



Consuntivo budget 2014

1. Obiettivi di budget

Le linee di indirizzo prioritarie individuate in fase di pianificazione 2014 sulla base dell'andamento dei dati di attività dell'ultimo triennio, erano state così definite:

- mantenimento almeno dei volumi di attività 2013 in costanza di ricovero fermo restando il rispetto dei criteri di appropriatezza; tendenziale recupero dei volumi di attività, rispetto all'andamento 2013, per i settori specialistici che hanno evidenziato i cali più rilevanti, specie per la casistica di media ed alta complessità;
- mantenimento e, ove possibile, potenziamento dell'offerta di prestazioni per pazienti esterni tenuto conto delle liste di attesa e per quanto sostenibile in relazione alle attuali dotazioni organiche;
- attivazione del day service ambulatoriale (DSA) e del pre-ricovero centralizzato presso l'Ospedale di Giorno;
- rivisitazione organizzativa della gestione delle sale operatorie al fine di tendere ad un ulteriore recupero di efficienza a risorse date con ridefinizione dei percorsi dei pazienti; attivazione del nuovo sistema di sistema di monitoraggio delle attività;
- avvio della condivisione dipartimentale della gestione posti letto e gestione dei ricoveri programmati;
- rispetto del sistema di indicatori AGENAS/MES secondo le disposizioni di Regione Liguria con particolare attenzione alla riduzione: del numero dei ricoveri per i DRG a rischio di in appropriatezza, della percentuale di pazienti con DRGs medici dimessi da reparti chirurgici, della durata della degenza pre-intervento nei ricoveri di elezione, della percentuale dei tagli cesarei "depurati" (NTSV), del rispetto degli indicatori fissati per il monitoraggio del pronto soccorso;
- contenimento del tetto di spesa nei limiti fissati dalla Regione per farmaceutica ospedaliera, diretta, materiali sanitari e reagenti.

Più nel dettaglio, l'atteso del budget di previsione a livello complessivo d'Istituto era stato così circostanziato:

- incremento almeno del 5,8 % dei pazienti provenienti da fuori regione;
- incremento del tasso di occupazione di almeno 5 punti percentuali;
- riduzione della durata della degenza di almeno il 3,5 %;
- incremento almeno del 3,8 % del peso medio;
- incremento almeno del 5% dell'attività ambulatoriale;
- incremento dell'attività chirurgica e della quota di alta complessità almeno nella misura del 3 %.

In corso d'anno è stato attuato il monitoraggio continuativo dell'attività: i dati sono stati resi disponibili ai Responsabili di budget in tempo reale attraverso l'interrogazione del cruscotto gestionale web che da accesso al sistema di reportistica ed ai relativi indicatori di riferimento.

Con frequenza mensile i dati preliminari di attività sono stati oggetto di valutazione in sede di Collegio di direzione nella composizione allargata che vede la presenza di tutti i Direttori di dipartimento.

Al termine del primo semestre è stata effettuata una approfondita valutazione sull'andamento delle attività attraverso un confronto che ha visto la partecipazione della Direzione aziendale, dei Direttori di dipartimento e di unità operative complesse.

Tenuto conto dei dati rilevati ed in base all'esame delle principali problematiche organizzative, prime fra tutte le effettive disponibilità di organico, si è convenuto di procedere alla rideterminazione dei budget dipartimentali e di unità operativa.

Il budget di previsione 2014 dell'Istituto è stato così riposizionato:

- incremento almeno del 3 % dei pazienti provenienti da fuori regione;
- incremento del tasso di occupazione di almeno 5 punti percentuali;
- riduzione della durata della degenza di almeno il 2,5 %;
- incremento almeno del 3,8 % del peso medio;
- incremento almeno del 3 % dell'attività ambulatoriale;
- mantenimento dei volumi complessivi di attività chirurgica con incremento relativo della complessità nella misura del 3 %.

2. Verifica dei risultati di budget

La tabella 1 riporta i dati di attività del 2014 confrontati con quelli del 2013 riferiti ai principali indicatori ed il relativo scostamento percentuale.

Tab. 1 Dati di attività

	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Scostamento %
DEGENZA ORDINARIA (DO)			
Durata media degenza	5,76	5,80	0,04
N° dimessi	14.750	14.452	-2,02
di cui n° dimessi fuori regione	6.026	5.897	-2,14
Peso Medio DO	1,02	1,05	0,03
Tasso di Occupazione DO	81	88,24	7,34
Intervallo di turn over	1,38	0,78	-0,6
DAY HOSPITAL (DH)			
n° accessi (DH + DS)	25.200	24.809	-1,60
N. cicli DS	3.200	3.005	-6,44
PRESTAZIONI AMBULATORIALI	538.000	541.736	0,63

*al momento dell'elaborazione del presente report risultano ancora non chiuse 21 SDO; ne consegue che la valutazione del peso medio e del fatturato DRG sono da intendersi ancora preliminari.

Il tasso di occupazione nei due periodi non è confrontabile in quanto i posti letto medi in esercizio sono stati nel 2014 26,35 in meno rispetto all'anno precedente; risulta comunque migliorato l'intervallo di turn over.

Incrementato il numero delle prestazioni ambulatoriali (+3.736).

Rispetto all'atteso si registra un trend negativo circa il numero di daysurgery (- 195).

Si conferma la linea di tendenza in atto circa una maggiore appropriatezza riguardante i pazienti assistiti in degenza ordinaria: ridotta la durata media della degenza esignificativamente aumentata la complessità della casistica nel 2014 specie per quanto riguarda i pazienti liguri (tabella 2).

Tab. 2 Complessità della casistica per provenienza

Complessità della casistica per provenienza	2013	2014
P.M. Degenza Ordinaria	1,02	1,05
P.M. pazienti liguri	0,89	0,92
P.M. pazienti da fuori regione	1,17	1,18

Risulta ancora ridotto in confronto all'anno precedente il numero di casi di un giorno (-61) e quello dei pazienti con pesomedio <= 0,69 sia in valori assoluti (-315) che riferiti a pazienti provenienti da fuori regione (-129), come presentato in tabella 3.

Risulta incrementato il numero dei casi riferiti alle fasce a maggiore complessità (+164).

Tab. 3 Articolazione della casistica per fasce di complessità

Articolazione della casistica per fasce di complessità	2013	2014
N° dimessi	14.750	14.452
di cui casi di un giorno DO	730	669
Dimessi DO con peso DRG <=0,69	6.673	6.358
di cui casi FR peso inferiore o uguale a 0,69	1.966	1.837
Dimessi DO con Peso DRG >0,69 e <=0,92	3.121	2.979
Dimessi DO con peso DRG >0,92<=1,42	3.137	3.260
Dimessi DO con Peso DRG >1,42<=2,5	1.183	1.149
Dimessi DO con peso DRG >2,5	610	685

Nelle tabelle 4 e 5 vengono riportati i dati riguardanti l'attività svolta presso l'ospedale di giorno: vengono registrate 7.056 prestazioni in più rispetto all'anno precedente; nella valutazione va tenuto conto della contrazione del personale, più evidente in alcuni settori.

Tab. 4 Attività ambulatoriale Ospedale di Giorno

SERVIZIO	2013	2014
CARDIOLOGIA	12.505	9.966
ODONTOIATRIA E ORTODONZIA	11.315	11.189
LABORATORIO ANALISI	240.916	247.932
SERV. MEDICO PS E ACCETTAZIONE	543	608
PNEUMOLOGIA	12.373	12.206
PEDIATRIA 2 REUMATOLOGIA	1.610	1.867
PEDIATRIA 3 GASTROENTEROLOGIA	1.197	1.646
CHIRURGIA PEDIATRICA	4.100	3.765
CHIRURGIA VASCOLARE	1.233	1.145
ORTOPEDIA	26.087	27.901
OTORINOLARINGOIATRIA	7.336	7.864
DERMATOLOGIA	9.893	9.566
OCULISTICA	19.293	19.752

SERVIZIO DIETOLOGIA	601	650
----------------------------	------------	------------

Tab. 5 Accessi Day Hospital presso l’Ospedale di Giorno

SERVIZIO	2013	2014
DERMATOLOGIA	593	697
OULISTICA	209	225
NEURO ONCOLOGIA	1.873	1.833
PEDIATRIA 2 REUMATOLOGIA	1.743	1.952

In tabella 6 vengono presentati i dati relativi alle prestazioni diagnostiche e terapeutiche eseguite in sedazione.

I volumi sono stabili: nell’anno in corso sono state complessivamente eseguite 10.932 procedure a fronte di 10.927 eseguite nel 2013. Anche in questo caso si deve tenere conto della criticità degli organici relativi al personale infermieristico assegnato alle sale operatorie.

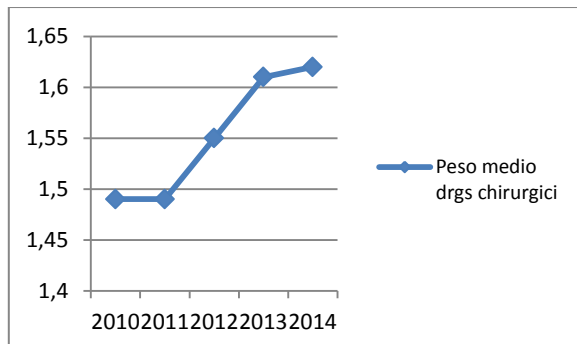
Tab. 6 Attività chirurgica

Registro	2013	2014
Neurochirurgia	383	401
Anestesia e Rianimazione	90	97
Cardiochirurgia	392	394
Cardiologia Interventistica - Emodinamica	290	266
CCV Esterni	29	45
Chirurgia Pediatrica - Sala A	1.127	1.027
Chirurgia Pediatrica - Sala B	1.022	1.088
Oculistica	290	249
Ostetricia e Ginecologia	1.207	1.250
Pediatria IV	656	690
Angiografia Radiologia	73	48
Emodinamica Esterni	24	85
Interventistica Endovascolare	202	158
Otorinolaringoiatria	1.073	1.063
Pediatria III - Endoscopia	301	333
Pneumologia - Broncoscopia c/o ORL	33	21
RM Neuroradiologia	1.366	1.353
Ortopedia e Traumatologia	1.373	1.374
Nefrologia c/o ORL	12	5
Maxillo-facciale	54	32
Parto Analgesia	380	348
Assistenza Neonatale	7	0
RM Radiologia	251	244
TAC Neuroradiologia	155	124
TAC Radiologia	237	237

Nel 2014 la percentuale dei DRGs chirurgici sul totale dei dimessi è risultata ridotta rispetto all'anno precedente: 22,7% a fronte del 23,14% nel 2013.

La figura 1 attesta un progressivo incremento della complessità dei casi chirurgici trattati.

Fig. 1 Complessità chirurgica



Nelle tabelle 7 e 8 vengono riportati, rispettivamente, l'elenco dei 10 DRGs a maggiore complessità e quello dei più frequenti assistiti nel 2014.

Tab. 7 DRG più complessi

Elenco dei 10 DRG a maggiore complessità	N. casi	Peso Medio
(481) Trapianto di midollo osseo - chirurgico	45	15,5111
(541) Ossigenazione extracorporea a membrane o tracheostomia con ventilazione meccanica -	12	12,4289
(386) Neonati gravemente immaturi o con sindrome da distress respiratorio	202	8,6877
(542) Tracheostomia con ventilazione meccanica	3	8,536
(104) Int. valvole cardiache con cateterismo cardiaco	11	6,062
(528) Interventi vascolari intracranici con diagnosi principale di emorragia	1	5,726
(496) Artrodesi vertebrale combinata anteriore/posteriore - Chirurgico	2	5,1811
(546) Artrodesi verterbale eccetto cervicale con deviazione della colonna vertebrale	13	5,0089
(105) Int. valvole cardiache senza cateterismo cardiaco - Chirurgico	2	4,5572
(578) Malattie infettive e parassitarie con intervento chirurgico - Chirurgico	3	4,4004

Tab. 8 DRG più frequenti

Elenco dei 10 DRG a maggiore frequenza	N.casi	peso medio
(391) Neonato normale	675	0,16
(373) parto vaginale senza diagnosi complicanti	581	0,44
(371) parto cesareo senza cc - Chirurgico	517	0,73
(087) edema polmonare e insuff. respiratoria	412	1,22
(410) Chemioterapia non associata a diagnosi secondaria di leucemia acuta	375	0,75
(035) altre mal. sist. nervoso senza cc	367	0,68
(429) disturbi organici e ritardo mentale	349	0,79
(423) altre dia. infettive e parassitarie	296	1,28
(390) neonati con altre affezioni significative	274	0,21
(091) polmonite semplice e pleurite, eta' < 18 - Medico	263	0,47

Venendo più nel dettaglio agli obiettivi di budget 2014 in tabella 9, per gli indicatori caratterizzanti gli obiettivi prioritari e con riferimento al consuntivo 2013, viene riportato nella prima colonna lo scostamento percentuale atteso del budget 2014 (dopo rideterminazione del I° semestre) e nella seconda lo scostamento effettivamente riscontrato a consuntivo.

Tab. 9 Scostamento previsione-consuntivo

Obiettivi budget 2014	Budget di previsione 2014	Consuntivo 2014
Incremento % attrazione fuori regione	+ 3,5 %	- 9,8 %
Incremento % peso medio	+ 3,8 %	+ 3,8 %
Incremento punti % tasso occupazione	+ 5	+ 8
Riduzione % durata media degenza	- 2,5 %	- 1,7%
Incremento % ambulatoriale	+ 2%	+ 0,6%
Incremento % complessità chirurgica	+ 3%	+8,7%

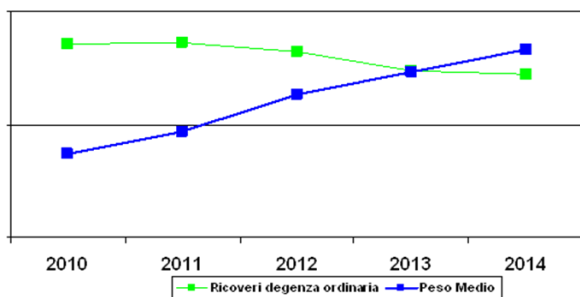
Dai dati si evince che non è stato conseguito l'obiettivo relativo all'incremento della attrazione da fuori regione; parzialmente quelli relativi alla riduzione della durata della degenza e all'incremento delle prestazioni ambulatoriali.

Conseguiti gli obiettivi relativi all'incremento del peso medio dell'Istituto, della complessità della casistica chirurgica e del tasso di occupazione pur tenendo conto della riduzione dei posti letto in attività nel periodo.

3. Analisi di dettaglio sull'andamento delle attività

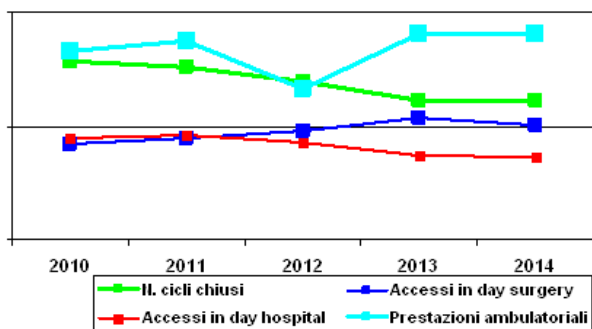
I dati del 2014 sono sostanzialmente coerenti con l'andamento dell'ultimo quinquennio a testimonianza dell'impegno devoluto dall'Istituto ad osservare sempre più i criteri di appropriatezza circa il setting assistenziale più idoneo: a fronte della riduzione dei volumi complessivi di attività in ricovero ordinario pari al 15,3 % si rileva un progressivo incremento della complessità della casistica del 15,4% (fig.2).

Fig. 2 Volumi e complessità della casistica



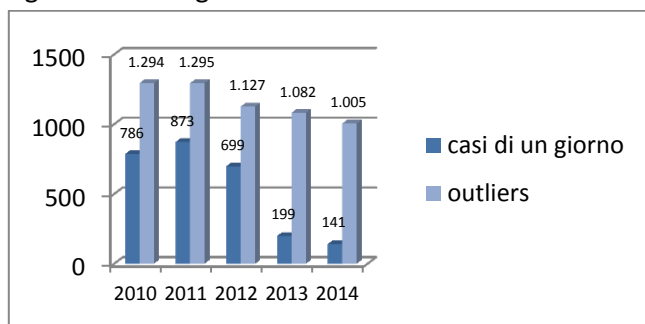
Trend in riduzione dei volumi di attività anche in day hospital: -22,3 % cicli e -18,4 % accessi ed aumentano le prestazioni erogate in day surgery: +19,2 %; le prestazioni ambulatoriali sono aumentate del 8,8% (fig. 3).

Fig. 3 Volumi di attività per singola tipologia



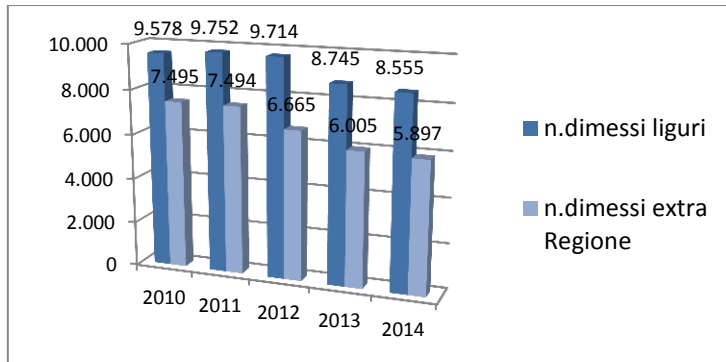
In figura 4 viene riportato l'andamento del numero dei casi di 1 giorno e degli outliers nel periodo: i primi hanno fatto registrare una riduzione dell'82% rispetto al 2010; i casi outliers del 22%.

Fig. 4 Casi di un giorno e outliers



In figura5 viene riportato l'andamento dei ricoveri da fuori regione: complessivamente, nel periodo in esame, si registra la riduzione del 20,1 % riguardo la capacità di attrazione.

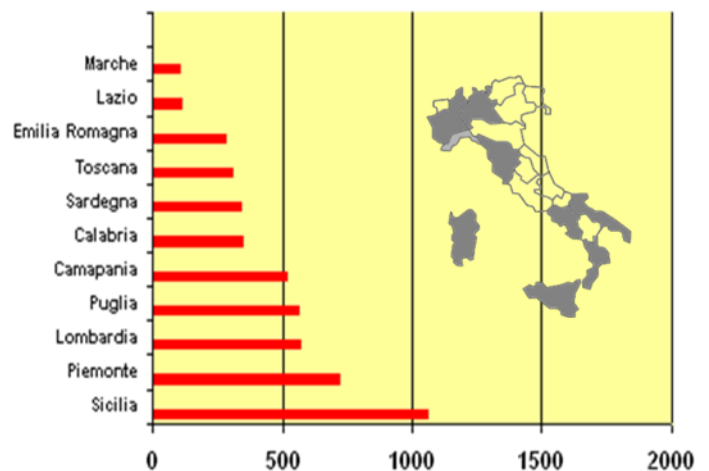
Fig. 5 Attrazione da fuori regione



In tabella 10 è rappresentato il numero di pazienti assistiti in ricovero ordinario nell'ultimo quinquennio per regione di provenienza, riferito alle regioni nei confronti delle quali il Gaslini esercita l'attrazione prevalente. A fronte dell'incremento del numero dei pazienti stranieri (+ 49%) le variazioni negative più significative sono state registrate nei pazienti provenienti da: Sicilia -27,4%; Piemonte -23,3%; Puglia -29,4%; Campania -33,5%; Calabria -29,8%; Basilicata -33,8%

Tab. 10Attrazione per Regione di provenienza

	2010	2011	2012	2013	2014
Sicilia	1.462	1.547	1.201	1.135	1.061
Piemonte	939	920	891	738	720
Puglia	801	837	747	634	565
Campania	785	692	603	570	522
Lombardia	610	718	660	538	574
Toscana		380	375	379	312
Calabria	506	449	421	351	355
Sardegna	409	389	377	377	343
Emilia Romagna	340	379	321	260	285
Lazio	132	139	125	127	117
Abruzzo	95	98	86	68	89
Marche	116	109	132	151	109
Basilicata	103	72	78	72	63
Stranieri	317	420	346	355	475



4. Valutazione delle attività per singolo dipartimento

Vengono di seguito riportati, per ciascun dipartimento strutturale, i dati salienti di attività in ciascun trimestre dell'anno corrente.

Tab. 11 Dati di attività dipartimento scienze pediatriche

Dipartimento di scienze pediatriche generali e specialistiche	1° Trimestre 2014	2° Trimestre 2014	3° Trimestre 2014	4° Trimestre 2014
Degenza Ordinaria				
n. posti letto medi in esercizio nel periodo	102,62	105,82	90,52	90,82
D.M. (con passaggi)	6,03	5,56	6,02	6,34
Tasso di Occupazione DO	92,77	90,42	86,46	94,83
n.dimessi	1.175	1.341	1.013	1.048
di cui n.dimessi extra regione	555	672	636	600
Peso Medio	0,90	0,93	1,04	1,01
Day Hospital				
Numero accessi dei cicli aperti e chiusi (DH + DS)	3.155	3.367	3.305	3.815
n.cicli chiusi di DaySurgery	31	27	40	21
Ambulatorio				
prestazioni ambulatoriali	11.401	11.262	9.208	11.860

Tab. 12 Dati di attività dipartimento medicina di laboratorio, diagnostica e servizi (attività assistenziale)

Dipartimento ricerca traslazionale, medicina di laboratorio, diagnostica e servizi	1° Trimestre 2014	2° Trimestre 2014	3° Trimestre 2014	4° Trimestre 2014
Ambulatorio				
prestazioni ambulatoriali	73.823	73.898	56.496	62.550
Consulenze e prestazioni specialistiche pazienti interni	326.843	342.339	306.416	327.981

Tab. 13 Dati di attività dipartimento alta intensità di cure e percorso nascita

Dipartimento Alta intensità di cura e percorso nascita	1° Trimestre 2014	2° Trimestre 2014	3° Trimestre 2014	4° Trimestre 2014
Degenza Ordinaria				
n. posti letto medi in esercizio nel periodo	101,19	101,98	97,82	97,31
D.M. (con passaggi)	6,45	6,51	6,25	6,69
Tasso di Occupazione DO	78,00	79,85	80,15	93,86
n.dimessi	744	811	810	909
di cui n.dimessi extra regione	57	93	80	68
Peso Medio	1,13	1,02	1,01	0,91
Day Hospital				
Numero accessi dei cicli aperti e chiusi (DH + DS)	282	211	197	176
n.cicli chiusi di DaySurgery	198	153	135	130
Ambulatorio				
prestazioni ambulatoriali	3.334	3.630	3.380	4.208

Tab. 15 Dati di attività dipartimento emergenza e accettazione

Dipartimento DEA	1° Trimestre 2014	2° Trimestre 2014	3° Trimestre 2014	4° Trimestre 2014
Degenza Ordinaria				
n. posti letto medi in esercizio nel periodo	12,00	12,00	12,00	12
D.M. (con passaggi)	2,66	2,66	2,87	2,98
Tasso di Occupazione DO	96,57	91,94	80,71	91,12
n.dimessi	235	257	200	139
di cui n.dimessi extra regione	13	22	36	17
Peso Medio	0,89	0,86	0,88	0,97
Ambulatorio				
prestazioni ambulatoriali	21.525	23.317	17.958	18.679

Tab. 16 Dati di attività dipartimento testa-collo e neuroscienze

Dipartimento Testa-collo e neuroscienze	1° Trimestre 2014	2° Trimestre 2014	3° Trimestre 2014	4° Trimestre 2014
Degenza Ordinaria				
n. posti letto medi in esercizio nel periodo	72,00	70,90	66,33	64,72
giornate di degenza	5.603	5.529	5.208	5.616
D.M. (con passaggi)	5,31	4,99	4,47	4,92
Tasso di Occupazione DO	86,47	85,70	85,34	94,32
n.dimessi	911	945	1.003	994
di cui n.dimessi extra regione	510	517	561	558
Peso Medio	1,07	1,09	0,98	1,05
Day Hospital				
Numero accessi dei cicli aperti e chiusi (DH + DS)	2.237	2.354	2.101	2.344
n.cicli chiusi di DaySurgery	305	351	366	327
Ambulatorio				
prestazioni ambulatoriali	20.816	21.623	18.843	22.154

Tab. 17 Dati di attività dipartimento cardio-toraco addominale e trapianti

Dipartimento Chirurgia Cardio-Toraco Addominale e Trapianti	1° Trimestre 2014	2° Trimestre 2014	3° Trimestre 2014	4° Trimestre 2014
Degenza Ordinaria				
n. posti letto medi in esercizio nel periodo	35,33	39,00	33,12	38,40
D.M. (con passaggi)	5,02	4,62	5,41	5,49
Tasso di Occupazione DO	91,64	83,54	94,59	84,33
n.dimessi	460	511	410	436
di cui n.dimessi extra regione	242	217	221	215
Peso Medio	1,43	1,30	1,38	1,42
Day Hospital				
n.cicli chiusi di DaySurgery	220	235	235	223
Ambulatorio				
prestazioni ambulatoriali	11.916	12.636	10.542	12.016

5. Valutazione per singolo dipartimento

In tabella 18 è riportata la numerosità dei pazienti accettati in pronto soccorso per codice colore.

Si è registrato un incremento degli accessi in codice bianco; sostanzialmente stabili gli accessi per gli altri codici colore.

Tab. 18 Accesso per codice colore

	2013	2014
Codice bianco	5.841	6.075
Codice giallo	4.354	4.284
Codice verde	28.706	27.897
Codice rosso	163	163

In tabella 19 viene indicata la tipologia di accesso al PS per branca specialistica, il numero di OBI effettuate, i pazienti ricoverati e la relativa percentuale a fronte degli accessi.

Si registra un incremento delle OBI effettuate; coerentemente agli obiettivi di budget, vi è stata una minore percentuale di pazienti ricoverati da PS rispetto agli accessi.

Tab. 19 Attività e accessi al pronto soccorso

	2013	2014
Totale accessi	39.064	38.419
Di cui pediatrici	20.930	20.089
Di cui chirurgici	16.284	15.974
Di cui ginecologici	1.828	1.833
Di cui ortopedico traumi minori		523
Pazienti ricoverati da PS	4.424	4.131
Percentuale ricoveri/accessi	11,32%	10,75%
N.° OBI	2.227	2.499

6. Indicatori di costo e ricavo

In tabella 20 sono riportati i dati più significativi di costo e ricavo secondo i criteri assunti in contabilità direzionale per quanto previsto nelle schede di budget delle unità operative complesse.

Non figurano quindi, fra i ricavi (sottostimati dato anche il numero di SDO non chiuse), i conti verso enti, le entrate proprie né altri finanziamenti eventualmente erogati dalla Regione Liguria se non per attività produttiva propria dell'Istituto.

I dati di costo sono valorizzati "a costo medio" per consegnato all'unità operativa nell'arco temporale di riferimento, sempre secondo i criteri della contabilità direzionale.

In ordine a queste considerazioni i dati riportati non debbono essere assunti per un confronto diretto con i dati di bilancio.

Tab.20 dati di costo e ricavo

Ricavi	Budget	2014
Fatturato DRG DO	€ 49.742.631	€49.059.799
Fatturato DRG Day Hospital	€ 8.115.148	€7.956.102
Fatturato DRG Day Surgery	€ 4.514.428	€4.384.218
Fatturato prestazioni ambulatoriali	€ 13.879.866	€14.038.772
Fatturato PS (accessi e OBI)	€ 5.833.055	€5.799.521
Costi diretti		
costo dei farmaci ospedaliera	€ 12.484.000	€12.081.684
costo dei farmaci diretti		
costo dei diagnostici	€ 5.825.000	€6.384.758
costo dei materiali sanitari	€ 6.055.000	€7.697.645

Seppure i dati non siano ancora conclusivi (chiusura SDO non completata) si registrano minori ricavi da SDO sia per i ricoveri ordinari che per quelli di day hospital e daysurgery dati i minori volumi di attività effettuati nel 2014 rispetto all'anno precedente.

Relativamente ai dati di costo, in coerenza con quanto evidenziato nel tavolo di monitoraggio durante il corso dell'anno si rilevano minori costi rispetto al tetto di budget per farmaci; maggiori costi per quanto attiene ai diagnostici e materiali sanitari.

In tabella 21 vengono riportati, per ciascun dipartimento strutturale, i dati di costo e ricavo in ciascun trimestre dell'anno corrente desunti dal sistema di contabilità analitici e direzionale dell'Istituto.

Tab.21 dati di costo e ricavo per dipartimento

	Dipartimento di scienze pediatriche generali e specialistiche	Dipartimento ricerca traslazionale, medicina di laboratorio, diagnostica e servizi	Dipartimento Alta intensità di cura e percorso nascita	Dipartimento Testa-collo e neuroscienze	Dipartimento DEA	Dipartimento Chirurgia Cardio-Toraco Addominale e Trapianti
RICAVI						
Fatturato DRG della degenza ordinaria	16.343.751,90		8.574.384,79	13.443.998,73	2.911.265,97	7.792.444,01
Fatturato DRG del Day Hospital	4.774.216,30		147.063,40	2.860.127,18		174.200,21
Fatturato DRG del DaySurgery	192.310,65		766.959,59	1.564.096,44		1.860.851,44
Fatturato delle prestazioni per esterni	995.362,16	1.658.620,02	506.872,09	2.610.279,60	5.807.890,20	2.437.576,57
TOTALE DEI RICAVI	22.305.642,01	1.658.620,02	9.995.279,87	20.478.501,95	8.719.156,17	12.265.072,24

COSTI DIRETTI						
costo dei farmaci	2.610.644,11	52.489,45	1.325.603,85	724.934,63	80.748,33	602.100,39
(di cui farmaci per la ricerca)		3.877,35				
costo diagnostici	560.198,55	5.125.127,55	200.763,18	275.818,21	41.228,61	65.670,20
(di cui costo diagnostici per la ricerca)		650.739,87				
costo dei materiali sanitari	932.285,65	484.952,83	1.535.625,85	2.297.359,09	133.449,88	2.148.117,81
(di cui costo materiali sanitari per la ricerca)		127.538,90				
costo dei materiali tecnico-economici	253.261,07	51.647,73	105.624,75	136.625,36	39.211,61	104.289,53
(di cui costo materiali tecnico-economici per la ricerca)		1.007,21				
costo del personale	19.988.203,83	11.700.498,03	14.788.492,77	16.094.994,50	4.363.321,37	12.113.413,20
di cui costo personale medico e biologo	7.833.734,83	5.848.457,43	6.636.170,26	5.752.021,74	1.641.730,96	4.679.974,00
di cui costo personale per la ricerca)		5.245.540,30				
Costo personale universitario a costo medio	2.054.698,23	600.437,35	179.124,01	984.416,41		256.469,42
TOTALE COSTI DIRETTI INCLUSI I RIBALTAMENTI	26.526.760,59	18.096.418,72	16.429.897,71	21.274.304,03	4.669.710,48	16.177.429,96
Margine I (inclusi costi diretti ribaltati)	-4.221.118,58	-16.437.798,70	-6.434.617,84	-795.802,08	4.049.445,69	-3.912.357,72

TOTALE COSTI INDIRETTI (prestazioni richieste e costi ribaltati)	16.798.251,83	5.552.055,53	8.440.299,20	10.519.867,03	2.243.715,21	5.966.304,80
Margine II (inclusi costi generali ribaltati)	- 21.019.370,41	- -21.989.854,23	- 14.874.917,04	- 11.315.669,11	1.805.730,48	-9.878.662,52

Dott. Ubaldo Rosati
Direttore Dipartimento Staff