c postale	2.315,02	4.871,33
20			deposito affrancatrice 1		
30			deposito affrancatrice 2		
40			deposito affrancatrice ...		
900	0		Conti transitori		
10			Incassi c/transitorio		
20			Pagamenti c/transitorio		
30			Giroconti		

Alimentazione dello Stato Patrimoniale				Esercizio corrente	Esercizio precedente
140	0	0	RATEI E RISCONTI		
	100	0	Ratei attivi	78.044,73	39.741,00
	200	0	Risconti attivi	25.579,31	22.195,28
195	0	0	CONTI D'ORDINE ATTIVI		
	100	0	Rischi		
	200	10	Impegni per beni in leasing	196.943,68	359.901,58
	300	0	Garanzie		
	400	0	Beni di terzi	3.190.699,24	3.548.373,09
	500	0	Beni presso terzi		
PASSIVITÀ					
200	0	0	PATRIMONIO NETTO		
	100	0	Fondo di dotazione		
		10	Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni	5.037.671,85	5.261.648,11
			Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni		
		11	** pregresse	2.197.077,20	2.197.077,20
			Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni		
		12	** liquidatorie	6.349.053,49	6.377.147,83
		20	Riserva per valutazione iniziale delle giacenze	577.279,84	577.279,84
		30	Riserva /deficit per altre attività e passività iniziali	-1.477.045,75	-1.477.045,75
	200	0	Contributi regionali in c/capitale indistinti	6.091.043,95	6.205.471,93
	300	0	Contributi regionali in c/capitale vincolati		
	400	0	Altri contributi in c/capitale		
		10	Contributi per rimborso mutui		
		90	Altri contributi	11.220.781,46	11.988.681,60
	500	0	Contributi per ripiani perdite		
	600	0	Riserve di rivalutazione		
	700	0	Altre riserve		
		10	Riserva per donazioni e lasciti	1.462.678,47	1.510.316,19
		90	Altre riserve	4.876.476,50	4.199.704,61
	800	0	Utili o perdite portati a nuovo	-2.164.701,16	-2.164.701,16
	900	0	Utile o perdita dell'esercizio	37.533,92	407.879,86
210	0	0	FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
	100	0	F. amm. costi di impianto e d'ampliamento		
	200	0	F. amm. costi di ricerca e sviluppo e di pubblicità		
			F. amm. diritti di brev. e diritti di utilizzazione delle opere		
	300	0	dell'ingegno	207.731,51	201.761,96
	400	0	F. amm. concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
211	0	0	FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
	200	0	F.amm. fabbricati		
		10	Fabbricati disponibili	430.048,46	386.122,34
		20	Fabbricati indisponibili	5.692.147,95	5.138.453,33
	300	0	F.amm. impianti e macchinari	2.763.065,52	2.748.807,73
	400	0	F.amm. attrezzature e strumenti sanitari	15.850.827,82	15.602.802,69
	500	0	F.amm. mobili e arredi	1.577.625,65	1.501.407,47
	600	0	F.amm. automezzi	238.549,80	234.768,05

Alimentazione dello Stato Patrimoniale				Esercizio corrente	Esercizio precedente
700	0	F.amm. altri beni		2.740.469,68	2.510.735,32
220	0	FONDI RETTIFICATIVI DELLE ATTIVITÀ			
100	0	Fondo svalutazione immobilizzazioni			
200	0	Fondo svalutazione magazzino			
10		Scorte sanitarie			
20		Scorte non sanitarie			
300	0	Fondo svalutazione crediti		1.526.471,02	1.372.239,02
900	0	Altri fondi rettificativi delle attività			
230	0	FONDI RISCHI ED ONERI			
100	0	F.do imposte e tasse			
200	0	Fondo per oneri al personale da liquidare			
10		Incentivazioni		1.621.768,08	1.068.723,65
20		Straordinari			
30		Altre competenze accessorie		257.811,42	965.282,11
40		Indennità di fine servizio < 12 mesi			
50		Equo indennizzo			
60		Fondo oneri differiti per attività libero professionale		67.324,95	77.130,22
90		Altri oneri da liquidare		960.997,62	1.209.781,77
300	0	Fondo rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti		1.535.545,38	1.487.186,90
400	0	Fondo oneri per rinnovi contrattuali			
500	0	Fondo oneri personale in quiescenza		803.859,67	762.952,56
900	0	Altri fondi			
10		Fondo rischi su ricognizione delle attività e passività iniziali			
90		Altri fondi		11.729,17	14.949,48
240	0	FONDO PREMIO OPEROSITÀ (SUMAI)			
100	0	Fondo premio operosità (SUMAI)			
250	0	DEBITI VERSO ISTITUTI DI CREDITO			
100	0	Mutui - quota in scadenza oltre i 12 mesi			
200	0	Mutui - quota in scadenza entro i 12 mesi			
300	0	Istituto tesoriere			
10		Anticipazioni			
20		Interessi passivi da liquidare			
255	0	ACCONTI SU CONTRIBUTI			
100	0	Acconti su contributi in c/esercizio			
10		Da Regione			
20		Da comuni per att. socio assistenziale			
90		Da altri		49.458,94	49.458,94
200	0	Acconti su contributi in c/capitale			
260	0	DEBITI VERSO ENTI PUBBLICI			
100	0	Deb. vs. Regione		858.148,01	1.249.795,81
110	0	Deb. vs. gestione stralcio			
10		Deb. vs. gestione stralcio 1			
20		Deb. vs. gestione stralcio 2			
30		Deb. vs. gestione stralcio ...			

Alimentazione dello Stato Patrimoniale				Esercizio corrente	Esercizio precedente
150	0	Deb. vs. Agenzia regionale			
	10	Debiti			
	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere			
	30	Note credito da emettere/note debito da ricevere			
200	0	Deb. vs. aziende sanitarie della Regione			
	10	Debiti	1.791.940,90	1.583.249,43	
	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	415.330,54	407.095,96	
	30	Note credito da emettere/note debito da ricevere			
300	0	Deb. vs. aziende sanitarie extra-regionali			
	10	Debiti	29.583,99	33.681,34	
	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	62.165,09	30.144,99	
	30	Note credito da emettere/note debito da ricevere			
400	0	Deb. vs. Comuni			
	10	Debiti	170,80		
	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	81,74	-38,70	
	30	Note credito da emettere/note debito da ricevere			
500	0	Deb. vs. amministrazioni pubbliche			
	10	Debiti	305.211,79	156.096,88	
	20	Debiti per fatture e ricevute da ricevere		-734,47	
	30	Note credito da emettere/note debito da ricevere		7.518,92	
600	0	Deb. vs. istituti di previdenza			
	10	INPDAP	1.662.765,99	652.855,33	
	20	INPS	28.337,14	85,35	
	30	INAIL			
	40	ENPAM			
	50	ENPAF			
	60	ONAO SI	10.892,74	10.872,89	
	90	Deb. vs. altri istituti di previdenza			
900	0	Altri debiti			
265	0	0	DEBITI VERSO ERARIO E CONCESSIONARI DIVERSI		
	100	0	IRPEG		
			ILO		
	110	0	R		
			IRA		
	112	0	P	413.361,23	155.152,57
	200	0	IRPEF c/ritenute	1.005.626,34	400,00
	300	0	Erario c/IVA	2.656,79	0,08
	310	0	IVA a debito	0,49	
	320	0	IVA a debito per acquisti infra -CEE		
	330	0	IVA a debito per autofatture		
	900	0	Altri debiti tributari	32.194,63	
270	0	0	DEBITI VERSO PERSONALE		
	100	0	Deb. vs. personale dipendente	704.302,29	1.694.459,24
	200	0	Deb. vs. personale esterno		
		10	Personale convenzionato		
		20	Personale non convenzionato		
		30	Debiti vs. personale tirocinante e borsisti	170.439,49	161.809,53
		40	Debiti vs. allievi		
		50	Debiti vs. obiettori di coscienza		

Alimentazione dello Stato Patrimoniale				Esercizio corrente	Esercizio precedente
	60		Per autofatture da emettere		- 5.744,21
	300	0	Deb. vs organi direttivi e istituzionali		
280	0	0	DEBITI VERSO PRIVATI		
	100	0	Fornitori		
	10		Fornitori nazionali	2.791.552,52	1.553.781,69
	20		Fatture e ricevute da ricevere	1.823.213,34	2.309.463,00
	30		Fornitori esteri	27.357,43	19.223,45
	40		Depositi cauzionali	61.056,65	59.124,19
	50		Per autofatture da emettere		
	200	0	Assicurazioni		
	300	0	Vs associazioni di volontariato		
	400	0	Deb. vs. farmacie		
	500	0	Dozzinanti c/cauzioni		
	600	0	Vs assistiti		
	700	0	Debiti per trattenute al personale	247,66	7.614,94
	800	0	Debiti per trattenute sindacali a farmacie		
	900	0	Altri debiti	3.018,91	2.819,48
285	0	0	RATEI E RISCONTI PASSIVI		
	100	0	Ratei passivi	13.490,16	61.873,56
	200	0	Risconti passivi	1.698.391,50	2.688.008,51
290	0	0	CONTI DI RIEPILOGO		
	100	0	Stato patrimoniale di chiusura		
	200	0	Stato patrimoniale di apertura		
	300	0	Conto economico		
295	0	0	CONTI D'ORDINE PASSIVI		
	100	0	Rischi		
	200	10	creditori c/leasing	196.943,68	359.901,58
	300	0	Garanzie		
	400	0	Beni di terzi	3.190.699,24	3.548.373,09
	500	0	Beni presso terzi		
TOTALE				84.454.820,57	83.254.633,56
ATTIVO					
TOTALE				84.454.820,57	83.254.633,56
PASSIVO					
differenza				-	-

Stato Patrimoniale – Schema Ministeriale

Attivo		Consuntivo 2013
A) IMMOBILIZZAZIONI		
I. Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi d'impianto e di ampliamento		0
2) Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità		0
3) Diritti di brevetto industr. e di utilizz. delle opere dell'ingegno		5.724
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		0
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		0
<i>Totale I</i>		5.724
II. Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni		0
2) Fabbricati		
a) disponibili		1.089.030
b) indisponibili		12.764.340
3) Impianti e macchinari		377.685
4) Attrezzature sanitarie		5.015.596
5) Mobili e arredi		436.431
6) Automezzi		2.699
7) Altri beni		853.909
8) Immobilizzazioni in corso e acconti		7.407.824
<i>Totale II</i>		27.947.514
III. Immobilizzazioni finanziarie		
1) Crediti		7.803.038
2) Titoli		101.501
<i>Totale III</i>		7.904.540
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)		35.857.777
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo		1.931.517
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		0
3) lavori in corso e su ordinazione		0
4) prodotti finiti e merci		0
5) acconti		0

Attivo		Consuntivo 2013
	<i>Totale I</i>	1.931.517
II. Crediti da:		
1) Ministero della Salute		503.172
2) regione e provincia autonoma		9.682.837
3) aziende sanitarie pubbliche		1.529.254
4) erario		0
5) altre Amministrazioni pubbliche		191.241
6) altri (privati, estero, anticipi, personale , etc.)		1.890.280
	<i>TotaleII</i>	13.796.783
III. Attività finanziarie		
1) Titoli a breve		0
	<i>Totale III</i>	0
IV. <i>Disponibilità liquide</i>		
1) Cassa		21.085
2) Istituto tesoriere		1.714.782
3) C/c postale		2.315
	<i>Totale IV</i>	1.738.181
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)		17.466.482
C) RATEI E RISCONTI		103.624
D) CONTI D'ORDINE		
1) canoni leasing ancora da pagare		0
2) depositi cauzionali		0
TOTALE ATTIVO		53.427.883

Passivo		Consuntivo 2013
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Finanziamenti per investimenti dallo stato		9.208.004
II - Finanziamenti per investimenti dalla Regione		6.091.044
III - Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		1.462.678
IV - Fondo di dotazione		12.684.037
IV - Contributi per ripiani perdite		0
V - Altro		6.889.254
VI - Utili (perdite) portati a nuovo		(2.164.701)
VII - Utile (Perdita) dell'esercizio		37.534
	TOTALE A)	34.207.850
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) per imposte		0
2) per rischi		2.339.405
3) Altri		2.919.631
	TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	5.259.036
C) PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI		0
D) DEBITI		
1) Mutui		
2) Ministero della Salute		
3) Regione e Prov. Autonoma		0
4) aziende sanitarie pubbliche		2.299.021
5) debiti verso fornitori		4.703.180
6) debiti verso istituto tesoriere		0
7) debiti tributari		2.311.987
8) debiti verso istituti di previdenza		1.701.996
9) altri debiti		1.232.932
	TOTALE D)	12.249.115
D) RATEI E RISCONTI		1.711.882
E) CONTI D'ORDINE		
1) canoni leasing a scadere		0
2) depositi cauzionali		0
TOTALE PASSIVO E NETTO		53.427.883

Conto Economico – Schema Regionale

SCHEMA CONTO ECONOMICO	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Contributi d'esercizio		
<i>a) Contributi in conto esercizio da Regione</i>	31.608.545	32.852.932
<i>b) Altri contributi in conto esercizio</i>	4.356.387	3.629.842
2 Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN		
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>	19.731.586	19.387.646
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>	5.568.659	5.883.507
<i>c) Altre prestazioni</i>	280.235	248.773
3 Ricavi per altre prestazioni		
<i>a) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie</i>	1.742.912	1.715.459
<i>b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche</i>	949.434	749.874
<i>c) Altri ricavi propri operativi</i>	1.533.184	1.821.462
<i>d) Altri ricavi propri non operativi</i>	181.315	306.873
4 Costi capitalizzati	2.138.575	2.237.088
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	68.090.832	68.833.455
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1 Acquisti di beni		
<i>a) Sanitari</i>	(10.622.295)	(10.470.493)
<i>b) Non sanitari</i>	(583.292)	(764.250)
2 Acquisti di servizi		
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>	0	0
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>	(447.195)	(389.631)
<i>c) Farmaceutica</i>	0	0
<i>d) Medicina di base</i>	0	0
<i>e) Altre convenzioni</i>	0	0
<i>f) servizi appaltati</i>	(5.220.689)	(5.380.516)
<i>g) manutenzioni</i>	(1.510.693)	(1.778.740)
<i>h) Utenze</i>	(1.005.405)	(1.041.273)
<i>i) Rimborsi-assegni, contributi e altri servizi</i>	(1.087.194)	(718.644)
3 Godimento di beni di terzi	(442.049)	(530.901)
4 Costi del personale		
<i>a) Personale sanitario</i>	(29.282.734)	(29.717.179)
<i>b) Personale professionale</i>	(171.770)	(173.514)
<i>c) Personale tecnico</i>	(3.927.907)	(3.956.282)
<i>d) Personale amministrativo</i>	(2.754.093)	(2.681.916)
<i>e) Altri costi del personale</i>	(4.163.827)	(3.880.850)
5 Costi generali ed oneri diversi di gestione	(4.021.297)	(3.803.922)
6 Ammortamenti e svalutazioni		
<i>a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	(5.970)	(8.427)
<i>b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	(2.199.077)	(2.378.579)
<i>c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0	0
<i>d) svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide</i>	(154.232)	(75.796)

SCHEMA CONTO ECONOMICO	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
7 Variazione delle rimanenze	(107.935)	(585.846)
8 Accantonamenti per rischi	(341.186)	(472.699)
9 Altri accantonamenti		
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(68.048.839)	(68.809.458)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.	41.993	23.998
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1 Oneri	(34)	(20)
2 Proventi	1.173	8.586
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1.139	8.565
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA'		
D) FINANZIARIE		
1 Rivalutazioni:	0	0
2 Svalutazioni:	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1 Proventi		
a) Plusvalenze	0	0
b) Sopravvenienze attive	80.350	58.589
c) Insussistenze del passivo	251.632	640.463
2 Oneri		
a) Minusvalenze	(87.007)	(13.595)
b) Sopravvenienze passive	(218.817)	(279.135)
c) Insussistenze dell'attivo	(11.183)	(7.497)
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	14.975	398.825
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +-C +-D +-E)	58.107	431.388
Imposte sul reddito dell'esercizio	(20.573)	(23.508)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	37.534	407.880

Conto Economico - Alimentazione

SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
300	0	0	ACQUISTI DI PRODOTTI SANITARI		
	100	0	Prodotti farmaceutici	3.851.663,45	3.786.995,90
	110		Prodotti dietetici	8.388,68	5.642,33
	200	0	Mat. per la profilassi igienico-sanitaria	-	-
	300	0	Mat. diagnostici/prodotti chimici per assist.	3.506.132,88	3.264.436,19
	310		Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	16.021,49	17.833,80
	400	0	Presidi chirurgici e mater. sanit. per ass.	2.980.969,99	3.088.630,92
	410		Ossigeno	-	22.268,31
	500	0	Materialiprotesici	259.118,08	284.686,04
	510		Materiali per emodialisi per assistenza	-	-
	600	0	Prodotti sanitari per uso veterinario	-	-
305	0	0	ACQUISTI DI PRODOTTI NON SANITARI		
	100	0	Prodotti alimentari	8.112,08	7.962,27
	200	0	Mat. di guardaroba, di pulizia e di convivenza	163.980,81	201.256,98
	300	0	Combustibili	-	-
	400	0	Carburanti e lubrificanti	14.121,54	13.510,03
	500	0	Cancelleria e stampati	137.242,15	153.974,81
	600	0	Materiali di consumo per l'informatica	37.181,29	43.381,81
	700	0	Materiale didattico, audiovisivo e fotografico	15,99	-
	800	0	Acquisti di materiali e accessori per manutenzione		
		10	Materiali ed accessori sanitari	190.528,03	168.656,79
		20	Materiali ed accessori non sanitari	608,43	1.835,97
	900	0	Altri prodotti	31.502,05	173.671,31
310	0	0	MANUTENZIONI		
	200	0	Servizi per manutenzione di strutture edilizie		
		10	Impiantiditrasmissionedatietelefonia	41.385,54	36.535,35
		20	Impiantisticavaria	240.529,80	386.764,27
		30	Ediliziamuraria	31.128,60	99.799,10
		40	Altro	443,25	43,20
	300	0	Servizi per manutenzione di attrezza. sanitarie	1.150.046,78	1.204.660,71
	400	0	Servizi per manutenzione di altri beni		
		10	Attrezzaturetecnico-economali	8.418,99	4.127,86
		20	Attrezzatureinformatiche	29.245,99	35.371,20
		30	Software	2.144,36	7.260,00
		40	Automezzi	7.349,75	4.178,60
		50	Altro	-	-
315	0	0	ACQUISTI DI SERVIZI		
	100	0	Lavanderia	265.134,23	301.919,26
	200	0	Pulizia	821.527,81	954.795,67
	300	0	Mensa	759.280,87	750.188,02
	400	0	Riscaldamento	1.157.723,76	1.150.234,29
	500	0	Servizi di elaborazione dati		
		10	Servizio informatico sanitario regionale (SISR)	676.143,52	644.221,67
		20	Elaborazione ricette prescrizioni	-	-
		90	Altri servizi di elaborazione	-	-
	600	0	Servizi di trasporto		
		10	Autoambulanza	69.297,35	54.102,87
		20	Eliambulanza	-	-
		90	Altri servizi di trasporto	350.841,75	383.435,41
	700	0	Smaltimento rifiuti	235.229,20	215.040,57
	800	0	Servizi di vigilanza	418.358,17	406.233,15
	900	0	Altri servizi		
		10	Lavorazione plasma	-	-
		20	Servizi religiosi	28.185,12	28.230,93

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
		50	Consulenze sanitarie da professionisti da privato	12,54	66.151,05
		51	Oneri sociali su consulenze sanitarie da professionisti da privato	-	-
		60	Lavoro interinale sanitario	-	-
		61	Lavoro interinale non sanitario	-	483,87
		90	Altri servizi sanitari da pubblico	-	-
		91	Altri servizi sanitari da privato	22.675,50	173.917,76
		92	Altri servizi non sanitari da pubblico	-	-
		93	Altri servizi non sanitari da privato	416.291,97	317.713,00
		94	Altri servizi socio - assistenziali da pubblico	-	-
		95	Altri servizi socio - assistenziali da privato	-	-
320	0	0	CONVENZIONI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE		
	100	0	Conv. per ass. medico generica		
		10	Quota capitaria nazionale	-	-
		11	Compensi da fondo ponderazione	-	-
		12	Compensi da fondo qualità dell'assistenza	-	-
		13	Compensi da fondo quota capitaria regionale	-	-
		14	Compensi extra derivanti da accordi nazionali	-	-
		15	Compensi da accordi regionali	-	-
		16	Compensi da accordi aziendali	-	-
		20	Oneri sociali	-	-
		30	Premi assicurativi malattia	-	-
		40	Formazione	-	-
		50	Altre competenze	-	-
		60	Accantonamento da fondo ponderazione	-	-
		61	Accantonamento da fondo qualità dell'assistenza	-	-
		62	Accantonamento da fondo quota capitaria regionale	-	-
	200	0	Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna		
		10	Compensi fissi	-	-
		15	Compensi da accordi regionali	-	-
		16	Compensi da accordi aziendali	-	-
		20	Oneri sociali	-	-
		30	Premi assicurativi malattia	-	-
	250	0	Conv. per emergenza sanitaria territoriale		
		10	Compensi fissi	-	-
		15	Compensi da accordi regionali	-	-
		16	Compensi da accordi aziendali	-	-
		20	Oneri sociali	-	-
		30	Premi assicurativi malattia	-	-
	300	0	Conv. per ass. guardia medica turistica		
		10	Compensi	-	-
		20	Oneri sociali	-	-
		30	Premi assicurativi malattia	-	-
	400	0	Conv. per ass. pediatrica		
		10	Quota capitaria nazionale	-	-
		11	Compensi da fondo ponderazione	-	-
		12	Compensi da fondo qualità dell'assistenza	-	-
		13	Compensi da fondo quota capitaria regionale	-	-
		14	Compensi extra derivanti da accordi nazionali	-	-
		15	Compensi da accordi regionali	-	-
		16	Compensi da accordi aziendali	-	-
		20	Oneri sociali	-	-
		30	Premi assicurativi malattia	-	-
		40	Formazione	-	-
		50	Altre competenze	-	-
		60	Accantonamento da fondo ponderazione	-	-
		61	Accantonamento da fondo qualità dell'assistenza	-	-
		62	Accantonamento dal fondo quota capitaria regionale	-	-
	500	0	Conv. per ass. farmaceutica		
		10	Prodotti farmaceutici e galenici	-	-

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

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
335	0	0	PRESTAZIONI DA AZIENDE DEL S.S.R.		
	100	0	Prestazioni di ricovero		
		10	Compensate in mobilità regionale	-	-
		20	Fatturate (regionale)	-	-
	200	0	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche		
		10	Compensate in mobilità regionale	-	-
		20	Fatturate (regionale)	255.482,74	240.778,17
	210	0	Acquisto di distribuzione farmaci di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	-	-
	250	0	Prestazioni di trasporto da Aziende del SSR	-	-
	300	0	Prestazioni amministrative e gestionali	319.584,33	344.409,52
	400	0	Consulenze		
		10	Consulenze sanitarie da Aziende della Regione	63.314,52	94.333,79
		20	Consulenze non sanitarie da Aziende della Regione	-	-
340	0	0	PRESTAZIONI DA AZIENDE EXTRAREGIONALI DEL S.S.N.		
	100	0	Prestazioni di ricovero		
		10	Compensate in mobilità extra regionale	-	-
		20	Fatturate (extra regionale)	-	-
		30	per attività extra regionale soggetti privati	-	-
	200	0	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche		
		10	Compensate in mobilità extra regionale	-	-
		20	Fatturate (extra regionale)	102.109,27	92.466,26
		30	per attività extra regionale soggetti privati	-	-
	210	0	Prestazioni servizi MMG, PLS, continuità assistenziale extra reg.le	-	-
	220	0	Acquisto servizi sanitari per farmaceutica	-	-
	230	0	Acquisto di distribuzione farmaci di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	-	-
	240	0	Prestazioni termali		
		10	compensate in mobilità extra regionale	-	-
		20	per attività extra regionale soggetti privati	-	-
	250	0	Prestazioni di trasporto	-	-
	300	0	Prestazioni amministrative e gestionali	-	-
	400	0	Consulenze		
		10	Consulenze sanitarie da aziende extra regionali	36.513,19	3.200,00
		20	Consulenze non sanitarie da aziende extra regionali	-	-
345	0	0	PRESTAZIONI DA STRUTTURE SANITARIE PRIVATE		
	100	0	Prestazioni di ricovero		
		10	Da Case di Cura private	-	-
		20	Da IRCCS privati	-	-
		30	Da altri soggetti privati	-	-
	200	0	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche		
		10	Da Case di Cura private	-	-
		20	Da IRCCS privati	5.070,73	-
		30	Da altri soggetti privati	84.532,15	56.386,30
	300	0	Prestazioni amministrative e gestionali	-	-
	400	0	Consulenze sanitarie da privati	10.367,22	-
350	0	0	RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI		
	100	0	Rimborsi per ricoveri in Italia	-	-
	200	0	Rimborsi per ricoveri all'estero	-	-
	300	0	Rimborsi per altra assistenza sanitaria	-	-
	400	0	Contributi agli assistiti		
		10	Contributi ai nefropatici	-	-
		20	Contributi ai donatori di sangue lavoratori autonomi	-	-
		90	Altri contributi agli assistiti	-	-
		99	Altri contributi per attività socio - assistenziale	-	-
	500	0	Contributi ad associazioni	10.966,00	10.550,00
	600	0	Contributi ad enti	646.436,00	200.000,00

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
	700	0	Rimborsi per responsabilità civile	-	-
	800	0	Rimborsi per attività sovrazionali	-	-
	900	0	Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-
355	0	0	GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
	100	0	Locazioni passive		
		10	Locazioni passive	123.803,47	120.994,48
		20	Spese condominiali	9.587,68	9.952,05
	200	0	Canoni hardware e software	-	-
	300	0	Canoni noleggio apparecchiature sanitarie	117.011,32	122.871,75
	400	0	Canoni fotocopiatrici	16.687,41	14.282,27
	500	0	Canoni noleggio automezzi	-	-
	600	0	Canoni di leasing operativo	-	-
	700	0	Canoni di leasing finanziario	174.959,03	262.800,38
	900	0	Altri costi per godimento beni di terzi	-	-
410	0	0	PERSONALE RUOLO SANITARIO		
	100	0	Competenze fisse		
		10	Dirigenza medica e veterinaria	6.672.363,45	6.700.588,17
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	782.549,91	701.173,12
		30	Comparto	8.714.827,81	8.804.419,70
	110	0	Competenze fisse da Fondi contrattuali	-	-
		10	Dirigenza medica e veterinaria	1.834.139,34	1.865.321,77
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	85.638,65	59.019,31
		30	Comparto	1.515.566,05	1.564.196,06
	200	0	Competenze accessorie	-	-
		10	Dirigenza medica e veterinaria	343.533,17	337.352,84
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	15.766,37	17.744,98
		30	Comparto	657.941,01	668.481,46
	300	0	Incentivi	-	-
		10	Dirigenza medica e veterinaria	236.823,28	282.551,61
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	20.077,22	20.602,57
		30	Comparto	693.820,30	657.500,08
	400	0	Straordinari	-	-
		10	Dirigenza medica e veterinaria	75.632,31	79.012,96
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	2.130,79	3.183,03
		30	Comparto	78.356,91	81.745,77
	500	0	Altre competenze	-	-
		10	Dirigenza medica e veterinaria	14.806,69	35.026,99
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	1.185,72	10.872,22
		30	Comparto	78.543,16	105.762,64
	600	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate	-	-
		10	Dirigenza medica e veterinaria	-	770,54
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	-	-
		30	Comparto	-	-
	700	0	Oneri sociali	-	-
		10	Dirigenza medica e veterinaria	2.587.501,98	2.599.772,57
		20	Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	241.206,85	230.944,20
		30	Comparto	3.384.094,55	3.400.242,30
415	0	0	PERSONALE UNIVERSITARIO		
	100	0	Competenze fisse		
		10	Competenze fisse personale universitario	245.488,10	273.919,81
		20	Indennità personale universitario (De Maria)	71.577,14	118.540,24
	200	0	Competenze accessorie	3.528,82	1.915,15
	300	0	Incentivi	16.562,12	20.417,85
	400	0	Straordinari	-	-
	500	0	Altre competenze	77,20	-
	600	0	Consulenze a favore di terzi rimborsate	-	-
	700	0	Oneri sociali	159.016,91	167.021,63

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
420	0	0	PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE		
	100	0	Competenze fisse	85.025,39	84.597,61
	110	0	Competenze fisse da Fondi contrattuali	46.811,10	47.961,66
	200	0	Competenze accessorie	-	-
	300	0	Incentivi	1.044,98	1.448,97
	400	0	Straordinari	-	-
	500	0	Altre competenze	-	-
	600	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate	-	-
	700	0	Oneri sociali	38.888,78	39.505,64
430	0	0	PERSONALE RUOLO TECNICO		
	100	0	Competenze fisse		
		10	Dirigenza	42.740,09	39.273,94
		20	Comparto	2.429.082,29	2.421.168,77
	110	0	Competenze fisse da Fondi contrattuali		
		10	Dirigenza	654,29	3.941,99
		20	Comparto	187.639,73	189.681,31
	200	0	Competenze accessorie		
		10	Dirigenza	-	-
		20	Comparto	131.775,78	125.457,77
	300	0	Incentivi		
		10	Dirigenza	399,12	549,61
		20	Comparto	227.851,98	256.267,81
	400	0	Straordinari		
		10	Dirigenza	2.642,88	-
		20	Comparto	23.050,01	26.484,56
	500	0	Altre competenze		
		10	Dirigenza	-	-
		20	Comparto	113,67	4.351,24
	600	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate		
		10	Dirigenza	-	-
		20	Comparto	-	-
	700	0	Oneri sociali		
		10	Dirigenza	11.833,66	13.854,15
		20	Comparto	870.123,36	875.250,90
440	0	0	PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO		
	100	0	Competenze fisse		
		10	Dirigenza	174.033,12	162.516,65
		20	Comparto	1.540.246,27	1.511.005,53
	110	0	Competenze fisse da Fondi contrattuali		
		10	Dirigenza	75.415,35	66.312,92
		20	Comparto	261.936,34	252.812,56
	200	0	Competenze accessorie		
		10	Dirigenza	-	171,46
		20	Comparto	2.262,01	2.026,57
	300	0	Incentivi		
		10	Dirigenza	2.052,19	2.505,49
		20	Comparto	71.446,18	66.833,51
	400	0	Straordinari		
		10	Dirigenza	-	-
		20	Comparto	7.120,30	7.119,13
	<u>500</u>	<u>0</u>	<u>Altre competenze accessorie</u>		
		<u>10</u>	<u>Dirigenza</u>	36,20	112,01
		<u>20</u>	<u>Comparto</u>	3.263,63	6.906,27
	600	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate		
		10	Dirigenza	-	-
		20	Comparto	-	-

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO			Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
700	0	Oneri sociali		
	10	Dirigenza	91.727,30	88.419,50
	20	Comparto	524.554,43	515.174,55
445	0	ACCANTONAMENTI RELATIVI AL PERSONALE		
	50	Accantonamento per voci Fisse		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	-	-
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	-	-
	30	Comparto	-	-
100	0	Accantonamento per voci fisse da fondi contrattuali		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	-	-
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	-	-
	30	Comparto	207.277,83	165.298,26
200	0	Accantonamento per voci accessorie e straordinari		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	-	-
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	-	-
	30	Comparto	50.533,59	42.128,71
300	0	Accantonamento per incentivazioni		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	928.368,05	816.524,50
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	169.521,62	163.987,26
	30	Comparto	54.563,28	88.211,89
400	0	Accantonamento al fondo oneri per personale in quiescenza		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	-	31.356,22
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	-	-
	30	Comparto	78.736,88	43.933,82
500	0	Accantonamento oneri sociali		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	312.861,22	275.539,20
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	57.153,85	55.434,97
	30	Comparto	105.558,21	99.127,91
900	0	Accantonamento al fondo altri oneri da liquidare		
	10	Dirigenza medica e veterinaria	519,34	32.926,61
	20	<u>Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico ed amm.ivo</u>	-	-
	30	Comparto	-	14.974,36
990	0	<u>Altri accantonamenti</u>	12.000,00	10.922,33
450	0	ALTRI COSTI DEL PERSONALE		
	50	Personale esterno con contratto di diritto privato		
	10	Personale esterno con contratto di diritto privato - area sanitaria	-	-
	20	Personale esterno con contratto di diritto privato - area non sanitaria	28.311,00	30.194,34
100	0	Rimborsi spese	362,35	282,50
150	0	Personale comandato ad altri enti		
	10	Oneri stipendiali personale sanitario in comando ad Aziende del SSR	-	-
	20	Oneri stipendiali personale sanitario in comando ad altri enti pubblici della Regione	65,08	-
	30	Oneri stipendiali personale sanitario in comando ad aziende sanitarie extra regionali	59.030,26	32.037,95
	40	Oneri stipendiali personale non sanitario in comando ad Aziende del SSR	-	-
	50	Oneri stipendiali personale non sanitario in comando ad altri enti pubblici della Regione	-	-

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO			Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
60		Oneri stipendiali personale non sanitario in comando ad aziende sanitarie extra regionali	-	-
70		Oneri stipendiali personale non sanitario in comando ad altri enti pubblico	-	-
200	0	Oneri sociali su "altri costi del personale"	198.238,84	163.737,11
250	0	Oneri sociali personale in quiescenza	-	-
300	0	Costo del personale tirocinante		
10		Costo del personale tirocinante - area sanitaria	93.029,70	209.616,53
20		Costo del personale tirocinante - area non sanitaria	-	-
350	0	Costo del personale religioso	-	-
400	0	Costo contrattisti		
10		Costo contrattisti - area sanitaria	100.691,35	105.856,53
20		Costo contrattisti - area non sanitaria	9.781,33	45.855,95
30		Costo contrattisti - ricerca corrente	895.705,55	797.192,48
40		Costo contrattisti - ricerca finalizzata	301.703,99	186.644,03
450	0	Costo obiettori di coscienza	-	-
500	0	Costo borsisti		
10		Costo borsisti - area sanitaria	10,80	-
20		Costo borsisti - area non sanitaria	-	-
30		Costo borsisti - ricerca corrente	294.949,96	280.492,61
40		Costo borsisti - ricerca finalizzata	18.333,26	16.648,91
600	0	Indennità per commissioni varie		
10		Indennità per commissioni sanitarie	18.797,66	10.565,39
20		Indennità per commissioni non sanitarie	-	-
700	0	Accantonamento ai fondi oneri differiti	-	-
750	0	Aggiornamento personale dipendente		
10		Aggiornamento personale dipendente - da soggetti pubblici	10.535,79	11.922,84
20		Aggiornamento personale dipendente - da soggetti privati	34.652,63	43.829,86
800	0	Compensi ai docenti	72.660,04	56.708,10
850	0	Assegni studio agli allievi	-	-
900	0	Altri costi del personale		
10		Premi di assicurazione personale dipendente	-	-
20		Compensi da sperimentazioni	-	-
90		Altri costi del personale	49.873,36	48.898,49
455	0	0 COSTI DI ESERCIZIO DELLE ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALI AMBULATORIALI		
101	0	Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari e specialisti interni	645.094,60	812.018,30
102	0	Compensi diretti al personale di supporto	20.207,20	19.930,44
103	0	Accantonamento quota perequazione altri dipendenti	67.324,95	77.130,22
456	0	0 COSTI DI ESERCIZIO DELLE ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALI DI RICOVERO		
101	0	Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari	17.351,16	-
102	0	Compensi diretti al personale di supporto	-	-
103	0	Accantonamento quota perequazione altri dipendenti	-	-
457	0	0 COSTI PER ACQUISTO DI PRESTAZIONI AGGIUNTIVE RICHIESTE DALL'AZIENDA		
101		Compensi diretti per prestazioni aggiuntive dirigenti sanitari	-	-
102		Compensi diretti per prestazioni aggiuntive al personale del comparto	-	-
460	0	0 COMPENSI AGLI ORGANI DIRETTIVI E DI INDIRIZZO		
100	0	Indennità	576.036,22	574.545,62
200	0	Rimborso spese	2.791,45	3.044,59
300	0	Oneri sociali	92.264,59	81.093,72

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO				Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
461	0	0	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE		
	100	0	Indennità	84.126,56	82.165,91
	200	0	Rimborso spese	2.297,60	1.780,70
	300	0	Oneri sociali	-	542,20
465	0	0	SPESE GENERALI E AMMINISTRATIVE		
	100	0	Spese di rappresentanza	455,78	25,00
	150	0	Pubblicità e inserzioni	9.075,75	11.845,97
	200	0	Consulenze legali	-	-
	210	0	Altre spese legali	176.176,90	42.432,99
	250	0	Spese postali	26.039,53	30.233,82
	300	0	Bolli e marche	3.529,15	2.108,43
	350	0	Abbonamenti e riviste	218.225,65	191.200,95
	400	0	Premi di assicurazione		
	10		Premi di assicurazione - R.C. professionale	-	-
	20		Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	59.776,92	60.798,67
	450	0	Consulenze fiscali, amministrative e tecniche	22.126,70	10.521,17
	460	0	Oneri sociali su consulenze fiscali, amministrative e tecniche	-	-
	500	0	Libri	14.530,94	16.646,24
	550	0	Contravvenzioni e sanzioni amministrative	133,30	-
	900	0	Altre spese generali e amministrative	136.582,05	76.974,70
470	0	0	UTENZE		
	100	0	Energia elettrica	778.495,15	803.005,81
	200	0	Acqua	131.901,54	128.494,67
	300	0	Spese telefoniche	87.395,74	100.416,42
	400	0	Gas	1.353,66	1.545,45
	500	0	Internet	5.851,61	7.408,44
	600	0	Canoni radiotelevisivi	407,35	401,76
	700	0	Banche dati	-	-
	900	0	Utenze varie	-	-
480	0	0	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
	100	0	Costi di impianto e ampliamento	-	-
	200	0	Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	-	-
	300	0	Dir. di brev. e dir. di utilizz. delle opere d'ingegno	5.969,55	8.427,13
	400	0	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
482	0	0	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
	200	0	Fabbricati		
	10		Fabbricati disponibili	43.926,12	42.279,86
	20		Fabbricati indisponibili	553.694,62	553.694,63
	300	0	Impianti e macchinari	14.257,79	14.765,53
	410	0	Attrezzature sanitarie	1.265.072,96	1.442.457,01
	500	0	Ammortamento mobili e arredi	86.119,08	105.035,70
	600	0	Ammortamento automezzi	3.781,75	5.876,62
	700	0	Ammortamento altri beni	232.224,48	214.469,17
485	0	0	SVALUTAZIONI		
	100	0	Svalutazione immobilizzazioni	-	-
	200	0	Svalutazione crediti	154.232,00	75.796,03
	300	0	Svalutazione magazzino		
	10		Scorte sanitarie	-	-
	20		Scorte non sanitarie	-	-
	900		Altre svalutazioni	-	-
487	0		ACCANTONAMENTI PER RISCHI		
	100		Accantonamenti al F.do imposte e tasse	-	-
	200		Accantonamenti al F.do per rinnovi contrattuali		
	10		Acc.ti rinnovo convenzioni personale convenzionato	-	-

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO			Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
	20	Acc.ti rinnovi contrattuali dirigenza medica e veterinaria	-	-
	30	Acc.ti rinnovi contrattuali dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie, professionale, tecnico e amministrativo	-	-
	40	Acc.ti rinnovi contrattuali comparto	-	-
300		Accantonamenti al F.do equo indennizzo	-	-
400		Accantonamento al F. do rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti	-	-
	10	Acc.ti per cause civili ed oneri processuali	55.469,84	-
	20	Acc.ti per contenziosi personale dipendente	126.688,82	-
	30	Acc.ti per accordi bonari	-	-
500	0	Accantonamenti al Fondo retribuzioni integrative organi direttivi, di controllo e di indirizzo	148.469,48	134.649,96
900		Accantonamenti per altri rischi	10.558,01	338.049,48
500	0	ONERI FINANZIARI		
100	0	Inter. pass. per antic. di tesoreria	-	-
200	0	Inter. pass. su mutui	-	-
300	0	Interessi passivi per altre forme di credito di cui art.3, comma 5 lettera f), punto 2 d.lgs 502/92	-	-
400	0	Spese bancarie	30,00	-
500	0	Interessi moratori	-	-
600	0	Interessi legali	-	-
700	0	Spese di incasso	3,50	20,42
900	0	Altri oneri finanziari	-	-
510	0	SOPRAVVIVENIENZE PASSIVE		
100	0	Sopravvenienze passive		
	10	Sopravvenienze passive v/ ASL-AO, IRCCS, Policlinic della Regione per mobilità regionale	-	-
	11	Alter sop. passive v/ ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	68.851,25	200.570,87
	12	Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extra regionale	-	37.326,00
	13	Sopravvenienze passive relative al personale- dirigenza medica e veterinaria	14.073,81	9.356,57
	14	Sopravvenienze passive relative al personale- dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	-	529,37
	15	Sopravvenienze passive relative al personale - comparto	10.381,09	20.725,81
	16	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
	17	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
	18	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	2.554,80	-
	19	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	759,35	8.922,06
	20	Arrotondamenti passivi	132,90	147,13
	30	Sconti e abbuoni passivi	0,01	0,94
	40	Rivalutazioni monetarie	-	-
	90	Altre sopravvenienze passive	122.058,33	1.556,10
200	0	Differenze passive di cambio	5,08	-
300		Insussistenze dell'attivo		
	10	Insussistenze dell'attivo v/ ASL-AO, IRCCS e Policlinici della Regione	-	-
	15	Insussistenze dell'attivo v/terzi relative alla mobilità extra regionale	-	-
	20	Insussistenze dell'attivo v/terzi relative al personale dipendente	-	-
	25	Insussistenze dell'attivo v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
	30	Insussistenze dell'attivo v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-

SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO			Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
	35	Insussistenze dell'attivo v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	-	-
	40	Insussistenze dell'attivo v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
	90	Altre insussistenze dell'attivo	11.182,50	7.496,54
520	0	0 MINUSVALENZE		
	100	0 Minusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni	-	-
	200	0 Minusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	87.007,44	13.595,43
530	0	0 IMPOSTE E TASSE		
	100	0 IRES		
	10	IRES su attività istituzionale	20.573,20	23.508,49
	20	IRES su attività commerciale	-	-
	150	0 IRAP		
	10	IRAP personale dipendente	2.278.180,19	2.298.891,49
	20	IRAP collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	153.175,58	153.720,21
	30	IRAP attività libero professionale	50.116,86	71.868,11
	40	IRAP attività commerciali	-	-
	200	0 Imposte di registro	-	-
	300	0 Imposte di bollo	14.847,76	14.974,83
	400	0 Tasse di concessione governative	1.072,44	167,90
	500	0 Imposte comunali	99.228,50	77.335,30
	600	0 Dazi	40,74	-
	700	0 Tasse di circolazione automezzi	-	755,27
	800	0 Permessi di transito e sosta	-	-
	900	0 Imposte e tasse diverse	466,02	247,99
540	0	0 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE		
	100	0 Variazione delle rimanenze di materiale sanitario	53.594,87	564.632,65
	200	0 Variazione delle rimanenze di materiale non-sanitario	54.339,78	21.212,99
570	0	0 SVALUTAZIONI PER RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE		
	100	0 Svalutazioni per rettifiche di valore delle attività finanziarie	-	-
599	0	0 COSTI DA RIPARTIRE		
	100	0 Costi da ripartire	-	-
RICAVI				
600	0	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE		
	100	Quota capitaria	-	-
	200	Complessità	20.880.561,56	21.854.561,00
	300	Ricerca	9.297.000,00	9.297.000,00
	400	Didattica	-	-
	500	Revisione finanziamento	-	-
	600	Contributi d'esercizio finalizzati		
	10	Contributi per anziani non autosufficienti	-	-
	20	Contributi da Regione per attività sociale	-	-
	90	Altri contributi finalizzati	994.636,55	1.050.556,05
	900	Altri contributi in conto esercizio		
	10	Altri contributi da Fondo Sanitario Regionale per attività sovraziendali	328.191,48	551.611,00
	20	Altri contributi da Fondo sanitario regionale per sovraziendali delegate	-	-
	90	Altri contributi in conto esercizio da Regione	108.155,47	99.204,28

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO			Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
610	0	ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		
	100	Da Amministrazioni Statali		
	10	Da Ministero della Salute	2.246.149,05	2.649.600,00
	11	Da Ministero della Salute vincolati	192.226,70	5.231,71
	20	Da Ministero dell'Università	-	-
	30	Da Ministero della Difesa	-	-
	90	Da altre amministrazioni statali	958.138,06	343.054,69
	200	Da Altri Enti		
	10	Da comuni per attività socio assistenziale territoriale delegata	-	-
	20	Da Provincia	-	-
	30	Contributi da soggetti privati	268.659,03	131.663,77
	90	Contributi da altri Enti	691.214,12	500.291,90
620	0	RICAVI PER PRESTAZIONI		
	100	Prestazioni ad aziende sanitarie della Regione		
	10	Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	16.317.067,00	16.374.686,00
	11	Rimborso per prestazioni fatturate in regime di ricovero (DRG)	-	-
	20	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	4.106.730,00	4.106.730,00
	21	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche fatturate	413.614,10	375.867,90
	22	Rimborso per prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
	23	Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	621.347,82	1.008.418,73
	30	Prestazioni amministrative e gestionali	27.839,47	46.375,69
	40	Consulenze sanitarie	2.705,00	-
	45	Consulenze non sanitarie	-	-
	50	Prov. per prest. libero-professionali- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed art. 57-58) (ASL/ AO, IRCCS e Policlinici della Regione)	107.339,47	92.601,93
	55	Prov. per prest. libero-professionali- Altro(ASL/ AO, IRCCS e Policlinici della Regione)	-	-
	200	Prestazioni ad aziende sanitarie extra - regionali		
	10	Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	3.414.519,00	3.012.960,00
	20	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	330.592,00	296.115,00
	30	Prestazioni amministrative e gestionali	-	-
	40	Consulenze sanitarie	-	-
	45	Consulenze non sanitarie	-	-
	250	0 Altre prestazioni ad aziende sanitarie extra regionali		
	5	Rimborso per prestazioni di psichiatria non soggette a compensazione (residenziale e semiresidenziale)	-	-
	10	Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	96.375,00	96.375,00
	15	Rimborso per prestazioni servizi MMG, PLS, continuità assistenziale extra reg.le	-	-
	20	Rimborso per prestazioni farmaceutica convenzionata extra reg.le	-	-
	25	Rimborsi per prestazioni termali	-	-
	30	Rimborsi per prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso extra reg.le	-	-
	35	Altre prestazioni sanitarie extra reg.le	-	-
	40	Rimborso per prestazioni di ass. riabilitativa non soggetta a compensazioni extra reg.li	-	-
	45	Rimborso per altre prestazioni di ricovero non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)	142.259,00	109.621,00
	50	Rimborso per altre prestazioni ambulatoriali non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)	92,40	173,90
	300	0 Prestazioni ad altri soggetti pubblici	-	-
	400	0 Mobilità attiva internazionale	-	-
	500	0 Prestazioni erogate da soggetti privati per extra regione		
	10	Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	-	-

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO			Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
	20	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	-	-
	30	Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	-	-
	90	Rimborso per altre prestazioni sanitarie	-	-
630	0	PRESTAZIONI IN FAVORE DI ALTRI		
	100	Prestazioni di natura ospedaliera		
	10	Prestazioni di ricovero	501.360,76	582.936,76
	20	Differenze alberghiere camere speciali	-	-
	30	Uso telefono e TV	-	-
	40	Retta accompagnatori	-	-
	50	Maggiorazione per scelta medico specialista	-	-
	60	Prestazioni ambulatoriali	155.235,15	203.030,29
	80	Servizio di Pronto Soccorso	-	-
	85	Trasporti in ambulanza	-	-
	90	Altre prestazioni	-	800,00
	200	Prestazioni di natura territoriale		
	5	Rette R.S.A.	-	-
	10	Servizio Medicina del lavoro	-	-
	15	Servizio Prevenzione e Sicurezza Ambienti di lavoro	-	-
	20	Servizio Igiene e Sanità pubblica	-	-
	25	Servizio Igiene dell'abitato e dell'abitazione	-	-
	30	Servizio Igiene degli alimenti	-	-
	35	Servizio Disinfezioni, disinfestazioni, derattizzazioni	-	-
	40	Servizio Chimico ambientale	-	-
	45	Servizio Biotossicologico	-	-
	50	Servizio Impiantistico antinfortunistico	-	-
	55	Servizio Fisico ambientale	-	-
	60	Diritti veterinari	-	-
	65	Sanzioni amministrative	-	-
	70	Servizio medicina legale: visite mediche e certificazioni	-	-
	75	Servizio medicina legale: visite med fiscali lav. dipend.	-	-
	90	Altre prestazioni di natura territoriale	-	-
	250	0 Proventi per prestazioni libero professionali		
	10	Prov. per prest. libero-professionali- Area ospedaliera	26.500,00	17.462,00
	20	Prov. per prest. libero-professionali- Area specialistica	780.517,00	865.062,57
	30	Prov. per prest. libero-professionali- Area sanità pubblica	2.064,57	-
	40	Prov. per prest. libero-professionali- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed art. 57-58)	-	115.391,44
	50	Prov. per prest. libero-professionali- Altro	2.407,78	935,83
	300	Prestazioni amministrative e gestionali	-	-
	400	Consulenze	-	-
640	0	PROVENTI E RICAVI DIVERSI		
	100	Ticket		
	10	Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.739.559,31	1.709.850,17
	20	Ticket sul pronto soccorso	3.352,83	5.609,30
	90	Ticket altro	-	-
	200	Diritti per rilascio certificati, cartelle cliniche e fotocopie	16.480,38	16.181,69
	300	Corrispettivi per diritti sanitari	-	-
	400	Sperimentazioni	20.238,19	13.047,93
	500	Cessione plasma	-	-
	600	Cessione liquidi di fissaggio, rottami e materiali diversi	-	-
	700	Ricavi per cessione beni ad aziende del SSR	-	-
	900	Altri proventi e ricavi diversi		
	10	Ricavi c/transitorio	-	0,02
	80	Ricavi per bilanciamento costi finalizzati	-	-
	90	Altri proventi e ricavi diversi	28.380,34	6.613,21

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO			Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
650	0	CONCORSI, RIVALSE, RIMBORSI SPESE		
	100	Concorsi		
	10	Da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario e alloggio	19.158,14	26.530,49
	20	Da privati per attività in favore di minori, disabili e altri	-	-
	30	Da comuni per integrazione rette in R.S.A.	-	-
	200	Rivalse, rimborsi e recuperi		
	5	Recuperi per azioni di rivalsa per prestazioni sanitarie	-	-
	10	Recuperi per altre azioni di rivalsa	174.850,62	48.930,78
	15	Rimborso spese di bollo	13.575,93	14.105,33
	20	Recupero spese di registrazione	-	-
	25	Recupero spese legali	15.861,65	29.329,76
	30	Recupero spese telefoniche	-	613,02
	35	Recupero spese postali	4.045,81	5.074,78
	40	Tasse ammissione concorsi	588,81	2.076,04
	45	Rimborso spese condominiali	-	172,40
	50	Rimborso vitto e alloggio da non dipendenti	36.879,25	29.874,14
	55	Rimborso personale comandato in ASL-AO, IRCCS e Policlinici della Regione	-	-
	56	Rimborso personale comandato v/altri Enti pubblici	85.133,61	40.726,93
	57	Rimborso personale comandato v/ Regione	-	-
	60	Rimborso INPS donatori di sangue	-	-
	65	Rimborso INAIL infortuni personale dipendente	42.036,06	54.516,36
	70	Rimborso spese viaggio e soggiorno su consulenze	17.039,28	12.225,92
	71	Rimborso contributi su consulenze	-	-
	90	Altre rivalse, rimborsi, recuperi	540.264,83	485.697,71
660	0	RICAVI EXTRA-OPERATIVI		
	100	Ricavi da patrimonio		
	10	Locazioni attive	45.079,21	43.329,02
	90	Altri ricavi da patrimonio	-	-
	200	Cessione gestione esercizi pubblici e macchine distributrici	-	-
	300	Compensi per gestione telefono pubblico	-	-
	400	Donazioni e lasciti	50.905,58	206.865,29
	900	Altri ricavi extra-operativi	85.329,97	56.678,68
670	0	SOPRAVVVENIENZE ATTIVE		
	100	Sopravvenienze attive		
	10	Sopravvenienze attive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	2.493,14	3.148,09
	11	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	3.022,00	-
	12	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	28.437,11	50.392,99
	13	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
	14	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	3.646,88
	15	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	-	-
	16	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.849,19	-
	17	Altre sopravvenienze attive v/terzi	44.271,43	1.326,54
	20	Arrotondamenti attivi	213,67	74,87
	30	Sconti e abbuoni attivi	-	-
	200	Differenze attive di cambio	63,05	-
	300	Insussistenze del passivo		
	10	Insussistenze del passivo v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	-	-
	15	Insussistenze del passivo v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
	20	Insussistenze del passivo v/terzi relative al personale	-	443.397,36

SCHEMA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO			Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
	25	Insussistenze del passivo v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
	30	Insussistenze del passivo v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
	35	Insussistenze del passivo v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	-	-
	40	Insussistenze del passivo v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
	45	Altre Insussistenze del passivo v/terzi	251.632,16	197.065,32
680	0	PLUSVALENZE		
	100	0 Plusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni	-	-
	200	0 Plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	-	-
690	0	ACCANTONAMENTI UTILIZZATI NELL'ESERCIZIO		
	100	Utilizzo fondi rischi	-	-
	200	Utilizzo fondo svalutazione immobilizzazioni	-	-
	300	Utilizzo fondo svalutazione magazzino	-	-
	400	Utilizzo fondo svalutazione crediti	-	-
700	0	COSTI CAPITALIZZATI		
	100	Incremento immobilizzazioni immateriali	-	-
	200	Incremento immobilizzazioni materiali	-	-
	300	Utilizzo quota di contributi in conto capitale		
	10	per investimenti da Regione	740.845,27	832.131,12
	20	per investimenti dallo Stato	752.140,43	794.839,90
	90	per investimenti da altre poste di patrimonio netto	645.589,08	610.116,97
710	0	INTERESSI ATTIVI		
	100	Interessi attivi su depositi ed eccedenze di cassa		
	10	Su depositi bancari	58,66	119,45
	20	Su depositi postali	20,35	13,63
	30	Su c/tesoreria	161,30	7.520,46
	200	Interessi attivi su titoli	932,20	932,20
	300	Altri interessi attivi	-	-
720	0	RIVALUTAZIONI PER RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
	100	Rivalutazioni per rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
TOTALE COSTI			68.386.452,46	69.133.213,33
TOTALE RICAVI			68.423.986,38	69.541.093,19
RISULTATO			37.533,92	407.879,86

Conto Economico – Schema Ministeriale

I.R.C.C.S. MATERNO-INFANTILE BURLO-GAROFOLO - TRIESTE		CONSUNTIVO 2013
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1	Contributi in c/esercizio per assistenza	31.608.545
2	Contributi in c/esercizio per la ricerca corrente	2.246.149
3	Contributi in c/esercizio per la ricerca finalizzata	2.110.238
4	Proventi e ricavi diversi	27.294.979
5	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	949.434
6	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.742.912
7	Costi capitalizzati	2.138.575
8	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0
9	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0
	TOTALE A)	68.090.832
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1	Acquisti di esercizio	(11.205.587)
2	Manutenzione e riparazione	(1.510.693)
3	Costi per prestazioni di servizi da pubblico	(777.004)
4	Costi per prestazioni di servizi da privato	(99.970)
5	Godimento di beni di terzi	(442.049)
6	Personale ruolo sanitario	(29.282.734)
7	Personale ruolo professionale	(171.770)
8	Personale ruolo tecnico	(3.927.907)
9	Personale ruolo amministrativo	(2.754.093)
10	Personale non di ruolo	(2.186.733)
11	Spese amministrative e generali	(5.684.104)
12	Servizi appaltati	(5.220.702)
13	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(5.970)
14	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(2.199.077)
15	Svalutazione dei crediti	(154.232)
16	Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo, merci	(107.935)
17	Accantonamenti tipici dell'esercizio	(2.318.280)
	TOTALE B)	(68.048.839)
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.	41.993
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1	Oneri finanziari	(34)
2	Interessi	0

I.R.C.C.S. MATERNO-INFANTILE BURLO-GAROFOLO - TRIESTE		CONSUNTIVO 2013
3	Entrate varie	1.173
	TOTALE C)	1.139
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0
	TOTALE D)	0
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1	Minusvalenze	(87.007)
2	Plusvalenze	0
3	Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0
4	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0
5	Sopravvenienze e insussistenze	101.983
	TOTALE E)	14.975
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +-C +-D +-E)	58.107
	Imposte e tasse	(20.573)
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	37.534

Nota Integrativa

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

Il bilancio d'esercizio 2013 è stato redatto secondo i principi contabili sanciti dal Regolamento di Contabilità Generale (d'ora innanzi Regolamento Co.ge), approvato con DPGR n. 0127/Pres. dd 23/04/1999, dal Codice Civile e dalle Direttive tecnico - contabili (d'ora innanzi "Direttive") predisposte dalla Direzione Centrale Salute, Integrazione Sociosanitaria, Politiche Sociali e Famiglia con note prot. n. 7833/SPS/ARUE dd.10/04/2014, prot. n.7972/SPS/ARUE dd.14/04/2014 e prot. n.8192/SPS/ARUE dd 16/04/2014.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiusosi al 31.12.2013 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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

Si evidenzia la prosecuzione del percorso, iniziato nel corso del 2011, finalizzato alla revisione della situazione dei debiti e dei crediti, che ha portato al recupero e/o alla chiusura di una serie di partite pregresse.

Prosegue la tenuta della contabilità separata per la gestione e la rendicontazione della ricerca corrente e dell'attività commerciale. In uno specifico paragrafo in coda alla nota viene data evidenza dei bilanci separati.

Di seguito si analizzano le principali poste del bilancio.

Stato patrimoniale attivo

A.I) Immobilizzazioni immateriali.

Le immobilizzazioni immateriali, relative ai "diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno", sono esposte al valore di costo d'acquisto ridotto delle quote d'ammortamento maturate al 31/12/2013. Gli ammortamenti sono stati calcolati con l'aliquota del 25%, così come previsto dal Regolamento Co.ge.

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

A.II) Immobilizzazioni materiali.

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

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

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

Per gli acquisti effettuati nel corso del 2013 le aliquote di ammortamento sono state ridotte del 50%, così come previsto dal sopra citato Regolamento regionale.

Le immobilizzazioni materiali registrano complessivamente un aumento rispetto all'esercizio precedente di 339.281 €: le movimentazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono dettagliate nella Tab. N.I. 2.

Le variazioni incrementative, riferite all'esercizio 2013, nelle immobilizzazioni materiali ammontano a 2.780.765 € di cui:

- 2.328.999€ per acquisti e donazioni;

- 451.766€ per stati di avanzamento lavori, relativi ad investimenti non ancora completati, contabilizzati nel corso dell'esercizio 2013.

Le variazioni decrementative, al netto dei relativi fondi ammortamento, nelle immobilizzazioni materiali ammontano a 242.407€ per alienazione/eliminazione dal processo produttivo di cespiti dichiarati fuori uso e per alienazione di un immobile afferente al patrimonio disponibile. In conseguenza di dette alienazioni l'Istituto ha realizzato minusvalenze per 87.008€, totalmente sterilizzate tramite gli appositi conti.

Gli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni acquisite con appositi contributi erogati in conto capitale, con donazioni e lasciti e con altre riserve del patrimonio netto, ammontanti a 2.051.567€ sono stati sterilizzati tramite imputazione all'apposito conto "Utilizzo quote di contributo in conto capitale", in ottemperanza alle disposizioni dettate dalle direttive regionali (sterilizzazione che determina l'erosione del fondo di dotazione e degli altri contributi iscritti nel patrimonio netto).

La quota di ammortamento relativa agli acquisti effettuati con liquidità propria ma coperti da appositi contributi finalizzati è pari a 143.534€ mentre la quota che incide direttamente sul conto economico è pari a 9.946€.

Il totale degli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni è pertanto pari a complessivi 2.205.047€.

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

A.III) Immobilizzazioni finanziarie

Le Immobilizzazioni finanziarie sono iscritte a valore di assegnazione, trattandosi di crediti per contributi regionali in conto capitale, conformemente alle relative delibere della Giunta Regionale e corrispondenti ai saldi dei contributi assegnati per gli anni 2007/2013.

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

Tra i titoli e partecipazioni sono state inserite le obbligazioni e le azioni acquisite dall'Istituto oppure pervenute quale quota parte di successione testamentaria. Nella tabella sottostante si evidenzia la situazione delle partecipazioni al 31.12.2013:

DENOMINAZIONE	SEDE LEGALE	CITTA'	QUOTA DI POSSESSO	AZIONI POSSEDUTE	IMPORTO
CBM	Strada statale 14 Km. 163,5 area Science Park località Basovizza	Ts	3%		3.000,00
ASSICURAZIONI GENERALI	Piazza Duca degli Abruzzi, 2	Ts		4611	98.195,02
					101.195,02

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

B.I) Rimanenze

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

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

Non sono stati aperti nuovi magazzini.

I magazzini al 31/12/2013 presentano la seguente composizione:

	anno 2013	RIM INIZIALI 01.01.2013	RIM FINALI 31.12.2013	variazione
MAG.60	SANITARIE FARMA - FARMACI	603.397	561.910	-41.487
MAG.60	SANITARIE FARMA - DIETETICI	1.950	1.951	1
MAG.60	SANITARIE FARMA - DIAGNOSTICI	7.876	5.734	-2.142
MAG.60	SANITARIE FARMA - DIAGNOSTICI LASTRE	91	80	-11
MAG.60	SANITARIE FARMA - PRESIDI	173.816	124.121	-49.695
MAG.60	SANITARIE FARMA - EMODIALISI	95	95	0
	TOTALE MAGAZZINO 60-SANITARIE	787.225	693.891	-93.335
MAG.61	SANITARIE ECON-DIAGNOSTICI	37.961	35.338	-2.622
MAG.61	SANITARIE ECON-DIAGNOSTICI LASTRE	1.209	1.209	0
MAG.61	SANITARIE ECON-PRESIDI	50.048	57.466	7.418
MAG.61	SANITARIE ECON-MAT.PROTESICI	114	114	0
	TOTALE MAGAZZINO 61-SANITARIE	89.332	94.128	4.796
MAG.LABOR	REAGENTI LABORATORI	425.016	499.701	74.686
MAG.LABOR	REAGENTI LABORATORI LASTRE	1.020	1.181	161
MAG.LABOR	PRESIDI LABORATORI	20.817	27.279	6.462
	TOTALE MAGAZZINO LABOR -SANITARIE	446.853	528.161	81.308
MAG.SALOP	SALE OPERATORIE DIAGNOSTICI	1.709	163	-1.546
	SALE OPERATORIE PRESIDI	252.301	213.443	-38.858
	REAGENTI SALEOP LASTRE	0	1.235	1.235
	SALE OPERATORIE PROTESICI	22.021	2.683	-19.338
	TOTALE MAGAZZINO SALEOP -SANITARIE	276.031	217.524	-58.508
MAG.SALPA	SALA PARTO DIAGNOSTICI	10.932	6.114	-4.818
	REAGENTI SALPA LASTRE	2.175	2.166	-9
MAG.SALPA	SALA PARTO PRESIDI	156.162	173.133	16.971
	TOTALE MAGAZZINO SALPA -SANITARIE	169.270	181.413	12.143
	RIMANENZE SANITARIE FINALI	1.768.712	1.715.116	-53.595
MAG.61	NON SANITARIE	256.114	202.124	-53.991
MAG.61	MATERIALE PER MANUT.ATTREZZATURE	6.619	8.283	1.664
	TOTALE MAGAZZINO 61-NON SANITARIE	262.733	210.406	-52.327
MAG.SALOP	SALE OPERATORIE NON SANITARIE	1.024	987	-38
	SALE OP. MAT. PER MANUT.ATTREZZATURE	1.415	1.415	0
	TOTALE MAGAZZINO SALOP - NON SANITARIE	2.439	2.401	-38
MAG.SALPA	SALE PARTO NON SANITARIE	3.196	3.186	-10
	SALE PARTO MAT. PER MANUT.ATTREZZATURE	2.371,60	406	-1.965
	TOTALE MAGAZZINO SALPA - NON SANITARIE	5.567,33	3.592	-1.975
	RIMANENZE NON SANITARIE FINALI	270.740	216.400	-54.340

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

B.II) Crediti dell'attivo circolante

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

Il fondo svalutazione crediti risulta incrementato per 154.232€ in conseguenza degli accantonamenti effettuati secondo quanto disposto dalle "Direttive" (si veda anche tabella N.I. 7).

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

- 60% per prestazioni 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.

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

La tabella N.I. 4 rappresenta le movimentazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2013.

B.IV) Disponibilità liquide

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

La tabella N.I.5 rappresenta le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2013.

C) Ratei e Risconti

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

La tabella N.I.10 rappresenta le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2013.

Stato Patrimoniale passivo

A) Patrimonio netto

La Tab. N.I.6 rappresenta le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2013.

Si segnala che la sterilizzazione degli ammortamenti è pari a 2.051.567€ mentre quella relativa alle minusvalenze è pari a 87.008€.

B) Fondi per rischi ed oneri

Le tab. N.I.7 e N.I.7bis rappresentano le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2013.

Relativamente ai fondi per oneri al personale da liquidare (personale dipendente) si segnala che i fondi sono stati rideterminati ai sensi dell'9 c.2 bis della L. 122/2010 nonché a seguito della ricognizione effettuata da parte dell'Ufficio competente.

Si precisa inoltre che:

- gli accantonamenti effettuati riguardano competenze del personale maturate e non pagate al 31/12/2013;
- gli utilizzi riguardano pagamenti effettuati nel 2013 per competenze del personale relativi ad esercizi pregressi;
- il fondo "equo indennizzo", relativo alle indennità da versare per cause di servizio, è stato azzerato per insussistenza di posizioni a rischio nonché a seguito delle disposizioni dell'art. 6 della L.214/2011 (c.d. "manovra salva Italia");
- il fondo "altri oneri da liquidare" comprende, oltre agli oneri sociali relativi alle summenzionate competenze, anche i premi da erogare agli organi istituzionali, a professionisti esterni, nonché le quote relative a consulenze dovute ai professionisti interni per attività svolta nei confronti di terzi.

Il fondo rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti accoglie gli accantonamenti relativi al contenzioso per responsabilità civile verso terzi (franchigia aggregata sulla polizza Rct-Rco), per cause di lavoro, civili e penali ed alle relative spese legali. Nell'anno 2013 il fondo è stato utilizzato per 133.800€ a seguito delle richieste di pagamento e degli eventi intervenuti inoltre si è provveduto all'accantonamento di competenza per 182.159€.

Il fondo oneri per rinnovi contrattuali: la legge n. 122 dd. 30/07/2010 (art.9, comma 12) s.m.i. ha sospeso tutti rinnovi contrattuali anche per l'esercizio 2013, prevedendo unicamente il pagamento dell'indennità di vacanza contrattuale - rilevata nel corso del 2013 tra i costi del personale nei ruoli di competenza - pertanto, in conformità a detta norma, in sede di chiusura non è stato effettuato alcun accantonamento.

Il fondo oneri personale in quiescenza è stato incrementato per 78.737€ relativamente alla quota dei benefici ex L. 336/70 riconosciuti al personale collocato in quiescenza nell'anno 2013, mentre non vi è stato alcun accantonamento quale beneficio economico relativo ai rinnovi contrattuali, non essendoci previsione di rinnovo. Il fondo è stato utilizzato per 37.830€ in relazione alle richieste di pagamento intervenute.

C) Premio di operosità Medici Sumai.

Casistica non presente negli IRCCS.

D) Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

La tab. N.I.8 rappresenta le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2013.

Si evidenzia un calo al conto debiti verso Regione a seguito dell'utilizzo, a titolo di integrazione del finanziamento, della quota residua degli utili di esercizio 2011 (476.428€) e degli importi incassati quale integrazione dei ticket (323.100€), inseriti tra i debiti verso Regione in sede di chiusura d'esercizio 2012, così come indicato dalle disposizioni regionali.

E) Ratei e risconti

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

La tabella N.I.10 rappresenta le movimentazioni intervenute nell'esercizio 2013.

Conti d'ordine

Nell'ambito della presente categoria trovano iscrizione i debiti per beni di terzi presenti in Istituto, nonché i debiti derivanti da contratti di leasing (il cui canone è interamente ristorato da finanziamento regionale). Relativamente a quest'ultima categoria, si precisa che dal 2011 è iniziato il riscatto di alcuni beni. Questi contratti sono stati rilevati con il metodo patrimoniale (o metodo dei canoni), coerentemente con l'interpretazione prevalente delle norme in materia. La contabilizzazione in base al metodo finanziario avrebbe comportato, al 31.12.2013, l'iscrizione dei beni tra le immobilizzazioni materiali al valore originario di acquisto (pari a 603.622,52€), la rilevazione di un debito nei confronti della società di leasing (pari a 196.943,68€) e l'imputazione a conto economico, in luogo dei canoni di leasing (174.959,03€), degli oneri finanziari sul finanziamento (16.047,03€) e delle quote di ammortamento sul valore dei beni (70.947,17€). Di seguito la tabella di dettaglio:

Prospetto dei dati richiesti dal n° 22 dell'art. 2427 del C.C. relativo al bilancio chiuso in data 31/12/2013	
anno	2013
valore attuale delle rate di canone non scadute	196.943,68
oneri finanziari di competenza dell'esercizio	16.047,03
costo storico dei beni (A)	603.622,52
quota ammortamento	70.947,17
fondo ammortamento (B)	375.132,18
valore netto di bilancio (A-B)	228.490,34
valore dei canoni di locazione finanziaria 2013	174.959,03

Conto economico

A) Valore della produzione

La voce A.1)a) accoglie i contributi in conto esercizio erogati dalla Regione per attività indistinta, per rimborso spese a valenza regionale e finalizzati, per complessivi 31.608.545€.

I contributi per attività indistinta, valorizzati secondo le citate direttive, ammontano a 20.081.034€, ai quali si aggiungono la disponibilità della quota degli utili residui 2011 e della quota relativa all'accantonamento dei ticket 2012 per complessivi 799.528€ ed il contributo specifico per l'attività di ricerca, pari a 9.297.000€.

I contributi regionali per rimborso spese, iscritti a pareggio dei costi sostenuti o, ove previsto, negli importi indicati dalle direttive regionali, ammontano a complessivi 328.191€.

Per il ristoro dei canoni leasing, dell'ammortamento relativo a beni acquistati con liquidità di cassa e per la quota di competenza del piano di gestione del SISR (Sistema informativo sociosanitario regionale) si evidenziano contributi finalizzati pari a 994.637€.

Da parte della Regione, inoltre, sono stati finanziati alcuni progetti speciali per 108.155€ (progetto "La mediazione linguistica nelle cure delle donne e dei bambini", progetto "Mutilazioni genitali femminili e donne immigrate", progetto "Influenza pandemica" e progetto "Procreazione medicalmente assistita").

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

La voce A.1)b) per complessivi 4.356.387€ accoglie i contributi in conto esercizio erogati dal Ministero della Salute per attività di ricerca corrente e finalizzata e da altri Enti.

La somme derivanti dal cinque per mille dell'I.R.P.E.F. trovano inserimento sul conto economico 2013 tra i "Contributi da altre amministrazioni statali" per la quota utilizzata, pari a 958.138€, mentre per la parte rimanente, pari a 1.199.883€, trovano iscrizione tra i risconti passivi.

La voce A.2) accoglie i ricavi per prestazioni erogate ad Aziende sanitarie regionali ed extraregionali (c.d. "attrazione"), sia relative ad attività oggetto di compensazione regionale (valorizzata sulla base dei dati comunicati dalla Regione) che ad attività oggetto di fatturazione diretta. Dall'esercizio 2008 è prevista la valorizzazione dei dati di attrazione e fuga in base al principio della competenza. Ciò significa che il ricavo per attrazione extra regionale è quello risultante dai sistemi in chiusura di esercizio 2013 ed eventuali variazioni tra gli importi iscritti nel bilancio aziendale ed i valori effettivamente riconosciuti dalle altre Regioni derivanti dai meccanismi di compensazione della mobilità extra regionale, sono trattate come sopravvenienze nel momento in cui si manifesteranno. Il conguaglio derivante dall'esercizio 2012, quale differenza tra dato effettivo (nota DCSISSPSF prot. n. 16468/SPS/APA dd.23.9.2013) e dato iscritto nel bilancio 2012, comporta una variazione pari ad euro 3.022 che viene rilevata tra le sopravvenienze attive.

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

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

Relativamente agli introiti derivanti dalle compartecipazioni alla spesa sanitaria si segnala che per il 2013 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 (pari a complessivi 457.270€) e che per tale motivo il finanziamento regionale è stato ridotto per l'ammontare, presunto al momento del preventivo, di euro 388.000€.

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

B) Costi della produzione

Le voci B.1.a) per 10.622.295€ e B.1.b) per 583.292€ riepilogano i costi sostenuti dall'Istituto per l'acquisto, rispettivamente, di beni sanitari e non sanitari.

La voce B.2.b) per 447.195€ accoglie i costi sostenuti dall'Istituto per l'acquisto, presso strutture pubbliche (regionali ed extraregionali), di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche.

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

La voce B.2.f) per 5.220.689€ accoglie i costi sostenuti dall'Istituto in conseguenza dell'affidamento a terzi di servizi sia sanitari che economici.

La voce B.2.g) per 1.510.693€ accoglie i costi sostenuti dall'Istituto per i servizi di manutenzione delle strutture edilizie (complessivamente 313.487€), delle attrezzature sanitarie (1.150.047€) e degli altri beni (47.159€).

La voce B.2.h) per 1.005.405€ riepiloga i costi sostenuti dall'Istituto per utenze diverse e dettagliati nel mastro 470 "Utenze" della scheda di alimentazione allegata.

La voce B.2.i) per 1.087.194€ accoglie i costi contabilizzati dall'Istituto in relazione a progetti di ricerca multicentrici effettuati con la collaborazione di Unità Esterne (646.436€), i costi contributi ad associazioni (10.966€), i costi per consulenze sanitarie ricevute sia da strutture sanitarie private che da altre aziende sanitarie regionali ed extraregionali (per complessivi 110.207€), nonché i costi per prestazioni amministrative e gestionali ricevute da aziende sanitarie regionali ed extraregionali (319.584€).

La voce B.3 per 442.049€ riepiloga i costi sostenuti dall'Istituto per contratti di locazione passiva ed altre forme di godimento di beni di terzi, dettagliati nel mastro 355 della scheda di alimentazione allegata. Di questi la quota pari a 174.959€, relativa a canoni di leasing finanziario, trova corrispondente copertura tra i contributi regionali al conto "altri contributi finalizzati".

La voce B.4, dalla lettera a) alla lettera d), per complessivi 36.136.504€ comprende, distinto per ruolo, i costi relativi al personale dipendente ed al personale universitario, le consulenze a favore di terzi rimborsate nonché i compensi per attività libero professionale. La lettera e) pari a 4.163.827€ comprende, oltre ad alcune poste residuali riferite al personale dipendente, i costi per contratti di diritto privato, nonché i costi relativi al personale tirocinante (93.030€), al personale contrattista (1.307.882€) ed al personale borsista (313.294€).

Si segnala inoltre che, come da indicazioni regionali, dall'esercizio 2012 trovano inserimento anche gli accantonamenti relativi alle competenze maturate e non pagate relative al personale (1.977.094€), come evidenziati nella tabella seguente:

DETTAGLIO "ACCANTONAMENTI RELATIVI AL PERSONALE"	
Accantonamento per voci fisse (445/50)	
note	importo
Accantonamento per indennità esclusività medici maturate e non pagate - Dirigenza Medica	
Totale accantonamento	-
Accantonamento per voci fisse da fondi contrattuali (445/100)	
Accantonamento per posizione 2013 - Dirigenza Medica	
Accantonamento per compenso qualificazione professionale - Comparto	207.277,83
Totale accantonamento	207.277,83
Accantonamento per voci accessorie e straordinarie (445/200)	
Accantonamento per competenze accessorie 2013 - Dirigenza Medica	
Accantonamento per competenze accessorie 2013 - Dirigenza SPTA	
Accantonamento per competenze accessorie 2013 - Comparto	50.533,59
Totale accantonamento	50.533,59
Accantonamento per incentivazioni (445/300)	
Accantonamento per incentivazioni comprensivo su residui posizione - Dirigenza Medica	928.368,05
Accantonamento per incentivazioni comprensivo su residui posizione - Dirigenza SPTA	169.521,62
Accantonamento per incentivazioni - Comparto	54.563,28
Totale accantonamento	1.152.452,95
Accantonamento al F.do oneri del Personale in quiescenza (455/400)	
Accantonamento a f.do oneri per personale in quiescenza - Dirigenza Medica	
Accantonamento a f.do oneri per personale in quiescenza - Dirigenza SPTA	
Accantonamento a f.do oneri per personale in quiescenza - Comparto	78.736,88
Totale accantonamento	78.736,88
Accantonamento oneri sociali (445/500)	
Accantonamento per oneri sociali relativi agli altri accantonamenti - Dirigenza Medica	312.861,22
Accantonamento per oneri sociali relativi agli altri accantonamenti - Dirigenza SPTA	57.153,85
Accantonamento per oneri sociali relativi agli altri accantonamenti - Comparto	105.558,21
Totale accantonamento	475.573,27
Accantonamento al fondo altri oneri da liquidare (445/900)	
Acc.to compensi su attività libero professionale (fatture non incassate) - Dirigenza Medica	519,34
Acc.to compensi su attività libero professionale (fatture non incassate)- Dirigenza SPTA	
Accantonamento per compensi docenze/tutor	
Totale accantonamento	519,34
Altri accantonamenti (445/990)	
Accantonamento compensi personale non dipendente 2013	12.000,00
Totale accantonamento	12.000,00

La voce B.5 per 4.021.297€ accoglie i costi sostenuti dall'Istituto per compensi pagati agli organi direttivi e di indirizzo (671.092€), indennità al collegio sindacale (86.424€), imposte e tasse, esclusa IRES, (2.597.128€) e spese generali ed amministrative (666.653€).

Le voci B.6.a) per 5.970€ e B.6.b) per 2.199.077€ riepilogano gli ammortamenti imputati nell'esercizio e calcolati secondo le modalità e le aliquote previste dal citato regolamento Co.ge.

La voce B.6.d) per 154.232€ rappresenta l'accantonamento al fondo svalutazione crediti determinato in ossequio alle citate direttive emanate dalla Direzione Centrale SISPSPF.

La voce B.7 per 107.935€ riepiloga la variazione avvenuta nelle scorte di materiale sanitario e non sanitario: tale variazione diminutiva viene maggiormente dettagliata nell'analisi dello Stato Patrimoniale, al punto B.I) *Rimanenze*.

La voce B.8) per 341.186€ accoglie gli accantonamenti come da tabella seguente.

DETTAGLIO "ACCANTONAMENTI PER RISCHI"	
Accantonamento al F.do oneri rinnovi contrattuali (487/200)	
note	importo
Accantonamento CCNL sospeso ex L. 122/2010	-
Totale accantonamento	-
Accantonamento al F.do equo indennizzo (487/300)	
Accantonamento per equo indennizzo	
Totale accantonamento	-
Accantonamento al F.do rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti (487/400)	
Accantonamento per cause civili ed oneri processuali	55.469,84
Accantonamento per contenziosi personale dipendente	126.688,82
Totale accantonamento	182.158,66
Accantonamenti al Fondo retribuzioni integrative organi direttivi, di controllo e di indirizzo (487/500)	
Accantonamento per retribuzioni integrative oneri compresi	148.469,48
Totale accantonamento	148.469,48
Accantonamento per altri rischi (487/900)	
Acc.to trattenute ex art.2 comma 1 lettera e) DL 158/2012 - dirigenti medici	22,44
Acc.to trattenute ex art.2 comma 1 lettera e) DL 158/2012 - dirigenti sanitari	10.535,57
Totale accantonamento	10.558,01

C) *Proventi e oneri finanziari*

La gestione finanziaria evidenzia un saldo positivo di 1.139€, composto, per lo più, da dividendi azionari.

D) *Proventi e oneri straordinari*

Il totale delle partite straordinarie presenta un saldo positivo di 14.975€. Tale risultato è determinato dai proventi derivanti principalmente dalla riduzione dei fondi contrattuali ex art. 9 c. 2 bis della L.122/2010 e dalla ricognizione del partitario fornitori e dagli oneri relativi a sopravvenienze passive per prestazioni ricevute da Aziende del SSR e dall'allineamento dei fondi contrattuali con il dato certificato dall'ufficio competente.

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

Per ulteriori specificazioni si rimanda alle schede allegate.

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.

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2013

SCHEMA CONTO ECONOMICO	BILANCIO CONSUNTIVO ATTIVITA' COMMERCIALE
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1 Contributi d'esercizio	
a) Contributi in conto esercizio da Regione	0
b) Altri contributi in conto esercizio	0
2 Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN	
a) Prestazioni in regime di ricovero	0
b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	0
c) Altre prestazioni	23.876
3 Ricavi per altre prestazioni	
a) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	90.160
c) Altri ricavi propri operativi	20.240
d) Altri ricavi propri non operativi	61.675
4 Costi capitalizzati	0
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	195.951
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
1 Acquisti di beni	
a) Sanitari	0
b) Non sanitari	(1.282)
2 Acquisti di servizi	
a) Prestazioni in regime di ricovero	0
b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	0
c) Farmaceutica	0
d) Medicina di base	0
e) Altre convenzioni	0
f) servizi appaltati	(156.844)
g) manutenzioni	0
h) Utenze	(2.868)
i) Rimborsi-assegni, contributi e altri servizi	0
3 Godimento di beni di terzi	(48)
4 Costi del personale	
a) Personale sanitario	(80.249)
b) Personale professionale	0
c) Personale tecnico	0
d) Personale amministrativo	(7.906)
e) Altri costi del personale	0
5 Costi generali ed oneri diversi di gestione	0
6 Ammortamenti e svalutazioni	
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0
d) svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide	0
7 Variazione delle rimanenze	0
8 Accantonamenti per rischi	0
9 Altri accantonamenti	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(249.197)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.	(53.246)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
1 Oneri	0
2 Proventi	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
1 Rivalutazioni:	0
2 Svalutazioni:	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1 Proventi	
a) Plusvalenze	0
b) Sopravvenienze attive	615
c) Insussistenze del passivo	0
2 Oneri	
a) Minusvalenze	0
b) Sopravvenienze passive	(7.401)
c) Insussistenze dell'attivo	0
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	(6.786)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D + E)	(60.032)
Imposte sul reddito dell'esercizio	0
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(60.032)

CONTABILITA' SEPARATA PER LA RICERCA CORRENTE

Dall'anno 2012 l'Istituto ha attivato un ulteriore sezionale contabile dove far confluire costi e ricavi afferenti la ricerca corrente.

Il risultato derivante da detta attività rappresenta la quota di overhead che rimane all'Istituto quale ristoro dei costi generali.

Di seguito lo schema del bilancio consuntivo per la ricerca corrente.

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2013

SCHEMA CONTO ECONOMICO		BILANCIO CONSUNTIVO RICERCA CORRENTE
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Contributi d'esercizio		
<i>a) Contributi in conto esercizio da Regione</i>		0
<i>b) Altri contributi in conto esercizio</i>		2.246.149
2 Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN		
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>		0
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>		0
<i>c) Altre prestazioni</i>		0
3 Ricavi per altre prestazioni		
<i>a) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie</i>		0
<i>b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche</i>		0
<i>c) Altri ricavi propri operativi</i>		0
<i>d) Altri ricavi propri non operativi</i>		0
4 Costi capitalizzati		0
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		2.246.149
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1 Acquisti di beni		
<i>a) Sanitari</i>		(266.653)
<i>b) Non sanitari</i>		(604)
2 Acquisti di servizi		
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>		0
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>		0
<i>c) Farmaceutica</i>		0
<i>d) Medicina di base</i>		0
<i>e) Altre convenzioni</i>		0
<i>f) servizi appaltati</i>		(6.288)
<i>g) manutenzioni</i>		0
<i>h) Utenze</i>		0
<i>i) Rimborsi-assegni, contributi e altri servizi</i>		(95.875)
3 Godimento di beni di terzi		0
4 Costi del personale		
<i>a) Personale sanitario</i>		0
<i>b) Personale professionale</i>		0
<i>c) Personale tecnico</i>		0
<i>d) Personale amministrativo</i>		0
<i>e) Altri costi del personale</i>		(1.295.662)
5 Costi generali ed oneri diversi di gestione		(351.815)
6 Ammortamenti e svalutazioni		
<i>a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>		0
<i>b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>		0
<i>c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>		0
<i>d) svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide</i>		0
7 Variazione delle rimanenze		0
8 Accantonamenti per rischi		0
9 Altri accantonamenti		
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		(2.016.897)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.		229.252
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1 Oneri		0
2 Proventi		0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		0
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
1 Rivalutazioni:		0
2 Svalutazioni:		0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.		0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1 Proventi		
<i>a) Plusvalenze</i>		0
<i>b) Sopravvenienze attive</i>		1
<i>c) Insussistenze del passivo</i>		0
2 Oneri		
<i>a) Minusvalenze</i>		0
<i>b) Sopravvenienze passive</i>		59
<i>c) Insussistenze dell'attivo</i>		0
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE		61
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D + E)		229.313
Imposte sul reddito dell'esercizio		0
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		229.313

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 MENSILE Dicembre 2013

Prospetto DISPONIBILITA' LIQUIDE

Tipo Report Semplice

Data ultimo aggiornamento 11-apr-2014

Data stampa 17-apr-2014

Importi in EURO

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

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	3.346.829,68
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	63.591.295,68
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	65.223.343,70
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	1.714.781,66
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

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

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

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

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

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

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5)	13.736,86
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)	2.300,21
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE (7)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	1.703.345,01

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2013

Ente Codice 000016285000000
Ente Descrizione IRCCS - ISTITUTO PER L'INFANZIA BURLO GAROFOLO (GESTIONE UNICA)
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO
Periodo MENSILE Dicembre 2013
Prospetto INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 11-apr-2014
Data stampa 17-apr-2014
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 **224.178,73** **4.942.934,82**

1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	70.771,22	1.663.037,99
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	27.331,95	770.961,78
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	441,62	441,62
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	92,40	623,20
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	7.453,00	314.491,84
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	106.753,71	1.058.410,04
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	11.334,83	1.102.121,40
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	0,00	32.846,95

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI **5.113.363,91** **56.201.556,18**

2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	644.934,24	2.777.044,45
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	4.432.653,00	53.118.413,19
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	0,00	23.773,00
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	0,00	130.688,25
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	0,00	12.500,00
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	0,00	35.995,87
2115	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari	25.776,67	25.776,67
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	0,00	33.800,00
2204	Donazioni da famiglie	10.000,00	38.564,75
2205	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	0,00	5.000,00

ALTRE ENTRATE CORRENTI **30.088,71** **937.900,16**

3101	Rimborsi assicurativi	4.047,57	66.127,74
3105	Riscossioni IVA	352,28	49.025,71
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	22.558,51	346.122,67
3201	Fitti attivi	3.130,35	42.797,96
3202	Interessi attivi	0,00	821,85
3203	Proventi finanziari	0,00	932,20
3204	Altri proventi	0,00	432.072,03

ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI **0,00** **155.400,00**

4102	Alienazione di fabbricati	0,00	155.400,00
------	---------------------------	------	------------

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE **3.830,00** **1.277.241,26**

5101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	0,00	698.916,40
5199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	12.346,67
5201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Imprese	1.115,00	546.127,49
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	1.820,00	18.955,70
5203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	895,00	895,00

OPERAZIONI FINANZIARIE **770,21** **76.263,26**

6400	Depositi cauzionali	674,21	20.208,38
6500	Altre operazioni finanziarie	96,00	56.054,88

INCASSI DA REGOLARIZZARE **0,00** **0,00**

9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
------	--	------	------

TOTALE GENERALE **5.372.231,56** **63.591.295,68**

IRCCS "Burlo Garofolo"
Sezione II - Bilancio d'esercizio 2013

Ente Codice 000016285000000
Ente Descrizione IRCCS - ISTITUTO PER L'INFANZIA BURLO GAROFOLO (GESTIONE UNICA)
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO
Periodo MENSILE Dicembre 2013
Prospetto PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 11-apr-2014
Data stampa 17-apr-2014
Importi in EURO

000016285000000 - IRCCS - ISTITUTO PER L'INFANZIA BURLO GAROFOLO (GESTIONE UNICA)	Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE	4.079.414,63	38.227.637,52
1101 Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	2.525.201,11	17.717.163,16
1102 Arretrati di anni precedenti	0,00	2.706.453,54
1201 Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	273.953,43	3.129.561,55
1202 Ritenute erariali a carico del personale	607.841,61	6.739.442,32
1203 Altre ritenute al personale per conto di terzi	70.552,26	611.258,15
1301 Contributi obbligatori per il personale	591.188,83	7.113.595,78
1501 Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00	438,09
1503 Rimborsi spese per personale comandato	6.836,79	37.914,37
1599 Altri oneri per il personale	3.840,60	171.810,56
ACQUISTO DI BENI	496.832,26	10.253.594,08
2101 Prodotti farmaceutici	163.136,20	3.190.245,75
2103 Prodotti dietetici	354,16	7.551,45
2105 Materiali diagnostici prodotti chimici	141.419,39	3.383.104,93
2106 Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	549,00	14.614,00
2107 Presidi chirurgici e materiali sanitari	150.866,75	2.722.567,28
2108 Materiali protesici	1.397,76	195.210,08
2199 Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	44,65	263,27
2201 Prodotti alimentari	0,00	4.493,47
2202 Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	8.006,69	150.041,28
2203 Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	14.141,18
2204 Supporti informatici e cancelleria	11.228,64	150.347,00
2205 Pubblicazioni, giornali e riviste	1.347,32	213.659,84
2206 Acquisto di materiali per la manutenzione	8.481,70	181.828,28
2298 Altri beni non sanitari	0,00	25.526,27
ACQUISTI DI SERVIZI	423.061,57	9.184.629,39
3105 Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	3.731,50
3107 Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche	3.737,25	61.151,02
3108 Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	9.570,23	81.412,45
3109 Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	8.849,86	86.605,97
3117 Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	1.279,53
3130 Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	6.190,40	74.049,28
3134 Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture	4.848,71	99.133,22
3135 Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre	4.920,52	27.694,74
3136 Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	124.105,95	1.056.200,63
3199 Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	28.845,21	68.710,01
3201 Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie	4.850,53	283.639,21
3203 Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	5.847,11	52.990,12
3204 Servizi ausiliari e spese di pulizia	34.972,00	1.407.492,10
3206 Mensa per degenti	0,00	686.454,41
3207 Riscaldamento	0,00	1.298.742,42
3208 Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	13.492,90	95.944,03
3209 Utenze e canoni per energia elettrica	44.774,72	784.577,07
3210 Utenze e canoni per altri servizi	9.633,43	135.310,90
3211 Assicurazioni	0,00	66.404,18
3212 Assistenza informatica e manutenzione software	0,00	1.610,39
3213 Corsi di formazione externalizzata	4.691,65	98.127,49
3214 Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	11.398,53	230.408,15
3215 Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	87,84	36.468,79
3216 Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	12.057,27	1.119.531,48
3217 Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	0,00	4.585,98
3219 Spese legali	27.568,73	163.246,13
3220 Smatimento rifiuti	760,27	213.180,98
3299 Altre spese per servizi non sanitari	61.850,46	945.747,21
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	129.656,00	637.484,25
4107 Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	0,00	34.955,00
4113 Contributi e trasferimenti a Enti di ricerca	0,00	13.384,20
4117 Contributi e trasferimenti a Università	0,00	58.797,55
4119 Contributi e trasferimenti a ARPA	0,00	55.000,00
4201 Contributi e trasferimenti ad altre imprese	0,00	116.000,00
4203 Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	129.656,00	359.347,50
ALTRE SPESE CORRENTI	387.372,67	4.071.624,58
5102 Pagamenti IVA ai fornitori per IVA detraibile	0,00	7.422,66
5201 Noleggi	0,00	131.622,69
5202 Locazioni	462,00	134.911,14
5204 Leasing finanziario	0,00	145.180,45
5401 IRAP	199.746,16	2.373.253,04
5402 IRES	12.535,00	21.356,01
5404 IVA	24.700,53	115.199,45
5499 Altri tributi	31.520,67	79.619,20
5501 Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	6.619,90	25.808,79
5503 Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	42.594,75	463.236,85
5504 Commissioni e Comitati	0,00	13.475,30
5505 Borse di studio	17.664,93	213.630,24
5507 Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	22.996,57	258.789,73
5598 Altri oneri della gestione corrente	28.532,16	88.119,03
INVESTIMENTI FISSI	30.170,10	2.552.701,65
6102 Fabbricati	26.524,86	468.242,03
6104 Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.373,14	1.926.137,92
6105 Mobili e arredi	1.960,83	32.403,90
6199 Altri beni materiali	311,27	125.377,84
6200 Immobilizzazioni immateriali	0,00	539,96
OPERAZIONI FINANZIARIE	13.279,25	295.672,23
7400 Depositi cauzionali	25,82	11.615,08
7420 Acconti a terzi (fornitori, farmacie, etc.)	9.154,91	113.898,41
7500 Altre operazioni finanziarie	4.098,52	170.158,74
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE	0,00	0,00
9999 ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	5.549.786,48	65.223.343,70

N.I. 1: I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni immateriali

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

VOCI	DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							
	Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo Ammortamento	VALORE INIZIALE	Acquisizioni	Riclassificazioni*	Alienazioni e stralci*	Rivalutazioni	Svalutazioni	Quota ammortamento	VALORE FINALE
Costi d'impianto e di ampliamento Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno Concess., licenze, marchi e diritti simili Altre immobilizzazioni immateriali	212.915			201.762	11.153	540					5.970	5.724

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

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

N.I. 2: I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni materiali

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI												
VOCI	DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE						MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
	Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo Ammortamento	VALORE INIZIALE	Acquisizioni	Riclassificazioni*	Alienazioni e stralci*	Rivalutazioni	Svalutazioni	Quota ammortamento	VALORE FINALE
Terreni	1.409.329			386.122	-	109.750					43.926	1.089.030
Fabbricati disponibili	18.456.488			5.138.453							553.695	12.764.340
Fabbricati indisponibili												
Impianti e macchinari	3.140.751			2.748.808	391.943						14.258	377.685
Attrezzature sanitarie	20.164.786			15.602.803	4.561.983	1.960.557		241.872			1.265.073	5.015.596
Mobili e arredi	2.017.622			1.501.407	516.214	6.871		536			86.119	436.431
Automezzi	241.249			234.768	6.481						3.782	2.699
Altri beni	3.305.211			2.510.735	794.476	251.820		-			232.224	814.071
Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	39.838				39.838							39.838
Immobilizzazioni in corso e acconti	6.956.058				6.956.058	451.766						7.407.824
												242.407

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

VOCI	Riclassificazioni*	Alienazioni e stralci*	Utilizzo fondi	Saldo
Terreni				
Fabbricati				
Impianti e macchinari		1.258.919	1.017.048	241.872
Attrezzature sanitarie		10.437	9.901	536
Mobili e arredi		2.490	2.490	-
Automezzi				
Altri beni				
Immobilizzazioni in corso e acconti				242.407

N.I. 3: I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni finanziarie

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassifica zioni	Incrementi	Decrementi	VALORE FINALE
CREDITI VERSO REGIONE Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie Per contributi per ripiano perdite (*) Altri crediti	2.950.457		564.100		3.514.557
CREDITI VERSO AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie Altri crediti					
CREDITI VERSO ALTRI Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie Altri crediti	4.987.397		450.000	1.148.916	4.288.481
TITOLI Titoli Partecipazioni	306 101.195				306 101.195
	8.039.356				7.904.539

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

N.I. 4: I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE: i crediti

CREDITI					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	VALORE FINALE
Regione	9.667.599		161.473.893	159.932.184	11.209.308
Agenzia regionale					
Amministrazioni pubbliche	735.068		8.532.993	8.573.647	694.413
Comune	780		869	1.649	-
Aziende sanitarie della Regione	1.853.226		3.448.354	4.038.552	1.263.027
Aziende sanitarie extra-regionali	184.098		213.077	130.949	266.227
Erario	25		8.121	8.146	-
Crediti verso altri					
Crediti verso gestione stralcio 1					
Crediti verso gestione stralcio 2					
Crediti verso gestione stralcio 3					
Crediti verso privati	953.362		8.293.991	7.695.597	1.551.757
Crediti verso dipendenti	51.030		91.457	111.613	30.875
Altri	349.652		22.598	64.601	307.648
TOTALE CREDITI	13.794.839	-	182.085.353	180.556.938	15.323.254

N.I. 5: I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE:

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

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

N.I.5.b : Disponibilità liquide

DISPONIBILITA' LIQUIDE					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazio ni	Incrementi	Decrementi	VALORE FINALE
Cassa	23.104		25.868	27.887	21.085
Istituto tesoriere	3.257.173		63.680.952	65.223.344	1.714.782
Altri istituti di credito					
Banca d'Italia	89.657			89.657	-
Depositi postali	4.871		38.338	40.894	2.315
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	3.374.805	-	63.745.158	65.381.782	1.738.182

N.I. 6: I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE: il patrimonio netto

MOVIMENTAZIONI DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi/ Utilizzo a fronte ammortamenti	VALORE FINALE
Fondo di dotazione					-
Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni	5.261.648			223.976	5.037.672
Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse	2.197.077				2.197.077
Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni liquidatorie	6.377.148			28.094	6.349.053
Riserva per valutazione iniziale delle giacenze	577.280				577.280
Riserva / deficit per altre attività e passività iniziali	-1.477.046				-1.477.046
Contributi c/capitale da Regione indistinti	6.205.472		681.417	795.845	6.091.044
Contributi c/capitale da Regione vincolati					
Altri contributi in c/capitale					
Contributi per rimborso mutui					
Altri contributi	11.988.682		17.740	785.640	11.220.781
Contributi per ripiani perdite					
Riserve di rivalutazione					
Altre riserve					
Riserva per donazioni e lasciti	1.510.316		129.689	177.327	1.462.678
Altre riserve	4.199.705		922.544	245.772	4.876.477
Utili (perdite) portati a nuovo	-2.164.701		407.880	407.880	-2.164.701
Utile (perdita) dell'esercizio	407.880		37.534	407.880	37.534
	35.083.460	-	2.196.804	3.072.415	34.207.850

N.I. 7: I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE:
Il fondo SUMAI e i fondi per rischi e oneri

VARIAZIONE DEL FONDO SUMAI E DEI FONDI RISCHI E ONERI					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Accantonamenti	Utilizzi	VALORE FINALE
FONDI RETTIFICATIVI DELLE ATTIVITÀ					
Fondo svalutazione immobilizzazioni					
Fondo svalutazione magazzino					
Fondo svalutazione crediti	1.372.239		154.232		1.526.471
Altri fondi rettificativi delle attività					
FONDI PER RISCHI E ONERI					
Fondi per imposte					
Fondi per oneri al personale da liquidare					
incentivazioni straordinari	1.068.724	1.015.499	1.236.891	1.699.346	1.621.768
altre competenze accessorie	965.282	-969.054	263.892	2.309	257.811
indennità di fine servizio <12 mesi					
equo indennizzo					
oneri differiti per attività libero professionale	77.130	-46.445	67.325	30.685	67.325
altri oneri da liquidare	1.209.782		637.090	885.874	960.998
Fondi per rischi					-
rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti	1.487.187		182.159	133.800	1.535.545
oneri per rinnovi contrattuali					
oneri personale in quiescenza	762.953		78.737	37.830	803.860
Altri fondi	14.949		10.558	13.778	11.729
PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI					
	6.958.246	-	2.630.884	2.803.622	6.785.508

N.I. 7-bis: I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE:
Il fondo SUMAI e i fondi per rischi e oneri

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

(*) dettaglio del conto 230.900.90

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

**N.I. 8: I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE:
i debiti**

DEBITI					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	VALORE FINALE
Mutui					
Mutui - quota in scadenza oltre i 12 mesi					
Mutui - quota in scadenza entro i 12 mesi					
Debiti verso Regione	1.249.796		1.084.023	1.475.671	858.148
	-				-
Debiti verso Agenzia Regionale	-				-
	-				-
Debiti verso comune	-39		414	122	253
	-				-
Debiti verso aziende sanitarie della Regione	1.990.345		2.997.385	2.780.459	2.207.271
	-				-
Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali	63.826		290.314	262.391	91.749
	-				-
Debiti verso fornitori	3.941.592		47.658.892	46.897.305	4.703.180
	-				-
Debiti verso istituti di credito	-				-
a) verso istituto tesoriere	-				-
b) verso altri istituti di credito	-				-
	-				-
Debiti verso personale	1.850.525		37.144.845	38.120.628	874.742
	-				-
Debiti tributari	155.553		10.781.629	9.483.342	1.453.839
	-				-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	663.814		12.500.730	11.462.547	1.701.996
	-				-
Altri debiti	-				-
	-				-
Deb. vs. gestione stralcio 1	-				-
Deb. vs. gestione stralcio 2	-				-
Deb. vs. gestione stralcio 3	-				-
Deb. vs. amministrazioni pubbliche	162.881		1.212.671	1.070.341	305.212
Altri	59.893		332.195	339.363	52.726
TOTALE DEBITI	10.138.187	-	114.003.099	111.892.170	12.249.115

N.I. 9: LA COMPOSIZIONE DEI CREDITI E DEI DEBITI PER SCADENZA

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

COMPOSIZIONE DEI CREDITI PER SCADENZA				
VOCI	SCADENZA			
	entro 1 anno	tra 1 e 5 anni	oltre 5 anni	TOTALE
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
Crediti da Regione	2.351.280	1.163.277		3.514.557
Crediti da aziende sanitarie della Regione				-
Crediti da altri	250.000	4.038.481		4.288.481
TOT. CREDITI IMM. FINANZIARIE	2.601.280	5.201.758	-	7.803.038
ATTIVO CIRCOLANTE	8.881.429	6.441.469	-	15.322.899
Crediti da Regione	4.767.839	6.441.469		11.209.308
Crediti da Agenzia Regionale				-
Crediti da amministrazioni pubbliche	694.413			694.413
Crediti da comune				-
Crediti da aziende sanitarie della Regione	1.263.027			1.263.027
Crediti da aziende sanitarie extra-regionali	266.227			266.227
Crediti da Erario				-
Crediti da altri	1.889.924			1.889.924
TOT. CREDITI ATTIVO CIRCOLANTE	8.881.429	6.441.469	-	15.322.899

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

COMPOSIZIONE DEI DEBITI PER SCADENZA				
VOCI	SCADENZA			
	entro 1 anno	tra 1 e 5 anni	oltre 5 anni	TOTALE
Mutui				
Debiti verso Regione	858.148			858.148
Debiti verso Agenzia Regionale				-
Debiti verso Centro servizi condivisi				-
Debiti verso Comune	253			253
Debiti verso aziende sanitarie della Regione	2.207.271			2.207.271
Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali	91.749			91.749
Debiti verso fornitori	4.703.180			4.703.180
Debiti verso istituti di credito				-
a) verso istituto tesoriere				-
b) verso altri istituti di credito				-
Debiti verso personale	874.742			874.742
Debiti tributari	1.453.839			1.453.839
Debiti vs. istituti di previdenza e di sicur. sociale	1.701.996			1.701.996
Altri debiti	357.937			357.937
				-
TOTALE DEBITI	12.249.115	-	-	12.249.115

Indicare quali debiti sono assistiti da garanzie reali

N.I. 10: DETTAGLIO DEI RATEI E DEI RISCONTI

RATEI ATTIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2013
Ricoveri (c.to 630.100.0010)		75.216
Fornitura acido colico (c.to 640.900.0090)		40
Attività Libero professionale (c.ti 620.100.0050-650.200.0070)		2.788
Corsi di tutoraggio (c.to 650.200.0090)	3.741	
Laziosanità Pgt: "Piccoli + arruolamento e sorveglianza epidemiologica di una coorte nazionale di nati" (c.to 610.200.0090)	36.000	
TOTALE	39.741	78.045

RISCONTI ATTIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2013
Spese telefoniche (c.to 470.400.000)	67	
Premi assicurativi (c.to 465.400.000)		16.897
Canoni di Leasing (c.to 355.700)	22.129	8.682
TOTALE	22.195	25.579

RATEI PASSIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2013
Spese telefoniche (c.to 470.300.000)	6.951	4.251
Spese gas medicali (c.to 310.200.0020)		1.159
Spese canone noleggio Telepass (c.to 465.900.000)	43	74
Spese internet (c.to 470.500.000)		892
Canoni di Leasing (c.to 355.700)	9.933	7.114
Premi assicurativi (c.to 465.400.000)	44.947	
TOTALE	61.874	13.490

RISCONTI PASSIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2013
Istituto Giannina Gaslini pgt: RF (c.to 610.100.0011)	3.882	2.232
Ministero Salute pgt: "Genetics of Hearing loss: from basic research to clinical applications" (c.to 610.100.0011)	88.480	39.951
Ministero Salute pgt: "Anti-idiotypic Network to Anti-transglutaminase Antibodies in the Prevention of Celiac Disease Enteropathy"(c.to 610.100.0011)	60.000	32.658
Ministero Salute pgt: "Role of TNF-related apoptosis inducing ligand (TRAIL) in diabetes mellitus and metabolic syndrome"(c.to 610.100.0011)	99.680	91.991
Ministero Salute pgt: "Candidate predictors of glucocorticoid response in children with inflammatory bowel disease"(c.to 610.100.0011)	77.320	18.657
Ministero Salute prog. "Towards development of a next-generation sequencing strategy for molecular genetic testing of inherited diseases with blood cell reduction" (c.to 610.100.0011)	63.160	14.807
Tesoreria provinciale dello Stato - finanziamento 5 x mille 2006 (c.to 610.100.0090)	4.604	
Tesoreria provinciale dello Stato - finanziamento 5 x mille 2007 (c.to 610.100.0090)	548.551	
Tesoreria provinciale dello Stato - finanziamento 5 x mille 2008 (c.to 610.100.0090)	340.076	
Tesoreria provinciale dello Stato - finanziamento 5 x mille 2009 (c.to 610.100.0090)	413.814	344.303
Tesoreria provinciale dello Stato - finanziamento 5 x mille 2010 (c.to 610.100.0090)	435.524	435.524
Tesoreria provinciale dello Stato - finanziamento 5 x mille 2011 (c.to 610.100.0090)		420.057
"Ricerca Clinica in area pediatrica" (c.to 610.200.0030)	35.604	
Progetto "Rythm & music to rehabilitate..." (c.to 610.200.0030)	76.714	127
Fondazione Beneficentia Stiftung progetto ortopedia (c.to 610.200.030)	25.111	9.638
Agmen Pgt: "Ruolo del Nutlin 3 nella patologia oncologica pediatrica (leucemia linfatica acuta e neuroblastoma)" - (c.to 610.200.0030)	19.530	
Azzurra Pgt: "La malattia di Anderson Fabry's" (c.to 610.200.0030)	4.097	
Convenzione con AID -Progetto diagnosi (c.to 610.200.0030)	8.800	
AIFA prog.:Studio multicentrico randomizzato controllato in doppio cieco verso placebo sull'efficacia e sicurezza della talidomide per il trattamento del Morbo di Crohn e della ret (c.to 610.200.0090)	133.638	49.660
Rilevazione Progetto "HOPE" (c.to 610.200.0090)	12.446	
Fondi Oms (c.to 610.200.0090)	6.051	57.478
Laziosanità Pgt: "Piccoli + arruolamento e sorveglianza epidemiologica di una coorte nazionale di nati" (c.to 610.200.0090)	29.231	
AIFA Pgt: "Oral ondansetron vs domperidone for symptomatic treatment of vomiting during acute gastroenteritis in children - multicentre randomized controlled trial" (c.to 610.200.0090)	74.150	
A.S.S. 3 Alto Friuli progetto "ricerca traslazionale: sensibilizzazione, formazione ed intervento sui disturbi specifici dell'apprendimento (DSA)"(c.to 620.200.0090)	6.665	
Farmaco Sorveglianza (c.to 610.200.0090)	37.500	
Analisi dell'area alveolare nella diagnostica clinica (c.to 610.200.0090)	10.664	15.612
Altri progetti di ricerca (c.to 610.200.030 - 610.200.090)	25.141	29.977
Fondi relativi a misure finalizzati alla profilassi vaccinale e sorveglianza dell'influenza pandemica (c.to 600.900.0090)	9.975	
Mutilazioni Genitali femminili (c.to 600.900.0090)	16.367	13.972

RISCONTI PASSIVI		
Mediazione culturale (c.to 600.900.0090)	10.936	9.210
Attività formativa c.to 650.200.0090)	300	
Contributo per formazione (c.to 660.400.0000)	10.000	
Progetto : malattie rare (c.to 610.200.0030)		3.862
Pgt Studio dei fattori di crescita polmonari (c.to 610.200.0030)		4.053
Epidemiologia della dislessia (c.to 610.200.0030)		15.000
Progetto: Design vaccin to immuno neonate again gbs infections. (c.to 610.200.0090)		4.255
Procreazione medicalmente assistita (c.to 600.900.0090)		46.360
Progetto diagnosi: risorse per l'individuazione rapida di dislessia e DSA (c.to 610.200.0030)		3.470
Progetto: indagine endometriosi (c.to 600.900.0090)		25.000
Progetto AGMEN (c.to 610.200.0030)		4.001
Progetto A.S.S. 3 "analisi virologiche e zecche" (c.to 610.200.0030)		6.037
Accesso ai dati tra Istituto e IMS HEALTH (c.to 640.900.0090)		500
TOTALE	2.688.009	1.698.391

N.I. 11: DETTAGLIO DEI CREDITI E DEI DEBITI VERSO AZIENDE DEL S.S.R.

N.I.11.a : i crediti

DETTAGLIO CREDITI VS. AZIENDE DEL S.S.R.			
VOCI	IMMOBILIZZATI	CIRCOLANTI	TOTALE
Agenzia Regionale alla Sanità			-
Azienda ospedaliero universitaria S.Maria d. Miser. UD - Dip Serv Cond		32.969	32.969
Centro Servizi Condivisi		4.903	4.903
			-
A.S.S. 1		136.426	136.426
A.S.S. 2		9.827	9.827
A.S.S. 3		248.189	248.189
A.S.S. 4		4.540	4.540
A.S.S. 5		30.713	30.713
A.S.S. 6		2.694	2.694
Azienda ospedaliero universitaria S.Maria d. Miser. UD		10.736	10.736
Azienda ospedaliera S.Maria d. Angeli PN		211	211
Azienda ospedaliero universitaria OO.RR. Di Trieste		474.595	474.595
C.R.O.			-
BURLO			-
fatture da emettere		307.224	307.224
TOTALE		1.263.027	1.263.027

N.I.11.b : i debiti

DETTAGLIO DEBITI VS AZIENDE DEL S.S.R.	
VOCI	TOTALE
Agenzia Regionale alla Sanità	
A.S.S. 1	1.118.953
A.S.S. 2	461
A.S.S. 3	
A.S.S. 4	9.482
A.S.S. 5	
A.S.S. 6	1.331
Azienda ospedaliero universitaria S.Maria d. Miser. UD	3.447
Azienda ospedaliera S.Maria d. Angeli PN	1.927
Azienda ospedaliero universitaria OO.RR. Di Trieste	656.340
C.R.O.	
BURLO	
fatture da ricevere	415.331
TOTALE	2.207.271

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

DETTAGLIO DEI RICAVI INFRAGRUPPO														
VOCI DI RICAVO	ASS 1	ASS 2	ASS 3	ASS 4	ASS 5	ASS 6	A.O.U. TS	A.O.U. UD	A.O. PN	C.R.O.	BURLO G.	DSC	TOTALE	CONTO
RICAVI PER PRESTAZIONI														
Prestazioni in regime di ricovero														
a) oggetto di compensazione regionale	10.991.748	1.698.395	262.792	1.565.308	866.895	931.929							16.317.067	620.100.0010
b) prestazioni di ricovero Extra area vasta													-	
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche													-	
a) oggetto di compensazione regionale	3.175.323	396.469	31.122	199.883	147.524	156.409							4.106.730	620.100.0020
b) prestazioni ambulatoriali Extra area vasta													-	
c) PET													-	
d) CUV													-	
e) fatturate (*)	98	21.805	2.310	7.008	6.338		358.804	16.632	620				413.614	620.100.0021
Prestazioni amministrative e gestionali (*)													-	
Consulenze (*)													-	
ALTRI RICAVI													-	
Farmaci in dimissione ospedaliera (1° ciclo) (*)													-	
Distribuzione diretta di farmaci (*)	446.515	88.869	799	50.226	21.649	13.290							621.348	620.100.0023
Rimborso costi distribuzione diretta	15.590	4.175	3.999	2.381	981	714							27.839	620.100.0030
Consulenze sanitarie	65						2.640						2.705	620.100.0040
Prov. per prest. libero-professionali- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed art. 57-58) (ASL/ AO, IRCCS e Policlinici della Regione)		20.215	7.500	2.482	54.753	1.059			21.330				107.339	620.100.0050
Altri contributi da F.do Sanitario Regionale per attività sovraziendali	76.895		236.574										313.469	600.900.0010
Contributi da Altri Enti			6.665										6.665	610.200.0090
Prestazioni di ricovero					20.320								20.320	630.100.0010
Prestazioni ambulatoriali	30												511	630.100.0060
Prov. per prest. libero-professionali- Area specialistica	200												320	630.250.0020
Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	48.840												64.219	640.100.0010
Ticket sul pronto soccorso	50												50	640.100.0020
Altri proventi e ricavi diversi	17.559				48	1.234							18.840	640.900.0090

DETTAGLIO DEI RICAVI INFRAGRUPPO

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

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

DETTAGLIO DEI COSTI INFRAGRUPO														
VOCI DI COSTO	ASS 1	ASS 2	ASS 3	ASS 4	ASS 5	ASS 6	A.O.U. TS	A.O.U. UD	A.O. PN	C.R.O.	BURLO G.	DSC	TOTALE	CONTO
COSTI PER PRESTAZIONI														
Prestazioni in regime di ricovero														
a) oggetto di compensazione regionale														
b) prestazioni di ricovero extra area vasta														
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche														
a) oggetto di compensazione regionale														
b) prestazioni ambulatoriali Extra area vasta														
c) PET														
d) CUV														
e) fatturate (*)	1.785	32.812					182.636	37.580	669				255.483	335.200.0020
Prestazioni amministrative e gestionali (*)	160.953	250					59.522					98.859	319.584	335.300
							42.079		21.236				-	-
Consulenze (*)													63.315	335.400.0010
													-	-
ALTRI COSTI													-	-
Prodotti farmaceutici							410.881					490	411.371	300.100
Contributi ad enti	20.000												20.000	350.600
Compenso agli organi direttivi e di indirizzo - oneri sociali				2.296									2.296	460.300
Bolli e marche	15	4					142	16	25				202	465.300
Abbonamenti e riviste									2				42.148	465.350
Soprevenienze passive v/ ASL-AO-IRCCS	-82						41.893		27.040			42.146	68.851	510.100.0011
Altre insussistenze dell'attivo													147	510.300.0090
Farmaci in dimissione ospedaliera (1° ciclo) (*)				147									-	-
Distribuzione diretta di farmaci (*)														
Costo distribuzione diretta														
Altro (specificare) (*)														
TOTALE COSTI INFRAGRUPO	182.672	33.066	-	2.443	-	-	737.153	37.596	48.972	-	-	141.495	1.183.397	

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

N.I. 13: I CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

VOCI	PRECEDENTE	TOTALE al 31.12.2013
CONTRIBUTI REGIONALI		
Quota capitaria		
Funzioni parzialmente tariffate	21.854.561	20.081.034
Accantonamento ticket 2012 ed utile 2011		799.527
Contributo IRCCS	9.297.000	9.297.000
Integrazione finanziamento indistinto		
Totale	31.151.561	30.177.561
CONTRIBUTI PER RIMBORSO SPESE A VALENZA REGIONALE		
Personale in utilizzo	44.828	31.115
Centro regionale di formazione dei MMG		
Elisoccorso		
Attività di osservazione ed espanto organi		
Attività di ricerca donatore per trapianto di midollo osseo		
Progetto Spilimbergo - ONLUS		
Screening audiologico	50.000	14.722
Assicurazioni RC (Polizza e fondo copertura)		
Variazione finanziamento - risorse aggiuntive comparto	16.433	31.334
Variazione finanziamento - risorse aggiuntive dirigenza	106.599	81.095
Specialità mediche non presenti in Regione	77.000	93.030
Remunerazione di progetti obiettivo e performances definite	100.000	
Progetti internazionali ed interventi umanitari		
Prestazioni extra budget Area Vasta	-450	
Monitoraggio dell'obesità e el sovrappeso in gravidanza ed in età evolutiva	79.983	
Abbattimento liste d'attesa	76.895	76.895
Avvalimento di personale delle Aziende Sanitarie (DGR 215 del 11.02.2011)	323	
<i>Altro (dettagliare)</i>		
Contributi per sovraziendali delegate		
Totale	551.611	328.191
Contributi d'esercizio finalizzati		
anziani non autosufficienti		
contributi per attività sociale delegata		
altri contributi finalizzati		
<i>leasing</i>	262.800	174.959
<i>ammortamenti acquisti con liquidità propria</i>	143.534	143.534
<i>quota SISR</i>	644.222	676.144
<i>altri contributi (da dettagliare)</i>		
Totale	1.050.556	994.637
Altri contributi		
Progetto mediazione linguistica	25.445	20.145
Progetto Interruzione volontaria di gravidanza	20.000	
Progetto Procreazione medicalmente assistita	15.000	28.640
Progetto influenza pandemica		9.975
Mutilazioni genitali femminili	38.760	49.394
Totale	99.204	108.155
TOTALE	32.852.932	31.608.543

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

VOCI	PRECEDENTE	TOTALE al 31.12.2013
PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE (gruppo 620.100)		
Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	16.374.686	16.317.067
Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	4.106.730	4.106.730
Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche - fatturate	375.868	413.614
Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo (dettagliare)	1.008.419	621.348
...		
Prestazioni amministrative e gestionali	46.376	27.839
Consulenze		2.705
Prov. per prest. libero-professionali- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed art. 57-58) (ASL/AO, IRCCS e Policlinici della Regione)	92.602	107.339
PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONALI (gruppo 620.200)		
Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG) - pubblici	3.012.960	3.414.519
Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche - pubblici (dettagliare)	296.115	330.592
PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONALI (gruppo 620.250)		
Rimborso per prestazioni di File F, distribuzione diretta e primo ciclo	96.375	96.375
Rimborso per altre prestazioni di ricovero non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)	109.621	142.259
Rimborso per altre prestazioni ambulatoriali non soggette a compensazione extra reg.le (fatturazione diretta)	174	92
...		
Prestazioni amministrative e gestionali		
Consulenze		
TOTALE	25.519.925	25.580.480

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

VOCI	PRECEDENTE	TOTALE al 31.12.2013
PRESTAZIONI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE (mastro 335)		
Costi per prestazioni in regime di ricovero (DRG)		
Costi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche (dettagliare)	240.778	255.483
...		
Costi per prestazioni amministrative e gestionali	344.410	319.584
Consulenze	94.334	63.315
PRESTAZIONI DA AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONALI (mastro 340)		
Costi per prestazioni in regime di ricovero (DRG)		
Costi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche (dettagliare)	92.466	102.109
Prestazioni di trasporto		
Prestazioni in regime di ricovero (DRG) extra regionali - privati		
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche extra regionali - privati		
...		
Costi per prestazioni amministrative e gestionali		
Consulenze sanitarie da aziende extra regionali	3.200	36.513
PRESTAZIONI DA STRUTTURE SANITARIE (mastro 345)		
Costi per prestazioni in regime di ricovero (DRG)		
Tetti		
Fatturate		
Costi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da altri IRCCS privati		5.071
Costi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da altri soggetti privati	56.386	84.532
Costi per prestazioni amministrative e gestionali		
Consulenze		10.367
TOTALE	831.574	876.974

N.I. 15: DETTAGLIO DEI PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
VOCI	PRECEDENTE	TOTALE al 31.12.2013
PROVENTI	699.052	331.982
Sopravvenienze attive	58.515	77.051
Sopravvenienze attive derivanti dal conguaglio attrazione extraregionale e privati per variazione tariffaria (TUC) - anno 2010		
Sopravvenienze attive per rinnovi CCNL personale dipendente		
Sopravvenienze attive per rinnovi ACN personale convenzionato		
Sopravvenienza attiva per conguaglio mobilità extra regionale		3.022
Sopravvenienza attiva per variazioni sovraziendali		
Insussistenze del passivo: adeguamento fondi personale	442.980	144.856
Insussistenze del passivo: adeguamento fondo rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti	179.992	
Insussistenze del passivo: altro	17.491	106.776
Arrotondamenti-sconti ed abbuoni	75	214
Differenze attive di cambio		63
Plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni		-
ONERI	300.227	317.007
Sopravvenienze passive	10.479	40.934
Sopravvenienze passive dal conguaglio attrazione extraregionali privati - anno 2010		
Sopravvenienze passive personale dipendente	30.612	24.455
Sopravvenienze passive per rinnovi ACN personale convenzionato		
Sopravvenienza passiva per conguaglio mobilità extra regionale	37.326	
Sopravvenienze passive: adeguamento fondi personale		84.438
Sopravvenienza passiva per prestazione da AZSR	200.571	68.851
Insussistenze dell'attivo	7.497	11.183
Arrotondamenti-sconti ed abbuoni	147	133
Differenze passive di cambio		5
Minusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	13.595	87.007
TOTALE	398.825	14.975

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

N.I. 16: COMPOSIZIONE DELLE RIMANENZE FINALI

COMPOSIZIONE DELLE RIMANENZE	PRECEDENTE	TOTALE al 31.12.2013
PRODOTTI SANITARI		
Prodotti farmaceutici	603.397	561.910
Prodotti dietetici	1.950	1.951
Mat. per la profilassi igienico-sanitaria		
Mat. diagnostici/prodotti chimici per assist.	483.494	547.051
Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	4.496	5.871
Presidi chirurgici e mater. sanit. per ass.	653.145	595.442
Ossigeno		
Materialiprotesici	22.135	2.798
Materiali per emodialisi per assistenza	95	95
Prodotti sanitari per uso veterinario		
TOTALE PRODOTTI SANITARI	1.768.712	1.715.117
PRODOTTI NON SANITARI		
Prodotti alimentari	69	76
Mat. di guardaroba, di pulizia e di convivenza	112.707	76.750
Combustibili		
Carburanti e lubrificanti		
Cancelleria e stampati	97.098	88.043
Materiali di consumo per l'informatica	24.399	25.493
Materiale didattico, audiovisivo e fotografico		
Materiali ed accessori sanitari	9.972	9.634
Materiali ed accessori non sanitari	433	470
Altri prodotti	26.062	15.935
TOTALE PRODOTTI NON SANITARI	270.740	216.400

NI17-1 PERSONALE IN SERVIZIO: TABELLA DI SINTESI				
VOCI	SITUAZIONE AL 31.12.2012	SITUAZIONE AL 31.12.2013	VARIAZIONE	NUMERO MEDIO DI UNITA' 2013
Dirigenti medici	129	131	2	130,00
Dirigenti non medici	14	18	4	16,00
Area del comparto	393	391	-2	392,00
Totale ruolo sanitario	536	540	4	538,00
Totale ruolo professionale	3	2	-1	2,50
Dirigenti	1	1		1,00
Area del comparto	128	128		128,00
Totale ruolo tecnico	129	129		129,00
Dirigenti	5	5		5,00
Area del comparto	76	76		76,00
Totale ruolo amministrativo	81	81		81,00
TOTALE PERSONALE DEI 4 RUOLI	749	752	3	750,50
Totale personale servizi in delega				
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE	749	752	3	750,5
Personale universitario	11	11		11
Personale esterno con contratto di diritto privato	2	2		2
TOTALE GENERALE	<u>762</u>	<u>765</u>	<u>3</u>	<u>763,5</u>

NI17-2 PERSONALE IN SERVIZIO: TABELLA DI DETTAGLIO				
VOCI	SITUAZIONE AL 31.12.2012	SITUAZIONE AL 31.12.2013	VARIAZIONE	NUMERO MEDIO DI UNITA' 2013
Medici	129	131	2	130,00
Farmacisti	3	3		3,00
Biologi	7	9	2	8,00
Chimici	1	1		1,00
Psicologi	3	3		3,00
Fisico		1	1	0,50
Dirigenti Infermieristici		1	1	0,50
Totale dirigenti ruolo sanitario	143	149	6	146,00
Collab.prof.san.esperto	16	14	-2	15,00
infermieri	106	105	-1	105,50
infermieri pediatrici	126	125	-1	125,50
ostetriche	60	60		60,00
testisti	1	1		1,00
fisioterapisti	6	6		6,00
ortottista	2	3	1	2,50
logopedisti	1	2	1	1,50
audiometristi - audioprotesisti	2	2		2,00
tecnico della prevenzione		1	1	0,50
insegnante specializzato	1	1		1,00
tecnici di radiologia	9	8	-1	8,50
massiofisioterapisti	1	1		1,00
tecnici sanitari di laboratorio biomedico	23	24	1	23,50
tecnici neurofisiopatologia	4	4		4,00
puericultrici esperte	31	30	-1	30,50
infermiere generico esperto	4	4		4,00
Totale ruolo sanitario comparto	393	391	-2	392,00
Ingegneri	3	2	-1	2,50
Totale ruolo professionale	3	2	-1	2,50
statistico	1	1		1,00
collaboratori tecnici esperti	1	1		1,00
assistente sociale	1	1		1,00
collaboratori tecnici	3	3		3,00
assistenti tecnici	4	4		4,00

NI17-2 PERSONALE IN SERVIZIO: TABELLA DI DETTAGLIO				
VOCI	SITUAZIONE AL 31.12.2012	SITUAZIONE AL 31.12.2013	VARIAZIONE	NUMERO MEDIO DI UNITA' 2013
programmatori	1	1		1,00
OSS	67	68	1	67,50
Operatori tecnici specializzati esperti	2	2		2,00
Operatori tecnici specializzati	5	5		5,00
Operatori tecnici	26	26		26,00
OTA	3	3		3,00
ausiliari economici	4	4		4,00
ausiliari specializzati socio assistenziali	11	10	-1	10,50
				0,00
Totale ruolo tecnico	129	129		129,00
Dirigenti amministrativi	5	5		5,00
Coll.amm.vo esperto	5	5		5,00
coll. amm.vo	20	21	1	20,50
assistente amm.vo	27	27		27,00
coad. Amm.vo esperto	1	1		1,00
coad. Amm.vo	23	22	-1	22,50
commesso				0,00
				0,00
Totale ruolo amministrativo	81	81		81,00
TOTALE PERSONALE DEI 4 RUOLI	749	752	3	750,50
Totale personale servizi in delega				
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE	749	752	3	750,50
Personale universitario distinto per ruolo				
medici	8	8		8,00
biologi	3	3		3,00
	11	11		11,00
Personale esterno con contratto di diritto privato	2	2		2,00
TOTALE GENERALE	762	765	3	763,5

RENDICONTO FINANZIARIO

		FABBISOGNI			COPERTURE	
GESTIONE PREGRESSA				B.IV	Disponibilità liquide iniziali	3.374.805
FLUSSI FINANZIARI INDOTTI DALLA GESTIONE ECONOMICA						
	B.1	Costi della produzione Acquisti di beni	11.205.587	A.1	Valore della produzione Contributi d'esercizio	35.964.932
	B.2	Acquisti di servizi	9.271.176	A.2	Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN	25.580.480
	B.3	Godimento di beni di terzi	442.049	A.3	Ricavi per altre prestazioni	4.406.845
	B.4	Costi del personale	40.300.331	A.4	Costi capitalizzati	2.138.575
	B.5	Costi generali ed oneri diversi di gestione	4.021.297	C.2	Proventi finanziari	1.173
	B.6	Ammortamenti e svalutazioni	2.359.278	D.1	Rivalutazioni	
	B.7	Variazioni delle rimanenze	107.935	E.1	Proventi straordinari	331.982
	B.8	Accantonamenti per rischi	341.186		Variazione delle rimanenze	-
	B.9	Altri accantonamenti	-			
	C.1	Oneri finanziari	34			
	D.2	Svalutazioni				
	E.2	Oneri straordinari	317.007			
		Imposte	20.573			
VARIAZIONI DEL CAPITALE CIRCOLANTE						
	B.7	Rettifiche Incremento delle rimanenze	-	B.7	Rettifiche Decremento delle rimanenze	107.935
	B.II	Incremento dei crediti	1.374.183	B.II	Decremento dei crediti	-
	D	Decremento dei debiti (escluso mutui)	-	D	Incremento dei debiti (escluso mutui)	2.110.929
	C	Incremento ratei e risconti attivi	41.688	C	Decremento ratei e risconti attivi	-
	E	Decremento ratei e risconti passivi	1.038.000	E	Incremento ratei e risconti passivi	-
	B.2	Decrem. f.di rischi e oneri	326.970	B.2	Increment. f.di rischi e oneri	-
GESTIONE IMMOBILIZZAZIONI						
	A.I	Incremento di immobilizz. Immateriali	-	A	Incremento contributi in c/capitale	
	A.II	Incremento di immobilizz. Materiali	339.281	A.I	Decremento di immobilizz. Immateriali	5.430
	A.III	Incremento di immobiliz. Finanziarie	-	A.II	Decremento di immobiliz. materiali	-
	D.1	Decremento debiti per mutui		A.III	Decremento di immobiliz. finanziarie	134.816
	A	Decremento contributi in c/capitale	913.144	D.1	Incremento debiti per mutui	
TOTALE FABBISOGNI			72.419.719		TOTALE COPERTURE	70.783.096
SALDO FINANZIARIO NETTO			-1.636.623			
TOTALE			1.738.181			