

CENTRO DI RIFERIMENTO  
ONCOLOGICO



Istituto di ricovero e cura a carattere scientifico di diritto pubblico (D.I. 31/07/1990, 18/01/2005, 11/12/2009)

**DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**

N° **84** DEL **31/03/2015**

OGGETTO

PROGRAMMA ANNUALE E BILANCIO PREVENTIVO 2015

**Ufficio proponente:** UFFICIO BILANCIO  
**Responsabile del procedimento:** Dr.ssa Raffaella Cattaruzza

***IL DIRETTORE GENERALE***

***Dott. Piero Cappelletti***

***nominato con Decreto del Presidente della Regione FVG n. 062/Pres. del 30.03.2010  
e incaricato con contratto n. 689/AP del 30.03.2010,  
a decorrere dal 26.04.2010 e sino al 26.04.2015***

***coadiuvato dal Direttore Scientifico, Dott. Paolo De Paoli  
dal Direttore Sanitario, Dott.ssa Matilde Carlucci  
e dal Direttore Amministrativo, Dott.ssa Cristina Zavagno***

OGGETTO: PROGRAMMA ANNUALE E BILANCIO PREVENTIVO 2015

### IL DIRETTORE GENERALE

Viste le Leggi Regionali:

- n. 49 del 19.12.1996 (e successive modificazioni e integrazioni) “Norme in materia di programmazione, contabilità e controllo del Servizio sanitario regionale e disposizioni urgenti per l’integrazione sociosanitaria”;
- n. 23 del 17.08.2004 “Disposizioni sulla partecipazione degli enti locali ai processi programmatori e di verifica in materia sanitaria, sociale e sociosanitaria e disciplina dei relativi strumenti di programmazione, nonché altre disposizioni urgenti in materia sanitaria e sociale”;
- L.R. n.17 del 16.10.2014 “Riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del Servizio Sanitario regionale e norme in materia di programmazione sanitaria e sociosanitaria”;
- L.R. n.27 del 30.12.2014 (Legge Finanziaria 2015) che ha previsto per gli enti del Servizio Sanitario regionale l’adozione delle disposizioni, dei principi contabili e degli schemi di bilancio di cui al Titolo II del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 a partire dal 2015.

Visto l’articolo 12 della citata L.R. n.49/1996 ed in particolare il comma 2, che demanda alla Giunta Regionale l’emanazione delle linee annuali per la gestione del Servizio Sanitario Regionale con le quali vengono definiti:

- a) gli obiettivi annuali e le modalità di valutazione del loro raggiungimento ai sensi dell’articolo 14, comma 7, della L.R. n.12/1994;
- b) le risorse disponibili ed i criteri di finanziamento delle Aziende;

Rilevato che le richiamate disposizioni, inerenti alla programmazione del Servizio Sanitario Regionale, si applicano, ai sensi dell’articolo 46 della predetta L.R. n. 49/1996 e dell’articolo 14, comma 1, della L.R. n. 14/2006 anche all’IRCCS CRO di Aviano e all’IRCCS Burlo Garofolo di Trieste, i quali, ai sensi dell’art.3 della L.R. 14/2006 sono parte integrante del Servizio Sanitario Regionale;

Considerato inoltre che all’art.2, comma 1-bis della L.R.14/2006, così come integrata dalla L.R. 22/2010 recante “Disposizioni per la formazione del bilancio pluriennale ed annuale della Regione (Legge Finanziaria 2011), è previsto che “A decorrere dall'anno 2012 l'Amministrazione regionale definisce, specificatamente, il finanziamento annuale agli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici di cui all'articolo 14, al fine di garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dalla presente legge, con particolare riguardo all'integrazione nel Servizio sanitario regionale, di cui i predetti istituti sono riferimento per le specifiche funzioni svolte, e alle prospettive di sviluppo su scala nazionale e internazionale sia per quanto riguarda gli aspetti clinico assistenziali che per quelli di ricerca.”;

Vista la deliberazione di Giunta Regionale n. 394 del 6.03.2015 che approva in via definitiva il documento “Linee per la Gestione del Servizio sanitario regionale anno 2015” ai sensi dell’art. 12 della succitata L.R. 49/96 precisando che la gestione del Servizio Sanitario Regionale per l’anno 2015 è a valle della Legge regionale n. 17 del 16 ottobre 2014 “Riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del Servizio sanitario regionale e norme in materia di programmazione sanitarie

sociosanitarie” e stabilendo che:

- l'anno 2015 è caratterizzato dalla stabilizzazione del finanziamento del Servizio Sanitario Regionale complessivo a quello del 2014, dalla permanenza di norme nazionale vincolanti per la Regione e per le Aziende (D.L. 6.07.2012 n.95 convertito con Legge n.135 del 7.08.2012 “Spending review”, D.L. 13.9.2012 n.158 “Decreto Balduzzi”, convertito con L. n.189 del 8.11.2012, D.L. 18.10.2012 n. 179 “Ulteriori misure urgenti per la crescita del Paese”) e dall'avvio dei nuovi enti del Servizio Sanitario Regionale come previsto dalla L.R.n.17 del 16.10.2014;
- il sistema di finanziamento per il 2015 prosegue il percorso intrapreso nell'anno precedente, approfondendo ulteriormente e ampliando i criteri allocativi delle risorse, secondo parametri e processi oggettivi di standardizzazione. Il criterio di riparto del finanziamento fra gli enti del SSR è impostato su criteri standard di popolazione pesata e su standard di riferimento individuati attraverso le miglior performance fra le aziende oppure tramite riferimenti nazionali. E' superato il criterio di assegnazione del finanziamento in Area Vasta, fatta eccezione per le Aziende Commissariate (AAS1/AOUTE e AAS4/AOUUD);
- anche nel 2015 è prevista l'attivazione di strumenti gestionali volti a porre in essere manovre coerenti con le attività assistenziali e nel rispetto delle misure complessive di contenimento nei costi quali:
  - ✓ farmaceutica ospedaliera pari alla spesa 2014 in quanto l'Istituto risulta in linea con gli standard NISAN;
  - ✓ i dispositivi medici sono mantenuti ai livelli di spesa del 2014 in quanto comprendono anche la parte relativa alla ricerca finanziata con fondi ad hoc;
  - ✓ numero di prestazioni ambulatoriali per abitante sulla popolazione pesata non superiore a 4, con esclusione della branca di laboratorio;
  - ✓ tasso di ospedalizzazione di ogni Azienda non superiore al 140 per mille;
  - ✓ costo del personale non superiore al consuntivo 2012 abbattuto dell'1% limitatamente alle competenze fisse non ricadenti nei fondi contrattuali di ciascun ruolo, come già previsto per il 2014. Considerato che alcune modifiche apportate all'articolo 9 Legge n.122/2010, dalla Legge n.190/2014 (legge di stabilità 2015), produrranno anche costi ricadenti nelle voci fisse e quindi concorreranno a determinare il limite di costo del personale per l'anno 2015, la Direzione Centrale Salute ritiene che gli effetti di tali automatismi debbano restare neutri rispetto alle manovre del personale per l'esercizio in corso;
  - ✓ riduzione del ricorso all'Istituto delle prestazioni aggiuntive, ai sensi della L.n.1/2002, dell'art.55 del CCNL 8.6.2000 e dell'art.18 del CCNL 3.11.2005 almeno del 50% rispetto al costo sostenuto per tali prestazioni nel 2012;
  - ✓ costi per manutenzioni ordinarie edili impiantistiche non dovranno superare quelli sostenuti nel 2014, adottando come prioritari gli interventi connessi con la sicurezza delle strutture e degli impianti;
  - ✓ attuazione del D.L. 6-7-2012, n.95 e s.i.m. art.15, comma 13 relativamente a beni e servizi;
  - ✓ il costo dell'”effetto trascinamento” del personale assunto nel 2014, nonché le assunzioni ritenute indispensabili per garantire adeguati livelli di assistenza tenuto conto del bilanciamento tra le cessazioni previste e il finanziamento assegnato;
  - ✓ il ricorso a personale a tempo determinato o supplente per la sostituzione delle assenze prolungate.
- nel corso del 2015 prenderà avvio per le aziende del servizio sanitario regionale il processo di adeguamento alle regole amministrativo-contabili previste dal Titolo II del Dlgs 118/2011 e s.i.m. così come previsto dalla L.R. n.27 del 30 dicembre 2014 che all'articolo 7 comma 8 ha disposto “*a decorrere dall'esercizio 2015 gli enti del Servizio Sanitario regionale, in attuazione dell'articolo 29 del Patto per la salute per gli anni 2014-2016 del 10 luglio 2014, adottano le disposizioni, i principi contabili e gli schemi di bilancio di cui al Titolo II del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42)*”;

- a fronte del nuovo assetto istituzionale delle Aziende, per il 2015 le scelte strategiche regionali sono orientate alla governante clinica integrata, intesa come insieme di processi che le organizzazioni attivano per consentire la partecipazione dei professionisti ai processi decisionali al fine di rispondere reciprocamente delle decisioni condivise;
- nel 2015 essendo scaduti il Piano Socio Sanitario Regionale 2010-2012 (DGR n.465 del 11.03.2010) ed il Piano per la Prevenzione (DGR n.2757 del 29.12.2010), prorogati per il 2013 dalla DGR n.2271 del 21.12.2012 dovranno essere approvati i nuovi Piani;
- le Aziende dopo aver predisposto la proposta di PAO/PAL 2015, trasmessa e negoziata con la Direzione Centrale Salute adottano il programma e bilancio preventivo per l'anno 2015 entro il 31 marzo 2015;
- successivamente la Direzione Centrale Salute adotterà e trasmetterà alla Giunta Regionale il programma ed il bilancio preventivo annuale consolidato;
- le risorse per la gestione del Servizio Sanitario Regionale per il 2015, indicate nella DGR 394 del 6.3.2015, sono certe e disponibili sulla base di quanto previsto dalla legge finanziaria regionale per l'anno 2015, nonché dal bilancio regionale pluriennale 2015-2017 e dal bilancio annuale 2015;

Viste le direttive fornite dalla Direzione Centrale della Salute e della Protezione Sociale del Friuli Venezia Giulia con nota n.2663/P del 5.02.2015, riguardante le indicazioni metodologiche ed operative per la programmazione del Servizio Sanitario regionale anno 2015 e successive modifiche ed integrazioni;

Atteso che sulla base delle indicazioni sopra riportate questo Istituto ha inviato, ai sensi dell'art. 20 della L.R. 23/04, alla Direzione Centrale Salute, integrazione Sociosanitaria e Politiche Sociali della Regione Friuli Venezia Giulia la proposta di Programma Annuale e Bilancio Preventivo 2015, giusta nota prot. n. 3847/DG del 2.03.2015;

Atteso che in occasione dell'incontro di negoziazione in Direzione Centrale Salute, integrazione Sociosanitaria e Politiche Sociali della Regione Friuli Venezia Giulia avvenuto il 18.03.2015 sono state affrontate le tematiche relative ai contenuti della proposta di programma annuale 2015, negli aspetti economici, organizzativi, degli investimenti, delle attività e del personale e che con mail di data 24.03.2015 la Direzione Centrale Salute, integrazione Sociosanitaria e Politiche Sociali ha trasmesso alcune osservazioni sulla negoziazione intercorsa;

Atteso che nella predisposizione del Programma e del Bilancio Annuale si è tenuto conto rigorosamente in particolare delle seguenti disposizioni: Legge n.122/2010 art.9, D.L. n.95/2012 convertito con Legge n. 132/2012 e D.L. n. 158/2012 con L.189/2012;

Preso atto che, sulla base di quanto previsto nelle delibere di Giunta Regionale e dalle direttive della Direzione Centrale Salute, integrazione Sociosanitaria e Politiche Sociali regionale sopra riportate, nonché dall'incontro succitato, nel programma annuale 2015 si è previsto quanto segue:

#### Piano Investimenti

Il programma degli investimenti per l'anno 2015 prevede il finanziamento con risorse proprie di alcuni beni per il Dipartimento di Oncologia Traslazionale per l'importo di € 127.021,00.

Il Programma degli investimenti inoltre:

- è presentato congiuntamente al piano di attività ed allo stesso relazionato, secondo le indicazioni (schede) fornite dalla Direzione Centrale Salute, Integrazione sociosanitaria e Politiche sociali;
- contiene inoltre delle note integrative in cui si evidenziano sviluppi e programmi in presenza delle relative necessarie risorse.

Nel Programma 2015 è inserita anche la variazione del Piano investimenti 2014 dovuta, in particolare, alla destinazione dell'utile di esercizio 2013 ad acquisti in conto capitale.

### Personale

Il 2015 è caratterizzato dalla possibilità di procedere ad assunzioni di personale a tempo determinato e indeterminato nel rispetto dei limiti di spesa sopra riportati e nel rispetto delle procedure autorizzative previste. L'Istituto si riserva la possibilità di sostituire le ulteriori cessazioni del 2015, relative a personale il cui costo era ed è già stato computato per il medesimo anno; trattandosi di figure lavorative che non generano un aggravio di costo rispetto a quanto programmato.

In considerazione di quanto sopra espresso nel 2015 si è iscritto a bilancio:

- il costo dell'“effetto trascinamento” del personale assunto nel 2014, nonché le assunzioni ritenute indispensabili per garantire adeguati livelli di assistenza tenuto conto del bilanciamento tra le cessazioni previste e il finanziamento assegnato;
- l'acquisizione di prestazioni aggiuntive da parte del personale dirigente (art. 55 CCNNLL del 08.06.2000) e del comparto (ai sensi della L. 1/2002 e s.m.e i.) nei settori dove vi è importante numerosità di liste d'attesa nel rispetto dei vincoli di gestione imposti dalle Linee di Gestione del SSR per l'anno 2015;
- il ricorso a personale a tempo determinato o supplente, per la sostituzione delle assenze prolungate, per garantire i livelli essenziali di assistenza, per fronteggiare eventuali picchi di attività sarà possibile solo nel rispetto dei vincoli di gestione.

### Finanziamento

Il finanziamento assegnato all'Istituto comprende:

- funzioni parzialmente tariffate € 10.423.140;
- finanziamento per ricerca IRCCS da art.1bis LR14/2006 Euro 9.297.000;
- finanziamento Risorse aggiuntive Regionali Euro 919.046.

E' importante sottolineare quanto segue:

#### - **tariffe**

Nel corso del 2015 verrà rivisto il sistema tariffario regionale attualmente in vigore per la valorizzazione delle prestazioni di specialistica ambulatoriale. In particolare verranno rideterminate le tariffe del nomenclatore tariffario della specialistica ambulatoriale in attuazione dell'art.15 comma 15 del DL 95/2012 e visto il DM 18.10.2012 con cui vengono rideterminate le tariffe nazionali anche al fine di favorire specifiche intese e accordi di politica tariffaria con le Regioni vicine. Alcune prestazioni del tariffario della specialistica ambulatoriale verranno inserite anticipatamente, al fine di produrre effetti fin dai primi mesi dell'anno.

#### - **mobilità regionale**

Per l'esercizio 2015 i dati delle prestazioni ambulatoriali, di ricovero e di farmaceutica territoriale diretta, erogate a favore dei cittadini non residenti nell'Azienda costituiscono dati di bilancio suscettibili di variazioni.

La compensazione della mobilità avverrà a livello centralizzato.

Dall'esercizio 2015 viene attivata la mobilità intra-regionale farmaci per i medicinali erogati in distribuzione diretta la cui spesa sarà posta interamente a carico delle aziende sanitarie di residenza del paziente.

La mobilità, relativamente al costo dei farmaci sarà gestita centralmente sulla base dei flussi NSIS e sarà oggetto di monitoraggio mensile da parte della Direzione Centrale Salute, per valutare tempestivamente andamenti e ricadute in considerazione dell'avvio del nuovo sistema di finanziamento e del nuovo assetto istituzionale degli Enti del SSR.

- **mobilità extraregionale**

Relativamente alla mobilità extraregionale, in ottemperanza a quanto disposto dal D.Lgs 118/2011 ai fini della contabilizzazione della mobilità sanitaria extraregionale attiva e passiva, l'Istituto prende a riferimento la matrice della mobilità extraregionale approvata dal Presidente della Conferenza delle Regioni e delle Province Autonome ed inserita nell'atto formale di individuazione del fabbisogno sanitario regionale standard e delle relative fonti di finanziamento dell'anno di riferimento.

L'importo è stato comunicato dalla Direzione Centrale Salute (tabella n. 8 delle indicazioni metodologiche ed operative per la redazione dei PAL/PAO 2015) e si riferisce all'esercizio 2013.

- **costi e ricavi infragruppo**

Sono stati evidenziati tutti gli altri costi e ricavi infragruppo con particolare riguardo alle prestazioni direttamente fatturate, per prestazioni amministrative e gestionali e per consulenze;

Preso atto che relativamente alla quota della **ricerca corrente** il Ministero della Salute, con Workflow in data 2.12.2014, ha comunicato l'entità di finanziamento della ricerca corrente per il 2014 pari ad € 3.689.607,88. Non avendo ricevuto altre comunicazioni in merito al 2015, l'Istituto si comporterà in analogia alle ultime indicazioni fornite dal Ministero della Salute con nota prot.n.0002050-P-15.04.2013 iscrivendo nel bilancio 2015 una quota non superiore al 70% del finanziamento assegnato nel 2014 [70% x € 3.689.607,88 = € 2.582.726];

Preso atto che il Consiglio di Indirizzo e Verifica in data 23 febbraio 2015 ha approvato le linee fondamentali del Piano Aziendale 2015 e che l'Istituto ha inviato via mail ai componenti dello stesso organo la Proposta di Programma Annuale e Bilancio Preventivo 2015 in data 9.3.2015 a cui non sono seguite osservazioni;

Considerato, inoltre, che in data 3 marzo 2015 la Proposta di Programma Annuale e Bilancio Preventivo 2015 è stata consegnata al Collegio Sindacale e che lo stesso nella seduta del 27 marzo 2015 ha espresso parere favorevole, come risulta dall'estratto di Verbale allegato al presente atto;

Ritenuto pertanto di adottare il Programma Annuale ed il Bilancio Preventivo 2015 sulla base dei finanziamenti disposti con gli atti sopra riportati;

Visto pertanto il documento allegato che costituisce il Programma Annuale ed il Bilancio Preventivo per l'Istituto per l'anno 2015;

Valutato che detto documento è stato predisposto in osservanza a quanto disposto dalle L.R. n. 49/1996 e successive modifiche ed integrazioni e n. 23/2004, dalla Delibera di Giunta Regionale n. 394 del 6.3.2015 avente ad oggetto "L.R. 49/1996, art. 12 Linee annuali per la gestione del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2015: approvazione definitiva", dalle successive indicazioni inviate dalla Direzione Centrale Salute, integrazione Sociosanitaria e Politiche Sociali, dalla L.R.17/2014, dalla L.R. 27/2014 e dal D.Lgs.118/2011;

Rilevato, pertanto che il **"Valore della Produzione"** è specificatamente così costituito:

**Regione**

**Funzioni parzialmente tariffate**

Indistinto	10.423.140
Rar storicizzate	919.046
Finanziamento IRCCS art.1 bis L.R.14/2006	9.297.000
<b>TOTALE</b>	<b>€ 20.639.186</b>

**Ricavi da attrazione regionale**

Ricoveri	10.969.929
Prestazioni Ambulatoriali (compresa PET)	10.420.945
Mobilità farmaci	4.131.601
<b>TOTALE</b>	<b>€ 25.522.475</b>

<b>Contributi sovraziendali propri e delegati e contributi finalizzati</b>	<b>€ 623.547</b>
<b>Prestazioni ambulatoriali fatturate attrazione regionale fuori mobilità</b>	<b>€ 176.200</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO REGIONE</b>	<b>€ 46.961.408</b>

**Ministeri e/o Enti vari \*)**

1) Ministero della Salute per ricerca corrente L'Istituto ha iscritto una quota pari al 70% del finanziamento dell'esercizio 2014 (importo pari ad Euro 3.689.607,88 assegnato come da comunicazione con nota Workflow Ministero della Salute di data 2.12.2014)	2.582.726
3) Contributi per la ricerca finalizzata (Comprende Ministero della Salute, progetti Quadro della Comunità Europea, ISS, AIRC, AIL, Privati, quota 5 x MILLE, Progetto Tumori rari, ecc.)	5.766.784
4) Altri contributi vincolati	455.625
<b>TOTALE</b>	<b>€ 8.805.135</b>

**Entrate per attività extraregionale**

Ricoveri	12.129.100
Prestazioni Ambulatoriali (compresa PET)	8.935.658
Rimborso somministrazione farmaci	7.315.220
Prestazioni Ambulatoriali (fatturazione diretta)	15.000
<b>TOTALE</b>	<b>€ 28.394.978</b>

**Entrate Proprie**

Ticket	820.000
Proventi libera professione	1.341.000
Altre entrate	1.125.575
<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.286.575</b>

<b>Costi Capitalizzati</b>	<b>€ 5.225.721</b>
----------------------------	--------------------

**TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE € 92.673.817**

Rilevato inoltre, che il totale dei ricavi ammonta ad € 92.673.967, come sotto specificato

<b>Valore della produzione (esclusi costi capitalizzati)</b>	<b>€ 87.448.096</b>
<b>Costi Capitalizzati</b>	<b>€ 5.225.721</b>
<b>Proventi Finanziari</b>	<b>€ 150</b>
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>€ 92.673.967</b>

Visto il D.Lgs. 30.12.1992, n. 502 "Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'articolo 1 della L. 23 ottobre 1992, n. 421." e s.m. ed i.;

Vista la L.R. 19.12.1996, n. 49 "Norme in materia di programmazione, contabilità e controllo del Servizio sanitario regionale e disposizioni urgenti per l'integrazione socio-sanitaria." e s.m. ed i.;

Visto il D.Lgs. 16.10.2003, n. 288 "Riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico, a norma dell'articolo 42, comma 1, della L. 16 gennaio 2003, n. 3." e s.m. ed i.;

Vista la 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." e s.m. ed i.;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

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 dei Direttori firmatari del presente provvedimento;

## DELIBERA

per le ragioni in premessa specificate, che qui si intendono tutte confermate e costituenti parte integrante e sostanziale anche del dispositivo:

1. di adottare il programma annuale 2015 e il bilancio di previsione 2015 facenti parte integrante del presente provvedimento (allegato 1) corredati del verbale del Collegio Sindacale (allegato 2);
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 Centrale Salute, integrazione Sociosanitaria e Politiche Sociali e alla Conferenza permanente per la programmazione sanitaria, sociale e sociosanitaria regionale, al Ministero della Salute e al Ministero dell'Economia e delle Finanze per quanto di rispettiva competenza.

Allegati n. 2



# Elenco firmatari

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

Questo documento è stato firmato da:

NOME: RAFFAELLA CATTARUZZA  
CODICE FISCALE: CTTRFL70L64A5160  
DATA FIRMA: 31/03/2015 15:34:10  
IMPRONTA: 6D1808C20BC30F12DAEB4D2D03049014FA8EC6FF8C4FD8E5FB3F7D6887CB3A0F  
FA8EC6FF8C4FD8E5FB3F7D6887CB3A0F9D536EA64EA0091036539D7F20523970  
9D536EA64EA0091036539D7F20523970F6A370F8D94F19AEE66060C0EDCF7810  
F6A370F8D94F19AEE66060C0EDCF781067041CDEFF805EA961D8F66BF26C9D82

NOME: CRISTINA ZAVAGNO  
CODICE FISCALE: ZVGCST68P69Z401X  
DATA FIRMA: 31/03/2015 16:16:13  
IMPRONTA: C1B86AAB03A8ABB479D4BD1A3009859A7F80494761711F208C6665109F81550E  
7F80494761711F208C6665109F81550E3E6A4646A88F4BFD243B94C4E2B83EC5  
3E6A4646A88F4BFD243B94C4E2B83EC5D8D254B8B39BFAC7A591945EDA017471  
D8D254B8B39BFAC7A591945EDA0174710A5280DA183D3C9BD369DBE4C5B5CC11

NOME: PAOLO DE PAOLI  
CODICE FISCALE: DPLPLA55S18L483A  
DATA FIRMA: 31/03/2015 16:55:47  
IMPRONTA: AF81173046ACCED847861BE142246484D24787FB63E3933D9F4B220C7934158D  
D24787FB63E3933D9F4B220C7934158D5CA067658FC128A4189A7076430A3B35A1D2D383304CC7980E3A027A6082EC48  
5CA067658FC128A4189A7076430A3B35A1D2D383304CC7980E3A027A6082EC48  
A1D2D383304CC7980E3A027A6082EC4891BFB295B71FF5216E1313F63BB3F751

NOME: MATILDE CARLUCCI  
CODICE FISCALE: CRLMLD61L47C448Q  
DATA FIRMA: 31/03/2015 17:14:26  
IMPRONTA: 454A1C67D3A201133973DAB5C995B66AD8DA4E29E1AC2F5E3CD5EC87BB17DE7B  
D8DA4E29E1AC2F5E3CD5EC87BB17DE7BD9A85252854C963FAE1529E041DD48E0  
D9A85252854C963FAE1529E041DD48E0EA960F729BEDCBBCD708B603B50CC9259  
EA960F729BEDCBBCD708B603B50CC9259EA1581167526878C5DBCD0D94EFC66F

NOME: PIERO CAPPELLETTI  
CODICE FISCALE: CPPPRI49C05A530D  
DATA FIRMA: 31/03/2015 17:33:26  
IMPRONTA: A04E55D48D9B857CE182C0A16A4DF7D5903C92A44B1DB73591EC4B62802C7FD3  
903C92A44B1DB73591EC4B62802C7FD32236A18589471B2BED1DF1CA3ABDF8F8  
2236A18589471B2BED1DF1CA3ABDF8F88F3E67DC88E410A59871B85597F67641  
8F3E67DC88E410A59871B85597F6764153BCF1DDA3B24264D8A6A16E1401B116

Verbale n. 22  
in data 27 marzo 2015

**DEL COLLEGIO SINDACALE  
DEL CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO**

L'anno 2015, il giorno 27 marzo alle ore 10:30 presso la sede del Centro di Riferimento Oncologico di Aviano, Via Franco Gallini, n. 2, si sono riuniti i componenti del Collegio Sindacale dell'Istituto, nominati con delibera del Direttore Generale n. 176 del 27 settembre 2013, ai sensi dell'art. 8 della L.R. n. 6 dd. 26.7.2013.

Presenti: Presidente Daniela Dell'Agnese  
Dr. Ivonne Marcello De Conto  
Dr. Di Martino Gennaro  
Dr. Francesco Lofaro

Oggetto della convocazione:

1. Bilancio Preventivo 2015
2. Esame delibere e determine
3. Varie ed eventuali

...omissis....

**1. BILANCIO PREVENTIVO 2015**

L'Istituto ha consegnato al Collegio nella seduta precedente la Proposta di Programma Annuale e Bilancio Preventivo 2015 inviata in Direzione Centrale Salute in data 2 marzo 2015.

La Direzione strategica dell'Istituto è stata convocata per la negoziazione del programma presso la sede di Udine della Direzione Centrale Salute mercoledì 18 marzo alle ore 14.00.

Dopo la negoziazione l'Istituto ha ricevuto indicazioni al fine di integrare alcune linee progettuali e indicazioni tecnico-contabili data l'applicazione del D.Lgs.118/2011 a partire proprio dall'esercizio 2015.

Il Collegio prende atto che l'Istituto si è attenuto alle indicazioni regionali e che il Programma Annuale e il bilancio preventivo 2015 è stato predisposto tenuto conto di quanto segue:

- della nota inviata tramite Workflow in data 2.12.2014 con la quale il Ministero della Salute ha comunicato l'entità del finanziamento della ricerca corrente per il 2014 in €3.689.607,88;
- della deliberazione di Giunta Regionale n. 153 del 30.1.2015 che ha approvato in via preliminare il documento "Linee annuali per la Gestione del Servizio sanitario regionale nel 2015" ai sensi dell'art. 12 della succitata L.R. 49/96;
- della deliberazione di Giunta Regionale n. 394 del 6.3.2015 che ha approvato in via definitiva il documento "Linee annuali per la Gestione del Servizio sanitario regionale nel 2015" ai sensi dell'art. 12 della succitata L.R. 49/96;
- della nota prot.n.21351/P del 12.12.2014 della Direzione Centrale Salute con la quale sono stati trasmessi i nuovi schemi di bilancio da utilizzare dal 2015;
- della nota prot. n. 2663/P del 5.2.2015 della Direzione Centrale Salute, Integrazione Sociosanitaria e politiche sociali della Regione Friuli Venezia Giulia riguardante le indicazioni per la redazione dei documenti contabili preventivi 2015;
- della mail in data 24.3.2015 riguardante le indicazioni tecnico contabili conseguenti alla negoziazione svoltasi in data 18.3.2015 trasmesse dalla Direzione Centrale Salute, Integrazione Sociosanitaria e politiche sociali della Regione.

Il quadro normativo di riferimento per la Programmazione del 2015 è costituito da:

- L.R. n.17 del 16.10.2014 "Riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del Servizio Sanitario regionale e norme in materia di programmazione sanitaria e sociosanitaria";
- L.R. n.14/2006 "Disciplina dell'assetto istituzionale, organizzativo e gestionale degli IRCCS Burlo Garofolo di Trieste e CRO di Aviano"
- D.L. 6 luglio 2012 n. 95 convertito con legge n.135 del 7 agosto 2012 "spending review";
- D.L. 13 settembre 2012 n.158 "Decreto Balduzzi", convertito con legge n.189 del 8 novembre 2012;
- L.R. n.27 del 30.12.2014 (Legge Finanziaria 2015) che ha previsto per gli enti del Servizio Sanitario regionale l'adozione delle disposizioni, dei principi contabili e degli schemi di bilancio di cui al Titolo II del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 a partire dal 2015.

Si prende atto, inoltre, per completezza che l'ultimo Piano Sanitario e Sociosanitario regionale adottato è riferito al periodo 2010-2012 di cui alla DGR n. 465 del 11.03.2010 avente ad oggetto "LR n. 23/2004 art. 8 - approvazione definitiva del Piano Sanitario e SocioSanitario regionale 2010-2012" valida anche per il 2013.

L'Istituto sottolinea che il sistema di finanziamento per il 2015 amplia i criteri allocativi delle risorse secondo parametri e processi oggettivi di standardizzazione, percorso già iniziato nel 2014 e in evoluzione.

Il finanziamento non è più attribuito secondo il criterio passato di Area Vasta, fatta eccezione per le Aziende commissariate.

Per l'istituto quindi è previsto il seguente finanziamento:

- complessità e funzioni non tariffate Euro 10.423.140;
- finanziamento per ricerca IRCCS da art.1bis LR14/2006 Euro 9.297.000;
- finanziamento RAR Euro 919.046.

Considerato quanto sopra esposto, l'Istituto ha provveduto a predisporre il programma Annuale e il Bilancio Preventivo seguendo i punti/vincoli che si riportano:

- farmaceutica ospedaliera non necessita di riduzioni rispetto al 2014 in quanto l'Istituto risulta in linea con gli standard NISAN;
- i dispositivi medici sono mantenuti ai livelli di spesa del 2014 in quanto comprendono anche la parte relativa alla ricerca finanziata con fondi ad hoc;
- numero di prestazioni ambulatoriali per abitante sulla popolazione pesata non superiore a 4, con esclusione della branca di laboratorio;
- tasso di ospedalizzazione di ogni Azienda non deve superare il 140 per mille;
- costo del personale non superiore al consuntivo 2012 abbattuto dell'1% limitatamente alle competenze fisse non ricadenti nei fondi contrattuali di ciascun ruolo, come già previsto per il 2014. Considerato che alcune modifiche apportate all'articolo 9 Legge n.122/2010, dalla Legge n.190/2014 (legge di stabilità 2015), produrranno anche costi ricadenti nelle voci fisse e quindi concorreranno a determinare il limite di costo del personale per l'anno 2015, la Direzione Centrale Salute ritiene che gli effetti di tali automatismi debbano restare neutri rispetto alle manovre del personale per l'esercizio in corso;
- riduzione del ricorso all'Istituto delle prestazioni aggiuntive, ai sensi della L.n.1/2002, dell'art.55 del CCNL 8.6.2000 e dell'art.18 del CCNL 3.11.2005 almeno del 50% rispetto al costo sostenuto per tali prestazioni nel 2012;
- costo per manutenzioni ordinarie edili impiantistiche non dovranno superare quelli sostenuti nel 2014, adottando come prioritari gli interventi connessi con la sicurezza delle strutture e degli impianti;
- attuazione del D.L. 6-7-2012, n.95 e s.i.m. art.15, comma 13 relativamente a beni e servizi;
- il costo dell'"effetto trascinamento" del personale assunto nel 2014, nonché le assunzioni ritenute indispensabili per garantire adeguati livelli di assistenza tenuto conto del bilanciamento tra le cessazioni previste e il finanziamento assegnato;
- il ricorso a personale a tempo determinato o supplente per la sostituzione delle assenze prolungate.

Nel Programma Annuale è stata inserita la variazione del Piano investimenti 2014 per la destinazione dell'Utile di esercizio 2013, il Piano Investimenti del 2015 secondo le indicazioni regionali e gli sviluppi futuri nell'ambito di obiettivi clinico assistenziali.

In riferimento a quest'ultimo, l'istituto riferisce che ieri si è svolto un incontro in Direzione Centrale Salute.

Per quanto riguarda i ricavi, si sottolinea che sono stati iscritti secondo quanto indicato dalle "Linee annuali per la Gestione del Servizio sanitario regionale nel 2015" ai sensi dell'art. 12 della succitata L.R. 49/96 adottate in via definitiva con D.G.R n. 394 del 6.3.2015.

Con riferimento alla ricerca corrente l'Istituto ha iscritto una quota pari al 70% del finanziamento riconosciuto per il 2014.

Si precisa che per l'esercizio 2015 i dati delle prestazioni ambulatoriali, di ricovero e di farmaceutica territoriale diretta, erogate a favore dei cittadini non residenti nell'Azienda costituiscono dati di bilancio suscettibili di variazioni.

La compensazione della mobilità avverrà a livello centralizzato.

La mobilità intra-regionale farmaci viene attivata dall'esercizio 2015 per i medicinali erogati in distribuzione diretta la cui spesa sarà posta interamente a carico delle aziende sanitarie di residenza del paziente.

La mobilità, relativamente al costo dei farmaci sarà gestita centralmente sulla base dei flussi NSIS e sarà oggetto di monitoraggio mensile da parte della Direzione Centrale Salute, per valutare tempestivamente andamenti e ricadute in considerazione dell'avvio del nuovo sistema di finanziamento e del nuovo assetto istituzionale degli Enti del SSR.

Nel corso del 2015 verrà rivisto il sistema tariffario regionale attualmente in vigore per la valorizzazione delle prestazioni di specialistica ambulatoriale. In particolare verranno rideterminate le tariffe del nomenclatore tariffario della specialistica ambulatoriale in attuazione dell'art.15 comma 15 del DL 95/2012 e visto il DM 18.10.2012 con cui vengono rideterminate le tariffe nazionali anche al fine di favorire specifiche intese e accordi di politica tariffaria con le Regioni vicine. Alcune prestazioni del tariffario della specialistica ambulatoriale verranno inserite anticipatamente, al fine di produrre effetti fin dai primi mesi dell'anno.

Relativamente alla mobilità extraregionale, in ottemperanza a quanto disposto dal D.Lgs 118/2011 ai fini della contabilizzazione della mobilità sanitaria extraregionale attiva e passiva, l'Istituto prende a riferimento la matrice della mobilità extraregionale approvata dal Presidente della Conferenza delle Regioni e delle Province Autonome ed inserita nell'atto formale di individuazione del fabbisogno sanitario regionale standard e delle relative fonti di finanziamento dell'anno di riferimento.

L'importo è stato comunicato dalla Direzione Centrale Salute (tabella n. 8 delle indicazioni metodologiche ed operative per la redazione dei PAL/PAO 2015) e si riferisce all'esercizio 2013.

Le previsioni di costo si fondano sulle ipotesi formulate dall'azienda in base all'analisi dell'andamento storico delle voci stesse, tenuto conto dei contratti in essere e del programma predisposto dall'Azienda con riferimento ai propri servizi.

Interviene alla seduta il Direttore Amministrativo dr.ssa Zavagno per illustrare al Collegio le tre ipotesi di esternalizzazione esposte nel piano annuale ovvero mensa e cassa, in fase di progettualità/analisi, ed esternalizzazione dell'archivio più dettagliata e in fase di avviamento.

In particolare:

- Mensa: era già stato previsto uno studio di fattibilità dall'Istituto negli anni precedenti. La progettualità sarà rivalutata in funzione delle linee regionali nell'ambito dei servizi di ristorazione ospedaliera sotto la regia dell'EGAS;
- Cassa: nel corso del 2015 sarà effettuata un'analisi costi/benefici sull'ipotesi di esternalizzazione dell'attività dell'Ufficio Cassa e adeguata riallocazione del personale al momento impiegato, considerato anche il collocamento in quiescenza del coordinatore del servizio;
- Archivio cartelle cliniche: attualmente sono archiviate presso una ditta individuata dal DSC le cartelle cliniche riferite ai deceduti dal 1984 al 2005; l'ipotesi di esternalizzazione prevede l'estensione dell'appalto a tutta la documentazione sanitaria dell'Istituto. L'esternalizzazione trova ragione nella necessità di recuperare spazi fisici da adibire ad altro utilizzo, nell'accrescere la sicurezza dei locali con consistente riduzione del deposito di materiale infiammabile e nella maggior omogeneità nel processo di ricerca della documentazione. Il costo stimato dell'esternalizzazione dell'attività di archiviazione delle cartelle cliniche per l'estensione del servizio è pari a 44.000 annui (iva inclusa). Tale esternalizzazione consentirà la ricollocazione di 2 unità ora impiegate presso l'archivio in servizi/segreterie di reparto dove si sono verificati pensionamenti già nei primi mesi del 2015.

Tutto ciò premesso il Collegio esprime il proprio parere favorevole al Bilancio di Previsione 2015 anche in considerazione all'attenzione rivolta al puntuale monitoraggio e contenimento dei costi.

.....omissis.....

La seduta termina alle ore 17:00.

### **Il Collegio Sindacale**

Il Presidente: Daniela Dell'Agnese

f.to Daniela Dell'Agnese

Dr. Ivonne Marcello De Conto

f.to Ivonne Marcello De Conto

Dr. Gennaro Di Martino

f.to Gennaro Di Martino

Dr. Francesco Lofaro

f.to Francesco Lofaro

# Elenco firmatari

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

Questo documento è stato firmato da:

NOME: RAFFAELLA CATTARUZZA  
CODICE FISCALE: CTTRFL70L64A5160  
DATA FIRMA: 31/03/2015 15:33:54  
IMPRONTA: 0AE7E6A6E1E140546FE92ABFF305E18796DB5923A90FF6134335704BF064786F  
96DB5923A90FF6134335704BF064786FFA6B9789DDAE6BED752C1556C3404FE6  
FA6B9789DDAE6BED752C1556C3404FE65054BE4E9A08B267525BC4355B229279  
5054BE4E9A08B267525BC4355B22927943EA658CE8DC3CC6B39B593620DE7070

NOME: CRISTINA ZAVAGNO  
CODICE FISCALE: ZVGCST68P69Z401X  
DATA FIRMA: 31/03/2015 16:15:50  
IMPRONTA: C2F5DA81021A1EA9155F8DA8F693680E0E0F1A662B814AAE06A970D504681139  
0E0F1A662B814AAE06A970D504681139D6104A3CFE00C8D5A6700B6E8E5BC45D  
D6104A3CFE00C8D5A6700B6E8E5BC45D1F145567EE89F98A11A344C86328ADD0  
1F145567EE89F98A11A344C86328ADD053A094C56B98F0B5A5D4C34419888FA2

NOME: PAOLO DE PAOLI  
CODICE FISCALE: DPLPLA55S18L483A  
DATA FIRMA: 31/03/2015 16:55:02  
IMPRONTA: 64B513909F086A72CDED43F615FE651821038E0E93C628020BCFBA82D03CF1D0  
21038E0E93C628020BCFBA82D03CF1D0096F0C6B1C82B4C9A0E473A37C78E9DB  
096F0C6B1C82B4C9A0E473A37C78E9DB0E8AE362D3C7571CAAB181B4B384CD6D  
0E8AE362D3C7571CAAB181B4B384CD6D943416A1B2686BBD9AD12AA793402601

NOME: MATILDE CARLUCCI  
CODICE FISCALE: CRLMLD61L47C448Q  
DATA FIRMA: 31/03/2015 17:13:23  
IMPRONTA: 9C2CEAE6E8F97B7B4260BE5532819DAFD50F07B0664C39A03DA324335E262D1F  
D50F07B0664C39A03DA324335E262D1F86532E923EED1E302F573B2E8EFCE3AE  
86532E923EED1E302F573B2E8EFCE3AECE5A4A3A51D756A577D7E757D3171B68  
CE5A4A3A51D756A577D7E757D3171B68E09F2C92E3885EF2153703C63897A528

NOME: PIERO CAPPELLETTI  
CODICE FISCALE: CPPPRI49C05A530D  
DATA FIRMA: 31/03/2015 17:33:04  
IMPRONTA: 94BB3B338CAC14F850469922282EA473A695C1A019CF1122616CCDA30A0D50CE  
A695C1A019CF1122616CCDA30A0D50CE8539B01C4268A456F1464A9E5F8D1DFA  
8539B01C4268A456F1464A9E5F8D1DFABF9EFAC02B8B79AD2DC3336B92C0E014  
BF9EFAC02B8B79AD2DC3336B92C0E01491F9623FB0A8C941BF912EE67BB02B8A

**IRCCS CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO**

---

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE NELL'ALBO ON-LINE**

Copia della presente deliberazione viene pubblicata nell'Albo on-line del C.R.O. per 15 giorni consecutivi dal 31/03/2015 al 14/04/2015, inclusi, ai sensi dell'art. 32, comma 1, della Legge 18.06.2009, n. 69.

---

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 Regione Friuli Venezia Giulia - Direzione Centrale Salute, Integrazione Sociosanitaria, Politiche Sociali e Famiglia e alla Conferenza Permanente per la Programmazione Sanitaria, Sociale e Sociosanitaria Regionale, al Ministero della Salute e al Ministero dell'Economia e delle Finanze, per quanto di rispettiva competenza.

---

Inviato per quanto di competenza a:

- UFFICIO BILANCIO
- UFFICIO AFFARI GENERALI E LEGALI
- UFFICIO CONTROLLO DI GESTIONE
- CAF CENTRO ATTIVITA' FORMATIVE
- GESTIONE DELLE RISORSE UMANE
- TECNOLOGIE ED INVESTIMENTI
- DIREZIONE SCIENTIFICA
- DIREZIONE SANITARIA
  
- UFF PRESTAZIONI
- URP
- DIR DIP
- TESORIERE

Aviano, li 31/03/2015

L'INCARICATO  
Mara Marcuola

---



# Elenco firmatari

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

Questo documento è stato firmato da:

NOME: MARA MARCUOLA

CODICE FISCALE: MRCMRA67A41A516M

DATA FIRMA: 31/03/2015 17:47:49

IMPRONTA: 00ED76F24E9566F233DF19BD3EDD45AD9112A3EEFC2C40A1F4602E1AFB96BD0B  
9112A3EEFC2C40A1F4602E1AFB96BD0BF988F8E89E412108BF4B19A56FA43FDE  
F988F8E89E412108BF4B19A56FA43FDE7B2073268B5E9F5383933506FA2DF3C9  
7B2073268B5E9F5383933506FA2DF3C916B3587194231AFFDF063415C2AB0629