

N. 3257

TAB. 15

ANNESSO 4

CAMERA DEI DEPUTATI

DISEGNO DI LEGGE

APPROVATO DAL SENATO DELLA REPUBBLICA

il 15 novembre 2007 (v. stampato Senato n. 1818)

PRESENTATO DAL MINISTRO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

(PADOA SCHIOPPA)

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2008
e bilancio pluriennale per il triennio 2008-2010

TABELLA n. 15

**Stato di previsione del Ministero della salute
per l'anno finanziario 2008**

ANNESSO N. 4

CONTO CONSUNTIVO

CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2006

PAGINA BIANCA

TABELLA N. 15

**Stato di previsione del Ministero della salute
per l'anno finanziario 2008**

ANNESSO N. 4

CONTO CONSUNTIVO

CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2006

PAGINA BIANCA

IRCCS CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO

Deliberazione n. 18 in data 31.05.2007

OGGETTO: Approvazione Bilancio di esercizio anno 2006.

Il Direttore Generale

Premesso che dal 1 Gennaio 1999 il sistema di rilevazione contabile per questo Istituto è la contabilità economico-patrimoniale e che dalla medesima data valgono i principi ed i termini previsti dalla Legge Regionale n. 49/96 per la redazione ed approvazione dei documenti contabili, secondo le disposizioni contenute nel Regolamento di contabilità generale della aziende sanitarie e dell'Agenzia Regionale della Sanità approvato con D.P.G.R. 23 Aprile 1999, n. 0127/Pres.;

Visto inoltre il D.I. 3.9.1997 (G.U. 19.2.1998) con il quale si assume lo schema dei Bilanci pluriennali ed annuali e dei conti consuntivi annuali degli IRCCS, con effetto dall'1.01.1998;

Preso atto che con deliberazioni commissariali n. 28 in data 9.02.2006 e n. 88 in data 4.04.2006 venivano approvate rispettivamente il programma annuale ed il relativo bilancio preventivo 2006 e la parziale modifica dello stesso, relativamente al Capitolo "Risorse Umane";

che con successiva deliberazione commissariale n. 144 in data 6.06.2006 avente per oggetto "Articolo 1, comma 198, della Legge 23 dicembre 2005, n. 266 (legge finanziaria 2006) - Adempimenti conseguenti." si prendeva atto delle disposizioni imposte dalla legge finanziaria 2006 relativamente alla possibilità di assunzione di personale;

che successivamente, a seguito della deliberazione di Giunta Regione n. 1508 del 30.06.2006 avente per oggetto "L.R. 49/1996, art. 20 - Approvazione della programmazione annuale 2006 del S.S.R." che approvava il bilancio consolidato delle Aziende Sanitarie Regionali, nonché del Policlinico Universitario di Udine e dei 2 IRCCS regionali per l'anno 2006, veniva richiesto alle Aziende Sanitarie regionali di riadattare il Bilancio preventivo sulla base delle indicazioni contenute nella succitata delibera di Giunta Regionale;

che con nota prot. n. 5408 in data 7.07.2006 l'Agenzia Regionale alla Sanità dava le indicazioni operative/regole per la rielaborazione del bilancio preventivo 2006, già adottato, in modo da prendere atto delle disposizioni inserite dalla Giunta Regionale con delibera n. 1508/06 più sopra citata che qui sommariamente si elencano:

- il documento da modificare è solo quello di conto economico, con relativo schema di alimentazione;
- i contributi regionali iscritti dalle aziende nel bilancio preventivo, verranno riscontati negli anni futuri, non vengono modificati. Tali contributi, dovranno essere integrati per la parte relativa alla copertura dei maggiori oneri derivanti rinnovo del contratto della dirigenza e per la quota di investimenti finanziati con il leasing, così come indicato nella DGR 1508/2006, documento 4 Profilo area economica, variazioni ai bilanci aziendali, tabelle 4.1 - 4.15;
- in riferimento ai rinnovi contrattuali del personale dipendente del SSR, va inserito solamente il rinnovo della dirigenza sottoscritto a novembre 2005, con le variazioni dei contributi. Le Aziende non iscrivano il rinnovo del contratto del comparto sottoscritto il 5 giugno 2006;

- *il risparmio ottenuto dalle Aziende sul fattore produttivo "costo del personale", deve essere utilizzato in via prioritaria per incrementare i consumi di beni sanitari. Il costo del personale va determinato tenendo conto degli obiettivi di finanza pubblica previsti dalla legge finanziaria 2006, integrata dalle manovre previste dalle "correzioni di rotta" consolidate, nonché dalle prescrizioni giuntali che hanno ricadute su tale costo;*
- *per gli altri costi valgono gli importi previsti dalle aziende nei bilanci preventivi, opportunamente integrati e rettificati così come risulta dalle "correzioni di rotta" e dalle prescrizioni giuntali;*

che pertanto questo Istituto nel prendere atto delle succitate disposizioni, nonché del verbale del Collegio dei Revisori n. 94 del 14.07.2006 e della lettera del Ministero della Salute Direzione Generale Ricerca Scientifica e Tecnologia Ufficio 2° prot.n. DGRST.2/I.4.d.a.2.3/5-5289 del 31.07.2006, ha provveduto ad adottare il nuovo bilancio preventivo economico 2006 con deliberazione **n. 198 in data 11.08.2006**, che teneva conto delle indicazioni sopra richiamate e più precisamente:

- *i contributi regionali erano stati integrati:*
 - *per la parte relativa alla copertura dei maggiori oneri derivanti dal rinnovo del contratto di lavoro della dirigenza per Euro 696.264;*
 - *per la quota di investimenti finanziati con il leasing per Euro 219.500;*
- *i costi del personale erano stati rideterminati tenendo conto dei vincoli imposti dalla finanziaria 2006 così come recepita dalla regione con deliberazione di Giunta Regionale n. 782 del 13.04.2006 e del costo del contratto di lavoro della dirigenza sottoscritto in novembre 2005;*
- *il costo dei beni e servizi teneva conto:*
 - *dell'incremento del costo dell'esternalizzazione di "servizi pulizie";*
 - *dell'incremento del costo del leasing per l'acquisto di beni mobili (come da indicazioni regionali);*
 - *dell'incremento dei costi per i fattori produttivi "farmaci" e "diagnostici" e "presidi" in aderenza alle reali esigenze d'Istituto;*

Richiamate le sottoriportate note dell'Agenzia Regionale della Sanità che indicano le modalità, i termini e i dati contabili per la redazione del Bilancio di esercizio 2006:

- nota prot. n. 1545 del 06.04.2007 *avente per oggetto "Direttive per la redazione del Bilancio di esercizio 2006" nella quale si comunicava che erano indetti gli incontri presso l'ARS per l'illustrazione e la puntualizzazione delle regole per la redazione dei bilanci;*
- nota prot. n. 1575 del 10.04.2007 *avente per oggetto "Bilancio d'Esercizio 2006. Invio Direttive" con la quale veniva trasmesso il documento "Direttive per la redazione del Bilancio d'Esercizio 2006" ai sensi e per le finalità di cui alla L.R. 49/96;*
- nota prot. n. 1692 del 18.04.2007 *con la quale veniva trasmesso un ulteriore documento ad integrazione e rettifica del precedente e veniva spostato il termine per l'adozione del Bilancio di esercizio 2006, al 10.05.2007;*
- nota e-mail del 24.04.2007 *con la quale venivano trasmesse le tabelle contenenti i dati di valutazione del livello di conseguimento degli obiettivi di pertinenza regionale anno 2006;*

- nota prot.n. 1981 del 08.05.2007 con la quale veniva ulteriormente posticipato il termine per la redazione del bilancio d'esercizio 2006 al 31.05.2007, date le persistenti difficoltà tecniche;
- nota prot.n.1887 del 03.05.2007 e nota prot.n.2024 del 10.05.2007 con la quale veniva posticipato il termine dell'invio dei modelli Ministeriali CE, SP ed LA prima al 31.05.2007 e poi al 08.06.2007 a seguito dello slittamento del termine di chiusura del bilancio d'esercizio 2006;

Vista la nota della Direzione Generale Centrale Salute e Protezione Sociale prot. n. 10167/SPS/AAGG del 10.05.2007 della avente per oggetto "Bilancio di esercizio 2006. Termini e modalità di chiusura" con la quale veniva comunicato che "...con deliberazione di Giunta n. 983 in data 27 aprile u.s, avente ad oggetto "Indicazioni sulle modalità di predisposizione del bilancio di esercizio 2006 e sui programmi di investimento degli Enti del SSR. Comunicazioni", la Giunta Regionale ha disposto la copertura degli oneri inerenti ai contratti di lavoro del personale dipendente e convenzionato sottoscritti a tutto il 31.12.2005. La giunta ha definito altresì le modalità di finanziamento dei suddetti oneri la cui entità, quantificata da ogni singolo Ente, costituirà la base per l'assegnazione del finanziamento regionale che verrà comunicato al più presto dalla scrivente Direzione. Al fine di ottemperare alle suddette disposizioni giuntali, il termine per l'approvazione da parte degli Enti del SSR del bilancio di esercizio 2006 è fissato per il 31 maggio 2007".

Con la succitata nota la Direzione Centrale Salute e Protezione Sociale chiedeva di segnalare entro il 15.05.2007:

- a) *"l'entità degli oneri contrattuali del personale dipendente relativi ai contratti sottoscritti fino al 31.12.2005, la parte di detti oneri già finanziati dalla regione e la copertura con eventuali accantonamenti di bilancio ancora disponibili;*
- b) *[...];*
- c) *il risultato di esercizio al 31.12.2006 comprensivo degli oneri suddetti senza considerare l'integrazione in oggetto;*
- d) *l'entità e la destinazione dell'utile di esercizio 2005 e la relativa iscrizione a bilancio;"*

Atteso che questo Istituto in aderenza a tale richiesta provvedeva ad inoltrare i dati con nota prot. n. 7918 del 15.05.2007;

Vista inoltre la successiva e-mail della Direzione Centrale Salute e Protezione Sociale con la quale venivano richiesti ulteriori dati necessari alla chiusura d'esercizio 2006, da inviare entro il 22.05.2007, e in particolare i dati inerenti la mobilità internazionale ed extraregionale;

Rilevato che questo istituto ha provveduto all'invio dei dati inerenti la mobilità appena sopracitata con nota n.8364 del 22.05.2007;

Vista l'ulteriore nota in data 28.05.2007 n.11337/SPS/AAGG avente per oggetto "Direttive per la chiusura del bilancio di esercizio 2006 e indicazioni per l'assestamento del bilancio di previsione 2007" nella quale si disponeva per questo Istituto:

- a. l'assegnazione di un trasferimento regionale aggiuntivo per l'anno 2006 a compensazione degli oneri contrattuali del personale dipendente da iscrivere nel conto 600.900.10 denominato "Altri contributi da FSR" per € 1.852.475.-;
- b. l'assegnazione di un trasferimento regionale aggiuntivo per l'anno 2006 quale accantonamento per oneri contrattuali biennio 2006-2007, da iscrivere tra i ricavi al conto 600.900.10 denominato "altri contributi da FSR" e tra i costi al conto 487.200 denominato "Accantonamento al fondo per rinnovi contrattuali" per un valore di € 559.500.-;
- la modificazione della destinazione dell'utile di esercizio 2005, con iscrizione dell'importo al conto 260.150.10 denominato "debiti vs A.R.S." per un importo di € 1.374.367.-

Visto l'art. 25 della L.R. 20 Dicembre 1996, n. 49, il quale prevede che:

- i documenti obbligatori del bilancio di esercizio sono:
 - a) lo stato patrimoniale
 - b) il conto economico
 - c) la nota integrativa;
- il bilancio di esercizio è corredato della relazione sulla gestione, redatta dal Direttore generale;
- al bilancio di esercizio è allegato il rendiconto finanziario che illustra la dinamica delle fonti e degli impieghi;

Visto l'art. 26 della L.R. 20 Dicembre 1996, n. 49, nonché l'art. 2428 del C.C. che prevedono che la "relazione sulla gestione a corredo del bilancio di esercizio esplicita, motiva e commenta i risultati conseguiti dalle Aziende rispetto agli obiettivi posti in sede di programmazione, con particolare riguardo agli investimenti, ai ricavi, ai costi ed agli oneri dell'esercizio. Le relazioni devono evidenziare almeno i seguenti elementi:

- a) livello di raggiungimento degli obiettivi annuali sia di carattere sanitario che economico;
- b) livello di realizzazione delle politiche sanitarie e gestionali;
- c) stato di avanzamento degli interventi previsti a livello di struttura organizzativa, processi direzionali ed operativi, risorse;
- d) investimenti effettuati;
- e) modalità di copertura di un eventuale risultato economico negativo."

Visto il Bilancio di esercizio 2006, redatto secondo le disposizioni citate sopra, così composto:

- **Relazione sulla Gestione**
 - a) Livello di realizzazione delle politiche sanitarie, scientifiche e gestionali
 - b) 1. Livello di raggiungimento degli obiettivi annuali di carattere sanitario/scientifico
 - 2. Livello di raggiungimento degli obiettivi annuali di carattere economico
 - c) Stato di avanzamento degli interventi previsti a livello di struttura organizzativa, processi direzionali ed operativi, risorse
 - d) Investimenti effettuati
 - e) Rendicontazione delle risorse aggiuntive per il personale
 - f) Relazione sul pareggio di bilancio
 - g) Obiettivi di finanza pubblica

- Conto economico esercizio 2006
- Conto economico esercizio 2006 secondo lo schema Ministeriale
- Stato patrimoniale alla chiusura esercizio 2006
- Nota integrativa con allegati relativi schemi, tabelle ed indici
- Rendiconto finanziario

Rilevato che lo Stato Patrimoniale al 31/12/2006 evidenzia all'attivo i seguenti valori che pareggia in Euro 118.492.224.-

A	Immobilizzazioni	54.083.342
B	Attivo Circolante	64.365.579
C	Ratei e Risconti	43.303

e al passivo i seguenti valori

A	Patrimonio Netto	77.803.037
B	Fondi per rischi ed oneri	10.697.525
C	Premio per operosità SUMAI	0
D	Debiti	27.215.305
E	Ratei e risconti	2.776.357

tra i conti d'ordine per totali Euro 186.546.-

	Beni di terzi	186.334
	Beni presso terzi	212

Rilevato altresì che il Conto Economico 2006 evidenzia i seguenti valori:

A	Valore della produzione	71.543.540
B	Costi della produzione	- 69.564.742
	Differenza tra il valore e costo della produzione	1.978.798
C	Proventi ed oneri finanziari	-19.180
D	Rettifica di valore attività finanziarie	0
E	Proventi ed oneri straordinari	-1.893.601
	Imposte sul reddito dell'Esercizio	-66.017
	Utile/Perdita dell'Esercizio	0

Vista la relazione sulla gestione che accompagna la documentazione contabile;

Considerato quindi che i dati sopra indicati evidenziano il rispetto, da parte dell'Istituto, del vincolo relativo all'equilibrio economico;

Vista la L.R. 32/1997;

Visto il D.Lgs. 502/92 e successive modificazioni ed integrazioni;

Vista la L.R. 49/96;

Vista la L. 3/2003;

Visto il D. Lgs. n. 288/03;

Vista la L.R. 14/2006;

Visti i pareri favorevoli sotto il profilo della regolarità contabile e dell'istruttoria della pratica anche in relazione alla sua compatibilità con la vigente legislazione regionale e statale;

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

d e l i b e r a

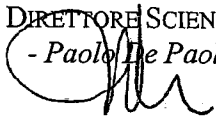
per le ragioni in premessa indicate, che qui si intendono confermate:

1. di approvare il Bilancio di esercizio e il rendiconto Finanziario per l'anno 2006 nelle risultanze iscritte nei documenti contabili che fanno parte integrante del presente atto, corredato dalla relazione del Direttore Generale sulla gestione;
2. di trasmettere la presente deliberazione, corredata dagli allegati sopra citati, ai sensi dell'art. 20 della L.R. 49/96 e successive modifiche, nonché dell'art. 1 della L.R. n.8/01 e successive modifiche ed integrazioni, alla regione Friuli Venezia Giulia – Direzione Regionale della Sanità e delle Politiche Sociali, all'Agenzia Regionale della Sanità di Udine e alla Conferenza permanente per la programmazione sanitaria, sociale e sociosanitaria regionale, per quanto di rispettiva competenza.

Allegati n. 1

Il DIRETTORE SCIENTIFICO

- Paolo De Paoli -




Il DIRETTORE SANITARIO

- Renata De Candido -



Il DIRETTORE GENERALE

- Giovanni Del Ben -



LM/RC

C:\Documents and Settings\cro\Documenti\COGE\2006\CHIUSURA\1testo-delibera-bilancio2006.doc
L:\RIFORMA\delib07\Bilancio chiusura 2006\1testo-delibera-bilancio2006.doc

BILANCIO DI ESERCIZIO 2006

PAGINA BIANCA

relazione sulla gestione

Livello di Realizzazione
delle Politiche Sanitarie,
Scientifiche e Gestionali

Anno 2006

Il Bilancio di Esercizio anno 2006 assieme allo Stato Patrimoniale prevede che tale documento sia corredato dalla relazione sulla gestione che ha la funzione di informare sulla situazione e sull'andamento dell'azienda.

Nell'esaminare tale documentazione si valuta positivamente l'andamento gestionale ed economico dell'Istituto in quanto sono stati raggiunti la gran parte degli obiettivi previsti nel programma annuale 2006.

In termini generali va rilevato che nell'anno 2006 l'Istituto si è caratterizzato per un ulteriore incremento dell'attività di ricovero rispetto all'anno precedente (+ 6,87%).

L'aumento è sostanzialmente dovuto all'incremento dell'attività da parte di tutti i Dipartimenti, ma particolarmente del Dipartimento di Terapia Radiante e Metabolica e del Dipartimento Medico, comprendente la S.O.S. Dipartimentale "Terapie Cellulare e Chemioterapia ad alte dosi".

Si è altresì rilevato un incremento dell'attività ambulatoriale in tutte le Strutture Operative Complesse costituenti il Dipartimento di Diagnostica di Laboratorio e per Immagini e nella Struttura Operativa Complessa Medicina Nucleare per l'uso della CT-Pet nonché della Cardiologia.

Anche nel 2006 l'Istituto ha fatto fronte alla richiesta di prestazioni dovuta alla qualità dei servizi offerti di Radioterapia nonché alla carenza di Anestesisti e di Infermieri mediante l'applicazione di istituti normativi e contrattuali costituiti dall'acquisto di prestazioni.

L'anno 2006 è stato ricco di mutamenti ed innovazioni sia sul campo clinico-scientifico che istituzionale avendo dato attuazione a:

- l'avvio dei trattamenti radianti con la nuova apparecchiatura di Tomoterapia: introduzione e relative sperimentazioni positive su pazienti con neoplasie a complessa localizzazione come nei tumori del capo-collo, nei tumori pediatrici, nei tumori della pleura o del mediastino;
- lo sviluppo della chirurgia oncologica avanzata come effetto del completamento dell'organico ed il supporto specialistico del Prof. Mario Lise già direttore del Dipartimento di Scienze Oncologiche Chirurgiche dell'Università di Padova;
- la costituzione della Biobanca per correlare i risultati della ricerca di laboratorio con l'andamento clinico ai fini della realizzazione della *mission* della ricerca traslazionale.
- l'istituzione del Gruppo Trasferimento Tecnologico per il potenziamento delle interazioni con Biotech e ricerca traslazionale;
- la Certificazione del Servizio Formazione, delle Strutture Operative del Dipartimento di Diagnostica di Laboratorio e della Direzione Scientifica secondo la norma UNI EN ISO 9001;
- la conferma della certificazione del Dipartimento di Terapia Radiante e Metabolica;
- il proseguimento dell'applicazione del modello CAF (Common Assessment Framework) messo a punto dal Fornez in collaborazione con l'EIPA (European Institute of Public Administration) a cui il nostro Istituto ha partecipato con il premio qualità delle PA.

In data 28/3/2006 l'istituto è stato sottoposto a valutazione da parte di una commissione, composta da 4 valutatori, che ha intervistato i responsabili strategici dell'Istituto ed una ventina di persone fra i medici e biologi di ruolo, i ricercatori junior provenienti da Dipartimenti diversi, dipendenti amministrativi e infermieri afferenti a diverse aree.

Il rapporto di valutazione Fornez ha rilevato che Leadership, Strategie, Formazione ed Empowerment del personale e Partnership sono emersi come punti di forza dell'organizzazione, mentre il riesame degli approcci, la comunicazione interna, la mappatura dei processi, la valutazione dei risultati e il confronto con organizzazioni simili sono state individuate come aree di miglioramento.

In generale "il CRO appare in una positiva fase iniziale nel processo di adozione di un modello di TQM, orientato all'eccellenza dell'organizzazione e non limitato all'eccellenza in specifici ambiti specialistici".

- a seguito dell'approvazione in via definitiva del Piano Sanitario e Sociosanitario Regionale per il triennio 2006-2008 con Deliberazione di Giunta Regionale n. 2843 del 24/11/2006, al CRO sono state assegnate funzioni di riferimento regionale in quanto gli IRCCS; le stesse costituiscono un riferimento multidisciplinare per la cura delle malattie rare ed a maggior complessità di trattamento e rappresentano al tempo stesso, con la loro attività di ricerca, un riferimento scientifico e culturale per le strutture del SSR e precisamente:

Funzione	Indicazioni vincolanti dalla programmazione regionale da attuare nel triennio	Indirizzi di sviluppo per la conferenza di Area Vasta al fine di definire le priorità di intervento nel triennio
Oncologia Medica	Svolge anche funzioni di Oncoematologia e di trapianto autologo di midollo ai fini della ricerca oncologica clinica e di laboratorio	Relazioni di area vasta per garantire standard assistenziali omogenei per i tumori del polmone, mammella e colon retto e per i trattamenti multidisciplinari
Radioterapia	Funzione svolta anche per AOPN (Azienda titolare) funzione di riferimento regionale per le terapie avanzate quali la tomoterapia. La funzione di riferimento è svolta in stretto coordinamento con le altre sedi regionali. Su tali attività svolge anche, in accordo con l'Università, funzione di formazione sul campo.	
Cardiologia		Funzione integrata con AOPN
Malattie Infettive	Relativamente all'AIDS e altre patologie virali associate a tumori.	
Oncologia Chirurgica Generale e Ginecologica	Riferimento Regionale per trattamento innovativo di malattie rare e di natura genetica e IORT mammaria	Da definire percorsi diagnostico-terapeutici per la chirurgia oncologica che richiede approccio multispecialistico.
Anestesia, Rianimazione, Terapia Intensiva		
Medicina Nucleare	Funzione integrata con AOPN	
Laboratorio Analisi	Definisce ed attua un progetto di razionalizzazione e differenziazione delle linee produttive con AOPN che rispetto al CRO viene individuata come azienda coordinatrice della funzione.	
Medicina Trasfusionale	Definisce ed attua un progetto di razionalizzazione e differenziazione delle linee produttive con AOPN che viene individuata come azienda coordinatrice del Dipartimento Verticale Interaziendale per Area Vasta. Riferimento per la diagnostica e la tipizzazione oncoematologica.	
Anatomia Patologica	Individuata come azienda coordinatrice per l'Area Vasta. Definisce ed attua un progetto con AOPN per razionalizzazione e differenziare le linee produttive.	
Microbiologia	Individuata come azienda coordinatrice per l'Area Vasta. Definisce ed attua un progetto con AOPN per razionalizzare e differenziare le linee produttive.	
Radiologia		Approccio di A.V. per la gestione delle liste di attesa
Fisica Sanitaria	Funzione svolta anche per AOPN (azienda titolare).	
Oncologia Sperimentale	Funzione di riferimento regionale	
Epidemiologia	Funzione di riferimento regionale per registro tumori, oncologia, AIDS.	
Direzione Sanitaria		

Nel mese di giugno 2006 si è provveduto ad adottare l'Atto Aziendale in esecuzione della delibera di Giunta Regionale 834/2005, con deliberazione n. 155 in data 16/06/2006 e modificato con successive delibere n. 216 in data 08.09.2006, n. 298 in data 15.12.2006 e n. 304 in data 21.12.2006; atto che ha avuto l'approvazione dalla Direzione Centrale Salute e Protezione Sociale con nota prot. n. 903/SPS/PIAN del 15.01.2007.

Attraverso l'adozione di tale importante atto ci si è dotati di uno strumento per attuare un modello di Azienda sanitaria che risponda, sul piano organizzativo e funzionale, ai seguenti obiettivi:

- una chiara identificazione delle articolazioni presenti nella struttura aziendale, per ognuna delle quali siano rinvenibili la funzione e la corrispondente competenza tecnico – gestionale e amministrativa attribuita;
- una chiara identificazione dei poteri di indirizzo e controllo e dei poteri gestionali – tecnico – amministrativi attribuiti ai responsabili preposti ai singoli livelli delle articolazioni aziendali;

Altro fatto importante intervenuto nel corso dell'anno 2006 è l'emanazione, da parte della Regione, della L.R. 10.08.2006, n. 14 "Disciplina dell'assetto istituzionale, organizzativo e gestionale degli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico «Burlo Garofolo» di Trieste e «Centro di Riferimento Oncologico» di Aviano" con la quale si è provveduto a riordinare l'assetto degli IRCCS regionali in esecuzione all'art. 2, comma 1, del D.Lgs. 16.10.2003, n. 288 (non trasformati in fondazione).

ATTIVITÀ SCIENTIFICA

Dal punto di vista scientifico l'Istituto ha sviluppato le linee di ricerca corrente 2006 in accordo con il Ministero della salute secondo la progettualità riportata nel Work Flow della ricerca.

Nell'ambito della ricerca traslazionale e trasferimento tecnologico nonché collaborativo sono stati compiuti importanti progressi:

- ✓ nell'ambito dell'attività connessa al Consorzio di Biomedicina Molecolare (CBM) di Trieste si è realizzata la piattaforma tecnologica relativa al progetto per la costruzione della Core Facility n°1 "Pharmaco-genomics/proteomics and tumor proteomics" con delibera n. 63 del 07/03/2006;
- ✓ nell'ambito dello sviluppo di soluzioni tecnico-scientifiche, che hanno portato ad una idea industriale suscettibili di tutela, si è accettato una cessione di brevetto proposta da un gruppo di dipendenti, sottoscritto un accordo con la società Sedidodici di Pordenone per lo sviluppo dell'idea e presentato domanda di brevetto per l'idea industriale denominata "SmartClot";
- ✓ si sono poste le basi per la collaborazione con il Princess Margaret Hospital di Toronto mediante la partecipazione del Direttore Scientifico ad un incontro con i ricercatori di quell'Istituto per avviare programmi di collaborazione su tematiche di alto interesse scientifico;
- ✓ si è istituito un comitato scientifico internazionale composto da ricercatori di fama nazionale ed internazionale, con delibera n. 306 del 21/12/2006, con il compito di ottimizzare la ricerca in Istituto, non solo realizzando un'interfaccia operativo con i ricercatori, ma anche favorendo la creazione di ulteriori collegamenti con Istituzioni scientifiche di valenza internazionale;
- ✓ l'Istituto ha sviluppato un progetto, anche in collaborazione con il Comune di Aviano, per la realizzazione di un edificio da destinare a "campus per i ricercatori" nonché "struttura auditorium" nell'ambito delle pertinenze esterne al CRO ed adiacente alla struttura principale. Questa realizzazione comunale consentirà di avere una sala grande per convegni scientifici, delle sale più piccole dove possa essere svolta attività formativa e didattica nell'ambito anche della educazione continua in medicina (verso medici specialisti e medici di medicina generale) e nelle altre professioni sanitarie. L'idea del campus ha in sé la realizzazione di un edificio da destinare alla residenza temporanea di giovani ricercatori italiani e stranieri cosicché la frequenza dell'Istituto della loro partecipazione all'attività prevalentemente di ricerca costituisca contestualmente finalità e strumento per lo sviluppo delle conoscenze in campo biomedico di interesse oncologico. Detto edificio ospiterà di volta in volta specializzandi, borsisti, contrattisti, ricercatori junior e senior di varia provenienza che per alcune settimane o per alcuni mesi svolgeranno la loro attività formativa nell'ambito del CRO di Aviano;
- ✓ sono proseguiti con buoni risultati studi sulla cosiddetta "target therapy": l'utilizzo dei nuovi farmaci molecolari, altamente promettenti in termini di indice terapeutico ma piuttosto ristretti in

termini di ambiti di efficacia e notevolmente costosi, richiede l'individuazione certa dei pazienti che effettivamente potranno beneficiare di questi composti e la differenziazione rispetto a quelli per i quali invece un approccio convenzionale si riveli più efficace. Ciò in primis a beneficio del paziente ma anche per un razionale utilizzo di risorse terapeutiche costose in termini farmaco-economici. Questi studi richiedono una stretta interazione tra clini e laboratori in grado di effettuare test diagnostici predittivi di risposta e di messa punto di modelli in vitro di valutazione delle interazioni farmaco/molecole bersaglio.

Nell'ambito delle attività di diagnostica predittiva di ca mammario/ovario e del colon-retto sono proseguite le consulenze genetiche e gli accertamenti diagnostici molecolari per la valutazione del rischio oncologico. Tale attività rappresenta oggi uno strumento indispensabile per una corretta prevenzione del rischio neoplastico in soggetti appartenenti a famiglie a rischio. In quest'ottica nel corso dell'anno l'Istituto ha proseguito l'attività di diagnostica predittiva di cancro mammario/ovarico e del colon-retto sia all'interno che in collaborazione con altri centri regionali e nazionali;

- ✓ in analogia a quanto svolto negli anni precedenti anche nel 2006 l'Istituto ha avuto come linea di ricerca prioritaria la conduzione di studi clinici controllati (Clinical Trials) su farmaci antitumorali, anche in collaborazione con gruppi accademici internazionali (EORTC, IBCSG), nazionali (MITO, ITMO), con aziende farmaceutiche, con fondazioni e con gruppi di studio intramurari con approccio traslazionale coinvolgenti sia ricercatori di area clinica che sperimentale.
- ✓ al CRO la formazione continua del personale è da sempre una attività cardine dell'Istituto. Nel 2006 è proseguita mediante l'Educazione Continua in Medicina: il Servizio Formazione si è impegnato per:
 - erogare in modo sistematico la formazione al personale dell'area sanitaria all'interno dell'Istituto; la quali – quantità degli eventi formativi mira a soddisfare il debito formativo (crediti ECM) degli operatori sulla base delle competenze richieste agli specifici profili e ruoli professionali
 - svolgere funzioni di orientamento al personale per la progettazione del proprio sviluppo professionale e per la cura del proprio curriculum
 - selezionare e qualificare i formatori individuati fra il personale dipendente per lo svolgimento di attività in qualità di docente e/o tutor clinico e/o mentor
 - creare un collegamento "a rete" tra servizio formazione e gruppi di lavoro e di progetto per un proficuo scambio in termini di analisi di fabbisogni formativi e progettazione di eventi formativi
 - sviluppare e mantenere rapporti con le agenzie formative locali e non, in particolare con l'Università e le Aziende Sanitarie, per l'organizzazione e monitoraggio dei tirocini clinici e per la realizzazione di percorsi formativi in collaborazione con le stesse, in particolar modo in relazione alle Lauree di base e Specialistiche dell'area sanitaria e ai percorsi di qualificazione per OSS e OSS con formazione complementare
 - contribuire all'erogazione del finanziamento della ricerca corrente da parte del Ministero della Salute
 - implementare il sistema qualità del servizio formazione secondo le ISO 9001 Vision 2000, per soddisfare uno dei requisiti base per poter ottenere l'accreditamento di provider ECM

Nel 2006 il programma previsto è stato realizzato: la Commissione Regionale ECM ha approvato tutte le nostre iniziative assegnando agli eventi una media di 1 credito per ora di formazione erogata (788 ore di formazione, 785 crediti). È stato anche accreditato il primo evento di Formazione sul Campo, relativo ad un'area di addestramento del personale, con una media di 0.50 crediti / ora, secondo le aspettative.

Nel complesso sono stati erogati circa 15.000 crediti formativi, la maggior parte al personale dipendente.

Il servizio formazione ha favorito la partecipazione ai corsi di formazione accreditati anche per il personale amministrativo e di supporto all'assistenza, per tutte quelle tematiche che possono considerarsi "trasversali" e multidisciplinari.

Per ogni singolo evento del 2006 i partecipanti hanno potuto valutare sia docenti sia la rilevanza, la qualità, l'organizzazione della formazione stessa. Nel complesso la valutazione è stata positiva.

La Direzione Scientifica, in accordo con il Servizio Formazione, ha ideato e realizzato attività seminariali specifiche per la **formazione in oncologia**, che rappresentano un momento didattico-formativo al fine di permettere un approccio multidisciplinare alla patologia neoplastica. L'obiettivo di ciascun evento è l'integrazione di conoscenze proprie di discipline differenti al fine di consolidare una strategia multidisciplinare armonica nell'approccio alla scienza oncologica. Il ciclo di seminari nel corso del 2006 hanno affrontato come argomento:

La prevenzione dei tumori, "La diagnostica molecolare" e "L'impatto delle terapie e tecnologie innovative nel paziente oncologico". La messa a punto di questi cicli di seminari nasceva dall'esigenza di fare il punto sulle recenti acquisizioni in tema di prevenzione e dall'attività di screening per i tumori più frequenti, con le recenti attività di legislazione sia regionali che nazionali che della Comunità Europea, sulle recenti acquisizioni in tema di diagnostica molecolare e sulle recenti acquisizioni in tema di terapie e tecnologie innovative sia diagnostiche che terapeutiche.

La ricerca affidata agli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico, IRCCS, del Servizio Sanitario Nazionale, ha la precisa peculiarità di essere una ricerca clinica e traslazionale e l'attività di prevenzione è strettamente correlata all'attività di diagnosi e terapia ed ha come riferimento precipuo il paziente e la complessità biologica legata allo sviluppo della malattia insieme alla puntualizzazione di percorsi orientati alla diagnosi precoce e inoltre la ricerca degli IRCCS ha la precisa peculiarità di poter essere trasferita al SSN e pertanto la valutazione nell'ambito dell'HTA con la valutazione dell'efficacia e del rapporto costo/beneficio di terapie e tecnologie innovative rappresenta uno dei punti caratterizzanti un IRCCS.

Attività di Ricovero: Numero e Fatturato DRG

Provenienza paziente	Tipo di ricovero	Numero dimessi					Var 2006-2005	Fatturato DRG(*)			
		2003	2004	2005	2006	2003		2004	2005	2006	
Regionale	DH	1.347	1.564	1.831	2.143	312	3.148.672	2.987.870	3.537.079	4.022.627	
	Ord.	1.736	1.785	1.872	1.903	31	5.577.743	5.964.737	6.728.945	7.088.199	
Extra-regionale	DH	1.264	1.455	1.770	1.948	178	4.009.147	3.947.713	4.729.417	4.103.518	
	Ord.	2.317	2.816	2.751	2.795	44	9.800.238	12.589.006	12.455.490	10.151.452	
Totale	DH	2.611	3.019	3.601	4.091	490	7.157.819	6.935.583	8.266.496	8.126.145	
	Ord.	4.053	4.601	4.623	4.698	75	15.377.981	18.553.743	19.184.435	17.239.651	
Totale		6.664	7.620	8.224	8.789	565	22.535.800	25.489.326	27.450.931	25.365.796	

(*) Sono state applicate le tariffe in vigore nell'anno di riferimento e per il 2006 al fatturato DRG sono state applicate le tariffe di Fascia B

Attività Ambulatoriale: Numero e Fatturato prestazioni

Provenienza paziente	Numero prestazioni					Var 2006-2005	Fatturato prestazioni (*)			
	2003	2004	2005	2006	2003		2004	2005	2006	
Regionale	245.267	260.893	251.271	264.046	12.775	5.460.715	7.356.686	7.618.063	8.086.121	
Extra-regionale	86.119	93.066	88.088	80.813	-7.275	2.977.107	4.288.392	4.959.184	4.933.868	
Totale	331.386	353.959	339.359	344.859	5.500	8.437.822	11.645.078	12.577.247	13.019.989	

(*) Sono state applicate le tariffe in vigore nell'anno di riferimento

Attività Scientifica: Numero Pubblicazioni e Impact Factor

	Numero pubblicazioni				Impact Factor Grezzo				Impact Factor Normalizzato			
	2003	2004	2005	2006	2003	2004	2005	2006	2003	2004	2005	2006
Totale	151	183	170	189	636,400	621,606	861,822	771,934	629,700	638,100	700,300	759,300

PAGINA BIANCA

relazione sulla gestione

Livello di raggiungimento degli obiettivi
annuali di carattere
sanitario scientifico

Anno 2006

Attività di ricerca clinica e sperimentale

Dal punto di vista scientifico l'Istituto ha sviluppato le linee di ricerca corrente 2006 in accordo con il Ministero della Salute secondo la progettualità prevista nel Programma Annuale e più precisamente:

	LINEE DI RICERCA
	Eventi predisponenti e meccanismi di crescita e progressione tumorale: dalla storia naturale alla identificazione di nuovi bersagli diagnostici e terapeutici
2	Epidemiologia e prevenzione dei tumori. Dalle popolazioni al paziente
3	Neoplasie ematologiche
4	Diagnostica e terapia dei tumori solidi
5	Tumori associati ad agenti infettivi. Dal laboratorio sperimentale e clinico alla diagnosi, prognosi e trattamento

Il finanziamento di Ricerca Corrente destinato a questo Istituto per l'anno 2006 è stato di **€6.559.200,00** come disposto dal Ministero della Salute con nota DGRST.3/6889/P-I.9.a.a.1 del 12/10/2006.

Ricerca Traslazionale.

TARGET THERAPY

L'utilizzo dei nuovi farmaci molecolari, altamente promettenti in termini di indice terapeutico ma piuttosto ristretti in termini di ambiti di efficacia e notevolmente costosi, richiede l'individuazione certa dei pazienti che effettivamente potranno beneficiare di questi composti e la differenziazione rispetto a quelli per i quali invece un approccio convenzionale si riveli più efficace. Ciò in primis a beneficio del paziente ma anche per un razionale utilizzo di risorse terapeutiche costose in termini farmaco-economici. Grazie ad una fattiva collaborazione tra la SOC Oncologia Sperimentale e il Dipartimento di Oncologia Medica nel corso dell'anno sono stati caratterizzati una ventina di soggetti affetti da carcinoma polmonare sottoposti a trattamento con inibitori di EGFR. Lo studio ha permesso di evidenziare come la presenza di mutazioni attivanti di EGFR individui bene i soggetti che hanno un'elevata probabilità di rispondere in maniera efficace al trattamento con questi composti. L'utilizzo dello status mutazionale del gene rappresenta quindi un importante strumento per la corretta programmazione terapeutica ed un utilizzo ragionato con questi costosi farmaci. Lo studio ha però anche evidenziato che esiste una frazione di soggetti che pur non avendo mutazioni mostra una discreta risposta. Questo sprona a proseguire questi studi collaborativi per l'individuazione di ulteriori e ancor più efficaci predittori di risposta.

Inoltre è stata attivata una collaborazione con la SOC Anatomia Patologica dell'Ospedale di Treviso (collaborazione in corso di formalizzazione tramite delibera) per estendere questo tipo di approfondimenti ai sarcomi GIST. Nell'ambito di questa collaborazione sono stati analizzati diversi casi di GIST sottoposti a trattamento con inibitori di c-Kit (Glivec o Sustent). Grazie a questa collaborazione, che implica un approccio diagnostico integrato molecolare ed immunocitochimico, il trattamento dei pazienti affetti da GIST viene ora programmato sulla reale accertamento della presenza di mutazioni sensibilizzanti a carico di c-KIT e PDGFR-alfa e viene modulato in funzione della presenza di mutazioni di resistenza. Ancora una volta un'integrazione tra competenze diverse consente un'ottimale approccio alla malattia ed un utilizzo ragionato di strumenti terapeutici.

GENETICA DELLE FORME EREDITARIE

La valutazione del rischio oncologico mediante consulenza genetica ed accertamenti diagnostici molecolari rappresenta oggi uno strumento indispensabile per una corretta prevenzione del rischio neoplastico in soggetti appartenenti a famiglie a rischio. In quest'ottica nel corso dell'anno la SOC Oncologia Sperimentale ha proseguito l'attività di diagnostica predittiva di cancro mammario/ovarico e del colon-retto in collaborazione con il Dipartimento Medico e Chirurgico dell'Istituto e di altri centri regionali e nazionali. All'attività diagnostica si è affiancata un'importante attività di ricerca focalizzata all'ottimizzazione degli strumenti di prevenzione e al miglioramento della diagnosi e della terapia di soggetti ad elevato rischio neoplastico. In particolare, nel corso dell'anno si è concluso un importante studio clinico collaborativo che ha consentito di evidenziare l'importanza dell'utilizzo della Risonanza Magnetica Nucleare nella diagnosi precoce di pazienti appartenenti a famiglie a rischio per tumore mammario.

Laboratorio di Biomedicina Oncologia Molecolare

Nel 2006 è proseguita la collaborazione con il Consorzio di Biomedicina Molecolare, consorzio pubblico-privato ove il pubblico è rappresentato da AREA, dal CRO di Aviano, - con un numero di quote maggiori rispetto agli altri -, dal Burlo Garofolo (l'altro IRCCS regionale), dalla SISSA e dai centri già insediati in AREA.

Nell'anno 2006 è stato approvato con deliberazione n. 63 in data 07/03/2006 lo schema di accordo con CBM srl avente per oggetto "CBM Core Facility" Pharmaco-genomics/proteomics and tumor proteomics" e che :

- è costituita da apparecchiature già disponibili e detenute dal CRO (C.F. A") e da apparecchiature che dovranno essere acquistate da CBM (C.F. B");
- il CBM avvierà la realizzazione del progetto approvato, sostenendo direttamente i costi relativi all'acquisto dell'apparecchiatura (C.F. B"), utilizzando uno specifico contributo della Regione FVG tramite AREA Science Park. L'impegno previsto per l'acquisto è di 450.000 € secondo il progetto presentato e 540.000 € a quadro economico;
- il CRO provvede alla gestione dell'apparecchiatura (C.F. B") e all'ottenimento delle necessarie autorizzazioni, fermo restando che la proprietà della stessa rimarrà totalmente al CBM;
- il responsabile scientifico della Core Facility è il direttore scientifico del CRO;
- l'utilizzo della Core Facility da parte di soggetti, soci e non soci, sarà regolato da apposite convenzioni che verranno di volta in volta sottoscritte con tali soggetti dal CBM e che comprenderanno le modalità di accesso, le regole di uso e le tariffe concordate con il CRO;

Proteomica

Nel 2006 si è continuato il potenziamento del laboratorio di proteomica e farmacoproteomica che è anche collegato al progetto Italia-USA, di cui è coordinatore l'Istituto Superiore di Sanità. Il CRO ha ottenuto una borsa di studio per un ricercatore che attualmente si trova negli USA per imparare le metodologie bioinformatiche connesse alla valutazione dei dati di proteomica, metodologie che trasferirà ai nostri laboratori al suo rientro in Aviano (luglio 2006).

E' inoltre stata firmata una convenzione in quest'ambito collaborativo tra il CRO e la Mason University in Virginia per il potenziamento di studi di proteomica nella diagnosi precoce dei tumori della mammella e dell'ovaio.

L'Istituto ha inoltre aderito, in associazione con gli altri componenti del CBM, alla domanda di finanziamento MIUR per l'innovazione ed in particolare, se verrà concesso il finanziamento, intende potenziare la propria attività all'interno dell'obiettivo "Produzione di cellule staminali da utilizzare in clinica".

Nuovi approcci di Immunoterapia

La dimostrazione che un limitato numero di proteine Ig ricombinanti può indurre risposte immuni potenzialmente efficaci nei confronti di un ampio numero di pazienti con linfoproliferazioni HCV-correlate supporta la fattibilità di nuovi approcci di immunoterapia in grado di evitare le laboriose procedure di clonaggio ed espressione del recettore Ig per ciascun paziente. Ciò ha stimolato la formulazione di un progetto multidisciplinare teso a completare la caratterizzazione delle risposte immuni indotte da tali Ig clonotipiche ricombinanti e a disegnare e attivare un trial clinico di fase I/II per il trattamento di pazienti affetti da tali linfoproliferazioni, basato sulla vaccinazione con Ig clonotipiche ricombinanti. I risultati fin qui ottenuti hanno inoltre

consentito di formulare una nuova progettualità tesa a sviluppare vaccini idiotipi ricombinanti "cross-relativi" in quanto potenzialmente in grado di indurre risposte immuni nei confronti di vari disordini linfoproliferativi esprimenti Ig molecolarmente correlate. Tale progetto, finanziato dalla comunità europea, oltre la CRO (coordinatore) vede la partecipazione del Karolinska Institutet di Stoccolma e delle Università di Oslo e di Padova. Questi gruppi lavoreranno in stretta collaborazione con tre diverse aziende specializzate nel settore delle biotecnologie con sede in Gran Bretagna (ProImmune), Olanda, (PepScan), e Italia (Areta International). Ciò consentirà un rapido trasferimento in campo clinico dei risultati ottenuti ed in particolare dei nuovi vaccini sviluppati.

Farmacogenetica

Sono stati pubblicati, nel corso del 2006, i risultati di uno studio di farmacogenetica derivati da un vasto studio multicentrico prospettico promosso e coordinato dal nostro gruppo di ricerca (Toffoli et al. *J. Clin. Oncol.* 24: 3061-3068, 2006) in 250 pazienti con carcinoma coloretale metastatico, omogeneamente trattati come prima linea di terapia con il regime FOLFIRI (irinotecano, 5-Fluorouracile e leucovorin). Lo studio ha permesso di definire il ruolo del polimorfismo UGT1A1*28 (involto nei proceddi di detossificazione dell'Irinotecano) nella tossicità e risposta al farmaco. In base ai risultati della ricerca è stato progettato uno studio di fase I con monitoraggio farmacocinetico per definire la massima dose tollerata di irinotecano in relazione alla presenza del polimorfismo UGT1A1*28.

Clinical Trials.

Clinical trials. In analogia a quanto svolto negli anni precedenti, anche nel 2006 l'Istituto ha avuto come linea di ricerca prioritaria la conduzione di studi clinici controllati su farmaci antitumorali.

I protocolli sono stati prodotti in collaborazione con gruppi accademici internazionali (EORTC, IBCSG) o nazionali (MITO, ITMO) o con aziende farmaceutiche o con fondazioni o con gruppi di studio intramurari con approccio traslazionale coinvolgenti sia ricercatori di area clinica che sperimentale.

Gli studi sono stati di tipo "iniziale" con prodotti non commerciali con lo scopo di valutarne l'attività in patologie selezionate, con prodotti commerciali in indicazioni diverse dalla scheda tecnica o in confronto con le cure cosiddette standard.

L'Istituto, in tal modo, ottempera al proprio compito di ricerca applicata al paziente e mette a disposizione spesso con largo anticipo sulle disponibilità commerciali molecole destinate a diventare cardini terapeutici, come recentemente dimostrato dal farmaco trastuzumab nel carcinoma mammario in fase adiuvante.

Tali studi inoltre non necessitano dell'acquisto del prodotto essendo la fornitura dello stesso gratuita, contribuiscono in modo significativo alla capacità di attrazione del centro vista la propensione dell'utente alla ricerca della novità, specie in oncologia, e infine i protocolli in qualche misura si autofinanziano e contribuiscono a produrre risorse economiche da reinvestire in attività attinenti. Essi rappresentano quindi un valore aggiunto per il paziente e un'area strategica peculiare dell'IRCCS.

L'Istituto ha inoltre dato avvio un laboratorio di proteomica, farmacoproteomica e farmacogenetica che ha iniziato a dare ulteriore impulso agli studi clinici sia in fase iniziale che di controllo e ottimizzazione delle terapie su larga scala, con possibilità di attrarre risorse sia da enti statali che da fondazioni. Ottima prova, a riguardo, è stata data nell'ambito dello studio della proteomica nel tumore ovarico e in quello intestinale in collaborazione tra Alleanza Contro il Cancro e il National Cancer Institute degli Stati Uniti.

E' quindi fondamentale la capacità dell'Istituto di porsi come centro di riferimento tecnologico vista la complessità delle problematiche di farmacologia molecolare e la conseguente necessità di concentrare risorse di laboratorio e di controllo di qualità del dato analitico.

La rapida evoluzione delle conoscenze teoriche e della prassi di lavoro sta spingendo sempre più verso l'approccio di studio e di cura di tipo clinico - biologico, con necessità quindi di una accurata raccolta dei dati clinici e di materiale biologico con conseguente incremento delle problematiche logistiche ma anche in prospettiva nella possibilità di offrire una terapia mirata al paziente.

Vi è stato a tale proposito un aumento costante di richieste di partecipazione a studi vista la qualità del dato che l'Istituto è in grado di offrire, come testimoniato dal progressivo incremento dei protocolli clinico-sperimentali approvati dal Comitato Etico del CRO che ha determinato un aumento dai 36 del 2005 ai 41 del 2006.

Attualmente vengono seguiti dall'Ufficio n. 27 studi clinici attivi nell'arruolamento di pazienti (Fase I = 1, Fase II = 7, Fase III = 12, Altri = 4, Raccolta sieri per proteomica = 3) e 41 studi chiusi per l'arruolamento, ma attivi per il follow-up, per complessivi 2.046 pazienti in trattamento o follow-up.

La massa di lavoro conseguente ha richiesto un coinvolgimento attivo delle componenti cliniche, sperimentali e amministrative dell'Istituto e ne rappresenta perciò un'area di primario interesse strategico.

Vi è, peraltro, sia a livello nazionale che europeo una crescente competizione sulle problematiche di sviluppo dei farmaci che necessita di investimenti mirati anche in termini logistico-organizzativi da parte di chi si pone in questo particolare ambito di lavoro.

A tale proposito si è previsto di potenziare l'Ufficio Studi Clinici (attualmente dotato di un infermiere di ricerca e di personale (data e project manager) non strutturato e che riveste una fondamentale funzione nella corretta gestione degli studi. Tale ufficio andrebbe inserito con un farmacista dedicato agli studi clinici in modo che la S.O.C. di Farmacia possa svolgere in modo strutturato la propria funzione all'interno di questo ufficio.)

Va inoltre incoraggiata la filosofia di approccio allo studio traslazionale con la destinazione facilitata di risorse strumentali e di posti letto, come pure il coinvolgimento maggiore dei ricercatori associati per diagnostiche e patologie specifiche e l'estensione del ruolo dell'infermiera di ricerca.

I.R.C.C.S. "CRO" di Aviano

Legenda "Stato obiettivo"
 AP = Azioni Prioritarie da "Doc. 6 DGR 1508/2006"
 E = Azioni esternalizzate

S = Sospensione
 R = Razionalizzazioni interne e di AV



Stato obiettivo	Area del Consolidato	Azioni e risultati attesi	Monitoraggio al 31.12.2006	Motivazioni scostamento dal risultato atteso
R	AREA VASTA Rafforzare le relazioni interistituzionali all'interno delle aree vaste (2.1 - 11.1) Rendere pienamente operative le Aree Vaste (2.1.1 - 11.1.1)	<ul style="list-style-type: none"> Formalizzazione degli organismi previsti dal PSR 2006-2008 <i>Adozione degli atti formali</i> 	<p>Con delibera commissariale n. 319/2006 è stata formalizzata la costituzione della conferenza dei direttori generali e del comitato di area vasta.</p> <p>Detta Conferenza viene convocata almeno una volta all'anno per definire gli aspetti di programmazione attuativa inerenti le attività di Area Vasta pianificate a livello regionale.</p> <p>Comitato di Area Vasta, formato dai Direttori Sanitari e dai Responsabili dei servizi di programmazione e controllo dell'A.S.S. n. 6 "Friuli Occidentale", dell'Azienda Ospedaliera "S. Maria degli Angeli" di Pordenone, dell'IRCCS CRO, dell'IRCCS E. Medea "La Nostra Famiglia" di San Vito al Tagliamento, dai Direttori di Distretto e da un rappresentante di ciascun altro soggetto sottoscrittore l'accordo di Area vasta, è affidato il compito di analisi epidemiologica, organizzativo-gestionale ed in campo economico e di elaborare proposte di intervento derivate da un'analisi congiunta dei problemi, coinvolgendo ogni utile professionalità in relazione alle specifiche tematiche affrontate, quali, progressivamente:</p> <ul style="list-style-type: none"> i modelli di continuità assistenziale (in particolare per oncologia, cure palliative, ortopedia, anziani); il coordinamento e l'integrazione di specifici segmenti di attività territoriale; i volumi e la tipologia delle prestazioni erogate; i percorsi diagnostici e terapeutici; i tempi di attesa e le prenotazioni; l'erogazione diretta del primo ciclo terapeutico e la distribuzione dei farmaci H; l'integrazione di segmenti di funzioni o funzioni complessive in base alle priorità definite dalla programmazione regionale; il governo clinico, in coordinamento con l'Agenzia Regionale delle Sanità; 	
		<ul style="list-style-type: none"> Definizione e sottoscrizione del programma di Area Vasta di attuazione del PSSR <i>Produzione di protocolli operativi</i> Incremento relazioni di servizio e consulenze con AOSMA <i>Definizione di un protocollo operativo</i> 	<p>In esecuzione alla delibera di G.R. 322/05 ed al PSSR, l'Istituto ha provveduto a definire e sottoscrivere un accordo di area vasta giusta deliberazione n. 57 in data 28/02/2007. A seguito dell'accordo sono stati istituiti gruppi di lavoro sui temi specifici in esso previsti.</p>	
			<p>Anche nel 2006 l'Istituto ha provveduto a rinnovare la convenzione con l'Azienda Ospedaliera S. Maria degli Angeli di Pordenone per la consulenza pluri-specialistica nella discipline non presenti nei rispettivi ordinamenti ma necessarie per garantire ed integrare una più qualificata assistenza ai pazienti che si rivolgono alle due istituzioni. Dal mese di dicembre 2006 si è integrata la precedente convenzione (di cui alla deliberazione n. 231/06) con l'avvio dell'allestimento dei chemio-terapici presso il CRO anche per le necessità dell'Azienda Ospedaliera in costanza di sorveglianza professionale da parte dei farmacisti</p>	

Stato obiettivi	Area del Consolidato	Azioni e risultati attesi	Monitoraggio ai 31.12.2006	Motivazioni scostamento dal risultato atteso
R	<p>Razionalizzare l'offerta operando a livello di area vasta (12.1)</p> <p>Riorganizzare l'area di attività del Laboratorio analisi, della Microbiologia, della Medicina trasfusionale e dell'Anatomia patologica (12.1.1)</p>	<p>• Coordinamento delle attività di microbiologia e virologia nonché di anatomia patologica a livello di area vasta</p> <p><i>Produzione di un piano di lavoro</i></p> <p>LABORATORIO DI ANALISI:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Sviluppo e condivisione di protocolli operativi diagnostici • Sviluppo specifica attività relativa ai markers tumorali e contenimento attività analitica per i bisogni interni e le emergenze <p>MICROBIOLOGIA E VIROLOGIA:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Specificazione di protocolli operativi con AOSMA di Pordenone per coordinare l'attività in rete (a breve e a medio termine) <p>ANATOMIA PATOLOGICA:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Specificazione di protocolli operativi con AOSMA di Pordenone per coordinare l'attività in rete (a breve e a medio termine) <p>S.I.T.:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Costituzione del Dipartimento Strutturale con l'AOSMA di Pordenone (regolamento e obiettivi di riorganizzazione a breve e medio termine) 	<p>I referenti aziendali per la Diagnostica di Laboratorio (Laboratorio Analisi e Microbiologia) hanno stesso, in sede di area vasta, il documento finale con le ipotesi di riorganizzazione delle attività.</p> <p>Con delibera commissariale n. 320 del 21/12/2006 è stata formalizzata l'istituzione del dipartimento strutturale interaziendale di medicina trasfusionale, nell'ambito dell'area vasta pordenonese. Nell'ambito del dipartimento, per quanto attiene il Servizio di Medicina Trasfusionale del C.R.O., il cui personale è integrato nell'attività di Medicina di Laboratorio, la risorsa umana corrispondente al budget affidato al Dipartimento di Medicina Trasfusionale è pari, in termini di qualifiche e di consistenza, a quella quotidianamente attribuita alle attività di raccolta, produzione e distribuzione del sangue così come risultante dalla pianificazione mensile di detta Struttura operativa consistente, di norma, in</p> <ul style="list-style-type: none"> • due dirigenti medici in fascia oraria antimeridiana • un dirigente medico in fascia oraria pomeridiana ed in pronta disponibilità notturna (attualmente garantita anche per il laboratorio di Analisi Cliniche) • tre infermieri part-time al 70% in fascia oraria antimeridiana • due tecnici di laboratorio biomedico in fascia oraria antimeridiana • un tecnico di laboratorio biomedico in fascia oraria pomeridiana ed in pronta disponibilità notturna (attualmente garantita anche per il Laboratorio di Analisi Cliniche) • un dirigente biologo addetto alle indagini di sterologia e di emostasi di II livello; 	

Stato obiettivi	Area del Consolidato	Azioni e risultati attesi	Monitoraggio al 31.12.2006	Motivazioni accertamento dal risultato atteso
R	Mantenere l'autosufficienza regionale del sangue, plasma ed emoderivati della regione (12.1.2)	<ul style="list-style-type: none"> Implementazione e condivisione con l'AO FN e ASS 6 di protocolli comuni per garantire l'autosufficienza sangue, plasma ed emoderivati e della compensazione intraregionale <i>Definizione ed applicazione di un accordo di Area Vasta</i> 	<p>Sono inoltre mantenute le collaborazioni funzionali tra il Dipartimento di Diagnostica di Laboratorio del CRO per la mission clinico-scientifica e le terapie cellulari. Inoltre dovranno essere salvaguardate e valorizzate le sinergie già esistenti tra i servizi del Dipartimento di nuova istituzione ed il Dipartimento di Medicina di Laboratorio dell'Azienda Ospedaliera nella gestione comune dei prelievi ambulatoriali e delle procedure amministrative, nella gestione informatica delle linee di diagnostica e nella condivisione del personale addetto alle funzioni ausiliarie per la sede di Pordenone;</p> <p>L'Azienda ha concorso all'autosufficienza regionale del sangue, plasma ed emoderivati. Infatti è stato istituito un centro di coordinamento a livello di AV presso la struttura ospedaliera di San Vito per la gestione delle eccedenze di emocomponenti.</p> <p>Sono state avviate le procedure interne con l'AOSMA per lo scambio settimanale di emocomponenti (piastrinotofresi)</p>	
R	Qualificare l'offerta operando a livello di area vasta (12.2) Garantire la sicurezza e l'appropriatezza trasfusionale (12.2.1)	<ul style="list-style-type: none"> Mantenimento della registrazione del sistema informativo EMONET <i>Alimentazione del sistema completa</i> 	<p>L'Azienda ha correttamente alimentato il sistema informativo EMONET.</p> <p>L'Azienda ha comunicato correttamente all'ARS gli errori trasfusionali o di reazioni severe o fatali da incompatibilità ABO.</p> <p>L'Azienda ha rispettato il termine di marzo 2006 per la comunicazione all'ARS, in forma di dati di sintesi per ospedale, delle altre reazioni avverse alla trasfusione avvenute nell'anno 2005.</p> <p>E' stato unificato a livello di area vasta il profilo degli esami ai donatori. Sono state inoltre unificate le modalità di referenziazione degli esami ai donatori nel sistema EMONET.</p> <p>Esistono dei protocolli a livello di area vasta per la valutazione della correttezza ed appropriatezza delle richieste trasfusionali.</p>	
AZIENDA				
Qualificazione dell'assistenza farmaceutica e delle prescrizioni specialistiche (3)				
R	Implementazione del G2 clinico ed ambulatoriale (3bis1)	<ul style="list-style-type: none"> Nessuna azione innovativa prevista per il 2006 		
R	Incremento distribuzione diretta del 1° ciclo di farmaci (3bis2)	<ul style="list-style-type: none"> Erogazione diretta farmaci (sia dopo visita ambulatoriale che ricovero) per il primo ciclo di terapia completo mediante la proroga degli accordi già in essere con le ASS regionali <i>Incremento farmaci a distribuzione diretta</i> 	<p>E' proseguita l'attività di erogazione dei farmaci in dimissione ospedaliera ai pazienti delle aziende territoriali della Regione con incremento dell'attività di erogazione dei farmaci a distribuzione diretta. Si precisa che a livello di compensazione economica alcuni farmaci (vedi temozolomide) sono passati da un sistema di fatturazione diretta al sistema SIASA.</p>	

Stato obiettivi	Area del Consolidato	Azioni e risultati attesi	Monitoraggio al 31.12.2006	Motivazioni scostamento dal risultato atteso
0	Mantenimento / riduzione Liste d'attesa (3bis3)	<ul style="list-style-type: none"> • Partecipazione al programma regionale per il monitoraggio delle liste d'attesa 	<p>L'Azienda ha regolarmente partecipato al programma regionale per il monitoraggio dei tempi di attesa che si è articolato in:</p> <ul style="list-style-type: none"> • monitoraggio trimestrale dei tempi alla prenotazione; • monitoraggio nazionale alle scadenze previste • monitoraggio della libera professione • monitoraggio sui tempi di erogazione • monitoraggio delle apparecchiature • monitoraggio dei non presentati • monitoraggio dei volumi erogati 	
AP		<ul style="list-style-type: none"> • Potenziamento SOC Radioterapia e del Dipartimento di Oncologia Chirurgica (nuova equipe chirurgica) 	<p>Per il potenziamento dell'attività di RT in collaborazione con il Dip.to di Oncologia chirurgica, l'Istituto ha attivato una collaborazione professionale specialistica per lo sviluppo delle tecniche di chirurgia abbinata alla RT intraoperatoria denominata iORT, IMRT e INTRABEAM.</p>	
AP		<ul style="list-style-type: none"> • Potenziamento del Dipartimento di Oncologia Chirurgica a sostegno della nuova equipe chirurgica. 	<p>Potenziata l'equipe chirurgica mediante l'assunzione di 2 nuovi chirurghi: nel mese di Febbraio 2006 è stato assunto il Direttore della SOC Oncologia Chirurgica Generale e dal mese di Agosto 2006 un ulteriore Dirigente.</p>	
		<ul style="list-style-type: none"> • Potenziamento attività senologica 	<p>Ai fini dello sviluppo dell'attività senologica l'Istituto ha trasformato una S.O.S. chirurgica in Struttura Complessa di Chirurgia Senologica dotata di personale dedicato, che integrandosi nel dipartimento funzionale senologico ha svolto un'attività dedicata alla chirurgia nella patologia della ca-mammella e chirurgia ricostruttiva.</p>	
		<ul style="list-style-type: none"> • Avvio attività di tomoterapia 	<p>Nel corso del 2006 sono proseguite tutte le attività organizzative e didattiche finalizzate al mantenimento dei rapporti collaborativi con le altre istituzioni oncologiche e associazioni di volontariato particolarmente rappresentative.</p>	
		<ul style="list-style-type: none"> • Prioritarizzazione liste di attesa di Radiologia e Medicina Nucleare 	<p>A seguito dell'acquisto del nuovo acceleratore lineare per tomoterapia nell'ambito della SOC di Radioterapia nel maggio 2006 si è introdotto e dato avvio alle sperimentazioni positive su pazienti con neoplasie a complessa localizzazione come nei tumori del capo-collo, nei tumori pediatrici, nei tumori della pleura o del mediastino. Nel corso del 2006 sono stati trattati con questa metodica 64 pazienti così suddivisi: 14 pazienti ORL, 14 neoplasie polmonari, 16 tumori della prostata, 10 altri tumori e 10 pazienti pediatrici.</p>	
		<ul style="list-style-type: none"> • Valutazione volumi erogati e attese differenziate per visita, simulazione, e trattamenti radioterapici 	<ul style="list-style-type: none"> • Esistono liste diverse per priorità clinica, la valutazione di volumi erogati ed attese viene effettuata in funzione delle indicazioni contenute nei protocolli terapeutici <p>La valutazione dei volumi erogati e delle attese differenziate per visita, simulazione e trattamenti radioterapici viene effettuata con cadenza mensile e trasmessa all'ARS.</p>	

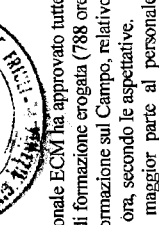
AS
SISTEMA
N°

Stato obiettivi	Area del Consolidato	Azioni e risultati attesi	Monitoraggio al 31.12.2006	Motivazioni Costamento dal risultato atteso
	AREA TERRITORIALE ed OSPEDALIERA Protezione e promozione della salute (10)			
AP	Effettuare attività di screening oncologici (10.3.1)	SCREENING DELLA CERVICE UTERINA: <ul style="list-style-type: none"> Partecipazione alle attività di screening previste in Area Vasta Completezza e correttezza delle basi dati Rispetto, per la parte di competenza, della tempistica e della qualità della refertazione citologica SCREENING MAMMOGRAFICO: <ul style="list-style-type: none"> Proseguimento partecipazione a programma di screening mammografico regionale Proseguimento attività per persone a rischio in età diversa da quella monitorata dal programma regionale di screening mammografico SCREENING COLON-RETTALE: <ul style="list-style-type: none"> Collaborazione con l'ARS per il supporto necessario richiesto nelle attività del programma regionale di screening del tumore del colon-retto Partecipazione con ARS allo studio di fattibilità dell'avvio del programma 	Screening alla cervice uterina: La base dati è completa e corretta al 100% L'Azienda ha rispettato la tempistica prevista per la refertazione, licenziando il 81,6% degli esami entro 21 giorni, superando lo standard minimo dell'80%. E' continuata l'attività di II livello dello screening della cervice uterina tramite la registrazione nel sistema informatico G2; una percentuale del 7,9% della casistica è refertata entro i 20 giorni Screening alla mammella: L'Azienda ha partecipato alle attività previste in area vasta. E' continuata l'attività di partecipazione al programma di screening mammografico sia di primo livello (ospedale di san Vito) sia di secondo livello Sono continuate le attività di follow up per pazienti in protocollo BRCA1-2 (protocollo ISS) non monitorati dal programma regionale Screening colon rettale: Gli operatori coinvolti hanno svolto le attività propeedeutiche all'avvio del programma, che è rimandato al 2007.	
	AREA OSPEDALIERA			
AP	Assicurazione della continuità dell'assistenza (11) Semplificare l'accesso ai servizi (11.2) Informare e orientare i cittadini sull'offerta e all'utilizzo dei servizi ospedalieri (11.2.1)	<ul style="list-style-type: none"> Aggiornamento annuale carta dei servizi 		Effettuato regolarmente l'aggiornamento della carta dei servizi. Nel corso del 2007 verrà effettuata una revisione totale di tutto il documento in relazione alla nomina dei nuovi organi dell'Istituto. Nel corso del 2006 è continuata l'attività di monitoraggio della soddisfazione del paziente. Nei mesi di ottobre e novembre 2006 sono state condotte due indagini conoscitive, una sulla qualità percepita dagli utenti ambulatoriale o ricoverati in day hospital e l'altra sulla qualità percepita tra i ricoverati in regime ordinario. I risultati dimostrano ampiamente un buon livello di soddisfazione dell'utenza, superiore ai dati nazionali. Viene confermato l'impegno di tutto il personale dell'Istituto nel garantire in modo diretto o indiretto la qualità attesa dell'utente.

Stato obiettivi	Area del Consolidato	Azioni e risultati attesi	Monitoraggio al 31.12.2006	Motivazioni scostamento dal risultato atteso
		<ul style="list-style-type: none"> • Prosecuzione valutazione dei questionari di soddisfazione del paziente e delle proteste/reclami • Avvio progetto "Biblioteca per i Pazienti" (disponibilità materiale di carattere divulgativo e di qualità e counselling di personale esperto) 	<p>Continuano le attività informative rivolte ai pazienti, da ultime si segnalano:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. il coordinamento di un progetto, finanziato dal Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca, volto ad approfondire la questione della divulgazione di notizie scientifiche: in particolare, nell'ambito di uno specifico interesse maturato dal servizio nei confronti della tematica della qualità in Internet 2. la realizzazione di due pubblicazioni "PASSAGGIO AL CRO: voci di pazienti, volontari e cittadini" e Scusi... posso avere un'informazione? Guida all'uso del territorio intorno al CRO" 3. l'inaugurazione all'interno dell'area giovani di una biblioteca per i ragazzi dell'Area Giovani dell'Istituto 4. la riedizione del corso "Internet e Salute" 5. la pubblicazione delle Raccomandazioni per la gestione dei servizi di informazione, in materia di salute, rivolti alla comunità e collocati all'interno di istituzioni sanitarie 6. la pubblicazione dell'articolo <i>A pilot project of a Cancer Patient Library in Italy: results of a customer satisfaction survey and its products</i> nella rivista Health Information and Libraries Journal (2006). <p>Viene effettuato regolarmente l'aggiornamento delle informazioni del sito web www.cro.it</p>	
AP	<p>Rendere omogenea la presa in carico integrata (11.3) Definire, strutturare ed adottare modalità e procedure unitarie per la presa in carico integrata e per la gestione di progetti personalizzati nell'area oncologica, cardiologia e cardiocirurgia, ortopedica, fisiatrica e delle emergenze (11.3.1)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Prosecuzione integrazioni quali quella tra radioterapia del CRO e servizio di oncologia dell'ASS6 per pazienti oncologici dimessi • Monitoraggio dell'applicazione del protocollo sulla continuità terapeutica dei pazienti oncologici e della relativa segnalazione di problemi • Prosecuzione progetti integrati territoriali: <ul style="list-style-type: none"> - Progetto esecutivo dell'hospice di San Vito - Consolidamento dell'attività presso la Casa di Cura San Giorgio - Miglioramento dell'attività di cure svolte all'interno dell'Ospedale di comunità di Maniago - Valorizzazione dell'hospice Via di Natale e le altre associazioni di volontariato 	<p>Sono proseguite le integrazioni quali quelle tra la Radioterapia del CRO e il servizio di oncologia dell'ASS6 per pazienti oncologici dimessi mediante il mantenimento del rapporto di convenzione con l'ASS 6 per l'attività di consulenza radioterapica ai pazienti oncologici dimessi (ospedale San Vito) giusta deliberazione n. 93 del 10/04/2006 e n. 206 in data 01/09/2006.</p> <p>E' stata predisposta lettera di dimissione infermieristica e la procedura di segnalazione dei casi di dimissioni protette</p> <p>Nell'ambito dell'accordo di AV per il 2006 è stato costituito un Comitato (di AV) con compiti di analisi epidemiologica e programmazione e controllo, anche in campo economico. A tal fine il Comitato ha formalizzato la composizione dei gruppi di lavoro individuandone uno o più responsabili</p> <p>E' proseguito il rapporto di collaborazione con l'Hospice Via di Natale mediante la messa a disposizione dei medici dell'Istituto per consulenza specialistica e per il saltuario trasporto in ambulanza dei pazienti della Casa Via di Natale 2 all'Azienda Ospedaliera di Pordenone, e ritorno, per prestazioni correlate al loro stato di salute, entro il normale orario di servizio del servizio ambulanza (deliberazione n. 232 in data 02/10/2006) e con le altre associazioni di volontariato (Fondazione Biasotto, delibera 312 del 21/12/2006, Associazione Giulia, Associazione Insieme, Associazione ANGOLO) Sono continuate inoltre le riunioni con le associazioni di volontariato per il coordinamento delle attività.</p>	

Stato obiettivi	Area del Consolidato	Azioni e risultati attesi	Monitoraggio al 31.12.2006	Motivazioni spiegamento dal risultato atteso
0		<ul style="list-style-type: none"> • Stipula accordi di continuità assistenziale per le principali patologie neoplastiche ed AIDS 	<p>• E' proseguita anche nel 2006 l'attività di assistenza domiciliare ai pazienti HIV e L'attività assistenziale domiciliare a soggetti affetti da AIDS e patologie correlate presso il Centro di Riferimento Oncologico di Aviano, nell'anno 1994, conseguente all'incarico personale infermieristico da dedicare esclusivamente a tale attività (giusta deliberazione n. 597 in data 21/06/1994).</p> <p>L'attività è stata regolamentata attraverso le "Modalità operative del servizio di Assistenza domiciliare ai soggetti affetti da AIDS e patologie correlate" approvate nella citata deliberazione 597/94 e che prevedono, fra l'altro, le seguenti condizioni e regole:</p> <p>Condizioni per poter fornire le prestazioni domiciliari:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. dimissioni del paziente in presenza di patologie clinicamente monitorizzabili a domicilio; 2. vantaggi complessivi per il paziente; 3. consenso informato sottoscritto dal paziente circa la propria volontà a proseguire a domicilio il trattamento in atto; 4. disponibilità dei familiari o terze persone a garantire il necessario sostegno materiale e morale, con consenso informato e sottoscritto da parte di uno di essi che garantiscono la piena disponibilità, per quanto di loro competenza, all'assistenza del paziente; 5. idoneità del luogo in cui il paziente viene curato; 6. limitazione territoriale alla provincia di Pordenone <p>Il personale sanitario ed infermieristico così come identificato con delibera di G.R. n. 3579 del 25/6/1993 ed appositamente incaricato dell'assistenza domiciliare (1 medico e n. 2 I.P. tutti dipendenti della Divisione di Oncologia Medica-AIDS del CRO) opera sotto la diretta responsabilità del Primario della predetta divisione ed è in stretto collegamento con il medico di famiglia del paziente, con i servizi socio-sanitari operanti nel territorio con i quali deve anche integrarsi (con gli specialisti ospedalieri per assicurare un più elevato livello assistenziale) con le associazioni di volontariato se ed in quanto autorizzate e riconosciute.</p> <p>ORGANIZZAZIONE: L'assistenza domiciliare fa capo alla Divisione di Oncologia Medica-AIDS del CRO per quanto riguarda:</p> <ol style="list-style-type: none"> a. la segreteria; b. il centro di coordinamento operativo dell'attività; c. l'archivio delle cartelle cliniche dei pazienti, delle prestazioni domiciliari e delle presenze degli operatori; <p>La predetta divisione, sulla base dell'assistenza domiciliare che ritiene di dover attivare su indicazione propria o di altre strutture ospedaliere che abbia avuto in carico il paziente e ritenga fattibile l'assistenza domiciliare, attiva la procedura mediante intestazione di apposita cartella clinica con tutti i dati relativi al paziente ed il programma di intervento (vedi allegati costituiti da:</p> <ul style="list-style-type: none"> - scheda n. 1 - quadro socioanagrafico; - scheda n. 2 - referente principale (della famiglia); - schede n. 3 e 4 - anamnesi medica 1° visita; - scheda n. 5 - esame obiettivo; - schede n. 6-7-8 - scheda del controllo dell'infermiere e del medico; - scheda n. 9 - profilo psicologico/psichiatrico; - scheda n. 10 - test utilizzati; - scheda n. 11 - resoconto). <p>Nel programma è previsto l'elenco delle prestazioni che vengono erogate a domicilio, la loro frequenza, la durata e la persona preposta allo svolgimento del programma.</p>	<p>ENTRO DI PERIMENTO COLOGICO AVIANO (PN)</p> <p>MONITORAGGIO AL 31.12.2006</p> <p>MOTIVAZIONI SPEGAMENTO DAL RISULTATO ATTESO</p>

Stato obiettivi	Area del Consolidato	Azioni e risultati attesi	Monitoraggio al 31.12.2006	Motivazioni scostamento dal risultato atteso
0	Qualificazione e appropriatezza dell'assistenza ospedaliera (12)			
R	Razionalizzare l'offerta operando a livello di area vasta (12.1) Incrementare l'utilizzo della Day surgery e trasferire in regime ambulatoriale attività svolte in regime di ricovero Incrementare l'utilizzo della Day surgery e trasferire in regime ambulatoriale attività svolte in regime di ricovero (12.1.4)	<ul style="list-style-type: none"> Attivazione delle metodiche di chirurgia mini-invasiva video-toraco/laparoscopica per le patologie oncologiche del tronco <i>Incremento attività di Day care chirurgico</i> 	Si è verificato un incremento dell'attività di video-toraco.	
AP	Qualificare l'offerta operando a livello dell'ospedale (12.4) Semplificare i percorsi intraospedalieri (12.4.1)	<ul style="list-style-type: none"> Partecipazione al monitoraggio regionale dei tempi di attesa Proseguo inserimento dei professionisti nelle agende informatizzate (CUP) per l'attività di Libera Professione Messa a regime della scheda informatizzata per la gestione dei chemioterapici Adesione al programma di rischio clinico coordinato dall' Agenzia 	<p>Si è partecipato al monitoraggio regionale dei tempi di attesa mediante la partecipazione dei responsabili alle riunioni in ambito di ARS; lo stesso ha garantito la comunicazione periodica dei tempi di attesa rilevati (vedasi allegato: ultima rilevazione 2006).</p> <p>Si è proseguito nella definizione dei criteri di appropriatezza e priorità per l'inserimento dei professionisti nelle agende informatizzate (CUP) per l'attività libero professionale.</p> <p>Si è conclusa l'attività di informatizzazione della scheda per la gestione dei chemioterapici (procedura G2).</p> <p>Si è aderito al programma di rischio clinico coordinato dall' Agenzia.</p>	
AP	Accreditare le strutture trasfusionali (secondo le previsioni del DLgs 191/2005) e sorvegliare l'appropriatezza trasfusionale (12.4.5)	<ul style="list-style-type: none"> Partecipazione al programma regionale di accreditamento delle strutture trasfusionali (Da definire dopo l'approvazione delle disposizioni regionali) 	Le relative disposizioni regionali sono state approvate in via provvisoria con DGR n. 2927 del 1° dicembre 2006 e in via definitiva con DGR n. 168 del 2 febbraio 2007. Le attività conseguenti sono oggetto di sviluppo nel corso del 2007. L'Istituto ha in atto la procedura di accreditamento del dipartimento di laboratorio	
AP	Riqualificare le competenze delle risorse umane (12.4.6)	<ul style="list-style-type: none"> Sviluppo di competenze professionali, cliniche, tecniche ed organizzative adeguate al contesto di specialità e a forte tecnologizzazione Elaborazione di nuovi modelli assistenziali da trasferire 	Lo sviluppo di competenze professionali, cliniche, tecniche ed organizzative adeguate al contesto di alta specialità e a forte tecnologizzazione è stato realizzato attraverso l'educazione continua in medicina che l'Ufficio Formazione ha realizzato erogando in modo sistematico la formazione al personale dell'area sanitaria all'interno dell'Istituto; la quali - quantità degli eventi formativi mira a soddisfare il	

Stato obiettivi	Area del Consolidato	Azioni e risultati attesi	Monitoraggio al 31.12.2006	Motivazioni scostamento dal risultato atteso
		<p>Azioni e risultati attesi</p> <p>alle altre strutture del SSN</p> <p><i>Almeno 30 crediti per i 407 operatori sanitario con obbligo di crediti</i></p> <p><i>Documentazione del programma e della sua attuazione</i></p>	<p>debito formativo (crediti ECM) degli operatori sulla base delle competenze richieste agli specifici profili e ruoli professionali.</p> <p>Nel 2006 il programma previsto è stato realizzato: la Commissione Regionale ECM ha approvato tutte le nostre iniziative assegnando agli eventi una media di 1 credito per ora di formazione erogata (788 ore di formazione, 785 crediti). È stato anche accreditato il primo evento di Formazione sul Campo, relativo ad un'area di addestramento del personale, con una media di 0.50 crediti/ora, secondo le aspettative. Nel complesso sono stati erogati circa 15.000 crediti formativi, la maggior parte al personale dipendente.</p>	
R	<p>Mantenere e/o consolidare le funzioni proprie dell'Ospedale come definite nel PSSR 2006-2008 (12.4.7)</p>	<p>• Vedi Piano IRCCS - Deliberazione del Commissario Straordinario n. 28 in data 09.02.2006</p>	<p>È proseguito il programma previsto per l'attività scientifica mediante lo sviluppo delle 5 linee di ricerca concordate con il Ministero della Salute</p> <ul style="list-style-type: none"> - Eventi predisponenti e meccanismi di crescita e progressione tumorale: dalla storia naturale alla identificazione di nuovi bersagli diagnostici e terapeutici - Epidemiologia e prevenzione dei tumori. Dalle popolazioni al paziente - Neoplasie ematologiche - Diagnostica e terapia dei tumori solidi - Tumori associati ad agenti infettivi. Dal laboratorio sperimentale e clinico alla diagnosi, prognosi e trattamento 	

RIEPILOGO Azioni specifiche da Doc. 6 DGR 1508/2006 (Monitoraggio 3 trim. 2006)

Azienda	Azioni prioritarie	Monitoraggio al 31.12.2006	Motivazioni scostamento dal risultato atteso
CRO	<p>Potenziamento attività senologica</p> <p>Nuove metodiche di irradiazione neoplasie cerebrali</p> <p>Avvio attività tomoterapia</p>	<p>Attività mantenuta tramite il dipartimento funzionale senologico che ha partecipato allo screening regionale.</p> <p>Avvio collaborazione con AOUUd per tumori cerebrali recidivati, giunta delibera n. 259 del 03.11.2006 che approva la convenzione per l'utilizzo del neurochirurgo per la rimozione dei dispositivi "GilaSite"</p> <p>Attività avviata dall'01.05.2006, nonostante la criticità ad acquisire e trattenere il personale tecnico di RT competente allo svolgimento di detta attività. La carenza di personale dirigente e tecnico RT sono state fronteggiate mediante acquisto di prestazioni fuori orario di servizio L. 2/01 e succ. modif. e art. 55 CCNL Dirigenza.</p>	
	<p>Razionalizzazioni</p>	<p>Monitoraggio al 31.12.2006</p>	<p>Motivazioni scostamento dal risultato atteso</p>

	Riorganizzazione P.L. a livello dipartimentale	Attività effettuata dall'01.07.2006 mediante l'accorpamento dei P.L. delle diverse S.O. costituenti i dipartimenti Medico e Chirurgico.	
	Call center integrato con ASS 6	Attività prenotazione trasferita a CUP pordenonese.	
	Studio fattibilità attività di sterilizzazione	Riferito al CSC che sono attività da esternalizzare.	
	Razionalizzazioni in AV	v. 12.1	
	Esternalizzazioni		
	Servizio pulizie	Servizio esternalizzato.	
	Trasporto interno pazienti	Azione non effettuate per rischio di intermediazione di manodopera.	
		Monitoraggio al 31.12.2006	Motivazioni scostamento dal risultato atteso

Tabella 1

**TEMPI MASSIMI E MIGLIORI DI ATTESA PER PRESTAZIONE
RILEVAZIONE AL 01.12.2006**

SPECIALITA'	PRESTAZIONE	TEMPO MASSIMO (gg)	TEMPO MIGLIORE (gg)	
RADIOLOGIA	RX TORACE O ESAMI DIRETTI	2		
	RADIOGRAFIE CON CONTRASTO	7		
	TAC Oncologiche	- Urgenti	2	
		- Stadiazione	10	
		- Follow up	Come follow-up	
	TAC non Oncologiche	25		
	RMN Oncologiche	- Urgenti	3	
		- Stadiazione	7	
		- Follow up	Come follow-up	
	RMN Neurologiche	- Urgenti	15	
		- Follow-up	Come follow-up	
	MAMMOGRAFIA	-Urgenze e stadiazione	2	
- Follow up		365		
- 1° Esame asintomatico		150		
- 2° Esame asintomatico		698		
LABORATORIO DI ANALISI	PRELIEVI EMATICI E/O CONSEGNA CAMPIONI BIOLOGICI	2	1	
ANESTESIA	VISITE	6	3	
	TERAPIE DEL DOLORE	2	1-0	
CARDIOLOGIA	ECG	1		
	ECG + VISITA	45	25	
	ECG + VISITA PAZIENTI ONCOLOGICI			
	ECG + VISITA URG. PAZ. ONCOLOGICI	0		
	ECOCARDIO	95	60	
	HOLTER	45	25	
	MONITORAGGIO HOLTER PRESSORIO	25	15	
	PROVE DA SFORZO	45	20	
	GASTROENTEROLOGIA	GASTROSCOPIA	- Oncologici	2
- Non oncologici			Vedi CUP	
COLONSCOPIA		- Oncologici	3	
		- Non oncologici	Vedi CUP	
VISITE		- Oncologici	3	
		- Non oncologici	36	
MEDICINA NUCLEARE	ECOGRAFIE EPATICHE ED	- Oncologici	80	15
	ADDOMINALI	- Non Onc.	95	40
	PET		25	15
	SCINTIGRAFIE OSSEE		15	5
ATTIVITA' DI PSICOLOGIA	COLLOQUIO PSICOLOGICO	10	1	
ONCOLOGIA CHIRURGICA	VISITE PER STADIAZIONE	7	2	
	VISITE	15	3	
	BIOPSIE	15	5	
	RICOVERI	28	6	
ONCOLOGIA GINECOLOGICA	VISITE ONCOLOGICHE	7		
	VISITE GINECOLOGICHE	90		
	PAPTEST	7		
	LASER TERAPIA	30		
	COLPOSCOPIA	30		
	RICOVERI	20		
	ISTEROSCOPIE STAD. ONCOLOGICA	14		
	ISTEROSCOPIE FOLLOW UP	14		
	ISTEROSCOPIE GINECOLOGICA	14		
ONCOLOGIA MEDICA "A"	VISITE	15	5	
	CONSULTI	21	7	
	RICOVERI	21	7	
	VISITE HIV	15	6	
	VISITE ORL	15	7	
	VISITE UROL.	15	7	
	VISITE C.F.S.	60	15	
ONCOLOGIA MEDICA "C"	RICOVERI	7	1	
	VISITE	10	1	
	CONSULTI	14	1	

SPECIALITÀ	PRESTAZIONE	TEMPO MASSIMO (GG)	TEMPO MIGLIORE (GG)
ONCOLOGIA RADIOTERAPICA SEDE DI AVIANO	1^ VISITA MAMMELLA	20	
	1^ VISITA PROSTATA	10	
	1^ VISITA RETTO-GIN	15	
	1^ VISITA POLMONE-ORL	5	
	SIMULAZIONE: MAMMELLA - PROSTATA	49	
	SIMULAZIONE: RETTO-GINEC	28	
	SIMULAZIONE: POLMONE-ORL	21	
	PEDIATRICI	Priorità assoluta	
	TRATTAMENTI RADIOTERAPICI URGENTI	1	
ONCOLOGIA RADIOTERAPICA SEDE DI PORDENONE	1^ VISITA MAMMELLA	20	
	1^ VISITA PROSTATA	10	
	1^ VISITA RETTO-GIN	15	
	1^ VISITA POLMONE-ORL	5	
	SIMULAZIONE: MAMMELLA - PROSTATA	42	
	SIMULAZIONE: RETTO-GINEC	14	
	SIMULAZIONE: POLMONE-ORL	14	
TRATTAMENTI RADIOTERAPICI URGENTI	1		
ANATOMIA PATOLOGICA	ESAME CITOLOGICO	12	0
	PAPTEST	51	0
PREVENZIONE ONCOLOGICA	VISITE	90	1
DIREZIONE SANITARIA	COPIE CARTELLE CLINICHE	10	1

PAGINA BIANCA

relazione sulla gestione

Livello di raggiungimento degli obiettivi
annuali di carattere economico

Anno 2006

ANALISI DEL CONTO ECONOMICO

ANALISI DEI PRINCIPALI SCOSTAMENTI DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO ANNO 2006 RISPETTO AL PRECEDENTE ESERCIZIO

L'analisi che segue confronta le voci di ricavo e di costo risultanti dal conto economico dell'esercizio 2006 con quelle riferite all'esercizio precedente, tenendo presente che i costi riportati si riferiscono sia alla attività sanitaria sia all'attività di ricerca.

RICAVI

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione, al netto dei costi capitalizzati, ammonta a € 67.018.200.-.

Tale valore è aumentato rispetto al consuntivo dell'anno precedente di € 5.358.654.- (+8,69 %).

Per una puntuale lettura dei dati si ricorda che le poste iscritte a bilancio, relativamente all'attrazione extra-regionale con esclusione dell'attività PET-CT, si riferiscono ai ricavi certificati dell'anno 2005. Tale disposizione Regionale, ribadita nelle direttive di cui alle note dell'Agenzia Regionale alla Sanità prot. n. 4492 del 27.09.2006 e prot. n. 1545 del 06.04.2007, ormai consolidata nel tempo, dipende dal fatto che i dati definitivi di mobilità (fuga) extraregionale della nostra Regione relativi all'anno in chiusura non sono disponibili entro la data di chiusura di ciascun esercizio. In realtà, come si desume dalla tabella sottoriportata tratta dalla reportistica direzionale anno 2006, l'attività di ricovero extraregionale è aumentata considerevolmente rispetto ai risultati 2005; ne è pertanto derivato un incremento di consumi di prodotti sanitari del 2006 rispetto al 2005.

Attività Extra-regionale

Ricovero	Fatturato extraregionale Dicembre 2006 (tariffe di fascia B)	Fatturato extraregionale Dicembre 2005 (tariffe di fascia B)	Variazione	%
Totale	14.098.621	13.381.037	717.584	5,36%

Attività Ambulatoriale	Anno 2006	Anno 2005 (tariffa 2006)	Variazione	%
Specialistica ambulatoriale (esclusa PET)	2.884.683	3.070.398	-185.715	-6,05%
PET	1.725.282	1.620.696	104.586	6,45%
Farmaci H - HIV	1.262.436	1.201.742	60.694	5,05%
Totale	5.872.400	5.892.836	-20.435	-0,35%

Da ciò deriva che i ricavi del bilancio, per quanto riguarda l'attività extra-regionale, non sono correlati ai costi.

L'analisi più dettagliata delle singole poste di ricavo del conto economico evidenzia tra i componenti più significativi del forte aumento dei ricavi:

- l'incremento notevole dei contributi in conto esercizio da Regione (+ € 5.979.353.-) e degli altri contributi in conto esercizio (+€ 1.505.697.-);
- l'incremento dei ricavi derivanti da Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche (+ € 103.153.-)
- il decremento dei ricavi propri operativi (- € 464.347.-)
- una considerevole diminuzione dei ricavi per "Prestazioni ad aziende del SSN" (- € 1.842.877.-)

A.1) CONTRIBUTI D'ESERCIZIO

A.1.a) Contributi in conto esercizio da Regione

La variazione in aumento (+ € 5.979.353.-) dei contributi in conto esercizio da Regione non deve essere interpretato come un incremento di ricavi ma effetto di una diversa modalità di rilevazione dei contributi tra i vari conti di ricavo, così come indicato dall'Agenzia Regionale della Sanità nelle direttive di chiusura del bilancio d'esercizio degli anni 2005-2006. Le variazioni di rilevano sui conti "Complessità", "Revisione finanziamento" e "Altri contributi".

Si precisa che, a differenza dell'anno scorso, nel 2006 è stato riconosciuto da parte della Agenzia Regionale della Sanità un'integrazione del finanziamento indistinto di € 600.000.- per il raggiungimento dell'equilibrio di bilancio come indicato nella nota dell'Agenzia Regionale della Sanità prot. 256 del 18.01.2006.

A.1.b) Altri contributi in conto esercizio

Nell'ambito di questa voce di ricavo che rileva un aumento di € 1.505.697.-, si desume un considerevole incremento del finanziamento della ricerca corrente assegnato dal Ministero della Salute (+ € 869.200.-) e maggior utilizzo di contributi finalizzati da parte di altri Enti a copertura di costi sostenuti nell'esercizio (+ € 621.131.-).

A.2) RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SSN

Per poter effettuare il confronto temporale di queste voci di ricavo, sono necessarie alcune precisazioni sulle modalità di rilevazione delle varie voci:

- i ricavi per l'attività regionale, con esclusione dei ricavi derivanti dall'attività PET-CT, costituiscono tetti fissi per lo scambio di prestazioni sanitarie (D.G.R. 3223/2005);
- la D.G.R. n. 3223 del 12/12/2005 ha stabilito che con il 2006 il finanziamento per l'erogazione dei farmaci H e HIV è assegnato alle Strutture Ospedaliere per le quali costituisce budget: pertanto nel 2006, a differenza di quanto previsto nel 2005, il corrispettivo ricavo è rappresentato da un contributo indistinto fisso imputato nel conto "Complessità";
- l'attività extra-regionale di ricovero e ambulatoriale è valorizzata sulla base della mobilità definitiva dell'esercizio 2005;
- le linee guida regionali stabiliscono per il 2006 che la tariffa utilizzata per la valorizzazione dei ricoveri extra-regionali è quella del Friuli Venezia Giulia 2005 di fascia B e che eventuali differenze positive o negative rispetto alla TUC saranno assorbite dalla Regione: contabilmente i ricoveri anno 2006 sono stati valorizzati a tariffa TUC nel conto "Rimborso prest. Regime di ricovero extra-regione" (€ 13.632.447.-) e la differenza tra la valorizzazione dei ricavi a tariffa TUC e a tariffa di fascia B (- € 279.734.-) è stata imputata nel conto "Altri contributi al fondo sanitario regionale".

Di seguito si riportano in dettaglio le varie voci di **ricavo** dell'attività regionale ed extra-regionale iscritte a bilancio:

Ricavi Regionale

VOCI	2005	2006	DELTA	VAR.%
Prestazioni ricovero regionali	10.630.000.-	10.006.344.-	-623.656.-	-5,87%
Prestazioni amb. Regionali	7.199.000.-	6.818.206.-	-380.794.-	-5,29%
Prestazioni Pet Regionali	1.562.807.-	1.711.557.-	148.750.-	9,52%
Farmaci H	1.956.812.-	0.-	-1.956.812.-	-100%
Fatture prestazioni ambulatoriali e farmaci	235.292.-	201.954.-	-33.338.-	-14,17%
TOTALE	21.583.911.-	18.738.061.-	-2.845.850.-	-13,18%

Ricavi Extra-regionale

VOCI	2005	2006	DELTA	VAR. %
Prestaz. Ricovero extrareg	12.950.290.-	13.632.447.-	682.157.-	5,27%
Prest. Amb. Extraregionali	2.924.039.-	3.055.323.-	131.284.-	4,49%
Prestazioni PET	1.612.633.-	1.725.282.-	112.649.-	6,99%
Farmaci H	1.077.394.-	1.201.742.-	124.348.-	11,54%
Fatture prestazioni ambulatoriali e farmaci	26.317.-	18.656.-	-7.661.-	-29,11%
TOTALE	18.590.673.-	19.633.450.-	1.042.777.-	+5,61%

Per una reale **analisi dei dati di attività** rilevate nei 2 anni di riferimento si elencano qui sotto i dati rilevati dal sistema SID e SIASA che evidenziano una tendenziale crescita dell'attività complessiva di ricovero e ambulatoriale pari a € 2.143.000.-.

Attività di ricovero e ambulatoriale

	Anno 2005	Anno 2006 (tariffe 2006)	Variazione	%
Attività di ricovero (tariffe fascia B)	25.365.796	23.975.305	1.390.491	5,80%
Specialistica ambulatoriale (esclusa PET)	8.437.831	8.370.330	67.501	0,81%
PET	3.435.838	3.191.317	245.521	7,69%
Farmaci H - HEV	3.599.037	3.588.554	440.483	13,95%
TOTALE	40.839.503	38.695.507	2.143.996	5,54%

A.3) RICAVI PER ALTRE PRESTAZIONI

Detta voce rileva una consistente riduzione (- € 283.519.-) imputabile principalmente alla voce "Altri ricavi propri operativi" e in particolare ad una riduzione dei ricavi da Libera Professione (- € 466.216.-). Nel contempo si registra un aumento:

- nella voce "Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie" per € 52.066.-;
- nella voce "Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche" per € 103.153.-, imputabile al potenziamento dell'attività di sperimentazione farmaci, dell'attività di distribuzione diretta dei farmaci e ad un incremento del personale dell'Istituto comandato presso altre aziende. Trattasi comunque di ricavi a ristoro di costi già sostenuti dall'amministrazione;
- nella voce "Altri ricavi propri operativi" per € 25.609.-.

E.1) PROVENTI STRAORDINARI

Tra i proventi straordinari merita di essere segnalato il fatto che la diminuzione di € 1.700.857.- rispetto all'anno precedente non rappresenta un'effettiva riduzione dei proventi straordinari ma una diversa modalità di imputazione dei contributi regionali per i maggiori oneri derivanti dall'applicazione del CCNL della dirigenza e del comparto. Infatti le indicazioni regionali avevano previsto per il 2005 l'imputazione di questa quota nel conto "sopravvenienze attive" mentre per il 2006 la nota della Direzione Centrale e Salute e protezione sociale 11337/SPS/AAGG del 28.05.2007 ha precisato che la quota andava rilevata tra gli "altri contributi regionali in conto esercizio".

COSTI

Costi della produzione

I costi della produzione, al netto della quota di ammortamento sterilizzata, sono complessivamente aumentati di € 4.863.112.- (pari al + 8,07%).

L'analisi che segue riporta le variazioni più significative tra i due esercizi delle diverse voci di costo.

B.1) ACQUISTI DI BENI SANITARI E NON SANITARI

Prodotti sanitari

Complessivamente i costi dei beni sanitari e non sanitari sono aumentati di € 3.612.303.-.

Il confronto a livello di singola classe merceologica dei prodotti sanitari evidenzia un aumento degli acquisti riferiti ai prodotti farmaceutici (+ € 2.351.993.-), al materiale diagnostico (+ € 338.493.-), ai presidi chirurgici (+ € 825.948.-) e una diminuzione del costo del materiale protesico (- € 47.478.-), per un totale complessivo di € 3.468.956.-.

Questa cifra va ridotta di € 393.971.- per la compensazione a livello regionale del sangue ed emoderivati.

▪ **Farmaci** (+ € 2.351.993. pari ad un aumento del +19,014%).

L'analisi dei consumi, dati dalla somma algebrica delle rimanenze iniziali, degli acquisti di esercizio e delle rimanenze finali, evidenzia un consistente aumento degli stessi nei due anni presi a riferimento, imputabile principalmente all'introduzione di nuovi farmaci, al potenziamento di alcune attività diagnostiche, all'aumento dell'attività di distribuzione diretta dei farmaci H e antiretrovirali.

Voce	Consumo 2005	Consumo 2006	Delta consumi	Variazione
Farmaci	12.092.588.-	13.538.976	+ 1.446.388	11,96%

Tale aumento si riscontra principalmente nelle seguenti classi economiche:

Antiblastici: + € 1.415.531.-

Nel corso del 2006 si è registrato un aumento di consumo di alcuni farmaci monoclonali per patologie frequenti (patologie della mammella, linfomi), di alcuni farmaci chemioterapici, per un costo aggiuntivo complessivo rispetto all'esercizio precedente di € 1.370.785.- e più precisamente:

- ☞ Trastuzumab (herceptin) anticorpo monoclonale con indicazione carcinoma mammario metastatico, iperesprimente HER2 (+ € 572.165.-)
- ☞ Rituximab anticorpo monoclonale con indicazione linfoma (+ € 283.640.-)
- ☞ Bevacizumab (Avastin) è un anticorpo monoclonale con indicazione per carcinoma intestinale metastatico (+ € 181.479.-);
- ☞ Cetuximab (Erbix) è un anticorpo monoclonale con indicazione carcinoma metastatico (+ € 183.173.-);
- ☞ Pemetrexed (Alimta) è un chemioterapico con indicazioni per mesotelioma e carcinoma polmonare (+ € 150.328.-);

Infine da segnalare un aumento del consumo di alcuni farmaci rientranti nel file F ed in particolare Temozolomide, chemioterapico con indicazioni glioma maligno (+ € 261.412.-) e Erlotinib 150 MG con indicazione tumore del polmone (+ € 34.900.-)

Per contro si registra una consistente diminuzione nell'uso di alcuni farmaci quali l'epirubicina (- € 119.457.-), il docetaxel (- € 106.432.-) e il Paclitaxel (- € - 255.073.-).

Farmaci per la diagnostica umana: + € 180.212.- in conseguenza del potenziamento dell'attività della diagnostica PET;

Farmaci Ematologici: nell'ambito della categoria farmaci si registra una consistente flessione (-€ 137.496.-) del consumo di farmaci tra i quali l'Albumina umana e l'Antitrombina.

Come sopraccennato per l'intero anno 2006 l'Istituto ha garantito, così come previsto negli obiettivi riportati nel programma annuale, la distribuzione diretta dei farmaci H e antiretrovirali e in regime di dimissione ospedaliera per il 1° ciclo di cura ai pazienti dimessi dal CRO.

In particolare si rileva, così come si evince dalla tabella sottoriportata, un notevole incremento dell'attività regionale di distribuzione farmaci H e HIV:

	Anno 2005	Anno 2006	Variazione	%
Extra - regione	1.201.741,96	1.262.435,62	60.693,66	5,05%
Regione				
ASS 1	152.124,87	188.952,28	36.827,41	24,21%
ASS 2	37.320,80	38.903,66	1.582,86	4,24%
ASS 3	31.513,50	39.969,75	8.456,25	26,83%
ASS 4	288.125,61	319.675,82	31.550,21	10,95%
ASS 5	140.372,70	188.114,87	47.742,17	34,01%
ASS 6	1.305.358,91	1.560.985,24	255.626,33	19,58%
Totale regionale	1.954.816,39	2.336.601,62	381.785,23	19,53%
Totale complessivo	3.156.558,35	3.599.037,24	442.478,89	14,02%

E' importante sottolineare che dal 2006 questa attività per la parte riferita alla mobilità regionale rappresenta budget per le strutture ospedaliere e conseguentemente i relativi costi vengono rimborsati forfettariamente con un contributo indistinto regionale.

Per quanto riguarda l'attività di distribuzione diretta dei farmaci del 1° ciclo di cura sono stati fatturati € 128.596.- registrando un decremento di € 21.732.-.

▪ **“Prodotti diagnostici”**: + € 338.493.- (11,51%).

Nell'ambito di questo incremento, vanno segnalato i minori acquisti di materiale diagnostico con finanziamenti finalizzati che passano da € 391.000.- a € 279.000.-.

L'analisi dei consumi, dati dalla somma algebrica delle rimanenze iniziali, degli acquisti di esercizio e delle rimanenze finali, evidenzia un aumento degli stessi nei due anni presi a riferimento. L'incremento è giustificato da un aumento dell'attività del dipartimento di laboratorio.

Voce	Consumo 2005	Consumo 2004	Delta consumi	Variazione
Diagnostici	2.911.065,60	3.206.086,81	295.021,21	10,14%

▪ **“Presidi chirurgici e materiale sanitario”**: + € 825.948.- (+51,11%).

L'analisi dei consumi, dati dalla somma algebrica delle rimanenze iniziali, degli acquisti di esercizio e delle rimanenze finali, evidenzia un aumento degli stessi nei due anni presi a riferimento. L'incremento è giustificato da un potenziamento dell'attività chirurgica e dall'avvio di nuove procedure chirurgiche (TEM, nuovo sistema di videolaparoscopia).

Voce	Consumo 2005	Consumo 2006	Delta consumi	Variazione
Presidi	1.626.595,60	2.354.400,40	727.804,80	44,74%

- **“Materiali Protесici”**: si evidenzia una considerevole flessione negli acquisti (- € 47.478.-).

Voce	Acquisti 2005	Acquisti 2006	Delta acquisti	Variazione
Materiale Protесico	110.740.-	63.262.-	-47.478.-	-42,88%

Prodotti non sanitari: +€ 143.347.- (+ 7,49%)

L'aumento del costo rispetto all'esercizio precedente è dovuto in particolare all'aumento dei prezzi dei prodotti petroliferi di cui alla voce “Combustibili” (+ € 136.999.- pari al 19,86%).

B.2) ACQUISTI DI SERVIZI

Complessivamente il costo per l'acquisto dei servizi è aumentato di € 877.214.- con un incremento del 4,90%. In particolare si segnala:

- **Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche (-€ 5.744.-)**: si registra un lieve calo dei costi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche che ha interessato, in particolare, le prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da aziende del S.S.R.;
- **Servizi Appaltati (+€ 189.614.- pari a + 11,86%)**: si evidenzia un incremento nel conto “Pulizia” (+ € 63.796) giustificato da un ampliamento del servizio e nel conto “Servizio informatico sanitario regionale (SISR)” (+ € 80.838.-);
- **Manutenzioni (+ € 374.143.- pari a + 16,13%)**: l'aumento della spesa rispetto alla chiusura precedente è da imputare, per la quasi totalità, al conto “*Impiantistica varia*” (+ € 136.209.-) per l'esecuzione di alcuni interventi (spostamento TAC, adeguamento cabina elettrica ecc.) e al conto *Servizi di man. ad Attrezz. Sanitarie* (+ € 319.103.-), nel quale sono confluiti i nuovi contratti di apparecchiature sanitarie uscite di garanzia alla fine del 2005 (tra i quali il contratto relativo al nuovo acceleratore lineare per € 125.000.-).
- **Utenze (+ € 240.746.- pari al + 21,61%)**: l'incremento è giustificato principalmente da maggiori consumi e da aumento delle tariffe dell'energia elettrica (€ 215.818.-, +22,20%). Si evidenzia che l'Istituto ha usufruito della detrazione contrattuale sulle tariffe 2006 per circa € 40.000.-.
- **Rimborsi-assegni, contributi e altri servizi (+ € 78.455.- pari al + 13,57%)**:
 - Variazioni positive si registrano nei conti “*Consulenze Sanitarie dei professionisti*” (+ € 39.086.-) e consulenze SNN (+ € 74.577) per aver dato corso ad una collaborazione specialistica altamente qualificata nell'ambito del dipartimento chirurgico per lo sviluppo della chirurgia, prima attraverso una convenzione con l'Azienda Universitaria di Padova (fino al 30.09.06) e poi con lo specialista/professionista interessato;
 - Una flessione (-€ 17.542.-) si registra rispetto ai costi per prestazioni amministrative e gestionali da **Aziende Sanitarie regionali**, dovuta soprattutto alla riduzione dei costi della consulenza in materia di personale (ASS n.1 Triestina);
 - in leggero calo anche i costi per **consulenze medico/sanitarie da Aziende Sanitarie regionali** – per una riduzione dell'attività svolta dai professionisti coinvolti nella consulenza (- € 32.428.-);
 - una variazione negativa (- € 15.836.-) nel conto –“Altri contributi e rimborsi”- per minori versamenti di quote di finanziamento di ricerca finalizzata alle aziende accorpate, che trova corrispondenza in una riduzione dei ricavi;
 - si segnalano inoltre costanti, rispetto all'anno precedente, i costi per l'attività sanitaria del **medico competente** e del **medico autorizzato** e l'importo della **quota ACC** associativa annuale (€ 25.000.-)

B.3) GODIMENTO BENI DI TERZI

Il costo per il godimento di beni di terzi è aumentato di € 158.089.- (+ 109,25%). In particolare, si evidenzia un considerevole aumento dei costi del conto "Canoni noleggio apparecchiature sanitarie" per l'attivazione di nuovi service di attrezzature da parte del Dipartimento di diagnostica di laboratorio e per il canone relativo all'apparecchiatura Ablatherm per nuovi trattamenti oncologici (+ € 126.692,3). Inoltre, si registra un incremento di costo nel conto "Canoni hardware e software" dovuto al rinnovo delle licenze dei prodotti microsoft, SAS e 3M. (+ € 17.863.-).

B.4) COSTI DEL PERSONALE

I costi del personale registrano, rispetto all'anno precedente, un aumento di Euro 1.520.409, pari a + 4,51%.

VOCI	ANNO 2005	ANNO 2006	DIFFERENZA	Var.
Personale sanitario	20.016.489.-	21.914.191.-	1.897.702.-	
Personale professionale	144.806.-	169.053.-	24.247.-	
Personale tecnico	3.548.098.-	3.648.121.-	100.023.-	
Personale amministrativo	2.122.651.-	2.074.226.-	-48.425.-	
Accantonamenti	4.209.183.-	3.395.782.-	-813.401.-	
Irap	1.835.121.-	1.942.650.-	107.529.-	
TOTALE	31.876.348.-	33.144.023.-	1.267.675.-	3,98%
Altri costi del Personale	1.870.225.-	2.122.959.-	252.734.-	
TOTALE COMPLESSIVO	33.746.573.-	35.266.982.-	1.520.409.-	4,51%

Escludendo dal totale la voce "Altri costi del Personale", lo scostamento è pari a € 1.267.675.-, imputabile al costo contrattuale relativo all'anno 2006 per la definitiva applicazione del Contratto di lavoro del personale della Dirigenza Medica ed S.P.T.A., primo biennio economico (febbraio, marzo e aprile 2006) e secondo biennio economico (settembre, ottobre e novembre 2006), nonché a quello del personale del Comparto (giugno 2006) per circa € 1.500.000.- comprensivi di oneri ed IRAP, a cui vanno aggiunti circa € 25.000.-, comprensivi di IRAP, di incremento consulenze a favore di terzi rimborsate e circa € 97.000.- per l'acquisizione media 1,15 unità di personale (come desumibile dalla Tabella seguente). Da questi importi vanno sottratti circa € 211.000,00, comprensivi di oneri ed IRAP, per diminuzione di prestazioni orarie aggiuntive e circa € 149.000,00, comprensivi di IRAP, per diminuzione di attività libero professionale.

RUOLO	MEDIA 2005	MEDIA 2006	DELTA
Ruolo sanitario	405,42	417,50	12,08
Ruolo professionale	3.-	3.-	0
Ruolo tecnico	154,42	150,33	-4,09
Ruolo amministrativo	76,17	69,33	-6,84
TOTALE	639,01	640,16	1,15

L'incremento degli altri costi del personale è invece dettagliato nella successiva tabella che riporta le maggiori variazioni di costo positive e negative tra i due esercizi delle diverse voci:

VOCI	DELTA	NOTE
Personale diritto privato e rimborsi spese	-59.167.-	Per 5,5 mesi di contratto di diritto privato in meno rispetto al 2005
Personale a contratto	+345.207.-	Su questo conto vengono imputati tutti i costi di personale a contratto (ex art. 36 DPR 617/80, CoCoCo, collaborazioni)

		occasionali, incarichi professionali, interinali) acquisiti con i finanziamenti per la ricerca finalizzata, per cui i rispettivi costi vengono compensati da un corrispondente ricavo
Personale borsista (ricerca corrente e finalizzata)	+49.024.-	Risulta in gran parte compensato da corrispondente ricavo (ricerca corrente e finalizzata)
Aggiornamento profess.	-3.966.-	Si riferisce al costo dell'aggiornamento effettuato nel 2006 e al costo di altri corsi ECM
Compensi a docenti	+3.927.-	
Premi Assicurazione dipendenti	+19.004.-	Per aumento del valore dei premi di assicurazione INAIL.
Rapporti professionali	-107.489.-	Riduzione dell'utilizzo di personale infermieristico esterno

B.5) COSTI GENERALI ED ONERI DIVERSI DI GESTIONE

I costi generali ed oneri diversi di gestione registrano un decremento di € 675.101.- (-18,21%). In particolare si evidenzia:

- una considerevole riduzione dei premi di assicurazione (- € 756.707.-) per il passaggio al Centro servizi Condivisi della gestione delle assicurazioni;
- una flessione del costo delle consulenze legali (- € 26.558.-) e delle consulenze fiscali, amministrative e tecniche (- € 46.378.-);
- un significativo incremento del costo dell'IRAP (+ € 107.529.-), delle altre spese generali (+ € 32.058.-) e del costo per abbonamenti e riviste (+ € 8.633.-).

B.6) AMMORTAMENTI

Il valore complessivo degli ammortamenti a carico dell'esercizio 2006 attiene principalmente ad acquisizioni effettuate avvalendosi di contributi regionali, ministeriali, di Enti diversi quali AIRC e I.S.S., donazioni in conto capitale e utile di esercizio destinato all'acquisto di attrezzature in conto capitale; per cui il valore dei relativi ammortamenti viene "sterilizzato" in una voce di ricavo "costi capitalizzati".

Il valore di € 22.529, calcolato come differenza tra la quota di ammortamento dell'esercizio, le minusvalenze e i costi capitalizzati può essere ottenuto anche sommando le seguenti poste:

1. € 16.958 - quota di ammortamento e minusvalenze non sterilizzato calcolata come segue:
 - € 15.758.- per quota di ammortamento su beni acquistati con risorse correnti;
 - € 1.200.- per la quota di minusvalenze su beni ricevuti in eredità e venduti.
2. € 5.571.- quota di ammortamento su beni acquistati con liquidità di cassa che è stata sterilizzata in un'altra voce di ricavo "Altri contributi FSR".

B.7) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

Le scorte dei beni sanitari sono incrementate complessivamente di € 1.264.386.- pari al 66,07% rispetto alle rimanenze iniziali.

Tale crescita è essenzialmente dovuta all'aumento delle scorte di prodotti farmaceutici (+ €1.103.181.- pari al 76,13%). Nel mese di ottobre 2006 ha preso avvio l'attività di produzione di farmaci antiblastici a favore dell'Azienda Ospedaliera di Pordenone con un incremento dei consumi del 35%; questo ha generato la necessità di incrementare gli acquisti e quindi il livello delle scorte per garantire l'attività. La restituzione dei prodotti da parte dell'Azienda Ospedaliera di Pordenone è avvenuta solo a fine anno con un ulteriore incremento delle rimanenze finali. Inoltre il trasferimento delle funzioni in materia di approvvigionamenti a favore del Centro Servizi Condivisi ha determinato una diminuzione del numero di richieste ed una conseguente maggior consistenza delle stesse.

Si registra comunque un incremento delle scorte di magazzino anche per il materiale diagnostico (+ € 73.634.- pari a 22,19%) e per i presidi chirurgici e materiale sanitario (+ € 87.571.- pari a 65,91%).

Le scorte di beni economici nel loro complesso risultano in linea con quelle dell'esercizio precedente.

B.8) ACCANTONAMENTI PER FONDI RISCHI

La voce più importante è rappresentata dalla quota di accantonamento anno 2006 per oneri contrattuali biennio 2006-2007 di € 559.500.- che trova contropartita nel conto di ricavo "Altri contributi dal Fondo Sanitario Regionale" (nota della Direzione Centrale e Salute e protezione sociale 11337/SPS/AAGG del 28.05.2007).

Si è provveduto inoltre ad accantonare:

- al fondo oneri personale in quiescenza € 41.833.-;
- al fondo per rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti la somma di € 6.857.- relativa al contenzioso in essere con le Aziende farmaceutiche relativo all'applicazione della riduzione del prezzo di vendita dei medicinali, disposta nella misura del 5% dall'art.3, comma 1 del D.L. n. 63/02, convertito nella L. n.112/02 successivamente rideterminata nella misura del 7% dell'art. 52, comma 11, della L. n.289/02. Detta riduzione si applica ai prodotti rimborsabili dal Servizio sanitario nazionale, ivi compresi i farmaci classificati in fascia H.

E.2) ONERI STRAORDINARI

Gli oneri straordinari registrano un aumento di € 161.721.-, attribuibile principalmente ad un incremento della voce "sopravvenienze passive" (+ € 141.674.-). Tra le sopravvenienze passive, analiticamente riportate alle tabelle I.16, merita di essere segnalato l'incremento determinato dai maggiori oneri derivanti dall'applicazione del CCNL della dirigenza e del comparto per gli anni 2004-2005, imputati su questo conto sulla base di indicazioni regionali.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Sono iscritte secondo il principio di competenza ed accolgono per l'intero l'ammontare dell'imposta corrente IRES a carico dell'esercizio.

L'imposta è stata determinata a norma dell'articolo 143 TUIR applicando l'aliquota agevolata ex art. 6 DPR 601/73, pari al 16,50%.

Si segnala tuttavia che l'Ente presenterà, all'atto della liquidazione del saldo d'imposta e contestualmente al versamento della 1° rata in acconto per l'esercizio 2007, istanza di rimborso alla Amministrazione Finanziaria volta ad ottenere la restituzione dell'imposta pagata – in via meramente cautelativa – sul reddito fondiario degli immobili adibiti all'attività istituzionale dell'Ente, imposta della quale si contesta la debenza.

CONCLUSIONI

A seguito delle indicazioni ricevute con nota della Direzione Centrale e Salute e protezione sociale 11337/SPS/AAGG del 28.05.2007 nella quale viene stabilita l'entità del finanziamento regionale a copertura degli oneri contrattuali fino al 31.12.2005 e della quota 2006 per il rinnovo contrattuale biennio 2006-2007, l'Istituto chiude l'esercizio in pareggio.

Tale risultato non è significativo dell'attività effettivamente svolta nell'anno.

Infatti, come si evince dalla Relazione sul pareggio di Bilancio - lettera f) della Relazione sulla Gestione -, l'Istituto avrebbe potuto chiudere con un consistente utile d'esercizio.

relazione sulla gestione

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

Anno 2006

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

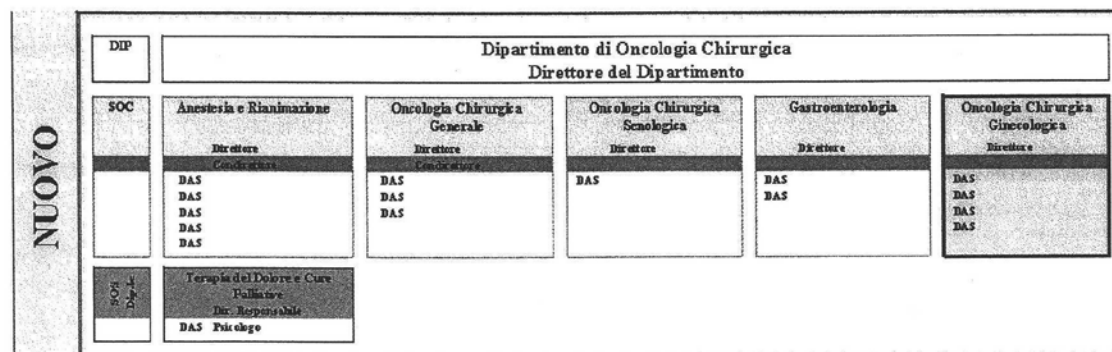
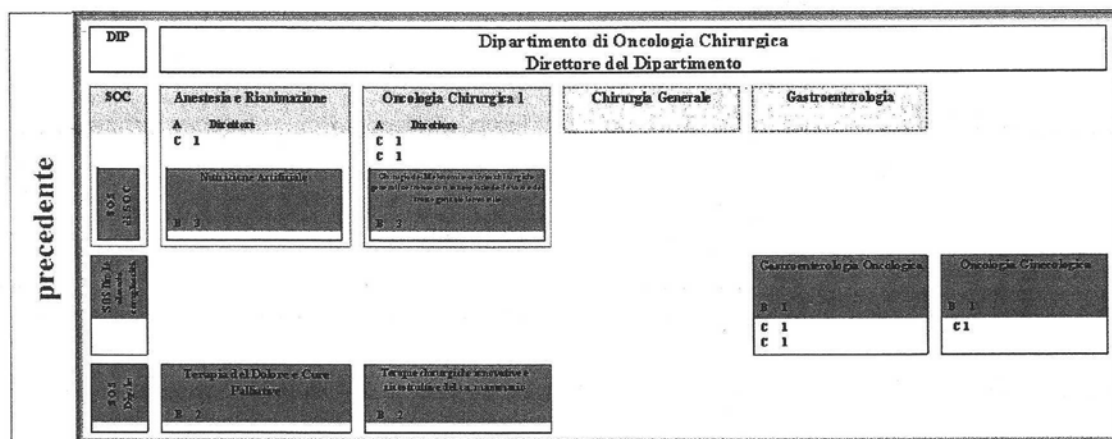
Nell'anno 2006 la Struttura Organizzativa dell'Istituto approvata con deliberazione n. 107 del 12/4/2002, integrata con deliberazioni n. 164 del 10/6/2002 e così come rimodulata nel 2004 con deliberazioni n. 257 del 02/12/2003 e n. 260 del 10/12/2003, è stata modificata in conseguenza dell'adozione dell'Atto Aziendale in aderenza alle direttive regionali di cui alla deliberazione di Giunta Regionale n. 834 del 22/04/2005 "Principi e criteri per l'elaborazione dell'atto aziendale".

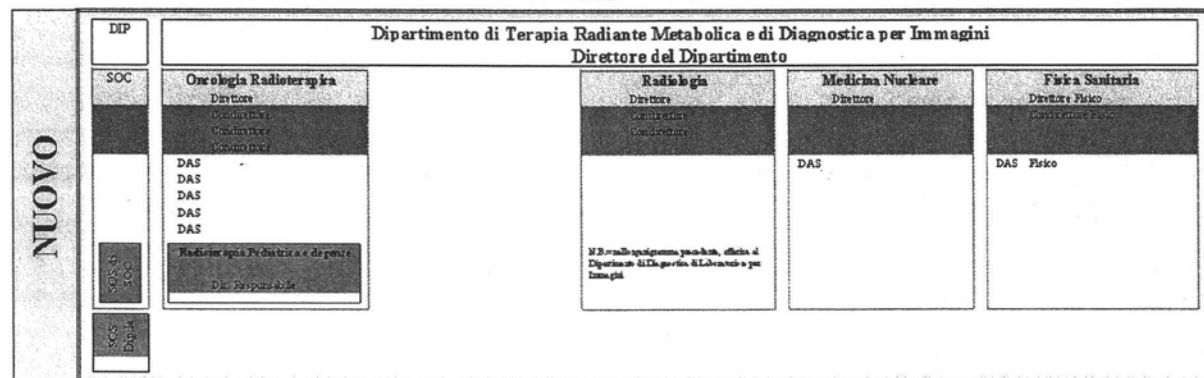
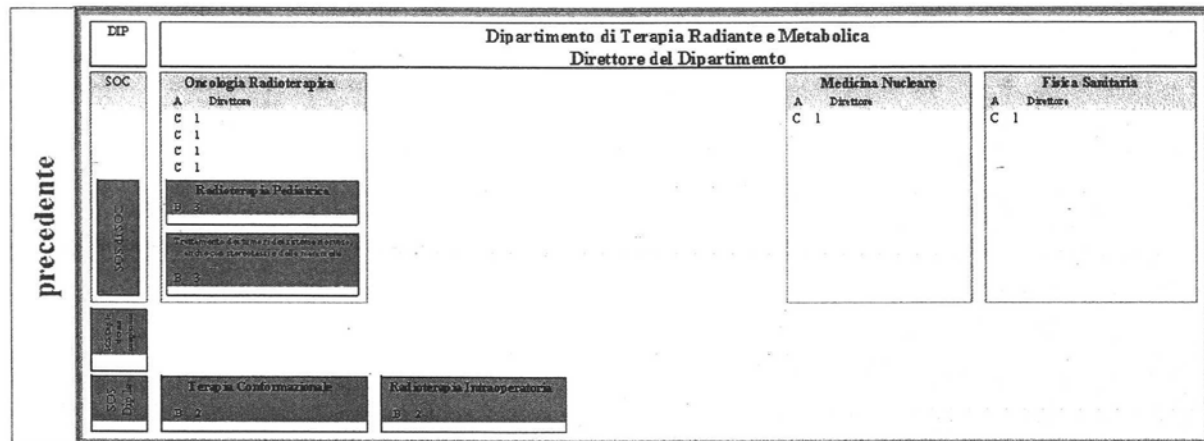
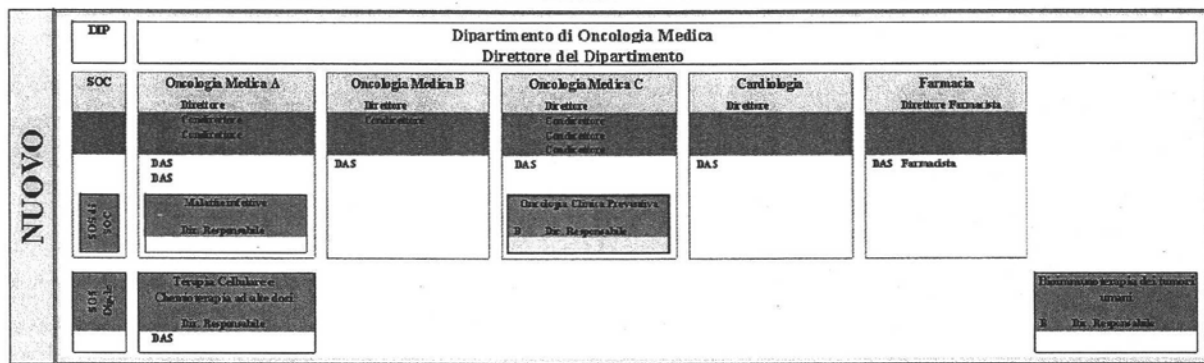
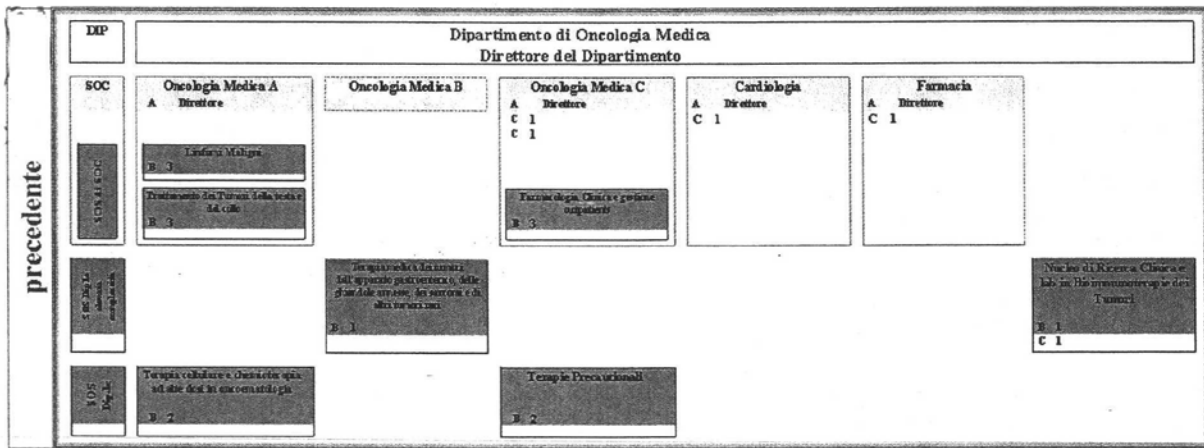
L'Atto Aziendale del CRO è stato adottato dall'Istituto con deliberazione commissariale n. 155 in data 16/06/2006 e modificato con successive delibere n. 216 in data 08.09.2006, n. 298 in data 15.12.2006 e n. 304 in data 21.12.2006, e approvato dalla Direzione Centrale Salute e Protezione Sociale con nota prot. n. 903/SPS/PIAN del 15.01.2007.

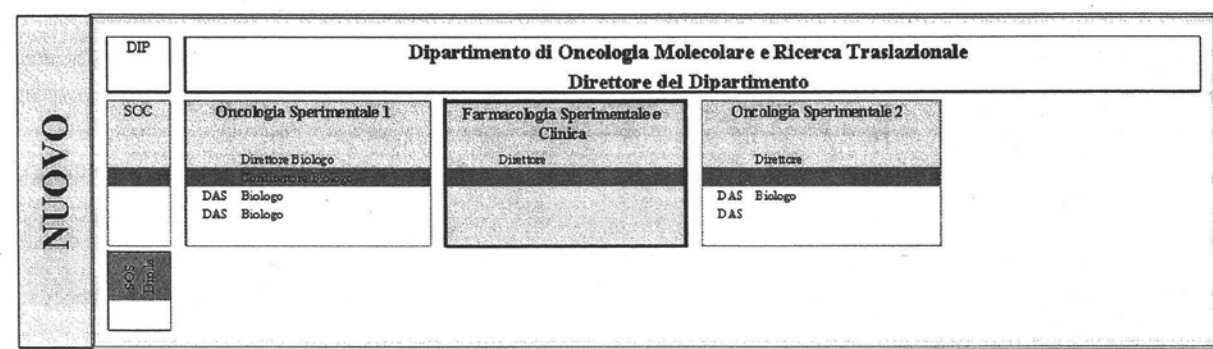
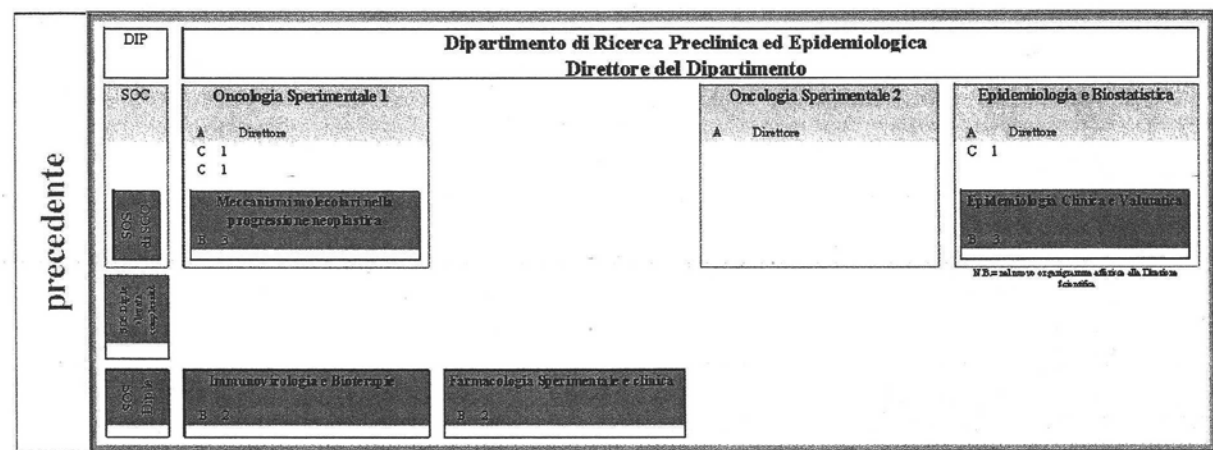
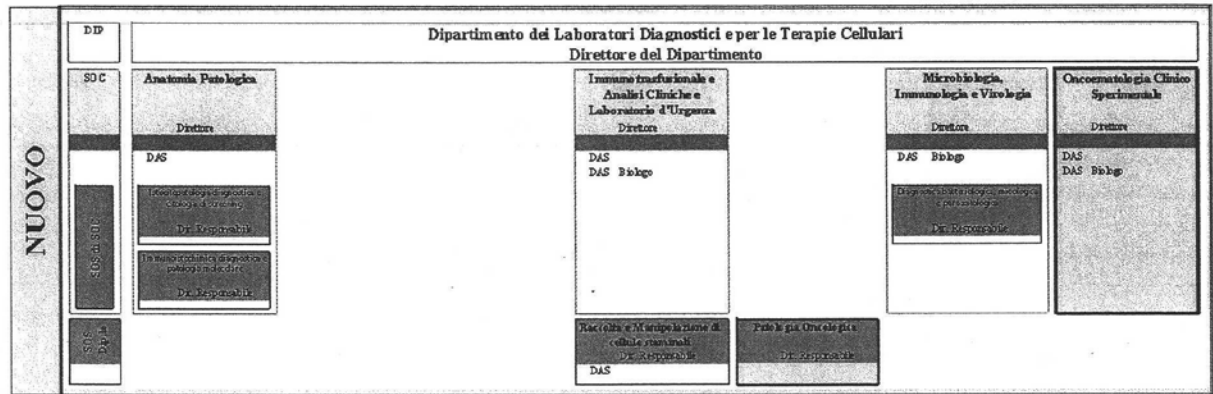
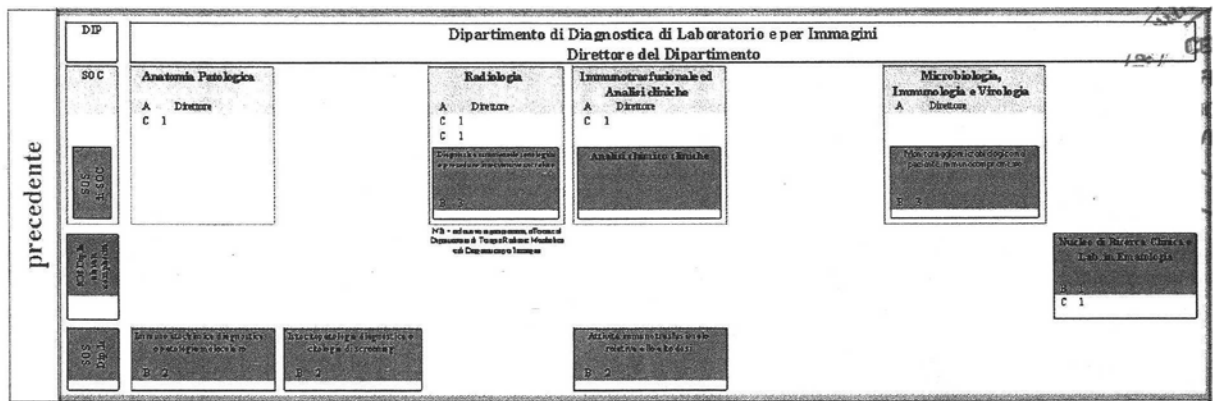
Con l'Atto Aziendale si è ridisegnato l'assetto organizzativo dell'intero Istituto con la riduzione delle Strutture Operative Semplici e la definizione delle figure dirigenziali che risultano essere così classificate:

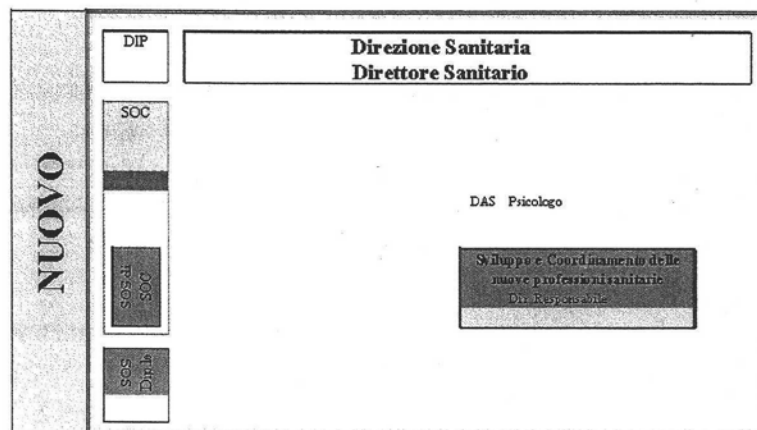
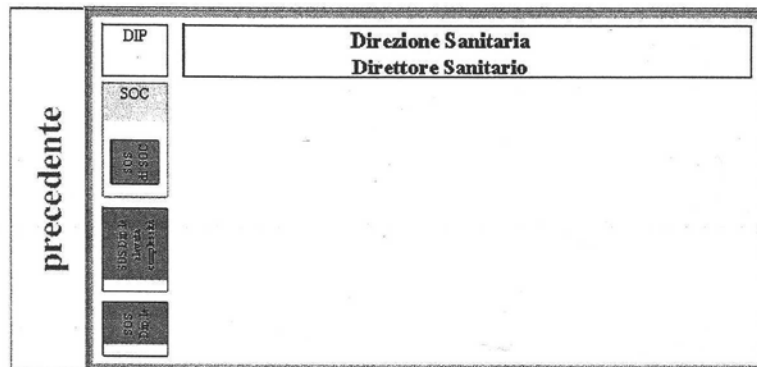
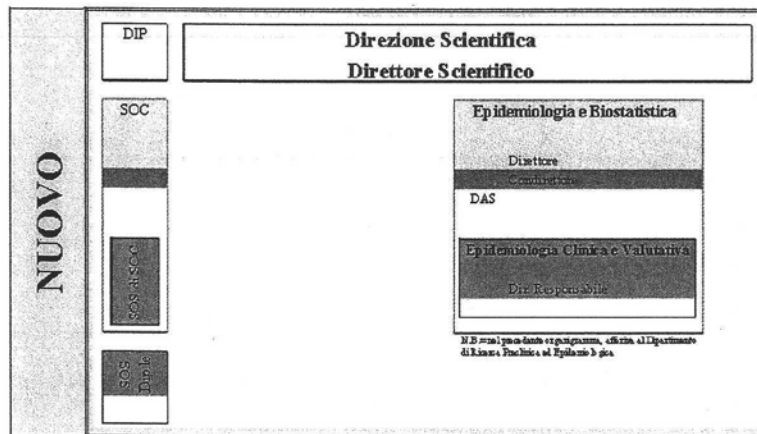
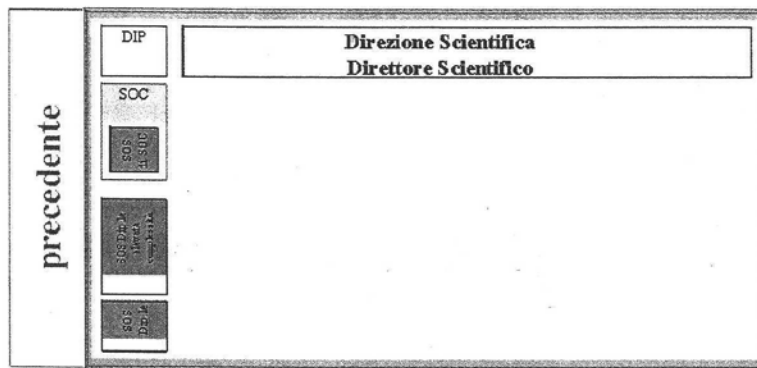
- Direttore di Dipartimento
- Direttore di Struttura Operativa Complessa e di Progetto
- Responsabile di Struttura Operativa Semplice a valenza Dipartimentale
- Dirigente ad Alta Specializzazione con funzioni collaborative e/o vicariali nell'attività gestionale (Condirettore)
- Responsabile di Struttura Operativa Semplice di Struttura Complessa
- Dirigente ad Alta Specializzazione: DAS
- Dirigente Qualificato: DAQ
- Dirigente Esperto > 5 anni: DES
- Dirigente con anzianità < 5 anni: DIR

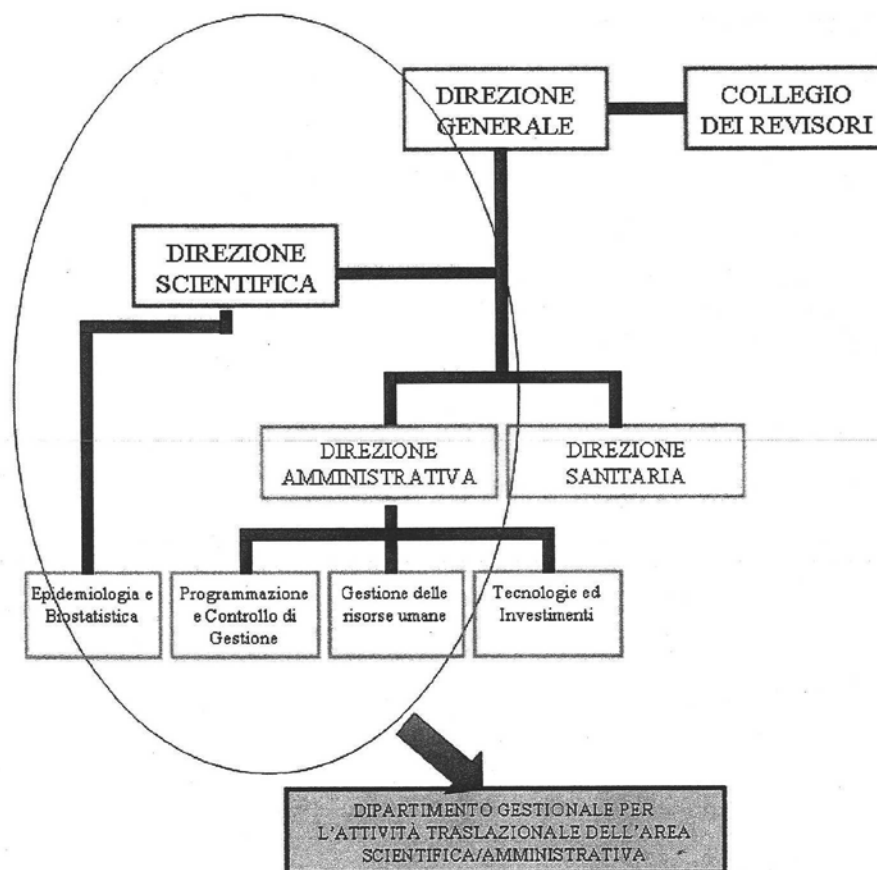
L'assetto organizzativo risulta essere modificato secondo quanto riportato nelle tabelle che seguono rappresentanti la precedente e nuova organizzazione:











Gli obiettivi aziendali collegati alla retribuzione di risultato e produttività sono stati definiti con deliberazione n. 247 del 24/10/2006.

Con la succitata delibera è stato anche progettato il processo di incentivazione nei vari gradi di articolazione che ha visto coinvolta tutta l'organizzazione aziendale nelle sue varie aree.

Anche nel 2006 si è negoziato il budget a livello di dipartimento valorizzando l'integrazione, le potenzialità e le risorse delle singole strutture appartenenti al dipartimento stesso per il miglioramento dell'efficienza e dell'economicità.

Il sistema di budget relativo all'anno 2006 era collegato al sistema incentivante (retribuzione di risultato/produttività) e ha visto come destinatari i vari dipartimenti sanitari e di ricerca.

Si elenca di seguito la metodologia utilizzata per la definizione del Budget 2006 ed i risultati raggiunti.

La proposta di budget è stata elaborata considerando una variabile numerica per ogni **area di attività (ricovero, ambulatoriale, scientifica)**, determinata a partire dai volumi di attività del 2005 e considerando le indicazioni contenute nel programma annuale 2006, approvato inizialmente con delibera n. 28 del 09/02/2006 e rielaborato, tenendo conto delle azioni integrative e correttive degli atti di programmazione sanitaria, come da indicazioni regionali, con delibera n. 198 del 11/08/2006.

E' stato inoltre individuato un **obiettivo qualitativo** " *Avvio del progetto di attivazione rete istituto per il monitoraggio dell'addestramento/formazione del personale dell'Istituto* " che vede il coinvolgimento di tutto il personale dei vari dipartimenti.

Dal lato delle **risorse** è stato definito un budget dei consumi di prodotti sanitari su fondi istituzionali ed è stato precisato che gli obiettivi di attività sono stati definiti a parità di risorse umane anno 2005.

Ogni variabile di budget è stata "pesata" in modo diverso a seconda delle peculiarità dei singoli dipartimenti ed è stata individuata una scala di valutazione del grado di raggiungimento complessivo del budget che considera 3 diversi gradi di raggiungimento del budget:

dipartimento	Attività di ricovero	attività ambulatoriale	attività di ricerca	progetto qualitativo	consumi	TOTALE
Medico	20	20	20	20	20	100
Chirurgico	20	20	20	20	20	100
Radiante	20	20	20	20	20	100
Laboratorio		25	25	25	25	100
Preclinico			50	25	25	100

Grado di raggiungimento	
scala di valutazione	
Grado di conseguimento	Grado di valutazione
≥ 95%	100%
80% - 94%	90%
≤ 79%	0%

Le variabili di budget vengono valutate nel loro insieme: eventuali scostamenti positivi/negativi delle singole variabili di budget rispetto al budget assegnato si compensano tra loro.

Gli obiettivi sono stati formalizzati con delibera n. 247 del 24/10/2006.

Aggiornamento base dati

Prima di procedere al monitoraggio delle variabili di budget dei singoli dipartimenti si riportano le date di aggiornamento delle basi dati relative all'anno 2006:

- basi dati dell'attività di ricovero (SID) e dell'attività ambulatoriale (G2) sono aggiornate al 16/02/2007;
- base dati dell'impact factor, fornito dalla direzione scientifica – biblioteca, è aggiornata al 13/03/2007;
- basi dati dell'attività specialistica a pazienti ricoverati sono gestite direttamente dai vari servizi/reparti;
- base dati dei consumi (ASCOT) è aggiornata al 13/03/2007.

MONITORAGGIO ANNUALE BUDGET ANNO 2006: OBIETTIVI LEGATI ALLA RETRIBUZIONE DI RISULTATO ED ALLA PRODUTTIVITÀ

Dipartimento	ATTIVITÀ DI RICOVERO						ATTIVITÀ DI RICERCA							
	Variabile	Peso	Anno 2005	Budget 2006	Anno 2006	var.	grado di conseguimento	Variabile	Peso	Anno 2005	Budget 2006	Anno 2006	Var.	grado di conseguimento
Dip. Oncologia Medica	Numero di ricoveri	20	4.463	4.700	4.685	-15	100	Numero prest. ambul. e per interni	20	40.433	40.000	39.914	-86	100
Dip. Chirurgico	Numero di ricoveri	20	2.892	2.890	2.938	48	102	Numero prest. ambul. e per interni	20	21.347	21.540	21.510	-30	100
Dip. Radiante	Numero di ricoveri	20	850	1.050	1.152	102	110	Numero prest. ambul. e per interni	20	88.127	88.368	88.909	541	101
Dip. Laboratorio								Numero prest. ambul. e per interni	25	652.465	662.250	686.315	24.065	104
Dip. preclinico									50					

Dipartimento	CONSUMI PRODOTTI SANITARI										
	Peso	Titolo	Azioni	grado di raggiungimento	Variabile	Peso	Anno 2005	Budget 2006	Anno 2006	Var.	grado di conseguimento
Dip. Oncologia Medica	20	Avvio del progetto di attivazione rete d'Istituto per il monitoraggio dell'addestramento personale	1. reclutamento personale per singolo dipartimento 2. Addestramento alla gestione del curriculum formativo	1	Consumi prod. Sanitari	20	10.143.518	10.697.977	10.694.932	-3.046	100
Dip. Chirurgico	20			1	Consumi prod. Sanitari	20	1.373.955	1.976.708	1.989.380	12.672	99
Dip. Radiante	20			1	Consumi prod. sanitari	20	1.958.555	2.273.034	2.302.982	29.948	99
Dip. Laboratorio	25			1	Consumi prod. Sanitari	25	2.132.188	2.377.643	2.431.007	53.364	98
Dip. preclinico	25			1	Consumi prod. sanitari	25	650.698	674.190	747.787	73.597	89

- Gli obiettivi anno 2006 si intendono assegnati a parità di risorse umane anno 2005.
- Il budget dei ricoveri del dipartimento chirurgico non considera i ricoveri ordinari della SOC di Anestesia e Rianimazione
- Il budget dell'attività specialistica comprende le prestazioni erogate a pazienti ambulatoriali, a pazienti ricoverati, a donatori ed a personale dipendente
- Il budget del dipartimento di laboratorio non comprende le prestazioni ambulatoriali inviate a Pordenone (MIV/CIT)
- Il budget dei consumi dei vari dipartimenti considera solo i prodotti sanitari acquistati con fondi istituzionali
- Il budget dei consumi del dipartimento Medico non comprende i consumi di nuovi farmaci, comprende i consumi del centro di costo "Costi comuni oncologia B,C e Radioterapia"
- Il budget dei consumi del dipartimento radiante comprende i consumi del centro di costo "Costi comuni oncologia B,C e Radioterapia"

SISTEMA DI VALUTAZIONE

Dipartimento	Attività di ricovero	attività ambulatoriale	attività di ricerca	progetto qualitativo	consumi	TOTALE
Medico	20	20		20	20	100
Chirurgico	20	20		20	20	100
Radiante	20	20		20	20	100
Laboratorio		25		25	25	100
Preclinico				25	25	100

Grado di raggiungimento		Grado di valutazione
scala di valutazione		
Grado di conseguimento		
≥ 95%		100%
80% - 94%		90%
≤ 79%		0%

eventuali scostamenti positivi/negativi delle singole variabili rispetto al budget assegnato si compensano tra loro.

DIPARTIMENTO DI ONCOLOGIA MEDICA

ATTIVITÀ DI RICOVERO

Il budget assegnato prevedeva, rispetto all'attività del 2005, un incremento del numero di ricoveri complessivi pari a 250 (**obiettivo complessivo di ricoveri arrotondato pari a 4.700**).

Come si evince dalla tabella sottoriportata, il dipartimento ha realizzato un numero di ricoveri superiori a quelli del 2005 ma leggermente inferiori al budget assegnato. Si può inoltre rilevare un incremento dell'attività di ricovero in day hospital e una diminuzione dei ricoveri ordinari.

Tipologia di ricovero	ANNO 2005	BUDGET 2006	ANNO 2006	VARIAZIONE 06-05	VARIAZIONE 06-budget 06
Ricoveri ordinari	2686		2.559	-127	
Ricoveri day hospital	1.777		2.126	349	
Totale	4.463	4.700	4.685	222	-15

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pari a 99,68%.

ATTIVITÀ AMBULATORIALE (compresa attività per interni, dipendenti e donatori)

Il budget assegnato prevedeva un numero di prestazioni (ambulatoriali, a favore dei ricoverati, dei dipendenti e dei donatori) pari a 40.000.

Nel 2006 il dipartimento ha registrato un numero di prestazioni pari a 39.914 (-86).

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pari a 99,79%.

ATTIVITÀ SCIENTIFICA

Il budget dell'attività scientifica considerava 3 tipologie di variabili: la "produzione scientifica", la "trasferibilità" e la "produttività ed attrazione di risorse esterne".

Per quanto riguarda la produzione scientifica, la variabile che ha il maggior "peso" è rappresentata dal numero di punti di l'Impact Factor normalizzato: il budget assegnato prevedeva il raggiungimento di un numero di punti di **impact factor pari a 196,5**.

Nel 2006 il dipartimento ha registrato un lieve aumento passando a **198,6 punti** di impact factor normalizzato.

Con riferimento alle **altre variabili della produzione scientifica**, quali i capitoli di libro, gli abstract presentati a congressi, l'organizzazione di eventi ECM all'interno dell'Istituto, le relazioni ECM, le tesi di laurea, le relazioni divulgative e la valutazione della qualità del materiale divulgativo alla popolazione, il dipartimento ha raggiunto il **punteggio massimo attribuibile**.

Per quanto riguarda la **trasferibilità**, il dipartimento ha raggiunto il massimo di punteggio attribuibile con riferimento alla variabile linee guida originali sviluppate dall'IRCCS e adottate da organismi nazionali ed internazionali.

Per quanto riguarda, infine, la **produttività e l'attrazione di risorse esterne**, il dipartimento ha raggiunto il **punteggio massimo** sia per quanto riguarda le adesioni a trials multicentrici.

I punti di attività scientifica totale raggiunti sono pari a **82,98**, di molto superiori ai 56 punti necessari per il riconoscimento del **100%** dell'obiettivo.

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pari a 100%.

PROGETTO QUALITATIVO "Avvio del progetto di attivazione rete d'Istituto per il monitoraggio dell'addestramento/formazione del personale dell'Istituto"

Il responsabile del dipartimento con nota prot. 21566/C-CG del 18/12/2006 ha individuato due figure amministrative (titolare e supplente) incaricate di gestire la base dati relativa al monitoraggio dell'addestramento/formazione del personale dell'Istituto. In data 22 dicembre 2006 la persona incaricata

supplente ha partecipato all'incontro formativo per la gestione del curriculum formativo, così come si evince dalla nota prot. 4180/C-CG del 07/03/2007.

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pari a 100%.

CONSUMI DI PRODOTTI SANITARI SU FONDI ISTITUZIONALI

Il budget è stato calcolato tenendo conto dell'andamento dei consumi negli anni precedenti e dell'importo indicato nel preventivo 2006. Nella definizione del budget non venivano considerati i consumi di farmaci nuovi mentre venivano compresi i consumi riferiti al centro di costo "costi comuni oncologia medica B, C RT", dei costi dei farmaci erogati in deospedalizzazione, per il primo ciclo di terapia e i costi dei farmaci file F e antiretrovirali.

Il budget assegnato ammontava a € 10.697.977.

Il dipartimento ha registrato nel 2006 un ammontare di consumi pari a € 10.694.932, in linea con quanto indicato come budget. Si registra comunque un considerevole aumento dei farmaci somministrati ai pazienti ambulatoriali (farmaci H e antiretrovirali, primo ciclo di terapia dopo la dimissione)

Descrizione	Budget 2006	Anno 2006
Dipartimento Oncologia Medica	11.203.229	11.351.461
Costi comuni oncologia medica B.C e radioterapia	255.318	230.439
- Farmaci nuovi	760.570	886.968
TOTALE	10.697.977	10.694.932

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pari a 100,03%.

La valutazione complessiva degli obiettivi pesati è di 99,90% superiore al 95% che rappresenta il minimo per il riconoscimento del 100% degli incentivi.

DIPARTIMENTO DI ONCOLOGIA CHIRURGICA

ATTIVITÀ DI RICOVERO

Il budget assegnato prevedeva il mantenimento dei livelli di attività dell'anno 2005 (n. 2.890). Nella definizione del budget non venivano compresi i dimessi ordinari della S.O.C. di Anestesia e Rianimazione.

Il dipartimento ha registrato uno scostamento positivo rispetto al budget assegnato:

Tipologia di ricovero	ANNO 2005	BUDGET 2006	ANNO 2006	VARIAZIONE 06-05	VARIAZIONE 06-budget 06
Ricoveri ordinari (esclusi anestesia)	1.574		1.729		
Ricoveri day hospital	1.318		1.209		
Totale	2.892	2.890	2.938	46	48

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pari a 101,66%.

ATTIVITÀ AMBULATORIALE (compresa attività per interni, donatori e dipendenti)

Il budget assegnato prevedeva un incremento di n. 200 prestazioni rispetto a quanto erogato nel 2005 (budget 21.540).

L'attività complessiva ha registrato, nel 2006, un numero di prestazioni pari a 21.510 (- 30).

Il grado di conseguimento dell'obiettivo è pari a 99,86%.

ATTIVITÀ SCIENTIFICA

Il budget dell'attività scientifica considerava 3 tipologie di variabili: la "produzione scientifica" la "trasferibilità" e la "produttività ed attrazione di risorse esterne".

Per quanto riguarda la **produzione scientifica**, la variabile che ha il maggior "peso" è rappresentata dal numero di punti di Impact Factor: il budget assegnato prevedeva il raggiungimento di un **impact factor normalizzato pari a 13,2**.

Nel 2006 il dipartimento ha registrato un considerevole aumento passando a **29,9 punti di impact factor normalizzato**.

Nella valutazione complessiva dell'attività scientifica hanno un peso rilevante anche molte **altre variabili relative alla produzione scientifica**, quali i capitoli di libro in lingua inglese e in italiano, gli abstract presentati a congressi, le tesi di laurea, l'organizzazione di eventi ECM all'interno dell'Istituto, le relazioni ECM, le relazioni divulgative e la valutazione della qualità del materiale divulgativo alla popolazione.

Per quanto riguarda la **trasferibilità**, il dipartimento ha raggiunto il massimo di punteggio attribuibile con riferimento alla variabile linee guida originali sviluppate dall'IRCCS e adottate da organismi nazionali ed internazionali.

Per quanto riguarda, infine, la **produttività e l'attrazione di risorse esterne**, risultano importanti le variabili relative alle adesioni a trials multicentrici, all'attrazione di risorse esterne non ministeriali, nelle quali il dipartimento ha raggiunto il punteggio massimo assegnabile.

I punti complessivi raggiunti dal dipartimento sono pari a **134,33** ben superiori al minimo di 56 punti necessari per l'assegnazione del 100% degli incentivi.

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pari a 134,33%.

PROGETTO QUALITATIVO "Avvio del progetto di attivazione rete d'Istituto per il monitoraggio dell'addestramento/formazione del personale dell'Istituto"

Il responsabile del dipartimento con nota prot. 21558/C-CG del 18/12/2006 ha individuato tra il personale amministrativo del dipartimento la figura incaricata di gestire la base dati relativa al monitoraggio dell'addestramento/formazione del personale dell'Istituto. In data 22 dicembre 2006 la persona incaricata ha partecipato all'incontro formativo per la gestione del curriculum formativo, così come si evince dalla nota prot. 4180/C-CG del 07/03/2007.

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pari a 100%.

CONSUMI DI PRODOTTI SANITARI SU FONDI ISTITUZIONALI

Il budget è stato calcolato tenendo conto dell'andamento dei consumi negli anni precedenti, dell'incremento di attività della nuova chirurgia e dell'importo indicato nel preventivo 2006. Il budget ammontava complessivamente a € **1.976.708**.

Il dipartimento ha registrato nel 2006 consumi per € **1.989.380**, leggermente superiori al budget assegnato. L'aumento dei consumi è imputabile ad un maggior impiego di presidi e altri prodotti sanitari correlati alla nuova chirurgia e ad una maggiore complessità della casistica trattata.

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pari a 99,36%.

La valutazione complessiva degli obiettivi pesati è di 107,04%

DIPARTIMENTO DI TERAPIA RADIANTE E MATABOLICA

ATTIVITÀ DI RICOVERO

Il budget assegnato prevedeva, rispetto all'attività del 2005, un incremento del numero di ricoveri complessivi pari a 200 (obiettivo complessivo di ricoveri pari a **1.050**).

Come si evince dalla tabella sottoriportata il dipartimento ha realizzato un numero di ricoveri superiore a quello assegnato a budget (**1.152**) e, rispetto al 2005, un incremento sia dei ricoveri ordinari sia di quelli in day hospital.

Tipologia di ricovero	ANNO 2005	BUDGET 2006	ANNO 2006	VARIAZIONE 06-05	VARIAZIONE 06-budget 06
Ricoveri ordinari	344		396	52	
Ricoveri day hospital	506		756	250	
Totale	850	1.050	1.152	302	102

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pari a 109,71%.

ATTIVITÀ AMBULATORIALE (comprese prestazioni per interni)

La definizione del budget teneva conto oltre che della programmazione sanitaria aziendale anno 2006, dell'avvio della nuova apparecchiatura di tomoterapia (metodica speciale valutata in termini di isorisorse con un peso pari a 3 rispetto ad un trattamento standard) e delle risorse umane a disposizione.

Il budget complessivo assegnato era pari a **88.368**.

Il dipartimento ha realizzato **88.909** prestazioni complessive, superiori al numero assegnato a budget (+541).

Il numero di prestazioni erogate nell'anno 2006 è stato realizzato anche con il ricorso all'Istituto dell'acquisto di ore aggiuntive ai sensi dell'art. 55 CCNL dirigenza e L. 1/2002.

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pari a 100,61%.

ATTIVITÀ SCIENTIFICA

Il budget dell'attività scientifica considerava 3 tipologie di variabili: la "produzione scientifica", la "trasferibilità" e la "produttività ed attrazione di risorse esterne".

Per quanto riguarda la **produzione scientifica**, la variabile che ha il maggior "peso" è rappresentata dal numero di punti di l'Impact Factor: il budget assegnato prevedeva il raggiungimento di un numero di punti di **impact factor pari a 18,6**.

Nel 2006 il dipartimento ha registrato un decisivo aumento passando a **40,9**.

Hanno un peso importante, inoltre, gli abstract presentati ai congressi, l'organizzazione di eventi ECM all'interno dell'Istituto, le tesi di laurea, nelle quali il dipartimento ha raggiunto il punteggio massimo assegnabile.

Un buon punteggio è stato raggiunto anche con riferimento ad **altre variabili** quali, quali le linee guida originali sviluppate dall'IRCCS e adottate da organismi nazionali ed internazionali, e l'adesione a trials multicentrici

I punti di attività scientifica totale sono pari a **122,45**, superiori di gran lunga ai 56 punti previsti per il riconoscimento del 100% degli incentivi.

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pari a 122,45%.

PROGETTO QUALITATIVO "Avvio del progetto di attivazione rete d'Istituto per il monitoraggio dell'addestramento/formazione del personale dell'Istituto"

Il responsabile del dipartimento con nota prot. 21425/C-CG del 14/12/2006 ha individuato tra il personale amministrativo del dipartimento la figura incaricata di gestire la base dati relativa al monitoraggio dell'addestramento/formazione del personale dell'Istituto. In data 22 dicembre 2006 la persona incaricata ha partecipato all'incontro formativo per la gestione del curriculum formativo, così come si evince dalla nota prot. 4180/C-CG del 07/03/2007.

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pari a 100%.

CONSUMI DI PRODOTTI SANITARI SU FONDI ISTITUZIONALI

Il budget è stato calcolato tenendo conto dell'andamento dei consumi negli anni precedenti e dell'importo indicato nel preventivo 2006 e ammontava complessivamente a € **2.273.034**. Si precisa che il budget comprendeva anche i consumi del centro di costo "costi comuni oncologia medica B, C RT".

Il dipartimento ha registrato nel 2006 consumi totali per € **2.302.982**, superiori al budget assegnato. Si segnala che l'aumento è imputabile ad un maggior consumo di farmaci della diagnostica umana, utilizzati per l'attività PET-CT della SOC di medicina nucleare; attività che ha visto un notevole incremento nel corso del 2006.

Descrizione	Budget 2006	Anno 2006
Dipartimento Radiante	2.017.716	2.072.543
Costi comuni oncologia medica B.C e radioterapia	255.318	230.439
TOTALE	2.273.034	2.302.982

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pertanto pari a 98,68%.

La valutazione complessiva degli obiettivi pesati è di 106,29%

DIPARTIMENTO DI DIAGNOSTICA DI LABORATORIO

ATTIVITÀ AMBULATORIALE (comprese prestazioni per interni, donatori e dipendenti)

Il budget assegnato prevedeva, rispetto a quanto erogato nel 2005, un incremento del 1,5%. (**budget arrotondato 662.250**). Si precisa che il budget è stato assegnato tenendo conto della sola attività erogata dall'Istituto; sono stati pertanto esclusi gli esami che vengono eseguiti dall'Azienda Ospedaliera di Pordenone per pazienti ambulatoriali del CRO.

Nel corso del 2005 il dipartimento ha realizzato un numero di prestazioni complessive pari a **686.315**, decisamente superiore a quello assegnato a budget.

Descrizione	Budget 2006	Anno 2006
Prestazioni Dipartimento		689.154
Prestazioni inviate all'AO di Pordenone		2.839
TOTALE	662.250	686.315

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pertanto pari a 103,63%.

ATTIVITÀ SCIENTIFICA

Il budget dell'attività scientifica considerava 3 tipologie di variabili: la "produzione scientifica", la "trasferibilità" e la "produttività ed attrazione di risorse esterne".

Per quanto riguarda la **produzione scientifica**, la variabile più importante da considerare è l'Impact Factor: il budget assegnato prevedeva il raggiungimento di un **impact factor pari a 104,2**. Nel 2006 il dipartimento ha registrato un numero di punti di impact factor mormalizzato pari a **122**.

Hanno un peso importante, inoltre, gli abstract presentati ai congressi, l'organizzazione di eventi ECM all'interno dell'Istituto, le relazioni ECM, le tesi di laurea e le relazioni divulgative.

Per quanto riguarda la "**trasferibilità**" si registrano 2 banche di materiale biologico, la presentazione di un brevetto "Smart Clot" con estensione a livello europeo.

Per quanto riguarda, infine, la "**produttività e l'attrazione di risorse esterne**", hanno registrato buoni risultati le variabili relative alle attrazioni di risorse esterne non ministeriali e al teleconsulto.

I punti di attività scientifica totale sono pari a **76,09**, superiori ai 56 punti necessari per il riconoscimento del 100% dell'obiettivo.

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pertanto pari a 100%.

PROGETTO QUALITATIVO "Avvio del progetto di attivazione rete d'Istituto per il monitoraggio dell'addestramento/formazione del personale dell'Istituto"

Il referente di dipartimento con nota prot. 21291/C-CG del 13/12/2006 ha individuato tra il personale amministrativo del dipartimento 2 figure incaricate di gestire la base dati relativa al monitoraggio dell'addestramento/formazione del personale dell'Istituto. In data 22 dicembre 2006 le due persone incaricate hanno partecipato all'incontro formativo per la gestione del curriculum formativo, così come si evince dalla nota prot. 4180/C-CG del 07/03/2007.

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pari a 100%.

CONSUMI DI PRODOTTI SANITARI SU FONDI ISTITUZIONALI

Il budget è stato calcolato tenendo conto dell'andamento dei consumi negli anni precedenti e dell'importo indicato nel preventivo 2006 e ammontava complessivamente a € **2.377.643**.

Il dipartimento ha registrato nel 2006 consumi pari a € **2.431.007**, superiori al budget assegnato ma conseguenti dell'incremento dell'attività.

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pari a 97,76%.

La valutazione complessiva degli obiettivi pesati è di 100,35%.

DIPARTIMENTO PRECLINICO

ATTIVITÀ SCIENTIFICA

Il budget dell'attività scientifica considerava 3 tipologie di variabili: la "produzione scientifica", la "trasferibilità" e la "produttività ed attrazione di risorse esterne".

Per quanto riguarda la **produzione scientifica**, la variabile che ha il maggior "peso" è rappresentata dal numero di punti di l'**Impact Factor**: il budget assegnato prevedeva il raggiungimento di un numero di punti di **impact factor normalizzato pari a 328,5**.

Nel 2006 il dipartimento ha registrato un forte aumento passando a **372,00** punti di Impact factor normalizzato.

Hanno un peso importante, inoltre, tutte le altre variabili della produzione scientifica.

Per quanto riguarda la **trasferibilità**, questa non ha avuto nessun peso sul livello complessivo dell'attività scientifica.

Per quanto riguarda, infine, la **produttività e l'attrazione di risorse esterne**, risultati importati sono stati raggiunti anche con riferimento alle variabili relative alle adesioni a trials multicentrici, alle attrazioni di risorse esterne non ministeriali, ai progetti finanziati da soggetti privati e ai progetti FP5 e 6 – Unione europea.

I punti di attività scientifica totale sono pari a **92,96**, decisamente superiore ai 56 punti previsti per il riconoscimento del 100% degli incentivi.

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pertanto pari a 100%.

PROGETTO QUALITATIVO "Avvio del progetto di attivazione rete d'Istituto per il monitoraggio dell'addestramento/formazione del personale dell'Istituto"

Il responsabile del dipartimento con nota prot. 21180/C-CG del 11/12/2006 ha individuato tra il personale amministrativo del dipartimento 3 figure incaricate di gestire la base dati relativa al monitoraggio

dell'addestramento/formazione del personale dell'Istituto. In data 22 dicembre 2006 le tre persone incaricate hanno partecipato all'incontro formativo per la gestione del curriculum formativo, così come si evince dalla nota prot. 4180/C-CG del 07/03/2007.

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pari a 100%.

CONSUMI DI PRODOTTI SANITARI SU FONDI ISTITUZIONALI

Il budget è stato calcolato tenendo conto dell'andamento dei consumi negli anni precedenti e dell'importo indicato nel preventivo 2006 e ammontava complessivamente a € 674.190.

Il budget è stato assegnato tenendo conto solo dei prodotti sanitari su fondi istituzionali.

Il dipartimento ha registrato nel 2006 consumi su fondi istituzionali pari a € 747.787, superiori al budget assegnato.

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è pari a 89,08%.

La valutazione complessiva degli obiettivi pesati è di 97,27%, superiore al 95% che rappresenta il minimo per il riconoscimento del 100% degli incentivi.

relazione sulla gestione

Investimenti effettuati

Anno 2006

PIANO INVESTIMENTI 2006

Nel corso dell'anno 2006 sono stati eseguiti interventi previsti nei precedenti piani annuali, nonché previsti nel Piano annuale 2006.

Si indicano di seguito i principali acquisti eseguiti suddivisi per tipologia di finanziamento utilizzato:

a) dal Piano strategico triennale 2000 – 2002 relativamente agli interventi edili ed impiantistici.

Il programma dell'intervento di "riorganizzazione e completamento del fabbricato blocco degenze con adeguamento normativo" è stato adottato con delibera del C.S. n. 85 del 9.4.2001 ed approvato con delibera del Giunta regionale n. 2456 del 20.7.2001 per un importo complessivo di k€ 11.760 finanziato per k€ 7.835 con contributo concesso ex art. 20 legge 67/1981 -delibera CIPE 30.6.99 - e per k€ 3.925 con gli avanzi di amministrazione. Il progetto preliminare è stato sottoposto a parere consultivo del N.V.E.S.S. nella riunione del 05.04.2004 - parere n. PC 73 – p.1095.

Nel programma sono ricompresi di interventi di ristrutturazione day hospital e del fabbricato centrale impianti inizialmente previsti con interventi individuali rispettivamente di k€ 340,9 e di k€ 677,1 del piano 2001

Con delibera n. 245 del 30.09.2004 il C.S. ha aderito alle osservazioni del N.V.E.S.S. ed ha autorizzato un incremento di spesa complessiva da k€ 11.760 a k€ 12.214, accorpando nel programma un importo di k€ 300 previsto nel programma 2003 per "l'adeguamento vani tecnici per riduzione carico d'incendio" e per k€ 154 con risorse proprie.

Con delibera n. 15 del 25.01.2005 il C.S. ha affidato ai progettisti un incremento di incarico per ricomprendere nel progetto di riorganizzazione anche l'adeguamento e/o miglioramento antisismico dello stesso fabbricato blocco degenze a seguito della delibera della G.R. n. 3017 del 11.11.2004 con la quale questo Istituto è stato identificato beneficiario del finanziamento di k€ 1.642 per la riduzione della vulnerabilità sismica anche in assenza di verifiche tecniche così come previsto dalla lettera c) del comma 4 art. 1 del OPCM n. 3362

Con deliberazione n. 84 del 01.04.05 è stato approvato il progetto preliminare ed in data 06.05.05 i progettisti hanno consegnato il progetto definitivo. Il progetto definitivo è stato approvato con deliberazione n. 140 del 7.06.2005 e di seguito inviato allo sportello unico del Comune di Aviano per l'ottenimento delle autorizzazioni edilizie. L'iter autorizzativo si è concluso positivamente il 21.12.2005 con il ritiro della concessione edilizia ed i pareri favorevoli del Dipartimento di Prevenzione dell'ASS n. 6 e del Comando Provinciale dei Vigili del Fuoco di Pordenone. In data 23.12.2005 è stato richiesto ai progettisti di redigere il progetto esecutivo, che è stato consegnato il 31.01.2006. Nel corso della verifica è stata richiesta l'elaborazione di alcuni chiarimenti, la stesura di note integrative o la modifica di alcuni dettagli progettuali, ed è stata concordata la consegna degli elaborati progettuali rettificati per il 20.05.2006. Il progetto esecutivo strutturale è stato approvato dalla Commissione Tecnica Provinciale di Pordenone, a seguito di più richieste di rielaborazioni, nella seduta del 28.11.2006 come comunicato con nota prot. n. 13961/ECA/691/2006 del 29.11.2006.

In data 04.12.2006 il RTI Politecnica ha provveduto a consegnare il progetto esecutivo di "Riorganizzazione completamento e adeguamento sismico del fabbricato blocco degenze con adeguamento normativo dell'edificio centrale impianti", approvato dalla Direzione Provinciale LL.PP per la parte strutturale e in ottemperanza alle osservazioni formulate dal RUP con nota prot. n. 5708/T del 28.03.2006;

Con deliberazione n. 345 del 21.12.2006 è stato approvato il progetto esecutivo dell'importo complessivo di € 13.857.603,00 di cui € 11.096.473,38 per lavori a base d'asta. Con la stessa deliberazione n. 345/06 sono state approvate le procedure di gara per l'affidamento dei lavori. La

gara è stata indetta con bando di gara pubblicato sul GUCE in data 13.01.2007 e pubblicato sul GURI in data 26.01.2007.

dal Piano annuale 2003

Sono state espletate le procedure di gara ai fini di effettuare gli acquisti di attrezzature previste nel Piano annuale 2003, finanziate dal Ministero della Salute per gli anni 2000, 2001 e 2002, nonché finanziate con risorse proprie dell'Istituto.

Di seguito si riportano gli acquisti le cui procedure si sono concluse nell'anno 2006, nonché gli acquisti relativi a procedure avviate ed espletate nello stesso anno, ma concluse nei primi mesi dell'anno 2007.

Per gli acquisti conclusi nel corso del 2006 si riporta il totale complessivo, mentre per gli acquisti conclusi nei primi mesi del 2007 è indicato a margine il relativo importo di spesa.

- Finanziamento anno 2000 di complessivi €.1.187.850,87

- Nel 2006 sono state acquistate le seguenti apparecchiature per un totale complessivo di €.81.012,18: Microtomo rotativo motorizzato, Sistema modulare a parete per classificazione vetrini e blocchetti ed armadio di sicurezza, Sistema di acquisizione immagini nell'infrarosso, Congelatori da banco.
- Sono state attivate le procedure di gara relative all'acquisto di: Camera digitale e adattatore €.5.640,00 e Microscopio rovesciato con fotocamera digitale, software e hardware €.13.691,74.

- Finanziamento anno 2001 di complessivi €.1.239.496,56

- Nel 2006 sono state acquistate le seguenti apparecchiature per un totale complessivo di €.95.394,93: Microarray scanner, Autoclavi da pavimento, Stufe termostate, Dispensatore paraffina, omogeneizzatore di tessuti, Incubatori per ipossia, Incubatore a CO2 e personal computer portatili.

- Finanziamento anno 2002 di complessivi €.865.375,79

- Nel 2006 sono stati effettuati i seguenti acquisti per un totale complessivo di €.128.695,77: parte spesa per l'acquisto della Tac Multistrato e della Gamma Camera a due teste (di cui al finanziamento del Ministero della Salute di cui all'ex art.20 della Legge 67/88 e art.28, comma 12 della Legge 488/99) ed un Sequenziatore DNA a 4 capillari.

Si prevede di completare gli acquisti di cui ai finanziamenti sopra riportati entro l'anno 2007. L'importo residuo dei tre finanziamenti Ministeriali suindicati ammonta ad €.138.116,14,00.

- Finanziamento derivante da risorse proprie (utili da esercizi pregressi - eredità - donazioni) di complessivi €.2.510.870,76 destinati sia ad acquisto di attrezzature che ad interventi edili/impiantistici.

a) acquisto attrezzature:

Nel 2006 sono stati effettuati acquisti per un totale complessivo di €.296.714,00 relativi alle apparecchiature per l'allestimento dei Laboratori nell'ambito del Progetto C.B.M. (Consorzio Biomedicina Molecolare) per i quali, nel piano medesimo, risultano disponibili risorse proprie per €.350.000,00.

E' stata attivata la gara per l'acquisizione degli arredi relativi ai laboratori del progetto medesimo che verrà espletata entro settembre 2007.

Risulta ancora in sospeso l'acquisto della terza lampada scialitica che verrà effettuato entro l'anno 2007.

b) opere edili – impiantistiche:

- Realizzazione del 1° stralcio esecutivo dei lavori di collegamento del 4° dente di pettine, messa a norma antincendio mediante l'esecuzione di uscite di emergenza e di un locale per la collocazione dei congelatori. € 155.019,98=. I lavori sono stati completati e collaudati.
- Realizzazione interventi impiantistici presso il servizio di anestesia. € 310.000,00=. Nelle somme a disposizione del quadro economico di progetto è stata inserita la somma di € 50.000,00 per la fornitura di finestra passamalati, la cui procedura di gara è stata espletata ed aggiudicata nel corso del 2005 per la somma complessiva di € 48.725,40. I lavori sono stati appaltati a seguito di procedura ristretta semplificata il giorno 21.03.05. Nel corso dei lavori è stata redatta dalla Direzione dei Lavori una perizia suppletiva di variante con una maggior spesa di € 26.700,00. Per la maggior spesa ha trovato disponibilità economica nella voce 2.2a del piano 2003 e voce 3/b del piano 2004. I lavori sono stati completati e collaudati.
- Intervento di adeguamento e messa a norma Gastroenterologia. € 80.000,00=. I lavori sono stati ultimati il giorno 18.09.04 ed interamente collaudati.
- Adeguamento impianto di produzione aria medica. € 46.481,12=. L'impianto è stato completato e regolarmente collaudato.
- Adeguamento vani tecnici per la riduzione del carico d'incendio. L'importo complessivo € 300.000,00 è stato accorpato, con delibera n. 245 del 30.09.04, all'intervento di riorganizzazione e completamento del CRO.

c) dal Piano annuale 2004

Nel corso dell'anno 2006 si sono conclusi i seguenti acquisti:

- Finanziamento Regionale di complessivi € 1.000.000,00

- Cisto-uretro-fibroscopi;
 - Pompe di infusione;
 - Sistema diagnostico video-nasofaringolaringoscopia (parte spesa);
 - Nasofaringolaringoscopio portatile;
 - Sistema di videocolonscopia;
 - Sonda detector senza fili per la rilevazione dei linfonodi sentinella;
 - Accessori per elettrobisturi;
 - Apparecchiatura TEM (trans-anal endoscopy microsurgery);
 - Piccole apparecchiature informatiche.
- (totale complessivo acquisti € 216.023,14)

Si prevede di concludere le procedure di gara relative all'acquisizione delle apparecchiature ancora da acquistare di cui al Finanziamento regionale 2004 entro la fine dell'anno 2007.

- Finanziamento derivante da risorse proprie (eredità – donazioni) di complessivi € 475.000,00 destinati sia ad acquisto di attrezzature che ad interventi edili/impiantistici.

a) acquisto arredi e attrezzature tecnico economiche:

Gli acquisti di arredi ed attrezzature tecnico economiche previsti dal Piano 2004 di complessivi € 172.000,00, risultano essere stati conclusi nel corso dell'anno 2005 (cfr. relazione sulla gestione degli investimenti anno 2005).

b) opere edili – impiantistiche:

- Parziale sistemazione impianti condizionamento. € 110.000,00=. I lavori sono stati completati e regolarmente collaudati.
- Aggiornamento impianto di allarme. € 33.000,00=. L'aggiornamento è stato completato e regolarmente collaudato.
- Adeguamento locali per attivazione brachiterapia endocavitaria con iodio 125 € 57.000,00= (quota dei lavori). I lavori sono iniziati in data 22.07.2005 e sono stati ultimati in data 03.11.2005. Collaudo in fase di emissione. Intervento previsto con Delibera 162 del 23.06.2005 che modifica il Piano degli Investimenti anno 2004. *(Intervento finanziato con parte della somma di € 200.000,00 prevista alla voce 2/a "esecuzione lavori" – punto 3 "Impermeabilizzazione 2° dente di pettine")*
- Impermeabilizzazione 2° dente di pettine. € 200.000,00=. Il progetto definitivo/esecutivo ha ottenuto il parere favorevole n. 994 – P. 1212 in data 06.04.05 del N.V.E.S.S. I lavori sono stati appaltati il 19.07.2005, completati il giorno 7.12.2006 e collaudati il giorno 31.03.2006. *(Intervento finanziato con fondi di spesa corrente così come previsto con Delibera 162 del 23.06.2005).*
- Impermeabilizzazione stabularium. € 50.000,00=. I lavori sono stati aggiudicati il 13.09.2004, completati il giorno 22.12.2004 e collaudati 8.06.2005.

d) dal Piano annuale 2005

Nel corso dell'anno 2006 si sono conclusi i seguenti acquisti:

- Finanziamento Regionale di complessivi € 1.000.000,00

- Parte spesa relativa all'acquisto di n.1 Gamma Camera a due teste (5% quota a carico dell'Istituto sul finanziamento Ministeriale ex art.20 L.67/88 e art.28, comma 2, L.488/99);
 - Apparecchiature per laboratorio quali Congelatori orizzontali, Centrifughe, Ph-metro, Bilancia tecnica e analitica, Strumento per lisi meccanica, Power suppli, Armadio frigo, Frigoriferi, Termosaldatrice, Bagno termostatico, Agitatore, Armadio per piastrine, Frigoemoteca, Congelatore rapido per plasma;
 - Sistema digitale portatile per fluorescenza e radiografia ad Arcò a C;
 - Centralina di monitoraggio e due Monitor per terapia intensiva;
 - Mammografo digitale (parte spesa);
 - Arredi in acciaio inox per Surgical Room;
 - Piccoli ausili sanitari.
- (totale complessivo acquisti € 405.831,46)

A fronte del programma di cui al Finanziamento regionale suindicato, rimangono ancora da acquistare piccole apparecchiature da laboratorio, ausili, sonde ecografiche per un totale complessivo di ca. € 357.000,00, le cui procedure di acquisto potranno essere concluse entro la fine dell'anno 2007.

- Finanziamento Ministero della Salute ex art.20 L.67/88 e art.28, comma 2, L.488/99 di complessivi € 4.742.711,17 per acquisto Alte Tecnologie

Nel corso dell'anno 2006 si sono concluse le procedure di gara ad appalto concorso per la fornitura ed installazione di n.1 Gamma Camera a due teste e n.1 Tac Multistrato, compresa l'esecuzione delle opere edili-impiantistiche e di protezione dei locali esistenti per un totale complessivo di € 1.672.557,93.

Per quanto riguarda la gara per la fornitura ed installazione di n.1 Acceleratore Lineare previsto nel medesimo finanziamento, contestualmente all'approvazione del Programma annuale degli investimenti per l'anno 2007, è stata prevista una quota integrativa di €1.400.000,00 a fronte del Finanziamento Ministeriale di cui alla L.412/91 ed al D.M. 16.05.2006 di complessivi €3.000.000,00, al fine di predisporre l'acquisto di un Acceleratore Lineare Dual-Energy anziché Mono Energy. (cfr. programma annuale 2007 di cui alla Delibera Commissariale n.36 del 14.02.2007).

Questo Istituto ha inoltre provveduto ad inoltrare istanza di ammissione al finanziamento ministeriale sopraccitato al competente ufficio del Ministero della Salute (Dipartimento della Qualità – Direzione Generale della Programmazione Sanitaria).

La procedura di gara relativa all'Acceleratore Lineare verrà pertanto indetta quando sarà approvato il Programma annuale e quando sarà emesso il decreto di ammissione al finanziamento ministeriale dove è prevista la suddetta quota integrativa.

- Finanziamento derivante da risorse proprie (eredità e donazioni) di complessivi €400.000,00 destinati sia ad acquisto di attrezzature che ad interventi edili/impiantistici.

a) acquisto arredi e attrezzature tecnico economali per complessivi €270.000,00:

Nell'anno 2006 sono stati effettuati acquisti di arredi sanitari e per ufficio per un totale complessivo di €65.000,00.

Relativamente alla quota prevista ancora da utilizzare, saranno effettuati altri acquisti di arredi per un totale complessivo di ca €18.000,00 entro il primo semestre dell'anno 2007.

b) opere edili – impiantistiche per complessivi €130.000,00:

- Lavori di recupero ex laboratori blocco servizi per €110.000,00. L'incarico di redazione della progettazione definitiva ed esecutiva è stata affidata ad un professionista esterno il 21.11.2005. Il progetto esecutivo dell'importo complessivo di €153.000,00 è stato approvato il 13.01.2006 e l'aggiudicazione dei lavori è stata effettuata il 02.03.2006. I lavori sono stati consegnati alla ditta aggiudicataria il giorno 4.05.2006 e completati il giorno 18.09.2006. Nel corso dei lavori dalla Direzione dei Lavori ha redatto una perizia suppletiva di variante con una maggior spesa di €17.000,00. La perizia è stata approvata in data 08.08.2006. I lavori sono stati collaudati in data 12.03.2007.
- Lavori costruzione pensilina esterna per €20.000,00. L'incarico di redazione della progettazione definitiva ed esecutiva è stata affidata ad un professionista esterno il 26.09.2005. Il progetto definitivo è stato approvato il 16.01.2006 ed ha ottenuto le autorizzazioni edilizie e strutturali per la costruzione. Il progetto esecutivo è stato approvato in data 14.09.2006 con deliberazione n. 229. I lavori sono stati aggiudicati in data 27.12.2006 e sono tutt'ora in corso di realizzazione.

e) dal Piano annuale 2006

Nel corso dell'anno 2006 si sono conclusi i seguenti acquisti:

- Finanziamento Regionale di complessivi €1.000.000,00, di cui :

a) acquisto apparecchiature per complessivi €900.000,00:

Nell'ambito della spesa complessiva di €.900.000,00, una quota di €.182.000,00 è stata prevista per acquisti in conto capitale mediante anticipazione di cassa e la quota di €.718.000,00 è concessa per l'acquisto di apparecchiature mediante contratti di leasing finanziario.

Nel corso del 2006 si è provveduto ad effettuare l'acquisizione di apparecchiature in conto capitale per €.143.665,92, tra le quali:

- Sistemi immobilizzazione pazienti per acceleratori lineari;
- Contenitore criogenico ad azoto liquido e Contenitore per lo stoccaggio dell'azoto liquido;
- Poltrone per chemioterapia;
- Sistema per dermatologia oncologica con macchina fotografica digitale;
- Lampada da visita per ambulatorio;

Sono stati acquistati mediante contratti di leasing finanziario le seguenti apparecchiature per un totale complessivo di €.44.141,40:

- Strumento per biologia molecolare per elettroforesi capillare;
- Spettrofotometro.

A fronte del programma di cui al Finanziamento regionale suindicato, rimangono ancora da acquistare n.2 Congelatori programmabili (€.37.000,00) mediante anticipazione di cassa. La relativa procedura di gara è stata attivata ed è in corso di aggiudicazione.

Relativamente alle apparecchiature da acquistare mediante leasing finanziario, per un totale complessivo di ca €.674.000,00, le relative procedure di acquisto saranno concluse entro il primo trimestre dell'anno 2008.

b) opere edili – impiantistiche per complessivi €.100.000,00:

L'incarico di redazione della progettazione definitiva ed esecutiva di adeguamento degli impianti della Medicina Nucleare alle norme UNI 10491 è stata affidata ad un professionista esterno il 06.06.2006 con deliberazione n. 145. Il progetto definitivo è stato approvato in data 01.09.2006, il N.V.E.S.S. ha espresso parere favorevole sul progetto definitivo nella seduta del 23.10.2006.

Il progetto esecutivo è stato approvato in data 12.01.2007 con deliberazione n. 6. Con la stessa deliberazione n. 6/2007 è stata avviata la procedura per l'affidamento dei lavori mediante procedura ristretta semplificata. L'aggiudicazione dei lavori è stata effettuata il giorno 21.03.2007.

Completamento dell'intervento antisismico presso il corpo centrale del C.R.O. Con deliberazione n. 344 del 21.12.2006 è stato affidato al R.T.I. Politecnica di Modena, già aggiudicatari dell'intervento di "riorganizzazione e completamento del fabbricato blocco degenze con adeguamento normativo" comprendente anche la progettazione dell'intervento antisismico del corpo centrale – 1° stralcio - . La progettazione è tutt'ora in corso.

- Finanziamento Regionale di complessivi €.1.760.000,00 per l'acquisto di una Risonanza Magnetica:

Nell'ottica di centralizzazione degli acquisti è stato preparato un capitolato tecnico da condividere con l'Azienda Ospedaliera "S.Maria degli Angeli" di Pordenone. Il documento stesso è stato inviato in bozza all'Agenzia Regionale della Sanità.

Allegato da pagina 57 a pagina 58

I.R.C.C.S. "Centro di riferimento oncologico - CRO" - Aviano
Acquisto di attrezzature - Stato di attuazione al 31.12.2006

Tutti gli acquisti previsti dai Piani di investimento precedenti al 2002 risultano completati

Quadro generale degli acquisti

Piano 2002

Valore complessivo degli acquisti previsti dal piano, inclusi quelli di rilievo regionale: 260,0 k€

	Biomediche	Informatiche	Tecnico economici	Totale			
Previsioni di piano	260,0	-	-	260,0			
Acquistato al 31.12.02	50,2	-	-	50,2	pari al	19%	del totale
Acquistato al 31.12.03	124,5	-	-	124,5	pari al	48%	del totale
Acquistato al 31.12.04	229,2	-	-	229,2	pari al	88%	del totale
Acquistato al 31.12.05	240,6	-	-	240,6	pari al	93%	del totale
Acquistato al 30.06.06	260,0	-	-	260,0	pari al	100%	del totale
Acquistato al 31.12.06	260,0	-	-	260,0	pari al	100%	del totale

Valori espressi in k€.

FINANZIAMENTO CHIUSO

Piano 2003

Valore complessivo degli acquisti previsti dal piano, inclusi quelli di rilievo regionale: 6.172,0 k€

	Biomediche	Informatiche	Tecnico economici	Totale			
Previsioni di piano	5.120,4	459,8	591,8	6.172,0			
Acquistato al 31.12.03	3.010,2	181,9	70,8	3.262,9	pari al	53%	del totale
Acquistato al 31.12.04	4.232,2	371,9	219,6	4.823,7	pari al	78%	del totale
Acquistato al 31.12.05	4.434,2	491,8	345,3	5.271,3	pari al	85%	del totale
Acquistato al 30.06.06	4.887,5	489,9	345,3	5.722,7	pari al	93%	del totale
Acquistato al 31.12.06	5.019,7	489,9	456,2	5.965,8	pari al	97%	del totale

Valori espressi in k€.

Piano 2004

Valore complessivo degli acquisti previsti dal piano, inclusi quelli di rilievo regionale: 1.171,8 k€

	Biomediche	Informatiche	Tecnico economici	Totale			
Previsioni di piano	1.022,0	37,4	112,4	1.171,8			
Acquistato al 31.12.04	235,2	13,5	61,4	310,1	pari al	26%	del totale
Acquistato al 31.12.05	788,1	37,4	112,3	937,8	pari al	80%	del totale
Acquistato al 30.06.06	847,9	37,4	112,3	997,6	pari al	85%	del totale
Acquistato al 31.12.06	1.000,2	37,4	112,4	1.150,0	pari al	98%	del totale

Valori espressi in k€.

n.b. = gli importi della previsione di piano sono stati modificati in base alla Del.Comm.n.162 in data 23.06.2005

Piano 2005

Valore complessivo degli acquisti previsti dal piano, inclusi quelli di rilievo regionale: 7.359,8 k€

	Biomediche	Informatich e	Tecnico economali	Totale			
Previsioni di piano	7.081,8	46,0	232,0	7.359,8			
Acquistato al 31.12.05	3.604,8	44,0	25,9	3.674,7	pari al	50%	del totale
Acquistato al 30.06.06	5.247,0	45,4	83,2	5.375,6	pari al	73%	del totale
Acquistato al 31.12.06	5.458,9	41,4	111,3	5.611,6	pari al	76%	del totale

Valori espressi in k€.

n.b. - per errore nel report al 30.06.2006 è stato inserito un acquisto di apparecchiature biomediche nella voce Informatiche

Piano 2006

Valore complessivo degli acquisti previsti dal piano, inclusi quelli di rilievo regionale: 2.660,0 k€

	Biomediche	Informatich e	Tecnico economali	Totale			
Previsioni di piano	2.204,0	126,0	330,0	2.660,0			
Acquistato al 30.06.06	0,6	-	106,4	107,0	pari al	4%	del totale
Acquistato al 31.12.06	37,2	-	106,5	143,7	pari al	5%	del totale

Valori espressi in k€.

N.B.

Con riferimento al Documento 7 della DGR n.1508/06, si precisa quanto segue ai fini della compilazione del report:

- 1) gli acquisti del programma 2006 effettuati in maniera diretta con risorse dei programmi 2005 e precedenti oppure, per le sole Aziende autorizzate, con liquidità di cassa, vanno considerati acquisizioni effettuate nell'ambito del programma 2006 stesso.
- 2) le acquisizioni relative ai programmi 2005 e precedenti effettuate tramite leasing, in quanto le corrispondenti risorse in c.c.r. sono state destinate ad acquisti urgenti del programma 2006, sono da considerarsi effettuate nell'ambito dei rispettivi programmi annuali.

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

I.R.C.C.S. "Centro di riferimento oncologico - CRO" - Aviano
Acquisto di attrezzature - Stato di attuazione al 31.12.2006

Acquisto di attrezzature di particolare rilievo

Descrizione Attrezzatura	Struttura operativa/ Area funzionale	Piano	Importo di piano (in k€)	Importo di acquisto (in k€)	Processo di acquisizione		
					Situazione al 31.12.05	Situazione al 30.06.06	Situazione al 31.12.06
Laser CO2 (*)	Specialità chirurgiche	2002	100,0	90,8	Acquisto concluso		
Robotica per estrazione - dispensamento - amplificazione DNA	Varie	2003	180,8	204,0	Acquisto concluso		
Sistema automatico immagine cellulare	Varie	2003	268,1	173,0	Acquisto concluso		
VideogastroscoPIO ultrasuoni	Varie	2003	163,0	164,7	Acquisto concluso		
Potenziamento sistema informativo	Varie	2003	213,0	213,0	Acquisto concluso		
Acceleratore lineare c/o Osp di Pordenone	Varie	2003	1.311,3	1.311,3	Acquisto concluso		
Sostituzione tavoli operatori	Varie	2003	103,0	103,0	Acquisto concluso		
Aggiornamento sistema piani di trattamento in radioterapia	Varie	2003	121,9	121,0	Acquisto concluso		
Estensione rete VARIS	Varie	2003	162,0	162,0	Acquisto concluso		
Aggiornamento sistema acquisizione immagini portali acceleratore	Varie	2003	156,0	117,4	Acquistato per ca. il 52,2%	Acquistato per ca. il 75%	non ancora aggiudicata la quota parte per acceleratore lineare (gara da espletare)
Unità Telepatologia	Varie	2003	104,0	104,0	Acquisto concluso		
Microscopio con focale fluorescenza	Varie	2003	219,6	219,6	Acquisto concluso		
Sistema ecografico eco-doppler	Varie	2003	177,2	117,7	Acquisto concluso		
Multi-leaf collimatore per Acceleratore dual-energy c/o CRO	Varie	2003	309,9	309,9	Acquisto concluso		
Aggiornamento Simulatore c/o Osp. di Pordenone	Varie	2003	249,6	249,6	Acquisto concluso		
Plesio-roentgen Terapia c/o Osp. di Pordenone	Varie	2003	216,6	216,6	Acquisto concluso		
Letto per Acceleratore lineare Pordenone	Varie	2004	120,0	120,0	Acquisto concluso		
n.3 Tavoli operatori - (integrazione spesa piano 2003)	Varie	2004	263,0	263,0	Acquisto concluso		
Tomoterapia	Varie	2005	3.100,0	3.409,8	Acquisto concluso		
Acceleratore lineare mono energy	Varie	2005	1.100,0			gara da espletare	gara da espletare

PAGINA BIANCA

relazione sulla gestione

Rendicontazione delle risorse aggiuntive
per il personale

Anno 2006

Allegati al punto f) Rendicontazione risorse aggiuntive regionali per il personale

Allegato 1A

quota ASSEGNATA da Accordo 30/06/2006 DGR 1510	Importo liquidato al 31.12.2006	Residuo al 31.12.2006	RISORSE IMPEGNATE			RISORSE NON IMPEGNATE
			quota per personale tumista	quota per coordinatori e tutor	quota demandata alla Contrattazione integrativa Aziendale	eventuale importo NON impegnato
272.065,61		272.065,61	140.000,00	5.500,00	126.565,61	-

tale quota deve corrispondere
alla somma della quota
assegnata ad ogni singolo
progetto (successiva colonna
E)

IMPORTI RESIDUI esercizi precedenti (dal 1999 al 2003)

IMPORTI RESIDUI esercizi precedenti (2004 - 2005)

260.776,37

IMPORTI RESIDUI esercizi precedenti (2004 - 2005) liquidati al 31/12/2006

260.776,37

deliberazione Commissariale presa atto raggiungimento obiettivi anno 2006
verbale del Nucleo di Valutazione

delibera n. 92 del 29.03.2007
verbale n. 35 del 26.03.2007

chely

Allegato 1B						
A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo correlato alle RAR demandate alla C.I.A.	risultato atteso	numero personale interessato	profili interessati	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
obiettivo collegato allo sviluppo e la riorganizzazione operativa dell'Ente nel settore gestionale amministrativo	garantire l'erogazione delle prestazioni tecnico - amministrative, a fronte di forte carenza di personale e con l'incremento dell'attività	226	tutto il personale amministrativo, tecnico e professionale	94.565,61	100%	
obiettivo collegato al ristoro del disagio mediante maggioranza turno e chiamata pronta disponibilità	garantire i servizi di pronta disponibilità nelle Unità Operative interessate	109	tecnici di laboratorio, tecnici di radiologia, infermieri, ota, oss, operatori tecnici, assistenti tecnici, assistente e collaboratore amministrativo dell'Ufficio Tecnico	32.000,00	100%	

data

IL DIRETTORE GENERALE

Giuseppe Belletti

allegato 2A					
quota ASSEGNATA da Accordo 2° fase del 13.11.2006	importo liquidato al 31.12.2006	RISORSE IMPEGNATE		RISORSE NON IMPEGNATE	
		vincolate	non vincolate	vincolato	non vincolato
221.850,01	-	55.462,50	166.387,51		-
PER SCREENING MAMMOGRAFICO					
quota da assegnare a consuntivo (Accordo DGR)	importo liquidato al 31.12.2006			Residuo al 31.12.2006	
//////	//////			//////	
IMPORTE RESIDUI esercizi precedenti (dal 1999 al 2003)					
IMPORTE RESIDUI esercizi precedenti (2004 - 2005)					
IMPORTE RESIDUI esercizi precedenti (2004 - 2005) liquidati al 31/12/2006					
				359.964,91	
				359.964,91	

delibera n. 92 del 29.03.2007
verbale n. 35 del 26.03.2007

deliberazione Commissariale presa atto raggiungimento obiettivi anno 2006
verbale del Nucleo di Valutazione

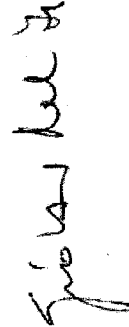
luba

Allegato 2B						
A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo vinccolato	risultato atteso	numero personale interessato	discipline interessate	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
realizzare il piano regionale sui tempi di attesa	mantenimento dell'attività SOC di radioterapia, relativamente ai trattamenti convenzionali rispetto all'anno precedente in una fase che ha visto l'avvio del trattamento dei tumori e il consolidamento dei trattamenti IMRT, con il superamento di notevoli difficoltà operative e di adeguamento, alle nuove innovazioni tecnologiche	13	radioterapia	55.462,50	100%	///////

- 100 -

Allegato 2C						
A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo NON vincolato	risultato atteso	numero personale interessato	discipline interessate	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
<ul style="list-style-type: none"> - attività di ricovero numero ricoverati - attività ambulatoriale: numero di prestazioni ambulatoriali/interni - attività di ricerca: punti produzione scientifica - progetto qualitativo - risorse: consumi prodotti sanitari istituzionali 	verifica del Nucleo di Valutazione verbale n. 35 del 26/03/2007 sul raggiungimento obiettivi	tutto il personale della dirigenza medica	tutto il personale della dirigenza medica	166.387,51	100%	

IL DIRETTORE GENERALE



data

Allegato 3A	RISORSE IMPEGNATE		RISORSE NON IMPEGNATE	
	vincolate	non vincolate	vincolato	non vincolato
quota ASSEGNATA da Accordo 30/08/2006 DGR 1511 1° fase e 1° fase del 7.08.2006	importo liquidato al 31.12.2006	Residuo al 31.12.2006		
95.374,77		95.374,77	23.843,69	71.531,08
IMPORTI RESIDUI esercizi precedenti (dal 1999 al 2003)				
IMPORTI RESIDUI esercizi precedenti (2004 - 2005)				
IMPORTI RESIDUI esercizi precedenti (2004 - 2005) liquidati al 31/12/2006				
deliberazione Commissionariale presa atto raggiungimento obiettivi anno 2006 verbale del Nucleo di Valutazione				
delibera n. 92 del 29.03.2007 verbale n. 35 del 26.03.2007				

1.2006

Allegato 3B

A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo vincolato	risultato atteso	numero personale interessato	discipline interessate	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
potenziamento erogazione diretta del 1° ciclo terapeutico duplice via e del farmaci H	garantire la continuità terapeutica all'atto della diminuzione dei costi dell'assistenza farmaceutica erogata tramite SSN	2	farmacisti	12.000,00	100%	
gestione centralizzata del rischio RCT/RCO	assicurare la gestione centralizzata	2	avvocato e dirigente amministrativo	8.000,00	100%	
gestione centralizzata degli acquisti	assicurare la gestione centralizzata	1	ingegnere	4.000,00	100%	

1/2/25

Allegato 3C						
A	B	C	D	E	F	G
progetto / obiettivo NON vincolato	risultato atteso	numero personale interessato	discipline interessate	quota assegnata al progetto / obiettivo	percentuale di raggiungimento risultato	eventuale quota non liquidata per mancato raggiungimento del risultato
partecipazione e supporto -all' attività di ricovero numero ricoverati - attività ambulatoriale: numero di prestazioni ambulatoriali/interni - attività di ricerca: punti produzione scientifica - progetto qualitativo - risorse: consumi prodotti sanitari istituzionali	verifica del Nucleo di Valutazione verbale n. 35 del 26/03/2007 sul raggiungimento obiettivi	tutto il personale della dirigenza SPTA	tutto il personale della dirigenza SPTA	71.531,08	100%	

data

IL DIRETTORE GENERALE



PAGINA BIANCA

RELAZIONE SUL PAREGGIO DI BILANCIO

Anno 2006

RELAZIONE SUL PAREGGIO DI BILANCIO

A seguito delle indicazioni ricevute con nota della Direzione Centrale e Salute e protezione sociale 11337/SPS/AAGG del 28.05.2007 avente ad oggetto "Direttiva per la chiusura di bilancio di esercizio 2006 e indicazioni per l'assestamento del bilancio di previsione 2007", nella quale viene stabilito l'entità del finanziamento regionale a copertura degli oneri contrattuali fino al 31.12.2005 e della quota 2006 per il rinnovo contrattuale per il biennio 2006-2007, l'Istituto chiude l'esercizio in pareggio.

Tale risultato non è significativo dell'attività effettivamente svolta nell'anno né dall'andamento della gestione.

Ai sensi del punto 6 della nota sopraccitata che recita quanto segue "Si ribadisce che ai fini della valutazione della gestione 2006, la Regione farà riferimento al risultato economico aziendale che emergerà dalla contabilità prima delle assegnazioni disposte con la presente Direttiva e con i costi depurati dagli oneri contrattuali per il personale dipendente" si evidenzia che l'Istituto avrebbe realizzato il seguente risultato:

Risultato d'esercizio 2006	0.-
----------------------------	-----

- Finanziamento maggiori oneri personale dipendente a tutto il 31.12.2006	- 1.852.475.-
---	---------------

+ accantonamento per rinnovo CCNL quota 2006 biennio economico 2006/2007	+ 559.500.-
- Finanziamento accantonamento personale dipendente anno 2006 biennio economico 2006/07	- 559.500.-
Effetto sul risultato d'esercizio dell'iscrizione del rinnovo CCNL quota 2006 biennio economico 2006/2007	0.-

Risultato d'esercizio ante direttiva prot.n.11337/SPS/AAGG del 28.05.2007	- 1.852.475.-
---	---------------

CCNL comparto biennio 2004-2005 - arretrati	+ 1.048.818.-
CCNL dirigenza biennio 2004-2005 - arretrati	+ 758.151.-
CCNL comparto biennio 2004-2005 - competenza 2006	+ 912.975.-
CCNL comparto biennio 2004-2005 - competenza 2006	+ 641.475.-
Costi oneri contrattuali rinnovi CCNL biennio economico 2004/2005	+ 3.361.419.-

Utile d'esercizio depurato dei costi rinnovi contrattuali biennio 2004-2005	+ 1.508.944.-
---	---------------

Dalla tabella sopra riportata si evince che l'Istituto avrebbe chiuso l'esercizio 2006 registrando un consistente utile se fossero stati riconosciuti contributi pari all'effettivo costo sostenuto per l'applicazione dei rinnovi contrattuali.

Come chiaramente evidenziato nella succitata nota al punto 2 dal titolo "Gli oneri e la disponibilità complessiva della manovra", la scelta della Regione di determinare la chiusura dei bilanci d'esercizio delle Aziende Sanitarie Regionali in pareggio è stata dettata dalla necessità di contemperare le esigenze finanziarie delle singole Aziende con le risorse disponibili per l'intero Servizio Sanitario Regionale.

PAGINA BIANCA

OBIETTIVI DI FINANZIA PUBBLICA

Anno 2006

Obiettivo di finanza pubblica

Con Deliberazione Commissariale 9.2.2006 n. 28 è stato adottato il bilancio di previsione ~~2005~~ che comprendeva, tra l'altro, la manovra del personale concordata con l'Agenzia Regionale.

Con Deliberazione n. 782 del 13.4.2006 la Giunta Regionale ha stabilito che le norme recate dalla Legge n.266/05 (legge finanziaria 2006), in materia di personale, trovano applicazione anche nella Regione Friuli Venezia Giulia.

Conseguentemente il C.R.O. con Deliberazione n. 144 del 6.6.2006 si è adeguato a quanto disposto dal provvedimento giuntale n.782/06 sopra richiamato.

Con Deliberazione Commissariale 11.8.06 n. 198 si provvedeva alla rielaborazione del bilancio preventivo 2006 nel rispetto, tra l'altro, delle disposizioni contenute, in materia di personale, nella legge finanziaria 2006 citata.

Con la chiusura del conto consuntivo 2006 si è potuto verificare di aver raggiunto l'obiettivo di finanza pubblica indicato nella più volte citata L. n. 266 del 23.12.2005 (legge finanziaria 2006) che prevedeva per gli enti del S.S.N. *"misure necessarie a garantire che le spese del personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, non superino per ciascuno degli anni 2006/07/08 il corrispondente ammontare dell'anno 2004, diminuito dell'1%"* (art.1, comma 198).

Conseguentemente i dati relativi ai consuntivi 2004 e 2006, come si evince rispettivamente dalle Tabelle A (pag. 80 e 81) e B83 (pag. 83 e 84), sono i seguenti: 30.250.311,67 Euro e 29.946.824,13 Euro. La differenza tra i richiamati importi è di Euro 303.487,54, mentre l'1% sul 30.250.311,67 Euro è pari a 302.503,12 Euro (vincolo fissato dalla legge finanziaria 2006), pertanto si registra un'eccedenza di Euro 984,42.

esercizio 2004

		importo	oneri sociali	irap	totale	
COSTO DEL PERSONALE, a tempo ind. e det.(15-septies)						
1	voci di COSTO *ESCLUSI I FONDI	costo comparto (1)	8.044.027,27	2.206.723,06	776.045,79	11.026.796,11
2		costo dirigenza s.p.t.a. (1)	1.413.390,74	387.554,45	120.138,21	1.921.083,40
3		costo dirigenza med. e vet. (1)	4.610.896,84	1.267.443,34	391.926,23	6.270.266,41
4		altre competenze (es. costi dei conti 500 dei gruppi 410/420/430/440, comm.concorso, acc.ti al f.do equo indennizzo e oneri personale in quiescenza, sopravvenienze passive)	345.909,65	83.543,11	62.474,73	491.927,49
5		personale dirigente universitario				
5bis		formazione (aggiornamento e compensi docenti/tutor e lauree inf.)	126.607,75	13.318,48	4.386,66	144.312,89
6		buoni pasto				
primo totale		14.540.832,25	3.958.582,44	1.354.971,62	19.854.386,31	
FONDI CONTRATTUALI **						
7	comparto	straordinari, ecc... (art. 29 CCNL 2004)	656.709,48	170.456,69	55.820,31	882.986,48
8		produttività (art. 30 CCNL 2004)	792.854,52	203.147,83	67.392,63	1.063.394,98
9		classificazione (art. 31 CCNL 2004)	1.191.881,44	327.343,85	101.309,92	1.620.535,21
10	dirigenza SPTA	posizione (art. 50 CCNL 2000)	548.666,63	150.484,94	46.636,66	745.788,23
11		tratt.accessorio (art. 51 CCNL 2000)	31.396,00	8.228,74	2.668,66	42.293,40
12		risultato (art. 52 CCNL 2000)	191.614,50	52.693,99	16.287,23	260.595,72
13	dirigenza med. e vet.	posizione (art. 50 CCNL 2000)	2.128.764,75	585.205,92	180.945,00	2.894.915,67
14		tratt. accessorio (art. 51 CCNL 2000)	207.331,00	53.101,80	17.623,14	278.055,93
15		risultato (art. 52 CCNL 2000)	535.172,82	147.172,53	45.489,69	727.835,04
COSTO PERSONALE DIPENDENTE		20.825.223,39	5.656.418,71	1.889.144,87	28.370.786,97	
ALTRI RAPPORTI						
16	contratti di diritto privato ex. art. 3-bis d. lgs. n. 502/92 e s.m.		225.957,65	46.225,03	18.894,08	291.076,76
17	costi collegio dei sindaci (revisori)		50.860,59	-	4.038,68	54.899,27
18	contratti diritto privato (ex. L.R. 12/94 e 49/96)		156.783,48	20.509,00	13.255,00	190.547,48
19	nucleo di valutazione		63.407,01	-	4.670,82	68.077,83
20	altri contratti di diritto privato libero professionali, co.co.co. e tipologie assimilabili (es. costi dei conti 450/50)	infermieri/infermieri pediatrici/ostetriche	183.230,00	-	-	183.230,00
21		altro	215.063,92	8.163,65	3.626,15	226.853,72
22	lavoro interinale		244.531,24	-	-	244.531,24
23	convenzioni passive (ad es. convenz. interaziendali per 'utilizzo di professionisti appartenenti ad altre istituzioni)	e consulenze passive (non conteggiate nei contratti di diritto privato)	605.441,58	-	-	605.441,58
24	prestazioni richieste al proprio personale in libera professione	dirigenza	416.095,32	-	35.368,10	451.463,42
25		comparto	221.308,28	54.459,54	18.811,20	294.579,02
26	altri costi del personale, rientra in questo campo i costi di cui al 450 del piano dei conti, non rappresentati in altre parti del prospetto (inserito costo per utilizzo di personale infermieristico per 107.471,02 Euro e personale OSS per 33.096,96 Euro; costo borsisti e contrattisti coperto dai fondi della ricerca corrente e finalizzata)		1.002.888,44	49.248,40	59.658,14	1.111.794,98
COSTO ALTRI RAPPORTI		3.385.567,51	178.605,62	158.322,17	3.722.495,30	
COSTO TOTALE RISORSE PERSONALE		24.210.790,90	5.835.024,33	2.047.467,04	32.093.282,27	

* costi personale comandati in è rappresentato nei costi dei dipendenti

** incluse le risorse aggiuntive regionali

(1) compresi assegni per nucleo familiare e spese per equo indennizzo

esercizio 2004 - con esclusione tipologie di cui alla tabella A1

		importo	oneri sociali	irap	totale
COSTO DEL PERSONALE, a tempo ind. e det.(15-septies)					
1	costo comparto (1)	7.787.025,05	2.135.953,61	652.720,46	10.575.699,11
2	costo dirigenza s.p.t.a. (1)	1.413.390,74	387.554,45	120.138,21	1.921.083,40
3	costo dirigenza med. e vet. (1)	4.610.711,64	1.267.402,60	391.913,63	6.270.027,87
4	altre competenze (es. costi dei conti 500 dei gruppi 410/420/430/440, comm.concorso, acc.ti al f.do equo indennizzo e oneri personale in quiescenza, sopravvenienze passive)	175.418,12	83.543,11	62.474,73	321.435,96
5	personale dirigente universitario	-	-	-	-
5bis	formazione (aggiornamento e compensi docenti/tutor e lauree inf.)	-	-	-	-
6	buoni pasto	-	-	-	-
primo totale		13.986.545,55	3.874.453,77	1.227.247,03	19.088.246,35
FONDI CONTRATTUALI **					
7	straordinari, ecc... (art. 29 CCNL 2004)	656.709,48	170.456,69	55.820,31	882.986,48
8	produttività (art. 30 CCNL 2004)	792.854,52	203.147,83	67.392,63	1.063.394,98
9	classificazione (art. 31 CCNL 2004)	1.191.881,44	327.343,85	101.309,92	1.620.535,21
10	posizione (art. 50 CCNL 2000)	548.666,63	150.484,94	46.636,66	745.788,23
11	tratt.accessorio (art. 51 CCNL 2000)	31.396,00	8.228,74	2.668,66	42.293,40
12	risultato (art. 52 CCNL 2000)	191.614,50	52.693,99	16.287,23	260.595,72
13	posizione (art. 50 CCNL 2000)	2.128.764,75	585.205,92	180.945,00	2.894.915,67
14	tratt. accessorio (art. 51 CCNL 2000)	207.331,00	53.101,80	17.623,14	278.055,93
15	risultato (art. 52 CCNL 2000)	535.172,82	147.172,53	45.489,69	727.835,04
COSTO PERSONALE DIPENDENTE		20.270.936,69	5.572.290,04	1.761.420,28	27.604.647,01
ALTRI RAPPORTI					
16	contratti di diritto privato ex. art. 3-bis d. lgs. n. 502/92 e s.m.	222.283,00	46.225,03	18.894,08	287.402,11
17	costi collegio dei sindaci (revisori)	47.513,88		4.038,68	51.552,56
18	contratti diritto privato (ex. L.R. 12/94 e 49/96)	155.945,00	20.509,00	13.255,00	189.709,00
19	nucleo di valutazione	54.950,85		4.670,82	59.621,67
20	altri contratti di diritto privato libero professionali, co.co.co. e tipologie assimilabili (es. costi dei conti 450/50)	183.230,00			183.230,00
21	infermieri/infermieri pediatrici/ostetriche				
21	altro	215.063,92	8.163,65	3.626,15	226.853,72
22	lavoro interinale	244.531,24			244.531,24
23	convenzioni passive (ad es. convenz. interaziendali per 'utilizzo di professionisti appartenenti ad altre istituzioni) e consulenze passive (non conteggiate nei contratti di diritto privato)	516.153,94			516.153,94
24	prestazioni richieste al proprio personale in libera professione	416.095,32		35.368,10	451.463,42
25	dirigenza comparto	221.308,28	54.459,54	18.811,20	294.579,02
26	altri costi del personale, rientra in questo campo i costi di cui al 450 del piano dei conti, non rappresentati in altre parti del prospetto (inserito costo per utilizzo di personale infermieristico per 107.471,02 Euro e personale OSS per 33.096,96 Euro; costo borsisti e contrattisti coperto dai fondi della ricerca corrente e finalizzata)	140.567,98			140.567,98
COSTO ALTRI RAPPORTI		2.417.643,41	129.357,22	98.664,03	2.645.664,66
COSTO TOTALE RISORSE PERSONALE		22.688.580,10	5.701.647,26	1.860.084,31	30.250.311,67

* costi personale comandati in è rappresentato nei costi dei dipendenti

** incluse le risorse aggiuntive regionali

(1) compresi assegni per nucleo familiare e spese per equo indennizzo

esercizio 2004

causale	importo	oneri sociali	irap	totale	riferimento voci tabella A
categorie protette	255.481,85	70.359,70	3.196,10	329.037,65	
contratti formazione lavoro (prorogati al 31/12/06 dall'art. 1 comma 243 della finanziaria 2006)	-	-	-	-	
comandati out (con rimborso)	1.705,57	450,49	141,83	2.297,89	1,3 *
personale totalmente a carico di finanziamenti che non comportano aggravio sul bilancio)	976.648,84	49.248,40	59.658,14	1.085.555,38	4, 26
formazione	126.607,75	13.318,48	4.386,66	144.312,89	5 bis
trasferimenti di funzioni altri enti (es. prefettura)	-	-	-	-	
rimborsi spese e indennità missioni	72.479,15	-	-	72.479,15	4, 16, 17, 18, 19
acquisizioni x CUP regionale e ricetta informatizzata	89.287,64			89.287,64	23
altre cause di variazione costi: IRAP su libera professione			120.000,00	120.000,00	1
totale	1.522.210,80	133.377,07	187.382,73	1.842.970,60	

esercizio 2006

		importo	oneri sociali	irap	totale
COSTO DEL PERSONALE, a tempo ind. e det.(15-septies)					
2	costo comparto (1)	8.936.599,82	2.531.999,82	854.986,11	12.323.585,76
3	costo dirigenza s.p.t.a. (1)	2.195.887,49	585.862,78	186.650,44	2.968.400,71
3	costo dirigenza med. e vet. (1)	5.874.956,57	1.567.438,41	499.371,31	7.941.766,29
4	maggiori oneri dovuti agli incrementi contrattuali come certificati all'ARS				-
4	altre competenze (es. costi dei conti 500 dei gruppi 410/420/430/440, comm.concorso, acc.ti al f.do equo indennizzo e oneri personale in quiescenza)	251.050,71	5.678,34	2.301,38	259.030,43
4 bis	formazione (aggiornamento, compensi docenti/tutor e lauree inf.)	153.136,68	11.543,16	4.665,45	169.345,28
5	personale dirigente universitario				-
6	buoni pasto				-
primo totale		17.411.631,27	4.702.522,51	1.547.974,69	23.662.128,47
FONDI CONTRATTUALI **					
7	straordinari, ecc... (art. 29 CCNL 2004)	659.422,82	156.942,63	56.050,94	872.416,39
8	produttività (art. 30 CCNL 2004)	629.335,07	149.781,75	53.493,48	832.610,30
9	classificazione (art. 31 CCNL 2004)	1.301.425,45	347.220,31	110.621,16	1.759.266,92
10	dirigenza posizione (art. 40 CCNL 2005)	42.042,39	117.936,91	37.573,60	597.552,90
11	SPTA e professioni sanitarie infermieristiche (2)	37.714,84	8.976,13	3.205,76	49.896,73
12	risultato (art. 51 CCNL 2005)	174.628,05	41.561,48	14.843,38	231.032,91
13	dirigenza med. e vet. posizione (art. 54 CCNL 2005)	1.845.966,66	492.503,90	156.907,17	2.495.377,73
14	tratt. accessorio (art. 55 CCNL 2005)	280.232,86	66.695,42	23.819,79	370.748,07
15	risultato (art. 56 CCNL 2005)	434.864,85	103.497,83	36.963,51	575.326,20
COSTO PERSONALE DIPENDENTE		23.217.264,26	6.187.638,88	2.041.453,49	31.446.356,63
ALTRI RAPPORTI					
16	contratti diritto privato (ex.art. 3-bis d.lgs.n. 502/92 e s.m.)	237.992,38	44.888,17	20.012,84	302.893,39
17	collegio dei revisori	52.578,69	-	4.045,71	56.624,40
18	contratti diritto privato (ex. L.R. 12/94 e 49/96)	122.700,74	8.654,36	10.427,73	141.782,83
19	nucleo di valutazione	60.621,28	826,80	4.214,27	65.662,35
20	altri contratti di diritto privato libero professionali, co.co.co. e tipologie assimilabili (es. costi dei conti 450/50)	74.474,01	-	-	74.474,01
21	infermieri/infermieri pediatrici/ostetriche	195.094,48	11.008,34	4.407,40	210.510,22
22	altro	280.987,51	-	-	280.987,51
23	lavoro interinale	280.987,51	-	-	280.987,51
23	convenzioni passive (ad es. convenz. interaziendali per 'utilizzo di professionisti appartenenti ad altre istituzioni) e consulenze passive (non conteggiate nei contratti di diritto privato)	469.437,20	-	-	469.437,20
24	prestazioni richieste al proprio personale in libera professione	111.000,00	-	9.435,00	120.435,00
25	dirigenza	59.670,65	14.201,61	5.072,01	78.944,27
25	comparto	59.670,65	14.201,61	5.072,01	78.944,27
26	altri costi del personale, rientrano in questo campo i costi di cui al 450 del piano dei conti, non rappresentati in altre parti del prospetto: costo contrattisti e borsisti coperto dai fondi della ricerca finalizzata e premi di assicurazione personale dipendente	1.041.622,62	235.730,39	81.824,31	1.359.177,32
COSTO ALTRI RAPPORTI		2.706.179,56	315.309,67	139.439,27	3.160.928,50
COSTO TOTALE RISORSE PERSONALE		25.923.443,82	6.502.948,55	2.180.892,76	34.607.285,13

* costi personale comandati in è rappresentato nei costi dei dipendenti

** incluse le risorse aggiuntive regionali extra contrattuali

(1) compresi assegni per nucleo familiare e spese per equo indennizzo

(2) inserire i fondi riferiti alle professioni sanitarie infermieristiche ecc.

esercizio 2006 - con esclusione tipologie di cui alla tabella B1

		importo	oneri sociali	irap	totale	
COSTO DEL PERSONALE, a tempo ind. e det.(15-septies)						
1	voci di COSTO * ESCLUSI I FONDI	costo comparto (1)	8.654.095,97	2.415.997,30	726.103,67	11.796.196,94
2		costo dirigenza s.p.t.a. (1)	2.195.887,49	585.862,78	186.650,44	2.968.400,71
3		costo dirigenza med. e vet. (1)	5.866.054,40	1.565.382,96	498.724,37	7.930.161,73
3 bis		maggiori oneri dovuti agli incrementi contrattuali come certificati all'ARS	- 1.620.839,91	- 445.852,05	- 137.771,39	- 2.204.463,35
4		altre competenze (es. costi dei conti 500 dei gruppi 410/420/430/440, comm.concorso, acc.ti al f.do equo indennizzo e oneri personale in quiescenza)	73.465,90	2.304,98	1.096,78	76.867,66
4 bis		formazione (aggiornamento, compensi docenti/tutor e lauree inf.)	-	-	-	-
5	personale dirigente universitario	-	-	-	-	
6	buoni pasto	-	-	-	-	
primo totale		15.168.663,85	4.123.695,97	1.274.803,86	20.567.163,68	
FONDI CONTRATTUALI **						
7	comparto	straordinari, ecc... (art. 29 CCNL 2004)	659.422,82	156.942,63	56.050,94	872.416,39
8		produttività (art. 30 CCNL 2004)	629.335,07	149.781,75	53.493,48	832.610,30
9		classificazione (art. 31 CCNL 2004)	1.301.425,45	347.220,31	110.621,16	1.759.266,92
10	dirigenza SPTA e professioni sanitarie infermieristiche (2)	posizione (art. 40 CCNL 2005)	442.042,39	117.936,91	37.573,60	597.552,90
11		tratt.accessorio (art. 50 CCNL 2005)	37.714,84	8.976,13	3.205,76	49.896,73
12		risultato (art. 51 CCNL 2005)	174.628,05	41.561,48	14.843,38	231.032,91
13	dirigenza med. e vet.	posizione (art. 54 CCNL 2005)	1.845.966,66	492.503,90	156.907,17	2.495.377,73
14		tratt. accessorio (art. 55 CCNL 2005)	280.232,86	66.695,42	23.819,79	370.748,07
15		risultato (art. 56 CCNL 2005)	434.864,85	103.497,83	36.963,51	575.326,20
COSTO PERSONALE DIPENDENTE		20.974.296,84	5.608.812,33	1.768.282,67	28.351.391,84	
ALTRI RAPPORTI						
16	contratti diritto privato (ex.art. 3-bis d.lgs.n. 502/92 e s.m.)		237.992,38	44.888,17	20.012,84	302.893,39
17	collegio dei revisori		52.578,69	-	4.045,71	56.624,40
18	contratti diritto privato (ex. L.R. 12/94 e 49/96)		122.700,74	8.654,36	10.427,73	141.782,83
19	nucleo di valutazione		60.621,28	826,80	4.214,27	65.662,35
20	altri contratti di diritto privato libero professionali, co.co.co. e tipologie assimilabili (es. costi dei conti 450/50)	infermieri/infermieri pediatrici/ostetriche	74.474,01	-	-	74.474,01
21		altro	168.933,29	11.008,34	4.407,40	184.349,03
22	lavoro interinale		-	-	-	-
23	convenzioni passive (ad es. convenz. interaziendali per 'utilizzo di professionisti appartenenti ad altre istituzioni)	e consulenze passive (non conteggiate nei contratti di diritto privato)	417.626,01	-	-	417.626,01
24	prestazioni richieste al proprio personale in libera professione	dirigenza	111.000,00	-	9.435,00	120.435,00
25		comparto	59.670,65	14.201,61	5.072,01	78.944,27
26	altri costi del personale, rientrano in questo campo i costi di cui al 450 del piano dei conti, non rappresentati in altre parti del prospetto: costo contrattisti e borsisti coperto dai fondi della ricerca finalizzata e premi di assicurazione personale dipendente		-	152.641,00	-	152.641,00
COSTO ALTRI RAPPORTI		1.305.597,05	232.220,28	57.614,96	1.595.432,29	
COSTO TOTALE RISORSE PERSONALE		22.279.893,89	5.841.032,62	1.825.897,62	29.946.824,13	

* costi personale comandati in è rappresentato nei costi dei dipendenti
(2) inserire i fondi riferiti alle professioni sanitarie infermieristiche ecc.

** incluse le risorse aggiuntive regionali extra contrattuali

(1) compresi assegni per nucleo familiare e spese per equo indennizzo

esercizio 2006 consuntivo

causale	importo	oneri sociali	irap	totale	riferimento voci tabella B
categorie protette	267.650,56	73.710,96	3.229,11	344.590,63	1
contratti formazione lavoro (prorogati al 31/12/06 dall'art. 1 comma 243 della finanziaria 2006)	-	-	-	-	
comandati out (con rimborso)	23.755,46	6.114,03	1.909,42	31.778,90	1, 3
personale totalmente a carico di finanziamenti che non comportano aggravio sul bilancio)	1.465.992,86	86.226,62	82.944,75	1.635.164,23	4, 21, 22, 23, 26
formazione	153.136,68	11.543,16	4.665,45	169.345,28	4 bis
rimborso spese e indennità missioni	68.709,96	236,13	84,16	69.030,25	4, 21
maggiori oneri dovuti agli incrementi contrattuali come certificati all'ARS	1.620.839,91	445.852,05	137.771,39	2.204.463,35	1, 2, 3
acquisizione farmacisti (solo per distribuzione diretta)	-	-	-	-	
acquisizioni dip. Prevenzione (solo per l'emergenza aviaria)	-	-	-	-	
acquisizioni x CUP regionale e ricetta informatizzata	43.464,50	-	-	43.464,50	23
costi personale per attività interaziendali intervenuti dopo 2006 (NB)	-	-	-	-	
altre cause di variazione costi: IRAP su libera professione e consulenze a favore di terzi rimborsate; oneri su lib.prof.cassa e consulenze imponibili CP		38.232,99	124.390,86	162.623,85	1
totale	3.643.549,93	661.915,93	354.995,14	4.660.461,00	

NB: segno positivo se pagato dalla propria azienda, all'azienda titolare dell'attività // segno negativo per la parte rimborsate dalle altre aziende

Particolari evidenze e giustificativi come da DGR 782 13/4/06

			importo	oneri sociali	irap	total
PARTICOLARI EVIDENZE	riduzione costi delle conversioni di attività in essere per esternalizzazioni		-	-	-	-
	maggiori costi per esternalizzazioni derivanti dagli sviluppi previsti nei piani aziendali 2006		-	-	-	-

descrizione esternalizzazioni

giustificativi come da DGR 782 comma 3 del 13/4/06 ^	costi derivanti da atti per garantire i livelli minimi di assistenza per copertura turn-over 2006	personale dipendente	-	-	-	-
		altri rapporti	-	-	-	-
	maggiori costi per garantire i livelli minimi di assistenza già previsti nei piani aziendali	personale dipendente	-	-	-	-
		altri rapporti	-	-	-	-
totale			-	-	-	-

^ costi già compresi nelle tab B precedenti

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2006

	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE	DIFF. CONSUNTIV O 2006- CONSUNTIVO 2005	Var. % CONSUNTIVO 2006/CONSUNTIV O 2005	PREVENTIVO 2006	DIFF. CONSUNTIV O PREVENTIVO 2006	Var. % CONSUNTIVO/ PREVENTIVO 2006
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1	Contributi d'esercizio						
a)	15.980.075	10.000.722	5.979.353	59,79%	14.316.268	1.663.807	11,62%
b)	8.557.002	7.051.305	1.505.697	21,35%	5.950.850	2.606.152	43,79%
2	Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN						
a)	23.638.791	23.580.290	58.501	0,25%	22.956.344	682.447	2,97%
b)	14.732.720	16.594.294	-1.861.574	-11,22%	14.777.021	(44.301)	-0,30%
c)	136.042	175.846	-39.804	-22,64%	124.695	11.347	9,10%
3	Ricavi per altre prestazioni						
a)	808.065	755.999	52.066	6,89%	740.000	68.065	9,20%
b)	495.952	392.799	103.153	26,26%	318.289	177.663	55,82%
c)	2.553.441	3.017.788	-464.347	-15,39%	3.080.036	(526.595)	-17,10%
d)	116.112	90.503	25.609	28,30%	90.717	25.395	27,99%
4	Costi capitalizzati						
	4.525.340	4.280.352	244.988	5,72%	4.298.264	227.076	5,28%
	71.543.540	65.939.898	5.603.642	8,50%	66.652.484	4.891.056	7,34%
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE							
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1	Acquisti di beni						
a)	(20.427.111)	(16.958.155)	-3.468.956	20,46%	(17.517.960)	(2.909.151)	16,61%
b)	(2.056.498)	(1.913.151)	-143.347	7,49%	(2.089.820)	33.322	-1,59%
2	Acquisti di servizi						
a)	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%
b)	(87.439)	(93.183)	5.744	-6,16%	(92.000)	4.561	-4,96%
c)	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%
d)	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%
e)	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%
f)	(1.788.482)	(1.598.868)	-189.614	11,86%	(1.918.645)	130.163	-6,78%
g)	(2.694.406)	(2.320.263)	-374.143	16,13%	(2.500.000)	(194.406)	7,78%
h)	(1.354.665)	(1.113.919)	-240.746	21,61%	(1.155.513)	(199.152)	17,23%
i)	(656.758)	(578.303)	-78.455	13,57%	(908.400)	51.642	-27,70%

3	Godimento di beni di terzi	(302.797)	(144.708)	-158.089	109,25%	(182.746)	79.949	-20,89%
4	Costi del personale	(21.914.191)	(20.016.489)	-1.897.702	9,48%	(24.006.490)	2.008.700	-8,71%
	a) Personale sanitario	(169.053)	(144.806)	-24.247	16,74%	(178.216)	9.163	-5,14%
	b) Personale professionale	(3.648.121)	(3.548.098)	-100.023	2,82%	(3.791.695)	143.574	-3,79%
	c) Personale tecnico	(2.074.226)	(2.122.651)	48.425	-2,28%	(2.199.842)	125.616	-5,71%
	d) Personale amministrativo	(2.122.959)	(1.870.225)	-252.734	13,51%	(1.956.320)	(166.639)	8,52%
5	Altri costi del personale	(3.031.497)	(3.706.598)	675.101	-18,21%	(3.523.363)	491.866	-13,96%
6	Costi generali ed oneri diversi di gestione	(27.032)	(35.314)	8.282	-23,45%	(35.314)	8.282	-23,45%
7	Ammortamenti e svalutazioni	(4.465.895)	(4.225.676)	-240.219	5,68%	(4.262.950)	(202.945)	4,76%
	a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%
	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(10.833)	(5.124)	-5.709	53,38%	(10.833)	(10.833)	100,00%
	c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.239.360	196.604	1.042.756	805,01%	(14.813)	1.239.360	-100,00%
8	Variazione delle rimanenze	(576.357)	(63.685)	-512.672	805,01%	(561.544)	(561.544)	0,00%
9	Accantonamenti per rischi	(3.395.782)	(4.209.183)	813.401	-19,32%	(41.833)	(3.353.949)	8017,47%
	Altri accantonamenti	(69.564.742)	(64.471.795)	-5.092.947	7,90%	(66.575.629)	(2.989.113)	4,49%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		1.978.798	1.468.103	510.695	34,79%	76.855	1.901.943	2474,72%
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.								
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI								
1	Oneri	(24.529)	(4.545)	-19.984	439,69%	(4.700)	(19.829)	421,89%
2	Proventi	5.349	7.277	-1.928	-26,49%	1.321	4.028	304,92%
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		(19.180)	2.732	-21.912	-802,05%	(3.379)	(15.801)	467,62%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE								
1	Rivalutazioni:	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%
2	Svalutazioni:	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. FINANZ.		0	0	0	0,00%	0	0	0,00%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI								

1	Proventi												
	a) <i>Plusvalenze</i>	0	44.014	-44.014	-100,00%	0	0	0	0,00%				
	b) <i>Soppravvenienze attive</i>	61.940	1.707.977	-1.646.037	-96,37%	0	0	61.940	100,00%				
	c) <i>Inasistenze del passivo</i>	886	11.692	-10.806	-92,42%	0	0	886	100,00%				
2	Oneri												
	a) <i>Miinusvalenze</i>	(55.312)	(33.388)	-21.924	65,66%	0	0	(55.312)	100,00%				
	b) <i>Soppravvenienze passive</i>	(1.899.621)	(1.757.947)	-141.674	8,06%	0	0	(1.899.621)	100,00%				
	c) <i>Inasistenze dell'attivo</i>	(1.494)	(3.371)	1.877	-55,68%	0	0	(1.494)	100,00%				
	TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	(1.893.601)	(31.023)	-1.862.578	6003,90%	0	0	(1.893.601)	100,00%				
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D + E)	66.017	1.439.812	-1.373.795	-95,41%	73.476	73.476	(7.459)	-10,15%				
	Imposte sul reddito dell'esercizio	(66.017)	(65.445)	-572	0,87%	(73.476)	(73.476)	7.459	-10,15%				
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	1.374.367	-1.374.367	-100,00%	0	0	0	100,00%				

SCHEDA PER ALIMENTAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
PER AZIENDA LOCALE SOCIO-SANITARIA

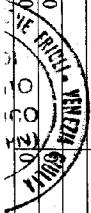
		Esercizio corrente		Esercizio precedente		Differ. 2006-2005		Differ. 2006-2005		Preventivo 2006		Valori assoluti		Variaz. %	
Referente: gruppo mastro								Valori assoluti		Variaz. %		Valori assoluti		Variaz. %	
0															
300	0	ACQUISTI DI PRODOTTI SANITARI		12.290.163	12.290.163	2.351.993	19,14%	12.583.581	2.058.575	16,36%					
	100	Prodotti farmaceutici		0	0	0	0,00%	0	0	0,00%					
	200	Mat. per la profilassi igienico-sanitaria		3.279.721	2.941.228	338.493	11,51%	2.966.179	313.542	10,57%					
	300	Mat. diagnostici/prodotti chimici per assist.		2.441.972	1.616.024	825.948	51,11%	1.846.200	595.772	32,27%					
	400	Presidi chirurgici e mater. sanit. per ass.		63.262	110.740	-47.478	-42,87%	122.000	-58.738	-48,15%					
	500	Mat. protesici e materiali per emodialisi per assistenza		0	0	0	0,00%	0	0	0,00%					
	600	Prodotti sanitari per uso veterinario		0	0	0	0,00%	0	0	0,00%					
305	0	ACQUISTI DI PRODOTTI NON SANITARI													
	100	Prodotti alimentari		230.871	226.179	4.692	2,07%	229.500	1.371	0,60%					
	200	Mat. di guardaroba, di pulizia e di convivenza		363.635	363.519	116	0,03%	387.600	-23.965	-6,18%					
	300	Combustibili		826.782	689.783	136.999	19,86%	775.200	51.582	6,65%					
	400	Carburanti e lubrificanti		11.445	11.510	-65	-0,56%	12.240	-795	-6,50%					
	500	Cancelletta e stampati		119.530	98.455	21.075	21,41%	116.280	3.250	2,79%					
	600	Materiali di consumo per l'informatica		60.101	76.599	-16.498	-21,54%	65.280	-5.179	-7,93%					
	700	Materiale didattico, audiovisivo e fotografico		2.544	3.701	-1.157	-31,26%	4.080	-1.336	-37,65%					
	900	Altri prodotti		47.977	37.132	10.845	29,21%	32.640	15.337	46,99%					
310	0	MANUTENZIONI													
	100	Acquisti di materiali e accessori per manutenzione		249.938	244.648	5.290	2,16%	277.000	-27.062	-9,77%					
	10	Materiali ed accessori sanitari		143.675	161.625	-17.950	-11,11%	190.000	-46.325	-24,38%					
	20	Materiali ed accessori non sanitari													
	200	Servizi per manutenzione di strutture edilizie		22.428	27.238	-4.810	-17,66%	35.000	-12.572	-35,92%					
	10	Impianti di trasmissione dati e telefonia		333.998	197.789	136.209	68,87%	222.000	111.998	50,45%					
	20	Impiantistica varia		124.109	224.812	-100.703	-44,79%	185.000	-60.891	-32,91%					
	30	Edilizia muraria		51.781	41.377	10.404	25,14%	60.000	-8.219	-13,70%					
	40	Altro		2.051.088	1.731.985	319.103	18,42%	1.900.000	151.088	7,95%					
	300	Servizi per manutenzione di attrezz. sanitarie													
	400	Servizi per manutenzione di altri beni		46.809	46.790	19	0,04%	45.000	1.809	4,02%					
	10	Attrezzature tecnico-economiche		57.946	44.707	13.239	29,61%	45.000	12.946	28,77%					
	20	Attrezzature informatiche		3.328	3.838	-510	-13,29%	5.000	-1.672	-33,44%					
	30	Software		2.919	1.727	1.192	69,02%	3.000	-81	-2,70%					
	40	Automezzi		0	0	0	0,00%	0	0	0,00%					
	50	Altro		0	0	0	0,00%	0	0	0,00%					

100	Prestazioni di ricovero	0	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%
200	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	622	1.315	-693	-52,70%	2.000	-1.378	-68,90%	
300	Prestazioni amministrative e gestionali	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
400	Consulenze	170.999	96.422	74.577	77,34%	201.000	-30.001	-14,93%	
345	PRESTAZIONI DA STRUTTURE SANITARIE								
100	Prestazioni di ricovero	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
200	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	3.995	6.020	-2.025	-33,64%	10.000	-6.005	-60,05%	
300	Prestazioni amministrative e gestionali	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
400	Consulenze	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
350	RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI								
100	Rimborsi per ricoveri in Italia	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
200	Rimborsi per ricoveri all'estero	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
300	Rimborsi per altra assistenza sanitaria	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
400	Contributi agli assistiti								
10	Contributi ai nefropatici	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
20	Contributi ai donatori di sangue lavoratori autonomi	4.964	5.161	-197	-3,82%	5.000	-36	-0,72%	
90	Altri contributi agli assistiti	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
500	Contributi ad associazioni	69.060	69.937	-877	-1,25%	65.000	4.060	6,23%	
600	Contributi ad enti	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
900	Altri contributi e rimborsi	141.564	125.728	15.836	12,60%	402.200	-260.636	-64,80%	
355	GODIMENTO DI BENI DI TERZI								
100	Locazioni passive								
10	Locazioni passive	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
20	Spese condominiali	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
200	Canoni hardware e software	41.515	23.652	17.863	75,52%	13.109	28.406	216,69%	
300	Canoni noleggio apparecchiature sanitarie	180.235	53.543	126.692	23,662%	83.278	96.957	116,43%	
400	Canoni fotocopiatrici	38.396	33.883	4.513	13,32%	30.600	7.796	25,48%	
500	Canoni noleggio automezzi	21.703	21.548	155	0,72%	21.979	-276	-1,26%	
600	Canoni di leasing operativo	0	0	0	0,00%	219.500	-219.500	-100,00%	
900	Altri costi per godimento beni di terzi	20.948	12.082	8.866	73,38%	14.280	6.668	46,69%	
410	PERSONALE RUOLO SANITARIO								
100	Competenze fisse	15.362.196	13.740.375	1.621.821	11,80%	15.482.003	-119.807	-0,77%	
200	Competenze accessorie	386.016	374.713	11.303	3,02%	687.646	-301.630	-43,86%	
300	Incentivi	73.181	177.076	-103.895	-58,67%	924.861	-851.680	-92,09%	
400	Straordinari	27.689	26.171	1.518	5,80%	75.000	-47.311	-63,08%	
500	Altre competenze	196.806	154.949	41.857	27,01%	465.713	-268.907	-57,74%	
600	Consulenze a favore di terzi, rimborsate	68.436	45.255	23.181	51,22%	48.154	20.282	42,12%	
700	Oneri sociali	4.330.047	3.891.049	438.998	11,28%	4.578.493	-248.446	-5,43%	
420	PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE								
100	Competenze fisse	137.595	114.143	23.452	20,55%	128.483	8.669	7,15%	

MINISTERO DELLA SANITÀ
DIREZIONE REGIONALE
SALUTE
23/03/2024

200	Competenze accessorie	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
300	Incentivi	0	467	-467	9.250	-100,00%	9.250	-100,00%	0	-100,00%
400	Straordinari	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
500	Altre competenze	1.376	1.233	143	4.022	11,60%	4.022	-2.646	-65,79%	-65,79%
600	Consulenze a favore di terzi, rimborsate	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
700	Oneri sociali	30.082	28.963	1.119	36.531	3,86%	36.531	-6.449	-17,65%	-17,65%
430	PERSONALE RUOLO TECNICO									
100	Competenze fisse	2.743.648	2.624.666	118.982	2.681.671	4,53%	2.681.671	61.977	2,31%	2,31%
200	Competenze accessorie	82.504	84.119	-1.615	116.797	-1,92%	116.797	-34.293	-29,36%	-29,36%
300	Incentivi	38.051	78.528	-40.477	177.593	-51,54%	177.593	-139.542	-78,57%	-78,57%
400	Straordinari	1.072	1.519	-447	18.000	-29,43%	18.000	-16.928	-94,04%	-94,04%
500	Altre competenze	2.411	4.623	-2.212	6.318	-47,85%	6.318	-3.907	-61,84%	-61,84%
600	Consulenze a favore di terzi, rimborsate	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
700	Oneri sociali	780.435	754.643	25.792	791.316	3,42%	791.316	-10.881	-1,38%	-1,38%
440	PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO									
100	Competenze fisse	1.607.814	1.612.097	-4.283	1.577.748	-0,27%	1.577.748	30.066	1,91%	1,91%
200	Competenze accessorie	3.484	3.671	-187	4.593	-5,09%	4.593	-1.109	-24,15%	-24,15%
300	Incentivi	0	24.374	-24.374	125.294	-100,00%	125.294	-125.294	-100,00%	-100,00%
400	Straordinari	0	0	0	19.710	0,00%	19.710	-19.710	-100,00%	-100,00%
500	Altre competenze	4.533	2.830	1.703	15.086	60,18%	15.086	-10.553	-69,95%	-69,95%
600	Consulenze a favore di terzi, rimborsate	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
700	Oneri sociali	458.395	479.679	-21.284	457.411	-4,44%	457.411	984	0,22%	0,22%
450	ALTRI COSTI DEL PERSONALE									
50	Personale esterno con contratto di diritto privato	131.397	189.541	-58.144	145.836	-30,68%	145.836	-14.439	-9,90%	-9,90%
100	Rimborsi spese	22	1.045	-1.023	5.000	-97,89%	5.000	-4.978	-99,56%	-99,56%
150	Personale comandato ad altri enti	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
200	Oneri sociali su "altri costi del personale"	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
250	Oneri sociali personale in quiescenza	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
300	Costo del personale tirocinante	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
350	Costo del personale religioso	62.895	56.646	6.249	80.889	11,03%	80.889	-17.994	-22,25%	-22,25%
400	Costo contrattisti	755.910	410.703	345.207	585.200	84,05%	585.200	170.710	29,17%	29,17%
450	Costo obbiettivi di coscienza	0	1.277	-1.277	0	-100,00%	0	0	0	0,00%
500	Costo borsisti	670.179	621.155	49.024	664.815	7,89%	664.815	5.364	0,81%	0,81%
600	Indennità per commissioni varie	10.736	9.514	1.222	40.914	12,84%	40.914	-30.178	-73,76%	-73,76%
700	Accantonamento ai fondi oneri differiti	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
750	Aggiornamento personale dipendente	112.656	116.622	-3.966	60.000	-3,40%	60.000	52.656	87,76%	87,76%
800	Compensi ai docenti	8.841	4.914	3.927	80.000	79,91%	80.000	-71.159	-88,95%	-88,95%
850	Assegni studio agli allievi	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
900	Altri costi del personale									
10	Premi di assicurazione personale dipendente	152.641	133.637	19.004	134.000	14,22%	134.000	18.641	13,91%	13,91%
90	Altri costi del personale	217.682	325.171	-107.489	159.666	-33,06%	159.666	58.016	36,34%	36,34%

700	Banche dati	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
900	Utenze varie	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
480	0										
	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI										
100	Costi di impianto e ampliamento	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
200	Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
300	Dir. di brev. e dir. di utilizz. delle opere d'ingegno	27.032	35.314	-8.282	0	27.032	-23,45%	0	27.032	100,00%	0,00%
400	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	0	35.314	0,00%	35.314	-35.314	-100,00%	0,00%
482	0										
	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI										
200	Fabbricati	1.413.909	1.406.098	7.811	0	1.384.144	0,56%	29.765	29.765	2,15%	0,00%
300	Impianti e macchinari	241.339	241.295	44	0	241.295	0,02%	44	44	0,02%	0,00%
410	Altre attrezzature sanitarie	2.403.726	2.161.951	241.775	0	2.205.514	11,18%	198.212	198.212	8,99%	0,00%
411	Ammortamento strumentario chirurgico	0	0	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0,00%
500	Ammortamento mobili e arredi	133.772	113.464	20.308	0	119.914	17,90%	13.858	13.858	11,56%	0,00%
600	Ammortamento automezzi	8.819	17.638	-8.819	0	8.819	-50,00%	0	0	0,00%	0,00%
700	Ammortamento altri beni	264.330	285.230	-20.900	0	303.264	-7,33%	-38.934	-38.934	-12,84%	0,00%
485	0										
	SVALUTAZIONI										
100	Svalutazione immobilizzazioni	0	0	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0,00%
200	Svalutazione crediti	10.833	5.124	5.709	0	10.833	111,42%	0	10.833	100,00%	0,00%
300	Svalutazione magazzino	0	0	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0,00%
10	Scorte sanitarie	0	0	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0,00%
20	Scorte non sanitarie	0	0	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0,00%
900	Altre svalutazioni	0	0	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0,00%
487	0										
	ACCANTONAMENTI PER RISCHI										
100	Accantonamenti al F. do imposte e tasse	0	0	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0,00%
200	Accantonamenti al F. do per rinnovi contrattuali	559.500	0	559.500	0	559.500	0,00%	0	559.500	0,00%	0,00%
300	Accantonamenti al F. do equo indennizzo	10.000	6.500	3.500	0	10.000	53,85%	0	10.000	100,00%	0,00%
400	Accantonamento al F. do rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti	6.857	57.185	-50.328	0	6.857	-88,01%	0	6.857	100,00%	0,00%
900	Accantonamenti per altri rischi	0	0	0	0	14.813	0,00%	-14.813	-14.813	-100,00%	0,00%
488	0										
	ALTRI ACCANTONAMENTI										
100	Accantonamento al F. do incentivazioni	1.498.744	1.236.114	262.630	0	1.498.744	21,25%	0	1.498.744	100,00%	0,00%
200	Accantonamento al F. do straordinari	110.999	112.524	-1.525	0	110.999	-1,36%	0	110.999	100,00%	0,00%
300	Accantonamento al F. do altre competenze accessorie	1.743.280	2.803.543	-1.060.263	0	1.743.280	-37,82%	0	1.743.280	100,00%	0,00%
400	Accantonamento al F. do indennità di servizio <12 mesi	0	0	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0,00%
500	Accantonamento al F. do oneri personale in quiescenza	41.833	41.833	0	0	41.833	0,00%	0	41.833	0,00%	0,00%
900	Accantonamento al F. do altri oneri da liquidare	926	15.169	-14.243	0	926	-93,90%	0	926	100,00%	0,00%
500	0										
	ONERI FINANZIARI										
100	Inter. pass. per antic. di tesoreria	20.657	1.356	19.301	0	2.500	1423,38%	2.500	18.157	726,28%	0,00%
200	Inter. pass. su mutui	0	0	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0,00%
300	Interessi passivi per altre forme di credito di cui art.3, comma 5	0	0	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0,00%



CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE											
600	0										
	100	Quota capitolaria	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	
	200	Complessività	3.503.504	1.754.000	1.749.504	99,74%	3.503.504	0	0,00%	0	
	300	Ricerca	9.297.000	9.297.000	0	0,00%	9.297.000	0	0,00%	0	
	400	Didattica	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	
	500	Revisione finanziamento	1.296.264	-1.584.621	2.880.885	-181,80%	0	1.296.264	100,00%	0	
	600	Contributi d'esercizio finalizzati									
	10	Contributi per anziani non autosufficienti	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	
	20	Contributi da Regione per attività sociale	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	
	90	Altri contributi finalizzati	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	
	900	Altri contributi in conto esercizio									
	10	Altri contributi dal Fondo Sanitario Regionale	1.883.307	534.343	1.348.964	252,45%	1.515.764	367.543	24,25%	0	
	90	Altri contributi in conto esercizio da Regione	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	
610	0	ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO									
	100	Da Amministrazioni Statali									
	10	Da Ministero della Sanità	6.559.200	5.690.000	869.200	15,28%	3.983.000	2.576.200	64,68%	0	
	11	Da Ministero della Sanità vincolati	141.514	122.821	18.693	15,22%	402.200	-260.686	-64,82%	0	
	20	Da Ministero dell'Università	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	
	30	Da Ministero della Difesa	0	3.327	-3.327	-100,00%	0	0	0,00%	0	
	90	Da altre amministrazioni statali	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	
	200	Da Altri Enti									
	10	Da comuni per attività socio assistenziale territoriale delegata	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	
	20	Da Provincia	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	
	90	Contributi da altri Enti	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	
620	0	RICAVI PER PRESTAZIONI									
	100	Prestazioni ad aziende sanitarie della Regione									
	10	Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	10.006.344	10.630.000	-623.656	-5,87%	10.006.344	0	0,00%	0	
	20	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	8.731.717	10.953.911	-2.222.194	-20,29%	8.636.206	95.511	1,11%	0	
	30	Prestazioni amministrative e gestionali	0	30.000	-30.000	-100,00%	0	0	0,00%	0	
	40	Consulenze	130.003	137.223	-7.220	-5,26%	114.695	15.308	13,35%	0	
	200	Prestazioni ad aziende sanitarie extra - regionali									
	10	Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	13.632.447	12.950.290	682.157	5,27%	12.950.000	682.447	5,27%	0	
	20	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	6.001.003	5.640.383	360.620	6,39%	6.140.815	-139.812	-2,28%	0	
	30	Prestazioni amministrative e gestionali	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	
	40	Consulenze	6.039	8.623	-2.584	-29,97%	10.000	-3.961	-39,61%	0	
630	0	PRESTAZIONI IN FAVORE DI ALTRI									
	100	Prestazioni di natura ospedaliera									
	10	Prestazioni di ricovero	166.224	192.019	-25.795	-13,43%	203.000	-36.776	-18,12%	0	
	20	Differenze alberghiere camere speciali	37.000	30.500	6.500	21,31%	30.450	6.550	21,51%	0	
	30	Uso telefono e TV	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	
	40	Retta accompagnatori	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	

50		Maggiorazione per scelta medico specialista	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
60		Prestazioni ambulatoriali	184.348	192.046	-7.698	162.400	-4,01%	21.948	21.948	0	0,00%	21.948	13,51%
70		Prov. per prest. libero-professionali	1.606.478	2.072.694	-466.216	2.139.734	-22,49%	-533.256	-533.256	0	0,00%	-533.256	-24,92%
80		Servizio di Pronto Soccorso	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
85		Trasporti in ambulanza	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
90		Altre prestazioni	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
200		Prestazioni di natura territoriale											
5		Rette R.S.A.	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
10		Servizio Medicina del lavoro	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
15		Servizio Prevenzione e Sicurezza Ambienti di lavoro	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
20		Servizio Igiene e Sanità pubblica	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
25		Servizio Igiene dell'abitato e dell'abitazione	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
30		Servizio Igiene degli alimenti	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
35		Servizio Disinfezioni, disinfezioni, derattizzazioni	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
40		Servizio Chimico ambientale	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
45		Servizio Biotossicologico	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
50		Servizio Implantistico antirfortunistico	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
55		Servizio Fisico ambientale	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
60		Diritti veterinari	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
65		Sanzioni amministrative	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
70		Servizio medicina legale: visite mediche e certificazioni	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
75		Servizio medicina legale: visite med fiscali lav. dipend.	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
90		Altre prestazioni di natura territoriale	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
300		Prestazioni amministrative e gestionali	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
400		Consulenze	91.601	60.201	31.400	45.000	52,16%	46.601	46.601	0	0,00%	46.601	103,56%
640	0	PROVENTI E RICAVI DIVERSI											
100		Ticket	808.065	755.999	52.066	740.000	6,89%	68.065	68.065	0	0,00%	68.065	9,20%
200		Diritti per rilascio certificati, cartelle cliniche e fotocopie	8.565	12.105	-3.540	16.238	-29,24%	-7.673	-7.673	0	0,00%	-7.673	-47,25%
300		Corrispettivi per diritti sanitari	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
400		Sperimentazioni	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
500		Cessione plasma	456.715	458.223	-1.508	483.214	-0,33%	-26.499	-26.499	0	0,00%	-26.499	-5,48%
600		Cessione liquidi di fissaggio, rottami e materiali diversi	2.510	0	2.510	0	100,00%	0	0	0	0,00%	0	100,00%
900		Altri proventi e ricavi diversi											
10		Ricavi c/transitorio	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
80		Ricavi per bilanciamento costi finalizzati (competenza e stralcio)	1.856.288	1.235.157	621.131	1.565.650	50,29%	290.638	290.638	0	0,00%	290.638	18,56%
90		Altri proventi e ricavi diversi	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
650	0	CONCORSI, RIVALSE, RIMBORSI SPESE											
100		Concorsi											
10		Da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario e alloggio	57.923	58.951	-1.028	59.682	-1,74%	-1.759	-1.759	0	0,00%	-1.759	-2,95%
20		Da privati per attività in favore di minori, disabili e altri	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%
30		Da comuni per integrazione rette in R.S.A.	0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0,00%

CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2006

secondo lo schema Ministeriale

CONTO ECONOMICO - SCHEMA MINISTERIALE

C.R.O. DI AVIANO	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Contributi in c/esercizio per assistenza	6.824.589	829.870
2 Contributi in c/esercizio per la ricerca corrente	15.856.200	14.987.000
3 Contributi in c/esercizio per la ricerca finalizzata	1.856.288	1.235.157
4 Proventi e ricavi diversi	41.177.106	43.458.721
5 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	495.952	392.799
6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	808.065	755.999
7 Costi capitalizzati	4.525.340	4.280.352
8 Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
9 Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
TOTALE A)	71.543.540	65.939.899
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1 Acquisti di beni	(22.089.996)	(18.465.033)
2 Acquisti di servizi		
a) prestazioni sanitarie da pubblico	(463.982)	(443.094)
b) prestazioni sanitarie da privato	0	0
c) prestazioni non sanitarie da pubblico	0	0
d) prestazioni non sanitarie da privato	(1.853.109)	(1.626.434)
3 Manutenzione e riparazione	(3.088.019)	(2.726.536)
4 Godimento di beni di terzi	(302.797)	(144.708)
5 Personale ruolo sanitario	(21.914.191)	(20.016.489)
6 Personale ruolo professionale	(169.053)	(144.806)
7 Personale ruolo tecnico	(3.648.121)	(3.548.098)
8 Personale ruolo amministrativo	(2.074.226)	(2.122.651)
9 Oneri diversi di gestione	(4.782.059)	(5.056.447)
10 Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(27.032)	(35.314)
11 Ammortamenti dei fabbricati		
a) disponibili	0	0
b) indisponibili	(1.413.909)	(1.406.098)
12 Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali	(3.051.986)	(2.819.578)
13 Svalutazione dei crediti	(10.833)	(5.124)
Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo,		
14 merci	1.239.360	196.604
15 Accantonamenti tipici dell'esercizio	(3.972.139)	(4.272.868)
TOTALE B)	(67.622.092)	(62.636.674)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.	3.921.448	3.303.224
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1 Interessi attivi	5.349	7.277

2 Altri proventi	0	0
Interessi passivi	(23.745)	(3.729)
Altri oneri	(784)	(816)
TOTALE C)	(19.180)	2.732
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
1 rivalutazioni	0	0
2 svalutazioni	0	0
TOTALE D)	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1 Minusvalenze	(55.312)	(33.388)
2 Plusvalenze	0	44.014
3 Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0	0
4 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0	0
5 Sopravvenienze e insussistenze	(1.838.289)	(41.649)
TOTALE E)	(1.893.601)	(31.023)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +C +-D +-E)	2.008.667	3.274.933
Imposte e tasse	(2.008.667)	(1.900.566)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	1.374.367

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE

alla chiusura esercizio 2006

Stato patrimoniale		ESERCIZIO PRECED.	
Attivo		PARZIALI	PARZIALI
		TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
A) IMMOBILIZZAZIONI			
I. Immobilizzazioni immateriali			
1 Costi d'impianto e di ampliamento		0	0
2 Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità		0	0
3 Diritti di brevetto industr. e di utilizz. delle opere dell'ingegno		43.910	63.814
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		0	0
5 Immobilizzazioni in corso e acconti		0	0
	Totale immobilizzazioni immateriali (1)	43.910	63.814
II. Immobilizzazioni materiali			
1 Terreni		179.485	176.875
2 Fabbricati		47.616.019	47.187.679
meno: fondo ammortamento fabbricati strumentali		(10.631.058)	(9.217.149)
		36.984.961	37.970.530
3 Impianti e macchinari		2.535.736	2.534.872
meno: fondo ammortamento		(1.870.997)	(1.629.658)
		664.739	905.214
4 Attrezzature sanitarie		36.022.979	31.373.025
meno: fondo ammortamento		(22.453.793)	(21.722.584)
		13.569.186	9.650.441
5 Mobili e arredi		3.642.030	3.452.592
meno: fondo ammortamento		(3.131.201)	(3.019.369)
		510.829	433.223

6	Automezzi meno: fondo ammortamento	133.374 (133.374)	0		134.134 (125.315)	8.819
7	Altri beni meno: fondo ammortamento	4.654.058 (3.339.402)	1.314.656		4.846.026 (3.407.480)	1.438.546
8	Immobilitazioni in corso e acconti	797.252			285.573	
	Totale immobilizzazioni materiali (II)	54.021.108			50.869.221	
III.	Immobilitazioni finanziarie					
I	Crediti:					
	a) da Regione	9.306	9.306	Entro 12 mesi	9.306	9.306
	b) da aziende sanitarie della Regione	0	0	Oltre 12 mesi	0	0
	c) da altri	3.018	3.018		3.018	3.018
		0	12.324	0	12.324	12.324
2	Titoli	6.000			7.000	
	Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	18.324			19.324	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	54.083.342			50.952.359	
B)	ATTIVO CIRCOLANTE					
I.	Rimanenze					
1	Sanitarie	3.158.135			1.913.750	
2	Non sanitarie	244.659			249.685	
	meno: fondo svalutazione magazzino	0			0	
	Totale rimanenze (I)	3.402.794			2.163.435	
II.	Crediti da:					
				Entro 12 mesi		
				Oltre 12 mesi		



1	Regione	35.944.494	1.742.900	37.687.394	33.349.684	33.349.684
2	Agenzia Regionale	5.355	0	5.355	7.788	7.788
3	Amministrazioni pubbliche	6.026.929	11.965.747	17.992.676	3.892.601	16.470.480
4	Comune	1.134	0	1.134	0	0
5	Aziende sanitarie della Regione	444.701	0	444.701	473.104	473.104
6	Aziende sanitarie extra-regionali	312.646	0	312.646	553.721	553.721
7	Erario	4.098	0	4.098	5.108	5.108
8	Verso altri	1.636.127	0	1.636.127	1.171.593	1.171.593
	<i>meno: fondo svalutazione crediti</i>	(40.319)	0	(40.319)	(33.243)	(33.243)
	Totale crediti (II)	44.335.165	13.708.647	58.043.812	39.420.356	51.998.235
III.	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>					
1	Titoli a breve					0
	Totale att. fin. che non costituiscono imm.ni (III)					0
IV.	<i>Disponibilità liquide</i>					
1	Cassa			78.730		65.644
2	Istituto tesoriere			2.826.332		1.628.179
3	Altri istituti di credito			0		0
4	Banca d'Italia			0		0
5	Depositi postali			13.911		19.371
	Totale disponibilità liquide (IV)			2.918.973		1.713.194
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE			64.365.579		55.874.864
C)	RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi			8.684		4.439
2	Risconti attivi			34.619		2.708
	TOTALE RATEI E RISCONTI			43.303		7.147
	TOTALE ATTIVO			118.492.224		106.834.370



Passivo	PARZIALI	TOTALE	PARZIALI		ESERCIZIO PRECED.
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	
A) PATRIMONIO NETTO					
I. Fondo di dotazione		43.846.577			46.039.549
II. Contributi c/capitale da Regione indistinti		4.984.367			3.663.661
III. Contributi c/capitale da Regione vincolati		0			0
IV. Altri contributi in c/capitale		23.005.968			20.130.374
V. Contributi per ripiani perdite		0			0
VI. Riserve di rivalutazione		0			0
VII. Altre riserve		5.966.125			5.432.692
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		0			0
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio		0			1.374.367
TOTALE PATRIMONIO NETTO		77.803.037			76.640.643
B) FONDI PER RISCHI E ONERI					
1. Fondi per imposte		0			0
2. Fondi per oneri al personale da liquidare		9.574.900			11.935.095
3. Fondi per rischi		1.090.768			489.438
4. Altri fondi		31.857			31.857
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI		10.697.525			12.456.390
C) PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI					
D) DEBITI					
1. Mutui		0			0
2. Debiti verso Regione		439.950			165.924
3. Debiti verso Agenzia Regionale		14.074.367			5.900.000
4. Comune		82.062			67.371
5. Debiti verso aziende sanitarie della Regione		478.968			522.118
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	
			0	0	0
			165.924	0	165.924
			5.900.000	0	5.900.000
			67.371	0	67.371
			522.118	0	522.118



6	Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali	50.778	50.778	54.533	54.533	
7	Debiti verso fornitori	10.907.644	10.907.644	7.513.504	7.513.504	
8	Debiti verso istituti di credito	403	403	0	0	
	a) Verso istituto tesoriere	403	403	0	0	
	b) Verso altri istituti di credito	0	0	0	0	
9	Debiti verso personale	7.721	7.721	6.771	6.771	
10	Debiti tributari	761.617	761.617	12.540	12.540	
11	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	364.773	364.773	344.430	344.430	
12	Altri debiti	47.022	47.022	131.844	131.844	
	TOTALE DEBITI	27.215.305	27.215.305	14.719.035	14.719.035	
E)	RATEI E RISCONTI					
1	Ratei passivi		4.952		153	
2	Risconti passivi		2.771.405		3.018.149	
	TOTALE RATEI E RISCONTI		2.776.357		3.018.302	
	TOTALE PASSIVO E NETTO		118.492.224		106.834.370	



Conti d'ordine		TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
RISCHI	0	0	0
IMPEGNI	0	0	0
GARANZIE	0	0	0
BENI DI TERZI	186.334	9.360	9.360
BENI PRESSO TERZI	212	0	0



10	Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse	0	
20	Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie	9.306	
90	Altri crediti	0	
200 0	Crediti verso aziende sanitarie della Regione		
10	Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse	0	
20	Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie	0	
90	Altri crediti	0	
300 0	Crediti verso altri		
10	Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse	0	
20	Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie	3.018	3.018
90	Altri crediti	0	0
500 0	Titoli	6.000	7.000

ATTIVO CIRCOLANTE

100 0 0	SCORE		
100 0	Sanitarie	3.158.135	1.913.750
200 0	Non-sanitarie	244.659	249.685
110 0 0	CREDITI		
100 0	Crediti verso Regione		
100 10	Crediti verso Regione		
110 0	Crediti verso gestione stralcio		
10	Crediti verso gestione stralcio 1	0	0
20	Crediti verso gestione stralcio 2	0	0
30	Crediti verso gestione stralcio 3	0	0
150 0	Crediti verso Agenzia regionale		
10	Crediti	5.355	619
20	Crediti per fatture e ricevute da emettere	0	7.169
30	Note credito da ricevere/note debito da emettere	0	0
200 0	Aziende sanitarie della Regione		
10	Crediti	311.677	354.637
91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	133.024	118.467
92	Note credito da ricevere/note debito da emettere	0	0
300 0	Aziende sanitarie extra regionali		
10	Crediti	307.945	467.324
91	Crediti per fatture e ricevute da emettere	4.701	86.397
		37.687.394	33.349.684

92	0	0	0	0
400	0	Comuni		
10		Crediti	1.134	0
91		Crediti per fatture e ricevute da emettere	0	0
92		Note credito da ricevere/note debito da emettere	0	0
500	0	Amministrazioni pubbliche		
10		Crediti verso Ministero della Sanità	17.893.196	16.419.657
20		Crediti verso Ministero dell'Università	0	0
30		Crediti verso Ministero della Difesa	0	0
40		Crediti verso Prefettura	21.312	70
50		Crediti verso enti previdenziali per acconti pensione	0	0
60		Pagamenti a personale per conto altri enti	0	0
90		Crediti verso altre amministrazioni pubbliche	22.442	22.006
91		Crediti per fatture e ricevute da emettere	55.726	28.748
92		Note credito da ricevere/note debito da emettere	0	0
600	0	Erario		
10		IRPEG	0	5.108
11		ILOR	0	0
12		IRAP	0	0
21		IVA a credito	3.130	0
22		IVA a credito per acquisti infra-CEE	0	0
23		IVA a credito per autofatture	0	0
24		IVA in sospensione	0	0
90		Imposte varie	968	0
700	0	Crediti verso privati		
10		Privati paganti	1.149.070	832.439
11		Dozzinanti	4.685	15.152
15		Crediti verso soggetti esteri	78.206	59.594
20		Accounti a farmacie	0	0
30		Anticipi a fornitori per prestazioni L. 216/95 art. 26	0	0
40		Accounti a fornitori	0	0
50		Depositi cauzionali	0	0
90		Altri crediti	564	233
91		Crediti per fatture e ricevute da emettere	43.664	77.545
92		Note credito da ricevere/note debito da emettere	271.575	90.473
800	0	Crediti verso dipendenti		
10		Dipendenti c/ prestiti	0	0

20	0	Acconti a personale	0	
30	88.075	Anticipi a personale	95.867	
40	0	Arrotondamenti su stipendi	0	
90	288	Altri crediti vs il personale	288	
900	0	Altri crediti	0	
120	0	ATTIVITÀ FINANZIARIE	0	
100	0	Titoli	0	
130	0	DISPONIBILITÀ LIQUIDE		
100	0	Cassa economale		
10	71.918	cassa n° 1	56.825	
20	0	cassa n° 2	0	
30	0	cassa n° ...	0	
200	0	Cassa prestazioni		
10	6.812	cassa n° 1	8.818	
20	0	cassa n° 2	0	
30	0	cassa n° 3	0	
300	0	Istituto tesoriere		
10	2.823.742	c/c di tesoreria	1.623.843	
20	2.590	interessi attivi da liquidare	4.336	
400	0	Altri istituti di credito	0	
500	0	Banca d'Italia	0	
600	0	Depositi postali		
10	11.123	c/c postale	13.960	
20	2.788	deposito affrancatrice 1	5.411	
30	0	deposito affrancatrice 2	0	
40	0	deposito affrancatrice ...	0	
900	0	Conti transitori		
10	0	Incassi c/transitorio	0	
20	0	Pagamenti c/transitorio	0	
30	0	Giroconti	0	
140	0	RATEI E RISCONTI		
100	8.684	Ratei attivi	4.439	
200	34.619	Risconti attivi	2.708	

195	0	0	CONTI D'ORDINE ATTIVI			
100	0		Rischi	0		0
200	0		Impegni	0		0
300	0		Garanzie	0		0
400	0		Beni di terzi	186.334		9.360
500	0		Beni presso terzi	212		0
			PASSIVITÀ			
200	0	0	PATRIMONIO NETTO			
100	0		Fondo di dotazione	32.791.003		34.336.665
10			Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni	2.448.074		2.763.914
11	**		Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse	2.130.971		2.251.829
12	**		Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni liquidatorie	762.659		762.659
20			Riserva per valutazione iniziale delle giacenze	5.713.870		5.924.482
30			Riserva /deficit per altre attività e passività iniziali	4.984.367		3.663.661
200	0		Contributi regionali in c/capitale indistinti	0		0
300	0		Contributi regionali in c/capitale vincolati			
400	0		Altri contributi in c/capitale			
10			Contributi per rimborso mutui	0		0
90			Altri contributi	23.005.968		20.130.374
500	0		Contributi per ripiani perdite	0		0
600	0		Riserve di rivalutazione	0		0
700	0		Altre riserve			
10			Riserva per donazioni e lasciti	5.584.379		5.050.946
90			Altre riserve	381.746		381.746
800	0		Utili o perdite portati a nuovo	0		0
900	0		Utile o perdita dell'esercizio	0		1.374.367
210	0	0	FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
100	0		F. amm. costi di impianto e d'ampliamento	0		0
200	0		F. amm. costi di ricerca e sviluppo e di pubblicità	0		0
300	0		F. amm. diritti di brev. e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	191.194		164.162
400	0		F. amm. concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0		0
211	0	0	FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
200	0		F. amm. fabbricati			

10	Fabbricati disponibili	0	
20	Fabbricati indisponibili	10.631.058	9.217.149
300 0	F.amm. impianti e macchinari	1.870.997	1.629.658
400 0	F.amm. attrezzature e strumenti sanitari	22.453.793	21.722.584
500 0	F.amm. mobili e arredi	3.131.201	3.019.369
600 0	F.amm. automezzi	133.374	125.315
700 0	F.amm. altri beni	3.339.402	3.407.480
220 0 0	FONDI RETTIFICATIVI DELLE ATTIVITÀ	0	0
100 0	Fondo svalutazione immobilizzazioni	0	0
200 0	Fondo svalutazione magazzino	0	0
10	Scorte sanitarie	0	0
20	Scorte non sanitarie	0	0
300 0	Fondo svalutazione crediti	40.319	33.243
900 0	Altri fondi rettificativi delle attività	0	0
230 0 0	FONDI RISCHI ED ONERI	0	0
100 0	F.do imposte e tasse	0	0
200 0	Fondo per oneri al personale da liquidare	1.699.012	1.656.781
10	Incentivazioni	178.202	267.049
20	Straordinari	6.800.936	8.060.586
30	Altre competenze accessorie	0	0
40	Indennità di fine servizio < 12 mesi	16.500	6.500
50	Equo indennizzo	699.616	1.025.208
60	Fondo oneri differiti per attività libero professionale	180.634	918.972
90	Altri oneri da liquidare	233.241	226.383
300 0	Fondo rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti	559.500	0
400 0	Fondo oneri per rinnovi contrattuali	298.027	263.055
500 0	Fondo oneri personale in quiescenza	31.857	31.857
900 0	Altri fondi	0	0
240 0 0	FONDO PREMIO OPEROSITÀ (SUMAI)	0	0
100 0	Fondo premio operosità (SUMAI)	0	0
250 0 0	DEBITI VERSO ISTITUTI DI CREDITO	0	0
100 0	Mutui - quota in scadenza oltre i 12 mesi	0	0
200 0	Mutui - quota in scadenza entro i 12 mesi	0	0

600	0	Deb. vs. istituti di previdenza			
10		INPDAP	316.141	316.141	
20		INPS	23.771	17.096	
30		INAIL	18.412	0	
40		ENPAM	0	0	
50		ENPAF	0	0	
60		ONAOISI	6.449	11.193	
90		Deb. vs. altri istituti di previdenza	0	0	
900	0	Altri debiti	0	0	
265	0	DEBITI VERSO ERARIO E CONCESSIONARI DIVERSI			
100	0	IRPEG	0	0	
110	0	ILOR	0	0	
112	0	IRAP	0	0	
200	0	IRPEF c/ritenute	760.504	0	
300	0	Erario c/IVA	0	9.236	
310	0	IVA a debito	0	0	
320	0	IVA a debito per acquisti infra -CEE	0	0	
330	0	IVA a debito per autofatture	0	0	
900	0	Altri debiti tributari	1.113	3.304	
270	0	DEBITI VERSO PERSONALE			
100	0	Deb. vs. personale dipendente	7.721	6.771	
200	0	Deb. vs. personale esterno			
10		Personale convenzionato	0	0	
20		Personale non convenzionato	0	0	
30		Debiti vs. personale tirocinante e borsisti	0	0	
40		Debiti vs. allievi	0	0	
50		Debiti vs. obiettori di coscienza	0	0	
60		Per autofatture da emettere	0	0	
300	0	Deb. vs organi direttivi e istituzionali	0	0	
280	0	DEBITI VERSO PRIVATI			
100	0	Fornitori	9.649.084	6.615.358	
10		Fornitori nazionali	993.935	635.289	
20		Fatture e ricevute da ricevere	250.998	250.557	
30		Fornitori esteri			

40	Depositi cauzionali	13.627	12.300
50	Per autofatture da emettere	0	0
200	Assicurazioni	0	120.663
300	Vs associazioni di volontariato	0	0
400	Deb. vs. farmacie	0	0
500	Dozzinanti c/cauzioni	6.440	8.661
600	Vs assistiti	0	0
700	Debiti per trattenute al personale	10.509	0
800	Debiti per trattenute sindacali a farmacie	0	0
900	Altri debiti	0	0
285	0 0 RATEI E RISCONTI PASSIVI		
100	0 Ratei passivi	4.952	153
200	0 Risconti passivi	2.771.405	3.018.149
290	0 0 CONTI DI RIEPILOGO		
100	0 Stato patrimoniale di chiusura	0	0
200	0 Stato patrimoniale di apertura	0	0
300	0 Conto economico	0	0
295	0 0 CONTI D'ORDINE PASSIVI		
100	0 Rischi	0	0
200	0 Impegni	0	0
300	0 Garanzie	0	0
400	0 Beni di terzi	186.334	9.360
500	0 Beni presso terzi	212	0

PAGINA BIANCA

INDICI

di struttura,
di liquidità,
di economicità e
di efficienza.

Anno 2006

INDICI DI STRUTTURA

Grado di immobilizzazione dell'attivo

Rapporto: Totale immobilizzazioni nette/Totale attivo

Rappresenta la quota parte dell'attività che risultano immobilizzate per un periodo superiore all'esercizio.

	31 dicembre 2005	31 dicembre 2006
Totale immobilizzazioni	50.952.359	54.083.342
Totale attivo	106.834.370	118.492.224
C.R.O.	47,69%	45,64%

Quota delle attività liquidabili nel breve periodo

(Per differenza rispetto al grado di immobilizzazione dell'attivo)

	31 dicembre 2005	31 dicembre 2006
C.R.O.	52,31%	54,36%

Indice di capitalizzazione

Rapporto: Totale patrimonio netto/ Totale passivo

Rappresenta la quantità di risorse proprie disponibile a coprire i fabbisogni, rispetto all'eventuale concorso di terzi al finanziamento dell'attività.

	31 dicembre 2005	31 dicembre 2006
Totale patrimonio netto	76.640.643	77.803.037
Totale passivo	106.834.370	118.492.224
C.R.O.	71,74%	65,66%

Grado di indebitamento

(Per differenza rispetto all'indice di capitalizzazione)

Indica il concorso di terzi al finanziamento dell'attività dell'Azienda.

	31 dicembre 2005	31 dicembre 2006
C.R.O.	28,26%	34,34%

Grado di copertura delle immobilizzazioni

Rapporto: Totale Patrimonio netto/Totale immobilizzazioni nette

Indica la solidità della struttura, ossia la capacità delle forme di finanziamento con durata lunga o indefinita a soddisfare la porzione di fabbisogno durevole costituita dalle immobilizzazioni.

L'equilibrio è dato da un indice pari o maggiore di 100.

	31 dicembre 2005	31 dicembre 2006
Totale Patrimonio netto	76.640.643	77.803.037
Totale Immobilizzazioni	50.952.359	54.083.342
C.R.O.	150,04	143,86

INDICI DI LIQUIDITA'

Disponibilità liquide

Percentuale sul totale dell'attivo

	31 dicembre 2005	31 dicembre 2006
Disponibilità liquide	1.713.194	2.918.973
Totale attivo	106.834.370	118.492.224
C.R.O.	1,60%	2,46%

Indice di liquidità

Rapporto: Disponibilità liquide/Passivo corrente

Rappresenta la capacità di far fronte alle passività correnti con le liquidità immediate.

	31 dicembre 2005	31 dicembre 2006
Disponibilità liquide	1.713.194	2.918.973
Passivo corrente	27.175.425	37.912.830
C.R.O.	6,30%	7,70%

Indice di disponibilità

Rapporto: Attivo corrente/Passivo corrente

Indica la capacità di far fronte alle passività che comportano esborsi monetari nel breve periodo con attività liquidabili nel breve periodo.

Dev'essere un valore vicino o superiore a 100

	31 dicembre 2005	31 dicembre 2006
Totale Attivo corrente	55.874.864	64.365.579
Totale Passivo corrente	27.175.425	37.912.830
C.R.O.	205,61	169,77

Acid test

Rispetto al precedente indice di disponibilità, non si considerano le rimanenze nell'Attivo corrente (in quanto non liquidabili nel brevissimo periodo senza bloccare l'attività)

	31 dicembre 2005	31 dicembre 2006
Attivo corr. meno rimanenze	53.711.429	60.962.785
Passivo corrente	27.175.425	37.912.830
C.R.O.	197,65	160,80

DESCRIZIONE DELLA CAPITALIZZAZIONE

	31 dicembre 2005	31 dicembre 2006
Terreni	176.875	179.485
Fabbricati	37.970.530	36.984.961
Impianti e macchinari	905.214	664.739
Attrezzature sanitarie	9.650.441	13.569.186
Mobili ed arredi	433.223	510.829
Automezzi	8.819	0
Altri beni	1.438.546	1.314.656
Immobilizz. in corso	285.573	797.252
Totale	50.869.221	54.021.108

DISTRIBUZIONE PERCENTUALE RELATIVA

	31 dicembre 2005	31 dicembre 2006
Terreni	0,35%	0,33%
Fabbricati	74,64%	68,46%
Impianti e macchinari	1,78%	1,23%
Attrezzature sanitarie	18,97%	25,12%
Mobili ed arredi	0,85%	0,95%
Automezzi	0,02%	0,00%
Altri beni	2,83%	2,43%
Immobilizz. in corso	0,56%	1,48%
Totale	100,00%	100,00%

ANALISI PER MOBILI ED IMMOBILI

	31 dicembre 2005	31 dicembre 2006
Immobili	39.052.619	37.829.185
	76,77%	70,03%
Mobili	11.816.602	16.191.923
	23,23%	29,97%

INDICI DI ECONOMICITA'

Rapporto percentuale tra totale dei costi della produzione e totale ricavi dell'Ente

Rapporto: Costi della produzione/Totale ricavi

Rappresenta il costo percentuale dell'attività caratteristica dell'Ente rispetto al totale dei ricavi.

Parametro di riferimento: inferiore al 100%

	31 dicembre 2005	31 dicembre 2006
Costi della produzione	64.471.795	69.564.742
Totale ricavi	67.710.858	71.611.715
C.R.O.	95,22%	97,14%

Rapporto percentuale tra il costo del personale ed il totale dei ricavi dell'Ente

Rapporto: Totale costo del personale (tutte le qualifiche)/Totale ricavi

Rappresenta l'incidenza del costo del personale sul totale ricavi dell'Ente.

Parametro di riferimento: inferiore all'80%

	31 dicembre 2005	31 dicembre 2006
Totale costo del personale	33.746.573	35.266.982
Totale ricavi	67.710.858	71.611.715
C.R.O.	49,84%	49,25%

Rapporto percentuale tra l'ammortamento (o costo equivalente annuo: leasing, noleggio, ecc) delle attrezzature sanitarie ed il totale ricavi dell'attività di assistenza

Rapporto: Totale ammortamento attrezzature sanitarie/Totale ricavi

Parametro di riferimento: superiore al 2%

	31 dicembre 2005	31 dicembre 2006
Totale ammortamento attrezzature sanitarie	2.161.951	2.403.726
Totale ricavi	67.710.858	71.611.715
C.R.O.	3,20%	3,36%

Rapporto percentuale tra il costo totale di acquisto di beni e servizi e il totale dei ricavi dell'Ente

Rapporto: Totale costo di acquisto di beni e servizi/Totale ricavi

Rappresenta l'incidenza del costo di acquisto di beni e servizi sul totale ricavi dell'Ente

Parametro di riferimento: inferiore al 40%

	31 dicembre 2005	31 dicembre 2006
Totale acquisti di beni e servizi	24.575.842	29.065.359
Totale ricavi	67.710.858	71.611.715
C.R.O.	36,30%	40,59%

Rapporto percentuale tra il costo del materiale sanitario e il totale dei ricavi dell'Ente

Rapporto: Totale costo materiale sanitario/Totale ricavi

Rappresenta l'incidenza del costo del materiale sanitario sul totale ricavi dell'Ente

Parametro di riferimento: inferiore al 25%

	31 dicembre 2005	31 dicembre 2006
Totale costo materiale sanitario	16.958.155	20.427.111
Totale ricavi	67.710.858	71.611.715
C.R.O.	25,05%	28,52%

INDICATORI DI EFFICIENZA

1) Rapporto tra numero di medici e numero di figure professionali appartenenti ai profili sanitari attualmente riconosciuti - Ente

	2003	2004	2005	2006
Numero medici	98	104	108	107
Numero figure professionali appartenenti ai profili sanitari riconosciuti (Ruolo sanitario esclusi i medici)	289	305	315	311
	33,91%	34,10%	34,28%	34,41%

2) Rapporto tra numero di personale amministrativo (o addetto a funzioni amministrative) e numero di personale sanitario - Ente

	2003	2004	2005	2006
Numero personale amministrativo	55	60	63	61
Numero personale sanitario (Tutto il ruolo sanitario)	387	409	423	418
	14,21%	14,67%	14,89%	14,59%

(*) Si è ritenuto di considerare tutto il personale preposto agli uffici amministrativi

2bis)

	2003	2004	2005	2006
Numero dirigenti amministrativi	5	6	5	5
Numero dirigenti sanitari (Tutta la dirigenza medica e sanitaria)	128	139	147	146
	3,90%	4,32%	3,40%	3,42%

NOTA INTEGRATIVA

con allegati relativi schemi e tabelle

Anno 2006

NOTA INTEGRATIVA**(Esercizio 2006)**

Tabelle:

- N.I.1 I movimenti delle immobilizzazioni immateriali
- N.I.2 I movimenti delle immobilizzazioni materiali
- N.I.3 I movimenti delle immobilizzazioni finanziarie
- N.I.4 I movimenti verificatisi nelle altre voci dello stato patrimoniale: i crediti
- N.I.5 I movimenti verificatisi nelle altre voci dello stato patrimoniale
 - N.I.5a attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

- N.I.6 I movimenti verificatisi nelle altre voci dello stato patrimoniale: il patrimonio netto
- N.I.7 I movimenti verificatisi nelle altre voci dello stato patrimoniale: il fondo SUMAI e i fondi per rischi e oneri
- N.I.7 bis I movimenti verificatisi nelle altre voci dello stato patrimoniale: il fondo SUMAI e i fondi per rischi e oneri dettaglio
- N.I.8 I movimenti verificatisi nelle altre voci dello stato patrimoniale: i debiti
- N.I.9 La composizione dei crediti e dei debiti per scadenza
 - N.I.9b la composizione dei debiti
- N.I.10 Dettaglio dei ratei e dei risconti
- N.I.11 Dettaglio dei crediti e dei debiti verso aziende del S.S.R.
 - N.I.11a i crediti
 - N.I.11b i debiti
- N.I.12a Dettaglio dei ricavi per cessione dei beni e servizi ad aziende del S.S.R.
- N.I.12b Dettaglio dei costi per acquisti di beni e servizi ad aziende del S.S.R.
- N.I.13 I contributi in conto esercizio
- N.I.14a Ricavi per prestazioni ad aziende del S.S.N.
- N.I.14b Costi per prestazioni da aziende del S.S.N.
- N.I.15 Dettaglio dell'accantonamento al fondo oneri per rinnovi contrattuali
- N.I.16 Dettaglio dei proventi e degli oneri straordinari
- N.I.17/1 Personale in servizio: tabella di sintesi
- N.I.17/2 Personale in servizio: tabella di dettaglio

Nota integrativa

La nota integrativa è redatta ai sensi dell'art. 2423 C.C., dell'art. 25 della L.R. n.49/96 ed ai sensi del regolamento di Contabilità generale (D.P.G.R. n. 127 dd. 23.04.99).

In ottemperanza a quanto disposto dalla L.R. 49/96 e dal decreto del Ministero del tesoro e della programmazione Economica in data 03.09.1997 e pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale in data 12.12.1998 questa Amministrazione ha attivato la contabilità economico-patrimoniale a far tempo dall'1.1.1999.

Il bilancio d'esercizio dell'anno 2006 è corredato dalla relazione sulla gestione avente lo scopo di informare sulla funzione e sull'andamento dell'Istituto.

- L'Istituto ha mantenuto l'impegno nei confronti delle Aziende Sanitarie regionali:
 - realizzando un'attività complessiva (di ricovero ed ambulatoriale) regionale superiore a quella erogata nell'esercizio precedente anche se il fatturato per l'attività ambulatoriale è stato inferiore ai "tetti" stabiliti dalla Regione nelle "linee guida per la gestione del Servizio sanitario",
 - potenziando l'attività PET-CT (attività che non rientra nel meccanismo dei "tetti fissi", ma viene finanziata in rapporto all'effettiva attività erogata),
 - consolidando quanto iniziato negli anni precedenti relativamente all'attività di fornitura dei farmaci H e HIV,
 - continuando l'attività di distribuzione dei farmaci in dimissione ospedaliera (1° ciclo) ai pazienti dell'area vasta pordenonese e delle aziende sanitarie regionali di provenienza del paziente.
- La quota per la ricerca corrente attribuita dal Ministero della Salute ha registrato, a differenza dell'esercizio 2005, un incremento di Euro 869.200 pari ad una variazione percentuale positiva del 15,28%. Da precisare che, a differenza degli anni precedenti, non è più stabilita dal Ministero della Salute una ripartizione del finanziamento tra quota indistinta per la ricerca corrente e quota ad hoc per il finanziamento di ACC che rientra pertanto nell'importo complessivo dell'assegnato Euro 6.559.200.-
- E' stato confermato a € 9.297.000,00 il contributo IRCCS da parte della Regione FVG;
- Tra i contributi regionali è stata iscritta una posta rettificativa dei ricavi per ricoveri extra-regionali, pari alla differenza tra il fatturato DRG calcolato con tariffe regionali di fascia B e il medesimo fatturato calcolato a tariffa TUC (- € 279.734.-)
- L'attività extra-regionale con esclusione dei ricavi derivanti dall'attività PET-CT rispecchia i dati validati dalla Regione FVG relativi all'esercizio precedente. In particolare l'attività di ricovero (valorizzata sulla base delle tariffe di fascia B) risulta di molto superiore all'attività dell'anno precedente e al preventivo fissato dalla Regione mentre l'attività ambulatoriale ha registrato una leggera flessione rispetto ai dati di preventivo e al dato di consuntivo 2005;
- Tutta l'attività è stata garantita nonostante la carenza di personale (infermieristico, anestesisti, tecnici di radiologia e radioterapia). Infatti alcune funzioni quali anestesia, radioterapia, radiologia, attività PET-CT, sono state garantite facendo ricorso ad istituti contrattuali (art. 55 del CCNL Dirigenza 8.06.2000 e L. 1/2001 e successive modificazioni ed integrazioni).
- Nel corso del 2006 si è registrato un aumento di consumo di alcuni farmaci monoclonali per patologie frequenti (patologie della mammella, linfomi) e di alcuni farmaci chemioterapici, per un costo aggiuntivo complessivo rispetto all'esercizio precedente di € 1.370.785.-

Si riporta in calce la tabella "A" contenente l'andamento dei ricavi e dei contributi dalla quale si riscontra l'impegno dell'Istituto nel campo assistenziale sia regionale che extraregionale, nonché l'incidenza della percentuale del contributo regionale sull'intera attività.

tabella "A"

RICAVI E CONTRIBUTI	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Contributo per complessità, ricerca e altro	12.111	11.904	12.500	14.329	11.426	11.715	9.466	14.097
Altri contributi regionali (Farmaci H, Attività finalizzate e/o delegate, Assegnazione per personale del Comparto)				1.272	233	-490	534	1.883
Ricavi per attività regionale	8.116	7.968	10.013	10.454	13.912	16.457	21.586	18.738
Ricavi per attività extra-regionale	11.635	13.786	13.566	15.505	16.251	17.635	18.588	19.633
Contributo Ministero della Salute per la ricerca	6.141	6.910	7.286	7.281	7.047	6.306	5.690	6.559
TOTALE	38.002	40.568	43.414	48.841	48.868	51.623	55.864	60.910
Percentuale dell'intervento regionale sul totale	31,38%	29,34%	28,91%	29,34%	23,38%	21,75%	17,90%	26,24%

Tabella n.I.1 Immobilizzazioni immateriali

La tabella contiene il valore iniziale delle immobilizzazioni immateriali costituite dai software, le acquisizioni intervenute dell'anno ed il loro valore finale.

Tabella n.I.2 Immobilizzazioni materiali

La tabella contiene i valori delle immobilizzazioni materiali nel loro valore iniziale, con i movimenti intervenuti per effetto di acquisizioni, riclassificazioni, ammortamenti e quindi loro valore finale.

I movimenti dell'esercizio si riferiscono alle seguenti specifiche:

a. Terreni	Sono stati iscritti i terreni disponibili siti in Comune di Vittorio Veneto (Tv) acquisiti in eredità dalla signora Paier Tranquilla per l'importo di Euro 2.610.-.
b. Fabbricati	1. <i>indisponibili</i> : sono stati incrementati il primo e il terzo dente di pettine, il blocco degenze, lo stabularium e il corpo di collegamento per complessivi Euro 370.090.-. 2. <i>disponibili</i> : Sono stati acquisiti i seguenti immobili disponibili: - fabbricato residenziale sito in Comune di Tambre d'Alpago (TV) acquisito in eredità sig.Paier Tranquilla per Euro 47.200.-; - quote parte di piena proprietà di abitazione e relativa pertinenza site in Comune di Varmo (UD) acquisite in donazione dal signor Glorianza Roberto per Euro 58.250.-; E' stato alienato nell'esercizio l'immobile sopracitato sito in Comune di Tambre d'Alpago (TV) eredità signora Paier Tranquilla.
c. Impianti e macchinari	E' stato registrato un incremento di Euro 864 per impiantistica elettrica. Non si sono verificate alienazioni durante l'esercizio.
d. Attrezzature sanitarie	Sono state acquistate attrezzature sanitarie diverse per Euro 6.333.961.- (in particolare sono stati acquistati un sistema per Tomoterapia iscritto per Euro 3.168.000.-, gamma camera computerizzata per Euro 590.866.-, n.1 tomografo assiale computerizzato per Euro 960.000.-, n.1 sistema digitale per fluoroscopia Euro 110.466.-, n.1 sistema acquisizione immagini da gel per Euro 159.959.-, n.1 videocolonscopio per Euro 27.600.-, n.1 sistema all'infrarosso di acquisizione ed analisi immagini per Euro 44.160.-, n.1 Camera bianca Misterium per Euro 75.394.-, n. 1 analizzatore di DNA per Euro 97.920.-, upgrade PET per Euro 680.000.- e altre apparecchiature per indagini cliniche, radiologiche ed ematologiche, per rianimazione e sala operatoria per complessivi Euro 419.596.-) <i>Dismissioni</i> : sono state dismesse attrezzature e strumenti sanitari da laboratorio e radiodiagnostica per un valore netto contabile di Euro 11.490.- (costo storico decurtato del fondo di ammortamento).
e. Mobili e arredi	Sono stati acquistati mobili e arredi per Euro 213.756.- e dismessi beni, dichiarati fuori uso, aventi valore contabile complessivo di Euro 2.378.-.

Automezzi	Non ci sono state né acquisizioni né alienazioni.
Altri Beni	Sono stati acquistati per un totale di Euro 181.213.- altri beni appartenenti alle seguenti categorie: attrezzature d'ufficio ed hardware per Euro 146.622.-, attrezzature tecnico-manutentive per Euro 12.568.-, attrezzature da cucina Euro 2.952.- e beni di supporto all'attività sanitaria per Euro 19.071.-. <i>Dismissioni:</i> sono stati dismessi beni per un valore netto contabile di Euro 40.773.- (costo storico decurtato del fondo di ammortamento).

Alla tabella in esame è allegato l'elenco dei beni/lavori acquisiti nel corso dell'esercizio 2006 con risorse proprie dal quale si desume costo di acquisto e quota di ammortamento calcolata e gravante sul conto economico, in quanto non sterilizzata.

Tabella n. I.3 "Immobilizzazioni finanziarie"

Nella presente tabella sono esposti i crediti nei confronti della Regione in conto capitale provenienti dalle gestioni liquidatorie e dalla gestione in conto capitale 1.1.1990-31.12.1998.

Nel corso dell'anno non sono intervenuti movimenti per i crediti, mentre si è registrata una diminuzione di Euro 1.000 tra i titoli a seguito di cessione del 1% delle quote associative al Consorzio di Biomedicina Molecolare Scarl, giusto deliberazione n.116 di data 11.05.2006.

Tabella n. I.4 "I crediti"

Rispetto all'esercizio precedente il saldo totale dei crediti ha subito un incremento pari a Euro 6.052.653.-.

Si rileva in particolare:

- l'aumento netto dei crediti nei confronti della Regione per Euro 4.337.710.- circa, dovuto sostanzialmente al saldo finanziamento anno 2006;
- la diminuzione dei crediti vantati nei confronti dell'Agenzia Regionale della Sanità e del Centro Servizi Condivisi per un totale di Euro 2.433.-;
- l'aumento dei crediti nei confronti delle pubbliche amministrazioni per circa Euro 1.522.196.- dovuto principalmente ai seguenti fattori:
 - iscrizione di contributi in conto capitale per acquisto apparecchiature ex art.20 L.67/88 per Euro 3.000.000.-;
 - iscrizione contributo ministeriale in c/capitale per Euro 1.130.580.-;
 - aumento della quota ancora da riscuotere per contributo ricerca corrente rispetto al 2005 per Euro 173.840.-;
 - diminuzione di Euro 332.297.- per incasso di parte di contributi in c/capitale Ministero della Salute anni 2001, 2002 e 2003;
 - diminuzione di Euro 2.491.705.- per incasso contributo in c/capitale ex art.20 L.67/88,
 - diminuzione dei crediti rispetto al 2005 vs/Ministero della Salute per finanziamenti finalizzati per Euro 6.879.-, maggiori crediti vs/prefettura per Euro 21.679.- e maggiori crediti per fatture da emettere anno 2006 rispetto all'anno 2005 per Euro 26.978.-;
- l'aumento dei crediti verso Comuni per Euro 1.134.-;
- la diminuzione dei crediti nei confronti delle aziende regionali del SSN per Euro 28.403.- dovuto all'incasso di fatture per consulenze e prestazioni ambulatoriali;
- la diminuzione dei crediti nei confronti delle aziende extra-regionali del SSN per Euro 241.075.- spiegata per la maggior parte dalla conclusione dell'attività sanitaria svolta a favore dell'Ospedale "De Gironcoli" di Conegliano (TV);
- la diminuzione dei credito nei confronti dell'Erario per Euro 1.010.-;
- l'aumento dei crediti verso privati per circa Euro 472.327.-, dovuto a:
 - maggior importo fatture emesse per sperimentazione farmaci per Euro 222.088.-;
 - aumento contributi in c/capitale da privati per Euro 25.000.-;
 - maggior importo fatture emesse per altre prestazioni per Euro 69.543.-;
 - aumento altri crediti (dozzinanti, fatture da emettere diverse) per Euro 155.696.-;
- la diminuzione dei crediti nei confronti dei dipendenti per anticipi spese missioni per Euro 7.793.-.

Tabella n. I.5 "Disponibilità liquide"

La tabella evidenzia un saldo di cassa complessivo di Euro 2.918.973.-, relativo al fondo cassa economale, alla ~~cassa~~ Ufficio Prestazioni, al conto corrente postale, al deposito dell'affrancatrice e all'Istituto Tesoriere.

Si segnala che l'Istituto nel 2006 ha dovuto ricorrere all'utilizzo dell'anticipazione di cassa. L'utilizzo è stato contenuto nella durata e negli importi grazie alle erogazioni effettuate in più riprese dall'Agenzia Regionale della Sanità per sopperire alle deficienze di cassa.

Tabella n. I.6 "Patrimonio netto"

Rispetto all'esercizio precedente l'ammontare del Patrimonio netto è di Euro 77.803.037.- contro Euro 76.640.643.-.

La differenza tra i due valori di Euro 1.162.394.- risulta essere determinata da:

- l'incremento per la registrazione di contributi in c/capitale di Euro 5.883.480.- così distinti:
 - Euro 1.642.900.- contributo regionale per adeguamento sismico blocco degenze;
 - Euro 100.000.- contributo regionale;
 - Euro 3.000.000.- contributi ministeriali ex art.20 L.67/88 per acquisto apparecchiature;
 - Euro 1.130.580.- contributo ministeriale;
 - Euro 10.000.- contributo del Tesoriere come previsto dalla convenzione;
- l'incremento di Euro 346.- per iscrizione di una particella non presente nello Stato Patrimoniale di Apertura su cui insiste la cabina elettrica dell'Istituto, registrato contabilmente come da indicazioni fornite nelle linee guida per la chiusura del bilancio;
- l'incremento per donazioni e lasciti da privati per Euro 1.178.276.-;
- il decremento per la sterilizzazione delle quote di ammortamento 2006 dei cespiti registrata nel conto economico per Euro 4.471.598.- come da regolamento di contabilità generale;
- il decremento per la sterilizzazione delle minusvalenze derivanti dalla alienazione/messa fuori uso di beni per Euro 53.743.-;
- il decremento dell'utile d'esercizio 2005 pari a Euro 1.374.367.- per l'iscrizione del medesimo importo quale debito nei confronti dell'Agenzia Regionale della Sanità, come risulta dalle indicazioni fornite dalla Direzione Centrale Salute e Protezione Sociale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia con lettera prot.n.11337/SPS/AAGG di data 28.05.2007.

Tabella n. I.7 "Fondo rischi ed oneri"

Per quanto concerne i fondi rettificativi delle attività si evidenzia:

- a) Il fondo svalutazione crediti ha avuto un decremento di Euro 3.757.- per crediti relativi a prestazioni sanitarie erogate a pazienti, dichiarati inesigibili con atto deliberativo n. 146 del 8 giugno 2006. In sede di chiusura d'esercizio è stato effettuato un accantonamento al suddetto fondo per Euro 10.833.- nel rispetto delle direttive fornite dall'Agenzia Regionale della Sanità.
- b) Nel corso dell'anno 2006 si rileva un decremento del debito dell'Istituto nei confronti del personale, motivato dal completamento dell'applicazione dei CC.CC.N.L. per l'Area della Dirigenza Medica ed S.P.T.A. del 3.11.2005, relativi al biennio economico 2002-2003, e dall'applicazione dei CC.CC.N.L. del personale del Comparto Sanità del 5.06.2006 e del personale appartenente alle aree dirigenziali del 5.07.2006, questi ultimi riferiti al biennio economico 2004-2005.
- c) Si è provveduto ad accantonare al Fondo per rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti la somma di Euro 6.858.- relativa al contenzioso in essere con le Aziende farmaceutiche relativo all'applicazione della riduzione del prezzo di vendita dei medicinali, disposta nella misura del 5% dall'art.3, comma 1 del D.L. n. 63/02, convertito nella L. n.112/02 successivamente rideterminata nella misura del 7% dall'art.52, comma 11, della L. n.289/02. Detta riduzione si applica ai prodotti rimborsabili dal Servizio Sanitario Nazionale, ivi compresi i farmaci classificati in fascia H. Seppure in presenza di una risposta da parte dell'Agenzia Italiana del Farmaco del 31 marzo 2005 prot.24609, ribadita successivamente con comunicato di data 5 giugno 2006, con i quali viene confermata l'applicazione della riduzione del 7% sui farmaci in oggetto, essendo la medesima non ancora vincolante nei confronti delle Aziende

farmaceutiche si è correttamente ritenuto di considerare le poste contabili oggetto di contestazione delle passività potenziali. Alla luce di quanto definito dai principi contabili per "passività potenziali si intendono delle situazioni che alla data della redazione del bilancio sono caratterizzate da uno stato di incertezza, il quale, al verificarsi o meno di uno o più eventi futuri, potrà concretizzarsi per l'azienda in una perdita o in utile, confermando il sorgere di una passività o la perdita parziale o totale di una attività". Nel caso concreto, a fronte del debito per la parte del 7% non pagata, si è provveduto ad iscrivere uguale cifra quale note di credito da ricevere, registrando dei crediti di analogo importo ai debiti non saldati. Inoltre, si è provveduto ad accantonare una posta pari ad Euro 6.858.- alla voce del relativo accantonamento al Fondo per rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti per l'anno 2006, rilevando la potenzialità delle passività, che in caso di "realizzazione" negli esercizi successivi non darà luogo a rilevazioni di natura economica ma solo patrimoniali attraverso l'utilizzo dell'apposito Fondo precostituito, mentre in caso di mancata realizzazione darà luogo al manifestarsi di un ricavo di natura straordinaria inerente l'eliminazione del Fondo precostituito.

- d) Per quanto riguarda i fondi per rischi ed oneri sono stati effettuati i seguenti accantonamenti:
- fondo per accantonamento oneri contrattuali per Euro 559.500.-, come da indicazioni fornite dalla Direzione Centrale Salute e Protezione Sociale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia con lettera prot.n.11337/SPS/AAGG di data 28.05.2007;
 - fondo per oneri per personale in quiescenza Euro 41.833.-.
- Durante l'esercizio sono stati registrati utilizzi del fondo per oneri personale in quiescenza dell'importo di Euro 6.861.-.

Tabella n. I.7 bis "Fondo rischi ed oneri" – dettaglio del fondo 230.900.00"

Per quanto riguarda i fondi per rischi ed oneri sono evidenziati complessivamente gli accantonamenti di cui appena sopra.

La tabella evidenzia, inoltre, il dettaglio degli altri fondi che risultano invariati rispetto all'esercizio 2005.

Tabella n. I.8 "I debiti"

Nella tabella I.8 sono riportati i debiti suddivisi per tipologia. L'incremento complessivo di Euro 12.496.270.- è determinato dalle seguenti poste:

- incremento dei debiti nei confronti della Regione per Euro 274.026.- dovuto sostanzialmente al debito per IRAP relativo alle competenze stipendiali di dicembre versata a gennaio 2007;
- incremento dei debiti nei confronti dell'Agenzia Regionale della Sanità per Euro 8.174.367.- dovuto per Euro 6.800.000.- alle somme erogate per sopperire alla persistente deficienza di cassa e per Euro 1.374.367.- all'utile d'esercizio 2005, come da indicazioni fornite dalla Direzione Centrale Salute e Protezione Sociale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia con lettera prot.n.11337/SPS/AAGG di data 28.05.2007;
- aumento dei debiti v/Comuni per Euro 14.691.- dovuto all'aumento della spesa per utenza idrica;
- diminuzione dei debiti nei confronti delle Aziende Sanitarie Regionali per Euro 43.150.-, infatti, nel corso del 2006 sono state pagate diverse poste riferite ad anni precedenti (ad esempio le quote per il CUP interaziendale anni 2003 e 2004);
- diminuzione dei debiti nei confronti delle Aziende Sanitarie Extraregionali per Euro 3.755.-;
- aumento dei debiti verso fornitori per Euro 3.394.140.-, in particolare si segnala che tale aumento è imputabile per circa Euro 1.320.000.- all'acquisto di beni strumentali (Ditta Ge Medical Systems Italia SPA, Immagini & Computer snc) e per la differenza ad effettivi maggiori acquisti in particolare di farmaci dovuto all'attività di allestimento chemioterapici anche a favore dell'Azienda Ospedaliera di Pordenone (ad esempio: maggiori debiti nei confronti della ditta Roche Spa per Euro 545.000.- circa, maggiori debiti nei confronti della ditta Sanofi-Aventis per Euro 289.000.- rispetto al 2005, ecc.);
- rilevazione di debiti v/Istituto Tesoriere per Euro 403.- dovuto agli interessi sull'utilizzo anticipazione di cassa nel IV trimestre 2006;
- aumento dei debiti verso personale per Euro 950.-;

- aumento dei debiti tributari per Euro 749.077.- dovuto sostanzialmente al debito per IRPEF, addizionale regionale e comunale IRPEF relativi alle competenze stipendiali di dicembre versate a gennaio 2007 e alla rilevazione del debito IRES nei confronti dell'Erario;
- aumento dei debiti v/Istituti di previdenza per Euro 20.343.-, dovuto sostanzialmente al conguaglio del premio INAIL per l'anno 2006;
- diminuzione degli altri debiti per Euro 84.822.-.

Tabella n. I.9 a e b "La composizione dei crediti e dei debiti"

Sono riportati i debiti e i crediti secondo la loro scadenza.

Tabella n. I.10 "Dettaglio dei ratei e risconti"

Sono riportati i ratei e i risconti.

Tabella n. I.11 "Dettaglio dei crediti e dei debiti verso A.S.S.R."

Nella tabella sono riportate le situazioni creditorie e debitorie nei confronti delle aziende sanitarie regionale.

Tabella n. I.12 "Dettaglio dei costi e dei ricavi per cessione/acquisti di beni e servizi verso A.S.S.R."

Nella tabella sono riportati i ricavi ed i costi di competenza dell'esercizio 2006 per le aziende sanitarie regionali.

Tabella n. I.13 "I contributi in conto esercizio"

Nella tabella è rappresentato il dettaglio dei contributi regionali in conto esercizio, e più precisamente:

-complessità,	EURO	3.503.504.-
-contributo straordinario	EURO	9.297.000.-
-rinnovo CCNL Dirigenza - Biennio 2002 - 2003	EURO	696.264.-
-integrazione finanziamento indistinto	EURO	600.000.-
-altri contributi regionali	EURO	1.883.307.-
T O T A L E	EURO	15.980.075.-

DETTAGLIO degli altri contributi regionali

Quota ammortamento attrezz.tecnico-economali	EURO	5.571.-
Piano sangue	EURO	- 49.598.-
Compensazione test NAT HCV 2006	EURO	- 56.309.-
Attrazione extra regionale pubb.- TUC 2005	EURO	-279.734.-
Screening mammografico	EURO	15.360.-
Risorse aggiuntive comparto	EURO	-204.087.-
Risorse aggiuntive dirigenza	EURO	22.763.-
Interessi per anticipazione di tesoreria	EURO	17.366.-
Accantonamento CCNL biennio2006/07 - anno 2006	EURO	559.500.-
Finanziamento magg.oneri personale a tutto il 31.12.06	EURO	1.852.475.-
T O T A L E	EURO	1.883.307.-

Nella tabella sono inoltre riportati gli altri contributi in conto esercizio tra i quali si rileva, in particolare, il contributo del Ministero della Sanità per la Ricerca Corrente anno 2006 pari a Euro 6.559.200.- e il totale dei finanziamenti finalizzati iscritti a bilanciamento dei costi sostenuti nell'anno 2006.

Tabella n. I.14a/b "Dettaglio dei costi e dei ricavi per prestazioni ad aziende sanitarie del Servizio Sanitario Nazionale."

Nelle seguenti tabelle sono riportati i ricavi ed i costi 2006 nei confronti delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale ed Extraregionale.

Tabella n. I.15 "Dettaglio dell'accantonamento al Fondo Oneri per rinnovi contrattuali"

Con lettera protocollo n.11337/SPS/AAGG di data 28.05.2007, al punto 3.1 lettera b), la Direzione Centrale Salute e Protezione Sociale ha assegnato all'Istituto un trasferimento aggiuntivo per l'anno 2006 riferito alla copertura degli oneri contrattuali biennio 2006-2007 da iscriverne tra i ricavi al conto 600.900.10 "Altri contributi da FSR" e tra i costi al conto 487.200.0 "Accantonamenti al f.do per rinnovi contrattuali" per l'importo di Euro 559.500.-.

Tabella n. I.16 "Dettaglio dei proventi e degli oneri straordinari"

Sopravvenienze attive di Euro 61.940.- così composte:

Euro	4.757.-	rimborsi Telecom su traffico telefonico anni 2005 e precedenti;
Euro	8.139.-	per prestazioni e ricoveri anno 2005;
Euro	11.155.-	credito Irap anno 2005 derivante dal corretto calcolo dell'imposta sulle retribuzioni del personale disabile;
Euro	36.525.-	per note credito su fatture di esercizi precedenti non previste;
Euro	682.-	per altri rimborsi relativi ad anni precedenti;
Euro	19.-	per credito IRPEF da modello 770/2005 integrativo;
Euro	369.-	per sterilizzazione sopravvenienza passiva errato carico di un cespite nel registro dei beni ammortizzabili;
Euro	187.-	arrotondamenti ed abbuoni attivi;
Euro	107.-	per differenza attiva di cambio.

Insussistenze del passivo di Euro 886.- derivanti dallo stralcio di debiti iscritti nello Stato Patrimoniale di Apertura, nel rispetto di quanto previsto dalle direttive per la redazione del bilancio di esercizio 2006.

Sopravvenienze passive di Euro 1.899.621.- così composte:

Euro	1.806.969.-	per la quota riguardante i rinnovi contrattuali del comparto (siglato il 05.06.2006) e della dirigenza (siglato il 05.07.2006) - biennio economico 2004-2005;
Euro	7.140.-	per assegni familiari anni pregressi e altre competenze a dipendenti non previste negli esercizi di competenza;
Euro	79.910.-	per adeguamento trattamento economico Direttore Sanitario e Segretario Generale per gli esercizi dal 2002 al 2005 giusto deliberazione n.267 del 10.11.2006;
Euro	1.934.-	per pagamento di integrazione premi Inail relativi ad anni precedenti;
Euro	327.-	per personale in comando quota anni precedenti;
Euro	2.966.-	altri costi di competenza esercizio 2005;
Euro	313.-	arrotondamenti e abbuoni passivi;
Euro	62.-	differenza passiva su cambi.

Insussistenze dell'attivo di Euro 1.494.- derivanti dallo stralcio di crediti iscritti nello Stato Patrimoniale di Apertura, secondo quanto previsto dalle direttive per la redazione del bilancio di esercizio 2006, per l'importo di Euro 964.- e dalla registrazione del furto di un frigorifero del valore di Euro 530.-.

Minusvalenze da alienazioni/dismissioni per Euro 55.312 registrate relativamente alle seguenti cessioni di immobilizzazioni materiali:

- dismissioni beni mobili diversi giusto delibera n.173/06 per Euro 46.619.-;
- dismissioni beni mobili diversi giusto delibera n.289/06 per Euro 719.-;
- dismissioni beni mobili diversi giusto delibera n. 341/06, rettificata con delibera n.5 del 12.01.2007 per Euro 5.395.-;
- rottamazione incubatore per Euro 1.010.-;
- per eliminazione errato carico di un cespite dal registro beni ammortizzabili per Euro 369.-;
- vendita fabbricato eredità Paier sito in Comune di Tambre d'Alpago (BL) giusto delibera n.255/06 per Euro 1.200.-.

Da segnalare che le suddette minusvalenze, ad eccezione dell'ultima posta appena sopra, non hanno effetto sul risultato di bilancio in quanto sterilizzate per Euro 53.743.- al conto 700.300.00 "Utilizzo contributi in conto capitale" trattandosi di beni acquistati con contributi in c/capitale il cui valore contabile netto residuo è coperto dal pari residuo sui relativi fondi del patrimonio netto e per Euro 369; al conto 670.100.20 "Sopravvenienze attive".

Table n. 17/1 e 17/2 "Sintesi e dettaglio del personale in servizio" suddiviso per ruolo/area contrattuale e per profilo professionale

Le tabelle segnalano nel 2006 la significativa diminuzione del personale amministrativo che conferma il trend dell'anno 2005, accentuandone i contorni conseguenti al blocco delle relative assunzioni, solo molto parzialmente ammortizzato dal processo di centralizzazione di alcune procedure introdotto dal CSC. Va poi sottolineato, come dato in controtendenza rispetto all'anno 2005, il decremento del personale del ruolo sanitario, che conferma la strutturale difficoltà per l'Istituto di reclutare figure fondamentali quali infermieri e tecnici sanitari. Quest'ultimo è un dato che merita particolare attenzione, dal momento che il notevole sforzo d'implementazione tecnologica rischia di venire ridimensionato dalla carenza di personale dedicato. Risulta del tutto evidente come il conseguimento dell'obiettivo di finanza pubblica per il 2006, indicato dalla legge finanziaria relativamente al contenimento del costo del personale, ha comportato inevitabilmente una pesante battuta d'arresto del piano di sviluppo del CRO, chiamato fra l'altro ad appuntamenti strategici quali l'operatività dei nuovi organi dell'Istituto in esito alla recente legge regionale di riforma degli Istituti Scientifici.

SITUAZIONE DI CASSA

La situazione di cassa al 31 dicembre 2006, presenta un saldo positivo di Euro 2.918.973.-.

Analizzando il rendiconto finanziario si desume che i fabbisogni indotti dalla gestione economica sono bilanciati esattamente dalle coperture originate dalla medesima gestione.

Quindi la variazione delle disponibilità liquide dell'esercizio 2006 pari ad Euro 1.205.779.-, ovvero il saldo finanziario netto, risente esclusivamente degli effetti della variazione del capitale circolante e della gestione delle immobilizzazioni.

Il capitale circolante registra quali fabbisogni più rilevanti l'incremento delle rimanenze, dei crediti e il decremento dei fondi rischi ed oneri e quale unica copertura il notevole incremento dei debiti (verso fornitori e verso Agenzia Regionale della Sanità): la gestione in esame registra un saldo positivo di Euro 3.174.368.-. La gestione delle immobilizzazioni ha determinato un saldo negativo tra i fabbisogni e le coperture di Euro 1.968.589.-.

Si precisa che durante l'anno 2006 è continuato il monitoraggio mensile del saldo delle liquidità come richiesto dalla Direzione Regionale della Salute e Protezione Sociale e dall'Agenzia Regionale della Sanità.

La gestione dei flussi di cassa durante l'esercizio ha presentato delle criticità prontamente supportate dall'Agenzia Regionale che ha erogato all'Istituto, in attesa delle rimesse regionali, ulteriori Euro 6.800.000.- portando così il debito complessivo dell'Istituto al 31.12.2006, per tale tipo di erogazioni, ad Euro 12.700.000.-.

Gli eventi rilevanti che hanno costretto l'Istituto a richiedere l'intervento dell'Agenzia Regionale della Sanità sono stati il pagamento delle competenze spettanti ai dipendenti a seguito dei rinnovi contrattuali biennio economico 2004-2005 per il comparto e la dirigenza e l'acquisto di alcune apparecchiature quali la Tomoterapia, la Gamma Camera.

L'Istituto nonostante tali rimesse ha dovuto ricorrere all'utilizzo dell'anticipazione di cassa.

Gli interessi maturati sull'utilizzo dell'anticipazione di cassa sono stati finanziati tra gli altri contributi di esercizio in quanto considerati spese a valenza regionale.

Da segnalare che la sofferenza di liquidità in cui versa l'Istituto è dovuta alla mancata riscossione delle rimesse per l'attività di ricovero e l'attività ambulatoriale extra regionali iscritte tra i crediti negli esercizi 1998, 1999 e 2002, 2003, 2004 e 2005 per un importo complessivo di Euro 22.172.989.

Tale situazione permane anche nell'esercizio 2007.

Tabella N.I.1

I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni immateriali

VOCI	DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE					MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					VALORE FINALE	
	Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo Ammortamento	VALORE INIZIALE	Acquisizioni	Riclassificazioni*	Alienazioni e stralci*	Rivalutazioni	Svalutazioni		Quota ammortamento
Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	227.976	0	0	-164.162	63.814	7.128	0	0	0	0	-27.032	43.910
Concess., licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

VOCI	Riclassificazioni*	Alienazioni e stralci*	Utilizzo fondo	Saldo
Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0	0
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	0	0	0	0
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0	0	0
Concess., licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	0
Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0

Tabella N.I.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 stralci*	Rivalutazioni	Svalutazioni		Quota ammortamento
Terreni	176.875	0	0	0	176.875	2.610	0	0	0	0	0	179.485
Fabbricati	47.187.679	0	0	-9.217.149	37.970.530	105.796	369.744	-47.200	0	0	-1.413.909	36.984.961
Impianti e macchinario	2.534.872	0	0	-1.629.658	905.214	864	0	0	0	0	-241.339	664.739
Attrezzature sanitarie	31.373.025	0	0	-21.722.584	9.650.441	6.333.961	0	-11.490	0	0	-2.403.726	13.569.186
Mobili e arredi	3.452.592	0	0	-3.019.369	433.223	213.756	0	-2.378	0	0	-133.772	510.829
Automezzi	134.134	0	0	-125.315	8.819	0	0	0	0	0	-8.819	0
Altri beni	4.846.026	0	0	-3.407.480	1.438.546	181.213	0	-40.773	0	0	-264.330	1.314.656
Immobilizzazioni in corso e acconti	285.573	0	0	0	285.573	881.423	-369.744	0	0	0	0	797.252

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

VOCI	Riclassificazioni*	Alienazioni e stralci*	Utilizzo fondi	Saldo
Terreni	0	0	0	0
Fabbricati	0	-47.200	0	-47.200
Impianti e macchinario	0	0	0	0
Attrezzature sanitarie	0	-1.684.007	1.672.517	-11.490
Mobili e arredi	0	-24.318	21.940	-2.378
Automezzi	0	-760	760	0
Altri beni	0	-373.181	332.408	-40.773
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	0

Dettaglio alla Tabella N.I.2

Elenco dei beni acquisiti nel corso del 2006 con risorse proprie: costo di acquisto e quota ammortamento gravante sul conto economico.

ANNO	REGISTRO BENI/AMMORTIZZABILI		NUMERO INTERNO	COSTO DI ACQUISTO	QUOTA AMMORTAMENTO	
	NUMERO INTROITO	DESCRIZIONE CATALOGO			DESCRIZIONE INTROITO	ANNO
2006	8003790	SALDATRICE	22389	369,60	2006	369,60
		DECA DECASTAR 180 E				

Tabella N.I.3

I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni finanziarie

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE						
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	VALORE FINALE	
CREDITI VERSO REGIONE	0	0	0	0	0	
Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse	0	0	0	0	0	
Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie	9.306	0	0	0	9.306	
Altri crediti	0	0	0	0	0	
CREDITI VERSO AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	0	0	0	0	0	
Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse	0	0	0	0	0	
Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0	
Altri crediti	0	0	0	0	0	
CREDITI VERSO ALTRI	0	0	0	0	0	
Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse	0	0	0	0	0	
Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie	3.018	0	0	0	3.018	
Altri crediti	0	0	0	0	0	
TITOLI	7.000	0	106.133	-107.133	6.000	

Tabella N.I.4

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

CREDITI						
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	VALORE FINALE	
Regione	33.349.684	0	89.698.220	-85.360.510	37.687.394	
Agenzia regionale e C.S.C.	7.788	0	7.345.571	-7.348.004	5.355	
Amministrazioni pubbliche	16.470.480	0	27.742.168	-26.219.972	17.992.676	
Comune	0	0	7.451	-6.317	1.134	
Aziende sanitarie della Regione	473.104	0	1.014.936	-1.043.339	444.701	
Aziende sanitarie extra-regionali	553.721	0	838.409	-1.079.484	312.646	
Erario	5.108	0	140.532	-141.542	4.098	
Crediti verso altri						
Crediti verso gestione stralcio 1	0	0	0	0	0	
Crediti verso gestione stralcio 2	0	0	0	0	0	
Crediti verso gestione stralcio 3	0	0	0	0	0	
Crediti verso privati	1.075.437	0	6.906.311	-6.433.984	1.547.764	
Crediti verso dipendenti	96.156	0	228.493	-236.286	88.363	
Altri	0	0	0	0	0	
TOTALE CREDITI	52.031.478	0	133.922.091	-127.869.438	58.084.131	

Tabella N.I.5

I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE:

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

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	VALORE FINALE
Titoli a breve	0	0	0	0	0

N.I.5.b : Disponibilità liquide

DISPONIBILITA' LIQUIDE					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	VALORE FINALE
Cassa	65.644	0	2.227.456	-2.214.370	78.730
Istituto tesoriere	1.628.179	0	82.510.880	-81.312.727	2.826.332
Altri istituti di credito	0	0	0	0	0
Banca d'Italia	0	0	0	0	0
Depositi postali	19.371	0	147.312	-152.772	13.911
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.713.194	0	84.885.648	-83.679.869	2.918.973

Tabella N.I.6

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

MOVIMENTAZIONI DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi/Utilizzo a fronte ammortamenti	VALORE FINALE
Fondo di dotazione					
Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni	34.336.665	0	346	-1.546.008	32.791.003
Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse	2.763.914	0	0	-315.840	2.448.074
Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni liquidatorie	2.251.829	0	0	-120.858	2.130.971
Riserva per valutazione iniziale delle giacenze	762.659	0	0	0	762.659
Riserva /deficit per altre attività e passività iniziali	5.924.482	0	0	-210.612	5.713.870
Contributi c/capitale da Regione indistinti	3.663.661	0	1.742.900	-422.194	4.984.367
Contributi c/capitale da Regione vincolati	0	0	0	0	0
Altri contributi in c/capitale	0	0	0	0	0
Contributi per rimborso mutui	20.130.374	0	4.140.580	-1.264.986	23.005.968
Altri contributi					
Contributi per ripiani perdite	0	0	0	0	0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0
Altre riserve					
Riserva per donazioni e lasciti	5.050.946	0	1.178.276	-644.843	5.584.379
Altre riserve	381.746	0	0	0	381.746
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	1.374.367	-1.374.367	0
Utile (perdita) dell'esercizio	1.374.367	0		-1.374.367	0
	76.640.643	0	8.436.469	-7.274.075	77.803.037

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 RISCHI E ONERI					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Accantonamenti	Utilizzi	VALORE FINALE
FONDI RETTIFICATIVI DELLE ATTIVITÀ					
Fondo svalutazione immobilizzazioni	0	0	0	0	0
Fondo svalutazione magazzino	0	0	0	0	0
Fondo svalutazione crediti	33.243	0	10.833	-3.757	40.319
Altri fondi rettificativi delle attività	0	0	0	0	0
FONDI PER RISCHI E ONERI					
Fondi per imposte	0	0	0	0	0
Fondi per oneri al personale da liquidare					
incentivazioni	1.656.780	435.705	1.664.365	-2.057.838	1.699.012
straordinari	267.049	37.736	110.999	-237.582	178.202
altre competenze accessorie	8.060.586	242.257	1.901.831	-3.403.738	6.800.936
indennità di fine servizio <12 mesi	0	0	0	0	0
equo indennizzo	6.500	0	10.000	0	16.500
oneri differiti per attività libero professionale	1.025.208	0	314.718	-640.310	699.616
altri oneri da liquidare	918.972	-715.698	150.634	-173.274	180.634
Fondi per rischi					
rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti	226.383	0	6.858	0	233.241
oneri per rinnovi contrattuali	0	0	559.500	0	559.500
oneri personale in quiescenza	263.055	0	41.833	-6.861	298.027
Altri fondi	31.857	0	0	0	31.857
PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI					
	0	0	0	0	0
	12.489.633	0	4.771.571	-6.523.360	10.737.844

Tabella N.1.7 bis

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

VARIAZIONE DEL FONDO ALTRI ONERI DA LIQUIDARE					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Accantonamenti	Utilizzi	VALORE FINALE
FONDI PER RISCHI E ONERI	489.438	0	608.191	-6.861	1.090.768
Altri fondi (*)					
fondo riparto	0	0	0	0	0
fondo qualità	0	0	0	0	0
fondo ponderazione	0	0	0	0	0
altri oneri per personale convenzionato	0	0	0	0	0
altri oneri	31.857	0	0	0	31.857

(*) dettaglio del conto 230.900.00
Euro 17.119 (Dr. Tumolo)
Euro 14.738 (Dr. Lo Re)

Tabella N.I.8

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

DEBITI					
VOCI	VALORE INIZIALE	Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	VALORE FINALE
Mutui					
Mutui - quota in scadenza oltre i 12 mesi	0	0	0	0	0
Mutui - quota in scadenza entro i 12 mesi	0	0	0	0	0
Debiti verso Regione	165.924	0	2.645.355	-2.371.329	439.950
Debiti verso Agenzia Regionale	5.900.000	0	14.074.367	-5.900.000	14.074.367
Debiti verso comune	67.371	0	179.116	-164.425	82.062
Debiti verso aziende sanitarie della Regione	522.118	0	1.161.261	-1.204.411	478.968
Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali	54.533	0	243.221	-246.976	50.778
Debiti verso fornitori	7.513.504	0	79.247.106	-75.852.966	10.907.644
Debiti verso istituti di credito					
a) verso istituto tesoriere	0	0	9.511.461	-9.511.058	403
b) verso altri istituti di credito	0	0	0	0	0
Debiti verso personale	6.771	0	31.288.360	-31.287.410	7.721
Debiti tributari	12.540	0	7.922.280	-7.173.203	761.617
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	344.430	0	10.520.412	-10.500.069	364.773
Altri debiti					
Deb. vs. gestione stralcio 1	0	0	0	0	0
Deb. vs. gestione stralcio 2	0	0	0	0	0
Deb. vs. gestione stralcio 3	0	0	0	0	0
Deb. vs. amministrazioni pubbliche	2.520	0	84.692	-57.140	30.072
Altri	129.324	0	816.883	-929.257	16.950
TOTALE DEBITI	14.719.035	0	157.694.514	-145.198.244	27.215.305

Tabella N.1.9

LA COMPOSIZIONE DEI CREDITI E DEI DEBITI PER SCADENZA

N.1.9.a : La composizione dei crediti

COMPOSIZIONE DEI CREDITI PER SCADENZA				
VOCI	SCADENZA			TOTALE
	entro 1 anno	tra 1 e 5 anni	oltre 5 anni	
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
Crediti da Regione	0	9.306	0	9.306
Crediti da aziende sanitarie della Regione	0			0
Crediti da altri	0	3.018	0	3.018
Titoli	0	6.000	0	6.000
TOT. CREDITI IMM. FINANZIARIE	0	18.324	0	18.324
ATTIVO CIRCOLANTE				
Crediti da Regione	35.944.494	1.742.900	0	37.687.394
Crediti da Agenzia Regionale	619	0	0	619
Crediti da Centro servizi condivisi	4.736	0	0	4.736
Crediti da amministrazioni pubbliche	6.026.929	11.965.747	0	17.992.676
Crediti da comune	1.134	0	0	1.134
Crediti da aziende sanitarie della Regione	444.701	0	0	444.701
Crediti da aziende sanitarie extra-regionali	312.646	0	0	312.646
Crediti da Erario	4.098	0	0	4.098
Crediti da altri	1.636.127	0	0	1.636.127
TOT. CREDITI ATTIVO CIRCOLANTE	44.375.484	13.708.647	0	58.084.131

N.1.9.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	0	0
Debiti verso Regione	439.950	0	0	439.950
Debiti verso Agenzia Regionale	14.074.367	0	0	14.074.367
Debiti verso Centro servizi condivisi	0	0	0	0
Debiti verso Comune	82.062	0	0	82.062
Debiti verso aziende sanitarie della Regione	478.968	0	0	478.968
Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali	50.778	0	0	50.778
Debiti verso fornitori	10.907.644	0	0	10.907.644
Debiti verso istituti di credito				
a) verso istituto tesoriere	403	0	0	403
b) verso altri istituti di credito	0	0	0	0
Debiti verso personale	7.721	0	0	7.721
Debiti tributari	761.617	0	0	761.617
Debiti vs. istituti di previdenza e di sicur. sociale	364.773	0	0	364.773
Altri debiti	47.022	0	0	47.022
TOTALE DEBITI	27.215.305	0	0	27.215.305

Indicare quali debiti sono assistiti da garanzie reali

Tabella N.I.10

DETTAGLIO DEI RATEI E DEI RISCONTI

RATEI ATTIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2006
Ricavi diversi (rimborsi spese, infortuni, assicurazioni, ecc.)	4.439	8.684
TOTALE	4.439	8.684

RISCONTI ATTIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2006
Abbonamenti, spese telefoniche assicurazioni, bolli auto	2.708	34.619
TOTALE	2.708	34.619

RATEI PASSIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2006
Assicurazioni, spese postali	153	4.952
TOTALE	153	4.952

RISCONTI PASSIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2006
Leggi finalizzate da parte Ministero Salute Regione e altri enti	3.018.149	2.771.405
TOTALE	3.018.149	2.771.405

Tabella 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	0	5.355	5.355
Centro servizi condivisi	0	0	0
A.S.S. 1	0	2.458	2.458
A.S.S. 2	0	6.468	6.468
A.S.S. 3	0	0	0
A.S.S. 4	0	6.395	6.395
A.S.S. 5	0	17.771	17.771
A.S.S. 6	0	275.499	275.499
Azienda ospedaliero universitaria S.Maria d. Miser. UD	0	19.173	19.173
Azienda ospedaliera S.Maria d. Angeli PN	0	116.423	116.423
Azienda ospedaliero universitaria OO.RR. Di Trieste	0	514	514
C.R.O.	0	0	0
BURLO	0	0	0
TOTALE	0	450.056	450.056

N.I.11.b: i debiti

DETTAGLIO DEBITI VS. AZIENDE DEL S.S.R.	
VOCI	TOTALE
Agenzia Regionale alla Sanità	14.074.367
Centro servizi condivisi	0
A.S.S. 1	18.400
A.S.S. 2	47.605
A.S.S. 3	3.551
A.S.S. 4	0
A.S.S. 5	0
A.S.S. 6	69.696
Azienda ospedaliero universitaria S.Maria d. Miser. UD	32.303
Azienda ospedaliera S.Maria d. Angeli PN	307.413
Azienda ospedaliero universitaria OO.RR. Di Trieste	0
C.R.O.	0
BURLO	0
TOTALE	14.553.335

Tabella N.1.12

N.1.1.a : DETTAGLIO DEI RICAVI PER CESSIONE DI BENI E SERVIZI AD AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE

VOCI DI RICAVO	DETTAGLIO DEI RICAVI INFRAGRUPPO										TOTALE	CONTO				
	ASS	ASS 1	ASS 2	ASS 3	ASS 4	ASS 5	ASS 6	A.O.U. TS	A.O.U. UD	A.O. PN			C.R.O.	BURLO G.	ARS	CSC
RICAVI PER PRESTAZIONI	0	872.287	836.437	129.478	1.382.181	575.026	6.210.935	0	0	0	0	0	0	0	10.006.344	620.100.10
Prestazioni in regime di ricovero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	0	486.734	281.856	56.094	552.899	307.729	5.132.894	0	0	0	0	0	0	0	6.818.206	620.100.20
a) soggetto di comp. reg. - prest. amb.	0	142.886	111.411	33.513	194.420	102.083	1.127.244	0	0	0	0	0	0	0	1.711.557	620.100.20
b) soggetto di comp. reg. - Pst	0	0	533	334	385	901	8.617	846	6.700	55.042	0	0	0	0	73.358	620.100.20
c) farmacie (*)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	620.100.30
Prestazioni amministrative e gestionali	0	0	0	0	0	457	50.407	0	0	79.139	0	0	0	0	130.003	620.100.40
Consulenze (1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ALTRI RICAVI	0	3.245	7.438	0	8.457	5.992	103.444	0	0	0	0	0	0	0	128.596	620.100.20
Farmaci in dimissione ospedaliera (1° ciclo) (*)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Distribuzione diretta di farmaci (*)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rimborso costi distribuzione diretta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Altro (specificare) (2)	0	166	435	2	290	38.774	85.948	4	12.000	7.790	0	0	0	4.736	150.205	Vedi nota
TOTALE RICAVI INFRAGRUPPO	0	1.505.318	1.238.130	219.421	2.138.632	1.090.962	12.719.489	830	18.760	141.971	0	0	0	4.736	19.018.269	

1) Consulenze mediche e tecniche

2) Altro

Conto 640.100.00: ticket incassato per motore conto da AO PN Euro 2.540,70

Conto 650.200.15: Ass1 Euro 3,62, Ass2 Euro 10,86, Ass3 Euro 181, Ass4 Euro 3,62, Ass5 Euro 9,05, Ass6 Euro 63,35, A.O.U. TS Euro 1,81, A.O.U. UD Euro 19,91, A.O. PN Euro 36,20

Conto 650.200.50: Ass6 per rimborso pasti Euro 1.477,79, AOPN per rimborso pasti Euro 226,38.

Conto 650.200.55: CSC per rimborso ns personale Euro 4.735,92

Conto 650.200.90: Ass1 per rimborso costi distr.farmaci Euro 162,26, Ass2 per rimborso costi distr.farmaci Euro 424,33, Ass4 per rimborso costi distr.farmaci Euro 286,58, Ass5 per rimborso costi distr.farmaci Euro 299,62, per costi Euro 192, per rimb. contributi ns personale 38.273,67, ASS6 per rimborso donazioni Euro 74.019,70 per docenze Euro 2.698,14. Per costi Euro 2.517, per rimborso costi farmaci Euro 5.172,22. AOU UD rimb. costi ns personale 12.040,54.

AO PN per costi Euro 1.635, rimb.materiale UFA 3.312

N.1.1.b : DETTAGLIO DEI COSTI PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI DA AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE

VOCI DI COSTO	DETTAGLIO DEI COSTI INFRAGRUPPO										TOTALE	CONTO				
	ARS	ASS 1	ASS 2	ASS 3	ASS 4	ASS 5	ASS 6	A.O.U. TS	A.O.U. UD	A.O. PN			C.R.O.	BURLO G.	ARS	CSC
COSTI PER PRESTAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prestazioni in regime di ricovero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) soggetto di compensazione regionale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) farmacie (*)	0	0	0	0	0	0	242	0	106	82.474	0	0	0	0	82.822	335.200.00
Prestazioni amministrative e gestionali (3)	0	16.300	47.605	9.749	1.440	0	43.464	0	16.971	72.010	0	0	0	0	59.764	335.200.00
Consulenze (4)	0	0	0	0	0	0	3.440	0	0	0	0	0	0	0	149.775	335.200.00
ALTRI COSTI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Farmaci in dimissione ospedaliera (1° ciclo) (*)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Distribuzione diretta di farmaci (*)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Costo distribuzione diretta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Altro (specificare) (5)	0	2.152	3.502	0	1.440	0	485	0	0	161.589	0	0	0	0	169.168	Vedi nota
TOTALE COSTI INFRAGRUPPO	0	18.452	51.107	9.749	1.440	0	47.631	0	17.077	316.073	0	0	0	0	461.329	

3) Conto 335.200.00 Ass1 consulenza contabilità del personale Euro 16.300,00, Ass6 spese gestione CLUP Euro

4) Consulenze mediche e tecniche

5) Altro

Conto 450.750.00: Ass2 per costi Euro 3.501,81, Ass6 per costi Euro 444,81

Conto 465.200.00: Ass4 consulenza CTU Euro 1.440,00.

Conto 465.900.90: Ass1 spese registrazione convenzione Euro 51,74, Ass6 per rimborso ticket Euro 169,60, AO PN rimborso pasti personale RT Euro 7.572,86

Conto 470.300.00: AO PN rimborso spese telefoniche RT Euro 2.206,12

Conto 510.100.10: Ass1 consulenza per contabilità del personale anno 2005 Euro 2.100,00, AO PN rimborso personale anno 2005 Euro 286,37.

Conto 670.100.10: Ass6 a riduzione costo anno 2005 Euro 128,19

Conti diversi (310, 100.00-310-400.00-310-100.20) rimborso farmaci e materiali di consumo RT Euro 151.507,04.

Tabella N.1.13

I CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

VOCI	PRECEDENTE	TOTALE al 31.12.2006
CONTRIBUTI REGIONALI		
Quota capitaria		
Funzioni parzialmente tariffate	1.754.000	3.503.504
Contributo IRCCS	9.297.000	9.297.000
Rinnovo del contratto della Dirigenza - Biennio economico 2002 - 2003	0	696.264
Integrazione finanziamento indistinto	-1.584.621	600.000
Totale	9.466.379	14.096.768
CONTRIBUTI PER RIMBORSO SPESE A VALENZA REGIONALE		
Investimenti in leasing / quote ammortamento attrezzature tecnico economali ex DGR 1508/2006	0	5.571
Personale in utilizzo	0	0
Centro regionale di formazione dei MMG	0	0
Compensazione piano sangue	-25.491	-49.598
Compensazione NAT HCV	-57.497	-56.309
Elisoccorso	0	0
Attività di osservazione ed espanto organi	0	0
Attività di ricerca donatore per trapianto di midollo osseo	0	0
Atrazione extra regionale pubblici - finanziamento quota TUC 2005	0	-279.734
Risconto piano della riabilitazione 2005	0	0
Progetto Spilimbergo - ONLUS	0	0
Screening mammografico	0	15.360
Assicurazioni RC (Polizza e fondo copertura)	0	0
Variazione finanziamento - risorse aggiuntive comparto	-76.716	-204.087
Variazione finanziamento - risorse aggiuntive dirigenza	-3.573	22.763
Finanziamento per il personale convenzionato	0	0
Programma sorveglianza epidemiologica e virologica dell'influenza - stagione 2005 - 2006	0	0
Avvio progetto regionale prevenzione complicanze del diabete	0	0
Risconto abbattimento liste di attesa	0	0
Corsi di formazione e di completamento per il profilo OSS (OTA) ex DGR 543/2005 e DGR 2860/2005	0	0
Interessi passivi di tesoreria	1.356	17.366
Sviluppo progetti innovativi socio - sanitari: Innovactio	0	0
Contributo in favore dell'OMS - centro mediterraneo per la riduzione delle vulnerabilità	0	0
Contributo alla Fondazione Bambini e Autismo - ONLUS	0	0
Centro operativo regionale (COR) per rilevazione casi di mesotelioma	0	0
Interventi umanitari a favore della popolazione extra comunitaria anno 2005	0	0
Interventi umanitari a favore della popolazione extra comunitaria anno 2006	0	0
Progetto donazione e trapianti d'organo	0	0
Progetto di ricerca area trapianti (DISTOT)	0	0
Tipizzazione soggetti da trapiantare	0	0
Progetto P.Ri.O.Re	0	0
Finanziamento ARS	0	0
Finanziamento CSC	0	0
Finanziamento CCNL 3/11/2005 dirigenza	696.264	0
Finanziamento magg.oneri personale a tutto il 31.12.2006	0	1.852.475
Finanziamento accantonamento rinnovo CCNL personale biennio 2006/7 - quota 2006	0	559.500
Altro (dettagliare)	0	0
Totale	534.343	1.883.307
Contributi d'esercizio finalizzati		
anziani non autosufficienti	0	0
contributi per attività sociale delegata	0	0
altri contributi finalizzati (dettagliare)	0	0
Totale	0	0
TOTALE CONTRIBUTI REGIONALI	10.000.722	15.980.075
ALTRI CONTRIBUTI		
Ministero della Sanità Corrente e Finalizzata a Bilanciamento	5.812.821	6.700.714
Ministero della Difesa	3.327	0
Altre amministrazioni (contributi finalizzati)	1.235.157	1.856.288
Totale	7.051.305	8.557.002
TOTALE	17.052.027	24.537.077

Tabella N.I.14

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

RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE		
VOCI	PRECEDENTE	TOTALE al 31.12.2006
PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE		
Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	10.630.000	10.006.344
Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	10.953.911	8.731.717
<i>Ambulatoriali</i>	7.199.000	6.818.206
<i>Farmaci H</i>	1.956.812	0
<i>Pet</i>	1.562.807	1.711.557
<i>Fatture prestazioni ambulatoriale e farmaci</i>	235.292	201.954
Prestazioni amministrative e gestionali	30.000	0
Consulenze	137.223	130.003
PRESTAZIONI AD AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONALI		
Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG) - pubblici	12.950.290	13.632.447
Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche - pubblici	5.640.383	6.001.003
<i>Ambulatoriali</i>	4.001.433	4.257.065
<i>Pet</i>	1.612.633	1.725.282
<i>Fatture prestazioni ambulatoriale e farmaci</i>	26.317	18.656
Prestazioni in regime di ricovero (DRG) extra regionali - privati	0	0
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche extra regionali - privati	0	0
Prestazioni amministrative e gestionali	0	0
Consulenze	8.623	6.039
TOTALE	40.350.430	38.507.553

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

COSTI PER PRESTAZIONI DA AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE		
VOCI	PRECEDENTE	TOTALE al 31.12.2006
PRESTAZIONI DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE		
Costi per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	0	0
Costi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche <i>(dettagliare)</i>	85.848	82.822
...		
Costi per prestazioni amministrative e gestionali	77.306	59.764
Consulenze	182.203	149.775
PRESTAZIONI DA AZIENDE SANITARIE EXTRA REGIONALI		
Costi per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	0	0
Costi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche <i>(dettagliare)</i>	1.315	622
...		
Prestazioni in regime di ricovero (DRG) extra regionali - privati	0	0
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche extra regionali - privati	0	0
...		
Costi per prestazioni amministrative e gestionali	0	0
Consulenze	96.422	170.999
TOTALE	443.094	463.982

Tabella N.I.15

DETTAGLIO DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO ONERI PER RINNOVI CONTRATTUALI

ACCANTONAMENTO AL FONDO ONERI PER RINNOVI CONTRATTUALI		Quota da accantonare
VOCI		
Accantonamento per rinnovo contrattuale dei medici di medicina generale, pediatri di libera scelta e specialisti interni		0
Accantonamento per rinnovo contrattuale Biennio 2006/2007 - quota anno 2006		559.500
TOTALE		559.500

Tabella N.I.16

DETTAGLIO DEI PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		TOTALE al 31.12.2006
PROVENTI	ONERI	
VOCI		PRECEDENTE
Soppravvenienze attive		82.493
Soppravvenienze attive per pagamento arretrati derivanti dal rinnovo del contratto della dirigenza biennio economico 2002 - 2003		0
Soppravvenienze attive derivanti dal conguaglio attrazione extraregionale e privati per variazione tariffaria (TUC) - anno 2005		0
Soppravvenienze attive derivanti dal conguaglio attrazione extraregionale privati per variazione di attività - anno 2005		0
Prestazioni di ortopedia erogate dalla C.C. "Città di Udine"		0
Soppravvenienze attive derivanti dal riconosciuto per Progetto Tomesa 2005		0
Soppravvenienze attive per maggiori oneri personale convenzionato 2005		0
Variazione bilanci aziendali ex DGR 2135/2006		0
Progetti obiettivo incentivati 2004		0
Differenze attive di cambio		351
Insussistenze del passivo		11.692
Plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni		44.014
		107
		886
		0
ONERI		
Soppravvenienze passive		-132.736
Soppravvenienze passive per pagamento arretrati derivanti dal rinnovo del contratto della dirigenza biennio economico 2002 - 2003		0
Soppravvenienze passive dal conguaglio attrazione extraregionali privati - anno 2005		-1.625.133
Prestazioni di ortopedia erogate dalla C.C. "Città di Udine"		0
Soppravvenienze passive derivanti dal riconosciuto per Progetto Tomesa 2005		0
Soppravvenienze passive per pagamento arretrati derivanti dal rinnovo del contratto della dirigenza biennio economico 2004 - 2005 (*)		0
Soppravvenienze passive per pagamento arretrati derivanti dal rinnovo del contratto del comparto biennio economico 2004 - 2005 (*)		-758.151
Soppravvenienze passive per maggiori oneri personale convenzionato 2005		0
Variazione bilanci aziendali ex DGR 2135/2006		0
Differenze passive di cambio		-78
Insussistenze dell'attivo		-3.371
Minusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni		-33.388
		-1.048.818
		0
		0
		-62
		-1.494
		-55.312
TOTALE		-31.023
		-1.893.501

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

Tabella N.I.17-1

PERSONALE IN SERVIZIO: TABELLA DI SINTESI				
VOCI	SITUAZIONE AL 31.12.2005	SITUAZIONE AL 31.12.2006	VARIAZIONE	NUMERO MEDIO DI UNITA' 2006
Dirigenti medici	108	107	-1	106,33
Dirigenti non medici	39	39	0	39,00
Area del comparto	276	272	-4	272,17
Totale ruolo sanitario	423	418	-5	417,50
Dirigenti	2	2	0	2,00
Area del comparto	1	1	0	1,00
Totale ruolo professionale	3	3	0	3,00
Dirigenti	1	2	1	1,08
Area del comparto	152	152	0	149,25
Totale ruolo tecnico	153	154	1	150,33
Dirigenti	5	5	0	5,50
Area del comparto	69	63	-6	63,83
Totale ruolo amministrativo	74	68	-6	69,33
TOTALE PERSONALE DEI 4 RUOLI	653	643	-10	640,16
Totale personale servizi in delega	0	0	0	0,00
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE	653	643	-10	640,16
Personale universitario	0	0	0	0,00
Personale esterno con contratto di diritto privato	2	2	0	2,00
TOTALE GENERALE	655	645	-10	642,16

Tabella N.I.17-2

PERSONALE IN SERVIZIO: TABELLA DI DETTAGLIO				
VOCI	SITUAZIONE AL 31.12.2005	SITUAZIONE AL 31.12.2006	VARIAZIONE	NUMERO MEDIO DI UNITA' 2006
Medici	108	107	-1	106,33
Farmacisti	3	3	0	3,00
Biologi	25	25	0	25,00
Chimici	1	1	0	1,00
Fisici	6	6	0	6,00
Psicologi	2	2	0	2,00
Dirigente infermieristico	2	2	0	2,00
Collab.prof.sanit.esperto	2	2	0	2,00
Collab.prof.sanit. - infermiere (ex capo sala) D	0	0	0	0,00
Collab.prof.sanit. esp. - infermiere DS	19	19	0	19,00
Collab.prof.sanit. - infermiere	151	149	-2	147,34
Collab.prof.sanit. - assistente sanitario	2	2	0	2,00
Collab.prof.sanit. - ostetrica	0	0	0	0,00
Collab.prof.sanit. - dietista	1	1	0	1,00
Collab.prof.sanit. - tecnico prevenzione	0	1	1	0,75
Op.prof.sanit. - infermiere	0	0	0	0,00
Op.prof.sanit. - dietista	0	0	0	0,00
Op.prof.sanit. esp. - infermiere generico (C)	7	5	-2	5,25
Op.prof..2^cat. - infermiere generico (BS)	0	0	0	0,00
Collab.prof.sanit. esp. - tecn.sanit.radiol.m. (DS)	5	5	0	5,00
Collab.prof.sanit. - tecn.sanit.radiol.m.	31	31	0	31,75
Collab.prof.sanit. - tecn.sanit.labor.biom. (DS)	9	9	0	9,00
Collab.prof.sanit. - tecn.sanit.labor.biom.	49	48	-1	49,08
Totale ruolo sanitario	423	418	-5	417,50
Dirigente procuratore legale	1	1	0	1,00
Dirigente ingegnere	1	1	0	1,00
Assistente religioso	1	1	0	1,00
Totale ruolo professionale	3	3	0	3,00
Dirigente Analista informatico	0	0	0	0,00
Dirigente statistico	1	2	1	1,08
Collab.tecnico professionale	3	3	0	3,00
Op.professionale - ass.tecnico	6	6	0	6,00
Programmatore	3	3	0	3,00
Operatore socio sanitario (BS)	38	43	5	40,42
Operaio tecnico specializzato (C)	16	14	-2	14,58
Operatore tecnico specializzato (BS)	9	10	1	9,67
Operatore tecnico addetto all'assistenza	5	5	0	5,00
Operatore tecnico	29	28	-1	28,83
Ausiliario specializzato	43	40	-3	38,75
Totale ruolo tecnico	153	154	1	150,33
Dirigenti amministrativi	5	5	0	5,50
Coll.amm.vo professionale esperto	8	7	-1	7,17
Coll.amm.vo professionale	8	7	-1	7,66
Assistente amministrativo	42	42	0	42,00
Coadiutore amministrativo	11	7	-4	7,00
Totale ruolo amministrativo	74	68	-6	69,33
TOTALE PERSONALE DEI 4 RUOLI	653	643	-10	640,16
Totale personale servizi in delega	0	0	0	0,00
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE	653	643	-10	640,16
Personale universitario distinto per ruolo	0	0	0	0,00
Personale esterno con contratto di diritto privato	2	2	0	2,00
TOTALE GENERALE	655	645	-10	642,16

RENDICONTO FINANZIARIO

Anno 2006

Rendiconto finanziario

		FABBISOGNI		COPERTURE	
			B.IV	Disponibilità liquide iniziali	
<i>GESTIONE PREGRESSA</i>				1.713.194	
<i>FLUSSI FINANZIARI INDOTTI DALLA GESTIONE ECONOMICA</i>					
B.1	Costi della produzione			Valore della produzione	
B.2	Acquisti di beni	22.483.609	A.1	Contributi d'esercizio	
B.3	Acquisti di servizi	6.581.750	A.2	Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN	
B.4	Godimento di beni di terzi	302.797	A.3	Ricavi per altre prestazioni	
B.5	Costi del personale	29.928.550	A.4	Costi capitalizzati	
B.6	Costi generali ed oneri diversi di gestione	3.031.497	C.2	Proventi finanziari	
B.7	Ammortamenti e svalutazioni	4.503.760	D.1	Rivalutazioni	
B.8	Variazioni delle rimanenze	0	E.1	Proventi straordinari	
B.9	Accantonamenti per rischi	576.357		Variazione delle rimanenze	
C.1	Altri accantonamenti	3.395.782			
D.2	Oneri finanziari	24.529			
E.2	Svalutazioni	0			
	Oneri straordinari	1.956.427			
	Imposte	66.017			
<i>VARIAZIONI DEL CAPITALE CIRCOLANTE</i>					
B.7	Rettifiche			Rettifiche	
B.II	Incremento delle rimanenze	1.239.359	B.7	Decremento delle rimanenze	
D	Incremento dei crediti	6.045.577	B.II	Decremento dei crediti	
C	Decremento dei debiti (escluso mutui)	0	D	Incremento dei debiti (escluso mutui)	
E	Incremento ratei e risconti attivi	36.156	C	Decremento ratei e risconti attivi	
B.2	Decremento ratei e risconti passivi	241.945	E	Incremento ratei e risconti passivi	
	Decrem. f.di rischi e oneri	1.758.865	B.2	Incrern. f.di rischi e oneri	
				12.496.270	
				0	
				0	
				0	
				0	

SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE
REGIONE FRIULI VENEZIA GIULIA

IRCCS CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione viene pubblicata all'Albo del C.R.O. per 15 giorni consecutivi dal 4 GIU. 2007 al 18 GIU. 2007, inclusi.

Aviano, li 4 GIU. 2007

L'INCARICATO
f.to Mara MARCUOLA

CERTIFICATO DI ESECUTIVITÀ

Spedita in data odierna, ai sensi dell'art. 20 della L.R. 49/96 e successive modifiche, nonché dell'art. 1 della L.R. n.8/01 e successive modifiche ed integrazioni, alla Direzione Centrale Salute e Protezione Sociale, all'Agenzia Regionale della Sanità di Udine e alla Conferenza permanente per la programmazione sanitaria, sociale e sociosanitaria regionale, per quanto di rispettiva competenza.

Aviano, li _____

L'INCARICATO

Inviato per quanto di competenza a:

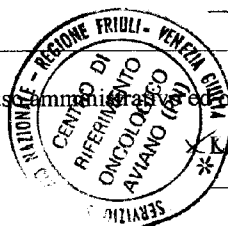
DIR. GENERALE	DIR. AMM.VA	DIR. SANITARIA	DIR. SCIENTIFICA	AA.GG.LL	CONTR. GESTIONE	BILANCIO
GEST. RIS. UMANE	CONTAB. PERS.	TECN. E INV	TECNICO	UFF. FORMAZIONE	UFF. PRESTAZIONI	UFF. SPEDALITÀ
DIR. DIP.						

Aviano, li _____

L'INCARICATO

E' copia conforme all'originale, in carta libera ad uso amministrativo ed occupa n° 167 pagg.

Aviano, li 8 GIU. 2007



LA DIREZIONE AMMINISTRATIVA