

N. 6178  
TAB. 15  
ANNESSO 15

# CAMERA DEI DEPUTATI

---

## **DISEGNO DI LEGGE**

**APPROVATO DAL SENATO DELLA REPUBBLICA**

*l'11 novembre 2005 (v. stampato Senato n. 3614)*

PRESENTATO DAL MINISTRO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

**(TREMONTI)**

---

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2006  
e bilancio pluriennale per il triennio 2006-2008

---

## TABELLA n. 15

**Stato di previsione del Ministero della salute  
per l'anno finanziario 2006**

---

**ANNESSO N. 15**

---

CONTO CONSUNTIVO

**OSPEDALE INFANTILE «B. GAROFALO» DI TRIESTE**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2004

PAGINA BIANCA

**TABELLA N. 15**

**Stato di previsione del Ministero della salute  
per l'anno finanziario 2006**

---

**ANNESSO N. 15**

---

CONTO CONSUNTIVO

**OSPEDALE INFANTILE «B. GAROFALO» DI TRIESTE**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2004

PAGINA BIANCA

**PROT.N. G/1**  
**RAGIONERIA/PS/mc**

**REG.DECR. N. 137**

**OGGETTO:** Adozione del Bilancio di esercizio per l'anno 2004 .

Su proposta del Direttore Amministrativo

**VISTO** il decreto del Vice Commissario Straordinario n. 466/03 dd. 30.12.2003 avente per oggetto: "adozione del bilancio economico preventivo anno 2004 e del correlato programma aziendale", regolarmente esecutivo;

**CONSIDERATO CHE** in tale decreto venivano evidenziate alcune perplessità relative all'equilibrio di bilancio derivanti dall'incremento di alcuni costi in contrapposizione ad una ridotta assegnazione dei fondi sia regionali, che statali, anche se provvisoriamente determinata;

**VISTA** la nota del Ministero della Salute prot. n. DGRST.3/6221/P-I.9.a.a.3 dd. 10/06/2004 con la quale è stata comunicata l'assegnazione definitiva del contributo per la ricerca corrente 2004, quantificata complessivamente in Euro 2.515.000,00;

**CONSIDERATO** che a seguito dell'assegnazione definitiva del contributo per la ricerca corrente sono stati, di fatto, incrementati i ricavi a ciò previsti dell'importo di Euro 579.977,00, rispetto a quelli iscritti nel bilancio economico preventivo. Infatti il Ministero della Salute aveva autorizzato la quantificazione sul tale bilancio di un contributo per la ricerca corrente pari al 70% del finanziamento per l' anno 2003;

**VISTA** la DGR n. 2150 dd. 05/08/2004 avente per oggetto l'Accordo per la gestione del SSR per l'anno 2004, con la quale veniva assegnato all'Istituto un trasferimento indistinto di Euro 1.100.000,00, a fronte di maggiori necessità negoziate con l'Agenzia Regionale della Sanità;

**PRESO ATTO** che con la medesima DGR n. 2150 veniva inoltre, disposto un finanziamento aggiuntivo, in acconto, di Euro 1.903.359,65 per far fronte ai maggiori costi derivanti dall'applicazione del CCNL del personale dipendente e dai conseguenti oneri integrativi e riflessi;

**VISTE** le note prot. 1558 dd. 05.04.2005 e n. 1819 dd. 20/04/2005 dell'Agenzia Regionale della Sanità, con le quali venivano comunicate le direttive, i criteri, le modalità e gli elementi economici finanziari per la redazione del bilancio d'esercizio 2004 e della relazione a corredo, ai sensi e per le finalità di cui alla L.R. 49/96;

**VISTO** che con la citata DGR n. 2150, sulla base dei dati emersi per l'anno 2003 e dell'applicazione delle nuove tariffe TUC per le prestazioni ad utenti extra-regionali, veniva quantificato per l'Istituto un minor ricavo di Euro 364.590,00, non previsto in sede di programmazione annuale;

**CONSIDERATO** che l'Assessore alla Salute e alla Protezione Sociale con nota prot. n. 1513/01/05 dd. 10/05/2005 ha concesso agli I.R.C.C.S la possibilità di contabilizzare quali contributi regionali, e fino al raggiungimento del pareggio, le differenze tariffarie di cui all'applicazione della TUC, come citate al punto precedente;

**VISTO** che per il raggiungimento del pareggio del bilancio è stato inserito nella voce "Altri contributi in conto esercizio" un importo di Euro 362.150,00;

**PRESO ATTO** che il Bilancio di esercizio viene redatto secondo lo schema tipo, previsto per le Aziende Sanitarie della Regione Friuli – Venezia Giulia e convertito nello schema previsto dal Ministero della Salute e presenta un risultato di pareggio per i motivi sopra illustrati;

**VISTO** il decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze dd. 08/04/2002 che definisce lo schema dei Bilanci per gli I.R.C.C.S.S.;

**VISTO** il Bilancio di esercizio 2004 composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa che fanno parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

**VISTA** la propria relazione sulla gestione 2004;

**VISTA** la Legge Regionale 19.12.1996 n. 49 ed in particolare gli art. 25 e 26;

**VISTO** il Decreto Legislativo 16.10.2003 n.288

**INTESO** il parere favorevole del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore Scientifico,

**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO****Decreta**

- 1) di adottare il Bilancio di esercizio per l'anno 2004, composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa che fanno parte integrale e sostanziale del presente provvedimento, corredato dal rendiconto finanziario e dalla relazione sulla gestione;
- 2) il risultato dell'esercizio 2004 è un pareggio che viene ottenuto con l'inserito di un contributo regionale di Euro 362.150,00 per i motivi meglio descritti in premessa;
- 3) di trasmettere il presente decreto, corredato dagli allegati che ne fanno parte integrante, ai Ministeri della Salute e dell'Economia e delle Finanze per il controllo di legittimità e di merito previsto dal combinato disposto dagli art. 16 e 18 del D.P.R. 617/80 così come modificato dalla L. 412/91, nonché alla Regione Friuli Venezia Giulia – Direzione Regionale della Sanità per il tramite dell'Agenzia Regionale della Sanità – per quanto di competenza, in conformità dell'art. 48, comma 1, della L.R. 19.12.1996, n. 49 e alla Conferenza Permanente per la Programmazione Sanitaria, ai sensi della Legge Regionale n. 8 dd. 9/3/2001 art. 1) lett. B.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO  
(Avv. Emilio Terpin)

Il Direttore Amministrativo  
(Dott. Paolo Sinigaglia)

Il Direttore Scientifico  
(dott. Giorgio Tamburini)

Il Direttore Sanitario  
(Dott. Mauro Delendi)

| Attivo  | PARZIALI             |                      | TOTALE            | ESERCIZIO PRECED. |
|---|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>  |                      |                      |                   |                   |
| <b>I. Immobilizzazioni immateriali</b>                                |                      |                      |                   |                   |
| 1 Costi d'impianto e di ampliamento                                   |                      |                      | 0                 | 0                 |
| 2 Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità                          |                      |                      | 0                 | 0                 |
| 3 Diritti di brevetto industr. e di utilizz. delle opere dell'ingegno |                      |                      | 0                 | 0                 |
| 4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                       |                      |                      | 28.556            | 32.469            |
| 5 Immobilizzazioni in corso e acconti                                 |                      |                      | 0                 | 0                 |
| <b>Totale immobilizzazioni immateriali (I)</b>                        |                      |                      | <b>28.556</b>     | <b>32.469</b>     |
| <b>II. Immobilizzazioni materiali</b>                                 |                      |                      |                   |                   |
| 1 Terreni   |                      |                      | 0                 | 0                 |
| 2 Fabbricati  |                      |                      | 13.105.433        | 12.954.126        |
| meno: fondo ammortamento fabbricati strumentali                       |                      |                      | (2.110.388)       | (1.717.225)       |
|   |                      |                      | 10.995.045        | 11.236.901        |
| 3 Impianti e macchinari   |                      |                      | 2.690.983         | 2.651.730         |
| meno: fondo ammortamento  |                      |                      | (1.538.320)       | (1.274.263)       |
|   |                      |                      | 1.152.662         | 1.377.467         |
| 4 Attrezzature sanitarie  |                      |                      | 11.487.521        | 10.795.201        |
| meno: fondo ammortamento  |                      |                      | (8.127.163)       | (7.756.679)       |
|   |                      |                      | 3.360.358         | 3.038.523         |
| 5 Mobili e arredi   |                      |                      | 1.145.703         | 1.079.566         |
| meno: fondo ammortamento  |                      |                      | (874.430)         | (795.116)         |
|   |                      |                      | 271.273           | 284.450           |
| 6 Automezzi   |                      |                      | 130.431           | 130.431           |
| meno: fondo ammortamento  |                      |                      | (105.641)         | (93.256)          |
|   |                      |                      | 24.790            | 37.175            |
| 7 Altri beni  |                      |                      | 2.245.256         | 2.030.577         |
| meno: fondo ammortamento  |                      |                      | (1.345.029)       | (1.216.153)       |
|   |                      |                      | 900.227           | 814.424           |
| 8 Immobilizzazioni in corso e acconti                                 |                      |                      | 2.493.456         | 2.172.863         |
| <b>Totale immobilizzazioni materiali (II)</b>                         |                      |                      | <b>19.197.811</b> | <b>18.961.804</b> |
| <b>III. Immobilizzazioni finanziarie</b>                              |                      |                      |                   |                   |
| 1 Crediti:  | <i>entro 12 mesi</i> | <i>Oltre 12 mesi</i> |                   |                   |
| a) da Regione   | 800.000              | 499.203              | 1.299.203         | 1.410.492         |
| b) da aziende sanitarie della Regione                                 |                      | -                    | 0                 | 0                 |
| c) da altri   | 2.789.803            | 7.826.909            | 10.616.712        | 11.172.217        |
|   | 3.589.803            | 8.326.112            | 11.915.915        | 12.582.709        |
| 2 Titoli  |                      |                      | 0                 | 0                 |
| <b>Totale immobilizzazioni finanziarie (III)</b>                      |                      |                      | <b>11.915.915</b> | <b>12.582.709</b> |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)</b>                                    |                      |                      | <b>31.142.282</b> | <b>31.576.981</b> |
| <b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>   |                      |                      |                   |                   |
| <b>I. Rimanenze</b>   |                      |                      |                   |                   |
| 1 Sanitarie   |                      |                      | 809.598           | 663.405           |
| 2 Non sanitarie   |                      |                      | 132.000           | 107.357           |
| meno: fondo svalutazione magazzino                                    |                      |                      | 0                 | 0                 |
| <b>Totale rimanenze (I)</b>   |                      |                      | <b>941.598</b>    | <b>770.763</b>    |

| II. Crediti da:   | entro 12 mesi      |                  | Oltre 12 mesi      |                    |
|---|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|   |                    |                  |                    |                    |
| 1 Regione   | 5.500.000          | 4.520.935        | 10.020.935         | 6.821.092          |
| 2 Agenzia Regionale   | 29.643             |                  | 29.643             | 0                  |
| 3 Amministrazioni pubbliche   | 1.035.482          |                  | 1.035.482          | 1.456.863          |
| 4 Comune  | 0                  |                  | 0                  | 1.033              |
| 5 Aziende sanitarie della Regione                                       | 340.370            | 1.501.236        | 1.841.606          | 2.281.170          |
| 6 Aziende sanitarie extra-regionali                                     | 250.000            | 1.182.118        | 1.432.118          | 1.754.363          |
| 7 Erario  | 1.718              |                  | 1.718              | 47.959             |
| 8 Verso altri   | 540.393            | 500.000          | 1.040.393          | 1.047.154          |
| <i>meno: fondo svalutazione crediti</i>                                 | <i>(1.925.304)</i> |                  | <i>(1.925.304)</i> | <i>(1.933.606)</i> |
| <b>Totale crediti (II)</b>  | <b>5.772.302</b>   | <b>7.704.289</b> | <b>13.476.591</b>  | <b>11.476.028</b>  |
| <b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b> |                    |                  |                    |                    |
| 1 Titoli a breve  |                    |                  | 0                  | 0                  |
| <b>Totale att. fin. che non costituiscono imm.ni (III)</b>              |                    |                  | <b>0</b>           | <b>-</b>           |
| <b>IV. Disponibilità liquide</b>  |                    |                  |                    |                    |
| 1 Cassa   |                    |                  | 524                | 500                |
| 2 Istituto tesoriere  |                    |                  | 3.433.012          | 4.751.116          |
| 3 Altri istituti di credito   |                    |                  | 0                  | 0                  |
| 4 Banca d'Italia  |                    |                  | 2.157              | 0                  |
| 5 Depositi postali  |                    |                  | 2.666              | 2.871              |
| <b>Totale disponibilità liquide (IV)</b>                                |                    |                  | <b>3.438.360</b>   | <b>4.754.486</b>   |
| <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>   |                    |                  | <b>17.856.548</b>  | <b>17.001.277</b>  |
| <b>C) RATEI E RISCOINTI</b>   |                    |                  |                    |                    |
| 1 Ratei attivi  |                    |                  | 0                  | 0                  |
| 2 Riscconti attivi  |                    |                  | 32.658             | (9.375)            |
| <b>TOTALE RATEI E RISCOINTI</b>   |                    |                  | <b>32.658</b>      | <b>(9.375)</b>     |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>  |                    |                  | <b>49.031.488</b>  | <b>48.568.883</b>  |

| Passivo  | PARZIALI                           |                | TOTALE            | ESERCIZIO PRECED. |
|--|------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                                   |                                    |                |                   |                   |
| I. Fondo di dotazione  |                                    |                | 16.347.523        | 17.489.565        |
| II. Contributi e capitale da Regione indistinti              |                                    |                | 0                 | 0                 |
| III. Contributi e capitale da Regione vincolati              |                                    |                | 3.317.099         | 2.534.862         |
| IV. Altri contributi in capitale                             |                                    |                | 13.463.945        | 13.029.415        |
| V. Contributi per ripiani perdite                            |                                    |                | 0                 | 0                 |
| VI. Riserve di rivalutazione                                 |                                    |                | 0                 | 0                 |
| VII. Altre riserve   |                                    |                | 1.654.806         | 1.674.996         |
| VIII. Utile (perdite) portati a nuovo                        |                                    |                | (8.215.121)       | (8.262.707)       |
| IX. Utile (Perdita) dell'esercizio                           |                                    |                | 0                 | 47.586            |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>                               |                                    |                | <b>26.568.252</b> | <b>26.513.718</b> |
| <b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>                           |                                    |                |                   |                   |
| 1 Fondi per imposte  |                                    |                | 0                 | 0                 |
| 2 Fondi per oneri al personale da liquidare                  |                                    |                | 3.751.016         | 3.427.161         |
| 3 Fondi per rischi   |                                    |                | 130.355           | 927.731           |
| 4 Altri fondi  |                                    |                | 57.621            | 141.022           |
| <b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI</b>                       |                                    |                | <b>3.938.991</b>  | <b>4.495.914</b>  |
| <b>C) PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI</b>                  |                                    |                | 0                 | 0                 |
| <b>D) DEBITI</b>   | <i>Entro 12 mesi Oltre 12 mesi</i> |                |                   |                   |
| 1 Mutui  | 0                                  |                | 0                 | 0                 |
| 2 Debiti verso Regione                                       | 1.794                              |                | 1.794             | 0                 |
| 3 Debiti verso Agenzia Regionale                             | 5.509.900                          |                | 5.509.900         | 4.002.011         |
| 4 Comune   | 0                                  |                | 0                 | 2.629             |
| 5 Debiti verso aziende sanitarie della Regione               | 1.798.938                          | 991.598        | 2.790.536         | 3.052.031         |
| 6 Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali             | 90.243                             |                | 90.243            | 164.675           |
| 7 Debiti verso fornitori                                     | 4.978.869                          |                | 4.978.869         | 2.266.121         |
| 8 Debiti verso istituti di credito                           |                                    |                | 0                 | 0                 |
| a) Verso istituto tesoriere                                  | 0                                  |                | 0                 | 0                 |
| b) Verso altri istituti di credito                           |                                    |                | 0                 | 0                 |
| 9 Debiti verso personale                                     | 1.152.257                          |                | 1.152.257         | 3.385.833         |
| 10 Debiti tributari  | 1.183.689                          |                | 1.183.689         | 1.043.290         |
| 11 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza social | 1.477.577                          |                | 1.477.577         | 1.377.379         |
| 12 Altri debiti  | 250.909                            |                | 250.909           | 415.709           |
| <b>TOTALE DEBITI</b>   | <b>16.444.176</b>                  | <b>991.598</b> | <b>17.435.774</b> | <b>15.709.677</b> |
| <b>E) RATEI E RISCONTI</b>                                   |                                    |                |                   |                   |
| 1 Ratei passivi  |                                    |                | 0                 | 0                 |
| 2 Risconti passivi   |                                    |                | 1.088.471         | 1.849.574         |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>                               |                                    |                | <b>1.088.471</b>  | <b>1.849.574</b>  |
| <b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>                                |                                    |                | <b>49.031.488</b> | <b>48.568.883</b> |

| Conti d'ordine    | TOTALE | ESERCIZIO PRECED. |
|-------------------|--------|-------------------|
| RISCHI            | 0      | -                 |
| IMPEGNI           | 0      | -                 |
| GARANZIE          | 0      | -                 |
| BENI DI TERZI     | 0      | -                 |
| BENI PRESSO TERZI | 0      | -                 |

| Alimentazione dello Stato Patrimoniale |        |  | Esercizio corrente | Esercizio precedente |
|--|--------|--|--------------------|----------------------|
| <b>IMMOBILIZZAZIONI</b>                |        |  |                    |                      |
| 10                                     | 0 0    | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI   |                    |                      |
|  | 100 0  | Costi di impianto e ampliamento                                      |                    |                      |
|  | 200 0  | Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità                           |                    |                      |
|  | 300 0  | Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno |                    |                      |
|  | 400 0  | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                        | 148.407            | 136.736              |
|  | 500 0  | Immobilizzazioni in corso e acconti                                  |                    |                      |
| 20                                     | 0 0    | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI   |                    |                      |
|  | 100 0  | Terreni  |                    |                      |
|  | 10     | Terreni disponibili  |                    |                      |
|  |        | Terreni indisponibili  |                    |                      |
|  | 200 0  | Fabbricati   |                    |                      |
|  | 10     | Fabbricati disponibili   | 2.885.155          | 2.873.764            |
|  | 20     | Fabbricati indisponibili   | 10.220.279         | 10.080.362           |
|  | 300 0  | Impianti e macchinari  |                    |                      |
|  | 10     | Impianti e macchinari  | 2.690.983          | 2.651.730            |
|  | 400 0  | Attrezzature e strumenti sanitari                                    |                    |                      |
|  | 10     | Attrezzature sanitarie   | 11.487.521         | 10.795.201           |
|  | 11     | Strumentario chirurgico  |                    |                      |
|  | 500 0  | Mobili e arredi  |                    |                      |
|  | 10     | Mobili e arredi  | 1.145.703          | 1.079.566            |
|  | 600 0  | Automezzi  |                    |                      |
|  | 10     | Automezzi  | 130.431            | 130.431              |
|  | 700 0  | Altri beni   |                    |                      |
|  | 10     | Altri beni   | 2.205.418          | 1.990.739            |
|  | 20     | Manutenzioni straordinarie su beni di terzi                          | 39.838             | 39.838               |
|  | 800 0  | Immobilizzazioni in corso e acconti                                  | 2.493.456          | 2.172.863            |
| 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  | 1.299.203          | 1.410.492            |
|  | 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  | 10.616.712         | 11.172.217           |
|  | 500 0  | Titoli   |                    |                      |
| <b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>               |        |  |                    |                      |
| 100                                    | 0 0    | SCORTE   |                    |                      |
|  | 100 0  | Sanitarie  | 809.598            | 663.405              |
|  | 200 0  | Non-sanitarie  | 132.000            | 107.357              |
| 110                                    | 0 0    | CREDITI  |                    |                      |
|  | 100 0  | Crediti verso Regione  |                    |                      |
|  | 100 10 | Crediti verso Regione  | 10.020.935         | 6.821.092            |
|  | 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                           | 29.643             |                      |
|  | 30     | Note credito da ricevere/note debito da emettere                     |                    |                      |
|  | 200 0  | Aziende sanitarie della Regione                                      |                    |                      |
|  | 10     | Crediti  | 1.561.856          | 1.718.969            |
|  | 91     | Crediti per fatture e ricevute da emettere                           | 279.750            | 562.201              |
|  | 92     | Note credito da ricevere/note debito da emettere                     |                    |                      |
|  | 300 0  | Aziende sanitarie extra regionali                                    |                    |                      |
|  | 10     | Crediti  | 1.408.164          | 1.657.099            |
|  | 91     | Crediti per fatture e ricevute da emettere                           | 23.954             | 97.264               |

|     |  | Esercizio corrente | Esercizio precedente |
|-----|--|--------------------|----------------------|
| 92  | Note credito da ricevere/note debito da emettere       |                    |                      |
| 400 | 0 Comuni   |                    |                      |
| 10  | Crediti  | -                  | 1.033                |
| 91  | Crediti per fatture e ricevute da emettere             |                    |                      |
| 92  | Note credito da ricevere/note debito da emettere       |                    |                      |
| 500 | 0 Amministrazioni pubbliche                            |                    |                      |
| 10  | Crediti verso Ministero della Sanità                   | 695.610            | 1.275.027            |
| 20  | Crediti verso Ministero dell'Università                | 70.738             | 70.738               |
| 30  | Crediti verso Ministero della Difesa                   |                    |                      |
| 40  | Crediti verso Prefettura                               | 32.406             | 46.646               |
| 50  | Crediti verso enti previdenziali per acconti pensione  | 2.708              | 9.308                |
| 60  | Pagamenti a personale per conto altri enti             |                    |                      |
| 90  | Crediti verso altre amministrazioni pubbliche          | 25.038             | 44.281               |
| 91  | Crediti per fatture e ricevute da emettere             | 208.982            | 10.863               |
| 92  | Note credito da ricevere/note debito da emettere       |                    |                      |
| 600 | 0 Erario   |                    |                      |
| 10  | IRPEG  | 1.625              | 1.625                |
| 11  | ILOR   |                    |                      |
| 12  | IRAP   |                    |                      |
| 21  | IVA a credito  |                    |                      |
| 22  | IVA a credito per acquisti infra-CEE                   |                    |                      |
| 23  | IVA a credito per autofatture                          |                    |                      |
| 24  | IVA in sospensione                                     |                    | 24.795               |
| 90  | Imposte varie  | 93                 | 93                   |
| 700 | 0 Crediti verso privati                                |                    |                      |
| 10  | Privati paganti  | 122.884            | 102.406              |
| 11  | Dozzinanti   | 94.317             |                      |
| 15  | Crediti verso soggetti esteri                          |                    | 2.086                |
| 20  | Acconti a farmacie                                     |                    |                      |
| 30  | Anticipi a fornitori per prestazioni L. 216/95 art. 26 |                    |                      |
| 40  | Acconti a fornitori                                    | 2.391              | 35.713               |
| 50  | Depositi cauzionali                                    |                    | 850                  |
| 90  | Altri crediti  | 2.698              | 2.784                |
| 91  | Crediti per fatture e ricevute da emettere             | 55.292             | 62.754               |
| 92  | Note credito da ricevere/note debito da emettere       |                    |                      |
| 800 | 0 Crediti verso dipendenti                             |                    |                      |
| 10  | Dipendenti c/prestiti                                  | 7.353              | 9.494                |
| 20  | Acconti a personale                                    | 46.248             | 10.264               |
| 30  | Anticipi a personale                                   | 70.053             | 208.499              |
| 40  | Arrotondamenti su stipendi                             |                    |                      |
| 90  | Altri crediti vs il personale                          | 3.354              | 5.599                |
| 900 | 0 Altri crediti  | 635.803            | 608.404              |
| 120 | 0 0 ATTIVITÀ FINANZIARIE                               |                    |                      |
| 100 | 0 Titoli   |                    |                      |
| 130 | 0 0 DISPONIBILITÀ LIQUIDE                              |                    |                      |
| 100 | 0 Cassa economale                                      |                    |                      |
| 10  | cassa n° 1   |                    |                      |
| 20  | cassa n° 2   | 100                |                      |
| 30  | cassa n° ...   |                    |                      |
| 200 | 0 Cassa prestazioni                                    |                    |                      |
| 10  | cassa n° 1   | 424                | 500                  |
| 20  | cassa n° 2   |                    |                      |
| 30  | cassa n° 3   |                    |                      |
| 300 | 0 Istituto tesoriere                                   |                    |                      |
| 10  | c/c di tesoreria                                       | 3.433.012          | 4.751.116            |
| 20  | interessi attivi da liquidare                          |                    |                      |
| 400 | 0 Altri istituti di credito                            |                    |                      |
| 500 | 0 Banca d'Italia                                       | 2.157              |                      |
| 600 | 0 Depositi postali                                     |                    |                      |
| 10  | c/c postale  | 2.666              | 2.871                |
| 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  |                    |                      |
| 140 | 0 0 RATEI E RISCONTI                                   |                    |                      |
| 100 | 0 Ratei attivi   |                    |                      |

|                  |    |  | Esercizio corrente | Esercizio precedente |
|------------------|----|--|--------------------|----------------------|
| 200              | 0  | Risconti attivi  | 32.658 -           | 9.375                |
| 195              | 0  | CONTI D'ORDINE ATTIVI  |                    |                      |
| 100              | 0  | Rischi   |                    |                      |
| 200              | 0  | Impegni  |                    |                      |
| 300              | 0  | Garanzie   |                    |                      |
| 400              | 0  | Beni di terzi  |                    |                      |
| 500              | 0  | Beni presso terzi  |                    |                      |
| <b>PASSIVITÀ</b> |    |  |                    |                      |
| 200              | 0  | PATRIMONIO NETTO   |                    |                      |
| 100              | 0  | Fondo di dotazione   |                    |                      |
| 10               |    | Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni                      | 9.679.432          | 10.610.204           |
| 11               | ** | Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse              | 2.197.077          | 2.408.348            |
| 12               | ** | Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni liquidatorie           | 6.510.663          | 6.510.663            |
| 20               |    | Riserva per valutazione iniziale delle giacenze                              | 577.280            | 577.280              |
| 30               |    | Riserva /deficit per altre attività e passività iniziali                     | 2.616.930 -        | 2.616.930            |
| 200              | 0  | Contributi regionali in c/capitale indistinti                                |                    |                      |
| 300              | 0  | Contributi regionali in c/capitale vincolati                                 | 3.317.099          | 2.534.862            |
| 400              | 0  | Altri contributi in c/capitale   |                    |                      |
| 10               |    | Contributi per rimborso mutui  |                    |                      |
| 90               |    | Altri contributi   | 13.463.945         | 13.029.415           |
| 500              | 0  | Contributi per ripiani perdite   |                    |                      |
| 600              | 0  | Riserve di rivalutazione   |                    |                      |
| 700              | 0  | Altre riserve  |                    |                      |
| 10               |    | Riserva per donazioni e lasciti  | 1.654.806          | 1.674.996            |
| 90               |    | Altre riserve  |                    |                      |
| 800              | 0  | Utili o perdite portati a nuovo  | 8.215.121 -        | 8.262.707            |
| 900              | 0  | Utile o perdita dell'esercizio   | -                  | 47.586               |
| 210              | 0  | FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI                              |                    |                      |
| 100              | 0  | F. amm. costi di impianto e d'ampliamento                                    |                    |                      |
| 200              | 0  | F. amm. costi di ricerca e sviluppo e di pubblicità                          |                    |                      |
| 300              | 0  | F. amm. diritti di brev. e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno |                    |                      |
| 400              | 0  | F. amm. concessioni, licenze, marchi e diritti simili                        | 119.851            | 104.267              |
| 211              | 0  | FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI                                |                    |                      |
| 200              | 0  | F.amm. fabbricati  |                    |                      |
| 10               |    | Fabbricati disponibili   | 396.422            | 309.867              |
| 20               |    | Fabbricati indisponibili   | 1.713.966          | 1.407.358            |
| 300              | 0  | F.amm. impianti e macchinari   | 1.538.320          | 1.274.263            |
| 400              | 0  | F.amm. attrezzature e strumenti sanitari                                     | 8.127.163          | 7.756.679            |
| 500              | 0  | F.amm. mobili e arredi   | 874.430            | 795.116              |
| 600              | 0  | F.amm. automezzi   | 105.641            | 93.256               |
| 700              | 0  | F.amm. altri beni  | 1.345.029          | 1.216.153            |
| 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   | 1.925.304          | 1.933.606            |
| 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   | 960.220            | 1.226.310            |
| 20               |    | Straordinari   | 8.122              | 10.418               |
| 30               |    | Altre competenze accessorie  | 1.601.256          | 1.084.640            |
| 40               |    | Indennità di fine servizio < 12 mesi   |                    | -                    |
| 50               |    | Equo indennizzo  | 13.279             | 68.166               |
| 60               |    | Fondo oneri differiti per attività libero professionale                      | 118.917            | 110.797              |
| 90               |    | Altri oneri da liquidare   | 1.049.222          | 926.831              |
| 300              | 0  | Fondo rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti                              | 11.500             | 11.500               |
| 400              | 0  | Fondo oneri per rinnovi contrattuali   | -                  | 766.231              |
| 500              | 0  | Fondo oneri personale in quiescenza  | 118.855            | 150.000              |
| 900              | 0  | Altri fondi  |                    |                      |
| 10               |    | Fondo rischi su ricognizione delle attività e passività iniziali             |                    |                      |
| 90               |    | Altri fondi  | 57.621             | 141.022              |

|     |     |    | Esercizio corrente                               | Esercizio precedente |
|-----|-----|----|--|----------------------|
| 240 | 0   | 0  | FONDO PREMIO OPEROSITÀ (SUMAI)                   |                      |
|     | 100 | 0  | Fondo premio operosità (SUMAI)                   |                      |
| 250 | 0   | 0  | DEBITI VERSO ISTITUTI DI CREDITO                 |                      |
|     | 100 | 0  | Mutui - quota in scadenza oltre i 12 mesi        |                      |
|     | 200 | 0  | Mutui - quota in scadenza entro i 12 mesi        |                      |
|     | 300 | 0  | Istituto tesoriere                               |                      |
|     |     | 10 | Anticipazioni                                    |                      |
|     |     | 20 | Interessi passivi da liquidare                   |                      |
| 255 | 0   | 0  | ACCONTI SU CONTRIBUTI                            |                      |
|     | 100 | 0  | Acconti su contributi in c/esercizio             |                      |
|     |     | 10 | Da Regione                                       |                      |
|     |     | 20 | Da comuni per att. socio assistenziale           |                      |
|     |     | 90 | Da altri   |                      |
|     | 200 | 0  | Acconti su contributi in c/capitale              | 49.459               |
|     |     |    |  | 49.459               |
| 260 | 0   | 0  | DEBITI VERSO ENTI PUBBLICI                       |                      |
|     | 100 | 0  | Deb. vs. Regione                                 | 1.794                |
|     | 110 | 0  | Deb. vs. gestione stralcio                       |                      |
|     |     | 10 | Deb. vs. gestione stralcio 1                     |                      |
|     |     | 20 | Deb. vs. gestione stralcio 2                     |                      |
|     |     | 30 | Deb. vs. gestione stralcio ...                   |                      |
|     | 150 | 0  | Deb. vs. Agenzia regionale                       |                      |
|     |     | 10 | Debiti   | 5.509.900            |
|     |     | 20 | Debiti per fatture e ricevute da ricevere        |                      |
|     |     | 30 | Note credito da emettere/note debito da ricevere | 4.000.000            |
|     | 200 | 0  | Deb. vs. aziende sanitarie della Regione         | 2.011                |
|     |     | 10 | Debiti   | 2.514.952            |
|     |     | 20 | Debiti per fatture e ricevute da ricevere        |                      |
|     |     | 30 | Note credito da emettere/note debito da ricevere | 2.747.792            |
|     | 300 | 0  | Deb. vs. aziende sanitarie extra-regionali       | 275.583              |
|     |     | 10 | Debiti   |                      |
|     |     | 20 | Debiti per fatture e ricevute da ricevere        | 81.279               |
|     |     | 30 | Note credito da emettere/note debito da ricevere | 158.007              |
|     | 400 | 0  | Deb. vs. Comuni                                  | 8.964                |
|     |     | 10 | Debiti   |                      |
|     |     | 20 | Debiti per fatture e ricevute da ricevere        |                      |
|     |     | 30 | Note credito da emettere/note debito da ricevere | 2.629                |
|     | 500 | 0  | Deb. vs. amministrazioni pubbliche               |                      |
|     |     | 10 | Debiti   | 140.354              |
|     |     | 20 | Debiti per fatture e ricevute da ricevere        |                      |
|     |     | 30 | Note credito da emettere/note debito da ricevere | 228.122              |
|     | 600 | 0  | Deb. vs. istituti di previdenza                  |                      |
|     |     | 10 | INPDAP   | 1.440.657            |
|     |     | 20 | INPS   | 7.744                |
|     |     | 30 | INAIL  | 20.783               |
|     |     | 40 | ENPAM  |                      |
|     |     | 50 | ENPAF  |                      |
|     |     | 60 | ONAOISI  | 8.394                |
|     |     | 90 | Deb. vs. altri istituti di previdenza            | 1.037                |
|     | 900 | 0  | Altri debiti                                     |                      |
| 265 | 0   | 0  | DEBITI VERSO ERARIO E CONCESSIONARI DIVERSI      |                      |
|     | 100 | 0  | IRPEG  |                      |
|     | 110 | 0  | ILOR   |                      |
|     | 112 | 0  | IRAP   | 374.360              |
|     | 200 | 0  | IRPEF c/ritenute                                 | 781.333              |
|     | 300 | 0  | Erario c/IVA                                     | 27.459               |
|     | 310 | 0  | IVA a debito                                     |                      |
|     | 320 | 0  | IVA a debito per acquisti infra -CEE             |                      |
|     | 330 | 0  | IVA a debito per autofatture                     |                      |
|     | 900 | 0  | Altri debiti tributari                           | 537                  |
|     |     |    |  | 61                   |
| 270 | 0   | 0  | DEBITI VERSO PERSONALE                           |                      |
|     | 100 | 0  | Deb. vs. personale dipendente                    | 1.062.592            |
|     | 200 | 0  | Deb. vs. personale esterno                       |                      |
|     |     | 10 | Personale convenzionato                          |                      |
|     |     | 20 | Personale non convenzionato                      |                      |
|     |     | 30 | Debiti vs. personale tirocinante e borsisti      | 89.415               |
|     |     | 40 | Debiti vs. allievi                               |                      |
|     |     | 50 | Debiti vs. obiettori di coscienza                | 134.865              |

|                |     | Esercizio corrente                         | Esercizio precedente |
|----------------|-----|--|----------------------|
|                | 60  | Per autofatture da emettere                |                      |
| 300            | 0   | Deb. vs organi direttivi e istituzionali   | 250 1.216            |
| 280            | 0 0 | DEBITI VERSO PRIVATI                       |                      |
| 100            | 0   | Fornitori                                  |                      |
|                | 10  | Fornitori nazionali                        | 4.205.952 1.288.557  |
|                | 20  | Fatture e ricevute da ricevere             | 657.290 949.302      |
|                | 30  | Fornitori esteri                           | 41.026 16.378        |
|                | 40  | Depositi cauzionali                        | 74.600 11.883        |
|                | 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         | 30.365 45.809        |
| 800            | 0   | Debiti per trattenute sindacali a farmacie |                      |
| 900            | 0   | Altri debiti                               | 18.014 92.319        |
| 285            | 0 0 | RATEI E RISCOINTI PASSIVI                  |                      |
| 100            | 0   | Ratei passivi                              |                      |
| 200            | 0   | Risconti passivi                           | 1.088.471 1.849.574  |
| 290            | 0 0 | CONTI DI RIEPILOGO                         |                      |
| 100            | 0   | Stato patrimoniale di chiusura             |                      |
| 200            | 0   | Stato patrimoniale di apertura             |                      |
| 300            | 0   | Conto economico                            |                      |
| 295            | 0 0 | CONTI D'ORDINE PASSIVI                     |                      |
| 100            | 0   | Rischi                                     |                      |
| 200            | 0   | Impegni                                    |                      |
| 300            | 0   | Garanzie                                   |                      |
| 400            | 0   | Beni di terzi                              |                      |
| 500            | 0   | Beni presso terzi                          |                      |
| TOTALE ATTIVO  |     | 65.177.616                                 | 63.438.003           |
| TOTALE PASSIVO |     | 65.177.616 -                               | 63.438.003           |
| differenza     |     | -  | 0                    |

## STATO PATRIMONIALE - SCHEMA MINISTERIALE

| Attivo   |                   | Consuntivo 2004 |
|--|-------------------|-----------------|
| <b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>   |                   |                 |
| 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 |                   | 0               |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                       |                   | 28.556          |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti                                 |                   | 0               |
|  | <i>Totale I</i>   | 28.556          |
| II. Immobilizzazioni materiali   |                   |                 |
| 1) Terreni   |                   | 0               |
| 2) Fabbricati  |                   |                 |
| a) disponibili   |                   | 2.488.733       |
| b) indisponibili   |                   | 8.506.312       |
| 3) Impianti e macchinari   |                   | 1.152.662       |
| 4) Attrezzature sanitarie  |                   | 3.360.358       |
| 5) Mobili e arredi   |                   | 271.273         |
| 6) Automezzi   |                   | 24.790          |
| 7) Altri beni  |                   | 900.227         |
| 8) Immobilizzazioni in corso e acconti                                 |                   | 2.493.456       |
|  | <i>Totale II</i>  | 19.197.811      |
| III. Immobilizzazioni finanziarie                                      |                   |                 |
| 1) Crediti   |                   | 11.915.915      |
| 2) Titoli  |                   | 0               |
|  | <i>Totale III</i> | 11.915.915      |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)  |                   | 31.142.282      |
| <b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>  |                   |                 |
| I. <i>Rimanenze</i>  |                   |                 |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo                             |                   | 941.598         |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati                     |                   | 0               |
| 3) lavori in corso e su ordinazione                                    |                   | 0               |
| 4) prodotti finiti e merci   |                   | 0               |
| 5) acconti   |                   | 0               |
|  | <i>Totale I</i>   | 941.598         |
| II. Crediti da:  |                   |                 |
| 1) Ministero della Salute  |                   | 695.610         |
| 2) regione e provincia autonoma  |                   | 10.050.578      |
| 3) aziende sanitarie pubbliche   |                   | 3.273.724       |
| 4) erario  |                   | 1.718           |
| 5) altre Amministrazioni pubbliche                                     |                   | 339.872         |
| 6) altri (privati, estero, anticipi, personale, etc.)                  |                   | (884.911)       |
|  | <i>Totale II</i>  | 13.476.591      |
| III. Attività finanziarie  |                   |                 |

|                                    |                   |                   |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1) Titoli a breve                  | -                 |                   |
|                                    | <i>Totale III</i> | 0                 |
| <b>IV. Disponibilità liquide</b>   |                   |                   |
| 1) Cassa                           | 2.681             |                   |
| 2) Istituto tesoriere              | 3.433.012         |                   |
| 3) C/c postale                     | 2.666             |                   |
|                                    | <i>Totale IV</i>  | 3.438.360         |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)       |                   | 17.856.548        |
| <b>C) RATEI E RISCONTI</b>         |                   | 32.658            |
| <b>D) CONTI D'ORDINE</b>           |                   |                   |
| 1) canoni leasing ancora da pagare | 0                 |                   |
| 2) depositi cauzionali             | 0                 |                   |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>               |                   | <b>49.031.488</b> |

| Passivo                                     |   | Consuntivo 2004   |
|---|---|-------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                  |   |                   |
| I -   | Finanziamenti per investimenti dallo stato    | 8.002.942         |
| II -  | Finanziamenti per investimenti dalla Regione  | 3.317.099         |
| III -                                       | Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti | 1.654.806         |
| IV -  | Fondo di dotazione                            | 16.347.523        |
| IV -  | Contributi per ripiani perdite                |                   |
| V -   | Altro   | 5.461.004         |
| VI -  | Utili (perdite) portati a nuovo               | (8.215.121)       |
| VII -                                       | Utile (Perdita) dell'esercizio                | 0                 |
|   | TOTALE A)                                     | 26.568.252        |
| <b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>          |   |                   |
|   | 1) per imposte                                | 0                 |
|   | 2) per rischi                                 | 130.355           |
|   | 3) Altri                                      | 3.808.636         |
|   | TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI               | 3.938.991         |
| <b>C) PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI</b> |   |                   |
|   |   | 0                 |
| <b>D) DEBITI</b>                            |   |                   |
|   | 1) Mutui                                      |                   |
|   | 2) Ministero della Salute                     |                   |
|   | 3) Regione e Prov. Autonoma                   | 5.509.900         |
|   | 4) aziende sanitarie pubbliche                | 2.880.779         |
|   | 5) debiti verso fornitori                     | 4.978.869         |
|   | 6) debiti verso istituto tesoriere            | 0                 |
|   | 7) debiti tributari                           | 1.185.483         |
|   | 8) debiti verso istituti di previdenza        | 1.477.577         |
|   | 9) altri debiti                               | 1.403.166         |
|   | TOTALE D)                                     | 17.435.774        |
| <b>D) RATEI E RISCOINTI</b>                 |   |                   |
|   |   | 1.088.471         |
| <b>E) CONTI D'ORDINE</b>                    |   |                   |
|   | 1) canoni leasing a scadere                   | 0                 |
|   | 2) depositi cauzionali                        | 0                 |
|   | <b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>                 | <b>49.031.488</b> |

|  | ESERCIZIO CORRENTE  | ESERCIZIO PRECEDENTE |
|--|---------------------|----------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                                |                     |                      |
| <b>1 Contributi d'esercizio</b>                                  |                     |                      |
| <i>a) Contributi in conto esercizio da Regione</i>               | 23.687.232          | 19.114.950           |
| <i>b) Altri contributi in conto esercizio</i>                    | 3.683.955           | 3.419.560            |
| <b>2 Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN</b>               |                     |                      |
| <i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>                      | 17.555.031          | 19.816.691           |
| <i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>               | 3.825.218           | 3.163.659            |
| <i>c) Altre prestazioni</i>                                      | 291.547             | 199.709              |
| <b>3 Ricavi per altre prestazioni</b>                            |                     |                      |
| <i>a) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie</i> | 1.211.787           | 1.125.030            |
| <i>b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche</i>      | 1.234.299           | 1.296.080            |
| <i>c) Altri ricavi propri operativi</i>                          | 2.671.933           | 2.520.747            |
| <i>d) Altri ricavi propri non operativi</i>                      | 151.167             | 375.395              |
| <b>4 Costi capitalizzati</b>                                     | 1.630.424           | 1.582.617            |
| <b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                            | <b>55.942.593</b>   | <b>52.614.437</b>    |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                                 |                     |                      |
| <b>1 Acquisti di beni</b>  |                     |                      |
| <i>a) Sanitari</i>   | (7.413.597)         | (6.696.483)          |
| <i>b) Non sanitari</i>   | (526.354)           | (562.792)            |
| <b>2 Acquisti di servizi</b>                                     |                     |                      |
| <i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>                      | 0                   | 0                    |
| <i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>               | (158.850)           | (165.948)            |
| <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>                                      | (3.400.587)         | (3.273.356)          |
| <i>g) manutenzioni</i>   | (918.091)           | (694.240)            |
| <i>h) Utenze</i>   | (530.106)           | (543.067)            |
| <i>i) Rimborsi-assegni, contributi e altri servizi</i>           | (453.534)           | (608.766)            |
| <b>3 Godimento di beni di terzi</b>                              | (290.646)           | (355.404)            |
| <b>4 Costi del personale</b>                                     |                     |                      |
| <i>a) Personale sanitario</i>                                    | (26.712.079)        | (25.126.444)         |
| <i>b) Personale professionale</i>                                | (59.883)            | (57.503)             |
| <i>c) Personale tecnico</i>                                      | (3.187.156)         | (3.170.421)          |
| <i>d) Personale amministrativo</i>                               | (2.285.364)         | (1.715.944)          |
| <i>e) Altri costi del personale</i>                              | (1.208.147)         | (997.419)            |
| <b>5 Costi generali ed oneri diversi di gestione</b>             | (5.348.788)         | (4.197.121)          |
| <b>6 Ammortamenti e svalutazioni</b>                             |                     |                      |
| <i>a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>        | (15.584)            | (63.881)             |
| <i>b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>          | (1.663.061)         | (1.564.624)          |
| <i>c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>              | 0                   | 0                    |
| <i>d) svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide</i> | 0                   | (80.000)             |
| <b>7 Variazione delle rimanenze</b>                              | 170.835             | 171.835              |
| <b>8 Accantonamenti per rischi</b>                               | 0                   | (32.000)             |
| <b>9 Altri accantonamenti</b>                                    | (1.961.525)         | (2.429.654)          |
| <b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                             | <b>(55.962.519)</b> | <b>(52.163.230)</b>  |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.</b>               | <b>(19.926)</b>     | <b>451.207</b>       |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                            |                     |                      |
| <b>1 Oneri</b>   | (16.850)            | (14.297)             |
| <b>2 Proventi</b>  | 4.317               | 968                  |
| <b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                        | <b>(12.533)</b>     | <b>(13.329)</b>      |

|   |             |               |
|---|-------------|---------------|
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b> |             |               |
| 1 Rivalutazioni:  | 0           | 0             |
| 2 Svalutazioni:   | 0           | 0             |
| TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.             | 0           | 0             |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>                 |             |               |
| 1 Proventi  |             |               |
| a) Plusvalenze  | 0           | 0             |
| b) Sopravvenienze attive                                | 1.519.104   | 216.050       |
| c) Insussistenze del passivo                            | 127.745     | 0             |
| 2 Oneri   |             |               |
| a) Minusvalenze   | 0           | 0             |
| b) Sopravvenienze passive                               | (1.574.589) | (550.249)     |
| c) Insussistenze dell'attivo                            | (13.544)    | (10.459)      |
| TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE                      | 58.716      | (344.659)     |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +-C +-D +-E)       | 26.258      | 93.219        |
| Imposte sul reddito dell'esercizio                      | (26.258)    | (45.632)      |
| <b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>                   | <b>0</b>    | <b>47.586</b> |

## SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

| Referente:    |     | Esercizio corrente                                       | Esercizio precedente |
|---------------|-----|--|----------------------|
| gruppo mastro |     |  |                      |
| 300           | 0   | ACQUISTI DI PRODOTTI SANITARI                            |                      |
|               | 100 | Prodotti farmaceutici                                    | 2.563.376,57         |
|               | 200 | Mat. per la profilassi igienico-sanitaria                | 2.590.144            |
|               | 300 | Mat. diagnostici/prodotti chimici per assist.            | 0                    |
|               | 400 | Presidi chirurgici e mater. sanit. per ass.              | 2.413.622,78         |
|               | 500 | Mat. protesici e materiali per emodialisi per assistenza | 2.433.352,17         |
|               | 600 | Prodotti sanitari per uso veterinario                    | 1.978.292            |
|               |     |  | 3.245,86             |
| 305           | 0   | ACQUISTI DI PRODOTTI NON SANITARI                        |                      |
|               | 100 | Prodotti alimentari                                      | 9.025,11             |
|               | 200 | Mat. di guardaroba, di pulizia e di convivenza           | 201.463,28           |
|               | 300 | Combustibili   |                      |
|               | 400 | Carburanti e lubrificanti                                | 3.440,03             |
|               | 500 | Cancelleria e stampati                                   | 76.707,47            |
|               | 600 | Materiali di consumo per l'informatica                   | 44.795,19            |
|               | 700 | Materiale didattico, audiovisivo e fotografico           | 10.097,58            |
|               | 900 | Altri prodotti   | 8.316,90             |
| 310           | 0   | MANUTENZIONI   |                      |
|               | 100 | Acquisti di materiali e accessori per manutenzione       |                      |
|               | 10  | Materiali ed accessori sanitari                          | 146.478,13           |
|               | 20  | Materiali ed accessori non sanitari                      | 26.030,50            |
|               | 200 | Servizi per manutenzione di strutture edilizie           |                      |
|               | 10  | Impianti di trasmissione dati e telefonia                | 16.190,22            |
|               | 20  | Impiantistica varia                                      | 274.449,48           |
|               | 30  | Edilizia muraria   | 178.986,77           |
|               | 40  | Altro  |                      |
|               | 300 | Servizi per manutenzione di attrezz. sanitarie           | 405.719,83           |
|               | 400 | Servizi per manutenzione di altri beni                   |                      |
|               | 10  | Attrezzature tecnico-economiche                          | 26.376,31            |
|               | 20  | Attrezzature informatiche                                | 7.828,84             |
|               | 30  | Software   | 2.160,00             |
|               | 40  | Automezzi  | 3.014,31             |
|               | 50  | Altro  | 3.365,40             |
| 315           | 0   | ACQUISTI DI SERVIZI                                      |                      |
|               | 100 | Lavanderia   | 181.694,07           |
|               | 200 | Pulizia  | 555.311,59           |
|               | 300 | Mensa  | 497.085,42           |
|               | 400 | Riscaldamento  | 745.703,83           |
|               | 500 | Servizi di elaborazione dati                             |                      |
|               | 10  | Servizio informatico sanitario regionale (SISR)          | 517.373,74           |
|               | 20  | Elaborazione ricette prescrizioni                        |                      |
|               | 90  | Altri servizi di elaborazione                            | 26.459,64            |
|               | 600 | Servizi di trasporto                                     |                      |
|               | 10  | Autoambulanza  | 48.853,51            |
|               | 20  | Eliambulanza   |                      |
|               | 90  | Altri servizi di trasporto                               | 165.776,02           |
|               | 700 | Smaltimento rifiuti                                      | 185.089,12           |
|               | 800 | Servizi di vigilanza                                     | 352.909,20           |
|               | 900 | Altri servizi  |                      |
|               | 10  | Lavorazione plasma                                       |                      |
|               | 20  | Servizi religiosi  | 26.563,00            |
|               | 50  | Consulenze sanitarie da professionisti                   | 51.239,29            |
|               | 51  | Oneri sociali su consulenze sanitarie da professionisti  | 494,27               |
|               | 90  | Altri servizi  | 97.767,68            |
| 320           | 0   | CONVENZIONI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE             |                      |
|               | 100 | Conv. per ass. medico generica                           |                      |
|               | 10  | Compensi   |                      |
|               | 20  | Oneri sociali  |                      |
|               | 30  | Premi assicurativi malattia                              |                      |
|               | 40  | Formazione   |                      |
|               | 200 | Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna         |                      |
|               | 10  | Compensi   |                      |
|               | 20  | Oneri sociali  |                      |
|               | 30  | Premi assicurativi malattia                              |                      |
|               | 300 | Conv. per ass. guardia medica turistica                  |                      |
|               | 10  | Compensi   |                      |
|               | 20  | Oneri sociali  |                      |
|               | 30  | Premi assicurativi malattia                              |                      |
|               | 400 | Conv. per ass. pediatrica                                |                      |
|               | 10  | Compensi   |                      |
|               | 20  | Oneri sociali  |                      |

## SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

|     |     | Esercizio corrente   | Esercizio precedente |
|-----|-----|--|----------------------|
|     | 30  | Premi assicurativi malattia  |                      |
|     | 40  | Fornazione   |                      |
|     | 500 | Conv. per ass. farmaceutica  |                      |
|     | 10  | Prodotti farmaceutici e galenici   |                      |
|     | 20  | AFIR   |                      |
|     | 600 | Conv. per ass. ostetrica ed infermieristica  |                      |
|     | 700 | Conv. per ass. domiciliare   |                      |
|     | 800 | Altri oneri sociali e premi assicurativi malattia                                      |                      |
|     | 10  | Oneri sociali  |                      |
|     | 20  | Premi assicurativi malattia  |                      |
|     | 900 | Altri costi  |                      |
| 325 | 0   | CONVENZIONI SANITARIE PER ASSISTENZA SPECIALISTICA                                     |                      |
|     | 100 | Assistenza medico specialistica interna  |                      |
|     | 10  | Compensi   |                      |
|     | 20  | Oneri sociali  |                      |
|     | 200 | Convenzione specialisti psicologi  |                      |
|     | 10  | Compensi   |                      |
|     | 20  | Oneri sociali  |                      |
|     | 300 | Medicina fiscale   |                      |
|     | 400 | Accantonamenti al fondo SUMAI  |                      |
|     | 900 | Altre convenzioni sanitarie per assistenza specialistica                               |                      |
|     | 10  | Compensi   |                      |
|     | 20  | Oneri sociali  |                      |
| 330 | 0   | CONVENZIONI SANITARIE PER ASSISTENZA RIABILITATIVA E INTEGRATIVA                       |                      |
|     | 100 | Assist. protesica art. 26, c. 3 L. 833/78 e DM 2/3/84                                  |                      |
|     | 200 | Assist. riabil. in Istituti come schema tipo art. 26 L.833/78                          |                      |
|     | 10  | In regime di ricovero  |                      |
|     | 20  | In regime ambulatoriale  |                      |
|     | 300 | Assist. riabilitativa residenziale e integrativa territoriale per tossicodipendenti    |                      |
|     | 400 | Assist. riabil. residenz. e integrativa territoriale per malati e disturbati mentali   |                      |
|     | 500 | Assist. riabil. residenz. e integr. territ. per anziani non autosufficienti e disabili |                      |
|     | 600 | Assistenza termale e diversa   |                      |
|     | 700 | Convenzioni per attività di consultorio familiare                                      |                      |
|     | 800 | Oneri sociali convenzioni per assistenza riabilitativa e integrativa                   |                      |
|     | 900 | Altre convenzioni sanitarie per assistenza riabilitativa e integrativa                 |                      |
|     | 10  | Fornitura ausili per incontinenti  |                      |
|     | 20  | Ossigenoterapia domiciliare  |                      |
|     | 90  | Altre convenzioni  |                      |
| 335 | 0   | PRESTAZIONI DA AZIENDE DEL S.S.R.  |                      |
|     | 100 | Prestazioni di ricovero  |                      |
|     | 200 | Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche   | 139.476,53           |
|     | 300 | Prestazioni amministrative e gestionali  | 194.865,62           |
|     | 400 | Consulenze   | 206.438,91           |
| 340 | 0   | PRESTAZIONI DA AZIENDE EXTRAREGIONALI DEL S.S.N.                                       |                      |
|     | 100 | Prestazioni di ricovero  |                      |
|     | 200 | Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche   | 19.373,43            |
|     | 300 | Prestazioni amministrative e gestionali  |                      |
|     | 400 | Consulenze   | 2.345                |
| 345 | 0   | PRESTAZIONI DA STRUTTURE SANITARIE   |                      |
|     | 100 | Prestazioni di ricovero  |                      |
|     | 200 | Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche   |                      |
|     | 300 | Prestazioni amministrative e gestionali  |                      |
|     | 400 | Consulenze   |                      |
| 350 | 0   | RIMBORSI, ASSEgni E CONTRIBUTI   |                      |
|     | 100 | Rimborsi per ricoveri in Italia  |                      |
|     | 200 | Rimborsi per ricoveri all'estero   |                      |
|     | 300 | Rimborsi per altra assistenza sanitaria  |                      |
|     | 400 | Contributi agli assistiti  |                      |
|     | 10  | Contributi ai nefropatici  |                      |
|     | 20  | Contributi ai donatori di sangue lavoratori autonomi                                   |                      |
|     | 90  | Altri contributi agli assistiti  |                      |
|     | 500 | Contributi ad associazioni   |                      |
|     | 600 | Contributi ad enti   |                      |
|     | 900 | Altri contributi e rimborsi  | 495,95               |
| 355 | 0   | GODIMENTO DI BENI DI TERZI   |                      |
|     | 100 | Locazioni passive  |                      |
|     | 10  | Locazioni passive  | 130.034,35           |
|     | 20  | Spese condominiali   | 43.906,24            |
|     | 200 | Canoni hardware e software   | 9.373,20             |
|     | 300 | Canoni noleggio apparecchiature sanitarie  | 94.760,25            |
|     |     |  | 116.413              |
|     |     |  | 35.974               |
|     |     |  | 182.000              |

**SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**

|     |     | Esercizio corrente  | Esercizio precedente |            |
|-----|-----|---|----------------------|------------|
|     | 400 | Canoni fotocopiatrici   | 12.106,56            | 16.380     |
|     | 500 | Canoni noleggio automezzi   |                      |            |
|     | 600 | Canoni di leasing operativo   |                      | 954        |
|     | 900 | Altri costi per godimento beni di terzi                                   | 465,00               | 3.683      |
| 410 | 0   | <b>PERSONALE RUOLO SANITARIO</b>  |                      |            |
|     | 100 | Competenze fisse  | 16.921.427,72        | 16.029.622 |
|     | 200 | Competenze accessorie   | 900.254,85           | 865.002    |
|     | 300 | Incentivi   | 1.363.833,63         | 1.265.468  |
|     | 400 | Straordinari  | 124.860,32           | 98.246     |
|     | 500 | Altre competenze  | 200.666,48           | 138.016    |
|     | 600 | Consulenze a favore di terzi, rimborsate                                  | 272.889,26           | 234.557    |
|     | 700 | Oneri sociali   | 5.487.955,76         | 5.119.463  |
| 420 | 0   | <b>PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE</b>                                      |                      |            |
|     | 100 | Competenze fisse  | 43.068,62            | 42.829     |
|     | 200 | Competenze accessorie   |                      |            |
|     | 300 | Incentivi   | 2.739,35             | 953        |
|     | 400 | Straordinari  |                      |            |
|     | 500 | Altre competenze  | 308,60               | 569        |
|     | 600 | Consulenze a favore di terzi, rimborsate                                  |                      |            |
|     | 700 | Oneri sociali   | 13.766,90            | 13.151     |
| 430 | 0   | <b>PERSONALE RUOLO TECNICO</b>  |                      |            |
|     | 100 | Competenze fisse  | 2.207.082,17         | 2.190.071  |
|     | 200 | Competenze accessorie   | 105.838,16           | 92.359     |
|     | 300 | Incentivi   | 196.760,88           | 182.901    |
|     | 400 | Straordinari  | 8.234,54             | 7.480      |
|     | 500 | Altre competenze  | 2.728,85             | 5.356      |
|     | 600 | Consulenze a favore di terzi, rimborsate                                  |                      |            |
|     | 700 | Oneri sociali   | 666.511,38           | 692.254    |
| 440 | 0   | <b>PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO</b>                                     |                      |            |
|     | 100 | Competenze fisse  | 1.615.279,69         | 1.243.202  |
|     | 200 | Competenze accessorie   | 530,16               | 370        |
|     | 300 | Incentivi   | 104.089,20           | 89.159     |
|     | 400 | Straordinari  | 11.883,84            | 7.706      |
|     | 500 | Altre competenze  | 6.555,13             | 1.820      |
|     | 600 | Consulenze a favore di terzi, rimborsate                                  |                      |            |
|     | 700 | Oneri sociali   | 547.026,39           | 373.688    |
| 450 | 0   | <b>ALTRI COSTI DEL PERSONALE</b>  |                      |            |
|     | 50  | Personale esterno con contratto di diritto privato                        | 4.738,89             | 39.767     |
|     | 100 | Rimborsi spese  | 2.982,90             | 2.980      |
|     | 150 | Personale comandato ad altri enti   | 15.060,53            | 66.239     |
|     | 200 | Oneri sociali su "altri costi del personale"                              | 29.636,76            | 33.721     |
|     | 250 | Oneri sociali personale in quiescenza                                     |                      |            |
|     | 300 | Costo del personale tirocinante   | 39.790,37            | 15.151     |
|     | 350 | Costo del personale religioso   |                      |            |
|     | 400 | Costo contrattisti  | 546.900,80           | 269.299    |
|     | 450 | Costo obiettori di coscienza  |                      |            |
|     | 500 | Costo borsisti  | 374.272,52           | 354.124    |
|     | 600 | Indennità per commissioni varie   | 14.509,67            | 15.646     |
|     | 700 | Accantonamento ai fondi oneri differiti                                   |                      |            |
|     | 750 | Aggiornamento personale dipendente  | 63.718,62            | 98.637     |
|     | 800 | Compensi ai docenti   | 6.386,01             | 78.703     |
|     | 850 | Assegni studio agli allievi   |                      |            |
|     | 900 | Altri costi del personale   |                      |            |
|     | 10  | Premi di assicurazione personale dipendente                               |                      |            |
|     | 90  | Altri costi del personale   | 110.150,03           | 23.151     |
| 455 | 0   | <b>COSTI DI ESERCIZIO DELLE ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALI</b>             |                      |            |
|     | 101 | Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari     | 1.336.912,05         | 1.257.400  |
|     | 102 | Compensi diretti al personale di supporto                                 | 4.361,70             | 4.270      |
|     | 103 | Accantonamenti al fondo oneri differiti per attività libero professionale | 118.917,17           | 110.797    |
| 456 | 0   | <b>COSTI DI ESERC. DELLE CAMERE A PAGAMENTO</b>                           |                      |            |
|     | 101 | Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari     |                      | 2.765      |
|     | 102 | Compensi diretti al personale di supporto                                 |                      | 837        |
|     | 103 | Accantonamenti al fondo oneri differiti per attività libero professionale |                      |            |
| 460 | 0   | <b>COMPENSI AGLI ORGANI DIRETTIVI</b>                                     |                      |            |
|     | 100 | Indennità   | 377.853,98           | 404.714    |
|     | 200 | Rimborso spese  | 13.613,50            | 36.012     |
|     | 300 | Oneri sociali   | 13.252,99            | 94.151     |
| 461 | 0   | <b>COMPENSI AL COLLEGIO DEI REVISORI</b>                                  |                      |            |

## SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

|     |     | Esercizio corrente  | Esercizio precedente |           |
|-----|-----|---|----------------------|-----------|
|     | 100 | Indennità   | 35.532,20            | 38.803    |
|     | 200 | Rimborso spese  | 6.536,98             | 13.333    |
|     | 300 | Oneri sociali   |                      |           |
| 465 | 0   | <b>SPESE GENERALI E AMMINISTRATIVE</b>  |                      |           |
|     | 100 | Spese di rappresentanza   | 470,80               | 833       |
|     | 150 | Pubblicità e inserzioni   | 50.904,78            | 46.004    |
|     | 200 | Consulenze legali   | 11.367,85            |           |
|     | 210 | Altre spese legali  | 62.221,92            | 73.062    |
|     | 250 | Spese postali   | 19.909,51            | 24.566    |
|     | 300 | Bolli e marche  | 9.133,15             | 9.320     |
|     | 350 | Abbonamenti e riviste   | 138.287,68           | 126.149   |
|     | 400 | Premi di assicurazione  | 1.914.966,51         | 1.092.003 |
|     | 450 | Consulenze fiscali, amministrative e tecniche   | 128.990,59           | 62.277    |
|     | 460 | Oneri sociali su consulenze fiscali, amministrative e tecniche                                      | 3.012,52             | 1.292     |
|     | 500 | Libri   | 10.528,27            | 9.001     |
|     | 550 | Contravvenzioni   |                      |           |
|     | 900 | Altre spese generali e amministrative   | 245.073,27           | 183.938   |
| 470 | 0   | <b>UTENZE</b>   |                      |           |
|     | 100 | Energia elettrica   | 297.656,03           | 308.565   |
|     | 200 | Acqua   | 130.984,69           | 109.412   |
|     | 300 | Spese telefoniche   | 98.179,21            | 121.924   |
|     | 400 | Gas   | 21,37                | 39        |
|     | 500 | Internet  | 2.909,40             | 2.781     |
|     | 600 | Canoni radiotelevisivi  | 355,58               | 346       |
|     | 700 | Banche dati   |                      |           |
|     | 900 | Utenze varie  |                      |           |
| 480 | 0   | <b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>  |                      |           |
|     | 100 | Costi di impianto e ampliamento   |                      |           |
|     | 200 | Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità   |                      |           |
|     | 300 | Dir. di brev. e dir. di utilizz. delle opere d'ingegno.   |                      |           |
|     | 400 | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili   | 15.584               | 63.881    |
| 482 | 0   | <b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>  |                      |           |
|     | 200 | Fabbricati  | 393.163              | 385.986   |
|     | 300 | Impianti e macchinari   | 264.057              | 261.609   |
|     | 410 | Attrezzature sanitarie  | 709.679              | 659.001   |
|     | 411 | Ammortamento strumentario chirurgico  |                      |           |
|     | 500 | Ammortamento mobili e arredi  | 91.805               | 86.138    |
|     | 600 | Ammortamento automezzi  | 12.385               | 11.185    |
|     | 700 | Ammortamento altri beni   | 191.972              | 160.705   |
| 485 | 0   | <b>SVALUTAZIONI</b>   |                      |           |
|     | 100 | Svalutazione immobilizzazioni   |                      |           |
|     | 200 | Svalutazione crediti  |                      | 80.000    |
|     | 300 | Svalutazione magazzino  |                      |           |
|     | 10  | Scorte sanitarie  |                      |           |
|     | 20  | Scorte non sanitarie  |                      |           |
|     | 900 | Altre svalutazioni  |                      |           |
| 487 | 0   | <b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>  |                      |           |
|     | 100 | Accantonamenti al F.do imposte e tasse  |                      |           |
|     | 200 | Accantonamenti al F.do per rinnovi contrattuali   |                      |           |
|     | 300 | Accantonamenti al F.do equo indennizzo  |                      | 32.000    |
|     | 400 | Accantonamento al F. do rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti                                   |                      |           |
|     | 900 | Accantonamenti per altri rischi   |                      |           |
| 488 | 0   | <b>ALTRI ACCANTONAMENTI</b>   |                      |           |
|     | 100 | Accantonamento al F. do incentivazioni  | 499.962,06           | 1.197.662 |
|     | 200 | Accantonamento al F. do straordinari  |                      | 11.187    |
|     | 300 | Accantonamento al F. do altre competenze accessorie   | 754.400,09           | 17.567    |
|     | 400 | Accantonamento al F. do indennità di servizio <12 mesi  |                      |           |
|     | 500 | Accantonamento al F. do oneri personale in quiescenza   | 118.854,66           | 150.000   |
|     | 900 | Accantonamento al F. do altri oneri da liquidare  | 588.308,16           | 1.053.236 |
| 500 | 0   | <b>ONERI FINANZIARI</b>   |                      |           |
|     | 100 | Inter. pass. per antic. di tesoreria  | 6.292,11             | 1.684     |
|     | 200 | Inter. pass. su mutui   |                      |           |
|     | 300 | Interessi passivi per altre forme di credito di cui art.3, comma 5 lettera f), punto 2 d.lgs 502/92 |                      |           |
|     | 400 | Spese bancarie  | 4.796,20             | 4.180     |
|     | 500 | Interessi moratori  | 5.761,65             | 8.433     |
|     | 600 | Interessi legali  |                      |           |
|     | 700 | Spese di incasso  |                      |           |
|     | 900 | Altri oneri finanziari  |                      |           |

## SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

|     |  | Esercizio corrente | Esercizio precedente |
|-----|--|--------------------|----------------------|
| 510 | <b>SOPRAVVENIENZE PASSIVE</b>  |                    |                      |
| 100 | Sopravvenienze passive   |                    |                      |
| 10  | Sopravvenienze passive   | 1.574.568,53       | 550.215              |
| 20  | Arrotondamenti passivi   | 20,67              | 35                   |
| 30  | Sconti e abbuoni passivi   |                    |                      |
| 40  | Rivalutazioni monetarie  |                    | 0                    |
| 200 | Differenze passive di cambio   |                    |                      |
| 300 | Insussistenze dell'attivo  | 13.543,70          | 10.459               |
| 520 | <b>MINUSVALENZE</b>  |                    |                      |
| 100 | Minusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni                  |                    |                      |
| 200 | Minusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni              |                    |                      |
| 530 | <b>0 IMPOSTE E TASSE</b>   |                    |                      |
| 100 | IRPEG  | 26.258,11          | 45.632               |
| 150 | IRAP   | 2.196.547,10       | 1.914.801            |
| 200 | Imposte di registro  | 326,19             | 2.268                |
| 300 | Imposte di bollo   | 1.622,23           | 706                  |
| 400 | Tasse di concessione governative   | 425,37             | 448                  |
| 500 | Imposte comunali   | 80.136,55          | 53.481               |
| 600 | Dazi   |                    | 15                   |
| 700 | Tasse di circolazione automezzi  | 885,23             | 412                  |
| 800 | Permessi di transito e sosta   | 23,78              |                      |
| 900 | Imposte e tasse diverse  | 27.164,94          | 9.531                |
| 540 | <b>0 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</b>  |                    |                      |
| 100 | Variazione delle rimanenze di materiale sanitario                          | -146.193,15        | (208.794)            |
| 200 | Variazione delle rimanenze di materiale non-sanitario                      | -24.642,05         | 36.959               |
| 570 | <b>0 SVALUTAZIONI PER RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE</b> |                    |                      |
| 100 | Svalutazioni per rettifiche di valore delle attività finanziarie           |                    |                      |
| 599 | <b>0 COSTI DA RIPARTIRE</b>  |                    |                      |
| 100 | Costi da ripartire   |                    |                      |
|     | <b>RICAVI</b>  |                    |                      |
| 600 | <b>0 CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE</b>                          |                    |                      |
| 100 | Quota capitaria  |                    |                      |
| 200 | Complessità  | 3.206.000,00       | 3.202.000            |
| 300 | Ricerca  | 9.297.000          |                      |
| 400 | Didattica  |                    |                      |
| 500 | Revisione finanziamento  | 8.075.975,00       | 15.499.936           |
| 600 | Contributi d'esercizio finalizzati   |                    |                      |
| 10  | Contributi per anziani non autosufficienti                                 |                    |                      |
| 20  | Contributi da Regione per attività sociale                                 |                    |                      |
| 90  | Altri contributi finalizzati   | 10.398,71          | 1.880                |
| 900 | Altri contributi in conto esercizio  |                    |                      |
| 10  | Altri contributi dal Fondo Sanitario Regionale                             | 3.097.858,71       | 411.134              |
| 90  | Altri contributi in conto esercizio da Regione                             |                    |                      |
| 610 | <b>0 ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>                               |                    |                      |
| 100 | Da Amministrazioni Statali   |                    |                      |
| 10  | Da Ministero della Sanità  | 2.515.000,00       | 2.764.316            |
| 11  | Da Ministero della Sanità vincolati  | 940.208,32         | 377.968              |
| 20  | Da Ministero dell'Università   | 66.405,69          |                      |
| 30  | Da Ministero della Difesa  |                    |                      |
| 90  | Da altre amministrazioni statali   |                    |                      |
| 200 | Da Altri Enti  |                    |                      |
| 10  | Da comuni per attività socio assistenziale territoriale delegata           |                    |                      |
| 20  | Da Provincia   |                    |                      |
| 90  | Contributi da altri Enti   | 162.340,70         | 277.274              |
| 620 | <b>0 RICAVI PER PRESTAZIONI</b>  |                    |                      |
| 100 | Prestazioni ad aziende sanitarie della Regione                             |                    |                      |
| 10  | Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)                       | 14.414.994,00      | 15.901.712           |
| 20  | Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche                      | 3.647.461,40       | 3.010.316            |
| 30  | Prestazioni amministrative e gestionali                                    | 3.158,93           |                      |
| 40  | Consulenze   | 141.922,27         | 151.599              |
| 200 | Prestazioni ad aziende sanitarie extra - regionali                         |                    |                      |
| 10  | Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)                       | 3.140.037,00       | 3.914.979            |
| 20  | Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche                      | 177.756,30         | 153.343              |
| 30  | Prestazioni amministrative e gestionali                                    |                    |                      |
| 40  | Consulenze   | 146.466,00         | 48.110               |
| 630 | <b>0 PRESTAZIONI IN FAVORE DI ALTRI</b>                                    |                    |                      |

## SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

|     |  | Esercizio corrente | Esercizio precedente |
|-----|--|--------------------|----------------------|
| 100 | Prestazioni di natura ospedaliera                                  |                    |                      |
| 10  | Prestazioni di ricovero  | 135.871,00         | 118.354              |
| 20  | Differenze alberghiere camere speciali                             |                    |                      |
| 30  | Uso telefono e TV  |                    |                      |
| 40  | Retta accompagnatori   |                    |                      |
| 50  | Maggiorazione per scelta medico specialista                        |                    |                      |
| 60  | Prestazioni ambulatoriali  | 924,20             | 1.194                |
| 70  | Prov. per prest. libero-professionali                              | 1.784.580,63       | 1.671.645            |
| 80  | Servizio di Pronto Soccorso  |                    |                      |
| 85  | Trasporti in ambulanza   |                    |                      |
| 90  | Altre prestazioni  |                    |                      |
| 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, disinfezioni, 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                           |                    |                      |
| 300 | Prestazioni amministrative e gestionali                            |                    |                      |
| 400 | Consulenze   | 12.855,82          | 6.644                |
| 640 | 0 PROVENTI E RICAVI DIVERSI  |                    |                      |
| 100 | Ticket   | 1.211.787,18       | 1.125.030            |
| 200 | Diritti per rilascio certificati, cartelle cliniche e fotocopie    | 15.400,58          | 15.470               |
| 300 | Corrispettivi per diritti sanitari                                 |                    |                      |
| 400 | Sperimentazioni  | 114.527,94         | 38.201               |
| 500 | Cessione plasma  |                    |                      |
| 600 | Cessione liquidi di fessaggio, rottami e materiali diversi         |                    | 1.750                |
| 900 | Altri proventi e ricavi diversi                                    |                    |                      |
| 10  | Ricavi c/transitorio   |                    |                      |
| 90  | Altri proventi e ricavi diversi                                    | 607.773,03         | 667.488              |
| 650 | 0 CONCORSI, RIVALSE, RIMBORSI SPESE                                |                    |                      |
| 100 | Concorsi   |                    |                      |
| 10  | Da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario e alloggio | 16.337,53          | 13.540               |
| 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                               |                    |                      |
| 15  | Rimborso spese di bollo  | 4.457,94           | 999                  |
| 20  | Recupero spese di registrazione                                    | 527,60             | 133                  |
| 25  | Recupero spese legali  |                    | 2.643                |
| 30  | Recupero spese telefoniche   | 538,62             | 322                  |
| 35  | Recupero spese postali   | 7.044,43           | 8.308                |
| 40  | Tasse ammissione concorsi  | 100,52             | 1.707                |
| 45  | Rimborso spese condominiali  | 1.421,88           |                      |
| 50  | Rimborso vitto e alloggio da non dipendenti                        | 13.967,30          | 10.093               |
| 55  | Rimborso personale comandato                                       | 97.880,66          | 94.134               |
| 60  | Rimborso INPS donatori di sangue                                   | 2.122,41           | 2.246                |
| 65  | Rimborso INAIL infortuni personale dipendente                      | 137.207,16         | 195.905              |
| 70  | Rimborso spese viaggio e soggiorno su consulenze                   |                    |                      |
| 71  | Rimborso contributi su consulenze                                  |                    |                      |
| 90  | Altre rivalse, rimborsi, recuperi                                  | 952.692,37         | 966.051              |
| 660 | 0 RICAVI EXTRA-OPERATIVI   |                    |                      |
| 100 | Ricavi da patrimonio   |                    |                      |
| 10  | Locazioni attive   | 76.851,82          | 70.861               |
| 90  | Altri ricavi da patrimonio   |                    |                      |
| 200 | Cessione gestione esercizi pubblici e macchine distributrici       | 3.006,00           | 2.911                |
| 300 | Compensi per gestione telefono pubblico                            |                    |                      |
| 400 | Donazioni e lasciti  | 70.709,06          | 293.883              |
| 900 | Altri ricavi extra-operativi                                       | 600,00             | 672                  |
| 670 | 0 SOPRAVVENIENZE ATTIVE  |                    |                      |
| 100 | Sopravvenienze attive  |                    |                      |
| 10  | Sopravvenienze attive  | 1.519.065,99       | 216.036              |

## SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

|     |  | Esercizio corrente | Esercizio precedente |
|-----|--|--------------------|----------------------|
|     | 20 Arrotondamenti attivi   | 8,39               | 14                   |
|     | 30 Sconti e abbuoni attivi   | 29,76              | 0                    |
|     | 200 Differenze attive di cambio                                    |                    |                      |
|     | 300 Insussistenze del passivo                                      | 127.745,14         |                      |
| 680 | 0 PLUSVALENZE  |                    |                      |
|     | 100 0 Plusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni     |                    | 7.068                |
|     | 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                 | 1.630.424          | 1.582.617            |
| 710 | 0 INTERESSI ATTIVI   |                    |                      |
|     | 100 Interessi attivi su depositi ed eccedenze di cassa             |                    |                      |
|     | 10 Su depositi bancari   | 4.317,26           | 968                  |
|     | 20 Su depositi postali   |                    |                      |
|     | 200 Interessi attivi su titoli                                     |                    |                      |
|     | 300 Altri interessi attivi   |                    |                      |
| 720 | 0 RIVALUTAZIONI PER RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE  |                    |                      |
|     | 100 Rivalutazioni per rettifiche di valore di attività finanziarie |                    |                      |
|     | <b>TOTALE COSTI</b>  | <b>57.593.760</b>  | <b>52.783.868</b>    |
|     | <b>TOTALE RICAVI</b>   | <b>57.593.760</b>  | <b>52.831.454</b>    |
|     | <b>RISULTATO</b>   | <b>0</b>           | <b>47.586</b>        |

## CONTO ECONOMICO - SCHEMA MINISTERIALE

| <b>ISTITUTO "BURLO-GAROFOLO" - TRIESTE</b>  | <b>CONSUNTIVO 2004</b> |
|---|------------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   |                        |
| 1 Contributi in c/esercizio per assistenza  | 23.687.232             |
| 2 Contributi in c/esercizio per la ricerca corrente                                     | 2.515.000              |
| 3 Contributi in c/esercizio per la ricerca finalizzata                                  | 1.168.955              |
| 4 Proventi e ricavi diversi   | 24.494.896             |
| 5 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche                                     | 1.234.299              |
| 6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie                                | 1.211.787              |
| 7 Costi capitalizzati   | 1.630.424              |
| 8 Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | 0                      |
| 9 Variazioni dei lavori in corso su ordinazione   | 0                      |
| <b>TOTALE A)</b>  | <b>55.942.593</b>      |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |                        |
| 1 Acquisti di esercizio   | (7.767.443)            |
| 2 Manutenzione e riparazione  | (1.090.600)            |
| 3 Costi per prestazioni di servizi da pubblico  | (560.154)              |
| 4 Costi per prestazioni di servizi da privato   | 0                      |
| 5 Godimento di beni di terzi  | (290.646)              |
| 6 Personale ruolo sanitario   | (26.712.079)           |
| 7 Personale ruolo professionale   | (59.883)               |
| 8 Personale ruolo tecnico   | (3.187.156)            |
| 9 Personale ruolo amministrativo  | (2.285.364)            |
| 10 Personale non di ruolo   | (1.208.147)            |
| 11 Spese amministrative e generali  | (5.879.390)            |
| 12 Servizi appaltati  | (3.452.320)            |
| 13 Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                                      | (15.584)               |
| 14 Ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | (1.663.061)            |
| 15 Svalutazione dei crediti   | 0                      |
| 16 Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo, merci         | 170.835                |
| 17 Accantonamenti tipici dell'esercizio   | (1.961.525)            |
| <b>TOTALE B)</b>  | <b>(55.962.519)</b>    |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.</b>                                      | <b>(19.926)</b>        |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>   |                        |
| 1 Oneri finanziari  | (16.850)               |
| 2 Interessi   | 0                      |
| 3 Entrate varie   | 4.317                  |
| <b>TOTALE C)</b>  | <b>(12.533)</b>        |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                                 |                        |
| <b>TOTALE D)</b>  | <b>0</b>               |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>   |                        |
| 1 Minusvalenze  | 0                      |
| 2 Plusvalenze   | 0                      |
| 3 Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria                                     | 0                      |
| 4 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche                                 | 0                      |
| 5 Sopravvenienze e insussistenze  | 58.716                 |
| <b>TOTALE E)</b>  | <b>58.716</b>          |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D + E)</b>                                | <b>26.258</b>          |
| Imposte e tasse   | (26.258)               |
| <b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>   | <b>(0)</b>             |

## Rendiconto finanziario anno 2004

|  |       | FABBISOGNI                                  |            | COPERTURE |   |            |
|--|-------|---|------------|-----------|---|------------|
| GESTIONE PREGRESSA                                 |       |   |            | B.IV      | Disponibilità liquide iniziali            | 4.754.486  |
| FLUSSI FINANZIARI INDOTTI DALLA GESTIONE ECONOMICA |       |   |            |           |   |            |
|  | B.1   | Costi della produzione                      | 7.939.952  | A.1       | Valore della produzione                   | 27.371.187 |
|  | B.2   | Acquisti di beni                            | 5.461.168  | A.2       | Contributi d'esercizio                    | 21.671.796 |
|  | B.3   | Acquisti di servizi                         | 290.646    | A.3       | Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN | 5.269.186  |
|  | B.4   | Godimento di beni di terzi                  | 33.452.630 | A.4       | Ricavi per altre prestazioni              | 1.630.424  |
|  | B.5   | Costi del personale                         | 5.348.788  | C.2       | Costi capitalizzati                       | 4.317      |
|  | B.6   | Costi generali ed oneri diversi di gestione | 1.678.646  | D.1       | Proventi finanziari                       |            |
|  | B.7   | Ammortamenti e svalutazioni                 | 170.835    | E.1       | Rivalutazioni                             | 1.646.849  |
|  | B.8   | Variazioni delle rimanenze                  | -          |           | Proventi straordinari                     |            |
|  | B.8   | Accantonamenti per rischi                   | 1.961.525  |           | Variazione delle rimanenze                |            |
|  | B.9   | Altri accantonamenti                        | 16.850     |           |   |            |
|  | C.1   | Oneri finanziari                            | 1.588.133  |           |   |            |
|  | D.2   | Svalutazioni                                | 26.258     |           |   |            |
|  | E.2   | Oneri straordinari                          |            |           |   |            |
|  |       | Imposte                                     |            |           |   |            |
| VARIAZIONI DEL CAPITALE CIRCOLANTE                 |       |   |            |           |   |            |
|  | B.7   | Rettifiche                                  | 170.835    | B.7       | Rettifiche                                |            |
|  | B.II  | Incremento delle rimanenze                  |            | B.II      | Decremento delle rimanenze                |            |
|  | D     | Incremento dei crediti                      | 2.000.563  |           | Decremento dei crediti                    |            |
|  | C     | Decremento dei debiti (escluso mutui)       |            | D         | Incremento dei debiti (escluso mutui)     | 1.726.096  |
|  | D     | Incremento ratei e risconti attivi          | 42.034     | C         | Decremento ratei e risconti attivi        |            |
|  | E     | Decremento ratei e risconti passivi         | 761.103    | E         | Incremento ratei e risconti passivi       |            |
|  | B.2   | Decrem. f.di rischi e oneri                 | 556.923    | B.2       | Increm. f.di rischi e oneri               |            |
| GESTIONE IMMOBILIARE                               |       |   |            |           |   |            |
|  | A.I   | Incremento di immobilizz. Immateriali       |            | A         | Incremento contributi in c/capitale       | 54.534     |
|  | A.II  | Incremento di immobilizz. Materiali         | 236.007    | A.I       | Decremento di immobilizz. Immateriali     | 3.913      |
|  | A.III | Incremento di immobilizz. Finanziarie       |            | A.II      | Decremento di immobilizz. materiali       |            |
|  | D.1   | Decremento debiti per mutui                 |            | A.III     | Decremento di immobilizz. finanziarie     | 666.794    |
|  | A     | Decremento contributi in c/capitale         |            | D.1       | Incremento debiti per mutui               |            |
| SALDO FINANZIARIO NETTO                            |       |   |            |           |   |            |
|  |       | TOTALE FABBISOGNI                           | 61.361.225 |           | TOTALE COPERTURE                          | 60.045.098 |
|  |       |   | 1.316.127  |           |   |            |
| TOTALE   |       |   | 3.438.360  |           |   |            |



Tabella N.1.2

## I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni materiali

| VOCI                                | DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE |               |              |                    |                 | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |                    |                             |                              |                    |            | VALORE FINALE |
|-------------------------------------|--------------------------------|---------------|--------------|--------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------|------------|---------------|
|                                     | Costo storico                  | Rivalutazioni | Svalutazioni | Fondo Ammortamento | VALORE INIZIALE | Acquisizioni             | Riclassificazioni* | Alienazioni e trasferimenti | Rivalutazioni e svalutazioni | Quota ammortamento |            |               |
| Terreni                             |                                |               |              | 1.717.225          | 11.236.901      | 132.637                  | 18.670             |                             |                              | 393.163            | 10.995.045 |               |
| Immobili e fabbricati               | 12.954.126                     |               |              | 1.374.263          | 1.377.467       | 39.252                   |                    |                             |                              | 264.057            | 1.152.662  |               |
| Impianti e macchinario              | 2.651.730                      |               |              | 7.756.679          | 3.038.523       | 1.036.724                |                    | 5.210                       |                              | 709.679            | 3.360.358  |               |
| Attrezzature sanitarie              | 10.795.201                     |               |              | 795.116            | 284.450         | 79.542                   |                    | 915                         |                              | 91.805             | 271.273    |               |
| Mobili e arredi                     | 1.079.566                      |               |              | 93.256             | 37.175          | 0                        |                    |                             |                              | 12.385             | 24.790     |               |
| Automezzi                           | 130.431                        |               |              | 1.216.153          | 814.424         | 289.525                  |                    | 11.750                      |                              | 191.972            | 900.227    |               |
| Altri beni                          | 2.030.577                      |               |              | -                  | 2.172.863       | 339.263                  | 18.670             |                             |                              |                    |            |               |
| immobilizzazioni in corso e acconti | 2.172.863                      |               |              | -                  | -               | -                        | -                  | -                           | -                            | -                  | -          |               |

Nella colonna va iscritto il valore netto contabile (costo storico meno fondo ammortamento) del cespite alienato/smaltito

Tabella N.I.3

## I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni finanziarie

| VOCI  | IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE |                   |            |            | VALORE FINALE |
|---|------------------------------|-------------------|------------|------------|---------------|
|   | VALORE INIZIALE              | Riclassificazioni | Incrementi | Decrementi |               |
| CREDITI VERSO REGIONE<br>Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse<br>Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie<br>Altri crediti                         | 1.410.492                    |                   | 1.000.000  | 1.111.289  | 1.299.203     |
| CREDITI VERSO AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE<br>Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse<br>Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie<br>Altri crediti |                              |                   |            |            |               |
| CREDITI VERSO ALTRI<br>Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse<br>Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie<br>Altri crediti                           | 11.172.217                   |                   | 1.088.435  | 1.643.941  | 10.616.712    |
| TITOLI  |                              |                   |            |            |               |

Tabella N.I.4

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

| VOCI                              | CREDITI         |                   |             |            |               |
|-----------------------------------|-----------------|-------------------|-------------|------------|---------------|
|                                   | VALORE INIZIALE | Riclassificazioni | Incrementi  | Decrementi | VALORE FINALE |
| Regione                           | 6.821.092       |                   | 87.851.152  | 84.651.308 | 10.020.935    |
| Agenzia regionale                 | 0               |                   | 29.643      |            | 29.643        |
| Amministrazioni pubbliche         | 1.456.863       |                   | 4.102.449   | 4.523.831  | 1.035.482     |
| Comune                            | 1.033           |                   |             | 1.033      | 0             |
| Aziende sanitarie della Regione   | 2.281.170       |                   | 1.762.433   | 2.201.997  | 1.841.606     |
| Aziende sanitarie extra-regionali | 1.754.363       |                   | 331.226     | 653.471    | 1.432.118     |
| Erario                            | 26.514          |                   | 16.522      | 41.317     | 1.718         |
| Crediti verso altri               |                 |                   |             |            | 0             |
| Crediti verso gestione stralcio 1 |                 |                   |             |            | 0             |
| Crediti verso gestione stralcio 2 |                 |                   |             |            | 0             |
| Crediti verso gestione stralcio 3 |                 |                   |             |            | 0             |
| Crediti verso privati             | 204.894         |                   | 6.471.672   | 6.398.984  | 277.582       |
| Crediti verso dipendenti          | 233.856         |                   | 646.065     | 752.913    | 127.008       |
| Altri                             | 608.404         |                   | 339.093     | 311.694    | 635.803       |
| TOTALE CREDITI                    | 13.388.189      | 0                 | 101.550.254 | 99.536.548 | 15.401.895    |

## Tabelle N.1.5

## I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE:

N.1.5.a : Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

N.1.5.b : Disponibilità liquide

| DISPONIBILITA' LIQUIDE        |                 |                   |            |            |               |
|-------------------------------|-----------------|-------------------|------------|------------|---------------|
| VOCI                          | VALORE INIZIALE | Riclassificazioni | Incrementi | Decrementi | VALORE FINALE |
| Cassa                         | 500             |                   | 18.828     | 18.804     | 524           |
| Istituto tesoriere            | 4.751.116       |                   | 96.016.006 | 97.334.109 | 3.433.012     |
| Altri istituti di credito     |                 |                   | 2.159      | 2          | 2.157         |
| Banca d'Italia                | 2.871           |                   | 5.591      | 5.796      | 2.666         |
| Depositi postali              |                 |                   |            |            |               |
| TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE | 4.754.486       | -                 | 96.042.584 | 97.358.711 | 3.438.360     |

Tabella N.1.6

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

| MOVIMENTAZIONI DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO                      |                 |            |   |               |
|--|-----------------|------------|---|---------------|
| VOCI   | VALORE INIZIALE | Incrementi | Decrementi/Utilizzo a fronte ammortamenti | VALORE FINALE |
| Fondo di dotazione   | 10.610.204      |            | 930.772                                   | 9.679.432     |
| Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni            | 2.408.348       |            | 211.270                                   | 2.197.077     |
| Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse    | 6.510.663       |            |   | 6.510.663     |
| Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni liquidatorie | 577.280         |            |   | 577.280       |
| Riserva per valutazione iniziale delle giacenze                    | 2.616.930       |            |   | 2.616.930     |
| Riserva /deficit per altre attività e passività iniziali           | -               |            |   | -             |
| Contributi c/capitale da Regione indistinti                        |                 | 1.000.000  |   | 3.317.099     |
| Contributi c/capitale da Regione vincolati                         | 2.534.862       |            | 217.763                                   |               |
| Altri contributi in c/capitale                                     |                 |            |   |               |
| Contributi per rimborso mutui                                      | 13.029.415      | 572.972    | 138.442                                   | 13.463.945    |
| Altri contributi   |                 |            |   |               |
| Contributi per ripiani perdite                                     |                 |            |   |               |
| Riserve di rivalutazione   |                 |            |   |               |
| Altre riserve  | 1.674.996       | 112.868    | 133.058                                   | 1.654.806     |
| Riserva per donazioni e lasciti                                    |                 |            |   |               |
| Altre riserve  |                 |            |   |               |
| Utili (perdite) portati a nuovo                                    | 8.262.707       | 47.586     |   | 8.215.121     |
| Utile (perdita) dell'esercizio                                     | 47.586          |            | 47.586                                    | -             |

Tabella 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 RISCHIE ONERI        |                 |                |          |               |
|---|-----------------|----------------|----------|---------------|
| VOCI  | VALORE INIZIALE | Accantonamenti | Utilizzi | VALORE FINALE |
| <b>FONDI RETTIFICATIVI DELLE ATTIVITÀ</b>                   |                 |                |          |               |
| Fondo svalutazione immobilizzazioni                         | -               |                |          |               |
| Fondo svalutazione magazzino                                | 1.933.606       |                | 8.302    | 1.925.304     |
| Fondo svalutazione crediti                                  |                 |                |          |               |
| Altri fondi rettificativi delle attività                    |                 |                |          |               |
| <b>FONDI PER RISCHIE ONERI</b>                              |                 |                |          |               |
| Fondi per imposte   |                 |                |          |               |
| Fondi per oneri al personale da liquidare<br>incentivazioni | 1.226.310       | 499.962        | 766.052  | 960.220       |
| straordinari  | 10.418          |                | 2.296    | 8.122         |
| altre competenze accessorie                                 | 1.084.640       | 754.400        | 237.785  | 1.601.255     |
| indennità di fine servizio <12 mesi<br>e quo indennizzo     | 68.166          |                | 54.886   | 13.280        |
| oneri differiti per attività libero professionale           | 110.797         | 118.917        | 110.797  | 118.917       |
| altri oneri da liquidare                                    | 926.831         | 588.308        | 465.917  | 1.049.222     |
| Fondi per rischi  |                 |                |          |               |
| rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti                   | 11.500          |                |          | 11.500        |
| oneri per rinnovi contrattuali                              | 766.231         |                | 766.231  | -             |
| oneri personale in quiescenza                               | 150.000         | 118.855        | 150.000  | 118.855       |
| Altri fondi   | 141.022         |                | 83.401   | 57.621        |
| <b>PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI</b>                    |                 |                |          |               |
|   | -               |                |          | -             |

Tabella N.1.8

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

| DEBITI   |                 |             |             |               |
|--|-----------------|-------------|-------------|---------------|
| VOCI   | VALORE INIZIALE | Incrementi  | Decrementi  | VALORE FINALE |
| Mutui  |                 |             |             |               |
| Mutui - quota in scadenza oltre i 12 mesi                  |                 | 12.207      | 10.413      | 1.794         |
| Mutui - quota in scadenza entro i 12 mesi                  |                 |             |             |               |
| Debiti verso Regione                                       |                 |             |             |               |
| Debiti verso Agenzia Regionale                             | 4.002.011       | 1.509.900   | 2.011       | 5.509.900     |
| Debiti verso comune  | 2.629           | 301         | 2.930       | -             |
| Debiti verso aziende sanitarie della Regione               | 3.052.031       | 1.026.388   | 1.287.883   | 2.790.536     |
| Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali             | 164.675         | 375.454     | 449.886     | 90.243        |
| Debiti verso fornitori                                     | 2.266.121       | 128.410.347 | 125.697.599 | 4.978.869     |
| Debiti verso istituti di credito                           |                 |             |             |               |
| a) verso istituto tesoriere                                |                 |             |             |               |
| b) verso altri istituti di credito                         |                 |             |             |               |
| Debiti verso personale                                     | 3.385.833       | 30.397.519  | 32.631.095  | 1.152.257     |
| Debiti tributari   | 1.021.845       | 10.140.626  | 9.978.783   | 1.183.689     |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 1.377.379       | 12.098.990  | 11.998.791  | 1.477.577     |
| Altri debiti   |                 |             |             |               |
| Deb. vs. gestione stralcio 1                               |                 |             |             |               |
| Deb. vs. gestione stralcio 2                               |                 |             |             |               |
| Deb. vs. gestione stralcio 3                               |                 |             |             |               |
| Deb. vs. amministrazioni pubbliche                         | 228.122         | 1.180.321   | 1.255.372   | 153.072       |
| Altri  | 187.587         | 436.664     | 526.414     | 97.837        |
| TOTALE DEBITI  | 15.688.232      | 185.588.719 | 183.841.177 | 17.435.774    |

I.R.C. C.S. "BURLO GAROFOLO" TRIESTE Tabella 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         |                  |              | TOTALE            |
|  | entro 1 anno     | tra 1 e 5 anni   | oltre 5 anni |                   |
| <b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>          |                  |                  |              |                   |
| Crediti da Regione                           | 800.000          | 499.203          |              | 1.299.203         |
| Crediti da aziende sanitarie della Regione   |                  |                  |              | 0                 |
| Crediti da altri                             | 2.789.802        | 7.826.909        |              | 10.616.712        |
| <b>TOT. CREDITI IMM. FINANZIARIE</b>         | <b>3.589.802</b> | <b>8.326.112</b> | <b>0</b>     | <b>11.915.915</b> |
| <b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>                     |                  |                  |              |                   |
| Crediti da Regione                           | 5.500.000        | 4.520.935        |              | 10.020.935        |
| Crediti da Agenzia Regionale                 | 29.643           |                  |              | 29.643            |
| Crediti da amministrazioni pubbliche         | 1.035.482        |                  |              | 1.035.482         |
| Crediti da comune                            | 0                |                  |              | 0                 |
| Crediti da aziende sanitarie della Regione   | 340.370          | 1.501.236        |              | 1.841.606         |
| Crediti da aziende sanitarie extra-regionali | 250.000          | 1.182.118        |              | 1.432.118         |
| Crediti da Erario                            | 1.718            |                  |              | 1.718             |
| Crediti da altri                             | 540.393          | 500.000          |              | 1.040.393         |
| <b>TOT. CREDITI ATTIVO CIRCOLANTE</b>        | <b>7.697.606</b> | <b>7.704.289</b> | <b>0</b>     | <b>15.401.895</b> |

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

| COMPOSIZIONE DEI DEBITI PER SCADENZA                  |                   |                |              |                   |
|---|-------------------|----------------|--------------|-------------------|
| VOCI  | SCADENZA          |                |              | TOTALE            |
|   | entro 1 anno      | tra 1 e 5 anni | oltre 5 anni |                   |
| Mutui   | 0                 |                |              | 0                 |
| Debiti verso Regione                                  | 1.794             |                |              | 1.794             |
| Debiti verso Agenzia Regionale                        | 5.509.900         |                |              | 5.509.900         |
| Debiti verso Comune                                   | 0                 |                |              | 0                 |
| Debiti verso aziende sanitarie della Regione          | 1.798.938         | 991.598        |              | 2.790.536         |
| Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali        | 90.243            |                |              | 90.243            |
| Debiti verso fornitori                                | 4.978.869         |                |              | 4.978.869         |
| Debiti verso istituti di credito                      |                   |                |              | 0                 |
| a) verso istituto tesoriere                           | 0                 |                |              | 0                 |
| b) verso altri istituti di credito                    |                   |                |              | 0                 |
| Debiti verso personale                                | 1.152.257         |                |              | 1.152.257         |
| Debiti tributari                                      | 1.183.689         |                |              | 1.183.689         |
| Debiti vs. istituti di previdenza e di sicur. sociale | 1.477.577         |                |              | 1.477.577         |
| Altri debiti  | 250.909           |                |              | 250.909           |
| <b>TOTALE DEBITI</b>                                  | <b>16.444.176</b> | <b>991.598</b> | <b>0</b>     | <b>17.435.774</b> |

I.R.C.C.S. "BURLO GAROFOLO" TRIESTE Tabelle N.I.10

## DETTAGLIO DEI RATEI E DEI RISCONTI

| RATEI ATTIVI                    |            |            |
|---------------------------------|------------|------------|
| VOCI                            | PRECEDENTE | 31.12.2004 |
| Interessi attivi su C/c Postale | -          | -          |
| <b>TOTALE</b>                   | -          | -          |

| RISCONTI ATTIVI                                       |            |            |
|---|------------|------------|
| VOCI  | PRECEDENTE | 31.12.2004 |
| Premi di assicurazione - Borsa di studio Universitari | 9.375      | 32.658     |
| <b>TOTALE</b>   | 9.375      | 32.658     |

| RATEI PASSIVI |            |            |
|---------------|------------|------------|
| VOCI          | PRECEDENTE | 31.12.2004 |
| Spese varie   | -          | -          |
| <b>TOTALE</b> | -          | -          |

| RISCONTI PASSIVI    |            |            |
|---------------------|------------|------------|
| VOCI                | PRECEDENTE | 31.12.2004 |
| Ricerca Finalizzata | 1.849.574  | 1.088.471  |
| <b>TOTALE</b>       | 1.849.574  | 1.088.471  |

## I.R.C. C.S. "BURLO GAROFOLO" TRIESTE Tabelle 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            |               | 29.643     | 29.643    |
| A.S.S. 1                                 |               | 1.537.166  | 1.537.166 |
| A.S.S. 2                                 |               | 2.036      | 2.036     |
| A.S.S. 3                                 |               |            | -         |
| A.S.S. 4                                 |               | 262.371    | 262.371   |
| A.S.S. 5                                 |               | 1.538      | 1.538     |
| A.S.S. 6                                 |               | 4.370      | 4.370     |
| Azienda Ospedaliera S.Maria d. Miser. UD |               | 5.627      | 5.627     |
| Azienda ospedaliera s.Maria d. Angeli PN |               | 733        | 733       |
| Azienda Ospedaliera OO.RR. Di Trieste    |               | 27.764     | 27.764    |
| C.R.O.                                   |               |            | -         |
| BURLO                                    |               |            | -         |
| Policlinico Universitario                |               |            | -         |
| Regione Autonoma FVG                     |               |            | -         |
| TOTALE                                   | -             | 1.871.249  | 1.871.249 |

## N.I.11.b: i debiti

| DETTAGLIO DEBITI VS AZIENDE DEL S.S.R.   |           |
|--|-----------|
| VOCI                                     | TOTALE    |
| Agenzia Regionale alla Sanità            | 5.509.900 |
| A.S.S. 1                                 | 1.556.247 |
| A.S.S. 2                                 | 1.046     |
| A.S.S. 3                                 |           |
| A.S.S. 4                                 | 59.218    |
| A.S.S. 5                                 |           |
| A.S.S. 6                                 |           |
| Azienda Ospedaliera S.Maria d. Miser. UD | 1.020.989 |
| Azienda ospedaliera s.Maria d. Angeli PN | 3.759     |
| Azienda Ospedaliera OO.RR. Di Trieste    | 149.105   |
| C.R.O.                                   |           |
| BURLO                                    |           |
| Policlinico Universitario                | 173       |
| Regione Autonoma FVG                     |           |
| TOTALE                                   | 8.300.436 |

I.R.C.C.S. "BURLO GAROFOLO" TRIESTE

Tabelle N.1.12

## N.1.12.a : DETTAGLIO DEI RICAVI PER CESSIONE DI BENI E SERVIZI AD AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE

| VOCI DI RICAVO                                     | DETTAGLIO DEI RICAVI INFRAGRUPPO |            |           |         |           |         |           |         |         |         |        | TOTALE |         |           |  |            |
|--|----------------------------------|------------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|---------|---------|--------|--------|---------|-----------|--|------------|
|  | ASS                              | ASS 1      | ASS 2     | ASS 3   | ASS 4     | ASS 5   | ASS 6     | A.O. TS | A.O. UD | A.O. PN | C.R.O. |        | BURLO G | POLICL UN |  |            |
| <b>RICAVI PER PRESTAZIONI</b>                      |                                  |            |           |         |           |         |           |         |         |         |        |        |         |           |  |            |
| Prestazioni in regime di ricovero                  |                                  | 10.219.000 | 1.251.772 | 166.319 | 1.141.000 | 608.643 | 1.028.260 |         |         |         |        |        |         |           |  | 14.414.994 |
| Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche           |                                  |            |           |         |           |         |           |         |         |         |        |        |         |           |  |            |
| di regime di competenza regionale                  |                                  | 2.968.000  | 179.615   | 21.027  | 129.000   | 82.468  | 86.448    |         |         |         |        |        |         |           |  | 3.466.538  |
| di fatturato                                       |                                  | 9          | 4.086     |         |           | 5.374   | 34        |         |         |         |        |        |         |           |  | 108.814    |
| di fatturato                                       |                                  | 24.559     | 18.445    | 462     | 11.734    | 3.733   | 12.156    |         | 1.435   | 396     |        |        | 42      |           |  | 72.089     |
| di fatturato                                       |                                  | 3.159      |           |         |           |         |           |         |         |         |        |        |         |           |  | 3.159      |
| di fatturato                                       |                                  | 66.284     |           | 13.899  |           |         | 2.197     |         | 23.307  |         |        |        |         |           |  | 141.922    |
| Consulenze   |                                  |            |           |         |           |         |           |         |         |         |        |        |         |           |  |            |
| <b>ALTRI RICAVI</b>                                |                                  |            |           |         |           |         |           |         |         |         |        |        |         |           |  |            |
| Farmaci in dispensazione ospedaliera (1° ciclo)(*) |                                  | 590.185    |           |         |           | 1.015   |           |         |         |         |        |        |         |           |  | 591.204    |
| Distribuzione diretta di farmaci (*)               |                                  |            |           |         |           |         |           |         |         |         |        |        |         |           |  |            |
| Altri (specificare)                                |                                  |            |           |         |           |         |           |         |         |         |        |        |         |           |  |            |
| <b>TOTALE RICAVI INFRAGRUPPO</b>                   |                                  | 13.282.021 | 1.433.918 | 201.707 | 1.281.734 | 700.218 | 1.129.095 | 133.663 | 24.742  | 396     |        |        | 42      |           |  | 18.798.740 |

(\*) I ricavi derivanti da "distribuzione diretta di farmaci vengono iscritti al conto 640.200.050)

## N.1.12.b : DETTAGLIO DEI COSTI PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI DA AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE

| VOCI DI COSTO                                  | DETTAGLIO DEI COSTI INFRAGRUPPO |         |       |       |       |       |       |         |         |         |        | TOTALE |         |              |  |         |
|--|---------------------------------|---------|-------|-------|-------|-------|-------|---------|---------|---------|--------|--------|---------|--------------|--|---------|
|  | ASS                             | ASS 1   | ASS 2 | ASS 3 | ASS 4 | ASS 5 | ASS 6 | A.O. TS | A.O. UD | A.O. PN | C.R.O. |        | BURLO G | POLICL UN UD |  |         |
| <b>COSTI PER PRESTAZIONI</b>                   |                                 |         |       |       |       |       |       |         |         |         |        |        |         |              |  |         |
| Prestazioni in regime di ricovero              |                                 |         |       |       |       |       |       |         |         |         |        |        |         |              |  |         |
| Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche       |                                 |         |       |       |       |       |       |         |         |         |        |        |         |              |  |         |
| di regime di competenza regionale              |                                 |         |       |       |       |       |       |         |         |         |        |        |         |              |  |         |
| di fatturato                                   |                                 | 107     |       |       |       |       |       |         | 811     | 89      |        |        |         |              |  | 139.477 |
| di fatturato                                   |                                 | 184.966 |       |       |       |       |       |         |         |         |        |        | 1.091   |              |  | 194.866 |
| Prestazioni amministrative e gestionali        |                                 |         |       |       |       |       |       |         |         |         |        |        |         |              |  |         |
| Consulenze                                     |                                 |         |       |       |       |       |       |         |         | 40.245  |        |        |         |              |  | 206.439 |
| <b>ALTRI COSTI</b><br>(specificare per natura) |                                 |         |       |       |       |       |       |         |         |         |        |        |         |              |  |         |
| <b>TOTALE COSTI INFRAGRUPPO</b>                | 9.920                           | 185.073 |       |       |       |       |       | 303.178 | 811     | 40.334  | 395    |        | 1.091   |              |  | 540.781 |

Tabella N.I.13

## I CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

| VOCI   | PRECEDENTE        | TOTALE al<br>31.12.2004 |
|--|-------------------|-------------------------|
| <b>CONTRIBUTI REGIONALI</b>  |                   |                         |
| Quota capitolaria  |                   |                         |
| Complessità ("Funzioni" e "Contributo grandi ospedali")  | 3.202.000         | 3.206.000               |
| Ricerca  | 0                 | 9.297.000               |
| Revisione finanziamento  | 15.499.936        | 8.075.975               |
| Ripartizione rientro dello 0,5%  |                   |                         |
| Totale   | 18.701.936        | 20.578.975              |
| <b>CONTRIBUTI PER RIMBORSO SPESE A VALENZA REGIONALE</b>   |                   |                         |
| Progetti obiettivo   | 30.657            |                         |
| Diplomi universitari   | 127.698           | 101.679                 |
| Contributi donazione e trapianto di organi e di midollo (L.R. 8/2001)  |                   |                         |
| Assistenza e cura donne del Bangladesch e del Pakistan   |                   |                         |
| Corsi OSS/OTA  |                   |                         |
| "Centro di formazione MMG"   |                   |                         |
| Ammortamento mutui pre-riforma   |                   |                         |
| Vaccinazione antihaemophilus influenzale B   |                   |                         |
| Rete emergenza RAY WAY   |                   |                         |
| Canone al Ministero delle Comunicazioni per ponte radio pronto soccorso stradale   |                   |                         |
| Utilizzo personale in distacco   |                   |                         |
| Piano sangue   | -63.363           | -138.749                |
| Elisoccorso  |                   |                         |
| Vaccinazione antirabica delle volpi  |                   |                         |
| Sorveglianza e controllo "zanzara tigre"   |                   |                         |
| Corsi di educazione sanitaria per diabetici insulino-dipendenti  |                   |                         |
| Convenzione EFA  |                   |                         |
| Indennità abbattimento bovini BSE (L. 218/1988)  |                   |                         |
| Progetto "Tomesa"  |                   |                         |
| Programma sorveglianza epidemiologica e virologica dell'influenza (stagione 2003/04)   |                   |                         |
| Progetto HCV   |                   |                         |
| Progetto "Realizzazione sperimentale di un modello di integrazione tra ospedale e territorio con l'utilizzo di reti telematiche e di telemedicina" |                   |                         |
| Contributo II Congresso Nazionale GID (TS 20-22.03.2003)   |                   |                         |
| Rimborso spese per funzionamento corsi di laurea interateneo per tecnico della prevenzione nell'ambiente e nei luoghi di lavoro                    |                   |                         |
| Risorse aggiuntive personale dipendente (DGR 3664/03)  | 175.086           | 210.560                 |
| Interventi strutturali (DGR 2730/03)   | 150.000           | 1.100.000               |
| Finanziamento integrativo strutture private (DGR 1771/03)  |                   |                         |
| Compensazione test NAT HCV   | -12.309           | -12.188                 |
| Compensazione radioterapia 2003  |                   |                         |
| Prevenzione infortuni sul lavoro   |                   |                         |
| Osservazione ed espianto organi  |                   |                         |
| Attività finalizzate e/o delegate dalla Regione  |                   |                         |
| Altro  |                   |                         |
| Maggiori oneri rinnovo contrattuale del comparto anno 2004   |                   | 1.204.567               |
| Ricovero iracheni  | 3.365             | 283.478                 |
| Farmaci H: trasferimento del finanziamento 2003  |                   | -13.639                 |
| Prestazioni erogate ad utenti extra-regionali (quota TUC)  |                   | 362.150                 |
| Totale   | 411.134           | 3.097.859               |
| <b>Contributi d'esercizio finalizzati</b>  |                   |                         |
| anziani non autosufficienti  |                   |                         |
| contributi per attività sociale delegata   |                   |                         |
| altri contributi finalizzati   |                   |                         |
| (dettagliare)  |                   |                         |
| Totale   |                   |                         |
| <b>Altri contributi</b>  | 1.880             | 10.399                  |
| <b>TOTALE</b>  | <b>19.114.950</b> | <b>23.687.232</b>       |

N.I.1.a : RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

| RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE              |            | TOTALE al<br>31.12.2004 |
|---|------------|-------------------------|
| VOCI  | PRECEDENTE |                         |
| PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE                                  |            |                         |
| Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)                            | 15.901.712 | 14.414.994              |
| Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche<br>( <i>dettagliare</i> ) | 3.010.316  | 3.647.461               |
| ...   |            |                         |
| Prestazioni amministrative e gestionali   | 151.599    | 3.159                   |
| Consulenze  |            | 141.922                 |
| PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONALI                                |            |                         |
| Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)                            | 3.914.979  | 3.140.037               |
| Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche<br>( <i>dettagliare</i> ) | 153.343    | 177.756                 |
| ...   |            |                         |
| Prestazioni amministrative e gestionali   |            |                         |
| Consulenze  | 48.110     | 146.466                 |
| TOTALE  | 23.180.058 | 21.671.796              |

N.I.1.b : COSTI PER PRESTAZIONI DA AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

| COSTI PER PRESTAZIONI DA AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE                                       |            | TOTALE al<br>31.12.2004 |
|---|------------|-------------------------|
| VOCI  | PRECEDENTE |                         |
| PRESTAZIONI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE  |            |                         |
| Costi per prestazioni in regime di ricovero (DRG)   |            |                         |
| Costi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche<br>( <i>prestazioni fatturate da altre aziende</i> ) | 140.630    | 139.477                 |
| ...   |            |                         |
| Costi per prestazioni amministrative e gestionali   |            |                         |
| Consulenze  | 197.868    | 194.866                 |
|   | 343.575    | 206.439                 |
| PRESTAZIONI DA AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONALI  |            |                         |
| Costi per prestazioni in regime di ricovero (DRG)   |            |                         |
| Costi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche<br>( <i>dettagliare</i> )                            | 25.318     | 19.373                  |
| ...   |            |                         |
| Costi per prestazioni amministrative e gestionali   |            |                         |
| Consulenze  | 2.345      | -                       |
| TOTALE  | 709.735    | 560.154                 |

## Tabella N.I.15

## DETTAGLIO DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO ONERI PER RINNOVI CONTRATTUALI

| ACCANTONAMENTO AL FONDO ONERI PER RINNOVI CONTRATTUALI   |        |
|--|--------|
| VOCI   | VALORE |
| Accantonamento per rinnovo contrattuale dei medici di medicina generale, pediatri di libera scelta e specialisti interni |        |
| <b>TOTALE</b>  |        |

N.B. : le linee per la gestione 2003 non prevedono accantonamenti per il personale dipendente.

Tabella N.I. 16

DETTAGLIO DEI PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

| PROVENTI E ONERI STRAORDINARI  |                    |                      |
|--|--------------------|----------------------|
| VOCI   | PRECEDENTE         | TOTALE al 31.12.2004 |
| <b>PROVENTI</b>  |                    |                      |
| Sopravvenienze attive  | 216.049,51         | 291.245,92           |
| Sopravvenienze attive derivanti da variazioni al bilancio di esercizio 2003  |                    | 171.056,05           |
| Sopravvenienze attive derivanti dai maggiori oneri per rinnovo del contratto del personale dipendente - anno 2003            |                    | 1.184.547,31         |
| Sopravvenienze attive derivanti dal conguaglio attrazione extraregionali privati per variazione tariffaria (TUC) - anno 2003 |                    |                      |
| Sopravvenienze attive derivanti dal conguaglio attrazione extraregionali privati per variazione di attività - anno 2003      |                    |                      |
| Differenze attive di cambio  |                    |                      |
| Plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni   | 0,00               | 0,00                 |
| <b>totale proventi</b>   | <b>216.049,51</b>  | <b>1.646.849,28</b>  |
| <b>ONERI</b>   |                    |                      |
| Sopravvenienze passive   | 560.708,85         | 33.866,15            |
| Sopravvenienze passive derivanti da variazioni al bilancio di esercizio 2003   |                    | 369.719,44           |
| Sopravvenienze passive derivanti dai maggiori oneri per rinnovo del contratto del personale dipendente - anno 2003           |                    | 1.184.547,31         |
| Sopravvenienze passive derivanti da maggiori oneri 2003 per assistenza domiciliare integrata                                 |                    |                      |
| Sopravvenienze passive derivanti dal conguaglio attrazione extraregionali privati - anno 2003                                |                    | 0,00                 |
| Differenze passive di cambio   |                    | 0,00                 |
| Minusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni  |                    | 0,00                 |
| <b>totale oneri</b>  | <b>560.708,85</b>  | <b>1.588.132,90</b>  |
| <b>TOTALE</b>  | <b>-344.659,34</b> | <b>58.716,38</b>     |

SINTESI 2003 - 2004

TABELLA N.I. 17/1

## PERSONALE IN SERVIZIO: TABELLA DI SINTESI

| VOCI   | SITUAZIONE AL<br>31.12.2003 | SITUAZIONE AL<br>31.12.2004 | VARIAZIONE | NUMERO MEDIO<br>DI UNITA' 2004 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|------------|--------------------------------|
| Dirigenti medici                                   | 119                         | 122                         | 3          | 120,00                         |
| Dirigenti non medici                               | 18                          | 16                          | -2         | 17,00                          |
| Area del comparto                                  | 400                         | 402                         | 2          | 403,00                         |
| <b>TOTALE RUOLO SANITARIO</b>                      | <b>537</b>                  | <b>540</b>                  | <b>3</b>   | <b>540,00</b>                  |
| <b>TOTALE RUOLO PROFESS. (Ingegneri)</b>           | <b>1</b>                    | <b>1</b>                    | <b>0</b>   | <b>1,00</b>                    |
| Dirigenti  | 1                           | 1                           | 0          | 1,00                           |
| Area del comparto                                  | 135                         | 126                         | -9         | 130,25                         |
| <b>TOTALE RUOLO TECNICO</b>                        | <b>136</b>                  | <b>127</b>                  | <b>-9</b>  | <b>131,25</b>                  |
| Dirigenti  | 3                           | 4                           | 1          | 4,50                           |
| Area del comparto                                  | 63                          | 92                          | 29         | 77,50                          |
| <b>TOTALE RUOLO AMMINISTR.</b>                     | <b>66</b>                   | <b>96</b>                   | <b>30</b>  | <b>82,00</b>                   |
| <b>TOT. PERS. DEI 4 RUOLI</b>                      | <b>740</b>                  | <b>764</b>                  | <b>24</b>  | <b>754,25</b>                  |
| Tot. Personale servizi in delega                   |                             |                             |            |                                |
| <b>TOT. PERS. DIPENDENTE</b>                       | <b>740</b>                  | <b>764</b>                  | <b>24</b>  | <b>754,25</b>                  |
| Personale universitario                            | 13                          | 11                          | -2         | 11,75                          |
| Personale esterno con contratto di diritto privato | 1                           | 1                           | 0          | 0,25                           |
| <b>TOTALE GENERALE</b>                             | <b>754</b>                  | <b>776</b>                  | <b>22</b>  | <b>766,25</b>                  |

Personale in servizio 2003 - 2004

Tabella N. 1 17/2

## PERSONALE IN SERVIZIO: TABELLE DI DETTAGLIO

| VOCI                                  | Personale BURLO<br>31.12.2003 | Personale BURLO<br>31.12.2004 | VARIAZIONI | numero medio di<br>unità 2004 |
|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|-------------------------------|
| <b>RUOLO SANITARIO</b>                |                               |                               |            |                               |
| Dirigenti medici                      | 119                           | 122                           | 3          | 120,00                        |
| Biologi                               | 9                             | 8                             | -1         | 8,25                          |
| Chimici                               | 1                             |                               | -1         | 0,25                          |
| Dirigenti infermieristici             |                               |                               | 0          | 0,00                          |
| Farmacisti                            | 4                             | 4                             | 0          | 4,00                          |
| Fisici                                |                               |                               | 0          | 0,00                          |
| Psicologi                             | 4                             | 4                             | 0          | 4,50                          |
| <b>TOT. DIRIGENTI RUOLO SANITARIO</b> | <b>137</b>                    | <b>138</b>                    | <b>1</b>   | <b>137,00</b>                 |
| Collab. prof.li sanitari esperti      |                               |                               | 0          | 0,00                          |
| <b>Collab. prof.li sanitari:</b>      |                               |                               |            |                               |
| Assist. sanitarie                     | 2                             | 2                             | 0          | 2,00                          |
| Dietiste                              |                               |                               | 0          | 0,00                          |
| Fisioterapisti                        | 7                             | 8                             | 1          | 7,25                          |
| Infermieri                            | 250                           | 248                           | -2         | 250,00                        |
| Logopediste                           | 2                             | 3                             | 1          | 2,50                          |
| Ostetriche                            | 41                            | 47                            | 6          | 46,00                         |
| Ortottista                            | 3                             | 3                             | 0          | 3,00                          |
| Tecnici radiologia                    | 9                             | 8                             | -1         | 8,50                          |
| Tecnici sanitari lab. biomedico       | 26                            | 25                            | -1         | 25,50                         |
| Altri tecnici                         | 6                             | 6                             | 0          | 6,00                          |
| <b>TOTALE collaboratori prof.li</b>   | <b>346</b>                    | <b>350</b>                    | <b>4</b>   | <b>350,75</b>                 |
| Op. prof.li 2a cat.                   | 54                            | 52                            | -2         | 52,25                         |
| <b>TOT. ruolo sanitario COMPARTO</b>  | <b>400</b>                    | <b>402</b>                    | <b>2</b>   | <b>403,00</b>                 |
| <b>TOTALE RUOLO SANITARIO</b>         | <b>537</b>                    | <b>540</b>                    | <b>3</b>   | <b>540,00</b>                 |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>            |                               |                               |            |                               |
| Ingegneri                             | 1                             | 1                             | 0          | 1,00                          |

Personale in servizio 2003 - 2004

Tabella N. 1 17/2

| <b>VOCI</b> | <b>Personale BURLO<br/>31.12.2003</b> | <b>Personale BURLO<br/>31.12.2004</b> | <b>VARIAZIONI</b> | <b>numero medio di<br/>unità 2004</b> |
|-------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|---------------------------------------|
|-------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|---------------------------------------|

**RUOLO TECNICO**

|   |    |    |     |       |
|---|----|----|-----|-------|
| Dirigenti tecnici - analisti              | 1  | 1  | 0   | 1,00  |
| Collab. prof.li - assistenti sociali esp. | 1  | 1  | 0   | 1,00  |
| Collaboratori tecnico-prof.li             |    | 1  | 1   | 0,25  |
| Assistenti tecnici                        |    | 1  | 1   | 0,25  |
| Operatori socio sanitari                  | 14 | 45 | 31  | 27,50 |
| Operatori tecnici specializzati           |    |    | 0   | 0,00  |
| Operatori tecnici                         | 21 | 59 | 38  | 40,25 |
| OTA                                       | 23 | 6  | -17 | 16,75 |
| Ausiliari spec.                           | 76 | 13 | -63 | 44,25 |

|                             |            |            |           |               |
|-----------------------------|------------|------------|-----------|---------------|
| <b>TOTALE RUOLO TECNICO</b> | <b>136</b> | <b>127</b> | <b>-9</b> | <b>131,25</b> |
|-----------------------------|------------|------------|-----------|---------------|

**RUOLO AMMINISTRATIVO**

|                              |    |    |    |       |
|------------------------------|----|----|----|-------|
| Dirigenti amm.vi             | 3  | 4  | 1  | 4,50  |
| Coll. amm.vi prof.li esperti |    | 1  | 1  | 0,50  |
| Coll. amm.vi prof.li         | 10 | 27 | 17 | 14,00 |
| Ass. amministrativi          | 17 | 38 | 21 | 32,75 |
| Coadiutori amm.vi esperti    |    |    | 0  | 0,00  |
| Coadiutori amm.vi            | 28 | 25 | -3 | 26,00 |
| Commessi                     | 8  | 1  | -7 | 4,25  |

|                                  |           |           |           |              |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| <b>TOT. RUOLO AMMINISTRATIVO</b> | <b>66</b> | <b>96</b> | <b>30</b> | <b>82,00</b> |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|--------------|

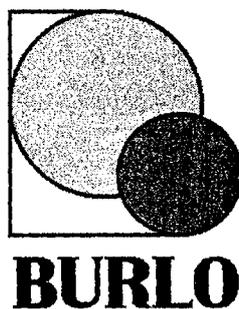
|                                     |            |            |           |               |
|-------------------------------------|------------|------------|-----------|---------------|
| <b>TOTALE PERSONALE DEI 4 RUOLI</b> | <b>740</b> | <b>764</b> | <b>24</b> | <b>754,25</b> |
|-------------------------------------|------------|------------|-----------|---------------|

|                                    |  |  |  |  |
|------------------------------------|--|--|--|--|
| Totale personale servizi in delega |  |  |  |  |
|------------------------------------|--|--|--|--|

**Personale universitario distinto per ruolo**

|  |    |   |    |      |
|--|----|---|----|------|
| Dirigenti medici                                   | 10 | 8 | -2 | 8,75 |
| Dirigenti biologi                                  | 3  | 3 | 0  | 3,00 |
| Personale esterno con contratto di diritto privato | 1  | 1 | 0  | 0,25 |

|                        |            |            |           |               |
|------------------------|------------|------------|-----------|---------------|
| <b>TOTALE GENERALE</b> | <b>754</b> | <b>776</b> | <b>22</b> | <b>766,25</b> |
|------------------------|------------|------------|-----------|---------------|



ISTITUTO DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO  
OSPEDALE INFANTILE E PIE FONDAZIONI BURLO GAROFOLO

**relazione di gestione 2004**

## Indice

### **Introduzione**

#### **IL 2004 – RISULTATI RAGGIUNTI**

- Organizzazione interna
- Qualità e quantità dell'offerta sanitaria
- Integrazione con le altre aziende
- Obiettivi 2004

#### **ATTIVITÀ SCIENTIFICA**

- Strategie e aspetti caratterizzanti della attività di ricerca nel 2004
- Risultati in sintesi

#### **AREA AMMINISTRATIVA**

- Breve presentazione dei valori del bilancio di esercizio 2004
- Analisi degli scostamenti tra le principali voci di costo rispetto all'anno 2003
- Analisi del bilancio per indici
- Risultati raggiunti nell'utilizzo delle risorse
- Risorse patrimoniali e strutturali
- Risorse tecnologiche
- Servizi
- Polizze assicurative
- Misure di razionalizzazione
- Privacy

**ALLEGATO 1:** rendiconto risorse aggiuntive regionali

**ALLEGATO 2:** acquisto attrezzature al 31.12.2004

**ALLEGATO 3:** interventi edili ed impiantistici – stato di attuazione al 31.12.2004

## **Introduzione**

Nel 2004 l'attività è stata caratterizzata dall'impegno per sviluppare le funzioni assistenziali secondo criteri di appropriatezza e di eccellenza nonché per consolidare i percorsi gestionali ed organizzativi improntati al miglioramento continuo della qualità che hanno consentito tra l'altro di conseguire la certificazione delle Strutture complesse di Radiologia e Farmacia e la conferma del carattere scientifico dell'Istituto per il triennio 2005- 2007 da parte del Ministero della Salute (DM 18 gennaio 2005).

## **Il 2004 – risultati raggiunti**

### **Organizzazione interna**

#### **1. Struttura organizzativa.**

- In coerenza con il mandato attribuito al Burlo dal Piano Materno Infantile e con le scelte strategiche maturate all'interno della Direzione, sono stati definiti gli organigrammi delle Aree Sanitaria, Amministrativa e Scientifica<sup>1</sup>. Per quello che riguarda l'Area Sanitaria l'avvenuta approvazione da parte del Ministero della salute ha consentito l'attribuzione dei relativi incarichi al personale dirigente a far tempo dal giorno 1 ottobre 2004. Gli organigrammi delle Aree Amministrativa e Scientifica dovranno essere riadottati nel corso del 2005 in conformità alla deliberazione della Giunta Regionale 834/2005 che definisce le Linee guida per la stesura dell'atto aziendale.
- È stato approvato dal Collegio di Direzione il Regolamento del Dipartimento orizzontale dell'Emergenza già formalmente costituito con individuazione del Coordinatore.
- È stato sviluppato il lavoro propedeutico per la definizione del Dipartimento orizzontale della Riabilitazione, il cui Coordinatore è stato individuato dal Collegio di Direzione e nominato dal giorno 1 aprile 2005.

#### **2. Servizio Infermieristico**

- Si è consolidata l'organizzazione delineata dalla legge 251/2000 e dall'applicazione delle previsioni dell'art. 20 del CCNL/1999 del comparto sanitario, con avvio del percorso di distinzione dei processi assistenziali da quelli più strettamente clinico diagnostici e terapeutici, ferma restando la forte integrazione tra questi due aspetti dell'organizzazione sanitaria.  
Sono stati attribuiti gli incarichi di Coordinamento e definiti i relativi criteri di valutazione.
- Nelle strutture nelle quali sono stati inseriti gli OSS, si è resa necessaria la revisione dei processi di lavoro che ha permesso anche l'individuazione dei bisogni formativi di questo personale, per tale motivo, nel mese di ottobre è stato avviato un progetto della durata di circa 50 ore, che si è concluso a gennaio 2005, finalizzato a sviluppare le competenze assistenziali specifiche in rapporto alla tipologia di utenza che fruisce dei servizi sanitari dell'Istituto.

#### **3. Clima organizzativo e la qualità percepita**

- È stata effettuata un'indagine per valutare il clima, la qualità percepita ed i livelli di burn-out, che ha coinvolto gli operatori ed i cittadini. Il progetto è stato sviluppato ampliando ed adattando gli strumenti di rilevazione già utilizzati in analoghe ricerche condotte in altre strutture sanitarie della Regione. I risultati, in fase di elaborazione, costituiranno la base per definire gli interventi di miglioramento nelle aree critiche.

#### **4. Formazione**

- Si è provveduto a unificare le attività di aggiornamento e formazione avanzata tra Area sanitaria e scientifica attraverso la creazione di un Centro di attività formative che consente di ottimizzare l'uso delle risorse e incrementare sia l'offerta formativa per interni in base alle necessità strategiche, sia l'offerta al personale ostetrico e pediatrico del SSR attraverso eventi di formazione avanzata.

---

<sup>1</sup> Area Sanitaria: decreto CS 238/2004 del 31 maggio 2004.

Area Amministrativa e Scientifica: decreto CS 529/2004 del 30 dicembre 2004.

Le iniziative formative poste in essere sono riconducibili a 5 principali aree di riferimento: Iniziative d'interesse strategico, Sviluppo delle risorse umane e sviluppo professionale, Informatizzazione, Progetti regionali e/o su indirizzo normativo ed Attività di ricerca e formazione avanzata.

La formazione aziendale è stata orientata a supportare processi di innovazione e di cambiamento, nonché di miglioramento della qualità dell'assistenza con particolare riferimento all'informazione, alla comunicazione e alla sicurezza dei pazienti (qualità della documentazione clinica, gestione del rischio clinico, bilancio delle competenze, gestione delle risorse, protocolli e procedure operative, EBM ed EBN, controllo delle infezioni ospedaliere, l'ospedale senza dolore, la SARS e la tutela delle fasce deboli - immigrati, maltrattamento ed abuso nell'infanzia-).

Complessivamente sono stati organizzati 36 corsi, alcuni dei quali sono stati riproposti per più edizioni. I corsi sono stati progettati con lo scopo di soddisfare soprattutto il bisogno formativo del personale dipendente, alle iniziative hanno partecipato complessivamente circa 1500 dipendenti di tutte le discipline professionali. Anche quest'anno alcuni corsi sono stati programmati nell'ambito delle attività formative dell'Area Vasta Giuliano Isontina, permettendo la partecipazione ai progetti al personale delle Aziende Sanitarie della Provincia di Trieste e di Gorizia.

Il Centro di Formazione in Pediatric Basic Life Support ha completato il percorso per essere riconosciuto Centro di riferimento regionale SIMEUP-IRC (Società Italiana Medicina d'Emergenza e Urgenza Pediatrica – Italian Resuscitation Concil), l'offerta formativa è stata progettata per poter garantire sia l'aggiornamento del personale dipendente che per soddisfare la richiesta del personale sanitario regionale, per il quale sono stati organizzati 10 corsi.

L'attività di ricerca e la formazione avanzata si è realizzata attraverso 22 eventi formativi centrati su tutte le aree di eccellenza dell'Istituto (ostetricia, neuropsichiatria infantile, medicina pediatrica e malattie rare, medicina di laboratorio, chirurgia specialistica pediatrica).

All'interno dei singoli programmi scientifici si è data attenzione sia allo stato delle ricerche in corso che ai risultati delle stesse e alla loro applicazione in ambito assistenziale. I corsi sono stati gestiti da docenti interni ed esterni, di fama nazionale e internazionale. Gli eventi sono stati promossi sia livello regionale che nazionale e hanno visto una partecipazione degli operatori della sanità di tutto il territorio.

Per tutti i progetti ed eventi è stata richiesta l'attribuzione dei crediti ECM al Ministero della Salute. Il fabbisogno ECM presunto, per l'anno 2004, era di 14880 crediti: 14267 è il totale di crediti maturati complessivamente dalle diverse categorie professionali. Come evidenziato nella successiva **tabella 1**, tutte le categorie professionali hanno registrato un incremento dei crediti rispetto al 2003: questo incremento non è da ricondursi solamente al maggiore numero di crediti previsto dal programma ECM per l'anno in corso, ma anche da un incremento degli eventi e delle giornate formative.

| Qualifica                                | Numero crediti da assegnare 2004 | Crediti assegnati 2004 | Crediti ECM assegnati 2003 | Differenza % |
|--|----------------------------------|------------------------|----------------------------|--------------|
| Dirigente medico                         | 4260                             | 4282                   | 2126                       | 101%         |
| Infermiere                               | 2520                             | 1995                   | 790                        | 153%         |
| Infermiera pediatrica                    | 5040                             | 5297                   | 2289                       | 131%         |
| Ostetrica                                | 1230                             | 1508                   | 885                        | 70%          |
| Tec. San. Lab. e Rx                      | 1080                             | 691                    | 262                        | 164%         |
| Altre professioni sanitarie <sup>2</sup> | 750                              | 494                    |                            |              |
| <b>Totale</b>                            | <b>14880</b>                     | <b>14267</b>           | <b>6352</b>                | <b>125%</b>  |

**Tabella 1:** Crediti ECM - confronto risultati raggiunti nel 2003 e nel 2004

<sup>2</sup> tecnici della riabilitazione, biologi, psicologi, farmacisti, assistenti sanitari

## 5. Interventi di ristrutturazione edilizia

- Dal punto di vista strutturale sono stati completati numerosi interventi di adeguamento strutturale ed impiantistico, mentre ne sono stati avviati altri (ristrutturazione al piano terreno e parte centrale dell'area di degenza ostetrica e ginecologica al IV piano, sistemazione delle aree esterne etc.) Il nucleo di valutazione ha approvato il progetto per la realizzazione del nuovo blocco parto, sono stati progettati i lavori per la realizzazione del nuovo punto prelievi e della nuova area fisioterapia (consegna lavori 30 maggio 2005). È stata, inoltre, avviata la progettazione per l'adeguamento del blocco operatorio, per il nuovo centro di criopreservazione, per l'area preparazione farmaci antitumorali e per la ristrutturazione dell'area di degenza chirurgica.

## Qualità e quantità dell'offerta sanitaria

### 1. Gestione del rischio clinico

- È stato attivato un percorso formativo e di ricerca/azione per la gestione del rischio clinico, che vedrà il suo completamento nel corso del 2005, anno in cui si ritiene che la metodologia possa divenire prassi usuale almeno nei dipartimenti oggetto della sperimentazione (Ostetrico-Ginecologico e Chirurgico) ed estesa anche al dipartimento pediatrico.

### 2. Certificazione

- È stata ottenuta la certificazione ISO 9001 per le SS.CC. Radiologia e Farmacia ed è stato avviato il percorso per la certificazione dei Laboratori.

### 3. Appropriatelyzza e miglioramento della documentazione clinica

- Si è proseguito, nel corso del 2004 nella sistematica ricerca dell'appropriatezza attraverso la formazione e l'adozione di percorsi clinici, sulla scorta sia di linee guida nazionali ed internazionali, sia sulla base delle importanti esperienze maturate in Istituto, tanto nel settore pediatrico che in quello ostetrico e ginecologico<sup>3</sup>.  
La programmazione delle attività dell'Istituto si è orientata costantemente verso il trattamento di patologie sempre più complesse, incrementando ancora il tasso di attrazione extraregionale (Cfr. **Tabella 2, 3, 4 e 5**).
- Si è proseguito nel percorso di miglioramento e controllo della documentazione clinica che oltre alla definizione ed alla verifica dell'applicazione dei criteri di qualità, ha previsto la realizzazione di specifici corsi di formazione per i Direttori, i Responsabili e i Coordinatori di tutte le Strutture Operative dell'Istituto sugli aspetti medico-legali della documentazione sanitaria (cartella clinica, consenso informato e privacy).
- È entrata a regime la registrazione informatizzata degli interventi chirurgici attraverso il sistema collegato con il G2 clinico, consentendo la disponibilità di uno strumento uniforme per la registrazione delle varie fasi degli eventi operatori.

### 4. Progetti regionali

- Sono stati sviluppati i progetti regionali relativi alle Infezioni ospedaliere, l'Ospedale senza dolore, prevenzione dell'abuso e del maltrattamento; gli indicatori di verifica hanno dimostrato il raggiungimento degli obiettivi.

---

<sup>3</sup> per esempio: la diminuzione dei parti cesarei che passano dal 19,89% del totale dei parti del 2003 al 19,48% nel 2004; l'avvio dell'offerta di isteroscopia ambulatoriale (586 prestazioni nel 2004), le amniocentesi eseguite in regime ambulatoriale (2003= 347, 2004= 447)

| RICOVERI                                 | DAY HOSPITAL 2003 | DAY HOSPITAL 2004 | ORDINARI 2003 | ORDINARI 2004 | TOTALE 2003  | TOTALE 2004  | DIFFERENZA %  |
|--|-------------------|-------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| TRIESTE                                  | 3023              | 2598              | 4847          | 4909          | 7870         | 7507         | -4,61%        |
| altre aziende regionali                  | 1649              | 1660              | 1296          | 1336          | 2945         | 2996         | 1,73%         |
| FUORI REGIONE                            | 760               | 822               | 1077          | 1140          | 1837         | 1962         | 6,80%         |
| <b>TOTALE</b>                            | <b>5432</b>       | <b>5080</b>       | <b>7220</b>   | <b>7385</b>   | <b>12652</b> | <b>12465</b> | <b>-1,48%</b> |
| <b>Esclusi Rianimazione, Nido e SAPS</b> |                   |                   |               |               |              |              |               |
| TRIESTE                                  | 3023              | 2598              | 3368          | 3378          | 6391         | 5976         | -6,49%        |
| altre aziende regionali                  | 1649              | 1660              | 1192          | 1256          | 2841         | 2916         | 2,64%         |
| FUORI REGIONE                            | 760               | 822               | 1040          | 1111          | 1800         | 1933         | 7,39%         |
| <b>TOTALE</b>                            | <b>5432</b>       | <b>5080</b>       | <b>5600</b>   | <b>5745</b>   | <b>11032</b> | <b>10825</b> | <b>-1,88%</b> |

**Tabella 2:** Confronto ricoveri 2003 - 2004

| RICOVERI                | DAY HOSPITAL 2003 | DAY HOSPITAL 2004 | ORDINARI 2003 | ORDINARI 2004 | ricoveri totali 2003 | ricoveri totali 2004 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|----------------------|----------------------|
| TRIESTE                 | 0,65              | 0,65              | 0,83          | 0,79          | 0,74                 | 0,73                 |
| altre aziende regionali | 0,75              | 0,76              | 1,0           | 1,0           | 0,85                 | 0,87                 |
| FUORI REGIONE           | 0,73              | 0,79              | 0,93          | 0,97          | 0,85                 | 0,89                 |
| <b>TOTALE</b>           | <b>0,69</b>       | <b>0,71</b>       | <b>0,88</b>   | <b>0,88</b>   | <b>0,79</b>          | <b>0,80</b>          |

**Tabella 3:** Confronto 2003 - 2004 peso medio DRG (esclusi i dimessi dal nido)

## 5. Potenzamento della Chirurgia pediatrica

- o La scelta di acquisire un Chirurgo pediatra di assoluto prestigio internazionale e di altissima professionalità sta dando eccellenti risultati in termini di qualità dell'assistenza erogabile, con particolare riguardo alla capacità di integrazione medico-chirurgica su numerose patologie del tratto gastroenterico, nel trattamento delle quali il Burlo è ormai da molti anni all'avanguardia. Questa nuova opportunità accentua la capacità dell'Istituto di intervenire su molte complesse patologie, garantendo un notevole miglioramento nella qualità della vita dei piccoli pazienti. In tale settore il Burlo si è, per questo, impegnato nell'acquisizione di sofisticate tecnologie per chirurgia endoscopica e mini invasiva, destinate ad incrementare ulteriormente l'interesse della comunità scientifica nazionale, internazionale e dei cittadini sempre più spesso provenienti da altre regioni verso il nostro centro (Cfr. **Tabella 6**)

|   | ICMc Ricoveri Day Hospital |             |             |          | ICMc Ricoveri ordinari |             |             |          |             |             |
|---|----------------------------|-------------|-------------|----------|------------------------|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|
|   | 2000                       | 2001        | 2002        | 2003     | 2004                   | 2000        | 2001        | 2002     | 2003        | 2004        |
| CENTRO DI RIANIMAZIONE                      |                            |             |             |          |                        | 1,78        | 1,13        | 1,54     | 0,72        | 0,96        |
| CLINICA OSTETRICO-GINECOLOGICA              | 0,91                       | 1,01        | 0,99        | 1,04     |                        | 1           | 0,99        | 0,99     | 0,99        | 0,97        |
| OSTETRICA-GINECOLOGIA                       | 1,18                       | 1,2         | 1,05        | 1,04     | 1,09                   | 0,94        | 0,94        | 0,94     | 0,97        |             |
| CHIRURGIA                                   | 1                          | 1           | 1           | 1        | 1                      | 1           | 1           | 1        | 1           | 1           |
| O.R.L.                                      | 0,6                        | 0,45        | 0,43        | 0,9      | 0,63                   | 0,68        | 0,63        | 0,6      | 0,69        | 0,72        |
| OCULISTICA                                  | 0,79                       | 1,06        | 1,27        | 1,16     | 1,17                   | 0,66        | 1,25        | 0,99     | 0,74        | 0,7         |
| ORTOPEDIA                                   | 1,07                       | 1,19        | 1,08        | 1,03     | 1,08                   | 0,99        | 0,64        | 1,05     | 1,24        | 1,15        |
| ODONTOSTOMATOLOGICA                         | 1,01                       | 0,97        | 0,97        | 0,95     | 0,89                   | 0,83        | 0,83        | 0,83     | 0,82        | 0,9         |
| CLINICA PEDIATRICA                          | 0,99                       | 1,05        | 0,97        | 0,94     | 0,94                   | 1,06        | 1,12        | 1,3      | 1,56        | 1,56        |
| ONCOLOGIA                                   | 0,85                       | 0,89        | 0,81        | 0,48     | 0,54                   | 0,83        | 0,76        | 0,67     | 1,14        | 1,03        |
| NEUROPSICHIATRIA <sup>4</sup>               | 0,9                        | 0,83        | 0,8         | 0,98     | 1                      | 1,18        | 0,99        | 0,97     | 1,11        | 1           |
| NEONATOLOGIA - TER.INT.NEONAT. <sup>3</sup> | 1,01                       | 0,98        | 0,99        | 1,05     | 1                      | 1,11        | 1,11        | 1,1      | 1,15        | 1           |
| SERV. ACCOGLIM. E PRONTO SOCC.              |                            |             |             |          |                        | 0,6         | 0,92        | 0,41     | 0,83        | 1,04        |
| <b>TOTALE REPARTO</b>                       | <b>0,98</b>                | <b>1,02</b> | <b>0,96</b> | <b>1</b> | <b>1</b>               | <b>0,98</b> | <b>0,97</b> | <b>1</b> | <b>1,07</b> | <b>1,02</b> |

Tabella 4: Confronto ICMc 2000 - 2004

|                              | EXTRAREG.   |             |             |           | STRANIERI  |            |             |             | totale fuori regione |              |              |              | Totale complessivo |              |              |              | tassi attrazione extraregionale |             |             |             | tassi attrazione straniere |              |              |              | tassi attrazione complessivi |              |              |              |              |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|-------------|-------------|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------|--------------|--------------|--------------|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                              | 2002        | 2003        | 2004        | 2004      | 2002       | 2003       | 2004        | 2004        | 2002                 | 2003         | 2004         | 2004         | 2002               | 2003         | 2004         | 2002         | 2003                            | 2004        | 2002        | 2003        | 2004                       | 2002         | 2003         | 2004         | 2002                         | 2003         | 2004         | 2002         | 2003         |
| DIPARTIMENTO OST-GIN (donne) | 338         | 220         | 228         | 41        | 154        | 167        | 374         | 395         | 5750                 | 5082         | 4806         | 59%          | 4,3%               | 4,7%         | 5,9%         | 4,3%         | 4,7%                            | 0,7%        | 3,0%        | 3,5%        | 6,6%                       | 6,6%         | 8,2%         | 20,7%        | 21,6%                        | 23,4%        | 25,2%        | 25,9%        | 27,4%        |
| DIPARTIMENTO CHIR            | 645         | 540         | 618         | 5         | 38         | 29         | 650         | 647         | 3140                 | 2677         | 2769         | 20,5%        | 20,2%              | 22,3%        | 20,5%        | 20,2%        | 22,3%                           | 0,2%        | 1,4%        | 1,0%        | 20,7%                      | 21,6%        | 23,4%        | 20,7%        | 21,6%                        | 23,4%        | 25,2%        | 25,9%        | 27,4%        |
| DIPARTIMENTO MED             | 845         | 765         | 795         | 20        | 83         | 96         | 865         | 891         | 3431                 | 3273         | 3250         | 24,6%        | 23,4%              | 24,5%        | 24,6%        | 23,4%        | 24,5%                           | 0,6%        | 2,5%        | 3,0%        | 25,2%                      | 25,9%        | 27,4%        | 25,2%        | 25,9%                        | 27,4%        | 29,1%        | 29,6%        | 30,1%        |
| ricoveri pediatrici          | 1490        | 1305        | 1413        | 25        | 121        | 125        | 1515        | 1426        | 6571                 | 5950         | 6019         | 22,7%        | 21,9%              | 23,5%        | 22,7%        | 21,9%        | 23,5%                           | 0,4%        | 2,0%        | 2,1%        | 23,1%                      | 24,0%        | 25,6%        | 23,1%        | 24,0%                        | 25,6%        | 27,1%        | 27,6%        | 29,1%        |
| <b>TOTALE Istituto</b>       | <b>1828</b> | <b>1525</b> | <b>1641</b> | <b>66</b> | <b>275</b> | <b>292</b> | <b>1894</b> | <b>1800</b> | <b>12321</b>         | <b>11032</b> | <b>10825</b> | <b>14,8%</b> | <b>13,8%</b>       | <b>15,2%</b> | <b>14,8%</b> | <b>13,8%</b> | <b>15,2%</b>                    | <b>0,5%</b> | <b>2,5%</b> | <b>2,7%</b> | <b>15,4%</b>               | <b>16,3%</b> | <b>17,9%</b> | <b>15,4%</b> | <b>16,3%</b>                 | <b>17,9%</b> | <b>19,4%</b> | <b>19,9%</b> | <b>21,4%</b> |

Tabella 5: Confronto 2003 e 2004 dei tassi di attrazione (esclusi i dimessi dal nido)

<sup>4</sup> I dati relativi al 2004 non sono confrontabili con i precedenti a causa della modifica del parametro di riferimento.

|               | DAY HOSPITAL 2003 |             | DAY HOSPITAL 2004 |             | ORDINARI 2003 |             | ORDINARI 2004 |             | ricoveri totali 2003 |             | ricoveri totali 2004 |             |
|---------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
|               | N                 | peso medio  | N                 | peso medio  | N             | peso medio  | N             | peso medio  | N                    | peso medio  | N                    | peso medio  |
| TRIESTE       | 111               | 0,66        | 146               | 0,61        | 112           | 0,93        | 101           | 0,9         | 223                  | 0,8         | 247                  | 0,73        |
| REGIONE       | 139               | 0,63        | 201               | 0,6         | 122           | 1,06        | 156           | 1,13        | 261                  | 0,83        | 357                  | 0,84        |
| FUORI REGIONE | 21                | 0,58        | 40                | 0,81        | 35            | 1,2         | 66            | 1,29        | 56                   | 0,97        | 106                  | 1,11        |
| <b>TOTALE</b> | <b>271</b>        | <b>0,64</b> | <b>387</b>        | <b>0,63</b> | <b>269</b>    | <b>1,03</b> | <b>323</b>    | <b>1,10</b> | <b>540</b>           | <b>0,83</b> | <b>710</b>           | <b>0,84</b> |

**Tabella 6:** Confronto attività SC di Chirurgia - 2003 e 2004

## **6. Diagnostica prenatale**

- Sono state acquisite nuove attrezzature diagnostiche per consolidare il settore della diagnostica prenatale sia per quanto riguarda la diagnostica ecografia sia per la Genetica in modo da consentire al Burlo di svolgere il ruolo di Centro unico regionale per casistiche selezionate di particolare gravità così come riconosciuto dal Piano materno-infantile.

## **7. Procreazione medicalmente assistita**

- L'attività di procreazione medicalmente assistita nell'anno 2004 ha riguardato sia la diagnostica che il trattamento dell'infertilità di coppia. Sono stati eseguiti 579 esami del liquido seminale, 482 procedure di capacitazione del materiale seminale, 33 esami immunologici sul liquido seminale.  
Le procedure di fecondazione assistita di primo livello hanno compreso 183 inseminazioni intrauterine, 152 inseminazioni intratubariche. Le procedure di fecondazione assistita di secondo livello sono state costituite da 369 prelievi oocitari, e 342 trasferimenti embrionari.  
L'introduzione della legge 40/2004 non ha modificato il numero di prestazioni di procreazione medicalmente assistita effettuate, né in misura statisticamente significativa i tassi di successo, in termini di gravidanza cliniche.

## **8. Trasporto neonatale d'urgenza**

- Sono state attivate le procedure per la donazione di un'ambulanza attrezzata per il trasporto neonatale d'urgenza dotata di due termoculle (acquisita nei primi mesi del 2005). Sono stati predisposti i protocolli operativi con il servizio 118 ed è prossima l'attivazione della funzione.

## **9. Libera Professione.**

- È stato adottato il regolamento per l'esercizio dell'attività libero-professionale intramuraria, sono stati definiti gli assetti organizzativi e gestionali che hanno consentito l'attivazione a regime dal 10 gennaio 2005, con prenotazione attraverso CUP.

## **Integrazione con le altre aziende**

### **1. Dipartimento interaziendale di medicina trasfusionale**

- Sono stati definiti gli atti aziendali necessari alla costituzione del Dipartimento Interaziendale di Medicina Trasfusionale e sono state definite le linee di attività che, all'interno del Dipartimento, interesseranno la struttura del Burlo e quella dell'AOUTS.

### **2. Integrazione con l'ASS 1 - processo di distrettualizzazione**

- Sono stati attivati interprofessionali per definire le modalità di interazione per la gestione dei pazienti neuropsichiatrici tra Istituto e territorio che prevedono anche la presenza di specialisti del Burlo anche nei distretti. Il servizio è stato attivato nel 2005.

## IRCCS BURLO GAROFOLO DI TRIESTE

| OBIETTIVO                                 | AZIONI  | INDICATORI DI VERIFICA  | Valore del risultato dell'indicatore al 31.12.2004  |
|---|---|---|---|
| <b>TEMPI DI ATTESA</b>                    |   |   |   |
| Rispetto dei tempi di attesa              | Mantenimento/incremento dei volumi di attività del 2003 e rispetto dei tempi di attesa definiti dalle Linee di gestione per il 2004<br>Miglioramento delle percentuali di pazienti cui viene erogata la prestazione entro i tempi di attesa massimi prestabiliti. | Rispetto dei tempi di attesa previsti dalle Linee di Gestione del SSR 2004.   | % Prestazioni traccianti erogate entro i termini definiti (2004)<br>Visita oculistica: 96,4<br>Visita cardiologica: 92,6<br>Visita ortopedica: 85,3<br>Ecografia addome: 92,6<br>TC cerebrale: 83,6<br>TC collo: 85,7<br>TC torace: 92,0<br>TC addome: 91,9<br>TC colonna: 99,8 |
| Prestazioni erogate in libera professione | Attivazione di sistemi di monitoraggio  | Incremento del 25% di pazienti cui viene erogata la prestazione entro i tempi di attesa massimi prestabiliti.<br><br>Attivazione di sistemi di monitoraggio attraverso CUP a partire da giugno 2004 | % prestazioni complessive <sup>5</sup><br>2003 = 78,8%<br>2004 = 95,6%<br>incremento = 21,3 %<br><br>Sono stati predisposti tutti gli atti necessari e definite le procedure. Il monitoraggio è iniziato il 10 gennaio 2005   |

<sup>5</sup> Confronto effettuato sulle prestazioni traccianti complessive effettuate nel secondo semestre 2003 - 2004

| OBIETTIVO   | AZIONI   | INDICATORI DI VERIFICA  | Valore del risultato dell'indicatore al 31.12.2004  |
|---|--|---|---|
| CUP   | Incremento agende a CUP  | Completamento integrazione CUP con correzioni di salvaguardia per prestazioni pediatrie che entro giugno 2004.  | La specificazione pediatrica è stata inserita a sistema per le specialità erogate al Burlo  |
| <b>PROGRAMMA QUALITA'</b>                             |  |   |   |
| Registro delle resistenze batteriche agli antibiotici | Attivazione del Registro delle resistenze batteriche agli antibiotici ed inserimento costanti dei dati nella procedura   | Al 31/12/2004 il 100% dei dati richiesti sono inseriti nella procedura.   | I dati sono stati inviati nei tempi e secondo le modalità indicate dall'ARS   |
| <b>PREVENZIONE</b>                                    |  |   |   |
| Applicazione 626/1994                                 | Collaborazione tra Servizio Prevenzione e Protezione, Medico competente e commissione infezioni ospedaliere per l'omogeneizzazione dei protocolli operativi per la tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori. | Consegna dei dati del programma Infossanità e del riepilogo delle idoneità all'ARS entro 30.6.2004<br>Evidenza dell'utilizzo di protocollo operativo unico per il rischio biologico nelle sale operatorie entro il 31.12.2004 | I dati sono stati spediti all'ARS nel mese di giugno 2004.<br>Sono state inviate all'ARS tutte le procedure esistenti. A livello regionale non è stato definito il protocollo unico che, per tanto, non è stato applicato e monitorato. |
| <b>AREA DELLE CURE PRIMARIE</b>                       |  |   |   |
| Qualificazione cure disabili                          | Potenziamento dell'assistenza odontoiatrica ai portatori di disabilità   | Incremento/mantenimento dei volumi di attività 2003   | Nel 2004 sono state effettuate <b>785</b> prestazioni per pazienti disabili. E' possibile effettuare un confronto solo sul II semestre<br>2003 = <b>296</b><br>2004 = <b>394</b>  |

| OBIETTIVO  | AZIONI  | INDICATORI DI VERIFICA  | Valore del risultato dell'indicatore al 31.12.2004   |
|--|---|---|--|
| <b>DIPARTIMENTI IMMUNOTRASFUSIONALE E DEL SANGUE</b> |   |   |  |
| Medicina trasfusionale                               | <p>L'IRCCS Burlo predispone in collaborazione con l'AORTS entro il primo trimestre del 2004 i protocolli attuativi di "assorbimento" della funzione di frazionamento e validazione delle unità trasfusionali e di distribuzione di emocomponenti ed emoderivati da piano sangue</p> <p>Tra queste due Aziende, inoltre, si definisce entro il 1° semestre anche un piano di trasferimento delle risorse e di suddivisione delle competenze e funzioni specialistiche e di ricerca residue</p> | <p>Produzione, entro il 31/03/04, del protocollo di attività delle sedi trasfusionali di H Maggiore, H Cattinara e IRCCS Burlo</p> <p>Attuazione del protocollo entro il 31/12/2004</p> | Sono stati definiti gli atti aziendali necessari alla costituzione del Dipartimento Interaziendale di Medicina Trasfusionale e sono state definite le linee di attività che, all'interno del Dipartimento, interesseranno la struttura del Burlo e quella dell'AOUTS |
| <b>ATTIVITA' PROGRAMMATE NEL 2003 NON CONCLUSE</b>   |   |   |  |
| Sviluppo di modelli organizzativi innovativi         | Revisione critica del week hospital e rielaborazione del modello  | Avvenuta attivazione del week hospital estivo   | Considerato l'incremento dell'attività chirurgica, si è ritenuto di non avviare il week hospital estivo ma di programmare comunque gli interventi chirurgici in modo tale da concentrare le degenze per lo più nei primi 5 giorni della settimana                    |
| Consolidamento dell'osservazione temporanea          | Potenziamento di questo modalità di offerta sanitaria nel Dipartimento di Ostetricia e Ginecologia e Neonatologia. Attivazione dell'osservazione temporanea in tutti gli altri Dipartimenti   | Incremento di almeno 200 prestazioni di osservazione temporanea<br>Attivazione dell'offerta di osservazione temporanea  | L'offerta di osservazione temporanea (OT) è stata attivata in tutti i Dipartimenti<br>OT 2003 = 1074<br>OT 2004 = 1233   |

| OBIETTIVO  | AZIONI  | INDICATORI DI VERIFICA   | Valore del risultato dell'indicatore al 31.12.2004   |
|--|---|--|--|
| <b>INVESTIMENTI</b>  |   |  |  |
| Realizzazione della nuova sede nell'ambito del riordino della rete ospedaliera triestina | Le azioni per il 2004 saranno definite a seguito della validazione dello studio di fattibilità (come da nota prot. n. 397-SP/03-B.1 dd. 8/10/03 dell'Assessore Regionale che ne affidava il coordinamento delle attività di produzione all'Agenzia Regionale della Sanità | Gli indicatori per il 2004 saranno definiti a seguito della validazione dello studio di fattibilità. | La Direzione dell'Istituto ha contribuito alla redazione del Piano di fattibilità coordinata dall'ARS  |
| Adeguamento normativo e messa in sicurezza dell'attuale ospedale                         | Ristrutturazione del blocco parto   | Apertura del cantiere entro 31/12/2004   | Sono state espletate le opere propedeutiche consistenti in una ristrutturazione parziale del 4° piano. Sono state completate le procedure di gara che verranno completate con l'aggiudicazione entro il 30 giugno 2005 |
|  | Adeguamento operativo del blocco operatorio   | Apertura del cantiere entro 31/12/2004   | Il livello di progettazione raggiunto è di Elaborato definitivo  |
| Attività diagnostica di Risonanza magnetica  | Gara di fornitura dell'apparecchiatura e avvio lavori   | Inizio lavori entro 31/12/2004   | L'appalto concorso è stato aggiudicato, il Nucleo di valutazione regionale ha approvato il progetto (nota dd 25 maggio 2005) ed i lavori stanno per iniziare.  |
|  | Protocollo di intesa con A.O. di Trieste per utilizzo integrato della nuova diagnostica   | Stipula del protocollo entro 31/12/2004  | Viene rinviata 2005 a causa del ritardo nell'installazione dell'apparecchiatura.   |

## Attività scientifica

### Strategie e aspetti caratterizzanti della attività di ricerca nel 2004

In considerazione della scadenza relativa alla riconferma a IRCCS prevista per la fine del 2004, era stata operata a fine 2003 la scelta di dare priorità per il 2004 al completamento delle ricerche in corso e di limitare il numero di nuovi progetti da attivare. Vi è stata ulteriore spinta alla collaborazione multidisciplinare e alla attività di disseminazione delle conoscenze e di formazione avanzata a garantire la massima utilizzazione dei progressi ottenuti, ottenendo nel 2004 un aumento delle collaborazioni multidisciplinari e un notevole aumento della attività di formazione avanzata, rivolta soprattutto al contesto regionale, e con importanti eventi a carattere nazionale (ad es. il convegno sul taglio cesareo, da cui è scaturita una iniziativa di audit regionale) e internazionale (ad es. il seminario adriatico di chirurgia pediatrica).

Nello stesso tempo, nel corso del 2004, sono stati realizzati importanti passi in direzione di un rafforzamento della attività di ricerca e di trasferimento delle conoscenze da parte dell'Istituto:

1. E' stato dato notevole impulso all'updating e upgrading del parco di apparecchiature per la ricerca. Tra le apparecchiature maggiormente significative acquisite con contributo ministeriale vanno annoverati uno spettrometro di massa Maldi-tof, un sistema di real-time PCR, e l'upgrading del Laboratorio di sicurezza P3. Da notare che tutte le apparecchiature consentono anche di migliorare le prestazioni assistenziali di tipo diagnostico e di sorveglianza delle infezioni virali emergenti
2. Tramite l'adesione al Consorzio per il Centro di Biomedicina Molecolare (CBM) costituito nel gennaio 2004 l'Istituto potrà accedere ad una serie di core facilities per la ricerca (quali ad esempio molecular imaging, laboratorio per la sintesi di nanovettori, microscopia e nanoscopia avanzata, laboratorio di genomica funzionale) collocate presso l'AREA Science Park di Trieste, ove l'Istituto già opera con due laboratori e tre gruppi di ricerca.
3. E' stata ridefinita e riorganizzata l'area della Direzione scientifica, che prevede ora nuove funzioni tra le quali, il Centro attività Formative, il Servizio di Epidemiologia e Biostatistica, il Laboratorio di telemedicina consentendo il potenziamento della attività di clinical trials e della medicina basata sulle prove di efficacia, delle attività di formazione avanzata e di attività di telemedicina rivolte sia al contesto nazionale che a quello internazionale. E' stato inoltre acquisito un sistema per video-conferenza con 4 postazioni. E' il caso di sottolineare come sia l'attività di formazione avanzata che relativa alla diffusione dei approcci EBM, che ancora di telemedicina abbia esplicito l'obiettivo di dare un contributo alla realizzazione di una più stretta collaborazione e condivisione di percorsi e protocolli da parte dell'insieme del settore materno-infantile regionale.
4. E' stato ampliato il campo e accresciuta l'importanza dei contributi tecnico-scientifici al lavoro di organizzazioni internazionali. Ad esempio è stato dato un contributo molto significativo alla preparazione e realizzazione della 4° Conferenza dei Ministri della Sanità e dell' Ambiente, coordinata dall'OMS e svoltasi a Budapest nel giugno 2004 e dedicata agli effetti sulla salute riproduttiva e del bambino delle esposizioni ambientali.
5. Sono stati inoltre creati i presupposti per una espansione del network collaborativo dell'Istituto con ospedali pediatrici di paesi avviando una iniziativa specifica nei confronti di ospedali pediatrici dell'area balcanica, anche in collaborazione con l'Assessorato alla Sanità ed alla Relazioni Internazionali.

### Risultati in sintesi

Il finanziamento per la ricerca 2004 è ammontato a 2.515.000 con una diminuzione del 10% circa sul 2003. Il prodotto scientifico nel 2004 si è mantenuto sui buoni livelli del triennio precedente, con un incremento della produzione scientifica per la quale è documentabile una ri-

caduta assistenziale. La distribuzione di tale prodotto per linee di ricerca è illustrata dalla tabella.

| <b>LINEE</b> |   | <b>Impact<br/>Factor 2004</b> | <b>302,8</b> |
|--------------|---|-------------------------------|--------------|
| Linea 1      | MEDICINA MATERNO-FETALE   | <b>20,9</b>                   |              |
| Linea 2      | NEONATOLOGIA  | <b>16,4</b>                   |              |
| Linea 3      | MALATTIE CRONICHE E TUMORALI AD INSORGENZA IN ETA' PEDIATRICA   | <b>141,2</b>                  |              |
| Linea 4      | SCIENZE CHIRURGICHE PEDIATRICHE   | <b>22,1</b>                   |              |
| Linea 5      | RAZIONALIZZAZIONE ED UMANIZZAZIONE DEI SERVIZI SANITARI E RICERCA IN TEMA DI EPIDEMIOLOGIA, DI PREVENZIONE E DI VALUTAZIONE DELLA QUALITA' DELLE CURE NELL'AREA MATERNO-INFANTILE | <b>44,5</b>                   |              |
| Linea 6      | NEUROSCIENZE DELL'ETA' EVOLUTIVA  | <b>18,5</b>                   |              |
| Linea 7      | INNOVAZIONE BIOTECNOLOGICA NELL'AREA MATERNO-INFANTILE  | <b>39,2</b>                   |              |

Degni di nota sono i dati relativi all'efficienza nell'uso di risorse della ricerca corrente, con una media di 8800 euro spesi per punto di Impact factor (che pone l'Istituto in buona posizione rispetto al sistema degli IRCCS). L'acquisizione di risorse esterne per la ricerca (da privati e da finanziatori pubblici non ministeriali) è stata relativamente limitata nel corso del 2004 e richiederà sforzi aggiuntivi per il 2005. Degna di nota tuttavia in questo contesto è stata la presentazione di un progetto relativo alla implementazione su scala europea delle politiche per la promozione dell'allattamento al seno (coordinatore Burlo Garofolo) che oggi siamo in grado di confermare come approvato per un ammontare complessivo vicino al milione di euro e per il quale si prevede l'inizio nel giugno 2005.

## Area Amministrativa

### Breve presentazione dei valori del bilancio di esercizio 2004

Il bilancio di esercizio 2004 è stato predisposto ed approvato in conformità alle linee guida della regione Friuli Venezia Giulia, ai principi contabili, alla normativa nazionale vigente ed alle disposizioni ministeriali.

Durante l'esercizio 2004 si è continuato il lavoro di impostazione, già attivato nell'anno 2003, riguardante alcune procedure propedeutiche al nuovo assetto di contabilità che, attraverso l'apposito programma INSIEL, verrà attivato nell'anno 2005. Si tratta sostanzialmente di alcuni allineamenti dei partitari fornitori e clienti e del patrimonio mobiliare al fine di una corretta esposizione dei valori nel Libro degli Inventari. Ciò non ha riguardato la definizione dei crediti e debiti in contestazione (quasi tutti derivanti ancora dallo stato patrimoniale iniziale) nei confronti di alcune Aziende Sanitarie Regionali e dei crediti nei confronti della Regione stessa, poiché l'Amministrazione regionale, con nota del 7 ottobre 2004, ha disposto, in proposito, una ricognizione straordinaria accertativa per gli anni 2003 e precedenti. L'Istituto con nota prot. n. 13831/G1 dd. 17 novembre 2004 ha trasmesso le schede di rilevazione richieste dalla Direzione Regionale stessa. Tale ricognizione non risulta tuttora completata da parte degli organi competenti e pertanto non si è potuto portare a termine il lavoro programmato. Nel contempo, si è provveduto a definire e anche ad incassare, alcuni crediti nei confronti delle Aziende extra regionali anche di cospicua entità, lavoro che presumibilmente verrà completato nell'anno 2005 e che permetterà di delineare l'intera posizione debitoria/creditoria dell'Istituto, che ha accantonato nel tempo un fondo per svalutazione crediti di Euro 1.925.304. In attesa delle valutazioni sopra descritte, anche sulla scorta dei dati emersi, non si è ritenuto di effettuare ulteriori accantonamenti sul fondo svalutazione crediti. Se si esamina la gestione finanziaria si nota che l'Istituto, tuttora, è in presenza di un ammontare complessivo di perdite non ripianate per € 10.832.000, (di cui € 2.616.930 deficit per attività e passività iniziali) derivanti dagli esercizi 2002 e precedenti. Tale situazione comporta una difficile gestione finanziaria e di conseguenza una cronica carenza di liquidità. Ne deriva un aumento dei debiti nei confronti dei fornitori, rispetto all'esercizio precedente pari a € 2.625.383, che allinea il valore a quello di fine esercizio 2002 anche se di contrapposto, diminuiscono i debiti nei confronti delle Aziende Sanitarie della Regione di € 233.000 rispetto all'esercizio 2003. Si nota però come la presenza di cospicui crediti, soprattutto nei confronti della Regione, ha permesso l'ottenimento di prestiti di liquidità, da parte dell'Agenzia Regionale della Sanità ammontanti al 31.12.2004 ad € 5.500.000. Viene evidenziato inoltre che la giacenza finale di cassa ammontante a € 3.433.012 risulta vincolata per € 3.071.911. I prestiti di liquidità hanno consentito, comunque, lo scarso ricorso alle anticipazioni di tesoreria limitando gli oneri finanziari (€ 6.292) e gli interessi moratori (€ 5.562). Tali oneri finanziari vengono, inoltre, parzialmente riequilibrati dai proventi finanziari pari a € 4.317.

Da una analisi del patrimonio netto si evidenzia il rilevante ammontare di contributi in conto capitale. Tali contributi sono finalizzati, come meglio descritto nella relazione dell'attività edil-impiantistica, al finanziamento dei numerosi lavori per la messa in sicurezza dell'attuale struttura ospedaliera ed anche in parte per il trasferimento della stessa nel comprensorio di Cattinara. Il patrimonio netto, infine, ammonta a € 26.568.252.

Vengono di seguito analizzate le principali voci del conto economico dell'esercizio 2004.

Il totale del valore della produzione ammonta a € 55.942.593 ed è composto dalle seguenti voci più significative:

- contributi di esercizio per € 27.371.187 di cui dalla Regione per € 23.687.232, dal Ministero della Salute e da altri enti per € 3.683.955. A tale proposito si precisa che i contributi regionali sono aumentati rispetto all'esercizio 2003 di € 4.572.282, che quelli del Ministero della salute per la ricerca corrente sono diminuiti rispetto all'esercizio precedente di € 249.318. Sono inoltre presenti contributi finalizzati per € 1.006.614 di cui € 940.208 dal Ministero della Sanità e € 66.406 dal Ministero dell'Università, risultanti a seguito del riscioglimento passivo applicato ai ricavi per effetto dei costi effettivamente sostenuti per tali atti-

vità finalizzate. Sono infine compresi altri contributi corrisposti dalla Commissione Europea e da altri enti per complessivi € 162.341;

- ricavi per prestazioni in regime di ricovero (Drg, Dh, regionali ed extra-regionali) per € 17.555.031;
- ricavi per prestazioni in regime ambulatoriale (ambulatoriali, diagnostiche regionali ed extra-regionali) per € 3.825.218;
- ricavi per altre prestazioni (consulenze regionali ed extra-regionali) per € 291.547;
- altri ricavi (ticket, altri ricavi da gestione caratteristica ed accessoria ) per € 5.269.186;
- costi capitalizzati per € 1.630.424.

L'aumento della contribuzione regionale è dovuto in parte al finanziamento del rinnovo contrattuale principalmente dell'area del comparto, al finanziamento per maggiori necessità negoziato con l'Amministrazione Regionale sia a fronte del cospicuo aumento dei premi di assicurazione ( € 1.092.003) sia a fronte di ulteriori fabbisogni, derivanti da un accordo per l'assunzione di personale sanitario intercorso tra l'Assessore regionale competente, le OO.SS. e l'Istituto. Nella voce contribuzioni viene inoltre inserita la differenza della quota TUC relativa alle prestazioni erogate agli utenti extra-regionali. Con nota dell'Assessore alla salute e alla protezione sociale dd. 10 maggio 2005 prot. n. 1513/D1/05 viene concesso infatti ai due I.R.CC.SS. regionali, un importo pari alla eventuale perdita di esercizio e nei limiti di un valore massimo, come riportato nella tabella della DGR 2150/2004- alla voce mobilità extra-regione - per l'Istituto € 364.590.

La maggiore incidenza del contributo regionale è, in realtà, virtuale; infatti il mandato dell'Istituto è quello della ricerca della migliore appropriatezza nell'esecuzione delle prestazioni, da cui lo spostamento delle prestazioni erogate dal ricovero ordinario verso il regime di day hospital e da quest'ultimo verso l'ambulatoriale; questo ha come conseguenza prima la riduzione dei ricavi teorici, in quanto la differenza tariffaria tra un drg relativo all'esecuzione, ad esempio, di una isteroscopia e la valorizzazione di una isteroscopia ambulatoriale è rilevante. Ciò non comporta comunque una riduzione dei costi (personale, presidi che, anzi, in alcuni casi, aumentano) e di questo giustamente si tiene conto nel finanziamento regionale per la parte contributi. D'altro canto il trasferimento dell'esecuzione delle isteroscopie al regime ambulatoriale, consente di risparmiare al paziente la procedura anestesilogica, fatto sicuramente desiderabile, anche se ciò comporta un aumento dei costi di gestione. Va comunque segnalato il buon incremento dell'attività chirurgica, per l'esecuzione di interventi complessi soprattutto in regime ordinario, con buona attrazione extraregionale. Anche qui, tuttavia, l'aumento di procedure complesse sviluppate con tecnologie di avanguardia ha generato un aumento dei costi di presidi sanitari.

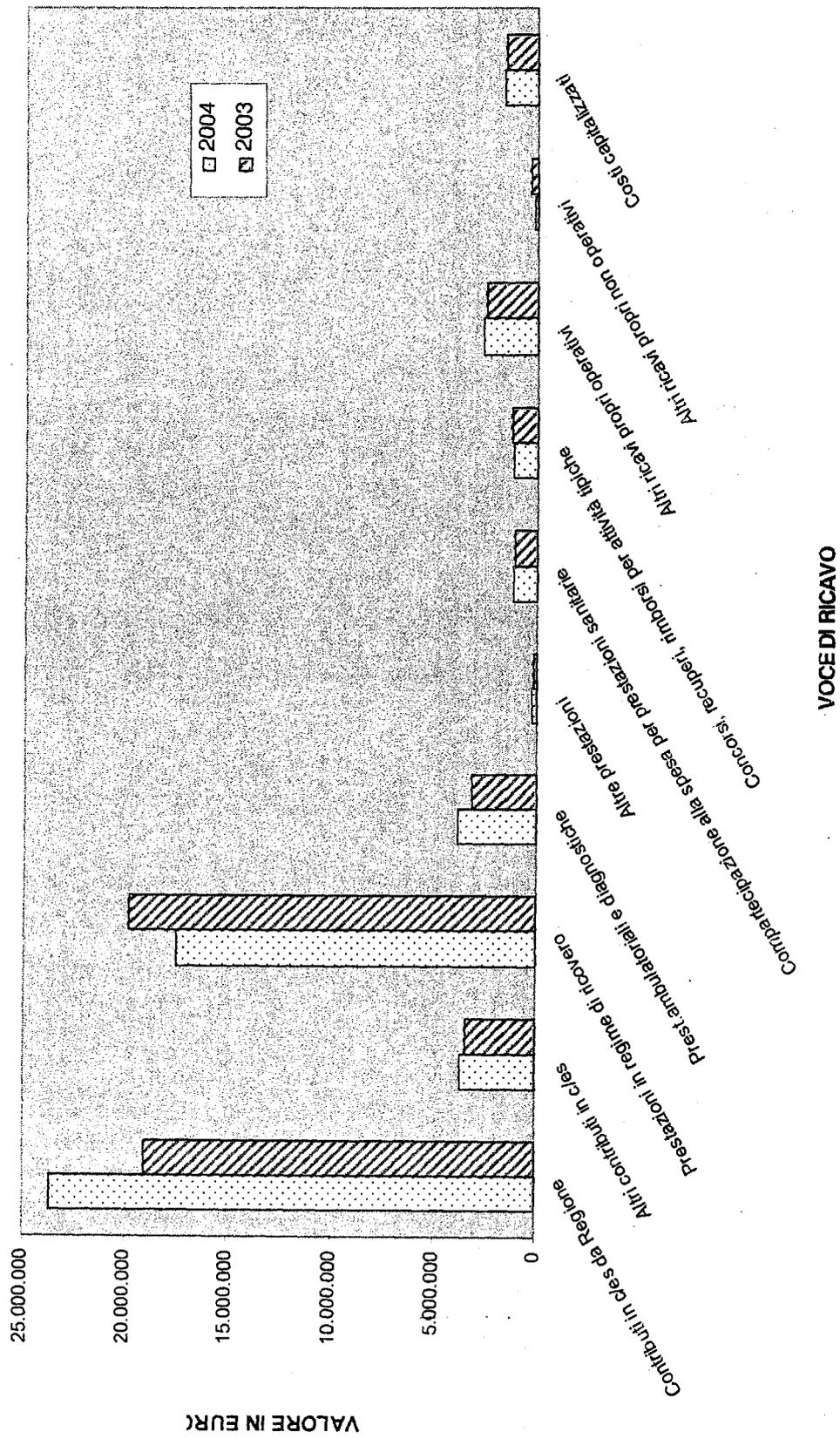
Le rimanenti voci dei ricavi sono quasi tutte incrementate salvo gli altri ricavi propri non operativi che vedono una diminuzione delle elargizioni rispetto all'anno 2003.

Il **grafico 1** evidenzia le variazioni tra il 2004 ed il 2003 delle principali voci che costituiscono il valore della produzione dell'Istituto.

**Il totale del valore della produzione aumenta di circa il 6,33% rispetto l'anno 2003, mentre il totale dei costi della produzione, sempre rispetto l'anno precedente, si incrementa di circa l'7,29%, determinando pertanto una perdita della gestione caratteristica pari ad € 19.926.**

Il totale dei costi della produzione è pari a € 55.962.519.

**CONFRONTO VALORE DELLA PRODUZIONE**



**grafico 1:** confronto valore della produzione 2003 e 2004

## Analisi degli scostamenti tra le principali voci di costo rispetto all'anno 2003

### (Grafico 2)

- **Prodotti sanitari:** l'incremento complessivo del consumo di prodotti sanitari, pari ad € 718.114 è dovuto ad un incremento dei prodotti diagnostici di circa € 310.000 conseguente in parte da maggiori costi per la ricerca finalizzata circa € 190.000, e pertanto compensati da maggiori ricavi, ed un aumento dei consumi di presidi pari a € 455.060 dovuto all'introduzione di tecnologie d'avanguardia nell'ambito dell'attività chirurgica. Diminuisce leggermente il consumo di farmaci.

A proposito dei consumi di beni sanitari è necessario rilevare che le rimanenze, pressoché invariate rispetto all'anno 2003, comprendono per tale anno, oltre a quelle rilevate nei magazzini di Farmacia e Economato, anche quelle presenti nel deposito del Dipartimento di Medicina di Laboratorio. Nel 2004, al fine di completare la ricognizione delle rimanenze nei depositi di reparto, oltre alle rimanenze sopra descritte si sono aggiunte quelle relative al deposito economale delle Sale Operatorie.

- **Prodotti non sanitari:** il consumo rimane sostanzialmente invariato rispetto all'anno precedente.
- **Acquisti di servizi:** l'incremento complessivo risulta essere di € 127.000, quale risultante di maggiori/minori oneri nei vari appalti.

Nel corso dell'anno 2004 sono stati aggiudicati diversi appalti di servizi con durate contrattuali che sono state previste generalmente per tre anni, in ottemperanza ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa.

Si segnala in particolare l'ulteriore esternalizzazione del servizio di pulizie dell'Istituto, per tutte le aree a medio e basso rischio. Tale appalto che ha comportato maggiori oneri per € 180.000 ha consentito, insieme al nuovo appalto del servizio di stamperia dell'Istituto, il recupero di personale dipendente da utilizzare con funzioni ausiliare e di supporto

Nel corso dell'anno 2004 sono stati inoltre impostati ed avviati altri appalti di servizi, i più rilevanti dei quali si evidenziano di seguito<sup>6</sup>:

1. Servizio di ristorazione unitamente alla concessione di spazi per distributori di bevande calde/fredde
2. Servizio di ingegneria clinica
3. Servizio della manutenzione rete dati e telefonica .

- **Manutenzioni:** Risultano incrementati i costi per manutenzioni in particolare per impiantistica varia e attrezzature sanitarie, giustificate da un maggiore impegno manutentivo e-dil-impiantistico e da maggiori manutenzioni sulle apparecchiature medicali in considerazione anche della vetustà delle stesse.
- **Utenze:** Risultano leggermente diminuite.
- **Godimento di beni di terzi:** tali costi diminuiscono per € 64.758.
- **Consulenze , contributi ed altri servizi:** risultano diminuiti di € 155.232, per effetto della notevole diminuzione di consulenze passive.
- **Costo del personale:** passa da complessivi € 32.499.966 del 2003 ad € 34.206.008 del 2004 (esclusa l'IRAP). Tale aumento è dovuto in parte all'effetto sul 2004 del rinnovo contrattuale del personale del comparto e dalle code contrattuali della dirigenza e in parte all'incremento della consistenza numerica del personale, come meglio esposto nella sezione relative alle Risorse Umane. Si fa presente che gli arretrati derivanti

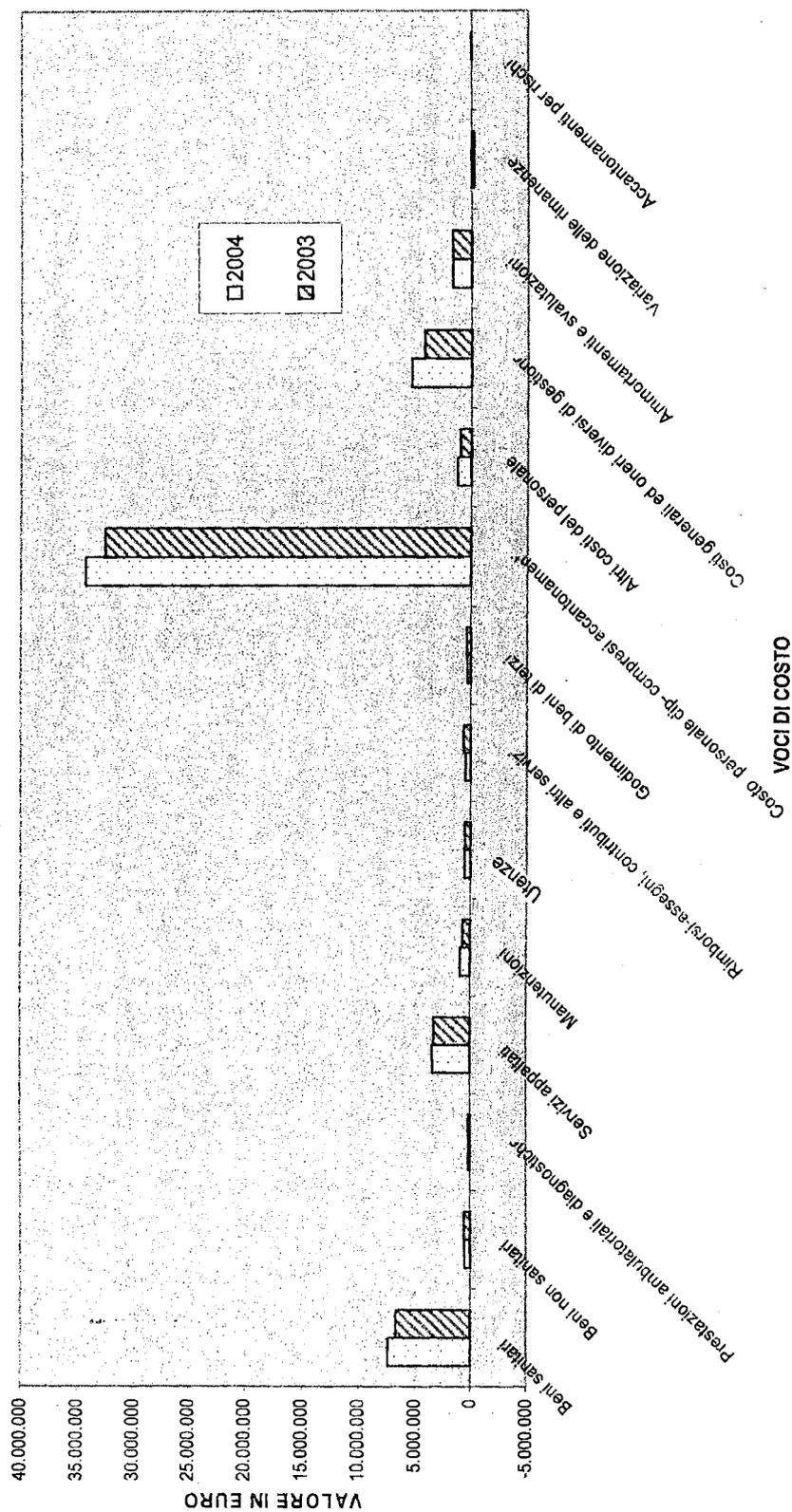
<sup>6</sup> Si veda tabella sui servizi esternalizzati.

dall'applicazione del rinnovo contrattuale sono stati contabilizzati quale sopravvenienza passiva, solo dopo aver esaurito integralmente il fondo "rinnovi contrattuali", accantonato nell'esercizio 2002. I contributi regionali erogati per finanziare il rinnovo contrattuale relativo agli esercizi pregressi, sono stati contabilizzati quali sopravvenienze attive, come da disposizioni fornite dalle linee guida regionali per la chiusura dell'esercizio 2004. Il costo del personale dipendente rappresenta, se si esclude l'IRAP, il 61,2% dell'intero costo della produzione.

Il saldo della gestione proventi ed oneri straordinari è pari a € 58.716 e rappresenta il risultato di sopravvenienze attive e passive, conseguenti prevalentemente ad oneri contrattuali arretrati del personale, ma anche da insussistenze del passivo e insussistenze dell'attivo dovute alla citata revisione dei debiti e da dismissioni patrimoniali, non del tutto ammortizzate, soprattutto computer, che scontano, secondo il periodo di vita utile previsto dalla normativa regionale, un eccessivo periodo di ammortamento (10 anni).

Il risultato finale, tenuto conto anche del decremento delle imposte sul reddito di esercizio, è pari a zero poiché, come già citato, è stato inserito nei ricavi, fino alla concorrenza del pareggio il contributo disposto dall'Assessore regionale della Salute e della Protezione Sociale, per la differenza tariffe – TUC (attività erogata ad utenti extra regionali) per un importo di € 362.150.

**CONFRONTO COSTI DELLA PRODUZIONE**



**grafico 2: confronto costi della produzione 2003 e 2004**

### Analisi del bilancio per indici

E' stata effettuata un'analisi di bilancio per indici degli esercizi 2000-2004 al fine di approfondire i vari aspetti contenuti nei documenti contabili e interpretare l'andamento dell'Istituto. Gli indicatori sotto calcolati sono quelli proposti e trasmessi al Ministero della Salute nel gennaio del 2004, in attuazione ai sistemi di valutazione necessari al riconoscimento previsto dal decreto legislativo n. 288/2003.

| Rapporto  | 2004    | 2003   | 2002    | 2001    |
|---|---------|--------|---------|---------|
| totale costi produzione e totale ricavi ente                      | 100,04% | 99,16% | 100,56% | 101,60% |
| costo del personale di ruolo e totale ricavi ente                 | 61,14%  | 61,84% | 62,35%  | 62,86%  |
| costo personale ruolo sanitario e totale ricavi assistenza        | 51,12%  | 51,08% | 53,29%  | 53,09%  |
| ammortamento attrezzature sanitarie, noleggi e totale ricavi ente | 1,44%   | 1,60%  | 1,61%   | 1,49%   |
| costo acquisto beni e servizi e totale ricavi ente                | 20,06%  | 19,77% | 19,19%  | 17,82%  |
| costo materiale sanitario e totale ricavi ente                    | 13,25%  | 12,73% | 12,16%  | 11,00%  |

Si notano i due scostamenti relativi al costo d'acquisto di beni e servizi sul totale dei ricavi ente e il costo d'acquisto del materiale sanitario sui ricavi ente: ciò sostanzialmente deriva dal rilevante incremento nel consumo di alcuni beni sanitari (reagenti e presidi). Tale andamento, come meglio specificato nella presente relazione, è conseguenza in parte di maggiori costi per la ricerca finalizzata e in parte per l'introduzione di nuove tecniche per l'attività chirurgica.

Nella tabella sottostante sono stati calcolati altri indici, i quali evidenziano in parte un miglioramento costante nel grado di mantenimento del patrimonio ed un contestuale aumento nell'indebitamento, generato dal prestito di liquidità ottenuto da parte dell'Agenzia Regionale della Sanità, che ha consentito l'ottenimento dell'equilibrio finanziario.

|   | 2004    | 2003    | 2002    | 2001    |
|---|---------|---------|---------|---------|
| Grado di mantenimento del patrimonio netto- rapporto tra risultato economico e patrimonio netto | 0,00%   | 0,19%   | -2,38%  | -7,48%  |
| Rapporto di indebitamento- rapporto tra il totale passivo ed il patrimonio netto                | 184,55% | 186,15% | 175,90% | 201,42% |
| Incidenza del risultato operativo sul valore della produzione                                   | -0,04%  | 0,86%   | -0,56%  | -1,59%  |

### Risultati raggiunti nell'utilizzo delle risorse

Le politiche del personale del Burlo sono gestite sulla base della convenzione approvata con decreto del Commissario Straordinario n° 31 del 21 gennaio 2004, sottoscritta il 5 febbraio 2004 con l'A:S:S: n° 1 "Triestina", che prevede la costituzione di una struttura sinergica unica per entrambe le Amministrazioni comprendente gli uffici dello stato giuridico, del trattamento economico, della previdenza e dell'acquisizione del personale. La convenzione ha la durata di due anni e verrà a scadere il 4 febbraio 2006. Essa dovrà essere rivista alla luce di quanto sarà realizzato nello stesso settore dal Centro Servizi Condivisi, costituito con decreto del Presidente della Regione 11 novembre 2004, n° 0366, in esecuzione della L.R. 21 luglio 2004, n° 20, al quale l'Istituto ha aderito con decreto del Commissario Straordinario n° 133 dd. 19 aprile 2005.

Il Burlo ha altresì rinnovato l'adesione al SERVIZIO di PREVENZIONE e di PROTEZIONE INTERAZIENDALE (S.P.P.I.A.), con decreto del Commissario Straordinario n° 350 dd 14.9.2004. Detto servizio svolge le funzioni relative per le tre Aziende sanitarie di Trieste, Burlo, A.S.S. 1 "Triestina", Ospedali Riuniti ed è composto da tre responsabili e 9 addetti alle

singole tipologie di rischio; durante l'anno 2004, vi hanno partecipato tre dipendenti del Burlo, di cui uno responsabile.

Con riferimento agli **obiettivi strategici** di cui al decreto del Commissario Straordinario n. 305/2004 dd. 27 luglio 2004, avente per oggetto "Formalizzazione del progetto complessivo aziendale per l'anno 2004", si sono realizzati i seguenti obiettivi:

1. sviluppo delle politiche del personale e delle relazioni sindacali al fine di un miglioramento della tempestività di applicazione degli atti contrattuali e delle indicazioni dettate dai piani attuativi, provvedendo ad esempio a definire tra il febbraio e il marzo del 2004 i fondi di posizione della dirigenza sanitaria, medica e non, e nel luglio 2004 il fondo di posizione della dirigenza professionale, tecnica, amministrativa e i fondi di risultato delle due Aree contrattuali; nel luglio 2004 si è concluso il confronto con le organizzazioni sindacali della dirigenza e del comparto per le parti di rispettiva competenza del Regolamento per l'esercizio della libera professione intramuraria, adottato con decreto n. 316 del 4.08.2004;
2. compimento delle procedure selettive di cui all'Accordo decentrato riguardante l'applicazione dell'art.12 del CCNL del Comparto del 7.04.1999, secondo biennio economico, fino al passaggio dalla categoria D alla DS dei ruoli amministrativi;
3. definizione del nuovo organigramma dell'area scientifica e amministrativa e degli incarichi di dirigenza professionale, tecnica e amministrativa (decreto commissariale n. 529 dd.30.12.2004);
4. assegnazione degli incarichi dirigenziali per l'area sanitaria e relativa determinazione del valore della retribuzione di posizione (decreto commissariale n. 422 dd. 9.11.2004.
5. elaborazione di modelli di valutazione intermedia per le posizioni organizzative e di coordinamento del comparto: in data 7 ottobre 2004 è stato presentato alle OO.SS. lo "Strumento per il riconoscimento delle competenze dei titolari di incarico di coordinamento e di posizione organizzativa".

Analogamente all'esercizio precedente anche la **manovra del personale** per l'anno 2004 è risultata, sulla base della relativa programmazione, improntata a criteri di contenimento nei limiti, in linea generale, del turn over delle cessazioni avvenute nel corso dell'esercizio stesso.

Infatti il criterio adottato per le nuove assunzioni è stato nell'ottica di garantire esclusivamente la funzionalità dei servizi, fatte salve le azioni che già in sede di previsione erano state considerate imprescindibili, come evidenzia il seguente prospetto che tiene conto sia dei rapporti a tempo indeterminato, che di quelli a tempo determinato (universitari convenzionati, incarichi, supplenze, personale straordinario):

| PROFILI                | personale al<br>31.12.2003 | personale al<br>31.12.2004 | VARIAZIONE | Part time al<br>31.12.2004 |
|------------------------|----------------------------|----------------------------|------------|----------------------------|
| TOTALE RUOLO SANITARIO | 537                        | 540                        | 3          | 66                         |
| TOTALE PROFESSIONALE   | 1                          | 1                          | 0          | 0                          |
| TOTALE RUOLO TECNICO   | 136                        | 127                        | -9         | 5                          |
| TOTALE RUOLO AMM.VO    | 66                         | 96                         | 30         | 10                         |
| UNIVERSITARI MEDICI    | 10                         | 8                          | -2         | 0                          |
| UNIVERSITARI BIOLOGI   | 3                          | 3                          | 0          | 0                          |
| <b>TOTALE</b>          | <b>753</b>                 | <b>775</b>                 | <b>22</b>  | <b>81</b>                  |

L'analisi comparata, letta in chiave sintetica, tra la previsione formulata a corredo del bilancio di previsione e le azioni realizzate, evidenzia una sostanziale aderenza e conformità agli assiomi prefigurati, in un'attenta calibratura del rispetto della spesa. L'apparente aumento del numero degli amministrativi e la correlata diminuzione del numero dei sanitari e dei tecnici è l'effetto di passaggi orizzontali all'interno della medesima categoria tra profili diversi dello stesso livello economico di dipendenti provenienti da servizi cessati o dati in appalto oppure fisicamente non idonei allo svolgimento delle originarie funzioni.

Alcune azioni non hanno avuto luogo per la mancanza dei presupposti ad esse correlate quali la mancata approvazione da parte della Regione dell'organigramma dell'area scientifica e dell'area tecnica, professionale e amministrativa, motivata dalla asserita prossima adozione dei "Principi e criteri direttivi per l'elaborazione dell'atto aziendale", effettivamente intervenuta successivamente con delibera della Giunta Regionale n° 834 dd. 22.4.2005.

Si sono invece verificate assunzioni non previste nel piano annuale di 22 operatori socio-sanitari, di cui 11 con contratto a tempo determinato, a partire mediamente dal mese di giugno, per iniziativa dell'Assessore Regionale della Salute e protezione sociale a seguito di trattativa con le rappresentanze sindacali.

Le commissioni concorsuali convocate durante l'anno hanno riguardato le seguenti operazioni:

- progressioni verticali: **n. 11**
- selezioni per assunzione ausiliari specializzati: **n. 10** (di cui 3 per assunzione ruolo)
- selezioni per assunzione coadiutore amministrativo: **n. 3**
- concorsi interni: **n. 1**

Hanno beneficiato della progressione verticale n° 219 dipendenti di cui alcuni sono stati inquadrati dalla categoria A alla B alla C e alla D.

Si è provveduto al conferimento di:

- N. 64 incarichi a tempo determinato
- N. 15 proroghe incarichi a tempo determinato
- N. 24 assunzioni in ruolo
- N. 11 mobilità volontarie in entrata
- N. 6 collaborazioni coordinate continuative
- N. 3 incarichi ai sensi dell'art. 15 septies
- N. 2 contratti di diritto privato
- N. 1 comando (assistente amministrativo)

Dai dati sopra esposti appare come la manovra nel suo complesso è stata operata a compensazione di posizioni che potevano garantire gli attuali fabbisogni di assistenza sanitaria, nel limite dei tetti economicamente prefigurati.

Sotto il profilo descrittivo, per il **personale di assistenza** valgono le considerazioni già esplicitate a commento della chiusura degli esercizi precedenti: resta ancora sempre complicato ripristinare, o evitare la fuga, di personale sanitario per carenza di detti profili; si è cercato comunque di mantenere il livello numerico della forza presente, contenendo le cessazioni dal servizio per trasferimento ad altre amministrazioni sanitarie. Le difficoltà dell'emergenza estiva hanno evidenziato le criticità della forza del personale di assistenza. Si è pertanto cercato di sopperirvi incentivando il personale in servizio mediante maggiorazione economica dei turni aggiuntivi, per un costo complessivo di euro 90.692, oneri sociali e irap compresi e stipulando contratti di lavoro con liberi professionisti, per un costo complessivo di euro 45.570, irap compresa, a norma dell'art. 1 D.L. 12.11.2001, convertito con legge 8.1.2002, n° 1 e successive modificazioni e integrazioni.

Sono proseguite le **valutazioni dei dirigenti**, iniziate nel 2003, mediante l'organizzazione dei lavori dei Collegi Tecnici (distinti per disciplina), che hanno coinvolto tutti i dirigenti, per i quali è venuto a scadere il termine triennale o i diversi termini per il rinnovo dell'incarico o per la verifica anticipata dell'esperienza professionale ultraquinquennale e ultraquindicinale per il passaggio alla fascia superiore dell'indennità di esclusività del rapporto di lavoro. Le procedure di valutazione hanno dato i seguenti esiti:

⇒ valutazioni positive : 100

⇒ negative: 0

Percentuali delle valutazioni effettuate al 31.12.04:

|                    | VALUTATI AL 31.12.04 | SCADENZA TERMINI<br>REQUISITI GIURIDICI<br>2004 | NOTE                    | %     |
|--------------------|----------------------|---|-------------------------|-------|
| DIRIGENTI SANITARI | 100                  | 10  | in corso di valutazione | 87,71 |
| DIRIGENTI S.P.T.A. | 11                   | 3   | in corso di valutazione | 68,75 |

## Risorse patrimoniali e strutturali

### Edilizia ed impiantistica

Nell'anno 2004, in conformità a quanto previsto nel programma aziendale sono stati realizzati, in fase di realizzazione o iniziati i seguenti interventi di competenza della direzione tecnica:

#### Interventi di riqualificazione dell'Ospedale nella sede di via dell'Istria (Corpo Principale, Poliambulatorio, Laboratori ed Uffici):

- Ristrutturazione delle Sale Parto al Primo Piano: è stato approvato il Progetto Definitivo ed è stato predisposto il relativo Progetto Esecutivo dell'importo di € 1.848.000; l'appalto potrà avvenire entro il primo semestre 2005;
- Ristrutturazione del Blocco Operatorio: è stato approvato il Progetto Preliminare ed è in fase di predisposizione il Progetto Definitivo/Esecutivo a seguito della necessità di accertamenti tecnici sulla situazione degli impianti; l'approvazione ed il relativo appalto potranno aver luogo entro il prossimo esercizio;
- Risanamento del Corridoio principale al Piano Terra del Corpo Principale con intervento di manutenzione straordinaria con rifacimento di pavimenti e rivestimenti, tinteggiature, sostituzione di porte, ecc. per l'importo di € 154.000,00: i lavori sono stati completati;
- Ristrutturazione della zona al Piano Primo dell'ex Scuola – Convitto, ora Poliambulatorio, per realizzare il nuovo Punto Prelievi; è stato predisposto il progetto Definitivo; ottenute le prescritte approvazioni i lavori potranno trovare avvio nel 2005;
- Realizzazione di nuovi Laboratori di immunologia cellulare e molecolare, neuro-miologia molecolare: è in fase di predisposizione il progetto definitivo;
- Realizzazione del Nuovo Laboratorio di Criobiologia: sono stati avviati i lavori per la posa del nuovo serbatoio di azoto liquido ed i lavori di adeguamento del locale, con presumibile avvio delle attività entro i primi mesi del 2005; il costo complessivo ammonta a circa € 70.000;
- Consolidamento statico di un tratto di muro di sostegno verso la via Zilio, in precarie condizioni statiche, per l'importo di € 36.000,00. I relativi lavori sono stati completati;

- Rifacimento della recinzione perimetrale del complesso, per un importo presunto di € 140.000,00; i relativi lavori sono stati quasi completati;
- Realizzazione di nuovi locali per il deposito delle attrezzature del Servizio di Pulizia al Piano Interrato del Corpo Principale, nei locali interessati da incendio, per l'importo di circa € 140.000,00; i relativi lavori sono quasi completati;
- Realizzazione di Ambulatori per Fisioterapia al Piano Terra dell'Ospedale, nei locali dell'ex Cucina, per l'importo presunto di € 250.000,00; è stato predisposto il relativo progetto ed i lavori potranno iniziare nel primo semestre 2005;
- Installazione dell'impianto di Risonanza Magnetica di tipo aperto, al Piano Terra e Primo del Corpo Principale, con il finanziamento del Fondo Trieste, per un costo presunto di circa € 1.800.000; è stato espletato, ad opera del Provveditorato, l'appalto-concorso e sono in fase di acquisizione le prescritte autorizzazioni;
- Adeguamento alle norme degli impianti tecnologici (rifasamento, linee elettriche, condizionamento, ..): è stato effettuato il completo rifasamento dell'impianto elettrico (con notevole beneficio in termini di tariffe e di disponibilità di potenza). Sono stati avviati i lavori di rifacimento delle dorsali elettriche per la Palazzina Laboratori-Uffici per un importo di €150.000. I relativi lavori saranno completati entro i primi mesi del 2005 e consentiranno di evitare rischi di black-out ;
- Riqualificazione Ristrutturazione del Dipartimento di Ostetricia e Ginecologia al Quarto Piano, area centrale: è stato predisposto il progetto e realizzati i lavori per circa il 50% ; il completamento, ove disponibili i locali, potrà avvenire entro il primo semestre 2005;
- Riqualificazione della viabilità interna del complesso ospedaliero: è stato predisposto il progetto per € 150.000 ed i relativi lavori eseguiti per circa il 50%;
- Riqualificazione dei locali al Piano Terra dell'Ospedale, attigui al Pronto Soccorso: è stato predisposto il Progetto di adeguamento dei locali ( servizi igienici, sala d'attesa, ecc); i relativi lavori inizieranno e verranno completati nel 2005;
- Interventi vari:
  - sono stati effettuati interventi integrativi per l'attivazione del nuovo Laboratorio BL3 (a seguito di appalto effettuato dal Provveditorato) con la realizzazione di nuova linea elettrica;
  - sono stati adeguati i locali del Centro Trasfusionale per nuovi punti-donazione;
  - sono stati adeguati i locali del SIS (centro elaborazione dati);
  - adeguamento locali del Nuovo Centralino Telefonico.
- Sono stati avviati o rinnovati appalti per interventi di manutenzione varia:
  - Manutenzione ascensori;
  - Pitture e tinteggiature;
  - Manutenzione estintori e porte tagliafuoco;
  - Pavimentazioni in PVC.

## **Risorse tecnologiche**

### **Attrezzature sanitarie**

Si segnalano in particolare le acquisizioni di attrezzature di valore superiore ai 50.000 Euro effettuate nel corso del 2004 come evidenziato nella successiva tabella.

**CONSEGNATO NEL 2004**

| OGGETTO   | SS.CC.                   | IMPORTO iva inclusa K€ |
|---|--------------------------|------------------------|
| n. 1 ecooftalmografo                                  | Oculistica               | 55,70                  |
| n. 4 cardiocografi                                    | Ostetricia e Ginecologia | 85,00                  |
| attuazione servizio DCT e apparecchiature telefoniche | Centralino               | 86,40                  |
| sistema Real Time PCR Detection                       | Genetica Medica          | 157,30                 |
| sistema Pacs  | Radiologia               | 247,90                 |
| <b>TOTALI</b>   |                          | <b>632,30</b>          |

**GARE AVVIATE/CONCLUSE NEL 2004 CON CONSEGNA NEL 2005**

| OGGETTO   | SS.CC.                   | IMPORTO iva inclusa K€ |
|---|--------------------------|------------------------|
| sistema manometro impedenziometro               | Chirurgia                | 62,50                  |
| n. 5 incubatrici da terapia intensiva neonatale | Neonatologia             | 72,60                  |
| sistema di videolaparoscopia                    | Ostetricia e Ginecologia | 79,20                  |
| laboratorio di sicurezza BSL3                   | Igiene, Virologia        | 186,00                 |
| n. 3 ecotomografi                               | UDPEG                    | 385,20                 |
| Sistema di Risonanza Magnetica                  | Radiologia               | 1.780,00               |
| <b>TOTALI</b>                                   |                          | <b>2.565,50</b>        |

**Servizi**

Si evidenziano inoltre i principali interventi effettuati nel corso dell'anno 2004 sui servizi appaltati, come si evidenzia dalla sottoriportata tabella .

| APPALTI DI SERVIZI AGGIUDICATI NELL'ANNO 2004      |                            |                        |                    |                             |
|--|----------------------------|------------------------|--------------------|-----------------------------|
| Descrizione  | Provvedimento              | Tipo gara              | Scadenza contratto | Importo annuale iva esclusa |
| Pulizie  | Decr. 79/04 dd. 26.02.04   | Licitazione privata    | 15.03.2007         | € 518.871,29                |
| Disinfestazione e derattizzazione                  | Decr. 538 dd. 30.12.04     | Procedura in economia  | 31.12.2007         | € 2.664,00                  |
| Servizio di collegamento telefonico (sorveglianza) | Decr. 524 dd. 22.12.04     | Procedura in economia  | 31.12.2005         | € 624,00                    |
| Elaborazione informatica stampati vari             | Decr. 53 dd. 18.02.04      | Procedura in economia  | 04.03.2005         | € 2.074,50                  |
| Servizio stampa moduli e cartelle                  | Decr. 319/04 dd. 11.08.04  | Procedura in economia  | 31.12.2004         | € 13.928,90                 |
| Rifiuti radioattivi                                | Determina 285 dd. 19.08.04 | Procedura in economia  | 07.08.2005         | € 864,00                    |
| Leggi d'Italia                                     | Decr. 429 dd. 11.11.04     | Procedura in esclusiva | 30.11.2007         | € 753,84                    |

| GARE DI SERVIZI INDETTE NELL'ANNO 2004                   |                                  |                        |                    |                             |
|--|----------------------------------|------------------------|--------------------|-----------------------------|
| Descrizione  | Provvedimento                    | Tipo gara              | Scadenza contratto | Importo annuale iva esclusa |
| Ristorazione   | Decr. Indizione 365 dd. 28.09.04 | Appalto concorso       | triennale          | In corso di aggiudicazione  |
| Ossido di etilene  | Decr. 426/04 dd. 11.11.04        | Procedura in economia  | Triennale          | In corso di aggiudicazione  |
| Ingegneria clinica                                       | Decr indizione 389 dd. 13.10.04  | Appalto concorso       | Triennale          | In corso di aggiudicazione  |
| Reti   | Decr. 58/2005 dd. 24.02.005      | Procedura negoziata    | Triennale          | In corso di aggiudicazione  |
| Servizio di stampa fotografica                           | Decr. 73 dd. 03.03.05            | Procedura in economia  | Annuale            | In corso di aggiudicazione  |
| Servizio di valutazione esterna di qualità               | Decr. 83 dd. 10.03.05            | Procedura in esclusiva | Annuale            | In corso di aggiudicazione  |
| Servizio di dosimetria                                   | Decr. 74 dd. 03.03.05            | Procedura in economia  | Annuale            | In corso di aggiudicazione  |
| Servizio supporto alla gestione di pazienti psichiatrici | Decr. 71 dd. 03.03.05            | Procedura in economia  | Annuale            | In corso di aggiudicazione  |

### Polizze assicurative

Alla fine dell'anno 2003 è stata stipulata una polizza RCT/O avente scadenza al 31.12.2004 con un notevole maggior costo peraltro previsto nell'ambito del piano aziendale 2004 a seguito delle vicende ivi illustrate. Nel secondo semestre 2004, è stato iniziato un percorso di gestione del rischio clinico (come da decreto commissariale n. 358/2004), rivolto principalmente al personale sanitario, al fine della prevenzione degli eventi dannosi o potenzialmente dannosi ed allo scopo di migliorare la qualità dell'offerta sanitaria.

Tale iniziativa, che tra l'altro prevede anche un piano di formazione attiva, si consoliderà nel corso del 2005 e comporterà auspicabilmente riflessi positivi anche sulla gestione delle polizze assicurative tendendo a ridurre il rischio di contenzioso.

Con decreto commissariale n. 425 dd. 9 novembre 2004, l'Istituto si è determinato a prorogare i contratti assicurativi in essere fino al 30 giugno 2005, eccezion fatta per le polizze auto e per la polizza Kasko per le quali la proroga è al 31 dicembre 2005, e ciò allo scopo di allineare quanto più possibile la scadenza delle polizze assicurative a quella del contratto con la società di consulenza e brokeraggio assicurativo prevista per inizio giugno 2005.

### Misure di razionalizzazione

Nell'arco degli anni di interesse della normativa di cui all'art. 12 del D.lgs 419/99 ( dal 2000 e con cadenza biennale), l'Istituto si è trovato per esigenze strutturali ed organizzative nella necessità di conseguire delle economie di spesa in particolare creando delle sinergie in diversi settori di attività con le altre strutture sanitarie pubbliche della provincia di Trieste. Si tratta principalmente della Gestione unificata del Personale e del Servizio Interaziendale di Prevenzione e Protezione dei quali vi è un approfondimento separato nella presente relazione.

Dal punto di vista logistico, la precarietà delle condizioni di manutenzione del corpo centrale dell'Ospedale e, in concomitanza, la necessità di acquisire nuovi locali per le funzioni istituzionali non diversamente allocabili all'interno del comprensorio, ha comportato l'esigenza di reperire altre detti spazi.

Si tratta principalmente dei nuovi spazi destinati a:

- o Magazzino economale/ deposito/archivio
- o Laboratori malattie rare e telematica sanitaria presso Area Science Park
- o Attività del " Collaborating Center"

A tale proposito, si evidenziano le iniziative attuate dall'Istituto nel corso dell'esercizio 2004:

- Rinnovo della Convenzione Quadro con L'Area Science Park a Padriciano per l'allocazione, in particolare, di due Laboratori dell'Istituto (Malattie rare e telematica sanitaria). I relativi Decreti n. 269 del 29.06.04 e n.377 del 07.10.04 sono stati regolarmente approvati dalle Autorità vigilanti. La allocazione di alcuni settori di attività istituzionale nell'ambito dell'Area di Ricerca è tradizionalmente determinata da motivazioni di prestigio internazionale e di inevitabile collegamento e interrelazione con altre importanti realtà scientifiche presenti in Area.
- Rinnovo della convenzione con soggetto terzo esterno per l'utilizzo di locali ove viene svolta l'attività del Collaborating Center ("unità di ricerca sui servizi sanitari e la cooperazione internazionale"), come da Decreto n.527 del 30.12.04, in attesa di ricondurre questa importante attività facente capo alla Direzione scientifica dell'Istituto, all'interno della struttura dell'Ente.
- Rinnovo della Convenzione per la Gestione unificata del personale come da decreto n.31 del 29 gennaio 2004.
- Rinnovo della convenzione per la gestione Servizio interaziendale di Prevenzione e Protezione come da decreto n.350 /2004.

Inoltre si sottolinea che nel 2004 non è più stato rinnovato alla Società Gestione Immobili Friuli Venezia Giulia l'incarico per la vendita di alcuni immobili del patrimonio disponibile dell'Istituto, che si è inteso realizzare in proprio, con un conseguente risparmio dei costi relativi alle provvigioni previste nel contratto di mandato, scaduto il 31.12. 2003.

L'intervento di specifica normativa che ha reso necessaria l'acquisizione del parere della Direzione Regionale per i beni culturali e paesaggistici del Friuli Venezia Giulia (art. 12 D.lgs. 22 gennaio 2004 n.42) ha evidentemente impedito che la vendita degli immobili si potesse realizzare in tempi brevi e comunque entro l'anno 2004. Il parere circa l'insussistenza dell'interesse culturale degli immobili di proprietà dell'Istituto, è intervenuto in data 4 gennaio 2005 (prot. 29/2005).

Infine, si evidenzia che nell'anno 2004 è stata stipulata una convenzione con l'Agenzia del Territorio -Ufficio Provinciale di Trieste- per giungere alla definizione del corrispettivo, di comune accordo con la ASS n. 1 "Triestina", da quest'ultima dovuto all'Istituto per l'utilizzo dell'immobile di proprietà del Burlo, sito in Via Gambini, a Trieste. Il relativo decreto è il n. 442 del 24 novembre 2004 ed i suoi effetti verranno a svolgersi nel corso del 2005.

## Privacy

Il Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. 30 giugno 2003, n. 196 ha previsto (Regola 26 – Allegato B), che "Il Titolare riferisce, nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta, dell'avvenuta redazione o aggiornamento del documento programmatico sulla sicurezza".

Questa "menzione" rappresenta a sua volta una misura minima "nuova" indicata tra quelle di tutela e garanzia (regole 25 e 26) allo scopo di rendere meglio edotti gli organi di vertice del Titolare del trattamento.

A tal proposito va ribadito che l'Istituto ha adottato in data 29 giugno 2004 il "Documento Programmatico sulla Sicurezza dell'Istituto" (Codice in materia di protezione dei dati personali art. 34 e Allegato B, regola 19 del D.Lgs. 30 giugno 2003, n. 196) redatto con il contributo del SISR (Aziende, Agenzia Regionale della Sanità, concessionario INSIEL). Tale documento va integrato con il DPS dell'INSIEL (prot. N. 3551 del 17 marzo 2004) compilato dal concessionario in qualità di responsabile dei trattamenti nell'ambito della convenzione SISR e come da decreto commissariale N. 159 del 28 luglio 1999.

Sono state programmate nel secondo semestre del 2004 attività di formazione di tutto il personale (in primo luogo Responsabili/Incaricati) secondo specifici programmi che verranno realiz-

zati nel corso dell'anno 2005 a cura del Centro Attività Formative dell'Istituto, anche considerando forme sinergiche tra le strutture sanitarie pubbliche della Provincia di Trieste (A.O.U. – A.S.S. n. 1 "Triestina") ciò, tra l'altro, in ottemperanza alla normativa di cui all'art.12 del D.lgs. n.419/99 che prevede la realizzazione di economie di spesa attraverso la comune utilizzazione, in questo caso, di attività.

Alla fine dell'anno 2004 è stato adottato il Decreto n. 550 del 30 dicembre 2004 a scopo di aggiornamento e ricognizione dei Responsabili ai fini della citata normativa sulla Privacy.

PAGINA BIANCA

## **ALLEGATO 1: rendiconto risorse aggiuntive regionali**

Allegato delibera bilancio anno 2004

**AZIENDA: IST. BURLO GAROFOLO****ANNO 2004****RENDICONTO RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI****COMPARTO**

|   | <b>Importo assegnato</b> | <b>Importo utilizzato</b> | <b>Importo non utilizzato</b> |
|---|--------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Dgr. 524/04 Intesa risorse aggiuntive biennio 2004 - 2005 | 554.487,38               | 554.487,38                | -                             |

L'importo complessivo utilizzato è stato così ripartito tra i punti dell'Intesa:

|  |                   |
|--|-------------------|
| Punto 1) incentivo per lavoro notturno e festivo | 125.265,47        |
| Punto 2) incentivo turno sulle 12 e 24 ore       | 168.656,06        |
| Punto 3) incentivo personale ota/oss             | 8.183,82          |
| Altri obiettivi                                  | 252.382,03        |
| <b>Totale</b>                                    | <b>554.487,38</b> |

| <b>Risorse anni precedenti</b>                | <b>Importo assegnato</b> | <b>Importo utilizzato</b> | <b>Importo non utilizzato</b> |
|---|--------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Relativo anno<br>(autorizzazione DGR n. del ) | 0                        | 0                         | 0                             |
| Relativo anno<br>(autorizzazione DGR n. del ) | 0                        | 0                         | 0                             |
| <b>Totale</b>                                 | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>                      |

Estremi verbale nucleo di valutazione nr. 19 del 2/05/05

Estremi delibera del Direttore Generale nr. del

Estremi verbale Collegio dei Sindaci nr. del

Allegato delibera bilancio anno 2004

**AZIENDA: IST. BURLO GAROFOLO**

**ANNO 2004**

**RENDICONTO RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI**

**MEDICI/DIRIGENTI**

|        |  | Importo assegnato | Importo utilizzato | Importo non utilizzato |
|--------|--|-------------------|--------------------|------------------------|
| 1      | Dgr. 1935/04 Intesa risorse aggiuntive biennio 2004 - 2005 fondi vincolati     | 71.208,38         | 71.208,38          | -                      |
| 2      | Dgr. 1935/04 Intesa risorse aggiuntive biennio 2004 - 2005 fondi non vincolati | 271.256,47        | 271.256,47         | -                      |
| Totale |  | 342.464,85        | 342.464,85         | -                      |

| Risorse anni precedenti                    | Importo assegnato | Importo utilizzato | Importo non utilizzato |
|--|-------------------|--------------------|------------------------|
| Relativo anno (autorizzazione DGR n. del ) | 0                 | 0                  | 0                      |
| Relativo anno (autorizzazione DGR n. del ) | 0                 | 0                  | 0                      |
| Totale                                     | 0                 | 0                  | 0                      |

Verbali nucleo di valutazione                      nr. 19                      del 2/05/05

Delibera con relazione finale                      nr.                      del

Verbale Collegio dei Sindaci                      nr.                      del

PAGINA BIANCA

**ALLEGATO 2: acquisto attrezzature al 31.12.2004**

Tutti gli acquisti previsti dai Piani di investimento precedenti al 2001 risultano completati

### Piano 2001

#### Quadro generale degli acquisti:

Valore complessivo degli acquisti previsti dal piano, inclusi quelli eventuali di rilievo regionale: 1.562,2 k€

|                        | Biomediche | Informatiche | Tecnico<br>economici | Totale  |         |                |
|------------------------|------------|--------------|----------------------|---------|---------|----------------|
| Previsioni di piano    | 1.199,7    | 310,9        | 51,6                 | 1.562,2 |         |                |
| Acquistato al 31.12.01 | 514,8      | 274,2        | 10,2                 | 799,2   | pari al | 51% del totale |
| Acquistato al 31.12.02 | 656,6      | 285,9        | 48,8                 | 991,3   | pari al | 63% del totale |
| Acquistato al 31.12.03 | 730,5      | 286,6        | 53,4                 | 1.070,5 | pari al | 69% del totale |
| Acquistato al 30.06.04 | 768,8      | 308,7        | 48,7                 | 1.126,2 | pari al | 72% del totale |
| Acquistato al 31.12.04 | 789,1      | 308,7        | 51,3                 | 1.149,1 | pari al | 74% del totale |

Valori espressi in k€.

#### Elenco delle attrezzature di particolare rilievo

| Descrizione Attrezzatura        | Struttura operativa/<br>Area funzionale | Importo<br>(in k€) | Processo di acquisizione |                    |
|---------------------------------|---|--------------------|--------------------------|--------------------|
|                                 |   |                    | Report precedente        | Situazione attuale |
| Sequenziatore di acidi nucleici | Diagnostica Laboratorio                 | 129,1              | Acquisto concluso        |                    |
| Sistema di digitalizzazione     | Radiodiagnostica<br>Radioterapia        | 232,4              | Acquisto concluso        |                    |

### Piano 2002

#### Quadro generale degli acquisti:

Valore complessivo degli acquisti previsti dal piano, inclusi quelli eventuali di rilievo regionale: 1.859,5 k€

|                        | Biomediche | Informatiche | Tecnico<br>economici | Totale  |         |                |
|------------------------|------------|--------------|----------------------|---------|---------|----------------|
| Previsioni di piano    | 1.586,3    | 229,9        | 43,3                 | 1.859,5 |         |                |
| Acquistato al 31.12.02 | 175,1      | 99,7         | 26,0                 | 300,8   | pari al | 16% del totale |
| Acquistato al 31.12.03 | 426,0      | 151,3        | 34,4                 | 611,7   | pari al | 33% del totale |
| Acquistato al 30.06.04 | 747,4      | 151,3        | 34,4                 | 933,1   | pari al | 50% del totale |
| Acquistato al 31.12.04 | 1.172,6    | 151,3        | 34,4                 | 1.358,3 | pari al | 73% del totale |

Valori espressi in k€.

#### Elenco delle attrezzature di particolare rilievo

| Descrizione Attrezzatura | Struttura operativa/<br>Area funzionale | Importo<br>(in k€) | Processo di acquisizione |                    |
|--------------------------|---|--------------------|--------------------------|--------------------|
|                          |   |                    | Report precedente        | Situazione attuale |
| PACS                     | Radiodiagnostica<br>Radioterapia        | 247,9              | Acquisto concluso        |                    |
| 2 Ecotomografi           | Varie                                   | 370,0              | Acquisto concluso        |                    |

### Piano 2003

#### Quadro generale degli acquisti:

Valore complessivo degli acquisti previsti dal piano, inclusi quelli eventuali di rilievo regionale: 3.605,1 k€

|                        | Biomediche | Informatiche | Tecnico<br>economici | Totale  |         |                |
|------------------------|------------|--------------|----------------------|---------|---------|----------------|
| Previsioni di piano    | 3.064,8    | 320,0        | 220,3                | 3.605,1 |         |                |
| Acquistato al 31.12.03 | 92,0       | -            | 67,0                 | 159,0   | pari al | 4% del totale  |
| Acquistato al 30.06.04 | 99,5       | -            | 134,6                | 234,1   | pari al | 6% del totale  |
| Acquistato al 31.12.04 | 1.738,5    | 42,6         | 155,5                | 1.936,6 | pari al | 54% del totale |

Valori espressi in k€.

#### Elenco delle attrezzature di particolare rilievo

| Descrizione Attrezzatura                | Struttura operativa/<br>Area funzionale | Importo<br>(in k€) | Processo di acquisizione |                    |
|---|---|--------------------|--------------------------|--------------------|
|   |   |                    | Report precedente        | Situazione attuale |
| Fluorangiografo digitale computerizzato | Specialità chirurgiche                  | 120,0              | gara da avviare          |                    |
| 1 Ecotomografo                          | Varie                                   | 150,0              | gara avviata             |                    |

**Piano 2004**

**Quadro generale degli acquisti:**

Valore complessivo degli acquisti previsti dal piano, inclusi  
quelli eventuali di rilievo regionale: 1.000,0 k€

|                        | Biomediche | Informatiche | Tecnico<br>economici | Totale  |
|------------------------|------------|--------------|----------------------|---------|
| Previsioni di piano    | 650,0      | 230,0        | 120,0                | 1.000,0 |
| Acquistato al 30.06.04 | 87,8       | 17,4         | -                    | 105,2   |
| Acquistato al 31.12.04 | 293,1      | 121,5        | 40,0                 | 454,6   |

pari al 11% del totale  
pari al 45% del totale

Valori espressi in k€.

**Elenco delle attrezzature di particolare rilievo**

| Descrizione Attrezzatura                    | Struttura operativa/<br>Area funzionale | Importo<br>(in k€) | Processo di acquisizione |                    |
|---|---|--------------------|--------------------------|--------------------|
|   |   |                    | Report precedente        | Situazione attuale |
| Ecotomografo                                | Varie                                   | 150,0              | gara avviata             |                    |
| Sistema informatizzato per gestione farmaci | Varie                                   | 140,0              | non dichiarato           |                    |
| Server sistema di laboratorio               | Varie                                   | 130,0              | non dichiarato           |                    |

\*\*\*\*\*

Per facilitare la compilazione delle schede si sono evidenziate in giallo le celle il cui contenuto è da aggiornare.

PAGINA BIANCA

**Allegato 3:** interventi edili ed impiantistici – stato di attuazione  
al 31.12.2004

I.R.C.C.S. "Burlo Garofolo" di Trieste  
Stato di attuazione dei piani degli investimenti edili-impiantistici al 31/12/2004

|                        | Piano 1997                             |                 | Piano 2003                             |                 |
|------------------------|--|-----------------|--|-----------------|
|                        | Risorse regionali<br>+ Risorse proprie | Risorse statali | Risorse regionali<br>+ Risorse proprie | Risorse statali |
| Stato di attuazione    | 588,8 k€                               | 3.777,9 k€      | 1.001,9 k€                             | 7.139, k€       |
| Progettazione in corso | 0,0%                                   | 1.352,9         | 100,0%                                 | 5.291,0         |
| Progettazione conclusa | 0,0%                                   | 280,0           | 0,0%                                   | 1.848,0         |
| Cantiere in corso      | 0,0%                                   | 1.230,0         | 0,0%                                   |                 |
| Opera conclusa         | 588,8 k€                               | 915,0           | 0,0%                                   |                 |
| <b>Totale</b>          | <b>588,8</b>                           | <b>3.777,9</b>  | <b>1.001,9</b>                         | <b>7.139,0</b>  |

**Note:**

- Tutti gli interventi previsti dai piani aziendali degli investimenti per il 1996, 1997, 1999 e 2000 risultano conclusi
- I Piani di investimento 1998, 2001, 2002 e 2004 non prevedono interventi edili-impiantistici
- Il Piano 2003 prevede risorse per k€ 7139,0 ( 1974,4 k€ ex DM Salute 18/04/2000 - 5164,6 k€ ex DM Salute 30/03/2001)

**Modalità di compilazione:**

- Per risorse statali si intendono quelle ex art.20 L.67/88, ex L.135/90, ex L.107/90, quelle comprese nell'Accordo di Programma, etc. e le relative anticipazioni regionali nonc
- Le risorse statali non comprendono le quote di autofinanziamento regionale (5%) per interventi ex art.20 L.67/88 ed altri finanziamenti di origine statale che sono da conside
- Nel campo "Progettazione in corso" confluiscono gli interventi la cui progettazione non è stata avviata e quelli per i quali la progettazione non è ancora conclusa
- Nel campo "Progettazione conclusa" confluiscono tutti gli interventi la cui progettazione è conclusa e che non sono stati ancora cantierati
- Nel Campo "Cantiere in corso" confluiscono tutti gli interventi per i quali l'appalto è stato affidato e/o per i quali i lavori sono in corso di realizzazione
- Vanno raggruppati gli interventi che si trovano nella stessa fase di attuazione e vanno riportate le somme dei relativi importi.
- Segnalare in nota se vengono conteggiate ulteriori risorse proprie (oltre a quelle già inserite nei piani degli investimenti delle singole annualità)
- Segnalare in nota QUALSIASI variazione rispetto ai dati preinserti nelle tabelle
- **Per facilitare la compilazione delle schede si sono evidenziate in giallo le celle da aggiornare in base alla situazione al 31/12/2004**

(importi espressi in migliaia di euro)

| <b>Stato di avanzamento degli interventi di maggior rilievo</b> |   |                |                     |                      |                    |                        |                        |
|---|---|----------------|---------------------|----------------------|--------------------|------------------------|------------------------|
| N°<br>(1)   | Descrizione dell'intervento<br>(2)                            | Risorse<br>(3) | Importo (k€)<br>(4) | Inizio lavori<br>(5) | Fine lavori<br>(5) | Stato di attuazione al |                        |
|   |   |                |                     |                      |                    | 30/06/2004             | 31/12/2004             |
| 1174  | Ristrutturazione e adeguamento sale parto e blocco operatorio | 2003           | 1.848,0             |                      | (5)                |                        | progettazione in corso |
| *   | Interventi vari di ristrutturazione e adeguamento normativo   | 2003           |                     |                      |                    |                        |                        |

**Note:**

--

**Modalità di compilazione**

- Viene richiesto di verificare i dati riportati in ogni campo e, in particolare, di compilare o aggiornare i seguenti campi: "Inizio lavori", "Fine lavori", "Stato di attuazione al ..."
- Segnalare in nota QUALSIASI variazione rispetto ai dati preinseriti nelle tabelle
- **Per facilitare la compilazione delle schede si sono evidenziate in giallo le celle da aggiornare in base alla situazione al 31/12/2004**

- 1) Se in presenza di parere NVESS, il numero è quello assegnato all'intervento. In caso di progetto non ancora presentato, lasciare vuoto il campo
- 2) Descrivere sinteticamente l'intervento
- 3) Indicare l'anno del primo finanziamento dell'opera o eventuali altre forme di finanziamento (art 20 L.N. 67/88, AdP, Hospice, etc.)
- 4) Riportare l'importo complessivo dell'intervento, in particolare: l'importo ammesso a finanziamento, se in presenza di parere NVESS; l'importo previsto nel relativo piano di investimenti, in caso di progetto non ancora presentato al N.V.E.S.S.
- 5) Indicare/aggiornare le date (effettive e/o PREVISTE) per l'inizio e la conclusione dei lavori (mese/anno)

*Si dichiara che il presente atto e' un estratto conforme all'originale, pubblicato all'albo di questo Istituto ai sensi degli articoli 46 e 50 della L.R. n. 49 del 19.12.1996.*

affisso        il        21 GIUGNO 2005 e vi rimarrà fino  
                  al        6 LUGLIO 2005

**Trieste, 21 GIUGNO 2005**

  
L'impiegato addetto  
Sigia Marinella Latin

---