

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XVI LEGISLATURA —————

N. 1210
TAB. 4
Annesso 18

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze

(TREMONTI)

(V. Stampato Camera n. 1714)

approvato dalla Camera dei deputati il 13 novembre 2008

*Trasmesso dal Presidente della Camera dei deputati alla Presidenza
il 14 novembre 2008*

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2009
e bilancio pluriennale per il triennio 2009-2011**

TABELLA n. 4

**Stato di previsione del Ministero del lavoro,
della salute e delle politiche sociali
per l'anno finanziario 2009**

—————
ANNESSO N. 18
—————

CONTO CONSUNTIVO

**ISTITUTO SCIENTIFICO PER LO STUDIO E LA
CURA DEI TUMORI – ISTITUTO NAZIONALE PER
LA RICERCA SUL CANCRO – GENOVA**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2007

ANNESSO N. 18

**allo stato di previsione del Ministero del lavoro, della salute
e delle politiche sociali
per l'anno finanziario 2009**

CONTO CONSUNTIVO

**ISTITUTO SCIENTIFICO PER LO STUDIO E LA
CURA DEI TUMORI – ISTITUTO NAZIONALE PER
LA RICERCA SUL CANCRO – GENOVA**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2007

RENDICONTO FINANZIARIO 2007

ENTRATE - USCITE



istituto nazionale per la ricerca sul cancro
istituto scientifico per lo studio e la cura dei tumori

16132 Genova - Largo Rosanna Benzi, n. 10
telefono (010) 5600.1 - centralino
Direzione Amministrativa
S. C. Bilancio e Contabilità
Direttore : Dott. Pierluigi Fallace

Protocollo Generale n. 10945

Albo n. 1186

ISO 9001
BUREAU VERITAS
Certification

N. 229020

La presente copia, composta di n. 1186 fogli,
è conforme all'originale esistente presso questo Ufficio.
Genova, 12-09-08

Annalisa Reale
Collaboratore Amministrativo

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

n. 753 del 12-09-2008

Oggetto: Bilancio di esercizio anno 2007. Adozione

IL DIRETTORE GENERALE

Su conforme proposta del Direttore della S. C. Bilancio e Contabilità;

Vista la legge 23.10.1992, n.421;

Visto l'art.5 del D.Lgs 30.12.92 n. 502 che prevede per le aziende sanitarie l'adozione di una contabilità generale informata ai principi del codice civile così come integrato dal D.Lgs. 9.04.91 n. 127;

Visto l'art 5 comma 1 del D.Lgs. 30.06.93 n. 269 che estende al patrimonio e alla contabilità degli IRCCS le disposizioni del citato D.Lgs. n.502/92 e successive modifiche e integrazioni;

Vista il D.Lgs. 16.10.2003 n.288 inerente il riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico, a norma dell'art.42, comma 1, della L. 16 gennaio 2003 n.3 ;

Vista la L.R. 31.03.2006 n. 7 avente ad oggetto "Ordinamento degli Istituti di Ricovero e Cura a carattere Scientifico" non trasformati in fondazione;

Vista la L.R. 07.12.2006 n.41 avente ad oggetto "Riordino del Servizio Sanitario Regionale"

Visto il regolamento di contabilità adottato dall'Istituto con deliberazione commissariale n.457 del 12.06.02, e successive modifiche e integrazioni approvato dal Ministero della Salute con fax n.SVE.3/02-2002/15-3816 del 15.07.02 e con fax n.SVE.3/02-2002/15-6528 del 16.12.02;

Visti gli artt. 2423-2435 del Codice Civile;

Richiamata la Deliberazione del Direttore Generale n.582 del 25/06/2008 avente per oggetto "Bilancio di esercizio anno 2007. Adozione schema";

Visto il parere del Collegio Sindacale in data 1.8.2008, acquisito agli atti con prot. 10802 del'8.9.2008 che si allega quale parte integrante e sostanziale del presente atto;

Dato atto che il Collegio sindacale nel suddetto verbale ".....ritiene di esprimere parere positivo sulla gestione complessiva ed evidenza, in particolare, come la gestione dell'Ente abbia permesso per la prima volta di ottenere un utile di esercizio di € 41.215,42, superiore all'utile previsto nel bilancio preventivo....";

Visto il Verbale n.7 del 23 Luglio 2008 del Consiglio di Indirizzo e verifica (ex art. 3 L.R. 7 del 31 marzo 2006) che si allega quale parte integrante e sostanziale del presente atto con il quale " *Il CIV esprime parere favorevole sul Bilancio di esercizio 2007 tenuto conto della coerenza con gli obiettivi del Direttore Generale e con gli obiettivi di pareggio del bilancio stesso* "

Sentiti i pareri dei Direttori Scientifico, Amministrativo e Sanitario, resi in senso favorevole per quanto di rispettiva competenza;

Con i poteri di gestione al medesimo conferiti ai sensi dell'art. 3 della legge regionale 31.3.2006, n.7

DELIBERA

1. di approvare il bilancio d'esercizio 2007 dell'Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro – IST – quale risultante dagli allegati 1,2,3,4,5,6,7,8 costituenti parte integrante del presente provvedimento.;

2. Di dare atto che il presente provvedimento consta di n. 3 pagine e dei seguenti allegati :

Bilancio di Esercizio 2007 formato da :

stato patrimoniale (**all.n.1** – schema ex D.M. Economia e Finanze 8.04.02 e prospetto di dettaglio per conti)

conto economico (**all.n.2** – schema ex D.M. Economia e Finanze 8.04.02 e prospetto di dettaglio per conti)

nota integrativa (**all.n.3**)

relazione sulla gestione (**all.n.4**)

conto economico riaggregato per funzioni (**all.n. 5**)

prospetti contabili (**all n. 6**)

parere del Collegio Sindacale del 1° agosto 2008 acquisito l'8.9.08 con prot. 10802 (**all n.7**)

verbale n.7 del 23/07/2008 del Collegio di Indirizzo e verifica (ex art. 3 L.R. 7 del 31 marzo 2006) (**all. n. 8**)

3. di trasmettere il presente provvedimento al Ministero della Salute, al Ministero dell'Economia e delle Finanze e alla Regione Liguria.

**STATO PATRIMONIALE
E CONTO ECONOMICO**

A T T I V O		P A S S I V O	
11.03.01.	DIRITTI BREVETTO UTILIZZO OPERE INGEGNO SOFTWARE	100.536,94	20.01.01. CONTRIB. C/CAP. DA STATO INDISTINTI
11.03.02.		32.297,18	20.01.02. CONTRIB. C/CAP. DA REGIONE INDISTINTI
11.03.	DIRITTI BREVETTO UTILIZZO OPERE INGEGNO	132.834,12	20.01.03. CONTRIB. C/CAP. DA ALTRI INDISTINTI
11.04.01.	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO	635.177,37	20.01.04. CONTRIB. C/CAP. DA STATO VINCOLATI
11.04.	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI	635.177,37	20.01.05. CONTRIB. C/CAP. DA REGIONE VINCOLATI
11.	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	768.011,49	20.01.06. CONTRIB. C/CAP. DA ALTRI VINCOLATI
12.02.01.	FABBRICATI DISPONIBILI	160.589,11	20.01.07. CONTRIB. (QUOTA C/CAP.) DA CONTR. FINALIZ.
12.02.02.	FABBRICATI INDISPONIBILI	27.098.960,95	20.01.13. CONTRIB. C/CAP. DA DONAZIONI IN NATURA
12.02.	FABBRICATI	27.259.550,06	20.01.14. CONTRIB. C/CAP. DA DONAZ. IN DENARO
12.03.01.	IMPIANTI SPECIFICI	137.896,61	20.01. CONTRIBUTI IN C/CAPITALE
12.03.	IMPIANTI SPECIFICI	137.896,61	20.02.01. FONDO DI DOTAZIONE
12.05.01.	ATTREZZATURE GENERICHE	3.148.526,38	20.02. FONDO DI DOTAZIONE
12.05.	ATTREZZATURE GENERICHE	3.148.526,38	20.03.01. CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 1995 ASSIST.
12.06.01.	ATTREZZATURE SANITARIE	11.829.262,02	20.03.02. CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 1996 ASSIST.
12.06.	ATTREZZATURE SANITARIE	11.829.262,02	20.03.03. CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 1997 ASSIST.
12.07.01.	ATTREZZATURE SCIENTIFICHE PER LA RICERCA	11.094.922,19	20.03.04. CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 1998 ASSIST.
12.07.	ATTREZZATURE SCIENTIFICHE PER LA RICERCA	11.094.922,19	20.03.05. CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 1999 ASSIST.
12.08.01.	MOBILI E ARREDI	3.701.833,30	20.03.06. CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 2000 ASSIST.
12.08.	MOBILI E ARREDI	3.701.833,30	20.03.07. CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 2001 ASSIST.
12.09.01.	MACCHINE D'UFFICIO ORDINARIE	3.140,61	20.03.08. CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 2002 ASSIST.
12.09.	MACCHINE D'UFFICIO ORDINARIE	3.140,61	20.03.09. CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 2003 ASSIST.
12.10.01.	MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE	5.047.749,15	20.03.10. CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 2004 ASSIST.
12.10.	MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE	5.047.749,15	20.03.11. CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 2005 ASSIST.
12.11.01.	AUTOVEETTURE AUTOAMBULANZE E MOTOCICLI	14.811,99	20.03.12. CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 1995 RICERCA
12.11.	AUTOVEETTURE AUTOAMBULANZE E MOTOCICLI	14.811,99	20.03.13. CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 1996 RICERCA
12.12.01.	AUTOVEICOLI DA TRASPORTO E INDUSTRIALI	20.564,14	20.03.14. CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 1997 RICERCA
12.12.	AUTOVEICOLI DA TRASPORTO E INDUSTRIALI	20.564,14	20.03.15. CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 1998 RICERCA
12.13.01.	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO	7.854.893,98	20.03.16. CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 1999 RICERCA
12.13.	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO	7.854.893,98	20.03.17. CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 2000 RICERCA
12.	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	70.113.150,43	20.03.18. CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 2001 RICERCA
13.01.03.	PARTECIPAZIONI	66.787,52	20.03.19. CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 2002 RICERCA
13.01.	TITOLI ED ALTRE PARTECIPAZIONI	66.787,52	20.03. CONTRIBUTI PER RIPIANI PERDITE
13.	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	66.787,52	20.04.03. DISAVANZO RICERCA 1995
14.01.01.	PROD. FARMACUTICI E SPECIALITA' MEDICIN.	350.396,52	20.04.04. DISAVANZO ASSISTENZA 1995
14.01.02.	MATERIALI PER PROFILASSI IGIENICO SANIT.	3.539,74	20.04.05. DISAVANZO RICERCA 1996
14.01.03.	REAGENTI DI LABORAT. E MATER. DIAGNOSTICO	1.478,23	20.04.06. DISAVANZO ASSISTENZA 1996
14.01.06.	MATERIALE SANITARIO E CHIRURGICO	50.277,88	20.04.07. DISAVANZO RICERCA 1997
14.01.	PRODOTTI SANITARI	405.692,37	20.04.08. DISAVANZO ASSISTENZA 1997
14.02.02.	MATERIALE DI GUARDAROBA E DI LAVANDERIA	92,83	20.04.09. DISAVANZO ASSISTENZA 1998
14.02.08.	CANCELLERIA STAMPATI SUPPORTI MECCANOGR.	5.229,43	20.04.10. DISAVANZO RICERCA 1998
14.02.10.	MATERIALE ECONOMALE VARIO DI CONSUMO	9.679,01	20.04.11. DISAVANZO RICERCA 1999
14.02.	PRODOTTI NON SANITARI	15.001,27	20.04.12. DISAVANZO ASSISTENZA 1999
14.	TOTALE RIMANENZE	420.693,64	20.04.13. DISAVANZO ASSISTENZA 2000
15.01.04.	CRID. CONTRIB. C/CAP. VINCOLATI DA STATO	2.631.757,93	20.04.14. DISAVANZO RICERCA 2000
15.01.05.	CRID. CONTRIB. C/CAP. VINCOLATI DA REGIONE	662.085,37	20.04.15. DISAVANZO RICERCA 2001
15.01.06.	CRID. CONTRIB. C/CAP. VINCOLATI DA ALTRI	469.923,40	20.04.16. DISAVANZO ASSISTENZA 2001
15.01.	CREDITI PER CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	3.763.766,70	20.04.17. DISAVANZO RICERCA 2002
15.02.01.	CREDITI V/REGIONE C/ESERCIZIO	4.625.250,48	20.04.18. DISAVANZO ASSISTENZA 2002
15.02.02.	CREDITI V/REGIONE C/ESERCIZIO VINCOLATI	444.883,33	20.04.19. DISAVANZO ASSISTENZA 2003
15.02.03.	CREDITI V/REGIONE RICERCA FINAL. E ALTRE	2.730.453,06	20.04.20. DISAVANZO RICERCA 2004
15.02.04.	CREDITI V/ANN. MI PUBBLICHE E PRIVATE DIV	91.459,51	20.04.21. DISAVANZO ASSISTENZA 2004
15.02.05.	CREDITI MINISTERO SALUTE RIC. CORRENTE	2.490.345,00	20.04.22. DISAVANZO RICERCA 2005
15.02.06.	CREDITI MINISTERO SALUTE RIC. FINALIZ.	5.722.108,42	20.04.23. DISAVANZO ASSISTENZA 2005
15.02.08.	CREDITI V/I. S.S.	39.579,81	20.04.24. DISAVANZO ASSISTENZA 2006
15.02.11.	CREDITI V/MURST	1.246.707,79	20.04.25. DISAVANZO RICERCA 2006
15.02.20.	CREDITI V/C. N. R.	87.436,16	20.04. UTILE (PERDITA) ESERCIZI PRECEDENTI
15.02.21.	CREDITI V/ CONSORZIO ING. TESSUTI	244.353,67	20. TOTALE PATRIMONIO NETTO
			21.972.105,28



A T T I V O		P A S S I V O			
15.02.	CREDITI VERSO ENTI C/ESERCIZIO	17.730.585,23	21.03.02.	F.DO AMM. SOFTWARE	17.730.585,23
15.03.01.	CREDITI V/ ASL 1 IMPERIGESE	291.106,50	21.03.	DIRITTI BREVETTO UTILIZZO OPBRE INGEGNO	17.730.585,23
15.03.02.	CREDITI V/ ASL 2 SAVONESE	160.671,13	21.	TOTALE FONDI AMMORT.	17.730.585,23
15.03.03.	CREDITI V/ ASL 3 GENOVESE	664.333,61	22.02.01.	IMMOBILIZ. IMMATERIALI	17.730.585,23
15.03.04.	CREDITI V/ ASL 4 CHIAVARESE	190.434,88	22.02.	F.DO AMM.TO PABBRICATI	239.078,64
15.03.05.	CREDITI V/ ASL 5 SPEZZINO	161.988,41	22.03.01.	FABBRICATI	239.078,64
15.03.06.	CREDITI V/ A.O. SAN MARTINO	5.626.820,47	22.03.	F.DO AMM.TO IMPIANTI SPECIFICI	60.676,00
15.03.07.	CREDITI V/ E.O. GALLIERA	150.621,37	22.05.01.	IMPIANTI SPECIFICI	60.676,00
15.03.08.	CREDITI V/ A.O. VILLA SCASSI	18.405,47	22.05.	FONDO AMM.TO ATTREZZATURE GENERICHE	2.844.302,29
15.03.09.	CREDITI V/ A.O. S. CORONA	24.170,36	22.05.01.	ATTREZZATURE GENERICHE	2.844.302,29
15.03.11.	CREDITI V/ IST. GASLINI	249.159,15	22.06.	F.DO AMM.TO ATTREZZATURE SANITARIE	8.645.010,15
15.03.	CREDITI V/ASL E A.O. REGIONE LIGURIA	7.537.721,23	22.07.01.	ATTREZZATURE SANITARIE	8.645.010,15
15.04.	CREDITI V/ASL E A.O. EXTRA REGIONE	159.460,31	22.07.01.	FONDO AMM.TO ATTREZ.SCIENTIF. RICERCA	8.359.646,03
15.05.	CREDITI V/CLIENTI	3.226.399,76	22.08.01.	ATTREZZ.SCIENTIFICHE PER LA RICERCA	8.359.646,03
15.06.01.	CREDITI VS CEE	69.941,61	22.08.	F.DO AMM.TO MOBIL E ARREDI	3.519.840,73
15.06.	CREDITI VS UE E IST. SANIT. UE E EXTRAUE	181.477,22	22.09.01.	MOBILI E ARREDI	3.519.840,73
15.07.	CREDITI VS IRCCS PER RICERCA FINALIZZATA	488.096,33	22.09.	F.DO AMM.TO MACCHINE UFFICIO ORDINARIE	3.140,61
15.08.01.	CREDITI V/ AIRC	150.000,00	22.10.01.	MACCHINE D'UFFICIO ORDINARIE	3.140,61
15.08.02.	CREDITI V/TELETHON	7.159,48	22.10.	FONDO AMM.TO MACCHINE UFF. ELETTRONICHE	4.338.349,24
15.08.03.	CREDITI V/CBA	807.984,29	22.11.01.	MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE	4.338.349,24
15.08.04.	CREDITI V/ASSOC. E COMITATI	833.133,66	22.11.	FONDO AMM.TO AUTOVET. AUTOAM. MOTOCICLI	14.812,00
15.08.	CRED. V/IBTIT. PRIV. SENZA FINE DI LUCRO	1.878.277,43	22.12.01.	AUTOVEETURE, AUTOAMBULANZE E MOTOCICLI	14.812,00
15.09.01.	CREDITI VS UNIVERSITA'	720.880,43	22.12.	FONDO AMM.TO AUTOV. TRASPORTO INDUSTR.	20.078,14
15.09.02.	CREDITI VS AMM.NI DELLO STATO	58.857,66	22.	AUTOVEICOLI DA TRASPORTO E INDUSTRIALI	20.078,14
15.09.03.	CREDITI VS ENTI LOCALI	3.668,81	23.02.03.	TOTALE FONDI AMMORTAMENTO	28.038.941,83
15.09.	CRED. VS AMM. DECENTR. STATO UNIVERSITA'	783.406,90	23.02.04.	IMMOBILIZ. MATERIALI	50.000,00
15.10.03.	IVA A CREDITO	599,19	23.02.	FONDO DEBITI IN CONTESTAZIONE	50.000,00
15.10.09.	ASSISTENZA FISCALE DIPENDENTI CONTR.BORS	320,88	23.03.01.	FONDI PER ALTRI RISCHI E ONERI	2.979.632,15
15.10.10.	CREDITI V/IRPEF	1.695,29	23.03.02.	FONDI PER RISCHI	3.029.632,15
15.10.11.	CREDITI VS/ERARIO PER BOLLO VIRTUALE	-3,62	23.03.	FONDI CONTR. FINALIZZATI DA ES. PREC.	4.926.472,28
15.10.	CREDITI VERSO ERARIO	2.611,74	23.	FONDO PER ONERI CONTR. FINA. ES.CORRENTE	5.069.408,42
15.12.03.	CREDITI V/INPDAP	8.421,97	24.01.01.	FONDI PER ONERI DIVERSI	9.995.880,70
15.12.04.	CREDITI V/INAIL	575,00	24.01.	TOTALE ALTRI FONDI	13.025.512,85
15.12.05.	CREDITI V/ONAOI	1.378,86	24.02.01.	MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI I.C.T.	956.056,14
15.12.	CREDITI V/ISTITUTUI DI PREVIDENZA	10.375,83	24.02.04.	MUTUI	956.056,14
15.16.01.	CRED. V/PERSONALE DIPENDENTE	23.645,45	24.02.	DEBITI VERSO ALTRI ENTI	114.961,81
15.16.10.	CRED. V/CONSULENTI E COLLABORATORI	51,67	24.03.01.	DEBITI VERSO AMM.NI PUBBLICHE E PRIVATE	2.682.885,06
15.16.16.	DIPENDENTI C/ANTICIPI ANT	510,50	24.03.	DEBITI VERSO ENTI	2.797.846,87
15.16.	CRED.V/PERSONALE DIPENDENTE E ASSIMILATO	24.207,62	24.04.01.	DEBITI VERSO ASL E A.O. PROPRIA REGIONE	10.929.815,88
15.20.06.	FATTURE E RICEVUTE DA EMETTERE	1.996.237,94	24.04.	DEBITI VERSO ASL E A.O. PROPRIA REGIONE	10.929.815,88
15.20.07.	NOTE DI CREDITO DA RICEVERE	430.909,20	24.08.01.	DEBITI VERSO ASL E USSL ALTRE REGIONI	49.992,02
15.20.10.	ALTRI CREDITI	36.106,71	24.08.	DEBITI VERSO ASL E USSL ALTRE REGIONI	49.992,02
15.20.	CREDITI V/ALTRI	2.463.253,85	24.09.01.	ANTICIPAZIONE ISTITUTO TESORIERE	9.137.974,47
15.	TOTALE CREDITI DI CAPITALE	38.249.630,15	24.09.02.	DEBITI VERSO BANCHE	9.137.974,47
17.01.01.	CASSA SEDE IST	605,76	24.09.03.	DEBITI PER RIT.ERARIALI DIP. E ASSIMIL	1.041.180,30
17.01.02.	CASSA ACCETTAZIONE	1.058,29	24.09.05.	DEBITI PER RIT.ERARIALI LAVORO AUTONOMO	16.804,51
17.01.	CASSA	2.264,05	24.09.06.	DEBITI VS/ERARIO PER BOLLO VIRTUALE	2.728,15
17.	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.264,05	24.09.07.	DEBITO PER IRPEG/INES	-0,02
			24.09.08.	DEBITO PER IRAP	328.776,11
			24.09.09.	ERARIO C/IVA	18.032,39
			24.09.10.	ALTRI DEBITI TRIBUTARI	3,86
			24.09.11.	ADDITIONALE IRPEF REGIONALE	2.172,89
			24.09.12.	ADDITIONALE COMUNALE	580,90
			24.09.13.	DEBITI TRIBUTARI	1.410.279,09
			24.09.14.	DEBITI VERSO INPS DIPENDENTI E ASSIMIL.	1.976,00
			24.10.01.	DEBITI VERSO INPS CONTRATTISTI	25.587,00
			24.10.02.	DEBITI VERSO INPDAP	142.140,73
			24.10.03.	DEBITI VERSO ONAOI	6.890,44
			24.10.04.	DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA	176.594,17
			24.10.05.	DEB. CONTRIB.RISCATTO DIPEND	90,86
			24.10.06.	DEBITI CESSIONE V STIP. E PIGNORAMENTI	1.115,12
			24.10.07.	DEBITI VERSO PERSONALE DIPENDENTE	183.365,02
			24.10.08.	FONDI ACCANTONATI DA EROGARE L'ANNO SUCC	1.503.420,71
			24.10.09.	FONDI AC. COMP. ONERI RIN. COMP. FUTURI	2.072.470,45
			24.10.10.	ALTRI DEBITI DI FUNZIONAMENTO	3.760.462,16
			24.10.11.	DEBITI V/DIRETTORE GENERALE	9
			24.10.12.	DEBITI V/DIRETTORE AMM. SANIT.SCIENTIF.	91
			24.10.13.	DEBITI V/COLLEGIO DI INDIRIZZO E VERIFIC	9,4
			24.10.14.	DEB.V/ORGANI DIRETTIVI ISTITUZ. E DIRETT.	9,5
			24.10.15.		

ISTITUTO NAZIONALE

ISTITUTO NAZIONALE PER L'IS

A T T I V O		P A S S I V O		
		24.	TOTALE DEBITI	29.278.985,72
		25.01.	DEBITI VERSO FORNITORI ITALIA	16.808.857,69
		25.05.01.	DEBITI V/FORNITORI ESTERO CEE	11.945,10
		25.05.	DEBITI VERSO FORNITORI ESTERO CEE	12.1647,10
		25.10.	DEBITI VERSO FORNITORI ESTERO EXTRA CEE	20.881,20
		25.90.01.	FATTURE E RICEVUTE DA RICEVERE	325.323,69
		25.90.	FATTURE E RICEVUTE DA RICEVERE	325.323,69
		25.	TOTALE DEBITI VERSO FORNITORI	17.296.679,56
Totale ATTIVO			Totale PASSIVO	109.579.321,86
			Utile dall'esercizio	41.215,82
T O T A L I				109.620.537,28



IST
ISTITUTO NAZIONALE PER LA
RICERCA SUL CANCRO GENOVA

	2007	2006
STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO		
A) IMMOBILIZZAZIONI		
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Costi di impianto e ampliamento		
2) Costi di ricerca, sviluppo		
3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione opere dell'ingegno	115.337,50	135.995,77
4) Concessioni e diritti simili		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	635.177,37	635.177,37
6) Altre		
TOTALE I	750.514,87	771.173,14
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni		
2) Fabbricati		
a) disponibili	160.589,11	307.216,11
a) indisponibili	26.865.882,31	26.931.472,31
3) Impianti e macchinari	77.220,61	88.252,61
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	5.919.528,03	6.677.068,37
5) Mobili e arredi	181.984,57	214.036,80
6) Automezzi	486,00	810,00
7) Altri beni	1.013.623,99	1.503.334,47

8) Immobilizzazioni in corso e acconti	7.854.893,98	6.235.390,66
TOTALE II	42.074.208,60	41.957.581,33
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Crediti	66.787,52	66.787,52
2) Titoli		
TOTALE III	66.787,52	66.787,52

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A) 42.891.510,99 42.795.141,99

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I - RIMANENZE

- 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo
- 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati
- 3) Lavori in corso di ordinazione
- 4) Prodotti finiti e merci
- 5) Acconti

TOTALE I

	420.693,64	431.024,87
TOTALE I	420.693,64	431.024,87

II - CREDITI DA

- 1) Ministero della Salute

150104 150205	10.844.211,35	9.480.205,36
150206		

- 2) Regione e Provincia autonoma
- 3) Aziende sanitarie pubbliche
- 4) Erario

150201 150105	8.470.680,24	8.857.025,10
150202 150203	7.697.171,54	7.442.719,75
1503 1504		
1510	2.611,74	1.701,78

	150204 150208		
	150211 150220		
	1507 1509	2.736.686,50	2.853.766,67
5) Altre amministrazioni pubbliche			
	150106 150221		
	1505 1506 1508		
6) Altri (privati, estero, anticipi, personale et.	1512 1516 1520	8.498.268,78	6.811.126,03
TOTALE II		38.249.630,15	35.446.544,69
III - ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Titoli a breve			
TOTALE III			
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1) Cassa			
2) Istituto Tesoriere		2.264,05	2.279,05
3) C/c postale			
TOTALE IV		2.264,05	2.279,05
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)		38.672.567,89	35.879.848,61
C) RATEI E RISCONTI			21.691,19
TOTALE RATEI E RISCONTI (C)		0,00	21.691,19

D) CONTI D'ORDINE

- 1) Canoni leasing ancora da pagare
- 2) Depositi cauzionali

TOTALE CONTI D'ORDINE (D) 0,00 0,00

TOTALE ATTIVITA' (A+B+C+D) 81.554.998,83 78.697.081,79

PASSIVO

2007 **2006**

A) PATRIMONIO NETTO

I)	Finanziamenti per investimenti dallo Stat 200101 200104	14.383.379,33	15.283.538,99
II)	Finanziamenti per investimenti dalla regi. 200102 200105 200103 200106 200113 200114	1.421.429,76	1.559.602,14
III)	Donazioni e lasciti vincolati ad investime 200107	3.831.465,03	3.961.857,67
IV)	Fondo di dotazione	21.553.459,63	21.553.459,63
V)	Contributi per ripiani perdite		
	anno 1995	904.403,05	488.442,59
	anno 1996	1.541.462,53	313.366,39
	anno 1997	5.876.265,25	3.724.073,68
	anno 1998	5.435.666,42	4.310.912,33
	anno 1999	4.722.674,33	3.408.390,94
	anno 2000	6.288.805,45	3.308.256,54
	anno 2001	2.437.869,46	674,23
	anno 2002	663.531,04	245.836,72
	anno 2003	440.112,04	440.112,04
	anno 2004	1.743.332,59	
	anno 2005	6.262.431,03	
VI)	Perdite portate a nuovo		
	anno 1995	904.403,05	904.403,05

anno 1996	-	1.541.462,53	-	1.541.462,53
anno 1997	-	5.876.265,25	-	5.876.265,25
anno 1998	-	5.435.666,42	-	5.435.666,42
anno 1999	-	4.722.674,33	-	4.722.674,33
anno 2000	-	6.288.805,45	-	6.288.805,45
anno 2001	-	2.437.869,46	-	2.437.869,46
anno 2002	-	663.531,04	-	663.531,04
anno 2003	-	440.112,04	-	440.112,04
anno 2004	-	8.120.004,34	-	8.120.004,34
anno 2005	-	12.915.839,59	-	12.915.839,59
anno 2006	-	6.187.548,16	-	6.187.548,16
VII) Utile dell'esercizio	-	41.215,42	-	-6.187.548,16

TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) 22.013.320,70 3.064.342,23

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

1) per imposte				
2) rischi	2302	3.029.632,15		3.029.632,15
3) altri		9.995.880,70		8.291.188,42

TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B) 13.025.512,85 11.320.820,57

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (C)

D) DEBITI

1) Ministero della Salute				
2) Regione e Provincia autonoma	240202			10.081.417,17
3) Aziende sanitarie pubbliche	2403 2404	10.979.807,90		1.416.779,43
4) Erario	2409	1.410.279,09		2.163.291,40
5) Altre amministrazioni pubbliche	2402	2.797.846,87		

6) Altri (privati, estero, anticipi, personale etc.) 31.337.331,42 50.650.430,99

TOTALE DEBITI (D) 46.525.265,28 64.311.918,99

E) RATEI E RISCONTI

TOTALE RATEI E RISCONTI (E)

F) CONTI D'ORDINE

- 1) Canoni leasing ancora da pagare
- 2) Depositi cauzionali

TOTALE CONTI D'ORDINE (F)

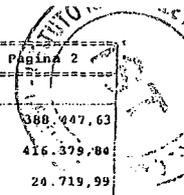
TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E+F) 81.564.098,83 78.697.081,79

C O S T I		R I C A V I			
30.01.01.	PRODOTTI FARMACEUTICI E SPEC. MEDICIN.	360.363,07	40.01.01.	PROD. FARMAC. SPEC. MEDIC. C/RIMAN. FINALI	359.596,52
30.01.02.	MATER. PER PROFIL. IGIENICO SAN. C/RIM. IN.	2.312,78	40.01.02.	MATER. PROFILASSI IGIEN. SAN. C/RIMAN. FIN.	3.539,74
30.01.03.	REAGENTI LAB. MAT. DIAGNOSTICO C/RIM. IN.	157,24	40.01.03.	REAG. LABOR. MATER. DIAGNOST. C/RIMAN. FIN.	1.478,23
30.01.06.	MATERIALE SANITARIO E CHIRURGICO C/RIMAN	58.129,13	40.01.06.	MATER. SANIT. E CHIRURG. C/RIMANENZE FIN.	50.277,88
30.01.	SCORTE PROD. SANITARI C/RIMAN. INIZIALI	420.983,02	40.01.	SCORTE PRODOTTI SANITARI C/RIMAN. FINALI	405.692,37
30.02.02.	MAT. GUARDAROBA E LAVANDERIA C/RIM. INIZ.	194,75	40.02.02.	MATER. GUARDAROBA E LAVAND. C/RIMAN. FIN.	92,03
30.02.08.	CANCELLERIA STAMPATI SUPP. MECC. C/RIM. IN	4.655,79	40.02.08.	CANCELL. STAMPATI SUPP. MECC. C/RIMAN. FIN.	5.229,43
30.02.10.	MAT. ECONOMALE VARIO C/RIMANENZE INIZIALI	5.191,31	40.02.10.	MATER. ECONOMALE VARIO CONS. C/RIMAN. FIN.	9.679,01
30.02.	SCORTE PROD. NON SANITARI C/RIMAN. INIZ.	10.041,85	40.02.	SCORTE PROD. NON SANITARI C/RIMAN. FINALI	15.001,27
30.	TOTALE RIMANENZE INIZIALI	431.024,87	40.	TOTALE RIMANENZE FINALI	420.693,64
31.01.01.	PRODOTTI FARMACEUTICI E SPEC. MEDICINALI	5.614.722,86	41.01.01.	CONTR. IN C/ESERC. DA STATO PER RIC. CORR.	17.361.434,53
31.01.02.	MATERIALI PER PROFILASSI IGIENICO-SANIT.	12.083,98	41.01.04.	CONTR. CONTO ESERCIZIO DA REGIONE VINCOL.	316.304,70
31.01.03.	REAGENTI LABORATORIO E MAT. DIAGNOSTICO	1.708.390,58	41.01.05.	CONTR. CONTO ESERC. DA ALTRE AMM. N° PUBBL.	92.143,80
31.01.04.	MATERIALE RADIOGRAFICO	186.877,08	41.01.06.	CONTR. CONTO ESERC. DA ALTRE AMM. N° PRIV.	19.601,91
31.01.05.	MATERIALE SANITARIO E CHIRURGICO	1.105.751,05	41.01.07.	CONTR. C/ES. DA REGIONE PER ULT. FINANZ.	14.059.050,49
31.01.07.	MATERIALE PROTETICO	153.955,96	41.01.09.	CONTR. QUOTA CONTO ES. DA CON. ECON. EUROPE.	98.185,57
31.01.08.	PRODOTTI DIETETICI	5.219,24	41.01.10.	CONTR. QUOTA CONTO ES. DA IST. SUP. SANITA'	477.055,23
31.01.09.	GAS MEDICALI E TECNICI	276.091,85	41.01.11.	CONTR. QUOTA C/ESERC. DA ASSOC. - ENTI DIV.	580.526,05
31.01.10.	MATERIALE PER EMODIALISI	1.518,00	41.01.12.	CONTR. QUOTA C/ESERC. DA AIRC	108.279,68
31.01.11.	MATERIALE LABORATORIO ANALISI E VETERINE	126.234,38	41.01.14.	CONTRIBUTO DA HURST	112.647,81
31.01.12.	SANGUE ED EMOERIVATI	140.403,40	41.01.	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	33.225.229,77
31.01.14.	11/12/07 MATERIALE FARMACOBIOLOGICO	1.560,00	41.02.01.	11/12 PREST. CONSUL IN CONVENZIONE (COMM)	186.361,66
31.01.15.	STUPEFACENTI	11.895,53	41.02.02.	PREST. SCIEN. SAN. A ENTI STRUTTURE PRIVAT	24.517,35
31.01.16.	PRODOTTI GALENICI	8.455,58	41.02.03.	PROV. PER PRESTAZ. I SANITARIE ENTI PUB.	39.914,63
31.01.17.	PRODOTTI F. U. P. A	9.477,24	41.02.04.	11/12 PROV. PER ATT. LIB. PROF. INTRAOMENIA	1.425.247,04
31.01.18.	SOLUZIONI PERSUFIONALI	153.398,55	41.02.06.	11/12 PROV. STUDI E SPERIM FARMACI (COMM)	372.165,31
31.01.19.	ALTRI DIAGNOSTICI E REAGENTI	59.389,28	41.02.07.	PROV. PER RIL. CARTELLE CLINICHE E CERT.	21.658,66
31.01.20.	DISINFETTANTI	37.691,88	41.02.08.	COMPARTICIPAZIONE SPESA SANITARIA	488.995,54
31.01.21.	STRUMENTARIO MEDICO CHIRURGICO	459.055,92	41.02.10.	PROV. PRESTAZIONI RICOVERO A STRANIERI	14.551,20
31.01.22.	NUTRIZIONE ENTERALE E PARENTERALE	53.132,34	41.02.11.	PROV. PER PREST. DI ASS. SANIT. A ASL E AO	760.752,68
31.01.	PRODOTTI SANITARI	10.125.304,66	41.02.12.	11/12 PROV. PRESTAZIONI DI RICERCA COMM.	350.118,18
31.02.02.	MATERIALE DI GUARDAROBA E DI LAVANDERIA	82.521,41	41.02.13.	PROVENTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA (F)	910.393,24
31.02.03.	MATERIALE DI PULIZIA	802,32	41.02.14.	PROV. PRESTAZ. AMBULAT. A PRIVATI REGION	21.765,54
31.02.04.	MATERIALE DI STABULARIO	9.226,91	41.02.15.	11/12 PROV. COHITATO ETICO (COMM.)	98.000,00
31.02.07.	MATERIALE FOTOGRAFICO	1.127,52	41.02.	PROVENTI PER SERV. SANITARI E DI RICERCA	4.714.441,03
31.02.08.	CANCELLERIA E STAMPATI	100.603,56	41.03.01.	PROVENTI PER PRESTAZIONI DI RICOVERO IN	16.164.907,00
31.02.10.	MATERIALE ECONOMALE VARIO DI CONSUMO	20.117,33	41.03.07.	PROVENTI PRESTAZIONI AMBULATORIALI	5.110.278,00
31.02.11.	MATERIALE TECNICO ECONOMALE PER MANUTENZ	42.987,25	41.03.	PROV. PREST. SANIT. IN REGIME COMPENS. REGI	21.275.185,00
31.02.12.	11 12 LIBRI E PUBBLICAZIONI DIVERSE	93.406,17	41.	TOTALE CONTR. C/ESERC.	59.214.855,80
31.02.13.	BENI AMMORTIZZABILI INFERIORI	23.818,42	42.01.01.	PROVENTI VEND. PRESTAZ.	
31.02.14.	MATERIALI DI CONVIVENZA IN GENERE	17.460,11	42.01.02.	INTERESSI ATTIVI SU CONTO IST. TESORIERE	1.529,41
31.02.15.	SUPPORTI INFORMATICI	99.467,73	42.01.03.	INTERESSI ATTIVI SU C/CORRENTE POSTALE	30,51
31.02.	PRODOTTI NON SANITARI	499.538,73	42.01.	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI	1.363,32
31.	TOTALE ACQUISTI DI BENI	10.624.843,39	42.02.01.	INTERESSI	2.923,24
32.01.01.	PRESTAZ. SANIT. DA STRUTT. PUBBL. REGIONALI	37.601,42	42.02.	DIFFERENZE CAMBIO ATTIVE	461,29
32.01.02.	PREST. SANIT. IN CONVENZ. STRUTT. PUBBL. REG DA STRUTT. E SOGG. PUBBL. PER ATTIVITA' AMBUL	487.285,34	42.	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	461,29
32.01.	11/12 PRESTAZIONI SANITARIE	487.322,94	44.01.03.	TOTALE PROVENTI FINANZIARI	3.384,53
32.02.02.	DA STRUTTURE E SOGGETTI PRIVATI	563.438,67	44.01.04.	RICAVI PER RIMBORSI, RECUPERI, VARIE	74.156,64
32.02.	PRESTAZ. SCIENTIF. DA STRUTT. PRIVATE	563.438,67	44.01.05.	RECUPERO COSTI STIPENDIALI PER COHANDI	216.079,56
32.03.02.	PREST. SCIENTIF. IN REGIME CONV. (SUBCONT.)	12.473,36	44.01.06.	RIMBORSI DI IMPOSTE	19.408,83
32.03.	PRESTAZIONI RICERCA	394.961,35	44.01.07.	RIMBORSO SPESE POSTALI	11.680,00
32.03.	PRESTAZIONI RICERCA	407.434,71	44.01.08.	PROVENTI PER AFFITTI	188.308,00
32.04.01.	11/12 CONVENZ. PERSONALE UNIVERSITARIO	760.717,63	44.01.	RECUPERO QUOTA ASSICURAZIONE DIRIGENTI	33.797,26
32.04.	CONVENZIONE PERSONALE UNIVERSITARIO	760.717,63	44.02.04.	ALTRI RICAVI	543.430,29
32.	TOTALE SERVIZI SANITARI E SCIENTIFICI	2.218.913,95	44.02.05.	11/12 ARROTOND. SCONTI E ABBONDI ATTIVI	2.472,21
			44.02.05.	PROVENTI ISCRIZIONE CORSI IST (COMM.)	25.460,00

Pagina 1

ISTITUTO NAZIONALE

C O S T I		R I C A V I			
33.01.01.	MAN. ORD. ALL' ESTERNO PER IMMOBILI E PERT.	624.633,07	44.02.07.	ALTRI PROVENTI (COMMERCIALI)	388.447,63
33.01.02.	MAN. ORD. ALL' ESTERNO MOBILI E MACCHINE	99.287,08	44.02.	RICAVI ATTIVITA' COMMERCIALE	416.379,84
33.01.03.	MAN. ORD. ALL' ESTERNO ATTR. TECN. SCIEN. SAN	1.518.987,49	44.03.04.	31/12 RICAVI PER TRATTENUTE HENSA	24.719,99
33.01.04.	INTERVENTI DIVERSI MANUTENZ. ORDINARIA	90.272,93	44.03.05.	RECUPERI INABILITA' TEMPORANEA INAIL	14.771,69
33.01.	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ESTERNE	2.333.181,37	44.03.	CONCORRIBI RECUPERI E RIMB. PERS. DIPENDEN	39.491,68
33.02.01.	SERVIZIO TRASPORTO NON SAN	60.354,88	44.	TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	999.301,81
33.02.02.	SERVIZIO PULIZIA	673.142,16	45.01.01.	SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	782.523,70
33.02.03.	SERV. SMALTIMENTO RIFIUTI ORDINARI	48.612,69	45.01.05.	DONAZ./EREDITA' IN DENARO CON VINC. DEST.	2.937,00
33.02.04.	SERV. TRAF. RIFIUTI RADIOATTIVI E SPECIALI	75.910,22	45.01.06.	DONAZIONI/EREDITA' IN DENARO SENZA VINC.	32.935,93
33.02.05.	SERVIZIO TRASLOCHI, PACCHINAGGI	49.752,96	45.01.	PROVENTI GESTIONE STRAORDINARIA	818.396,63
33.02.07.	SERVIZIO ELABORAZIONE IMPI	20.572,42	45.	TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	818.396,63
33.02.08.	SERVIZIO LAVANDERIA	296.410,73	46.01.01.	UTIL.FONDI CONTR. C/CAP DA STATO/REGIONE	1.536.332,09
33.02.09.	SERVIZIO MENSA	115.418,66	46.01.02.	UTIL.FONDI CONTR. C/CAP DA ALTRI FONDI CONTR. C/CAPIT. DA DONAZIONI	21.925,46
33.02.10.	SERVIZIO RISCALDAMENTO	602.541,04	46.01.03.	UTIL. FONDI CONTR. C/CAPIT. DA DONAZIONI	126.383,09
33.02.11.	SERVIZIO SORVEGLIANZA	550.737,32	46.03.04.	UTIL. FONDI CONTR. C/CAP DA FIN. HENSA REINV	263.488,14
33.02.14.	SERVIZIO MENSA PER I RICOVERATI	267.890,61	46.03.	UTIL. FONDI CONT. C/CAP. STATO REGIONE INDI	1.888.128,71
33.02.	SERV. LOGISTICI TECNICO ECONOMALI ESTERNI	2.767.343,67	46.03.01.	UT FONDI CONTRIBUTI FINAL. ESERC. PREC	2.469.596,90
33.03.02.	31/12 ALTRI COSTI FORM. CONV. CONCL. CORS	64.616,15	46.03.	UTILIZZO FONDI	2.469.596,90
33.03.03.	31/12 COSTI PER BORSE DI STUDIO	140.643,64	46.	TOTALE COSTI CAPITALIZZATI	4.357.725,61
33.03.	COSTI PER CORSI DI FORMAZIONE	213.259,79			
33.04.01.	INDENNITA' DIR. GENERALE E ONERI SOC.	181.832,38			
33.04.03.	INDENNITA' DIR. AMMINISTR. E ONERI SOC.	145.397,03			
33.04.05.	INDENNITA' DIRET. SANITARIO E ONERI SOC.	145.100,67			
33.04.07.	INDENNITA' DIR. SCIENTIFICO E ONERI SOC.	147.149,27			
33.04.09.	INDENNITA' A MEMBRI CONS. INDIR. VERIF.	38.557,56			
33.04.11.	INDENNITA' AI MEMBRI COLLEGIO REVISORI	73.595,20			
33.04.13.	INDENNITA' MEMBRI COMMISSIONI CONCORSO	4.278,07			
33.04.	INDEN. ONERI ORGANI DIRETTIVI ISTITUZ.	735.910,18			
33.05.01.	SPESE DI PUBBLICITA'	43.901,79			
33.05.04.	SPESE POSTALI	40.436,41			
33.05.05.	CANONI E ABBONAMENTI VARI	48.651,19			
33.05.06.	RISTORANTI ED ALBERGHI	8.227,01			
33.05.07.	TASSE BREVETTUALI	28.375,30			
33.05.08.	31/12 SPESE LEGALI, DECR. INGIUNT. LITI.	196.761,73			
33.05.09.	SPESE DIVERSE	5.592,27			
33.05.11.	SPESE GESTIONE C/C BANCARI E POSTALI	6.868,26			
33.05.12.	SPESE DOGANALI	225,57			
33.05.13.	ISCRIZIONE ASSOCIAZIONI	39.828,73			
33.05.14.	SPESE AUTOSTRADALI E VARIE AUTO	1.594,62			
33.05.15.	31/12/2007 CONTRIBUTI AD ENTI VARI	10.470,95			
33.05.	ALTRI SERVIZI AMMINISTRAT. E COMMERCIALI	430.933,83			
33.06.01.	ACQUA	191.303,00			
33.06.03.	TELEFONO	253.665,40			
33.06.04.	ENERGIA ELETTRICA	1.120.597,69			
33.06.	UTENZE	1.573.566,09			
33.07.01.	ASSICURAZIONE FURTO INCENDIO	21.970,00			
33.07.02.	ASSIC. RESPONSABILITA' CIVILE VERSO TERZI	292.861,68			
33.07.03.	ASSICURAZIONE INFORTUNI	214,54			
33.07.04.	ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	4.316,27			
33.07.05.	ASSIC. APPARECC. E FIDEISSIONI VARIE	3.294,71			
33.07.	ASSICURAZIONI	322.657,20			
33.08.01.	PRESTAZIONI PROFESSIONALI	80.686,11			
33.08.03.	PRESTAZIONI PER LAVORO OCCASIONALE	7.407,90			
33.08.04.	31/12 COMPENSI PER ATTIVITA' INTRAORDINARIA	969.932,61			
33.08.05.	CONSULENZE TECNICHE DIVERSE	22.501,60			
33.08.06.	COMPENSI MEMBRI COMITATO ETICO	8.459,36			
33.08.07.	COMPET. COLLAB. SCIENT. ART. 36 DPR 617/80	1.569.978,54			
33.08.08.	ONERI COLLAB. SCIENT. ART. 36 DPR 617/80	183.655,78			
33.08.	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2.942.621,90			
33.	TOTALE SERVIZI NON SANITARI	11.319.474,03			
34.01.01.	NOLEGGI APP.	12.388,46			
34.01.	ATTIV. RICERCA. INFORM. SCIEN. CANONI NOLEGGIO APPARECCHIAT. SANITARIE	12.388,46			
34.02.03.	CANONI PER FOTOCOPIATRICI COMPUPPER ALTRO	41.645,28			
34.02.	CANONI NOLEGGIO APP. NON SANITARIE	41.645,28			



Azienda : ISTITUTO NAZIONALE PER LA		B I L A N C I O C O N T O E C O N O M I C O	
Data di stampa : 26.06.2008		Scritture fino al 31.12.2007	Pagina 4
C O S T I		R I C A V I	
35.07.12.	INDENN.MISSIONE, RIMBORSO SPESE E VIAGGI	131,05	
35.07.	PERSONALE RUOLO	1.660.108,50	
35.04.01.	AMMINISTRATIVO ASSISTENZ COMPETENZE FISSE ORDINARIE E INTEGRATIVE	954.695,93	
35.08.02.	STRAORD/RISCHIO E DISAGIO/ALTRE COMPARTO	6.925,81	
35.08.04.	RETRIBUZIONE RISULTATO DIRIGENZA	443,27	
35.08.05.	ISTIT. PRODUTT. PERSONALE NON DIRIGENTE	5.686,00	
35.08.08.	ALTRI COSTI E INDENNITA' VARIE	2.017,62	
35.08.10.	ONERI SOCIALI INPDAP CARICO ENTE	265.816,73	
35.04.21.	IRAP CARICO ENTE	79.929,77	
35.08.12.	INDENN.MISSIONE, RIMBORSO SPESE E VIAGGI	131,05	
35.08.	PERSONALE RUOLO	1.315.646,18	
35.11.04.	AMMINISTRATIVO RICERCA		
35.11.	INAIL (CONTO TRANSITORIO)	138.354,48	
35.	ONERI PERSONALE	138.354,48	
35.	TOTALE PERSONALE	35.897.689,69	
36.02.02.	AMMORTAMENTO FABBRICATI	65.590,00	
36.02.03.	AMMORTAMENTI IMPIANTI SPECIFICI	11.032,00	
36.02.05.	AMMORTAMENTO ATTREZZATUREGENERICHE	88.209,22	
36.02.06.	AMMORT.ATTREZZATURE SANITARIE	907.437,24	
36.02.07.	AMMORT.ATTREZZATURE SCIENT. PER RICERCA	612.688,21	
36.02.00.	AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	58.816,87	
36.02.10.	AMMORT. MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	522.648,93	
36.02.12.	AMMORT. AUTOVEICOLI TRASPORTO E INDUSTR.	324,00	
36.02.	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.266.746,47	
36.	TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	2.266.746,47	
37.03.01.	07 AC. FONDI PERSON. DA EROG. ANNI SUC.	1.158.936,33	
37.03.	ACCANTONAMENTI FONDI PERSONALE	1.158.936,33	
37.	TOTALE ACCANTONAMENTI	1.158.936,33	
38.01.01.	INTERESSI MORATORI	459.968,49	
38.01.02.	INT. PASSIVI PER ANTIC ORDINARI TESORIERE	425.712,14	
38.01.03.	INTERESSI PASSIVI DIVERSI	87,75	
38.01.04.	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	43.603,34	
38.01.	INTERESSI	929.371,72	
38.02.03.	DIFFERENZA CAMBIO PASSIVO	29,66	
38.02.	ALTRI ONERI FINANZIARI	29,66	
38.	TOTALE ONERI FINANZIARI	929.401,38	
39.01.01.	SPESE PER QUOTE CONDOMINIALI	1.043,87	
39.01.06.	BOLLI SU FATTURE	251,88	
39.01.07.	MULTE, SANZIONI, SOPRATASSE	4.296,43	
39.01.	ONERI GESTIONALI	5.592,18	
39.02.01.	MISS. E SPESE VIAGGI ORGANI DIR. E ISTITUZ	6.188,09	
39.02.03.	SPESE VIAGGIO RUOLO SANITARIO	1.075,00	
39.02.07.	MISS. E VIAGGIO COLL.COORD E SOGG.DIV.	41.333,58	
39.02.	07 RIMB.SPESE PER MISS. E SPESE VIAGGIO	48.596,67	
39.03.02.	31/12 TASSE INDEDUCIBILI	517,96	
39.03.04.	31/12 IMPOSTE INDEDUCIBILI	3.319,66	
39.03.06.	IRES DELL'ESERCIZIO IN ACCONTO	41.491,00	
39.03.	IMPOSTE E TASSE	45.328,62	
39.04.02.	IRAP BORSISTI/CONTRATTISTI	158.621,22	
39.04.03.	IRAP ALTRI REDDITI	49.447,05	
39.04.	08 IRAP	204.068,27	
39.05.01.	SOPRAVENIENZE PASSIVE	556.635,01	
39.05.03.	PERDITE SU CREDITI	11.354,01	
39.05.04.	ALTRI : ARROT., SCONTI, ABBUONI	503,99	
39.05.	ONERI STRAORDINARI	568.493,01	
39.	TOTALE ALTRI COSTI ED ONERI	872.078,75	
	Totale COSTI	65.773.142,60	
Utile dell'esercizio		41.215,42	
	Totale RICAVI	65.814.358,02	



CONTO ECONOMICO	2007	2006
------------------------	-------------	-------------

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

A.1) Contributi in c/esercizio per assistenza	14.375.355,19	9.614.098,66
A.2) Contributi in c/esercizio per ricerca corrente	17.361.434,53	13.052.550,00
A.3) Contributi in c/esercizio per ricerca finalizzata	1.488.440,05	433.408,93
A.4) Proventi e ricavi diversi	26.081.187,46	27.374.398,02
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	418.744,82	821.929,29
A.6) Compartecipazione alla spesa prestazioni sanitarie (tici)	488.995,54	469.445,36
A.7) Costi capitalizzati	4.357.725,61	3.908.806,52

TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

B.1) Acquisti di beni	10.624.843,46	9.486.262,39
B.2) Acquisti di servizi	9.502.445,63	9.274.280,53
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2.333.181,37	2.199.041,82
B.4) Godimento di beni di terzi	54.033,74	50.457,39
B.5) Personale del ruolo sanitario	28.576.270,43	28.815.442,21
B.6) Personale del ruolo professionale	182.664,56	253.752,79
B.7) Personale del ruolo tecnico	2.250.792,94	2.347.590,60
B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.800.142,62	2.776.633,39
B.9) Oneri diversi di gestione	4.048.866,82	4.092.932,25
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	65.590,00	65.590,00
B.11) Ammortamento dei fabbricati	2.201.156,47	2.175.845,52
B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		
B.13) Svalutazione dei crediti		
B.14) Variazione delle rimanenze	10.331,23	59.915,90
B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	1.158.936,33	832.484,00

TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B) 63.809.255,60 52.430.238,79

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.1)	Interessi attivi	4.752,62
C.2)	Altri proventi	2.923,24
C.3)	Interessi passivi	929.371,71
C.4)	Altri oneri	648.277,72

TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C) 926.448,47 643.525,10

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

- D.1) Rivalutazioni
- D.2) Svalutazioni

TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

- E.1) Minusvalenze
- E.2) Plusvalenze
- E.3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria
- E.4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche
- E.5) Sopravvenienze ed insussistenze

250.364,93 1.264.593,48

DIFFERENZA PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E) 250.364,93 1.264.593,48

Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E) 86.544,06 56.134.523,63

Imposte e tasse 45.328,64 53.024,53

UTILE (A) / PERDITA D'ESERCIZIO (G) 41.215,42 5.182.548,16

NOTA INTEGRATIVA
AL BILANCIO DI ESERCIZIO
2007

Allegato n. 3



ISTITUTO NAZIONALE PER LA RICERCA SUL CANCRO DI GENOVA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO
AL 31/12/2007

INDICE

PREMESSA

1. CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO.

Principi contabili relativi alla rilevazione, valutazione e rappresentazione dei valori di bilancio

2. MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Tabella 1 - Prospetto Delle Variazioni Intervenute Nelle Immobilizzazioni Immateriali

Tabella 2 - Prospetto Delle Variazioni Intervenute Nelle Immobilizzazioni Materiali

Tabella 2bis - Tabella 2bis – Prospetto Delle Variazioni Intervenute Nelle Immobilizzazioni Materiali

3. COMPOSIZIONE DELLE VOCI “COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO”, “COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO”

4. VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

4.1 Consistenza Voci Attive

4.2. Consistenza Voci Passive

5. ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI POSSEDUTE IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE

6. CREDITI E DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A CINQUE ANNI

7. COMPOSIZIONE DELLE VOCI “RATEI E RISCOINTI” E DELLE VOCI DEL PATRIMONIO NETTO E DEGLI “ALTRI FONDI DELLO STATO PATRIMONIALE

7.bis COMPOSIZIONE DELLE VOCI DEL PATRIMONIO NETTO

7.bis.1 Situazione disavanzi e perdite a inizio esercizio – Contributi a ripiano - Situazione disavanzi e perdite fine esercizio

7.bis.2. Contributi in conto capitale – situazione inizio esercizio – incrementi e decrementi – situazione fine esercizio

7.3. Fondi rischi e oneri – situazione inizio esercizio – incrementi e decrementi – situazione fine esercizio..

8. AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO
9. NOTIZIE SUGLI IMPEGNI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE E SULLA COMPOSIZIONE E NATURA DEI CONTI D'ORDINE
10. RIPARTIZIONE DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI SECONDO CATEGORIE DI ATTIVITÀ
- Contributi in conto esercizio
 - Contributi da Regione per quota Fondo Sanitario Indistinto
 - Proventi per prestazioni sanitarie
 - Proventi per prestazioni di ricerca e servizi scientifici
 - Altri ricavi e proventi della gestione ordinaria
11. AMMONTARE DEI PROVENTI DA PARTECIPAZIONE DIVERSI DAI DIVIDENDI.
12. SUDDIVISIONE DEGLI INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI
13. COMPOSIZIONE DELLE VOCI "PROVENTI STRAORDINARI" E "ONERI STRAORDINARI"
15. NUMERO DEI DIPENDENTI
16. AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI E AI REVISORI



PREMESSA

La presente nota integrativa al Bilancio d'esercizio 2007 è redatta in conformità ai principi enunciati nel Codice Civile, così come integrati e modificati con Decreto Legislativo 9 aprile 1991, n. 1

I principi contabili cui si è fatto riferimento sono quelli, compatibili con le norme di legge, che il Ministero della Sanità ha diffuso tramite il "Percorso Metodologico per l'introduzione della contabilità economico-patrimoniale degli Istituti di ricovero e cura a carattere Scientifico di diritto pubblico".

Si è tenuto conto altresì, per quanto compatibili, delle indicazioni contenute nel "Manuale di riferimento per l'avvio della contabilità economico-patrimoniale nelle aziende sanitarie e ospedaliere della Regione Liguria", approvato con D.G.R. del 17/12/1997 n. 5211, integrato con D.G.R. n. 1479 del 3/12/1999 e delle interpretazioni che ne sono state fatte.

In particolare si presentano lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, la Nota Integrativa (che costituiscono parte integrante del bilancio) e la Relazione sulla gestione (che correda il Bilancio).

Tutti gli elementi patrimoniali, sintetizzati nella situazione di "apertura" al 1° gennaio 2007, fanno riferimento alla gestione successiva al 1° gennaio 1995.

La struttura dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico corrisponde allo "Schema di bilancio economico-patrimoniale per gli I.R.C.S.S.", adottato con Decreto del Ministero del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione Economica del 3/09/1997, come modificato con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze dell'8/4/2002, pubblicato sulla G.U. dell'1/8/2002 ed è sostanzialmente quella stabilita dagli artt. 2423-ter, 2424 e 2425 del Codice Civile.

La struttura della Nota Integrativa contiene, con gli opportuni adattamenti data la specificità dell'istituto in esame, tutte le informazioni previste dal Codice Civile agli artt. 2427, 2423 c. 4, 2423 bis c. 2, 2423 ter, 2426. Contiene inoltre tutte le altre rilevanti informazioni prescritte da disposizioni ministeriali e regionali in materia

Ai fini di una maggiore chiarezza:

- sono state omesse le sole voci, precedute da numeri arabi, che risultano con contenuto zero.
- non sono state raggruppate le voci previste nello schema obbligatorio, anche se di importo limitato rispetto alle altre voci.

Si precisa inoltre che sono stati osservati i postulati generali della chiarezza e della rappresentazione veritiera e corretta, nonché i principi di redazione del bilancio previsti dall'art. 2423-bis C.C. e più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuità dell'attività;
- sono stati indicati i ricavi solo se realizzati alla chiusura dell'esercizio;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio stesso;
- dove si è ritenuto che l'applicazione dei criteri previsti dal C.C. non avrebbero rappresentato in forma veritiera e corretta la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico dell'istituto, si è provveduto a derogare a tali principi, dandone evidenza nel commento della voce interessata alla deroga.



1. CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO

In generale, oltre a quanto indicato in premessa, è stato seguito il principio base del costo, inteso come complesso delle spese effettivamente sostenute per acquisire i diversi fattori produttivi.

Principi contabili relativi alla rilevazione, valutazione e rappresentazione dei valori di bilancio.

A. *Immobilizzazioni Immateriali*

Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione in economia, per un valore di €.100.536,94; in particolare €.20.658,27 per i brevetti con deposito europeo e €.10.329,13 per i brevetti con deposito italiano riducendo proporzionalmente gli importi dei brevetti in proprietà.

I brevetti di proprietà dell'Istituto al 31/12/2007 sono i seguenti:

- Anticorpo monoclonale specifico per una sequenza di fibronectina espresso in cellule trasformate, ibridoma secernente tale anticorpo ed impiego. (proprietà IST 100%; deposito europeo). Contratto con Antisoma Ltd. €.20.658,27
- Peptidi ad attività chemiotattica e anti HIV. (proprietà IST 100%) (n. 3 brevetti – deposito italiano). €.30.987,39
- Vettori retrovirali codificati interferone alfa per terapia genica del Sarcoma Kaposi. (proprietà IST 50% - CBA 50% - deposito italiano) €.5.164,56
- Vettori retrovirali codificati interferone beta per terapia genica del Sarcoma di Kaposi. (IST 50% - CBA 50% - deposito italiano). €.5.164,56
- Serum free medium for chondrocyte-like cells. (proprietà IST 50% - CBA 50% - deposito europeo ed internazionale) €.10.329,13 rettificato in diminuzione nel 2002 per €.1.032,91
- Sostanze ad attività antinfiammatoria (proprietà IST 50% - CBA 50% - deposito italiano ed internazionale) €.5.164,56
- Peptide attivo di Angiostatina sequenza: HNRTPENFPCKNL (proprietà IST 100%) – deposito italiano €.10.329,13
- Composti ad attività antitumorale (Attività antineoplastica di una molecola polimerica isolata da porifero marino mediterraneo (proprietà IST 33% -CNR33%-UniGE33%) - deposito italiano: €.3.443,04
- Peptide antiangiogenico e i suoi impieghi terapeutici (Peptide antiangiogenico e antitumorale; sequenza HNR) (proprietà IST 100%) – deposito italiano - estensione PCT €.10.329,13

Il brevetto dal Titolo "Metodo per la preservazione di fogli trapiantabili di epitelio coltivati in vitro vitale" (proprietà IST 100%; deposito europeo) è scaduto in data 22/06/2007. Pertanto si è provveduto a diminuire il valore del conto "Diritti brevetto e opere di ingegno" (conto 110301) per un importo pari a €.20.658,27 generando una sopravvenienza passiva di pari importo.

B. *Immobilizzazioni Materiali*

Sono state valutate:

al valore catastale, secondo i criteri applicati per la determinazione dell'I.R.E.S., per i fabbricati strumentali esistenti all'inizio dell'esercizio;

al valore di mercato in caso di immobili del patrimonio disponibile inseriti in piani di alienazione formalmente approvati;

al valore catastale ponderato per lo stato di occupazione, secondo i criteri fissati dalla Giunta regionale della Liguria (DGR 17/12/1997 n. 5211) per i restanti immobili del patrimonio disponibile;

al costo d'acquisto, per gli acquisti effettuati nell'esercizio;

al costo di costruzione, per i lavori in economia;

al valore di inventario, per i beni costituenti i saldi iniziali e derivanti da precedenti inventariazioni o precedenti acquisti

Beni di modico valore.

Tutti i beni di uso durevole sono stati capitalizzati; sono stati esclusi dalla capitalizzazione, invece, specifici beni, indicati nelle procedure di inventario, che per la loro scarsa rilevanza (attrezzature minute, beni d'ufficio, ecc.) sono stati considerati quali beni di consumo e quindi spesati nell'esercizio.

Tutti i beni di costo unitario inferiore a €.516,46. sono stati ammortizzati interamente nell'esercizio.

I valori dei singoli beni, di costo unitario pari o superiore a € 516,46, sono sistematicamente ammortizzati su ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base delle seguenti aliquote, secondo quanto previsto dal D.M. 31/12/1988 per il gruppo XXI "Servizi Sanitari":

Fabbricati strumentali	3%
Piazzali e parcheggi	4%
Autorimesse e officine di manutenzione	6%
Impianti generici	8%
Attrezzature generiche	12%
Attrezzature specifiche sanitarie	12,5%
Mobili e arredi	10%
Autoveicoli, ambulanze, motoveicoli e simili	25%
Autoveicoli industriali e da trasporto	20%
Macchine ordinarie d'ufficio	12%
Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computer, sistemi telefonici elettronici	20%

Per i beni acquisiti nel corso dell'anno le aliquote di ammortamento sono ridotte al 50%.

Non sono stati conteggiati ammortamenti anticipati, anche se consentito dalle norme fiscali, né ammortamenti accelerati o ridotti.

Per le immobilizzazioni materiali già in dotazione all'Istituto anteriormente all'avvio della contabilità economico-patrimoniale si è iscritto un fondo di ammortamento determinato secondo i criteri fiscali e costituito dagli ammortamenti maturati dall'esercizio di acquisizione del bene al 31/12/1999.

Nelle tabelle 1, 2, 2bis (pg. 9 - 11) vengono messi in evidenza i movimenti delle immobilizzazioni e degli ammortamenti.

Alla data del 31/12/2007 gli immobili disponibili di proprietà dell'Istituto sono i seguenti:

- Genova - Via Carlo Orgiero - proprietà 50% - Cat. A/3 - vani catastali 5,5
- Serravalle (AL) - Viale Martiri della Benedica, 48 - proprietà 70% - Cat A/2 - vani catastali 5
- Genova - Via Donaver 24R - proprietà 100% - Cat.C/1 - Magazzino mq 21

Si precisa che per l'immobile relativo a Genova - Via Donaver è in corso il perfezionamento la relativa cessione a seguito di esperimento di asta pubblica. Il ricavato della vendita del suddetto immobile è destinato a finanziare il 5% degli interventi di ristrutturazione dell'Istituto (1° stralcio) approvati dalla Regione Liguria nell'ambito delle opere ex art. 20 L. n. 67/88.

Per gli immobili di Torre Del Greco (NA) (Via Montedoro 10b/3 - proprietà 100% - Cat. A/2 - vani catastali 6) e Parigi - Vincennes (proprietà 70% - 6 Rue Mirabeau 94300 Vincennes - mq 38) nel corso del 2007 si è perfezionata la cessione ad A.R.T.E. (Rogito. Rep. N. 51585 del 21/07/2007) nell'ambito della dismissione del patrimonio immobiliare delle Aziende Sanitarie Liguri.

Ciò ha comportato, come da indicazioni fornite dalla Regione Liguria con le DGR. 368 e 1591 del 2007, la dismissione dal patrimonio dei suddetti fabbricati disponibili per il loro valore iscritto a bilancio pari a € 146.627, con una plusvalenza pari a € 5.823,10 e il contestuale ripiano disavanzo anno 2005 per € 152.450,10.

Su un totale di € 910.943,92 di nuovi investimenti, € 49.345,16 sono stati effettuati a carico del bilancio dell'Istituto, senza sterilizzazione dell'ammortamento.

Si precisa che la procedura di sterilizzazione degli ammortamenti consiste nel neutralizzare l'effetto economico degli ammortamenti (componente negativa di reddito) mediante l'utilizzo del fondo contributi in c/capitale (che diviene componente positiva di reddito) in misura esattamente corrispondente .

Gli ammortamenti sono stati sterilizzati mediante l'utilizzo dei Fondi contributi in c/capitale, in proporzione alla consistenza dei singoli fondi alla fine dell'esercizio. I costi di ammortamento relativi agli acquisti di beni durevoli effettuati senza assegnazioni di fondi sono stati contabilizzati sui rispettivi conti, senza sterilizzazione del costo.

C. *Immobilizzazioni Finanziarie*

Comprendono esclusivamente i crediti immobilizzati. Le immobilizzazioni finanziarie iscritte al costo di acquisizione sono costituite dalla partecipazione nei seguenti Enti, non controllati né collegati e si possono così riassumere:

- € 51.646,00 al Consorzio per la gestione del Centro Biotecnologie Avanzate (partecipazione autorizzata con Delibera n. 110 del 22.01.1993: "Ulteriori provvedimenti in ordine alla Delibera n. 902 del 25.11.1992 concernente l'adesione dell'I.S.T., quale socio fondatore, al Consorzio per la Gestione del Centro di Biotecnologie Avanzate, approvata dal Ministero Sanità).
- € 5.165,00 al Consorzio PROGEN con Ordinanza del Commissario Straordinario n.274 del 16.02.2001.
- € 5.164,00 al Consorzio Sviluppo Ricerca Biomedica con Ordinanza del Commissario Straordinario n. 1898 del 14/10/1998
- € 4.812,59 al Consorzio Energia Liguria con Deliberazione n. 296 del 19/3/2003 e n. 531 del 17/05/2004.

D. *Rimanenze*

Sono valutate al costo medio ponderato di carico a magazzino dei singoli beni; tale valore non risulta superiore al valore di mercato.

E. *Crediti*

Sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo; non è stato stanziato un fondo svalutazione crediti.

F. *Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni*

G. *Disponibilità liquide*

Sono iscritte per il loro effettivo importo.

H. *Ratei e i risconti*

Sono iscritti sulla base del principio di competenza temporale.

I. *Fondo di Dotazione*

E' determinato dalla differenza tra l'attivo patrimoniale ed il passivo patrimoniale con riferimento ai saldi di ciascuna voce del bilancio di apertura al 1° gennaio 2000 ed ammonta a € 21.553.459,63.

J. *Fondo Contributi Ripiano Perdite*

Presenta gli importi assegnati nel corso degli esercizi precedenti e dell'esercizio in corso.

Anno	Risultato di esercizio	Ripiano regionale	Da ripianare
1995	-904.403	904.403	0
1996	-1.541.462	1.541.462	0
1997	-5.876.266	5.876.266	0
1998	-5.435.666	5.435.666	0
1999	-4.722.674	4.722.674	0
2000	-6.288.806	6.288.806	0
2001	-2.437.869	2.437.869	0
2002	-663.531	663.531	0
2003	-440.112	440.112	0
2004	-8.120.004	1.743.333	-6.376.671
2005	-12.915.840	6.262.431	-6.653.409
2006	-6.187.548		-6.187.548
Totale	-55.534.181	36.316.553	-19.217.630

Su un totale di perdite accertate dal 1995 al 2006 di € 55.534.181 risulta un ripiano di € 36.916.511. In particolare nel corso del 2007 la Regione Liguria con DGR. n. 367 del 6/4/2007 ha provveduto al ripiano totale dei disavanzi per gli anni dal 1995 al 2003 per € 12.070.723 di cui 11.700.722 relativi alla funzione ricerca (D.M. 16 Maggio 2006 – concorso dello Stato al ripiano dei disavanzi IRCCS) e € 370.000 relativi alla funzione assistenza.



Sempre la Regione Liguria con DGR. 1590/07 ha provveduto alla parziale copertura del disavanzo 2004 per € 1.743.333 e con le DGR. n. 368 del 6/4/2007 e DGR n. 1021 del 14/09/07 al ripiano parziale dei disavanzi 2005 e 2006 per complessivi € 6.262.431,03.

K. *Fondo Contributi in conto Capitale da Stato indistinti (conto 200101)*

Costituito inizialmente dalla differenza tra il valore delle immobilizzazioni ed i rispettivi fondi ammortamento, inseriti nel bilancio di apertura, comprende i contributi in conto capitale a titolo indistinto ricevuti dal Ministero della Salute. Il fondo viene annualmente incrementato per i nuovi contributi ricevuti e ridotto per gli ammortamenti eseguiti, al fine di sterilizzare i costi per gli ammortamenti dei beni acquistati con il finanziamento statale.

L. *Altri Fondi Contributi in conto capitale*

Sono costituiti dai contributi a destinazione vincolata o indistinta, già riscossi o in via di riscossione, che sono individuabili in modo specifico. Le variazioni di incremento intervenute nell'anno 2007 sono dettagliatamente illustrate alla pg. 18 (tab. 7.bis.2) I fondi contributi in conto capitale diversi comprendono i seguenti conti:

200102 contributi in c/capitale da Regione indistinti
200103 contributi in c/capitale da altri indistinti
200104 contributi in c/capitale da Stato vincolati
200105 contributi in c/capitale da Regione vincolati
200106 contributi in c/capitale vincolati da terzi
200107 contributi in c/capitale da giroconto contributi finalizzati di parte corrente

M. Per quanto concerne il Fondo Contributi in c/capitale diversi, specificatamente relativo alle donazioni in natura ed in denaro, si fa presente che, per semplicità, la stessa voce è stata inserita nel fondo di cui al punto precedente. Pertanto la suddetta elencazione dei conti ricompresi tra i fondi contributi deve intendersi integrata con i seguenti ulteriori conti:

200113 contributi in c/capitale da donazioni in natura
200114 contributi in c/capitale da donazioni in denaro

Tutti i fondi vengono decrementati annualmente in ragione della rispettiva consistenza, per le quote di ammortamento ammesse a sterilizzazione.

Le variazioni intervenute nell'anno 2007 nelle voci di cui alle lettere K), L), M), sono dettagliatamente illustrate nella tabella 7.bis.2

N. *Fondi per rischi ed oneri*

Comprendono:

- il Fondo imposte in contenzioso, che non presenta alcun accantonamento;
- il Fondo debiti in contestazione (230203) che presenta un accantonamento di € 50.000,00;
- il Fondo svalutazione crediti che non presenta alcun accantonamento;
- Altri Fondi, iscritti per € 12.975.513 secondo il principio della prudenza, a fronte di:

Fondo rischi diversi: (conto 230204) per € 2.979.632. relativo a possibili oneri connessi a vertenze in corso con il personale dipendente (cause prof. Zardi, Prof. Luzzatto non ancora concluse), con fornitori dell'Istituto e per l'eventuale rettifica del valore di proprietà del fabbricato strumentale principale che, a seguito dell'accatastamento in maniera indistinta tra Ist e Comune di Genova, non consente ancora di accertare l'effettiva quota di proprietà dell'Istituto. L'iscrizione a fondo è avvenuta nell'anno 2000 per € 1.540.074 sulla base del contributo erogato dal Comune di Genova per la costruzione del fabbricato. (verbale revisori n.66 del 1/12/95.

Fondi specifici:(conti 230301-230302) trattasi di Fondi stanziati a fronte di specifici oneri (Vedi dettaglio tabella 7.3 pag. 19 per un totale complessivo di €.9.995.880. Detto importo rappresenta l'importo complessivo dei finanziamenti ancora da utilizzare, destinati alle iniziative programmatiche.



Il Fondo si suddivide in:

- Fondo contributi finalizzati dell'esercizio, pari ai contributi ricevuti nell'esercizio ancora da utilizzare
- Fondo contributi finalizzati da esercizi precedenti, relativo ai contributi trasferiti dall'esercizio precedente e a loro volta non ancora utilizzati.

L'importo complessivo, iscritto tra le passività, è assimilabile ad un risconto passivo di ricavi, di competenza dei prossimi esercizi

O. *Fondo Trattamento di Fine Rapporto*

Non è valorizzato in quanto la gestione del fine rapporto è gestita in forma diretta dall' Inpdap.

P. *Debiti*

Risultano iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale.

Rappresentano dei debiti anche le seguenti voci: fatture da ricevere, note di accredito da emettere, oneri da liquidare.

Non sono state effettuate compensazioni tra posizioni di debito e di credito.

Q. *Fondo contributi finalizzati in conto esercizio*

Si rimanda a quanto già indicato alla precedente lettera N, poiché detto Fondo è stato iscritto tra quelli per rischi ed oneri specifici.

R. *Ricavi e costi*

Sono stati determinati secondo il principio di prudenza e di competenza, al netto di sconti, abbuoni ed agevolazioni. Si rileva comunque, la sottostimata valorizzazione delle prestazioni sanitarie dell'Istituto, in relazione agli effettivi costi sopportati dall'istituto stesso e i maggiori costi sopportati dall'istituto in funzione della particolarità delle patologie trattate.

S. Come richiesto dalla Regione Liguria, con nota Prot. n.17165 del 21/12/2006 gli oneri annuali per i contratti del personale da rinnovare sono stati imputati al Bilancio 2007 tra i costi per accantonamenti. La relativa contropartita è iscritta tra le voci del Passivo dello Stato Patrimoniale nel conto "Fondo accantonato per competenze ed oneri per rinnovi contrattuali futuri" (241123).

2. MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

I prospetti di seguito riportati mettono in evidenza le movimentazioni intervenute e gli ammortamenti applicati oltre ai valori di inizio e di fine esercizio

Tabella 1 – Prospetto Delle Variazioni Intervenute Nelle Immobilizzazioni Immateriali

DESCRIZIONE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Gruppo/ Magliori/ Conto	ESERCIZIO IN CORSO				Valore netto all'ine- scizio
		Valore inizio esercizio	Acquisti	Ricessite (1/2)	Ammortamenti	
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5=1+2+/-3-4)
Costi di impianto e di ampliamento		0	0	0	0	0
Costi di ricerca e sviluppo		0	0	0	0	0
Spese di manutenzione straordinaria su beni di terzi		0	0	0	0	0
Licenze e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	11.03.02	14.801	0	0	0	14.801
Concessioni, marchi, diritti di brevetto e simili	11.03.01	121.195	0	-20658	0	100.537
Immobilizzazioni in corso	11.04.01	635.177	0	0	0	635.177
Arrotondamenti						
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		771.173	0	-20.658	0	750.515

Tabella 2 – Prospetto Delle Variazioni Interventute Nelle Immobilizzazioni Materiali

DESCRIZIONE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZIO IN CORSO					
	Gruppo Mastro/ Conto	Valore inizio esercizio	Acquisizioni in esercizi divalori (2)	Ritiramenti (3)	Alienazioni in esercizio (4)	Valore fine esercizio (5 = 1 + 2 + 3 - 4)
Terreni		0	0	0	0	0
Fabbricati	12.02	27.406.177	0	0	146.627	27.259.550
Impianti (generici e specifici)	12.03	137.897	0	0	0	137.897
Attrezzature specifiche sanitarie	12.06	11.457.784	386.184	0	14.706	11.829.262
Attrezzature per la ricerca scientifica	12.07	10.718.843	376.401	0	322	11.094.922
Attrezzature generiche	12.05	3.119.067	30.361	0	902	3.148.526
Mobili e arredi	12.08	3.679.252	26.765	0	4.184	3.701.833
Autoveicoli, ambulanze, motoveicoli e simili	12.11	14.812	0	0	0	14.812
Autoveicoli industriali e da trasporto	12.12	20.564	0	0	0	20.564
Macchine d'ufficio elettromeccaniche, e elettroniche, computer, sistemi elettronici	12.10	4.972.898	91.233	0	16.382	5.047.749
Macchine ordinarie d'ufficio	12.09	3.141	0	0	0	3.141
Immobilizzazioni in corso ed acconti	12.13	6.235.391	2.077.618	0	458.115	7.854.894
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		67.765.826	2.988.562	0	641.238	70.113.150

Tabella 2bis – Prospetto Delle Variazioni Interventute Nelle Immobilizzazioni Materiali
(Segue Da Tabella 2)

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Gruppo/Mastro/Conto	Fondo ammortam. inizio esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Riclassifiche (1/2)	Utilizzo fondo ammortam. (Fuori uso)	Fondo ammort. all'esercizio	Valore netto fine esercizio
		-6	-7	-8	-9	(10=6+7+/-8-9)	(11=5-10)
Terreni		0	0	0	0	0	0
Fabbricati	22.02	167.489	65.590			233.079	27.026.471
Impianti (generici e specifici)	22.03	49.644	11.032			60.676	77.221
Attrezzature specifiche sanitarie	22.06	7.752.279	907.437		14.706	8.645.010	3.184.252
Attrezzature per la ricerca scientifica	22.07	7.747.280	612.688		322	8.359.646	2.735.276
Attrezzature generiche	22.05	2.756.984	88.209		891	2.844.302	304.224
Mobili e arredi	22.08	3.465.216	58.817		4.184	3.519.849	181.984
Autovetture, ambulanze, motoveicoli e simili	22.11	14.812	0			14.812	0
Autoveicoli industriali e da trasporto	22.12	19.754	324			20.078	486
Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed	22.10	3.831.647	522.649		15.947	4.338.349	709.400
Macchine ordinarie d'ufficio	22.09	3.141	0			3.141	0
Immobilizzazioni in corso ed accanti						0	7.854.894
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		25.808.246	2.266.746	0	36.050	28.038.942	42.074.208



3. COMPOSIZIONE DELLE VOCI "COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO", "COSTI DI RICERCA, D)
SVILUPPO"

Le voci non presentano valori a fine esercizio.

Per quanto invece ai costi per l'impianto del nuovo sistema informativo, si ricorda che questi:

- sono stati spesi negli esercizi 1999 e precedenti per quanto riguarda la consulenza amministrativa e l'assistenza informatica;
- capitalizzati nelle voci dell'attivo per quanto riguarda i costi di hardware.

4. VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

Si riportano qui di seguito i prospetti relativi alle variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo e del passivo

4.1 Consistenza Voci Attive



VOC	gruppo/ mastro/ conto	Consistenza al 01/01/2007	Incrementi (+)	Decrementi (-)	Consistenza al 31/12/2007
ATTIVO					
RIMANENZE:					
Prodotti sanitari	14.01	420.983	405.692	420.983	405.692
Prodotti non sanitari	14.02	10.042	15.001	10.042	15.001
CRREDITI verso:					
Stato per ricerca corrente	150205	2.610.510	12.451.725	12.571.890	2.490.345
Stato per ricerca finalizzata	150206	614.391	5.630.473	522.756	5.722.108
Stato per trasferimenti in c/capitale	150104	6.255.304	4.121.342	7.744.888	2.631.758
Regione per trasf. in c/esercizio	150201	5.933.467	35.334.235	36.642.444	4.625.258
Regione per trasf. Fin.	150202-03	2.112.150	21.670.829	20.599.643	3.183.336
Regione per trasferimenti in c/capitale	150105	811.408		149.323	662.085
Altri per trasferimenti in c/capitale	150106	464.923	5.000		469.923
IRCSS	15.07	638.418	117.722	268.044	488.096
UE ed istituzioni sanitarie estere	15.06	367.971	760.480	946.974	181.477
Amministrazioni statali e enti nazionali per attività ricerca	150204, 150208-21	2.000.786	1.949.714	2.240.959	1.709.541
Enti, associazioni fondazioni senza fine lucro	15.08	1.067.388	1.371.124	560.235	1.878.277
Aziende sanitarie della Regione	15.03	7.221.741	2.752.443	2.436.473	7.537.711
Aziende sanitarie extra Regione	15.04	220.979	144.152	205.670	159.461
Enti pubblici diversi, comune e provincia	15.09	572.180	549.373	338.146	783.407
Enti previdenziali	15.12	10.097	15.051	14.772	10.376
Erario	15.10	1.701	311.258	310.348	2.611
Clienti per fatture emesse	15.05	2.008.731	13.865.374	12.647.706	3.226.399
Clienti per fatture da emettere	152006	2.043.840	1.649.764	1.697.367	1.996.237
Fornitori per note credito ricevere	152007	430.909	-	-	430.909
Dipendenti c/ prestiti e anticipi	15.16	36.877	146.645	159.314	24.208
Debitori diversi	152010	22.770	13.381	44	36.107
DISPONIBILITÀ LIQUIDE					
Cassa	17.01	2.279	551.167	551.182	2.264
Istituto Tesoriere	17.02	-	92.346.760	92.346.760	-
TOTALE		35.879.845	196.178.705	193.385.963	38.672.587

4.2 Consistenza Voci Passive



VOC	gruppo mastro/Conto	Consistenza al 01/01/2007	Incrementi (+)	Decrementi (-)	Consistenza al 31/12/2007
PASSIVO					
DEBITI FINANZIARI					
Mutui (Cassa depositi e prestiti)	24.01	1.093.683		137.627	956.056
Anticipazioni del Tesoriere	24.08	12.845.676	9.137.974	12.845.676	9.137.974
SETTORE PUBBLICO, debiti verso:					
Enti pubblici diversi	240203-04	2.255.888	1.464.266	922.307	2.797.847
Aziende sanitarie della Regione	24.03	10.031.978	1.161.870	264.032	10.929.816
Aziende sanitarie extra Regione	24.04	49.439	23.788	23.235	49.992
DEBITI TRIBUTARI					
Debiti bollo virtuale	240903	1.517	6.509	5.298	2.728
Erario per l'IRRES dell'esercizio	240905	-	82.835	82.835	-
Erario per l'IRAP dell'esercizio	240906	329.231	2.478.250	2.478.705	328.776
Erario per IVA saldo a debito	240907	32.685	464.697	479.350	18.032
Erario per IVA a Debito	240908-09	-	247.743	247.743	-
Assist. Fiscale dipend.	240911	-	81.573	81.573	-
Erario per imposte diverse	240912	4	9.539	9.539	4
Erario per ritenute IRPEF da versare	240901-02, 240913-14	1.053.343	15.821.712	15.814.316	1.060.739
Debiti v/ Istituti previdenziali	24.10	178.171	10.859.618	10.861.195	176.594
Debitiv/personale dipendente	241104-16	246.732	51.561.238	51.623.398	184.572
Debiti v/ collaboratori coordinati e continuativi	24.12	649	1.205.716	1.196.801	9.564
DEBITI DIVERSI:					
Fornitori ordinari	2501,2505, 2510	30.785.681	39.148.356	52.962.681	16.971.356
Fornitori per fatture da ricevere	25.90	1.338.663	352.277	1.365.616	325.324
Note di credito da emettere	25.95	15.010	-	15.010	-
FONDI ACCANTONATI PER ONERI CONTRATTUALI					
Debiti v/personale	241120-21	3.140.034	1.554.964	3.191.577	1.503.421
Debiti per competenze e oneri per rinnovi contrattuali futuri	241123	913.534	1.158.936		2.072.470
TOTALE		64.311.918	136.821.861	154.608.514	46.525.265

5. ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI POSSEDUTE IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE

Non esistono partecipazioni possedute in imprese né controllate né collegate

6. CREDITI E DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A CINQUE ANNI

Fra i crediti iscritti nello stato Patrimoniale ha scadenza contrattuale superiore a cinque anni, solo l'assegnazione effettuata dalla Regione Liguria a copertura del mutuo autorizzato con deliberazione Giunta Regionale n. 11 dell'11/1/2002 (il credito originario totale era di € 1.876.592,5).

I relativi crediti residui verso l'Ente Regione sono iscritti ai conti 150105 per € 662.085,37 quota capitale e per € 302.833 quota interessi.

L'istituto ha negoziato in base a detta assegnazione un mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti per un capitale di € 1.473.141,66

Il relativo debito residuo è iscritto al conto 240101 per € 956.056,14

7. COMPOSIZIONE DELLE VOCI "RATEI E RISCONTI" E ALTRI FONDI DELLO STATO PATRIMONIALE

I ratei e risconti attivi e passivi sono stati assunti e rilevati in perfetta armonia delle norme tecnico-contabili, nel rispetto del principio della competenza.

La composizione dei ratei e risconti iscritti in bilancio è la seguente:

RATEI ATTIVI

Nessun importo contabilizzato

RISCONTI ATTIVI

Nessun importo contabilizzato

RATEI PASSIVI

Nessun importo contabilizzato

RISCONTI PASSIVI

Nessun importo contabilizzato

7. bis COMPOSIZIONE DELLE VOCI DEL PATRIMONIO NETTO

La composizione del Patrimonio Netto può essere così schematizzata:

DESCRIZIONE	Gruppo/ Mastro/ Conto	31/12/2006	INCREMENTI	DECREMENTI	CONSISTENZA AL 31/12/2007
I) Finanziamenti c/capitale da Stato	200101, 200104	15.283.539	498.000	1.398.159	14.383.380
II) Finanziamenti c/capitale da Regione e da finalizzati	200102-03, 200105 - 07	4.103.928	359.031	363.587	4.099.372
III) Donazioni vincolate ad investimenti	200113, 200114	1.417.532	9.000	273.010	1.153.522
IV) Fondo di dotazione	20.02	21.553.459			21.553.459
V) Contributi per ripiani perdite	20.03	16.240.066	20.076.488		36.316.554
VI) Perdite portate a nuovo	20.04	(55.534.182)			(55.534.182)
VII) UTILE DELL'ESERCIZIO			41.215		41.215
TOTALE PATRIMONIO		3.064.342	20.983.734	2.034.756	22.013.320

7.bis.1 Situazione disavanzi e perdite a inizio esercizio – Contributi a ripiano - Situazione disavanzi e perdite fine esercizio (escluso esercizio corrente)

Anno		Disavanzi/ perdite	Ripiani perdite negli esercizi precedenti	Ripiani perdite nell'esercizio corrente	Disavanzi/ perdite da riplanare a 31/12/2007
1995	Assistenza	488.443	488.443		0
	Ricerca	415.960	0	415.960	0
1996	Assistenza	313.366	313.366		0
	Ricerca	1.228.096	0	1.228.096	0
1997	Assistenza	3.724.074	3.724.074		0
	Ricerca	2.152.192	0	2.152.192	0
1998	Assistenza	4.310.912	4.310.912		0
	Ricerca	1.124.754	0	1.124.754	0
1999	Assistenza	3.408.391	3.408.391		0
	Ricerca	1.314.283	0	1.314.283	0
2000	Assistenza	3.308.257	3.308.257		0
	Ricerca	2.980.549		2.980.549	0
2001	Assistenza	674	674		0
	Ricerca	2.437.195		2.437.195	0
2002	Assistenza	615.838	245.837	370.001	0
	Ricerca	47.693		47.693	0
2003	Assistenza	440.112	440.112		0
	Ricerca				
2004	Assistenza	5.090.821		1.743.333	3.347.488
	Ricerca	3.029.183			3.029.183
2005	Assistenza	7.550.295		6.262.431	1.287.864
	Ricerca	5.365.545			5.365.545
2006	Assistenza	3.595.298			3.595.298
	Ricerca	2.592.250			2.592.250
	Totale Assistenza	32.846.481	16.240.066	8.815.877	7.790.538
	Totale Ricerca	22.687.700	0	11.700.722	10.986.978
	Totale	55.534.181	16.240.066	20.076.487	19.217.628

Si ribadisce che nel corso del 2007 la Regione Liguria :

con DGR. n. 367 del 6/4/2007 ha provveduto al ripiano totale dei disavanzi per gli anni dal 1995 al 2003 per € 12.070.723 di cui 11.700.722 relativi alla funzione ricerca (D.M. 16 Maggio 2006 – concorso dello Stato al ripiano dei disavanzi IRCCS) e €. 370.001 relativi alla funzione assistenza;

con DGR. 1590/07 ha provveduto alla parziale copertura del disavanzo 2004 per €.1.743.333;

con le DGR. n. 368 del 6/4/2007 e DGR n. 1021 del 14/09/07 al ripiano parziale dei disavanzi 2005 e 2006 per complessivi €.6.262.431,03.

7.bis.2. Contributi in conto capitale – situazione inizio esercizio – incrementi e decrementi – situazione fine esercizio



CONTRIBUTI/CAPITALE	Conto	Anno preced.	Incrementi	Decrementi	Anno in corso
A) Contributi in c/capitale a destinazione indistinti da Stato	200101	4.755.458		421.308	4.334.150
B) Contributi in c/capitale a destinazione indistinta da Regione	200102	41.253		3.655	37.598
C) Contributi in c/capitale a destinazione indistinta da altri	200103	26.825		2.376	24.449
D) Contributi c/capitale a destinazione vincolata da Ministero	200104	10.528.080	498.000	976.852	10.049.228
E) Contributi in c/capitale a destinazione vincolata da Regione	200105	1.518.350		134.518	1.383.832
F) Contributi in c/capitale a destinazione vincolata da terzi	200106	220.656		19.549	201.107
G) Fondi in conto capitale da giroconti di contributi di parte corrente	200107	2.296.845	359.031	203.488	2.452.388
H) Contributi in c/capitale per donazioni e simili in natura	200113	483.374	9.000	190.249	302.125
I) Contributi in c/capitale per donazioni in denaro	200114	934.158		82.761	851.397
L) Fondi da alienazioni di beni patrimoniali					
TOTALE		20.804.999	866.031	2.034.756	19.636.274

Decrementi:

- I decrementi dei fondi 200101, 200102, 200103, 200104, 200105, 200106, 200107, 200114 sono interamente dovuti alla sterilizzazione degli ammortamenti.
- Per il conto 200113 il decremento è dovuto per € 43.621,71 alla sterilizzazione degli ammortamenti e per € 146.627,00 al ripiano disavanzo anno 2005 a seguito della dismissione del patrimonio immobiliare.

Incrementi:

- L'incremento del fondo Contributi in Conto Capitale a destinazione vincolata da Ministero (200104) è dato dalla quota del Contributo del 5 per mille anno 2006 destinata all'acquisto di attrezzature sanitarie.
- L'incremento del Fondi in conto capitale da giroconti di contributi (200107) è dato dalla sterilizzazione dei Fondi Contributi Finalizzati anni precedenti e anno corrente (230301-230302) per la parte relativa all'acquisto di beni inventariabili.
- L'incremento del Fondo contributi in c/capitale per donazioni in natura (200113) è dato dalla donazione da parte dell' Associazione Pro Ist di una fonte luce 300W Xenon clv- S40 all' Oncologia chirurgica C – ginecologia accettata con Delibera del Direttore Generale n. 188 del 9/3/2007.

7.3. *Fondi rischi e oneri – situazione inizio esercizio – incrementi e decrementi esercizio*



Si riportano le variazioni intervenute nei fondi rischi e oneri e nei fondi contribuiti finalizzati.

FONDI RISCHI E ONERI	Conto	Anno preced.	Incrementi	Decrementi	Anno in corso
Fondo imposte e tasse					
Fondo debiti in contestazione	230203	50.000			50.000
Fondo svalutazione crediti					
Fondo rischi diversi	230204	2.979.632			2.979.632
Fondo contrib. Finalizz. esercizi preced.	230301	5.306.351	2.984.837	3.364.716	4.926.472
Fondo Contributi finalizz. esercizio in corso	230302	2.984.837	5.265.377	3.180.806	5.069.408
TOTALE		11.320.820	8.250.214	6.545.522	13.025.512

Il fondo rischi diversi (230204) è generato da accantonamenti per far fronte a procedimenti penali contro dipendenti, vertenze varie con fornitori e per l'eventuale rettifica del valore di proprietà del fabbricato strumentale principale che, a seguito dell'accatastamento in maniera indistinta tra Ist e Comune di Genova non consente ancora di accertare l'effettiva quota di proprietà dell'Istituto. L'iscrizione a fondo è avvenuta nell'anno 2000 per € 1.540.074 sulla base del contributo erogato dal Comune di Genova per la costruzione del fabbricato. (verbale revisori n.66 del 1/12/95)

Incrementi

L'incremento del Fondo Contributi finalizzati anni precedenti (230301) è dato dal giroconto ad inizio anno del saldo del conto Fondo Contributi finalizzati anno in Corso (230302)

L'incremento del Fondo Contributi finalizzati anno in Corso (230302) è dato dalla scrittura fatta a fine anno per accantonare la quota non spesa dei contributi ricevuti nell'anno

Decrementi

Il decremento del Fondo Contrib. Finalizzati anni precedenti (230301) è dato da:

- Utilizzo fondo per spese correnti su contributi finalizzati € 2.469.596
- Utilizzo fondo per spese C/capitale € 163.063
- Utilizzo fondo per sopravvenienze attive su fondi non spesi € 732.057

Il decremento del Fondo Contributi finalizzati anno in Corso (230302) è dato da:

- Giroconto a inizio anno fatto al Fondo contributi finalizzati anni precedenti € 2.984.838
- Utilizzo Fondo per acquisti in C/capitale € 195.968

8. AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO

Non risultano valorizzati importi relativi ad oneri finanziari nell' attivo dello Stato Patrimoniale

9. NOTIZIE SUGLI IMPEGNI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE E SULLA COMPOSIZIONE E NATURA DEI CONTI D'ORDINE

Nell'Attivo e nel Passivo non risultano valorizzati i conti d'ordine.

10. RIPARTIZIONE DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI SECONDO CATEGORIE



La ripartizione dei ricavi secondo categorie di attività risulta la seguente:

DESCRIZIONE	conto	Importo accertato nel 2007	decremento per il via via Fondo (230302)	Importo al 31/12/2007
<i>Contributi in conto esercizio:</i>				
A. da Stato per ricerca corrente	410101	17.361.435		17.361.435
B. da Regione per vincolata	410104	1.263.000	946.695	316.305
C. da altre Amministrazioni pubbliche	410105	372.557	280.413	92.144
D. da altre Amministrazioni Private	410106	55.676	36.074	19.602
E. da Regione per quota fondo sanitario	410107	14.059.050		14.059.050
F. da Unione Europea	410109	213.174	114.989	98.185
G. da Istituto Superiore di Sanità	410110	1.715.030	1.237.975	477.055
H. da associazioni ed Enti diversi	410111	2.464.152	1.883.626	580.526
I. Contributo quota conto esercizio da Airc	410112	653.000	544.720	108.280
L. Ministero Istruzione Università Ricerca	410114	327.560	214.912	112.648
TOTALE		38.484.634	5.259.404	33.225.230

I decrementi sono interamente dovuti alle scritture di rettifica dei ricavi da contributi finalizzati per la quota non spesa, che vanno ad aumentare il Fondo contributi finalizzati dell'esercizio in corso (230302)

In particolare il dettaglio dei ricavi sopra indicati (principali atti di assegnazione, principali contratti sottoscritti) è il seguente:

A) CONTRIBUTI DALLO STATO PER RICERCA CORRENTE (CONTO 410101)

E' dato dai seguenti contributi:

Contributo per la ricerca corrente pari a € 13.052.550.
Contributo 5 per mille anno 2006 pari a € 4.308.885.

B) CONTRIBUTI DA REGIONE VINCOLATA (CONTO 410104)

REG. LIGURIA "MARKERS MOLECOLARI NELL'INDIVIDUAZIONE DI CANCRO POLMONARE IN SOGGETTI ELEGGIBILI PER TC SPIRALE" - DGR. 4158 DEL 29/12/2006	75.000
REG. LIGURIA "STUDIO DI NUOVI MARCATORI BIOMOLECOLARI PER LA DIAGNOSI E TERAPIA DEL CARCINOMA OVARICO" - DGR. 4158 DEL 29/12/2006	100.000
IST/REGIONE LIGURIA PROGETTO "DIAGNOSTICA ONCOLOGICA AVANZATA" DGR. 1638 29/12/2006 - 1° ANNO	320.000
REGIONE LIG./IST "IMAGING DIGITALE IN CHIRURGIA: QUALITY IMPROVEMENT, AUDIT E RISK MANAGEMENT IN SALA OPERATORIA" - DGR.1638 DEL 29/12/2006	100.000
REGIONE LIG./IST "REGISTRO REGIONALE DELLE DIAGNOSI ANATOMOPATOLOGICHE E CITOLOGICHE DI TUMORE" - DGR. 1638 DEL 29/12/2006	80.000
REGIONE LIGURIA/IST "REALIZZAZIONE INDAGINE EPIDEMIOLOGICA SULLA MORTALITA' NEI COMUNI DELLA PROVINCIA DI SAVONA" DGR. 236 DEL 09/03/2007	37.000
REGIONE LIGURIA PROGETTO "INCONTRO ALLA SCUOLA" - DGR. 1350 DEL 16/11/2007	3.000
CONTRIB. REG. LIGURIA "VALUTAZ. E SPERIMENTAZ. E IMPLEMENTAZ. DI TRATTAMENTI DI SUPPORTO AL MALATO ONCOLOGICO" - DGR. 1541/2007	523.000
PROGETTO DI CERTIFICAZIONE DI QUALITA' JOINT COMMISSION INTERNATIONAL III ANNUALITA' - DGR.4158 DEL 29/12/2006	25.000

C) CONTRIBUTI DA ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE (410105)

CONVENZ. IST/SAN MARTINO "STRATEGIE DI INTERVENTO TERAPEUTICO INTEGRATO IN LEUCEMIE E LINFOMI..." DDG 879/2007	20.000
CONVENZ. ASL 4 TORINO/IST PROG. ISS Progr. ITALIA/USA "SIERO E FOSFOPROTEOM...DIAGNOSI E TERAPIA TUMORE PROSTATA" - DDG 779/2007	10.000
CONV. IST/ PROVINCIA DI GE "SVILUPPO DI UN PROGRAMMA DI STUDI E RICERCHE SULL'INQUINAMENTO ATMOSFERICO..." II ANNO - DDG. 216/2006	30.000
CONV. UNIV. UDINE PROGETTO ASI "MO.MA. - APPLICAZ. BIOTECN. DALLE MOLEC. ALL'UOMO..." DDG. 405/2006	69.316
CONV. IST/INT MILANO PROGETTO DI RICERCA "TRABECTEDINA (ET-743) NEI LIPOSARCOMI MIXOIDI..." DDG 102/2007, DR. BRUZZI	12.500
CONV. IEIIT/CNR PROG. FIRB "LABORAT. INTERDISCIPLINARE DI TECNOLOGIE BIOINFORM." - DDG 213/2006	35.000
CONV. IST/INT MILANO PROGETTO DI RICERCA "TRABECTEDINA (ET-743) NEI LIPOSARCOMI MIXOIDI..." DDG 102/2007, BR. BONI	35.000
CONVENZ. IST/ FONDAZ. INT DI MILANO EX ART. 56 ONCOLOGIA" RIABILITAZIONE IN ONCOLOGIA :DALLA DIAGNOSI ALLE CURE PALLIATIVE ..."	45.000
PROVENTI STABILIZZAZIONE ANIMALI PER PROF. CANCEDDA ANNI 2004-2006, TRANSAZ. IST/DOBIG DEL 09/08/2007 - DDG 664/2007	100.740
CONV. ASL3 "STUDI VALUTATIVI POPOLAZ. COMUNE BUSALLA...COV..." - DDG 903/2007	15.000



D) CONTRIBUTI DA ALTRE AMMINISTRAZIONI PRIVATE (410106)

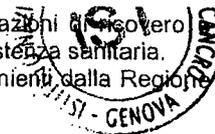
CONV. IST/TECHNOBIOCHIPS PER PROG. FORMAZ. E RICERCA "SVILUPPO DI MICROCHIPS A PROTEINE..." OR3 E MOD A1/A2 - DDG. 455/2006	55.676
---	--------

E) CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FONDO SANITARIO INDISTINTO (CONTO 410107)

- Deliberazione Giunta Regionale della Liguria n.133 del 13/02/2007 ad oggetto "Anno 2007. Assegnazione delle risorse finanziarie alle Aziende sanitarie e agli enti equiparati. Direttive ed obiettivi."
- Deliberazione Giunta Regionale della Liguria n. 605 del 30/05/2008 ad oggetto "Riparto programmatico alle Aziende sanitarie ed Enti equiparati delle ulteriori risorse da Fondo sanitario per la chiusura dei bilanci d'esercizio 2007. € 51.652.910,64

DGR 133/07 (All.1- p. 6) Quote vincolate da accordi Stato-Regioni (solo A.O.)	15.445
DGR 133/07 (All.1- p. 6) Finanz. per attività/funz. e distrib. primo ciclo (solo A.O.)	500.000
DGR 133/07 (All.1- p. 6) Quote potenziat. attività di razionalizzazione del SSR (solo A.O.)	100.000
DGR 1436/07 - Finanziamento FONDO TRANSITORIO	671.052
DGR 605/08 p. 1) RISORSE SPEC. DEST. - AIDS formazione	7.384
DGR 605/08 p. 1) RISORSE SPEC. DEST. - Esclusiv. personale dirigit	57.742
DGR 605/08 p. 1) RISORSE SPEC. DEST. - Obiettivi di piano	1.492.367
DGR 605/2008 PUNTO 2 RESIDUI SU FONDI ACCANTONATI	400.366
ULTER. FINANZIAM PER IL RAGGIUNGIMENTO DEL FINANZIAMENTO 2007	8.897.420
DGR 1218/07 INTEGRAZIONE REGIONALE QUOTA FSR SPESE CORRENTI	6.995
DGR 1596/07 COMPENSAZIONE ABOLIZIONE TICKETS SPECIALISTICA	170.692
DGR 1621/07 RIPARTO ALLE AZIENDE SANITARIE FINANZ. IN MATERIA ASS.F	104.339
Ulter. Finanziam per il raggiungimento del budget dei costi di cui alla DGR 133/07	1.635.249
TOTALE CONTRIBUTI DA REGIONE PER ULTERIORI FINANZIAM.	14.059.050

Il conto 410107 espone un importo di €.14.059.050,49 in quanto i proventi per prestazioni di ricovero ambulatoriali sono stati contabilizzati, secondo le istruzioni regionali, tra i proventi di assistenza sanitaria. Tale conto comprende la quota di €.1.635.249,23 relativa a ulteriori assegnazioni provenienti dalla Regione Liguria a copertura del budget dei costi di cui alla DGR 133/07 (€.40.000.000).



F) CONTRIBUTI DA UNIONE EUROPEA (CONTO 410109)

CONTRATTO IST/INSERM "CE BIO4 CT96-0231"	13.457
CONTRIB. CEE "CHEMISTRY, PHARMACOLOGY AND BIOACTIVITY OF A INOVEL...(PHARMAPOX)" 1 E 2 ANNO - 004800NEST	64.695
CONTR.CEE "NEW GENERIS" 6TH FP CT-2005-016320 - DDG. 188/2006	16.463
CONTRIB. CEE "SMART-BIOMEMS" CT.016554 - DLB. 1054/2005	43.230
FINANZ. CEE "EURO WORKSAFE C0292838" - DDG. 352/2006	75.328

G) CONTRIBUTI DA ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA' (410110)

CONVENZ. IST//I.S.S. "ANALISI DEL FOSFOPROTEOMA IN CARCINOMI DEL POLMONE E DELLA MAMMELLA MEDIANTE 2D HPLC-MS"	130.000
CONVENZ. IST//I.S.S. "MICRO-RNA E LORO GENI TARGET NELLA GENESI DI LINFOMI E NEOPLASIE COLO-RETTALI"	120.000
CONVENZ. IST//I.S.S. "IDENTIFICAZIONE DEI FATTORI PREDITTIVI DI RISPOSTA AL TRATTAMENTO E DI POSSIBILI BERSAGLI TERAPEUTICI MOLECOLARI"	75.000
CONV. IST/ISS PROGETTO ITALIA USA "GENETIC, MOLECULAR...COCKAYNE SYNDROME" -	140.000
CONV. IST/ISS PROGETTO ITALIA USA "MOLECULAR TARGETS OF PITX2...AXENFELD RIEGER SYNDROME" -	90.000
CONV. IST/ISS PROGETTO ITALIA USA "BURKITT'S LYMPHOMA:REVELKANCE..."	100.000
CONV. IST/ISS PROGETTO ITALIA USA "CYTOKINE-BASED IMMUNOTHERAPY... CUTANEOUS AND OCULAR MELANOMA" -	140.000
CONVENZ. IST//I.S.S. "TUMOR ANGIOGENESIS AND INFLAMMATION AS THERAPEUTIC TARGETS OF RETINOBLASTOMA"	55.000
IPROG. RICERCA ISS "FOCAL POINT ONCOLOGICO PER INTENAZZ. NE IN TEMA DI INFORMAZ..."	288.000
IPROG. RICERCA ISS "RETE NAZION. SUI MODELLI SPERIM. E FACILITIES" ANIMALI"	65.000
IPROG. RICERCA ISS "RETE NAZION. TELEPATOLOGIA (TESEO)"	40.000
IPROG. RICERCA ISS "RETE NAZION. BIOBANCHE PER L'ONCOLOGIA" -	30.000
IPROG. RICERCA ISS "RETE NAZION. PROGETTO START: STATO DELL'ARTE IN ONCOLOGIA"	14.640
IPROG. RICERCA ISS "RETE NAZION. DEI REGISTRI TUMORI: INDICAT. E CONTROLLO DEL CANCRO IN ITALIA" -	64.187
IPROG. RICERCA ISS "RETE NAZION. STUDI CLINICI E STRUTT. GMP PER BIOTERAPIE TUMORI" -	40.721
IPROG. RICERCA ISS "RETE NAZION. BIOINFORMATICA IN ONCOLOG. (RNBBIO)"	130.593
IPROG. RICERCA ISS "RETE NAZION. BIOINFORMATICA IN ONCOLOG. (RNBBIO)"	61.889
IPROG. RICERCA ISS "NETWORK NAZION. ITAL. TUMORI EREDO-FAMILIARI (TEF): CREAZ. ISTRUMENTI OPERATIVI PER ASSIST..."	30.000
IPROG. RICERCA ISS "NETWORK NAZION. ITAL. TUMORI EREDO-FAMILIARI (TEF): CREAZ. ISTRUMENTI OPERATIVI PER ASSIST..."	100.000

H) CONTRIBUTI DA ASSOCIAZIONI ED ENTI DIVERSI (CONTO 410111)



CONSORTIUM IST/PITTSBURGH UNIVERSITY "ACTIVATION AN TRANSPORTATION NITROSAMINES" 7 ANNO- DOTT. FRONZA ADEGUAMENTO ANNO 2007	42.825
CONTRIBUTO TELETHON PROGETTO DI RICERCA GGP04012 " - D.SSA BRIATA	30.000
FONDAZ. CARIGE/UNIVERSITA' STUDI GENOVA "PROGETTO CELLULE STAMINALI GENOVA" - PROF. FERRARINI 2 ANNO	178.000
CONTR. IST/ERISTO - ESA "ERISTO 3D MULTICELLS MODELS MIMICKING BONE MARROW ENVIRONMENT" - PROF. CANCEDDA	80.000
IST/SAN PAOLO "APPROCCIO INTEGRATO AL MIGLIORAMENTO DI DIAGNOSI, PROGNOSI E TERAPIA DEL CARCINOMA PROSTATICO" DDG 550/2006	220.000
CONTRIB. LEGA TUMORI "SELENIO E ANTIOSSID...COLON RETTO. EFFICACIA A LUNGO T..." - D.SA BONELLI	80.000
CONTRIB. LEGA TUMORI "MIGLIORARE LE ABILITA' COMUNIC. DL MEDICO E RIDURRE LO STRESS DEL PAZ..." - D.SA MORASSO	80.000
CONTRA. O.S.A. "METODOLOGIE BIOMONIT. POPOLAZ. ESPOSTE A PESTICIDI TOSSICI" - D.SA BOLOGNESI	45.947
IST/SAN PAOLO "FARMACOGENETICA DELL'ENDOCRINO TERAPIA DEL CARCINOMA MAMMARIO: I POLIMORFISMI DEI GENI CYP19 E CYP2D6" PROF. FERRARINI PRAT. 2005/1660	250.000
CONTRIBUTO DA UNIV. MODENA "STUDIO GISL-CAM-CLL" - PROF. FERRARINI	150.000
PROT. INTESA TRA IST/OSP. GALLIERA "MALATTIE GENETICHE RARE REGISTRO DELLE PERSONE LIGURI AFFETTE DIAGNOSTICATE" - D.SSA VARESCO	37.500
IST/SAN PAOLO "DIAGNOSTICA PRECOCE DEI TUMORI DEL COLON RETTO : DALLA COMPrensIONE DEI MECCANISMI DI INSTABILITA' CROMOSOMICA..." DOTT. GIARETTI	170.000
CONTRIBUTO FONDAZIONE BUZZI UNICEM - PROF. G. CORTE	40.000
IST/FONDAZIONE CARIGE DIAGNOSI E STUDIO DELLE LESIONI NEOPLASTICHE DI ORGANI SUPERFICIALI E CON METODICHE ENDOCAVITARIE DR. NEUMAIER	160.000
IST/FONDAZIONE CARIGE REALIZZAZIONE DI UNA BIOBANCA DI CAMPIONI DI TESSUTO TUMORALE DOTT. TRUINI	80.000
IST/SAN PAOLO "FATTORI SOLUBILI E STROMA DEI LINFOMI COINVOLTI NELLA IMMUNOSOPPRESSIONE" DR. POGGI	240.000
IST/SAN PAOLO "LA MALATTIA MICROMETASTATICA QUALE FATTORE DETERMINANTE LA SOPRAVVIVENZA A DISTANZA NEI PAZIENTI ONCOLOGICI..." PROF. G. RATTO	120.000
IST/SAN PAOLO "IDENTIFICAZIONE DI MARCATORI BIOMOLECOLARI UTILI NELLA IPREDIZIONE DEL RISCHIO DI SVILUPPARE ADENOMI METACRONI .." DR. L. BONELLI	190.000
CONTRIB. NIEHS "YEAST-BASED HTS SYSTEM TO IDENTIFY MOLECULES..." - DR.INGA	195.831
CONVENZIONE IST/REGIONE AUTONOMA DELLASARDEGNA "SORVEGLIANZA EPIDEMIOLOGICA DEL RISCHIO LEGATO A FONTI DI ORIGINE INDUSTRIALE E MILITARE" DR. VALERIO	18.300
SPONSORIZ. BANCA CARIGE PROGETTO "I LABORATORI DELLA SCIENZA" - D.SA CORDA	5.000
CONV. IST/IRCSS SAN RAFFAELE PISANA MIN.SAL.2005 "VALUTAZ. PARAMETRI MOLEC. ASSOC. OUTCOME CARDIOV..NSCLC..." -ACC. 60% D.SA RUSSO	27.000
SALDO PROGETTI TEMA 10-12-15 AL NETTO COSTI CONSORZIO	23.750

I) CONTRIBUTO QUOTA CONTO ESERCIZIO DA AIRC (CONTO 410112)

Il contributo AIRC ai servizi di ricerca clinica e sperimentale dell'Istituto ammonta ad € 653.000 .

L) CONTRIBUTI DA MINISTERO ISTRUZIONE UNIVERSITA' E RICERCA (CONTO 4102/4)



PROG. STRATEGICO FIRB 2003 " COSTRUZ. DI PROTOTIPI DI NANO PORE ARRAY..."	100.000
CONTRATTI	
PROG. STRATEGICO FIRB 2003 " COSTRUZ. DI PROTOTIPI DI NANO PORE ARRAY..." -	105.000
PROG FIRB INTERN. 2004 "STUDIO DI DEFINIZ. DEI MECCANISMI MOLEC. DI PROTEZ. ..." -	19.993
PROG. FIRB 2005 "IDENTIF. ANTITUM. INNOV.: DALLA GENOMICA ALLA TERAPIA" -	102.567

DESCRIZIONE	Conto	Esercizio 2007	Esercizio 2006
Prestazioni di ricovero ospedaliero in compensazione regionale (compresa mobilità)		14.496.330	16.077.096
extra regione		1.668.577	1.995.673
Totale Prestazioni di Ricovero	410301	16.164.907	18.072.769
Assistenza specialistica e diagnostica strumentale in compensazione regionale (compresa mobilità)		4.812.466	4.646.404
extra regione		297.812	371.281
Totale Assistenza Specialistica	410307	5.110.278	5.017.685
Compartecipazione spesa sanitaria	410208	488.995	469.445
Assistenza farmaceutica	410211	760.753	736.666
Proventi per assistenza farmaceutica (file F)	410213	910.393	736.618
Prestazioni libero professionali	410204	1.425.247	1.268.862
Altre prestazioni medico sanitarie	410203, 410207, 410210-14	97.890	41.633
Totale altre prestazioni sanitarie		3.683.278	3.253.224
Totale		24.958.463	23.976.724

DESCRIZIONE	Conto	Esercizio 2007	Esercizio 2006
Proventi per prestazioni di ricerca e servizi scientifici			
Contratti attività di ricerca	410212	350.118	239.807
Contratti sperimentazione farmaci	410206	372.165	363.522
Altri	410201-02, 410215	308.879	265.857
TOTALE		1.031.162	869.186

DESCRIZIONE	Conto	Esercizio 2007	Esercizio 2006
Altri ricavi e proventi della gestione ordinaria:			
Recupero costi del personale	440104	216.080	698.717
Altri recuperi	4403	39.492	37.322
Affitti attivi	440107	188.308	170.741
Altri proventi	420103- 420201- 440102-03- 05-06- 440108- 4402	557.247	553.774
Interessi attivi	420101-02	1.559	
TOTALE		1.002.686	1.460.554

11. AMMONTARE DEI PROVENTI DA PARTECIPAZIONE DIVERSI DAI DIVIDENDI

Non esistono proventi riferibili a partecipazioni diverse dai dividendi



COMPOSIZIONE DELLE VOCI "COSTI PER ACCANTONAMENTI"

La composizione dei costi per accantonamenti è la seguente

DESCRIZIONE	Conto	Esercizio 2007	Esercizio 2006
A) Fondi personale da erogare negli anni successivi	da 370301 a 241123	1.158.936	532.484
B) Rischi diversi (contenzioso) conto	da 370204 a 230204	0	300.000
TOTALE		1.158.936	832.484

Le somme accantonate per oneri relativi al rinnovo contrattuale per il quadriennio 2006-2009 (1° biennio economico 2006-2007) sono inseriti in base a conteggi effettuati a livello regionale sul monte salari 2005.

12. SUDDIVISIONE DEGLI INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

La composizione degli interessi passivi e degli altri oneri finanziari iscritti nel Conto Economico è la seguente:

ONERI FINANZIARI	Conto	Esercizio 2007
Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	380102	425.712
Interessi passivi su mutui	380104	43.603
Interessi moratori e legali addebitati per il ritardo nei pagamenti	380101- 380103	460.056
Interessi passivi su altre forme di credito di cui all'art.3, c. 2/f, D.Lgs. 502 del 30.12.92		0
Altri oneri finanziari	380203	30
TOTALE		929.401

13. COMPOSIZIONE DELLE VOCI "PROVENTI STRAORDINARI" E "ONERI STRAORDINARI"

Questa voce comprende i proventi e gli oneri estranei all'attività ordinaria e, in particolare:



PROVENTI STRAORDINARI	Conto	Esercizio 2007
a) Lasciti e donazioni	450105-06	35.873
b) Sopravvenienze attive	450101	782.524
c) Plusvalenze patrimoniali	450102	0
d) Proventi straordinari diversi	450103 -04	0
TOTALE		818.397

ONERI STRAORDINARI	Conto	Esercizio 2007
a) Oneri straordinari	39.05	568.493

La composizione delle voci è la seguente:

PROVENTI

- a) Lasciti e donazioni
 - Con vincolo di destinazione (450105) € 2.937
 - Senza vincolo di destinazione (450106) € 32.936
- b) Sopravvenienze attive (450101) € 782.524
 - Le sopravvenienze attive dell'anno 2007 sono principalmente riferibili a:
 - chiusura commesse finalizzate, già presenti a fondo relative ad esercizi precedenti e non più utilizzabili € 755.807
 - fatture attive relative a prestazioni di anni precedenti € 5.980
 - minori debiti tributari € 1.038
 - minori debiti previdenziali € 19.283
 - rettifiche componenti negative € 416

ONERI

- a) Sopravvenienze passive (390501) € 556.635
 - Le sopravvenienze passive dell'anno 2007 sono principalmente riferibili a:
 - Sistemazioni contributive personale in quiescenza € 58
 - Fatture passive relative ad anni precedenti € 444.860
 - Note di credito attive relative ad anni precedenti € 90.699
 - Rettifiche componenti positive di reddito € 360
 - Brevetto scaduti il 22/06/2007 € 20.658
- b) Perdite su crediti (390503) € 11.354
- c) Altri arrotondamenti, sconti e abbuoni (390504) € 504

15. NUMERO DEI DIPENDENTI

Il numero dei dipendenti, ripartito per categoria, è evidenziato nel seguente prospetto:



Tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre 2007

Qual. / pos. eco. / prof.	Presenti al 31.12.2006		A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Presenti al 31.12.2007	
	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
Personale non contrattualizzato	3	1	3	1	—	—	—	—	3	1
Dirigenza medica e veterinaria	61	49	62	48	—	—	1	2	63	50
Dirigenza non medica	43	63	40	59	—	—	—	5	40	64
Personale non dirigente	105	287	95	228	3	11	1	40	99	279
TOTALE	212	400	200	336	3	11	2	47	205	394
Direttore generale	1	—	1	—	—	—	—	—	1	—
Direttore sanitario e scientifico	2	—	2	—	—	—	—	—	2	—
Direttore amministrativo	—	1	—	1	—	—	—	—	—	1
Dir. medico strutt. compl. (r. escl.)	13	2	11	2	—	—	—	—	11	2
Dir. medico strutt. semplice (r. escl.)	4	4	6	2	—	—	—	2	6	4
Dir. medico strutt. semplice (r. non escl.)	2	—	2	—	—	—	—	—	2	—
Dir. medico altri inc. prof.li (r. escl.)	33	41	34	42	—	—	1	—	35	42
Dir. medici altri inc. prof.li (r. non escl.)	6	2	8	2	—	—	—	—	8	2
Dir. medici a tempo determinato	3	—	1	—	—	—	—	—	1	—
Farm. altri inc. prof.li (r. escl.)	—	1	—	1	—	—	—	—	—	1
Farm. a tempo determinato	—	1	—	1	—	—	—	—	—	1
Biol. inc. strutt. compl. (r. escl.)	1	3	—	2	—	—	—	—	—	2
Biol. inc. strutt. semplice (r. escl.)	9	11	8	11	—	—	—	—	8	11
Biol. altri incar. prof.li (r. escl.)	28	44	28	40	—	—	—	5	28	45
Biol. a tempo determinato	1	1	1	1	—	—	—	—	1	1
Dirig. Professioni sanitarie	—	—	—	1	—	—	—	—	—	1
Coll.re prof.le sanit. - pers. inferm. esp. - DS	4	10	3	9	1	—	—	—	4	9
Coll.re prof.le sanit. - pers. inferm. - D	21	113	19	89	1	7	—	12	20	108
Op.re prof.le di II cat. pers. inferm. esp. - C	—	—	—	—	—	—	1	—	1	—
Op.re prof.le di II cat. pers. inferm. - BS	1	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Coll.re prof.le sanit. - pers. tecn. esp. - DS	10	2	9	2	—	—	—	—	9	2
Coll.re prof.le sanit. - pers. tecn. - D	26	47	25	38	1	1	—	7	26	46
Coll.re prof.le sanit. - pers. riabil. esp. - DS	—	1	—	1	—	—	—	—	—	1
Coll.re prof.le sanit. - pers. riabil. - D	1	2	1	4	—	—	—	—	1	4
Ing. Dir. a tempo determinato	—	1	—	1	—	—	—	—	—	1
Sociol. Dir. inc. strutt. semplice	1	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Collab.re prof.le ass. soc.le - D	—	1	—	1	—	—	—	—	—	1
Collab.re tec. - prof.le - D	4	5	4	4	—	—	—	1	4	5
Assistente tecnico - C	2	—	2	—	—	—	—	—	2	—
Programmatore - C	—	3	—	3	—	—	—	1	—	4
Operatore tecnico spec.to esperto - C	7	—	5	—	—	—	—	—	5	—
Operatore tecnico spec.to - BS	—	3	3	3	—	1	—	—	3	4
Operatore socio - sanitario - BS	1	17	1	16	—	—	—	1	1	17
Operatore tecnico - B	8	9	8	4	—	—	—	2	8	6
Ausiliario specializzato - A	4	5	1	—	—	—	—	—	1	—
Dir. amm. inc. strutt. compl.	2	1	2	1	—	—	—	—	2	1
Dir. amm. a tempo determinato	1	—	1	—	—	—	—	—	1	—
Collab. amm. prof.le esperto - DS	4	4	3	9	—	—	—	—	3	9
Collab. amm. prof.le - D	3	19	5	20	—	—	—	2	5	22

Assistente amm. - C	8	41	5	23	—	2	—	—	—
Coadiutore amm. Esperto- BS	—	—	—	2	—	—	—	—	—
Coadiutore amm. - B	1	5	1	—	—	—	—	—	—
TOTALE	212	400	200	336	3	11	2	47	205 394



16. AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI E AI REVISORI

I compensi attribuiti al Direttore Generale, ai Direttori, ai Componenti il Collegio dei Revisori e del Consiglio di Indirizzo e Verifica sono i seguenti:

Compensi al Direttore Generale (330401) € 181.832

Compensi ai Direttori Amministrativo, Sanitario e Scientifico (330403-05-07)
(comprensivi di arretrati e contribuzioni obbligatorie) € 437.647

Compensi ai membri del Collegio dei Sindaci (330411)
(comprensivi degli importi versati direttamente al Ministero dell'Economia e delle Finanze) € 73.595

Compensi ai membri del Consiglio di Indirizzo e di Verifica (330409)
(comprensivi degli importi versati direttamente al Ministero dell'Economia e delle Finanze) € 38.558

Detti compensi sono quelli previsti dal D.M. Salute del 11/01/02. Il costo totale degli organi istituzionali e direttivi, comprensivo dei contributi previdenziali e oneri di legge è di € 731.632.

Si omettono i punti 14 e dal 17 al 22 dello schema di Nota Integrativa di cui all'art. 2427 C.C. in quanto non significativi per il presente bilancio poiché riferiti a beni e/o azioni nonché a tipologie di operazioni che, per la natura dell'Istituto, non possono essere effettuate o non esistono

**Relazione sulla gestione
ANNO 2007**

Allegato n.4



Relazione sulla gestione allegata al Bilancio d'esercizio 2007



Il presente documento costituisce la relazione sulla gestione allegata al bilancio d'esercizio 2007, utile ad esplicitarne gli elementi contabili e gestionali di rilievo.

Il bilancio d'esercizio 2007 è redatto in forma unitaria e solo successivamente suddiviso tra funzione di assistenza e funzione di ricerca in base all'incidenza percentuale delle voci indirette, essenzialmente costi, ed in base all'imputazione diretta delle altre voci.

La suddivisione deriva dalla peculiarità storica dell'Ist in quanto Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico, nel quale funzioni assistenziali e di ricerca convivono e operano in modo sinergico, pur nel rispetto delle reciproche specificità. La quota del Fondo Sanitario Regionale assegnata per l'esercizio 2007 all'Istituto ha mantenuto un finanziamento distinto per le sole funzioni assistenziali, mentre i costi afferenti l'area della Ricerca sono rimasti prevalentemente coperti dal Ministero con il contributo per la ricerca corrente.

Andamento della gestione

La Giunta della Regione Liguria nel corso dell'anno 2007 ha adottato la deliberazione n. 133 del 13 febbraio 2007 ad oggetto "Anno 2007. Assegnazione delle risorse finanziarie alle Aziende sanitarie e agli Enti equiparati. Direttive ed obiettivi" e nel 2008 la deliberazione n. 605 del 30 maggio 2008 ad oggetto "Riparto programmatico alle Aziende sanitarie ed Enti equiparati delle ulteriori risorse da Fondo sanitario per la chiusura dei bilanci d'esercizio 2007. Euro 51.652.910,64." Il budget di spesa 2007 assegnato all'Ist per l'attività assistenziale è stato di € 40.000.000,00.

Con tali provvedimenti è stato introdotto dalla Regione un meccanismo che stabilisce un tetto massimo per i costi sostenibili dalle singole aziende e ne assegna le risorse necessarie alla copertura attraverso la ripartizione del Fondo sanitario Regionale. Tale suddivisione era effettuata, in passato, sulla base del valore riconosciuto alle prestazioni sanitarie erogate con possibilità di successivo conguaglio sulla scorta del valore della produzione effettivamente dimostrabile, provocando scostamenti anche rilevanti tra quanto preventivato e quanto registrato a consuntivo. Il metodo introdotto dovrebbe riuscire nell'intento di vincolare preventivamente la spesa sanitaria e rendere il sistema "economico aziendale" in essere presso le realtà del Servizio sanitario regionale più compatibile con il sistema "finanziario" a cui deve attenersi l'Ente finanziatore.

A consuntivo il valore della produzione è risultato pari a € 64.572.000, di cui € 40.022.000 attribuibili alla funzione assistenziale ed € 24.550.000 attribuibili alla funzione di ricerca, così determinato:

-Contributi in conto esercizio per € 33.225.000, costituiti principalmente per € 14.059.050 da assegnazioni regionali di quote di fondo sanitario indistinto nonché, per la parte di ricerca, per € 12.452.550 dal contributo ministeriale per l'attività di ricerca e per € 4.909.000 quale quota parte del 5 delle dichiarazioni Irpef 2006;

-Proventi e ricavi diversi per € 26.081.000, comprendenti in particolare € 21.275.185 di finanziamento regionale per l'attività ambulatoriale ed ospedaliera oltre ad altri di minore entità quali proventi per prestazioni sanitarie in intramoenia (€ 1.425.000,00);

-Altri proventi per € 5.266.000 tra cui sterilizzazione di costi su contributi finalizzati (€ 2.470.000,00) e sterilizzazioni dei costi di ammortamento (€ 1.880.000).

Interessi attivi pari ad € 3.000,00 e sopravvenienze per € 818.000,00 portano ad un totale di proventi pari ad € 65.393.000,00.

Ad essi vanno contrapposti costi complessivi per € 63.015.000,00 comprendenti costi produzione per € 61.517.000,00, interessi passivi per € 930.000,00 e sopravvenienza passiva per € 568.000,00 per un risultato ante imposte positivo per € 2.378.000.

Le principali voci sono rappresentate da oneri stipendiali per il personale (€ 34.571.000,00 Irap esclusa) che da soli rappresentano il 54,86% dei costi complessivi, da acquisti di beni e servizi (€ 19.596.000,00 pari al 31,10%), da manutenzioni (€ 2.333.000,00 pari al 3,7%) oltre a € 5.883.000,00 per ammortamenti, accantonamenti, oneri diversi (organi istituzionali, assicurazioni, legali) e oneri finanziari, pari al 9,33% dei costi complessivi.

Da quanto sopra si evince come la struttura dei costi dell'IST non sfugga alla regola che accomuna i bilanci delle aziende sanitarie caratterizzati da una struttura dei costi particolarmente rigida con elevatissima incidenza dei costi fissi, mentre i costi variabili, direttamente legati al numero di prestazioni erogati, sono individuabili nei farmaci, nei presidi sanitari, nelle protesi, nei generi alimentari, nei costi per il lavaggio della biancheria e pochi altri. Peraltro in questo Istituto una nota a parte merita il costo dei farmaci oncologici, in netto aumento rispetto al 2006. Ciò in gran parte è dovuto all'uscita di molti farmaci antitumorali dai protocolli delle sperimentazioni cliniche, con la conseguenza che gli stessi non vengono più forniti gratuitamente dalle case farmaceutiche bensì acquisiti con oneri a carico dell'IST. Contrarre la spesa vorrebbe dire non utilizzare farmaci di "nuova generazione", maggiormente efficaci specie nelle patologie più gravi, ma farmaci "tradizionali" che presentano costi di molto inferiori. Nel 2007, ad esempio, vi è stato un incremento nel numero di pazienti trattati per neoplasie polmonari, che necessitano di terapie particolarmente onerose. Va sottolineato come l'Istituto per la sua "mission", oltre che per il ruolo di capofila della rete oncologica ligure, deve applicare i protocolli terapeutici più evoluti ed efficaci e conseguentemente trattare i pazienti oncologici con farmaci di nuova generazione che consentono una prospettiva di maggiore e migliore qualità di vita, farmaci coperti da brevetto e pertanto non sostituibili con i generici meno costosi.

Modificare i costi fissi richiede tempo e spesso, nel breve periodo, ulteriori investimenti: per la riorganizzazione, acquisizione di nuove professionalità, sostituzione di alcuni fattori di produzione e realizzazione di nuovi processi produttivi.

Nonostante ciò e grazie alle scelte di n. 71.422 contribuenti, i quali hanno devoluto all'Istituto la quota del 5% dell'IRPEF 2006, nonché alla capacità degli operatori dell'Istituto verso i quali l'utenza ha voluto essere grata, si è riusciti nel 2007 a raggiungere il pareggio di bilancio, con un risultato di esercizio che espone un utile di € 41.000,00.

Si ritiene comunque doveroso e opportuno sottolineare come risulti dall'analisi della composizione dei costi un permanere di una situazione di sottofinanziamento dell'Istituto. Non si ritiene accettabile in termini etici traguardare il pareggio di bilancio contando sulle scelte dell'utenza, scelte con le quali si richiede un maggior investimento nella ricerca di maggiori o più efficaci soluzioni al problema delle malattie oncologiche che è dimostrato essere una patologia purtroppo in aumento.

A) Gestione caratteristica:

Il valore della produzione nel 2007 pari ad € 64.572.000,00 ha subito un incremento di € 8.897.000 rispetto al 2006 (+15,98%) dovuto principalmente ai seguenti fattori:

- € 4.909.000 derivante dall'iscrizione a ricavo di una quota del contributo del 5 per mille IRPEF 2006, mentre la restante parte del contributo stesso risulta imputata a stato patrimoniale in quanto utilizzata per l'acquisto dell'apparecchiatura IORT (€ 498.000,00)
- € 2.629.682 quale incremento delle assegnazioni regionali di quote di FSR;

- € 449.000 derivante dall'aumento nell'utilizzo dei contributi finalizzati grazie alla situazione di cassa.

Occorre evidenziare, sul fronte della ricerca come il relativo contributo ministeriale risulta iscritto a bilancio per € 12.451.725,00 in quanto il successivo finanziamento aggiuntivo per tale finalità di € 655.790,00 disposto con Decreto Ministeriale del 20.5.2008, verrà contabilizzato e rendicontato nel 2008 come da istruzioni ministeriali. Conseguentemente a bilancio tale voce presenta rispetto al 2006 (€ 13.052.550,00) un decremento del 4,6 % a fronte di un incremento reale dello 0,4%.

I costi di produzione sono passati da € 60.116.000,00 del 2006 ad € 61.517.000,00 del 2007, con un aumento del 2,33%, derivante principalmente da:

Acquisto di beni: l'aumento da € 9.486.000,00 del 2006 ai 10.625.000,00 del 2007 (+12%) deriva quasi esclusivamente dai prodotti farmaceutici (da 5.061.000,00 a 6.076.000,00),

Oneri diversi di gestione che passano da € 1.374.000,00 ad € 1.527.000,00 in conseguenza dell'avvenuto completamento della composizione degli Organi dell'Ente (Collegio Sindacale e Consiglio di Indirizzo e verifica).

I restanti costi non presentano rilevanti scostamenti rispetto al 2006. Si segnala che i costi per il personale risultano in diminuzione di oltre 320.000,00 euro grazie alla riduzione di n. 13 unità.

La voce "Accantonamenti tipici dell'esercizio" registra un aumento di € 326.000,00 derivante principalmente dagli accantonamenti autorizzati e quantificati dalla Regione Liguria per fronteggiare gli oneri derivanti dal prossimo rinnovo del contratto di lavoro della dirigenza.

B) Gestione finanziaria

Gravata da oltre 927.000,00 euro di interessi passivi al netto degli attivi (nel 2006 erano stati oltre 643.000,00), la gestione finanziaria, pur se migliorata rispetto agli anni precedenti, continua a risentire del sottofinanziamento derivante dall'incompleto ripiano dei disavanzi pregressi, da erogazioni mensili di Fondo Sanitario Regionale inferiori alle erogazioni stipendiali, dalla tempistica di accredito del contributo ministeriale per la ricerca e dalla sottostima dei finanziamenti destinati alla funzione di ricerca.

I tempi medi di pagamento ai fornitori si sono assestati nell'anno 2007 intorno ai 270 gg dalla data della fattura, in sensibile riduzione rispetto al 2006, ma pur sempre causa di addebiti per interessi passivi di mora e di ricorso da parte dei fornitori ad azioni legali e decreti ingiuntivi volti a tutelare il loro credito.

C) Gestione straordinaria

Per l'anno 2007 gli elementi attivi hanno superato quelli passivi con un margine positivo di € 250.000,00, principalmente generato dalla contabilizzazione a sopravvenienze attive di una consistente quota di residui attivi di progetti finalizzati ormai conclusi e inutilizzati.

Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree (valori in milioni di €):



Attrezzature sanitarie e per la ricerca	0,762
Attrezzature generiche	0,030
Mobili e Arredi	0,027
Macchine ufficio, elettroniche, computer ecc.	0,091
Immobilizzazioni in corso	1,619
Totale incrementi di valore delle immobilizzazioni	7,855

Gli investimenti classificati come immobilizzazioni in corso sono riferiti essenzialmente a lavori di ristrutturazione con incremento di valore del fabbricato principale, potenziamento impianti, installazione sistemi informatici, tutte realizzazioni strumentali al mantenimento e miglioramento della produzione del core business dell'Istituto.

Su € 910.944,00 di investimenti oltre € 860.000,00 sono stati finanziati con contributi ministeriali, regionali, di terzi. Per detti investimenti la sterilizzazione del costo di ammortamento è stata completa. Per oltre € 49.000,00 sono stati effettuati investimenti sulla liquidità di parte corrente con un costo di ammortamento nell'esercizio di € 2.395,46 mila a totale carico del bilancio dell'Istituto. Il costo complessivo degli ammortamenti effettuati per acquisti 2001-2007 senza sterilizzazione ammonta a circa € 378.617,75.

Detta quota di investimenti si riferisce principalmente all'acquisto di attrezzature sanitarie.

E) Relazione Sanitaria sull'attività clinico-assistenziale

Attività sanitaria dell'Istituto nel triennio 2005 → 2007.

L'attività sanitaria dell'Istituto nel triennio 2005 → 2007 è sintetizzata nelle tabelle sottoriportate (nonché nei vari allegati riferiti all'attività, sia sotto forma di tabelle che di grafici) secondo la suddivisione in ricoveri in regime ordinario, ricoveri in Day Hospital (DH) e prestazioni di specialistica ambulatoriale.

Gli indicatori sono stati elaborati utilizzando, oltre che specifici dati dell'Istituto, essenzialmente dati estratti per mezzo del motore di ricerca " CUBO " di Datasiel (Regione Liguria).

ATTIVITÀ 2005-2007

RICOVERI IN REGIME ORDINARIO

ricoveri ordinari	2005	2006	2007
Posti letto	65	65	65
Dimessi (S.D.O.)	3.122	2.952	3.048
Giornate maturate	17.802	18.121	19.165
Degenza media	5,70	6,14	6,29
Occupazione percentuale	75,03	76,38	80,78
Indice di rotazione	48,03	45,42	46,89
Intervallo in turn over	1,90	1,90	1,50
Peso totale D.R.Gs.	3.788,34	3.955,52	4.093,48
Indice di Complessità '97 (1 rif regione)	1,05	1,14	1,15
Peso medio D.R.Gs.	1,21	1,34	1,25

Indici per Ric.Ordinari	2005	2006	2007
Posti letto	1,00	1,00	1,00
Dimessi (S.D.O.)	1,00	0,95	0,98
Giornate maturate	1,00	1,02	1,08
Degenza media	1,00	1,08	1,10
Occupazione percentuale	1,00	1,02	1,08
Indice di rotazione	1,00	0,95	0,98
Intervallo in turn over	1,00	1,00	0,79
Peso totale D.R.Gs	1,00	1,04	1,08
Peso medio D.R.Gs	1,00	1,10	1,11



Dimessi per residenza	2005	2006	casì		2006	%
			2007	2007		
FUORI REGIONE	377	386	407	12,08	13,08	13,35
RESIDENTI ESTERO	4	3	8	0,13	0,10	0,26
ASL 1	148	182	167	4,74	6,17	5,48
ASL 2	220	240	205	7,05	8,13	6,73
ASL 3	2.093	1.865	1.937	67,04	63,13	63,55
ASL 4	202	197	207	6,47	6,67	6,79
ASL 5	78	79	117	2,50	2,68	3,84
Totale	3.122	2.952	3.048	100,00	100,00	100,00

L'IST è ubicato nel territorio della ASL 3 Genovese

ANALISI:

Nel triennio in esame si evidenzia che:

- *La dotazione di posti letto per ricovero ordinario si è mantenuta stabile rispetto al triennio precedente, ancorché nel Luglio 2005 sia stata attivata la S.C. di Chirurgia Toracica, con un' assegnazione di n. 8 pp.II. Di fatto l'attuale dotazione risulta non completamente adeguata alle esigenze dell'Istituto.*
- *Il numero dei casi trattati è sostanzialmente costante nel triennio, mentre il dato delle giornate di degenza evidenzia una crescita pari a circa l'8 % del 2007 vs 2005, con un apparente peggioramento della performance relativa alla degenza media; questi dati però se letti alla luce dell'incremento del peso medio dei DRG (oltre 10 punti percentuali) che in gran parte deriva dall'attività di chirurgia toracica che sta progressivamente contribuendo a connotare la chirurgia oncologica di alta specialità dell'Istituto, sono da interpretare in senso assolutamente positivo.*
- *L'analisi integrata dei vari indicatori mostra una sicura tendenza ad operare in regime di efficacia ed efficienza delle strutture degenziali dell'Istituto proprio di un IRCCS oncologico, anche come punto di riferimento ed eccellenza regionale.*
- *L'analisi dei singoli DRG maggiormente rappresentativi dell'attività clinica in regime di ricovero ordinario evidenzia che l'attività maggiormente rappresentata (5,77 % di tutta l'attività in ricovero ordinario nell'ultimo anno) permane il DRG medico 410: chemioterapia non associata a diagnosi secondaria di leucemia, seguito dal DRG Chirurgico 260: mastectomia subtotale per neoplasie maligne senza CC (5,58 % di tutta l'attività in ricovero ordinario del 2007).Rispetto al triennio precedente tuttavia va segnalato come a seguito dell'attivazione della Chirurgia Toracica, il DRG chirurgico 075:interventi maggiori sul torace, rappresenti già oltre il 5% dell'attività di ricovero ordinario*

- *Mediamente nel triennio 2005-2007 il 40 % dell'attività è rappresentato dai primi 10 DRG , sempre nel triennio circa i 2/3 di tutta l'attività sono rappresentati dai primi 25 DRG. Questo a dimostrare la consistenza nella tipologia delle prestazioni eseguite e la loro appropriatezza: pochi DRG, tutti oncologici e tutti riguardanti le neoplasie maggiormente rappresentate nei paesi mediamente sviluppati: mammella, apparato respiratorio, apparato digerente.*
- **Attività in ricovero ordinario**

	Anno 2005	Anno 2006	Anno 2007
DRG 410	298 (9,5%)	193 (6,54%)	176 (5,77%)
Primi 10 DRG	1132 (36,2%)	1126 (38,1%)	1212 (40%)
Primi 25 DRG	1831 (59%)	1836 (62%)	1971 (65%)
Totale IST	3122	2952	3048

- *L'analisi sul DRG 410 dimostra che progressivamente la somministrazione di chemioterapia in corso di ricovero ordinario nel nostro Istituto si sta riducendo a vantaggio della somministrazione in regime di Day Hospital, passando dal 9,5% del 2005 al 5,7% del 2007; (tale valore tuttavia se rapportato esclusivamente all'attività dei pp.II medici, si attesta sul 30% circa). Infatti l'IST, sulla base di protocolli terapeutici consolidati, esegue la maggiore attività relativa al DRG 410 appunto in regime di DH lasciando al ricovero ordinario solo le terapie più complesse che richiedono premedicazioni o monitoraggio continuo del paziente, (vedi ad esempio le terapie ad alte dosi) ed alcune terapie sperimentali (clinical trials), anche in questo caso solo per le terapie più complesse. Rispetto all'attività totale regionale per questo DRG, considerando anche la situazione geografica della Regione Liguria, la suddivisione in ASL e in Aziende, l'IST continua a rappresentare un polo di notevole attrazione ed eccellenza per l'esecuzione delle chemioterapie combinate per i tumori solidi dell'adulto. Ciò nonostante la presenza di altre realtà liguri, altrettanto specializzate e poli di eccellenza per la patologia pediatrica (Istituto Gaslini) e per le neoplasie ematologiche (A.O. San Martino).*
- Sempre in regime ordinario sono eseguiti presso l'istituto oltre il 30% degli interventi chirurgici sulla mammella (DRG 257, 258, 259, 260, 261, 262) rispetto a tutta la regione Liguria, individuando di fatto nell'IST il centro di riferimento e di eccellenza per tale patologia.

Le tabelle seguenti riportano i dati relativi agli interventi chirurgici sulla mammella nel loro complesso e l'incidenza percentuale di quelli effettuati in IST,

DRG 257, 258, 259, 260, 261, 262

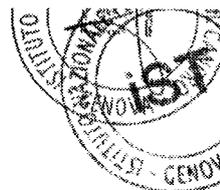
Ricoveri ordinari	Anno 2006	Anno 2007
Solo IST	591(33,96)	537 (33,86)
Totale regionale	1742	1586

Analogo andamento si riscontra per l'attività svolta in regime di Day Surgery per i DRG considerati, attestandosi nel 2007 su un valore superiore al 29 %

DRG 257, 258, 259, 260, 261, 262

Day Surgery	Anno 2006	Anno 2007
-------------	-----------	-----------

Solo IST	463(27,4)	521 (29,9,)
Totale regionale	1690	1740



**RICOVERI IN REGIME DI DAY HOSPITAL /
DAY SURGERY**

ricoveri dh	2005	2006	2007
Posti letto	31	24	24
Dimessi (S.D.O.)	2.441	2.116	2.178
Giornate maturate	12.650	12.191	13.733
Ciclo medio	5,2	5,8	6,3

ricoveri day surgery	2005	2006	2007
Posti letto	7	7	7
Dimessi (S.D.O.)	134	1.206	1.389
Giornate maturate	135	1.411	1.647
deg. media	1,0	1,2	1,2

ricoveri dh+day surgery	2005	2006	2007
Posti letto	31	31	31
Dimessi (S.D.O.)	2575	3322	3567
Giornate maturate	12785	13602	15380
Ciclo medio	5,0	4,1	4,3

ANALISI

- Nel corso del 2006 è stata formalmente attivata in Istituto l'attività di Day Surgery con un'assegnazione di 7 pp.II, in decremento rispetto agli iniziali 31 pp.II individuati come D.H. Dall'anno 2006 quindi risultano effettivamente attivati in Istituto 24 posti letto di Day Hospital e 7 di Day Surgery, per un totale comunque di 31 pp.II.
- Analizzando complessivamente il dato dei dimessi si evidenzia nel corso del triennio un incremento dell'attività a regime diurno pari ad oltre il 35%, prendendo come riferimento le SDO anno 2005,
- Il tasso di utilizzazione si è attestato nel corso del 2007 su un valore medio del 99%

Attività DH

	Anno 2007	Anno 2006
DRG 410	1103 (50,6%)	996 (47,7%)
Primi 10 DRG	1801 (82,7%)	1609 (76%)
Primi 20 DRG	1967 (90,31%)	1769 (83,6%)
Totale IST	2178	2116

- Ad un esame piu' analitico dell'attività si può notare che l'attività ancora più rappresentata è il DRG 410: chemioterapia non associata a diagnosi secondaria di leucemia, e questo dato si è mantenuto costante nel triennio 2005-2007. (nel 2007 rappresenta il 50% dei ricoveri in D.H.); rispetto all'attività totale regionale per questo DRG, considerando anche geografia della regione Liguria, la suddivisione in ASL e in Aziende, l'IST rappresenta un polo di notevole attrazione per l'esecuzione delle chemioterapie combinate: infatti l'IST esegue mediamente ogni anno più di 1100

chemioterapie, il maggior numero rispetto a tutte le ASL e strutture liguri, pari circa il 20% di tutta l'attività regionale.



DRG 410

	Anno 2007	Anno 2006
IST	1103 (19,4%)	996 (16,38)
Totale regionale	5669	6080

- Per quanto attiene più specificatamente l'attività di Day Surgery oltre alle considerazioni effettuate sui DRG "senologici", si rimarca come nell'ultimo biennio ci si sia assestati su un valore superiore ai 1200 dimessi annui, con in incremento dell'attività di ricovero a ciclo diurno superiore al 35% nell'ultimo biennio.

PRESTAZIONI SPECIALISTICHE SUDDIVISE IN MACROAREE

BRANCA	2007	2006	2005
CARDIOLOGIA	707	544	437
CHIRURGIA GENERALE	1.388	1.370	1.443
CHIRURGIA PLASTICA	8.118	7.789	6.784
MEDICINA NUCLEARE	1.566	1.873	2.572
RADIOLOGIA DIAGNOSTICA	15.374	17.506	21.987
GASTROENTEROLOGIA	4.849	4.770	3.790
ANATOMIA ED ISTOLOGIA PATOLOGICA	5.363	5.229	4.823
LABORATORIO ANALISI CHIMICO-CLINICHE	93.457	79.770	75.980
RIABILITAZ.FUNZIONALE	17.535	13.959	14.749
OCULISTICA	72	0	0
ONCOLOGIA	18.437	18.028	17.592
OSTERICIA-GINECOLOGIA	7.110	6.836	5.586
ORL	2.467	2.533	2.700
PNEUMOLOGIA	378	487	208
RADIOTERAPIA	41.644	41.570	40.964
UROLOGIA	2.344	383	275
ALTRE PRESTAZIONI	10213	21168	17902
Totale	230982	223815	217792

ANALISI

I dati dimostrano un incremento globale di oltre il 3% solo nell'ultimo anno, in particolare nei settori di maggiore specificità dell'istituto (radioterapia , riabilitazione oncologica, diagnostica istologica, e nel campo della malattie linfoproliferative) nonché in ambiti di chirurgia specialistica a direzione universitaria, (chirurgia plastica) mentre si segnala una flessione nel numero di prestazioni di radiodiagnostica; tale dato è però da riconsiderare alla luce dell'andamento dell'attività aggiuntiva per abbattimento liste di attesa che ha subito una sospensione a partire dal secondo semestre 2006; infatti la sospensione dell' attività aggiuntiva extraorario ("gettone",) all'epoca cospicua, ha avuto un risvolto negativo concentrato pressoché esclusivamente sulle prestazioni per esterni avendo ovviamente

privilegiato l'attività in favore dei degenti nonché gli obblighi connessi alla ricerca ed alle sperimentazioni cliniche.

L'andamento delle attività clinico-assistenziali documenta che la modalità di assistenza ambulatoriale risulta essere molto importante, per quanto concerne il numero delle prestazioni rese, e che essa risponde a finalità di prevenzione secondaria, di stadiazione e follow up, nonché all'esigenza di eseguire i trattamenti terapeutici per i quali non risulta appropriato il ricorso al ricovero ordinario o di day hospital del paziente, anche in relazione all'applicazione delle indicazioni sui L.E.A. e nel rispetto del principio delle "cure graduate" o "progressive". Tutto questo contribuisce alla massimizzazione dell'efficienza organizzativa, dell'efficacia clinico-assistenziale e della minimizzazione dei disagi/rischi per il paziente e dei costi a carico della collettività.



F) Attività dell'Istituto. Focus sull'attività di ricerca

In coerenza con quanto previsto dal DPR 213/2001, è stata approvata con decreto del Ministero della Salute la nuova programmazione triennale delle ricerche dell'Istituto per gli anni 2006-2008. Anche per il 2007/2008 sono quindi stati confermati da un apposito Comitato di Referee interni, 145 progetti elaborati dai ricercatori clinici e sperimentali dell'Istituto, presentati al Ministero nell'ambito delle tematiche (linee) e sottotematiche (programmi) di seguito riportate.

- **Tematica: Oncologia Predittiva (52 progetti ricerca corrente)**

Obiettivi:

- Sviluppo e validazione di strumenti per la valutazione del rischio di cancro, associato a particolari esposizioni ambientali o condizioni individuali
- Sviluppo e validazione di strumenti per l'identificazione, nell'ambito di gruppi di pazienti con neoplasia o condizione preneoplastica, di soggetti con un rischio più o meno elevato di evoluzione sfavorevole
- Identificazione di strategie più appropriate per contrastare il rischio a livello individuale o di popolazione

Descrizione articolata in programmi o sottotematiche:

- Fattori di rischio esogeni ed endogeni e loro eventuali interazioni
- Biomarcatori biologici e molecolari di esposizione, di danno al DNA e di rischio di cancro
- Basi genetiche e molecolari della trasformazione neoplastica (proto-oncogeni, geni oncosoppressori, meccanismi di instabilità genomica, virus oncogeni)
- Nuove tecniche di diagnostica biologica e molecolare (test genetici e genetic counselling, DNA microarrays e profili di espressione genica, proteomica)
- Valutazione e gestione del rischio individuale di cancro e prevenzione secondaria
- Chemioprevenzione (*inattivo dal 2008*)

- **Tematica: Interazioni ospite-tumore (29 progetti ricerca corrente)**

Obiettivi:

- Identificazione di nuovi approcci terapeutici di tipo biologico attraverso la comprensione dei meccanismi di trasformazione e diffusione neoplastica.

Descrizione articolata in programmi o sottotematiche:

- Infiammazione, immunità innata e tumore
- Immunità specifica nel controllo della crescita neoplastica (*inattivo dal 2007*)

- Alterazioni dell'immunità innata associata ai tumori e meccanismi di sovrerisposta e di risposte antitumorali
- Stroma reattivo (*inattivo dal 2007*)
- Angiogenesi
- Sviluppo preclinico e di fase I di terapie biologiche antitumorali: immunoterapia, immunoterapia adottiva, terapie "antisense", terapia antiangiogenica, terapia genica e terapia cellulare



• Tematica: Ottimizzazione e personalizzazione delle strategie terapeutiche (64 progetti ricerca corrente)

Obiettivi:

- Miglioramento continuo dei percorsi clinico-assistenziali in tutte le fasi della malattia, perseguito attraverso studi clinici metodologicamente rigorosi, utilizzando l'integrazione e la condivisione di competenze e risorse in un'ottica di efficacia e rapporto tra benefici, rischi e costi

Descrizione articolata in programmi o sottotematiche:

- Caratterizzazione del paziente con diagnostica convenzionale e biologica finalizzata all'ottimizzazione del trattamento
- Valutazione dell'efficacia di nuovi approcci terapeutici: studio di nuovi farmaci, di nuove associazioni, di nuove tecniche, tecnologie o strategie terapeutiche
- Identificazione di indicatori di risposta ai trattamenti
- Verifica di efficacia e appropriatezza nell'applicazione clinica dell'innovazione biomedica e tecnologica
- Terapie di supporto, cure palliative e qualità di vita
- Sperimentazione gestionale: reti informatiche e sistemi assistenziali integrati

Quota delle ricerche cliniche e sperimentali condotte dall'Istituto nel 2007 sono state supportate da finanziamenti ottenuti da Enti pubblici o privati. Principali enti finanziatori: Ministero della Salute, Alleanza Contro il Cancro, MIUR, Regione Liguria, Commissione Europea, AIRC, Compagnia San Paolo, Fondazione CARIGE, Istituto Superiore di Sanità, LILT, ma anche AIFA, ASI, Telethon, Fondazione Berlucci, Fondazione Buzzi, Fondazione CARIPLO, Fondazione CARIVE, Fondazione LUVI, Istituto G. Gaslini di Genova, Ministero degli Affari Esteri, European Space Agency, National Cancer Institute, National Institute of Environmental Health Sciences.

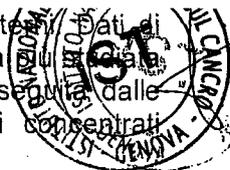
Nel corso del 2007 sono stati complessivamente attivi 112 progetti finalizzati.

Nel 2007 la produttività scientifica dell'Istituto ha riguardato 224 pubblicazioni (212 su riviste recensite sul Science Citation Index e 12 su riviste recensite su Index Medicus), con un Impact Factor Grezzo totale pari a 1285 (1003,9 punti di Impact Factor Normalizzato secondo i parametri ministeriali). Il 79% dei lavori scientifici sono risultati a ricaduta assistenziale certa o a breve/medio termine, a conferma del sempre maggiore impegno dell'Istituto su attività di ricerca clinica e traslazionale.

Per quanto riguarda la ricerca clinica, anche per il 2007 l'attività dell'IST si è caratterizzata per l'impegno prioritario nel campo delle sperimentazioni cliniche multicentriche e per la stretta collaborazione tra gruppi di diversa estrazione che permette di integrare competenze oncologiche multidisciplinari di alto livello e di progettare sperimentazioni cliniche in linea con i più elevati standard internazionali.

Da dati forniti dall'Anagrafe delle Sperimentazioni Cliniche IST, i trials clinici attivi nel 2007 sono risultati essere complessivamente 123 (per un totale di 768 pazienti arruolati nello stesso

anno), l'84% dei quali multicentrici, con oltre il 60% supportato da sponsor esteri. I dati di distribuzione per patologia confermano che, come per gli scorsi anni, la patologia prevalente risulta essere la neoplasia della mammella (26% degli studi attivi nel 2007), seguita dalle neoplasie del polmone (22%) e dal melanoma (7,3%), con i restanti studi concentrati prevalentemente sulle neoplasie del distretto cervico-cefalico e della prostata.



L'Istituto ha confermato anche nel 2007 il suo impegno nell'attività di formazione, con particolare riferimento agli obiettivi nazionali del Ministero della Salute, agli obiettivi regionali, a quelli indicati dall'alta dirigenza aziendale e a quelli previsti o individuati nell'ambito della legislazione vigente sulla formazione sanitaria, sia per il personale dirigente che per quello del comparto, secondo il Programma di Educazione Continua in Medicina. La formazione, aperta anche al personale esterno all'Istituto, è stata realizzata a seguito delle esigenze formative evidenziate dalle realtà operanti sul territorio e interessate agli argomenti di competenza dell'IST e su segnalazione di particolari esigenze formative da parte dei Direttori delle Strutture interne all'Istituto. Nel 2007 sono stati organizzati 139 eventi formativi (82 corsi e workshop, 14 staff rounds e 43 seminari ECM) per un totale di 2923 partecipanti (di cui 1984 partecipanti IST) e 11095 crediti ECM.

	2007
Articoli pubblicati (Science Citation Index)	212
Articoli pubblicati (Index Medicus)	12
Impact factor	1285
Progetti finalizzati in corso	112
Trials attivi	123
Pazienti reclutati nell'anno (*)	768
Eventi formativi (corsi e workshop)	139
Crediti ECM (*)	11095
Partecipanti IST	1984

(*) dati da workflow del Ministero della Salute

SINTESI DEL DIRETTORE GENERALE



L'esercizio 2007 rappresenta per l'Istituto un importante punto di svolta tra una situazione pregressa superata ed un punto da consolidare, a cui fare riferimento per ripartire verso mete più consone alla *mission* e alla *vision* dell'Ircs.

Il raggiungimento del pareggio di bilancio è infatti un risultato importante, traguardato in pratica per la prima volta dalla fondazione dell'I.S.T., che consente una sua rivalutazione nel contesto sanitario ligure: un pareggio ottenuto soprattutto grazie alla contribuzione del cinque per mille IRPEF 2006 vuol dire avere avuto riconosciuta dall'utenza una capacità, che era stata sicuramente intuita, ma probabilmente non era così chiara per chi ha la responsabilità politico-sanitaria della gestione della sanità.

Lo scorso esercizio è stato caratterizzato da fasi di completamento del nuovo assetto istituzionale di "Istituto Scientifico Regionale a rilevanza nazionale non trasformato in fondazione" con l'insediamento ufficiale del Consiglio di Indirizzo e Verifica nel luglio scorso, il cui primo atto è stato quello di riconoscere validità al Master Plan approvato dal Direttore Generale con propria deliberazione n. 542/07.

Essendosi infatti insediato a metà esercizio, il CIV ha ritenuto di non modificare quanto già elaborato, condividendone peraltro i contenuti, mentre purtroppo la defezione della presidenza, oberata da precedenti incarichi d'ateneo, non ha ancor oggi trovato una sostituzione definitiva.

Il primo obiettivo dello scorso esercizio è stato quello di superare la crisi finanziaria ereditata attraverso:

- un oculato impiego delle risorse ed un ordinato esercizio delle funzioni amministrative;
- la ricerca di economie gestionali senza che ciò andasse a discapito della qualità delle prestazioni erogate;
- l'attuazione delle indicazioni regionali per quanto concerne l'effettuazione di gare unificate;
- l'avvio dell'ampliamento delle dotazioni tecnologiche dell'Istituto, evitando duplicazioni o acquisizioni non coerenti con gli indirizzi prefissati e dando priorità a quelle scelte che portano ad una migliore qualificazione della senologia, settore che vede l'Istituto tra quelli di maggiore riferimento nazionale, nonché allo sviluppo della radioterapia, filone di attività eccellente per qualità clinico-scientifica, ma tecnologicamente arretrata.

Grazie all'impegno finanziario della Regione Liguria si è riusciti, attraverso il ripiano dei disavanzi dal 2001 al 2003 compreso, ad onorare i debiti pregressi verso i fornitori, ristabilendo anche su quel versante una credibilità dell'Istituto che dovrebbe comportare anche una migliore capacità di acquisto in termini di condizioni ottenibili dal mercato.

L'Istituto ha, altresì, continuato ad orientare la propria gestione complessiva ponendosi come parte integrante del sistema sanitario regionale ed attivando sinergie funzionali con altri Enti ed Aziende: ciò perché si ha ben presente che il principale interesse del "sistema" non è quello che l'IST emerga in un'assurda competizione quantitativa tra pubbliche istituzioni, ma è quello che siano fornite risposte coerenti con i bisogni di salute della popolazione e dei singoli, in un equilibrio economico finanziario un vincolo da rispettare purché senza pregiudizio per la qualità e l'eccellenza dell'Istituto e delle sue prestazioni.

In quest'ottica è stata implementata la collaborazione con l'A.O.U. San Martino per i pazienti sottoposti a terapia radiante, attraverso l'utilizzo di un acceleratore lineare concesso da San Martino in comodato gratuito. Ciò ha consentito all'A.O.U. di utilizzare i risparmi

derivanti dalla non-realizzazione del bunker necessario ad ospitare l'apparecchiatura per la realizzazione di altre opere, potendo IST allocare la stessa in un bunker già esistente e poter utilizzare personale tecnico sulla PET senza ricorrere a massive assunzioni. La manovra ha altresì consentito di polarizzare su IST la Radioterapia sia in termini assistenziali che in termini formativi e didattici, avendo coinvolto nell'iniziativa anche l'Ateneo genovese. Infine, la possibilità di acquisire un'apparecchiatura ben differenziata dalle precedenti, ha permesso di avviare una progressiva differenziazione delle tecnologie per puntare alla massima personalizzazione delle cure anche in radioterapia.

Nel campo dell'innovazione in radioterapia si connota una delle ultime azioni della gestione 2007, con la scelta di orientare parte del finanziamento del 5% per ordinare un'apparecchiatura per IORT (intra operatory radium therapy), alla quale si annette una strategica importanza sulla qualità della vita di molti pazienti, trattabili in uno con l'intervento chirurgico ed escludendo penose code e lunghe attese per la radioterapia post-operatoria, laddove questa sia così vicariabile.

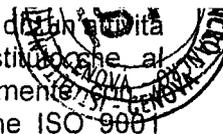
Altri accordi sono stati assunti con AO S. Corona/ASL 2, per limitare le fughe extra-regione della domanda di prestazioni qualificate di Chirurgia Toracica, e con ASL 5, per avviare una strutturata organizzazione onco-radioterapica atta a limitare le fughe verso il polo pisano. Analogo supporto è stato temporaneamente dato all'ASL 1. La collaborazione in corso con ASL 4 riguarda gli aspetti ricostruttivi e chirurgo plastici ed è prossima ad estendersi al campo senologico-chirurgico, mentre con l'Istituto Gaslini prosegue la piena collaborazione, oltretutto sul piano scientifico ed in particolare sul neuroblastoma, anche e soprattutto sull'assistenza, avendo presso Ist - e maggiormente sviluppando già in oggi - uno specifico settore di attività radioterapica pediatrica. Nel corso del 2007 si sono inoltre messe le basi per una maggior collaborazione con AOU S. Martino e con EO Galliera nel campo della diagnostica per immagini, avendo assunto la decisione di coinvolgere le due aziende fin dal momento della scelta dell'apparecchiatura, nell'utilizzo di una RMN 3 T, finanziata dal Ministero a fini di ricerca, ma che potrà trovare, nel corso del 2008, ampio impiego anche in campo assistenziale, soprattutto neuroradiologico.

Sul piano organizzativo si è cercato di orientare la struttura in modo coerente alla *mission* dell'Istituto, agli indirizzi oncologici della prevenzione, della diagnosi e della cura dei tumori, allo studio dei fattori che ne determinano l'insorgenza ed alla ricerca traslazionale, che individua risposte utili all'attività clinica e collabora al loro funzionale impiego.

Ancora sul fronte clinico si è implementata la produzione laddove era più pressante il contenimento dei tempi di attesa. Nel corso del 2007 sono state, inoltre, avviate le procedure per utilizzare il finanziamento di 2,5 mln€, concesso dalla Regione a favore dell'IST nell'ambito della Libera Professione Intramuraria dei finanziamenti ex art. 20, altrimenti perenti dell'ASL 3 "Genovese". L'attivazione di una Casa di Salute, indispensabile per le prestazioni non LEA, che la convenzione con la Cattedra di Chirurgia Plastica e ricostruttiva impone, appare poter avere buoni sviluppi: la relativa resa pro istituto potrà essere devoluta al finanziamento della, in prospettiva, sempre più povera ricerca scientifica. Nel corso del 2008 dovranno attuarsi le relative opere e a fine 2009 potranno essere elaborati i primi conti, che si ritiene debbano assolutamente rispettare le previsioni, anche in ragione del crescente fenomeno delle assicurazioni sanitarie integrative.

Nel corso del 2007 è, altresì, iniziato un percorso mirato alla gestione organizzata e controllata in via preventiva dell'utilizzo dei farmaci (in particolare quelli chemioterapici) che ha come obiettivo il contenimento del rischio sia per il personale addetto sia per i pazienti trattati. L'operatività di tale percorso è prevista nella prima metà del 2008: il suo consolidato percorso è da prevedersi sulla fine dell'esercizio 2008/primi 2009. Nell'esercizio che qui si esamina ha avuto maggior incremento la consegna dei farmaci ai pazienti dimessi da degenza ordinaria.

E' doveroso e opportuno segnalare l'inizio, nello scorso esercizio, di un'attività preparatoria all'accreditamento istituzionale e alla certificazione di qualità dell'Istituto che, al momento della redazione di questa breve relazione, si è conclusa rispettivamente con il provvedimento regionale per la concessione della prima e con la certificazione ISO 9001 dell'intero Istituto.



Nell'ottica del continuo miglioramento qualitativo, il finanziamento per la LPI di cui sopra si è accennato, permetterà di ricollocare in spazi più adeguati le attività di day hospital, forma di ricovero su cui l'Istituto basa il grosso della sua attività assistenziale, mentre il recupero di risparmi esercitati su precedenti interventi di ristrutturazione, quantificati ed autorizzati al reimpiego dal Ministero nell'ultimo trimestre 07; permetteranno di disporre proprio in questi giorni la realizzazione di una sala operatoria aggiuntiva, indispensabile per "assorbire" la maggior occupazione conseguente all'introduzione della IORT e della LPI e allo sviluppo della day surgery più impegnativa.

Questo è un chiaro segnale che la scalata verso mete ambiziose, ma assolutamente possibili, è già iniziata, partendo dal "campo base" costituito dalla situazione determinata dall'esercizio 2007: ci si avvia, cioè, nel corso del presente anno a ridisegnare anche logisticamente l'Istituto secondo criteri maggiormente conformi a quella che è l'attuale richiesta di salute in campo oncologico.

CONTO ECONOMICO

2007

PER FUNZIONE

Allegato n.5



CE07		R - Bilancio esercizio 2007 per funzione		26-GIU-2008	
1		IST Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro			
Attività/Bilancio	TOTALE	TOTALE	Padre		
Voce/Conto	bil. eserc. 2007 12/2007 al 12/2007	bil. eserc. 2006 0/2006 al 0/2006			
MR.GENE MARGINE GENERALE	41.215,42	-6.187.548,12	0,00		
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	64.571.883,20	55.674.636,78	0,00		
A1 CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO PER ASSISTENZA	14.375.355,19	9.614.098,66	0,00		
R.CSRE CONTR. C/ESERC. ASSISTENZA SANITARIA	14.059.050,49	9.614.098,66	0,00		
R.ULTRA CONTR./ESERCIZIO DA REGIONE DESTINAZ. VINCOLAT	316.304,70	0,00	0,00		
A2 CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO PER RICERCA CORRENTE	17.361.434,53	13.052.550,00	0,00		
R.CORR Contributo c/es. da Stato per Ricerca Corrente	17.361.434,53	13.052.550,00	0,00		
A3 CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO PER RICERCA FINALIZZATA	1.408.440,05	433.408,83	0,00		
R.CAST CONTR. C/ESERC. RICERCA FINALIZ. STATO E ENTI PUBBL	780.032,41	244.050,41	0,00		
R.CAEN CONTR C/ESERC. RICERCA FINAL. DA PRIVATI	708.407,64	189.358,42	0,00		
A4 PROVENTI E RICAVI DIVERSI	26.081.187,46	27.374.398,02	0,00		
R.PSAA ALTRI PROVENTI E RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	822.432,66	761.253,02	0,00		
R.PSPU PER PRESTAZIONI SANITARIE A SOGG. PUBBLICI	14.551,20	3.041,82	0,00		
R.PPRI PROVENTI PRESTAZIONI RICOVERO IN COMPENSAZ	16.164.907,00	18.072.769,01	0,00		
R.PASF RICAVI PER ASSIST. FRAMACEUTICA (FILEF)	910.393,24	736.618,44	0,00		
R.PPAM PROVENTI PRESTAZIONI AMBULATORIALI IN COMPENSAZ.	5.110.278,00	5.017.685,49	0,00		
R.INTR Ricavi libera professione	1.425.247,23	1.268.862,37	0,00		
R.ENAL ALTRE ENTRATE	698.269,29	740.097,74	0,00		
R.AFFI PROVENTI PER AFFITTI	188.308,00	170.740,80	0,00		
R.PSCI PROV. ATTIVITA' RICERCA (COMM)	746.800,84	603.329,33	0,00		
A5 CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE	418.744,82	821.929,29	0,00		
R.CSAS CONCORSI, RIMB. ED ALTRI RECUPERI DA SOGG. DIVERSI	418.744,82	821.929,29	0,00		
A6 COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)	488.995,54	469.445,36	0,00		
R.PTIC PROVENTI DA TICKETS	488.995,54	469.445,36	0,00		
A7 COSTI CAPITALIZZATI	4.357.725,61	3.908.806,62	0,00		
R.UTAL ALTRI FONDI (utilizzo)	1.684.640,57	1.666.378,10	0,00		
R.UFCC UTILIZZO FONDI CONT./CAPIT. DA FINALIZZATI	203.488,14	184.452,72	0,00		
R.COFI UTILIZZO FONDI FINALIZZATI DA ESERCIZI PRECEDENTI	2.469.596,90	2.057.975,70	0,00		
B COSTI DELLA PRODUZIONE	63.809.255,60	62.430.228,79	0,00		
B1 ACQUISTI DI BENI	10.624.843,46	9.486.262,39	0,00		
TC.SANI ACQUISTO BENI SANITARI	10.120.085,49	9.008.044,77	0,00		
C.FARM PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	6.075.602,68	5.061.101,13	0,00		
C.EMOS EMODERIVATI	140.403,40	135.162,80	0,00		
C.MPIS MATERIALI PER PROF. IGIENICO-SAN. SIERI E VACCINI	12.083,98	9.467,87	0,00		
C.MADI MATERIALE DIAGNOSTICO-PRODOTTI CHIMICI	1.894.014,20	1.722.106,10	0,00		
C.MDRX MATERIALI DIAGNOSTICI, LASTRE RX, CARTA ECG,	186.877,08	182.028,65	0,00		
C.CHIR PRESIDI CHIRURGICI E MATERIALE SANITARIO	1.655.630,19	1.732.080,05	0,00		
C.MPEM MATERIALI PROTESI E MAT. EMODIALISI	155.473,96	165.807,39	0,00		
C.FAVE PRODOTTI FARMACEUTICI AD USO VETERINARIO	0,00	1.290,78	0,00		
TC.NOSA ACQUISTI BENI NON SANITARI	504.757,97	477.217,62	0,00		
C.PRAL PRODOTTI ALIMENTARI	5.219,24	0,00	0,00		
C.LAVA MATER. DI GUARDAROBA, PULIZIA E CONVIVENZA IN	100.783,84	103.923,28	0,00		
C.CCLT COMBUSTIBILI, CARB., LUBRIFICANTI AD USO	0,00	40,82	0,00		
C.CANC SUPPORTI MECCANOGRAFICI - MATERIALE	200.071,29	121.248,46	0,00		
C.MATE MATERIALE PER MAN. ATTREZZATURE TECNICO	44.114,77	15.182,56	0,00		
C.CONS ALTRO MATERIALE DI CONSUMO	28.117,33	5.820,14	0,00		
C.PUBB PUBBLICAZIONI SCIENTIFICHE E REPRINTS	93.406,17	180.810,07	0,00		
C.CSVE MATERIALI DI STABULARIO	9.226,91	25.201,93	0,00		
C.BINF BENI AMMOTIZZABILI INFERIORI	23.818,42	24.988,36	0,00		
B2 ACQUISTI DI SERVIZI	9.502.445,63	9.274.280,53	0,00		

CR07	R - Bilancio esercizio 2007 per funzione		26-GIU-2008
1	ISP Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro		
TC.SPA TOT. PRESTAZIONI AMBULATORIALI (a)	487.322,95	484.456,71	0,00
C.AOPU PER ASS. OSPEDALIERA NON DIR. GESTITA -	487.322,95	484.157,19	0,00
C.AOPE PER ASS. OSPED. NON DIR. GESTITA -extraregione	0,00	299,52	0,00
TC.ALAS TOTALE ALTRA ASSISTENZA	0,00	11.102,44	0,00
C.INFE ASSISTENZA INFERMIERISTICA	0,00	11.102,44	0,00
TC.COMPA TOTALE COMPARTICIPAZIONE SANITARIA (b)	969.932,61	1.036.944,25	0,00
C.INTRA Libera professione	969.932,61	1.036.944,25	0,00
TC.RICEP TOT. PRESTAZIONI NON SANITARIE (PUBBLICO)(c)	407.434,71	207.426,10	0,00
C.SEVA PRESTAZIONI DI RICERCA	407.434,71	207.426,10	0,00
TC.CONSU TOTALE PRESTAZIONI (d)	2.536.127,96	2.315.948,73	0,00
C.CCON CONSULENZE	675.085,49	640.841,81	0,00
C.CONT PERSONALE CONTRATTISTA BORSISTA NON SANIT	1.861.042,47	1.675.106,92	0,00
TC.ALSE TOTALE ALTRI SERVIZI (d)	68.354,80	67.759,10	0,00
C.SETA SERVIZIO TRASPORTO AMMALATI	68.354,88	67.759,10	0,00
TC.NONSA TOTALE SERVIZI NON SANITARI (d)	5.033.272,62	5.150.643,20	0,00
C.UTEN UTENZE	191.303,00	120.937,69	0,00
C.ENEL ENEL	1.128.597,69	1.269.204,93	0,00
C.TELE TELEFONIA - UTENZE E MATERIALE	253.665,40	240.061,87	0,00
C.SELA SERVIZIO LA VANDERIA	296.410,71	270.955,74	0,00
C.SEPU SERVIZIO PULIZIA	671.142,16	695.049,06	0,00
C.SEME SERVIZIO MENSA	383.309,27	389.686,11	0,00
C.RISC RISCALDAMENTO	602.541,05	717.380,00	0,00
C.SEED SERVIZI ELABORAZIONE DATI	20.572,42	68.679,33	0,00
C.SETR SERVIZIO TRASPORTI	49.752,96	81.667,69	0,00
C.SERI SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	124.522,91	147.452,52	0,00
C.SEVI SERVIZIO VIGILANZA	550.737,32	446.540,87	0,00
C.SEAL ALTRI SERVIZI	0,00	3.360,00	0,00
C.PUNI Pers: Universitario laureato	760.717,63	699.667,39	0,00
B3 MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	2.333.181,37	2.199.041,82	0,00
C.MAAM MANUTE. ORD. IN APPALTO AGLI IMMOBILI E PERTINENZE	624.633,67	789.811,86	0,00
C.MAAM MANUTE. ORD. IN APPALTO AI MOBILI E MACCHINE	189.660,01	37.279,32	0,00
C.MAAA MAN. ORD. IN APPALTO ATTREZZ. TECNICO-SCIEN.-SAN.	1.518.987,49	1.370.460,64	0,00
C.MAUT MANUTENZIONE AUTOMEZZI	0,00	1.509,00	0,00
B4 GODIMENTO BENI DI TERZI	54.033,74	50.457,39	0,00
C.ONAT CANONI DI NOLEGGIO ATTRE. TECNICO SANITARIE	12.388,46	5.983,03	0,00
C.CACE CANONI PER CENTRI ELETTROCONTABILI E ASSIMILATI	41.645,28	44.474,36	0,00
B5 PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	28.576.270,43	28.815.442,21	0,00
C.PSAS PERS. SANITARIO ASSISTENZA	14.689.353,66	14.370.709,84	0,00
C.PSRI PERS. SANITARIO RICERCA	8.208.760,62	8.607.679,95	0,00
C.ONSA ONERI SOCIALI PERSONALE SANITARIO ASSISTENZA	3.675.258,22	3.784.749,14	0,00
C.ONSR ONERI SOCIALI PERSONALE SANITARIO RICERCA	1.864.543,45	2.052.303,28	0,00
C.INAL INAL	138.354,48	0,00	0,00
B6 PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	182.664,56	253.752,79	0,00
C.PPAS PERS. PROFESSIONALE ASSISTENZA	108.179,30	144.152,17	0,00
C.PPRI PERS. PROFESSIONALE RICERCA	33.345,62	54.815,85	0,00
C.OPRA ONERI SOCIALI PERSONALE PROFESSIONALE ASSISTENZA	31.179,16	40.642,83	0,00
C.OPRR ONERI SOCIALI PERSONALE PROFESSIONALE RICERCA	9.960,48	14.141,94	0,00
B7 PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	2.250.792,94	2.347.590,60	0,00
C.PTAS PERS. TECNICO ASSISTENZA	1.458.968,60	1.529.280,79	0,00
C.PTRI PERS. TECNICO RICERCA	401.303,47	405.485,30	0,00
C.ONTA ONERI SOCIALI PERSONALE TECNICO ASSISTENZA	304.499,54	303.154,66	0,00
C.ONTR ONERI SOCIALI PERSONALE TECNICO RICERCA	86.021,33	109.669,85	0,00
B8 PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	2.800.142,62	2.776.633,39	0,00
C.PAAS PERS. AMMINISTRATIVO ASSISTENZA	1.249.642,16	1.258.405,68	0,00

CEP7	R - Bilancio esercizio 2007 per funzione		26-Giu-2008
1	IST Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro		
C.PARI PERS. AMMINISTRATIVO RICERCA	969.899,88	948.482,14	0,00
C.ONAA ONERI SOCIALI PERSONALE AMMINISTRATIVO ASSISTENZA	314.784,05	301.827,23	0,00
C.ONAR ONERI SOCIALI PERSONALE AMMINISTRATIVO RICERCA	265.816,73	267.918,34	0,00
B9 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.048.866,82	4.092.932,25	0,00
C.ODIR ORGANI DIREZIONALI - INDENNITA', RIMBORSI, ETC.	731.631,56	597.221,97	0,00
C.COCO COMMISSIONE CONCORSI	4.278,57	1.703,69	0,00
C.ASSI ASSICURAZIONI	322.657,20	339.400,01	0,00
C.POSTI SPESE POSTALI	40.436,41	35.148,15	0,00
C.BANC SPESE GESTIONE C/C BANCARI E POSTALI	6.647,34	5.684,27	0,00
C.DIVE SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZIONE	379.000,98	318.072,82	0,00
C.MISS MISSIONI	48.596,42	82.272,54	0,00
C.FORM FORMAZIONE	64.616,15	60.102,41	0,00
C.BORS PERSONALE BORSISTA LAUREATO	148.643,76	197.463,06	0,00
C.IRAP IRAP	2.291.887,48	2.314.639,33	0,00
C.RIMB RIMBORSI VARI	10.470,95	141.224,00	0,00
B12 AMMORTAMENTO ALTRE IMM. MATERIALI	2.266.746,47	2.241.435,52	0,00
C.AMMO QUOTA DI AMMOR. DI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.266.746,47	2.241.435,52	0,00
B14 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	10.331,23	59.915,90	0,00
C.RISA MERCI CRIMANENZE INIZIALI MATERIALE SANITARIO	420.983,02	472.691,15	0,00
C.RINS MERCI CRIMANENZE INIZIALI MATERIALE NON SANITARIO	10.041,85	18.249,62	0,00
R.RFSA MERCI CRIMANENZE FINALI MATERIALE SANITARIO	405.692,37	420.983,02	0,00
R.RFNS MERCI CRIMANENZE FINALI MATERIALE NON SANITARIO	15.001,27	10.041,85	0,00
B15 ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	1.158.936,33	832.484,00	0,00
C.ACAL ACCANT. PER ONERI	1.158.936,33	532.484,00	0,00
C.ACRI ACCANT. PER RISCHI	0,00	300.000,00	0,00
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI	926.448,47	643.525,10	0,00
C1 INTERESSI ATTIVI	2.923,24	4.752,62	0,00
R.INTE SU C/ TESORERIA	1.529,41	0,00	0,00
R.INPB SU C/C POSTALI E BANCARI	30,51	0,00	0,00
R.INAL ALTRO	1.363,32	4.752,62	0,00
C3 INTERESSI PASSIVI	929.371,71	648.277,72	0,00
C.IPAM INTERESSI PASSIVI SU MUTUO	43.603,34	49.103,05	0,00
C.IPAT INTERESSI PASSIVI PER ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	425.712,13	428.028,99	0,00
C.ONFI ALTRI INTERESSI PASSIVI	460.056,24	171.145,68	0,00
E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-250.364,93	-1.264.593,52	0,00
R.PLBE VENDITA BENI FUORI USO (plusvalenze)	0,00	2.000,00	0,00
R.SAAL ALTRO (sopravvenienze attive-insussist. pass.)	782.985,01	1.342.683,35	0,00
R.DONA DONAZIONI E LASCITI	35.872,93	44.401,04	0,00
C.SPFA SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE ATTIVE	568.493,01	124.490,87	0,00
TC.IMTA IMPOSTE E TASSE	45.328,64	53.024,53	0,00
C.IMPO IRPEG A CARICO DELL'USL	41.491,00	41.706,26	0,00
C.IMTA IMPOSTE, TASSE, TRIBUTI A CARICO DELL'USL	3.837,64	11.318,27	0,00

CE97	R - Bilancio esercizio 2007 per funzione	26-GIU-2008
1	IST Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro	

Attività/Bilanci 0	REGI	REGIONE	Padre	TOTALE	
Voce/Conto			bil. exerc. 2007 12/2007 al 12/2007	bil. exerc. 2006 0/2006 al 0/2006	
MR.GENE MARGINE GENERALE			27.143,22	-3.595.297,88	0,00
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			40.021.698,38	36.873.038,61	0,00
A1 CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO PER ASSISTENZA			14.375.355,19	9.614.098,66	0,00
R.CSRE CONTR. C/ESERC. ASSISTENZA SANITARIA			14.059.050,49	9.614.098,66	0,00
R.ULTR CONTR./C/ ESERCIZIO DA REGIONE DESTINAZ. VINCOLAT			316.304,70	0,00	0,00
A4 PROVENTI E RICAVI DIVERSI			24.667.358,04	26.061.813,73	0,00
R.PSAA ALTRI PROVENTI E RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE			822.432,86	761.263,02	0,00
R.PSPU PER PRESTAZIONI SANITARIE A SOGG. PUBBLICI			14.551,20	3.041,82	0,00
R.PPFI PROVENTI PRESTAZIONI RICOVERO IN COMPENSAZ.			16.164.907,00	18.072.760,01	0,00
R.PASF RICAVI PER ASSIST. FRAMACEUTICA (FILEF)			910.393,24	736.610,44	0,00
R.PPAM PROVENTI PRESTAZIONI AMBULATORIALI IN COMPENSAZ.			5.110.278,00	5.017.685,49	0,00
R.INTR Ricavi libera professione			1.426.247,23	1.260.862,37	0,00
R.ENAL ALTRE ENTRATE			210.548,71	201.583,60	0,00
A5 CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE			294.094,24	536.620,76	0,00
R.CSAS CONCORSI, RIMB. ED ALTRI RECUPERI DA SOGG. DIVERSI			294.094,24	536.620,76	0,00
A6 COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)			488.985,54	469.445,36	0,00
R.P.TIC PROVENTI DA TICKETS			488.985,54	469.445,36	0,00
A7 COSTI CAPITALIZZATI			195.895,37	191.060,10	0,00
R.COFI UTILIZZO FONDI FINALIZZATI DA ESERCIZI PRECEDENTI			195.895,37	191.060,10	0,00
B COSTI DELLA PRODUZIONE			39.862.711,56	40.190.493,80	0,00
B1 ACQUISTI DI BENI			8.786.781,43	8.401.841,48	0,00
TC.SANI ACQUISTO BENI SANITARI			8.513.824,00	8.164.786,17	0,00
C.FARM PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI			5.479.000,00	4.967.929,79	0,00
C.EMOS EMODERIVATI			140.403,40	134.770,90	0,00
C.MPIS MATERIALI PER PROF. IGIENICO-SAN. SIERI E VACCINI			12.083,98	8.303,75	0,00
C.MADI MATERIALE DIAGNOSTICO-PRODOTTI CHIMICI			896.554,67	981.215,73	0,00
C.MDRX MATERIALI DIAGNOSTICI, LASTRE RX, CARTA ECG,			186.877,08	181.084,25	0,00
C.CHIR PRESIDI CHIRURGICI E MATERIALE SANITARIO			1.643.530,91	1.715.674,36	0,00
C.MPEM MATERIALI PROTESICI E MAT. EMODIALISI			155.473,96	165.807,39	0,00
TC.NOSA ACQUISTI BENI NON SANITARI			272.857,43	246.855,31	0,00
C.PRAL PRODOTTI ALIMENTARI			5.219,24	0,00	0,00
C.LAVA MATER. DI GUARDARoba, PULIZIA E CONVIENZA IN			36.318,68	86.032,32	0,00
C.CCLT COMBUSTIBILI, CARB., LUBRIFICANTI AD USO			0,00	40,82	0,00
C.CANC SUPPORTI MECCANOGRAFICI - MATERIALE			120.001,01	61.000,00	0,00
C.MATE MATERIALE PER MAN. ATTREZZATURE TECNICO			42.084,38	13.191,88	0,00
C.CONS ALTRO MATERIALE DI CONSUMO			23.945,94	5.516,06	0,00
C.PUBB PUBBLICAZIONI SCIENTIFICHE E REPRINTS			44.337,36	78.265,05	0,00
C.BINF BENI AMMOTIZZABILI INFERIORI			950,82	2.809,18	0,00
B2 ACQUISTI DI SERVIZI			4.775.181,32	5.709.850,70	0,00
TC.SPA TOT. PRESTAZIONI AMBULATORIALI (a)			487.322,95	484.456,71	0,00
C.AOPI PER ASS. OSPEDALIERA NON DIR. GESTITA -			487.322,95	484.157,19	0,00
C.AOPE PER ASS. OSPED. NON DIR. GESTITA -extraregione			0,00	299,52	0,00
TC.ALAST TOTALE ALTRA ASSISTENZA			0,00	11.102,44	0,00
C.INFE ASSISTENZA INFERMIERISTICA			0,00	11.102,44	0,00
TC.COMPA TOTALE COMPARTICIPAZIONE SANITARIA (b)			969.932,61	1.038.944,25	0,00
C.INTRA Libera professione			969.932,61	1.036.944,25	0,00
TC.CONSU TOTALE PRESTAZIONI (d)			831.161,83	851.148,81	0,00
C.CCON CONSULENZE			584.438,67	542.653,15	0,00
C.CONT PERSONALE CONTRATTISTA BORSISTA NON SANIT			246.723,16	308.495,46	0,00
TC.ALSE TOTALE ALTRI SERVIZI (d)			68.354,88	67.759,10	0,00

CE07	R - Bilancio esercizio 2007 per funzione		26-010-2008
1	IST Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro		
C.SETA SERVIZIO TRASPORTO AMMALATI	68.354,88	67.759,10	0,00
TC.NONSA TOTALE SERVIZI NON SANITARI (d)	2.418.409,05	3.258.439,59	0,00
C.U'EN UTENZE	60.052,85	75.256,93	0,00
C.ENBL ENEL	387.947,15	786.906,83	0,00
C.TELE TELEFONIA - UTENZE E MATERIALE	120.866,79	124.806,37	0,00
C.SELA SERVIZIO LAVANDERIA	235.810,63	217.024,50	0,00
C.SEPU SERVIZIO PULIZIA	361.999,89	375.206,39	0,00
C.SEME SERVIZIO MENSA	320.000,00	326.543,90	0,00
C.RISC RISCALDAMENTO	325.000,00	605.880,00	0,00
C.SEED SERVIZI ELABORAZIONE DATI	11.012,42	36.455,97	0,00
C.SETR SERVIZIO TRASPORTI	28.144,52	46.778,52	0,00
C.SERL SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	53.000,13	63.396,32	0,00
C.SEVI SERVIZIO VIGILANZA	164.602,56	151.823,87	0,00
C.SEAL ALTRI SERVIZI	0,00	3.360,00	0,00
C.PUNI Pers: Universitario laureato	349.972,12	445.000,00	0,00
B3 MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	1.107.000,87	1.471.686,00	0,00
C.MAN MANUTE. ORD. IN APPALTO AGLI IMMOBILI E PERTINENZE	100.000,87	293.400,46	0,00
C.MAM MANUTE. ORD. IN APPALTO AI MOBILI E MACCHINE	152.863,03	31.516,60	0,00
C.MAAA MAN. ORD. IN APPALTO ATTREZZ. TECNICO SCIEN.-SAN.	864.136,97	1.145.808,94	0,00
C.MAUT MANUTENZIONE AUTOMEZZI	0,00	840,00	0,00
B4 GODIMENTO BENI DI TERZI	40.727,23	22.751,71	0,00
C.CNAT CANONI DI NOLEGGIO ATTRE. TECNICO SANITARIE	732,02	1.276,63	0,00
C.CACE CANONI PER CENTRI ELETTROCONTABILI E ASSIMILATI	39.995,21	21.476,08	0,00
B5 PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	18.364.611,88	18.155.459,98	0,00
C.PSAS PERS. SANITARIO ASSISTENZA	14.689.353,65	14.370.709,84	0,00
C.ONSA ONERI SOCIALI PERSONALE SANITARIO ASSISTENZA	3.675.258,22	3.784.740,14	0,00
B6 PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	139.358,46	184.795,00	0,00
C.PPAS PERS. PROFESSIONALE ASSISTENZA	108.178,30	144.162,17	0,00
C.OPRA ONERI SOCIALI PERSONALE PROFESSIONALE ASSISTENZA	31.179,16	40.642,83	0,00
B7 PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	1.763.488,14	1.832.435,45	0,00
C.PTAS PERS. TECNICO ASSISTENZA	1.458.988,60	1.529.280,79	0,00
C.ONTA ONERI SOCIALI PERSONALE TECNICO ASSISTENZA	304.499,54	303.154,66	0,00
B8 PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	1.564.426,21	1.560.232,91	0,00
C.PAAS PERS. AMMINISTRATIVO ASSISTENZA	1.249.642,16	1.258.405,68	0,00
C.ONAA ONERI SOCIALI PERSONALE AMMINISTRATIVO ASSISTENZA	314.784,05	301.827,23	0,00
B9 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.159.207,04	2.061.099,89	0,00
C.ODIR ORGANI DIREZIONALI - INDENNITA', RIMBORSI, ETC.	365.000,31	291.361,00	0,00
C.COCO COMMISSIONE CONCORSI	4.278,57	1.703,69	0,00
C.CASSI ASSICURAZIONI	225.000,15	237.580,09	0,00
C.POST SPESE POSTALI	26.364,33	26.620,36	0,00
C.BANC SPESE GESTIONE C/C BANCARI E POSTALI	5.798,39	5.039,97	0,00
C.DIVE SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZIONE	177.957,67	99.107,36	0,00
C.MISS MISSIONI	6.373,46	10.141,15	0,00
C.FORM FORMAZIONE	0,00	21.453,19	0,00
C.BORS PERSONALE BORSISTA LAUREATO	13.433,69	13.641,38	0,00
C.IRAP IRAP	1.335.000,48	1.349.627,80	0,00
C.RIMB RIMBORSI VARI	0,00	4.824,00	0,00
B12 AMMORTAMENTO ALTRE IMM. MATERIALI	378.617,75	390.605,07	0,00
C.AMMO QUOTA DI AMMOR. DI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	378.617,75	390.605,07	0,00
B14 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	10.331,23	59.915,90	0,00
C.RISA MERCI C/RIMANENZE INIZIALI MATERIALE SANITARIO	420.983,02	472.691,15	0,00
C.RINS MERCI C/RIMANENZE INIZIALI MATERIALE NON SANITARIO	10.041,85	18.249,62	0,00
R.RFSA MERCI C/RIMANENZE FINALI MATERIALE SANITARIO	405.692,37	420.983,02	0,00
R.RFNS MERCI C/RIMANENZE FINALI MATERIALE NON SANITARIO	15.001,27	10.041,85	0,00

6207	R - Bilancio esercizio 2007 per funzione		26-GIU-2008
1	18° Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro		
B15 ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	773.000,00	340.040,61	0,00
C.ACAL ACCANT. PER ONERI	773.000,00	340.040,61	0,00
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI	111.680,10	350.391,94	0,00
C1 INTERESSI ATTIVI	2.923,24	4.752,62	0,00
R.INTE SU C.TESORERIA	1.529,41	0,00	0,00
R.INPB SU CIC POSTALI E BANCARI	30,51	0,00	0,00
R.IMAL ALTRO	1.363,32	4.752,62	0,00
C3 INTERESSI PASSIVI	114.603,34	355.144,56	0,00
C.IPAM INTERESSI PASSIVI SU MUTUO	43.603,34	49.103,05	0,00
C.IPAT INTERESSI PASSIVI PER ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	31.000,00	214.041,30	0,00
C.ONFI ALTRI INTERESSI PASSIVI	40.000,00	92.000,13	0,00
E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-15,66	-104.153,80	0,00
R.SAAL ALTRO (sopravvenienze attive-insussist. pass.)	26.906,83	107.928,47	0,00
R.DONA DONAZIONI E LASCITI	32.935,93	22.071,53	0,00
C.SPIA SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE ATTIVE	59.829,10	25.846,20	0,00
TC.IMTA IMPOSTE E TASSE	20.179,15	31.604,55	0,00
C.IMPO IRPEG A CARICO DELL'USL	16.600,50	20.853,13	0,00
C.IMTA IMPOSTE, TASSE, TRIBUTI A CARICO DELL'USL	3.578,65	10.751,42	0,00

C207		R - Bilancio esercizio 2007 per funzione		26-GIU-2008	
1					
IS7 Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro					
Attività/Bilancio	MINI	RICERCA E CONTRIBUTI FINALIZZATI		Padre	TOTALE
Voce/Conto		bil. eserc. 2007 12/2007 al 12/2007	bil. eserc. 2006 0/2006 al 0/2006		
MR.GENE MARGINE GENERALE		14.072,20	-2.592.250,24		0,00
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		24.550.184,83	18.801.598,18		0,00
A2 CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO PER RICERCA CORRENTE		17.361.434,53	13.052.550,00		0,00
R.CORR Contributo c/es. da Stato per Ricerca Corrente		17.361.434,53	13.052.550,00		0,00
A3 CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO PER RICERCA FINALIZZATA		1.488.440,05	433.408,93		0,00
R.CAST CONTR. C/ESERC.RICERCA FINALIZ. STATO E ENTI PUBBL		780.032,41	244.050,41		0,00
R.CAEN CONTR C/ESERC.RICERCA FINAL. DA PRIVATI		708.407,64	189.358,52		0,00
A4 PROVENTI E RICAVI DIVERSI		1.413.829,43	1.312.584,30		0,00
R.ENAL ALTRE ENTRATE		478.720,59	538.514,17		0,00
R.AFFI PROVENTI PER AFFITTI		188.300,00	170.740,80		0,00
R.PSCI PROV. ATTIVITA' RICERCA (COMM)		746.800,84	603.329,33		0,00
A5 CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE		124.650,58	285.308,53		0,00
R.CSAS CONCORSI, RIMB. ED ALTRI RECUPERI DA SOGG. DIVERSI		124.650,58	285.308,53		0,00
A7 COSTI CAPITALIZZATI		4.161.830,24	3.717.746,42		0,00
R.UTAL ALTRI FONDI (utilizzo)		1.684.840,57	1.666.378,10		0,00
R.UFCC UTILIZZO FONDI CONT./CAPIT. DA FINALIZZATI		203.488,14	184.452,72		0,00
R.COPI UTILIZZO FONDI FINALIZZATI DA ESERCIZI PRECEDENTI		2.273.701,53	1.866.915,60		0,00
B COSTI DELLA PRODUZIONE		23.946.544,04	22.239.734,99		0,00
B1 ACQUISTI DI BENI		1.838.062,03	1.084.620,91		0,00
TC.SANI ACQUISTO BENI SANITARI		1.606.161,48	854.258,60		0,00
C.FARM PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI		596.602,68	93.171,34		0,00
C.EMOS EMODERIVATI		0,00	391,90		0,00
C.MPIS MATERIALI PER PROF. IGIENICO-SAN. SIERI E VACCINI		0,00	1.164,12		0,00
C.MADI MATERIALE DIAGNOSTICO-PRODOTTI CHIMICI		997.459,53	740.890,37		0,00
C.MDRX MATERIALI DIAGNOSTICI, LASTRE RX, CARTA ECG,		0,00	944,40		0,00
C.CHIR PRESIDI CHIRURGICI E MATERIALE SANITARIO		12.099,28	16.405,69		0,00
C.FAVE PRODOTTI FARMACEUTICI AD USO VETERINARIO		0,00	1.290,78		0,00
TC.NOSA ACQUISTI BENI NON SANITARI		231.900,54	230.362,31		0,00
C.LAVA MATER. DI GUARDAROBA, PULIZIA E CONVIVENZA IN		64.465,16	17.892,96		0,00
C.CANC SUPPORTI MECCANOGRAFICI - MATERIALE		80.070,28	60.248,46		0,00
C.MATE MATERIALE PER MAN. ATTREZZATURE TECNICO		2.030,39	1.990,68		0,00
C.CONS ALTRO MATERIALE DI CONSUMO		4.171,39	304,08		0,00
C.PUBB PUBBLICAZIONI SCIENTIFICHE E REPRINTS		49.068,81	102.545,02		0,00
C.CSVE MATERIALI DI STABULARIO		9.226,91	25.201,93		0,00
C.BINF BENI AMMOTIZZABILI INFERIORI		22.867,60	22.179,18		0,00
B2 ACQUISTI DI SERVIZI		4.727.264,31	3.564.429,83		0,00
TC.RICEP TOT. PRESTAZIONI NON SANITARIE (PUBBLICO) (d)		407.434,71	207.426,10		0,00
C.SEVA PRESTAZIONI DI RICERCA		407.434,71	207.426,10		0,00
TC.CONSU TOTALE PRESTAZIONI (d)		1.704.968,13	1.464.800,12		0,00
C.CCON CONSULENZE		90.646,82	98.188,66		0,00
C.CONT PERSONALE CONTRATTISTA BORSISTA NON SANIT		1.614.319,31	1.366.611,46		0,00
TC.NONSA TOTALE SERVIZI NON SANITARI (d)		2.614.863,47	1.892.203,61		0,00
C.UTEN UTENZE		131.250,15	45.680,76		0,00
C.ENEL ENEL		740.650,54	482.298,10		0,00
C.TELE TELEFONIA - UTENZE E MATERIALE		132.798,61	115.255,50		0,00
C.SELA SERVIZIO LAVANDERIA		60.600,08	53.931,24		0,00
C.SEPU SERVIZIO PULIZIA		309.142,27	319.842,67		0,00
C.SEME SERVIZIO MENSA		63.309,27	63.142,21		0,00
C.RISC RISCALDAMENTO		277.541,05	111.500,00		0,00
C.SEED SERVIZI ELABORAZIONE DATI		9.560,00	32.223,36		0,00

CND7	R - Bilancio esercizio 2007 per funzione		26-GIU-2008
1	IST Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro		
C.SETR SERVIZIO TRASPORTI	21.608,44	34.889,17	0,00
C.SERI SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	71.522,78	84.056,20	0,00
C.SEVI SERVIZIO VIGILANZA	386.134,76	294.717,00	0,00
C.PUNI Pers: Universitario laureato	410.743,51	254.667,39	0,00
B3 MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	1.226.180,50	727.375,82	0,00
C.MAN MANUTE. ORD. IN APPALTO AGLI IMMOBILI E PERTINENZE	524.633,00	486.411,40	0,00
C.MAM MANUTE. ORD. IN APPALTO AI MOBILI E MACCHINE	36.886,98	5.762,72	0,00
C.MAA MAN. ORD. IN APPALTO ATTREZZ. TECNICO-SCIEN.-SAN.	664.850,52	224.611,70	0,00
C.MAUT MANUTENZIONE AUTOMEZZI	0,00	660,00	0,00
B4 GODIMENTO BENI DI TERZI	13.306,51	27.705,68	0,00
C.CNAT CANONI DI NOLEGGIO ATTRE. TECNICO SANITARIE	11.656,44	4.706,40	0,00
C.CACE CANONI PER CENTRI ELETTROCONTABILI E ASSIMILATI	1.650,07	22.999,28	0,00
B5 PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	10.211.658,55	10.659.983,23	0,00
C.PSRI PERS. SANITARIO RICERCA	8.200.760,62	8.607.679,95	0,00
C.ONSR ONERI SOCIALI PERSONALE SANITARIO RICERCA	1.864.543,45	2.052.303,28	0,00
C.INAIL INAIL	138.354,48	0,00	0,00
B6 PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	43.306,10	68.957,79	0,00
C.PPRI PERS. PROFESSIONALE RICERCA	33.346,62	54.815,85	0,00
C.OPPR ONERI SOCIALI PERSONALE PROFESSIONALE RICERCA	9.960,48	14.141,94	0,00
B7 PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	487.324,80	515.165,15	0,00
C.PTAI PERS. TECNICO RICERCA	401.303,47	405.485,30	0,00
C.ONTR ONERI SOCIALI PERSONALE TECNICO RICERCA	86.021,33	109.669,85	0,00
B8 PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	1.235.716,41	1.216.400,48	0,00
C.PARI PERS. AMMINISTRATIVO RICERCA	969.899,68	948.482,14	0,00
C.ONAR ONERI SOCIALI PERSONALE AMMINISTRATIVO RICERCA	265.816,73	267.918,34	0,00
B9 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.889.659,78	2.031.832,26	0,00
C.ODIR ORGANI DIREZIONALI - INDENNITA', RIMBORSI, ETC.	366.631,25	305.860,97	0,00
C.ASSI ASSICURAZIONI	97.657,06	101.819,92	0,00
C.POST SPESE POSTALI	14.072,08	8.527,79	0,00
C.BANC SPESE GESTIONE C/C BANCARI E POSTALI	848,95	644,30	0,00
C.DIVE SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZIONE	201.043,31	218.865,46	0,00
C.MISS MISSIONI	42.222,96	72.131,39	0,00
C.FORM FORMAZIONE	64.616,15	38.649,22	0,00
C.BORS PERSONALE BORSISTA LAUREATO	135.210,07	183.821,68	0,00
C.IRAP IRAP	956.887,00	965.011,53	0,00
C.RIMB RIMBORSI VARI	10.470,95	136.400,00	0,00
B12 AMMORTAMENTO ALTRE IMM. MATERIALI	1.888.128,72	1.850.830,45	0,00
C.AMMO QUOTA DI AMMOR. DI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.888.128,72	1.850.830,45	0,00
B15 ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	385.936,33	492.443,39	0,00
C.ACAL ACCANT. PER ONERI	385.936,33	192.443,39	0,00
C.ACRI ACCANT. PER RISCHI	0,00	300.000,00	0,00
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI	814.768,38	293.133,17	0,00
C3 INTERESSI PASSIVI	814.768,38	293.133,17	0,00
C.IPAT INTERESSI PASSIVI PER ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	394.712,13	213.987,61	0,00
C.ONFI ALTRI INTERESSI PASSIVI	420.056,25	79.145,56	0,00
E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-250.349,28	-1.160.439,72	0,00
R.PLBE VENDITA BENI FUORI USO (plusvalenze)	0,00	2.000,00	0,00
R.SAAL ALTRO (sopravvenienze attive-insussist. pass.)	756.076,19	1.234.754,88	0,00
R.DONA DONAZIONI E LASCITI	2.937,00	22.329,51	0,00
C.SPIA SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE ATTIVE	508.663,91	98.644,67	0,00
TC.IMTA IMPOSTE E TASSE	25.149,49	21.419,98	0,00
C.IMPO IRPEG A CARICO DELL'USL	24.890,50	20.853,13	0,00
C.IMTA IMPOSTE, TASSE, TRIBUTI A CARICO DELL'USL	258,99	566,85	0,00

Prospetti contabili:

- modello ce 2007
- modello sp 2007
- raffronto ultimi 2 esercizi
- quadratura Bilancio – dati
Regione Liguria
- prospetto sopravvenienze ed
accantonamenti
- prospetto tesoriere
- quadratura stato patrimoniale –
Regione Liguria
- piano degli investimenti 2007

Allegato n. 6



MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO DELLE AZIENDE UNITÀ SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

ANNO DI RILEVAZIONE: 2007

MESE: CONSUNTIVO

Voce	Totale	di cui da finanziamento FSR	di cui da finanziamenti o MinSal e ricerca finalizzata
------	--------	-----------------------------	--

A) Valore della produzione

A0010 A.1) Contributi in esercizio	33.225,00	14.375,00	18.850,00
A0020 A.1.a) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regit	14.059,00	14.059,00	0,00
A0030 A.1.b) da enti pubblici per ulteriori trasferimenti	18.457,00	316,00	18.141,00
A0040 A.1.c) da enti privati	709,00		709,00
A0050 A.2) Proventi e ricavi diversi	26.081,00	24.667,00	1.414,00
A0060 A.2.a) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pi	23.023,00	23.023,00	0,00
A0070 A.2.a.1) ad altre ASL e A.O. della Regione			
A0080 A.2.a.2) ad altri soggetti pubblici della Regione	23.023,00	23.023,00	0,00
A0090 A.2.a.3) a soggetti pubblici extra Regione			
A0100 A.2.b) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati			
A0110 A.2.c) per prestazioni sanitarie erogate in regime di i	1.425,00	1.425,00	0,00
A0120 A.2.d) per prestazioni non sanitarie	747,00		747,00
A0130 A.2.e) fitti attivi	188,00	0,00	188,00
A0140 A.2.f) altri proventi	698,00	219,00	479,00
A0150 A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	419,00	295,00	124,00
A0160 A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sani	489,00	489,00	0,00

A0170 A.5) Costi capitalizzati					
A0180 A.5.1) da utilizzo contributi in c/capitale	4.358,00	196,00	4.162,00		
	1.888,00	0,00	1.888,00		
A0190 A.5.2) da costi sostenuti in economia	2.470,00	196,00	2.274,00		
A9999 Totale valore della produzione (A)	64.572,00	40.022,00	24.550,00		

B) Costi della produzione

B0010 B.1) Acquisti di beni	10.625,00	8.787,00	1.838,00		
B0020 B.1.a) Prodotti farmaceutici	6.076,00	5.479,00	597,00		
B0030 B.1.b) Emoderivati e prodotti dietetici	140,00	140,00	0,00		
B0040 B.1.c) Materiali per la profilassi (vaccini)	12,00	12,00	0,00		
B0050 B.1.d) Materiali diagnostici prodotti chimici	1.894,00	897,00	997,00		
B0060 B.1.e) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di con	187,00	187,00	0,00		
B0070 B.1.f) Presidi chirurgici e materiali sanitari	1.656,00	1.644,00	12,00		
B0080 B.1.g) Materiali protesici e materiali per emodialisi	155,00	155,00	0,00		
B0090 B.1.h) Prodotti farmaceutici per uso veterinario			0,00		
B0100 B.1.i) Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario			0,00		
B0110 B.1.j) Prodotti alimentari	5,00	5,00	0,00		
B0120 B.1.k) Materiali di guardaroba, di pulizia e di conviv	101,00	36,00	65,00		
B0130 B.1.l) Combustibili, carburanti e lubrificanti		0,00	0,00		
B0140 B.1.m) Supporti informatici e cancelleria	200,00	120,00	80,00		
B0150 B.1.n) Materiale per la manutenzione di -	44,00	42,00	2,00		
B0160 B.1.n.1) - Immobili e loro pertinenze					
B0170 B.1.n.2) - mobili e macchine					
B0180 B.1.n.3) - attrezzature tecnico scientifiche s:	44,00	42,00	2,00		
B0190 B.1.n.4) - automezzi (sanitari e non)			0,00		
B0200 B.1.o) Altro	155,00	70,00	85,00		
B0210 B.2) Acquisti di servizi	8.971,00	4.444,00	4.527,00		
B0220 B.2.1) per medicina di base -					
B0221 B.2.1.1) - da convenzione					
B0222 B.2.1.2) - da pubblico (ASL della Regione)					

B0550	B.2.11.1) trasporti sanitari per l'emergenza						
B0560	B.2.11.2) trasporti sanitari per l'urgenza						
B0570	B.2.11.3) altro	68,00	68,00			68,00	0,00
B0580	B.2.12) Formazione (esternalizzata e non)	64,00	64,00			64,00	64,00
B0590	B.2.13) Servizi non sanitari	6.696,00	2.335,00			2.335,00	4.361,00
B0600	B.2.13.1) Lavanderia	296,00	236,00			236,00	60,00
B0610	B.2.13.2) Pulizia	671,00	362,00			362,00	309,00
B0620	B.2.13.3) Mensa	383,00	320,00			320,00	63,00
B0630	B.2.13.4) Riscaldamento	602,00	325,00			325,00	277,00
B0640	B.2.13.5) Elaborazione dati	21,00	11,00			11,00	10,00
B0650	B.2.13.6) Servizi trasporti (non sanitari)	50,00	28,00			28,00	22,00
B0660	B.2.13.7) Smaltimento rifiuti	124,00	53,00			53,00	71,00
B0670	B.2.13.8) Utenze telefoniche	254,00	121,00			121,00	133,00
B0680	B.2.13.9) Altre utenze	1.320,00	448,00			448,00	872,00
B0690	B.2.13.10) Altro vigilanza, prestazioni scientifiche	2.975,00	431,00			431,00	2.544,00
B0700	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata:	2.333,00	1.107,00			1.107,00	1.226,00
B0710	B.3.a) - agli immobili e loro pertinenze	625,00	100,00			100,00	525,00
B0720	B.3.b) - ai mobili e macchine						
B0730	B.3.c) - alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie						
B0740	B.3.d) - per la manut. di automezzi (sanitari e non)	1.708,00	1.007,00			1.007,00	701,00
B0750	B.4) Godimento di beni di terzi	54,00	41,00			41,00	13,00
B0760	B.4.a) Fitti reali						
B0770	B.4.b) Canoni di noleggio	54,00	41,00			41,00	13,00
B0780	B.4.c) Canoni di leasing operativo						
B0781	B.4.d) Canoni di leasing finanziario						
B0790	B.4.e) Altro						
B0800	B.5) Personale del ruolo sanitario	29.337,00	18.714,00			18.714,00	10.623,00
B0810	B.6) Personale del ruolo professionale	183,00	139,00			139,00	44,00
B0820	B.7) Personale del ruolo tecnico	2.251,00	1.763,00			1.763,00	488,00
B0830	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.800,00	1.564,00			1.564,00	1.236,00
B0840	B.9) Oneri diversi di gestione	1.527,00	806,00			806,00	721,00
B0850	B.9.a) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Org:	732,00	365,00			365,00	367,00
B0860	B.9.b) Premi di assicurazione	323,00	225,00			225,00	98,00
B0861	B.9.c) Spese legali	197,00	29,00			29,00	168,00

— 84 —

B0870 B.9.d) Altro	275,00	187,00	88,00
B0880 B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali			
B0890 B.11) Ammortamento dei fabbricati	65,00	0,00	65,00
B0900 B.11.a) disponibili	0,00		0,00
B0910 B.11.b) indisponibili	65,00		65,00
B0920 B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.202,00	379,00	1.823,00
B0930 B.13) Svalutazione dei crediti			
B0940 B.14) Variazione delle rimanenze	10,00	10,00	0,00
B0950 B.14.a) sanitarie	15,00	15,00	0,00
B0960 B.14.b) non sanitarie	-5,00	-5,00	
B0970 B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	1.159,00	773,00	386,00
B0980 B.15.a) per rischi			
B0990 B.15.b) per trattamento di fine rapporto			
B1000 B.15.c) per premio di operosità (SUMAI)			
B1010 B.15.d) altri accantonamenti	1.159,00	773,00	386,00
B9999 Totale costi della produzione (B)	61.517,00	38.527,00	22.990,00
C) Proventi e oneri finanziari			
C0010 C.1) Interessi attivi	3,00	3,00	0,00
C0020 C.1.a) su c/tesoreria			0,00
C0030 C.1.b) su c/c postali e bancari			
C0040 C.1.c) vari	3,00	3,00	
C0050 C.2) Altri proventi			
C0060 C.3) Interessi passivi	930,00	115,00	815,00
C0070 C.3.a) per anticipazioni di tesoreria	426,00	31,00	395,00
C0080 C.3.b) su mutui	44,00	44,00	0,00
C0090 C.3.c) altri interessi passivi	460,00	40,00	420,00
C0100 C.4) Altri oneri			
C9999 Totale proventi e oneri finanziari (C)	927,00	112,00	815,00

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

D0010 D.1) Rivalutazioni			
D0020 D.2) Svalutazioni			
D9999 Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)			

E) Proventi e oneri straordinari

| 85 |

E0010	E.1) Minusvalenze								
E0020	E.2) Plusvalenze								
E0030	E.2.a) vendita di beni fuori uso								
E0040	E.2.b) altro								
E0050	E.3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria								
E0060	E.4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche								
E0070	E.5) Sopravvenienze e insussistenze	-250,00	1,00					-251,00	
E0080	E.5.a.1) sopravvenienze attive	818,00	59,00					759,00	1
E0081	E.5.a.2) insussistenze passive							0,00	
E0090	E.5.b.1) sopravvenienze passive	568,00	60,00					508,00	86
E0091	E.5.b.2) insussistenze attive								
E9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-250,00	1,00					-251,00	1
X0010	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E) Imposte e tasse	2.378,00	1.382,00					996,00	
Y0010	IRAP								
Y0020	Imposte, tasse, tributi a carico dell'azienda	2.292,00	1.335,00					957,00	
Y0030	Accantonamento imposte	45,00	20,00					25,00	
Y9999	Totale imposte e tasse	2.337,00	1.355,00					982,00	
Z9999	UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	41,00	27,00					14,00	

MOD. SP	
MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE DEGLI ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO	
STRUTTURA RILEVATA	
ASL/AZ. OSPED. /ENTE OSP./ICCRS : IST GENOVA	
OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
CONSUNTIVO ANNO 2 0 0 7	
APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>	
ATTIVITA'	
Voce	(in migliaia di Euro) Totale
A) IMMOBILIZZAZIONI	
A.I) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	
A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingeg.	116
A.I.4) Immobilizzazioni in corso e acconti	635
A.I.5) Altre	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A.I)	751
A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
A.II.1) Terreni	
A.II.2) Fabbricati	27.026
A.II.2.a) Disponibili	160
Fondo ammortamento	
A.II.2.b) Indisponibili	27.099
Fondo ammortamento	233
A.II.3) Impianti e macchinari	138
Fondo ammortamento	60
A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	22.924
Fondo ammortamento	17.005
A.II.5) Mobili e arredi	3.702
Fondo ammortamento	3.520
A.II.6) Automezzi	20
Fondo ammortamento	20
A.II.7) Altri beni	8.214
Fondo ammortamento	7.200
A.II.8) Immobilizzazioni in corso e acconti	7.855
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (A.II)	42.074
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
A.III.1) Crediti	
A.III.2) Titoli	66
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (A.III)	66
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	42.881



B) ATTIVO CIRCOLANTE	
B.I) RIMANENZE	
B.I.1) Sanitarie	406
B.I.2) Non sanitarie	15
B.I.3) Acconti sanitari e non sanitari	
TOTALE RIMANENZE (B.I)	421
B.II) CREDITI	
B.II.1) Da Regione e Prov. Autonoma e Stato	21.031
B.II.2) Da Comune	
B.II.3) Da aziende sanitarie pubbliche	7.697
B.II.4) Da ARPAL	
B.II.5) Da erario	
B.II.6) Da altri (privati, estero, anticipi, personale etc.)	9.522
TOTALE CREDITI (B.II)	38.250
B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE	
B.III.1) Titoli a breve	
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE (B.III)	
B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	
B.IV.1) Cassa	2
B.IV.2) Istituto tesoriere	
B.IV.3) c/c postale	
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE (B.IV)	2
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	38.673
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	
C.1) Ratei attivi	
C.2) Risconti attivi	
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (C)	0
D) CONTI D'ORDINE	
D.1) Canoni leasing ancora da pagare	
D.2) Depositi cauzionali	
D.2.a) Beni in comodato	
D.2.b) Altri depositi cauzionali	
D.3) Altri conti d'ordine	
PASSIVITA'	
(in migliaia di lire)	
Voce	Totale
A) PATRIMONIO NETTO	
A.I) Finanziamenti per investimenti	18.484
A.II) Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	1.153
A.III) Fondo di dotazione	21.553
A.IV) Contributi per ripiani perdite	
A.IV.a) Anno precedente	
A.IV.b) Altri anni precedenti	36.316
A.V) Utili (perdite) portati a nuovo	-55.534
A.VI) Utile (perdita) dell'esercizio	41
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	22.013
B) FONDI RISCHI E ONERI	
B.1) Per imposte	
B.2) Rischi	3.029
B.3) Altri	9.996
TOTALE FONDI RISCHI E ONERI (B)	13.025
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	
C.1) Premi di operosità medici SUMAI	

C.2) Trattamento di fine rapporto	
TOTALE TRATTAMENTO FINE RAPPORTO (C)	
D) DEBITI	
D.1) Da mutui	956
D.2) Da Regione e Provincia autonoma	
D.3) Da Comune	
D.4) Da Aziende Sanitarie pubbliche	10.980
D.5) Da ARPAL	
D.6) Da debiti verso fornitori	17.296
D.7) Da debiti verso Istituto tesoriere	9.138
D.8) Da debiti tributari	1.410
D.9) Da debiti verso istituti di previdenza	176
D.10) Da altri debiti	6.570
TOTALE DEBITI (D)	46.526
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	
E.1) Ratei passivi	
E.2) Risconti passivi	
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)	
F) CONTI D'ORDINE	
F.1) Canoni leasing ancora da pagare	
F.2) Depositi cauzionali	
F.2.a) Beni in comodato	
F.2.b) Altri depositi cauzionali	0
F.3) Altri conti d'ordine	

Raffronto consuntivo 2007-2006

	Consuntivo 2006 totale	Consuntivo 2007 totale
A) Valore della produzione	23.100,00	33.225,00
A.1) Contributi in c/esercizio		
A.1.a) da Regione e Prov. Aut. per quota F. S. regionale	9.614,00	14.059,00
A.1.b) da enti pubblici per ulteriori trasferimenti	13.297,00	18.457,00
A.1.c) da enti privati	189,00	709,00
A.2) Proventi e ricavi diversi	27.374,00	26.081,00
A.2.a) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici	24.591,00	23.023,00
A.2.a.1) ad altre ASL e A.O. della Regione	24.588,00	23.023,00
A.2.a.2) ad altri soggetti pubblici della Regione	3,00	
A.2.a.3) a soggetti pubblici extra Regione	0,00	
A.2.b) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	0,00	
A.2.c) per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.269,00	1.425,00
A.2.d) per prestazioni non sanitarie	603,00	747,00
A.2.e) fitti attivi	171,00	188,00
A.2.f) altri proventi	740,00	698,00
A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	822,00	419,00
A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	470,00	489,00
A.5) Costi capitalizzati	3.909,00	4.358,00
A.5.1) da utilizzo contributi in c/capitale	1.851,00	1.888,00
A.5.2) da costi sostenuti in economia	2.058,00	2.470,00
Totale valore della produzione (A)	55.675,00	64.572,00
B) Costi della produzione		
B.1) Acquisti di beni	9.486,00	10.625,00
B.1.a) Prodotti farmaceutici	5.061,00	6.076,00
B.1.b) Emoderivati e prodotti dietetici	135,00	140,00
B.1.c) Materiali per la profilassi (vaccini)	9,00	12,00
B.1.d) Materiali diagnostici prodotti chimici	1.723,00	1.894,00

B.1.e) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per	182,00	187,00
B.1.f) Presidi chirurgici e materiali sanitari	1.732,00	1.656,00
B.1.g) Materiali protesici e materiali per emodialisi	166,00	155,00
B.1.h) Prodotti farmaceutici per uso veterinario	1,00	
B.1.i) Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario		
B.1.j) Prodotti alimentari		5,00
B.1.k) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	104,00	101,00
B.1.l) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
B.1.m) Supporti informatici e cancelleria	121,00	200,00
B.1.n) Materiale per la manutenzione di -	16,00	44,00
B.1.n.1) - immobili e loro pertinenze		
B.1.n.2) - mobili e macchine		
B.1.n.3) - attrezzature tecnico scientifiche sanitarie	16,00	44,00
B.1.n.4) - automezzi (sanitari e non)		
B.1.o) Altro (materiale consumo, pubblicazioni, altri beni)	236,00	155,00
B.2) Acquisti di servizi	8.981,00	8.971,00
B.2.1) per medicina di base -		
B.2.1.1) - da convenzione		
B.2.1.2) - da pubblico (ASL della Regione)		
B.2.1.3) - da pubblico (ASL extra Regione)		
B.2.2) per farmaceutica -		
B.2.2.1) - da convenzione		
B.2.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)		
B.2.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)		
B.2.3) per assistenza specialistica ambulatoriale -		
B.2.3.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)		
B.2.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B.2.3.3) - da pubblico (extra Regione)		
B.2.3.4) - da privato		
B.2.4) per assistenza riabilitativa -		
B.2.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)		
B.2.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B.2.4.3) - da pubblico (extra Regione)		
B.2.4.4) - da privato		
B.2.5) per assistenza integrativa e protesica -		
B.2.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	484,00	487,00
	484,00	487,00

B.2.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
B.2.5.3) - da pubblico (extra Regione)			
B.2.5.4) - da privato			
B.2.6) per assistenza ospedaliera -	11,00	0,00	
B.2.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)			
B.2.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
B.2.6.3) - da pubblico (extra Regione)			
B.2.6.4) - da privato	11,00	0,00	
B.2.7) per altra assistenza -			
B.2.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)			
B.2.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
B.2.7.3) - da pubblico (extra Regione)			
B.2.7.4) - da privato			
B.2.8) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	1.037,00	970,00	
B.2.9) Rimborsi, assegni e contributi	141,00	11,00	
B.2.9.1) contributi ad associazioni di volontariato			
B.2.9.2) altro	141,00	11,00	
B.2.10) Consulenze	640,00	675,00	
B.2.10.1) sanitarie			
B.2.10.2) non sanitarie	503,00	563,00	
B.2.11) Altri servizi sanitari	137,00	112,00	
B.2.11.1) trasporti sanitari per l'emergenza	68,00	68,00	
B.2.11.2) trasporti sanitari per l'urgenza			
B.2.11.3) altro	68,00	68,00	
B.2.12) Formazione (esternalizzata e non)	60,00	64,00	
B.2.13) Servizi non sanitari	6.540,00	6.696,00	
B.2.13.1) Lavanderia	271,00	296,00	
B.2.13.2) Pulizia	695,00	671,00	
B.2.13.3) Mensa	390,00	383,00	
B.2.13.4) Riscaldamento	718,00	602,00	
B.2.13.5) Elaborazione dati	69,00	21,00	
B.2.13.6) Servizi trasporti (non sanitari)	82,00	50,00	
B.2.13.7) Smaltimento rifiuti	148,00	124,00	
B.2.13.8) Utenze telefoniche	240,00	254,00	
B.2.13.9) Altre utenze(acqua, energia el)	1.391,00	1.320,00	
B.2.13.10) Altro (vigilanza,prestazioni scientifiche ,contrattisti)	2.536,00	2.975,00	

B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2.199,00	2.333,00
B.3.a) - agli immobili e loro pertinenze	790,00	625,00
B.3.b) - ai mobili e macchine	37,00	
B.3.c) - alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	1.372,00	1.708,00
B.3.d) - per la manut. di automezzi (sanitari e non)		
B.4) Godimento di beni di terzi	50,00	54,00
B.4.a) Fitti reali		
B.4.b) Canoni di noleggio	50,00	54,00
B.4.c) Canoni di leasing operativo		
B.4.d) Canoni di leasing finanziario		
B.4.e) Altro		
B.5) Personale del ruolo sanitario	29.515,00	29.337,00
B.6) Personale del ruolo professionale	253,00	183,00
B.7) Personale del ruolo tecnico	2.348,00	2.251,00
B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.776,00	2.800,00
B.9) Oneri diversi di gestione	1.374,00	1.527,00
B.9.a) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Cx	598,00	732,00
B.9.b) Premi di assicurazione	339,00	323,00
B.9.c) Spese legali	120,00	197,00
B.9.d) Altro (comm. Conc. Spese div. Amm. Spese postali, missioni)	317,00	275,00
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		
B.11) Ammortamento dei fabbricati	65,00	65,00
B.11.a) disponibili		
B.11.b) indisponibili		
B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.176,00	2.202,00
B.13) Svalutazione dei crediti		
B.14) Variazione delle rimanenze	60,00	10,00
B.14.a) sanitarie	52,00	15,00
B.14.b) non sanitarie	8,00	-5,00
B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	833,00	1.159,00
B.15.a) per rischi	300	
B.15.b) per trattamento di fine rapporto		
B.15.c) per premio di operosità (SUMAI)	533,00	1.159,00
B.15.d) altri accantonamenti		
Totale costi della produzione (B)	60.116,00	61.517,00
C) Proventi e oneri finanziari		
C.1) Interessi attivi	4,00	3,00

C.1.a) su c/tesoreria			
C.1.b) su c/c postali e bancari			
C.1.c) vari	4,00		3,00
C.2) Altri proventi			
C.3) Interessi passivi	648,00		930,00
C.3.a) per anticipazioni di tesoreria	428,00		426,00
C.3.b) su mutui	49,00		44,00
C.3.c) altri interessi passivi	171,00		460,00
C.4) Altri oneri			
Totale proventi e oneri finanziari (C)	644,00		927,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.1) Rivalutazioni			
D.2) Svalutazioni			
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)			
E) Proventi e oneri straordinari			
E.1) Minusvalenze			
E.2) Plusvalenze	2,00		
E.2.a) vendita di beni fuori uso	2,00		
E.2.b) altro			
E.3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria			
E.4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche			
E.5) Sopravvenienze e insussistenze			
E.5.a.1) sopravvenienze attive			
E.5.a.2) insussistenze passive	-1.263,00		-250,00
E.5.b.1) sopravvenienze passive	1.387,00		818,00
E.5.b.2) insussistenze attive	124,00		568,00
Totale proventi e oneri straordinari (E)			
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-1.265,00		-250,00
Imposte e tasse	-3.820,00		2.378,00
IRAP	2.314,00		2.292,00
Imposte, tasse, tributi a carico dell'azienda	53,00		45,00
Accantonamento imposte			
Totale imposte e tasse	2.367,00		2.337,00
) PERDITA DI ESERCIZIO			
	-6.187,00		41,00

Raffronto consuntivo 2007-2006

Voce	Funzione Assistenza 2006	Funzione Assistenza 2007
A) Valore della produzione		
A0010 A.1) Contributi in c/esercizio		
A0020 A.1.a) da Regione e Prov. Aut. per quota F.	9.614,00	14.375,00
A0030 A.1.b) da enti pubblici per ulteriori trasferimenti	9.614,00	14.059,00
A0040 A.1.c) da enti privati		316,00
A0050 A.2) Proventi e ricavi diversi		
A0060 A.2.a) per prestazioni sanitarie erogate a sc	26.061,00	24.667,00
A0070 A.2.a.1) ad altre ASL e A.O. della Regione	24.591,00	23.023,00
A0080 A.2.a.2) ad altri soggetti pubblici della Regi.	24.588,00	23.023,00
A0090 A.2.a.3) a soggetti pubblici extra Regione	3,00	
A0100 A.2.b) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati		
A0110 A.2.c) per prestazioni sanitarie erogate in re	1.269,00	1.425,00
A0120 A.2.d) per prestazioni non sanitarie		
A0130 A.2.e) fitti attivi		0,00
A0140 A.2.f) altri proventi	201,00	219,00
A0150 A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attivi	537,00	295,00
A0160 A.4) Compartecipazione alla spesa per pre:	470,00	489,00
A0170 A.5) Costi capitalizzati	191,00	196,00
A0180 A.5.1) da utilizzo contributi in c/caq		
A0190 A.5.2) da costi sostenuti in economia	191,00	196
A9999 Totale valore della produzione (A)	36.873,00	40.022,00
B) Costi della produzione		

— 95 —

B0010	B.1) Acquisti di beni		
B0020	B.1.a) Prodotti farmaceutici	8.401,00	8.787,00
B0030	B.1.b) Emoderivati e prodotti dietetici	4.968,00	5.479,00
B0040	B.1.c) Materiali per la profilassi (vaccini)	135,00	140,00
B0050	B.1.d) Materiali diagnostici prodotti chimici	8,00	12,00
B0060	B.1.e) Materiali diagnostici, lastre RX, mezz	981,00	897,00
B0070	B.1.f) Presidi chirurgici e materiali sanitari	181,00	187,00
B0080	B.1.g) Materiali protesici e materiali per em	1.716,00	1.644,00
B0090	B.1.h) Prodotti farmaceutici per uso veterinario	166,00	155,00
B0100	B.1.i) Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario		
B0110	B.1.j) Prodotti alimentari		
B0120	B.1.k) Materiali di guardaroba, di pulizia e d	86,00	5,00
B0130	B.1.l) Combustibili, carburanti e lubrificanti		36,00
B0140	B.1.m) Supporti informatici e cancelleria	61,00	0,00
B0150	B.1.n) Materiale per la manutenzione di -	14,00	120,00
B0160	B.1.n.1) - immobili e loro pertinenze		42,00
B0170	B.1.n.2) - mobili e macchine		
B0180	B.1.n.3) - attrezzature tecnico scientifiche s	14,00	42,00
B0190	B.1.n.4) - automezzi (sanitari e non)		
B0200	B.1.o) Altro (materiale consumo, pubblicazio	85,00	70,00
B0210	B.2) Acquisti di servizi	5.313,00	4.444,00
B0220	B.2.1) per medicina di base -		
B0221	B.2.1.1) - da convenzione		
B0222	B.2.1.2) - da pubblico (ASL della Regione)		
B0223	B.2.1.3) - da pubblico (ASL extra Regione)		
B0230	B.2.2) per farmaceutica -		
B0231	B.2.2.1) - da convenzione		
B0232	B.2.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)		
B0233	B.2.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)		
B0240	B.2.3) per assistenza specialistica ambulat		
B0250	B.2.3.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp.		
B0260	B.2.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B0270	B.2.3.3) - da pubblico (extra Regione)		
B0280	B.2.3.4) - da privato		
		484,00	487,00
		484,00	487,00

B0290	B.2.4) per assistenza riabilitativa -		
B0300	B.2.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)		
B0310	B.2.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B0320	B.2.4.3) - da pubblico (extra Regione)		
B0330	B.2.4.4) - da privato		
B0340	B.2.5) per assistenza integrativa e protesica -		
B0350	B.2.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)		
B0360	B.2.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B0370	B.2.5.3) - da pubblico (extra Regione)		
B0380	B.2.5.4) - da privato		
B0390	B.2.6) per assistenza ospedaliera -	11,00	0,00
B0400	B.2.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)		
B0410	B.2.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B0420	B.2.6.3) - da pubblico (extra Regione)		
B0430	B.2.6.4) - da privato	11,00	0,00
B0440	B.2.7) per altra assistenza -	0,00	
B0451	B.2.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)		
B0452	B.2.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B0453	B.2.7.3) - da pubblico (extra Regione)		
B0460	B.2.7.4) - da privato		
B0470	B.2.8) Compartecipazione al personale per	1.037,00	970,00
B0480	B.2.9) Rimborsi, assegni e contributi	5,00	0,00
B0490	B.2.9.1) contributi ad associazioni di volontariato		
B0500	B.2.9.2) altro	5,00	0,00
B0510	B.2.10) Consulenze	542,00	584,00
B0520	B.2.10.1) sanitarie	503,00	563,00
B0530	B.2.10.2) non sanitarie	39,00	21,00
B0540	B.2.11) Altri servizi sanitari	68,00	68,00
B0550	B.2.11.1) trasporti sanitari per l'emergenza		
B0560	B.2.11.2) trasporti sanitari per l'urgenza		
B0570	B.2.11.3) altro	68,00	68,00
B0580	B.2.12) Formazione (esternalizzata e non)	21,00	0,00
B0590	B.2.13) Servizi non sanitari	3.145,00	2.335,00
B0600	B.2.13.1) Lavanderia	217,00	236,00
B0610	B.2.13.2) Pulizia	375,00	362,00

B0620	B.2.13.3)	Merisa	326,00	320,00
B0630	B.2.13.4)	Riscaldamento	606,00	325,00
B0640	B.2.13.5)	Elaborazione dati	36,00	11,00
B0650	B.2.13.6)	Servizi trasporti (non sanitari)	47,00	28,00
B0660	B.2.13.7)	Smaltimento rifiuti	64,00	53,00
B0670	B.2.13.8)	Utenze telefoniche	125,00	121,00
B0680	B.2.13.9)	Altre utenze(acqua, energia el)	862,00	448,00
B0690	B.2.13.10)	Altro (vigilanza,prestazioni scienti	487,00	431,00
B0700	B.3)	Manutenzione e riparazione (ordina	1.471,00	1.107,00
B0710	B.3.a)	- agli immobili e loro pertinenze	293,00	100,00
B0720	B.3.b)	- ai mobili e macchine	31,00	
B0730	B.3.c)	- alle attrezzature tecnico-scientifico	1.147,00	1.007,00
B0740	B.3.d)	- per la manut. di automezzi (sanitari e non)		
B0750	B.4)	Godimento di beni di terzi	22,00	41,00
B0760	B.4.a)	Fitti reali		
B0770	B.4.b)	Canoni di noleggio	22,00	41,00
B0780	B.4.c)	Canoni di leasing operativo		
B0781	B.4.d)	Canoni di leasing finanziario		
B0790	B.4.e)	Altro		
B0800	B.5)	Personale del ruolo sanitario	18.600,00	18.714,00
B0810	B.6)	Personale del ruolo professionale	184,00	139,00
B0820	B.7)	Personale del ruolo tecnico	1.833,00	1.763,00
B0830	B.8)	Personale del ruolo amministrativo	1.560,00	1.564,00
B0840	B.9)	Oneri diversi di gestione	666,00	806,00
B0850	B.9.a)	Indennità, rimborso spese e oneri so	291,00	365,00
B0860	B.9.b)	Premi di assicurazione	237,00	225,00
B0861	B.9.c)	Spese legali	4,00	29,00
B0870	B.9.d)	Altro (comm. Conc. Spese div. Amn	134,00	187,00
B0880	B.10)	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		0,00
B0890	B.11)	Ammortamento dei fabbricati		
B0900	B.11.a)	disponibili		
B0910	B.11.b)	indisponibili	391,00	379,00
B0920	B.12)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		
B0930	B.13)	Svalutazione dei crediti		

Raffronto consuntivo 2007-2006

Voce	Funzione Ricerca 2006	Funzione Ricerca 2007
A) Valore della produzione		
A0010 A.1) Contributi in c/esercizio	13.486,00	18.850,00
A0020 A.1.a) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	13.297,00	18.141,00
A0030 A.1.b) da enti pubblici per ulteriori trasferimenti	189,00	709,00
A0040 A.1.c) da enti privati	1.313,00	1.414,00
A0050 A.2) Proventi e ricavi diversi	0,00	0,00
A0060 A.2.a) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti p	0,00	0,00
A0070 A.2.a.1) ad altre ASL e A.O. della Regione		
A0080 A.2.a.2) ad altri soggetti pubblici della Regione		
A0090 A.2.a.3) a soggetti pubblici extra Regione		
A0100 A.2.b) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	0,00	0,00
A0110 A.2.c) per prestazioni sanitarie erogate in regime di	603,00	747,00
A0120 A.2.d) per prestazioni sanitarie erogate in regime di	171,00	188,00
A0130 A.2.e) fitti attivi	539,00	479,00
A0140 A.2.f) altri proventi	285,00	124,00
A0150 A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	0,00	0,00
A0160 A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni	3.718,00	4.162,00
A0170 A.5) Costi capitalizzati	1.851,00	1.888,00
A0180 A.5.1) da utilizzo contributi in c/capitale	1.867,00	2.274,00
A0190 A.5.2) da costi sostenuti in economia		
A9999 Totale valore della produzione (A)	18.802,00	24.550,00
B) Costi della produzione		

B0010 B.1) Acquisti di beni	1.085,00	1.838,00
B0020 B.1.a) Prodotti farmaceutici	93,00	597,00
B0030 B.1.b) Emoderivati e prodotti dietetici		
B0040 B.1.c) Materiali per la profilassi (vaccini)	1,00	997,00
B0050 B.1.d) Materiali diagnostici prodotti chimici	742,00	
B0060 B.1.e) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di con	1,00	
B0070 B.1.f) Presidi chirurgici e materiali sanitari	16,00	12,00
B0080 B.1.g) Materiali protesici e materiali per emodialisi		
B0090 B.1.h) Prodotti farmaceutici per uso veterinario	1,00	
B0100 B.1.i) Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario		
B0110 B.1.j) Prodotti alimentari		
B0120 B.1.k) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivi	18,00	65,00
B0130 B.1.l) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
B0140 B.1.m) Supporti informatici e cancelleria	60,00	80,00
B0150 B.1.n) Materiale per la manutenzione di -	2,00	2,00
B0160 B.1.n.1) - immobili e loro pertinenze		
B0170 B.1.n.2) - mobili e macchine		
B0180 B.1.n.3) - attrezzature tecnico scientifiche sanitarie	2,00	2,00
B0190 B.1.n.4) - automezzi (sanitari e non)		
B0200 B.1.o) Altro (materiale consumo, pubblicazioni,altri	151,00	85,00
B0210 B.2) Acquisti di servizi	3.668,00	4.527,00
B0220 B.2.1) per medicina di base -		
B0221 B.2.1.1) - da convenzione		
B0222 B.2.1.2) - da pubblico (ASL della Regione)		
B0223 B.2.1.3) - da pubblico (ASL extra Regione)		
B0230 B.2.2) per farmaceutica -		
B0231 B.2.2.1) - da convenzione		
B0232 B.2.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)		
B0233 B.2.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)		
B0240 B.2.3) per assistenza specialistica ambulatoriale -		
B0250 B.2.3.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)		
B0260 B.2.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B0270 B.2.3.3) - da pubblico (extra Regione)		

B0280 B.2.3.4) - da privato			
B0290 B.2.4) per assistenza riabilitativa -			
B0300 B.2.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)			
B0310 B.2.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
B0320 B.2.4.3) - da pubblico (extra Regione)			
B0330 B.2.4.4) - da privato			
B0340 B.2.5) per assistenza integrativa e protesica -			
B0350 B.2.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)			
B0360 B.2.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
B0370 B.2.5.3) - da pubblico (extra Regione)			
B0380 B.2.5.4) - da privato			
B0390 B.2.6) per assistenza ospedaliera -			
B0400 B.2.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)			
B0410 B.2.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
B0420 B.2.6.3) - da pubblico (extra Regione)			
B0430 B.2.6.4) - da privato			
B0440 B.2.7) per altra assistenza -			
B0451 B.2.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)			
B0452 B.2.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
B0453 B.2.7.3) - da pubblico (extra Regione)			
B0460 B.2.7.4) - da privato			
B0470 B.2.8) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)		136,00	11,00
B0480 B.2.9) Rimborsi, assegni e contributi			
B0490 B.2.9.1) contributi ad associazioni di volontariato			
B0500 B.2.9.2) altro		136,00	11,00
B0510 B.2.10) Consulenze		98,00	91,00
B0520 B.2.10.1) sanitarie			0,00
B0530 B.2.10.2) non sanitarie		98,00	91,00
B0540 B.2.11) Altri servizi sanitari		0,00	0,00
B0550 B.2.11.1) trasporti sanitari per l'emergenza			
B0560 B.2.11.2) trasporti sanitari per l'urgenza			
B0570 B.2.11.3) altro		0,00	0,00
B0580 B.2.12) Formazione (esternalizzata e non)		39,00	64,00
B0590 B.2.13) Servizi non sanitari		3.395,00	4.361,00
B0600 B.2.13.1) Lavanderia		54,00	60,00

B0610 B.2.13.2) Pulizia	320,00	309,00
B0620 B.2.13.3) Mensa	64,00	63,00
B0630 B.2.13.4) Riscaldamento	112,00	277,00
B0640 B.2.13.5) Elaborazione dati	33,00	10,00
B0650 B.2.13.6) Servizi trasporti (non sanitari)	35,00	22,00
B0660 B.2.13.7) Smaltimento rifiuti	84,00	71,00
B0670 B.2.13.8) UtENZE telefoniche	115,00	133,00
B0680 B.2.13.9) Altre utenze(acqua, energia el)	529,00	872,00
B0690 B.2.13.10) Altro (vigilanza,prestazioni scientifiche ,c)	2.049,00	2.544,00
B0700 B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria este	728,00	1.226,00
B0710 B.3.a) - agli immobili e loro pertinenze	497,00	525,00
B0720 B.3.b) - ai mobili e macchine	6,00	
B0730 B.3.c) - alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	225,00	701,00
B0740 B.3.d) - per la manut. di automezzi (sanitari e non)		
B0750 B.4) Godimento di beni di terzi	28,00	13,00
B0760 B.4.a) Fitti reali		
B0770 B.4.b) Canoni di noleggio	28,00	13,00
B0780 B.4.c) Canoni di leasing operativo		
B0781 B.4.d) Canoni di leasing finanziario		
B0790 B.4.e) Altro		
B0800 B.5) Personale del ruolo sanitario	10.915,00	10.623,00
B0810 B.6) Personale del ruolo professionale	69,00	44,00
B0820 B.7) Personale del ruolo tecnico	515,00	488,00
B0830 B.8) Personale del ruolo amministrativo	1.216,00	1.236,00
B0840 B.9) Oneri diversi di gestione	708,00	721,00
B0850 B.9.a) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per	307,00	367,00
B0860 B.9.b) Premi di assicurazione	102,00	98,00
B0861 B.9.c) Spese legali	116,00	168,00
B0870 B.9.d) Altro (comm. Conc. Spese div. Amm. Spese	183,00	88,00
B0880 B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		
B0890 B.11) Ammortamento dei fabbricati	65,00	65,00
B0900 B.11.a) disponibili		
B0910 B.11.b) indisponibili		
B0920 B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni ma	1.785,00	1.823,00

B0930 B.13) Svalutazione dei crediti			
B0940 B.14) Variazione delle rimanenze			0,00
B0950 B.14.a) sanitarie			0,00
B0960 B.14.b) non sanitarie			386,00
B0970 B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	493,00		
B0980 B.15.a) per rischi	300,00		
B0990 B.15.b) per trattamento di fine rapporto			
B1000 B.15.c) per premio di operosità (SUMA)			
B1010 B.15.d) altri accantonamenti	193,00		
B9999 Totale costi della produzione (B)	21.275,00		22.990,00
C) Proventi e oneri finanziari			
C0010 C.1) Interessi attivi			
C0020 C.1.a) su c/tesoreria			
C0030 C.1.b) su c/c postali e bancari			
C0040 C.1.c) vari			
C0050 C.2) Altri proventi			
C0060 C.3) Interessi passivi			
C0070 C.3.a) per anticipazioni di tesoreria	293,00		815,00
C0080 C.3.b) su mutui	214,00		395,00
C0090 C.3.c) altri interessi passivi	79,00		420,00
C0100 C.4) Altri oneri			
C9999 Totale proventi e oneri finanziari (C)	293,00		815,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D0010 D.1) Rivalutazioni			
D0020 D.2) Svalutazioni			
D9999 Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)			
E) Proventi e oneri straordinari			
E0010 E.1) Minusvalenze			
E0020 E.2) Plusvalenze		2,00	
E0030 E.2.a) vendita di beni fuori uso		2,00	
E0040 E.2.b) altro			
E0050 E.3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria			
E0060 E.4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche			
E0070 E.5) Sopravvenienze e insussistenze			
	-1.159,00		-251,00

E0080	E.5.a.1) sopravvenienze attive		
E0081	E.5.a.2) insussistenze passive	1.257,00	759,00
E0090	E.5.b.1) sopravvenienze passive		
E0091	E.5.b.2) insussistenze attive	98,00	508,00
E9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-1.161,00	-251,00
X0010	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E imposte e tasse	-1.605,00	996,00
Y0010	IRAP		
Y0020	Imposte, tasse, tributi a carico dell'azienda	965,00	957,00
Y0030	Accantonamento imposte	22,00	25,00
Y9999	Totale imposte e tasse	987,00	982,00
Z9999			

UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO

-2.592,00	14,00
------------------	--------------

ist-MODce

/////// C) TOTALE CONTRIBUTI DA REGIONE PER ULTERIORI FINANZIAM.	12.141.775,87	12.141.775,87	0,00
--	---------------	---------------	------



ist-MODce

rif.	Descrizione	Importi da contabilizz.	Importi contabilizzati	Differenza
g-4	Proventi diversi			
	Proventi per assistenza farmaceutica ad Aziende Sanitarie della Reg.			
////	F-1) TOTALE PROVENTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA	0,00	0,00	0,00
	C/ 215.025 PROVENTI PER PRESTAZIONI MEDICINA DI BASE			
rif.	Descrizione	Importi da contabilizz.	Importi contabilizzati	Differenza
h-1	(dati mobilità budget 2007): MOBILITA' EXTRA REGIONE medicina generale, elisocc.			0,00
h-2	Proventi per prestazioni di medicina di base ad Aziende Sanitarie della Reg.			0,00
h-3	Proventi diversi			0,00
////	F-2) TOTALE PROVENTI PER PRESTAZIONI MEDICINA DI BASE	0,00	0,00	0,00
	C/ 215.030 PROVENTI PER PRESTAZIONI DI ASSISTENZA TERMIALE			
rif.	Descrizione	Importi da contabilizz.	Importi contabilizzati	Differenza
i-1	(dati mobilità budget 2007): MOBILITA' EXTRA REGIONE cure termali			0,00
i-2	Proventi per prestazioni di assistenza term. ad Aziende Sanitarie della Reg.			0,00
i-3	Proventi per prestaz. assistenza term. a sogg. priv. della / di altre Reg.			0,00
i-4	Proventi diversi			0,00
////	F-3) TOTALE PROVENTI PER PRESTAZIONI ASSISTENZA TERMIALE	0,00	0,00	0,00
	C/ 215.035 PROVENTI PER PRESTAZIONI DI ASSISTENZA RIABILITATIVA ED INTEGRATIVA			
rif.	Descrizione	Importi da contabilizz.	Importi contabilizzati	Differenza
j-1	(dati mobilità budget 2007): MOBILITA' EXTRA REGIONE medicina generale, cure termali, elisocc.			0,00
j-2	Proventi per prestazioni assist. riabil. integr. a sogg. priv. della / di altre Reg.			0,00
j-3	Proventi per prestaz. Assist. riabil. - integr. a sogg. priv. della / altre Reg.			0,00
j-4	Proventi diversi			0,00
////	F-4) TOTALE PROVENTI PER ASSISTENZA RIABILITAT. - INTEGRAT.	0,00	0,00	0,00
	C/ 260.005 PROVENTI PER PRESTAZIONI LIBERO PROFESSIONALI			
rif.	Descrizione		Importi iscritti a bilancio	
k-1	s/ conto 005 - Prestazioni libero prof.li intra-moenia		1.425.247,04	
k-2	s/ conto 010 - Consulenze diverse			



ist-MODce



COSTI/DARE

C/J 135.005 ASSISTENZA OSPEDALIERA IN REGIME DI RICOVERO		Da contabilizzare (dati mobilità budget 2007)		Differenza
rif.	Erogatori:	Contabilizzati	Differenza	
r-1				
r-2	Presidi USL		0,00	
r-2	Presidi USL		0,00	
r-2	Presidi USL		0,00	
r-2	Presidi USL		0,00	
r-3				
r-3				
r-3				
r-2	A.O. San Martino		0,00	
r-2	A.O. Villa Scassi		0,00	
r-2	A.O. Santa Corona		0,00	
r-2	E.O. Osp. Galliera		0,00	
r-2	E.O. Evangelico		0,00	
r-2	Gaslini		0,00	
r-2	IST		0,00	
//////	PREST. ASSIST. OSP. DA ALTRE AZ. SAN. DELLA REGIONE	0,00	0,00	
r-2	(dati mobilità budget 2007) MOB. OSPED. EXTRA REG		0,00	
r-2		0,00	0,00	
//////	(1) ATTIVITA' OSPED. IN REGIME DI RICOVERO		0,00	
r-4	Prestazioni da aziende sanitarie di altre Reg.		0,00	
r-5	Prestazioni da soggetti privati della Reg.		0,00	
r-6	Prestazioni da soggetti privati di altre Reg.		0,00	
r-7			0,00	
//////	TOTALE C/135.005	0,00	0,00	



C/J 135.010 ASSISTENZA OSPEDALIERA IN REGIME DI DAY HOSPITAL

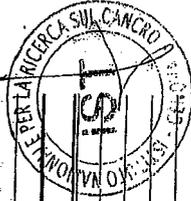
C/J 135.010 ASSISTENZA OSPEDALIERA IN REGIME DI DAY HOSPITAL		Da contabilizzare (dati mobilità budget 2007)		Differenza
rif.	Erogatori:	Contabilizzati	Differenza	
r-8				
r-9	Presidi USL		0,00	
r-9	Presidi USL		0,00	
r-9	Presidi USL		0,00	
r-9	Presidi USL		0,00	

ist-MODce



rif.	Erogatori:	Da contabilizzare (dati mobilità budget 2007)	Contabilizzati	Differenza
r-10				
r-10				
r-10				
r-9	A.O. San Martino			0,00
r-9	A.O. Villa Scassi			0,00
r-9	A.O. Santa Corona			0,00
r-9	E.O. Osp. Galliera			0,00
r-9	E.O. Evangelico			0,00
r-9	Gaslini			0,00
r-9	IST			0,00
//////	PREST. ASSIST. OSP. DA ALTRE AZ. SAN. DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00
r-9	(dati mobilità budget 2007) - MOB. OSPED. EXTRA REG.			0,00
//////	(2) ATTIVITA' OSPED. IN REGIME DI DAY HOSP.	0,00	0,00	0,00
r-11	Prestazioni da aziende sanitarie di altre Reg.			0,00
r-12	Prestazioni da soggetti privati della Reg.			0,00
r-13	Prestazioni da soggetti privati di altre Reg.			0,00
r-14				0,00
//////	TOTALE C/135.010	0,00	0,00	0,00
C/ 135.012 ASSISTENZA OSPEDALIERA IN REGIME DI DAY SURGERY				
rif.	Erogatori:	Da contabilizzare (dati mobilità budget 2007)	Contabilizzati	Differenza
r-15				
r-16	Presidi USL			0,00
r-16	Presidi USL			0,00
r-16	Presidi USL			0,00
r-16	Presidi USL			0,00
r-17				
r-17				
r-17				
r-16	A.O. San Martino			0,00
r-16	A.O. Villa Scassi			0,00
r-16	A.O. Santa Corona			0,00
r-16	E.O. Osp. Galliera			0,00
r-16	E.O. Evangelico			0,00
r-16	Gaslini			0,00
r-16	IST			0,00
//////	PREST. ASSIST. OSP. DA ALTRE AZ. SAN. DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00

		ist-MODce			
r-16	(dati mobilità budget 2007) MOB. OSPED. EXTRA REG.				0,00
//////					
	(3) ATTIVITA' OSPED. IN REGIME DI DAY SURG.	0,00	0,00		0,00
r-11	Prestazioni da aziende sanitarie di altre Reg.				0,00
r-12	Prestazioni da soggetti privati della Reg.				0,00
r-13	Prestazioni da soggetti privati di altre Reg.				0,00
r-14					0,00
//////	TOTALE C/135.012	0,00	0,00		0,00
//////					
	(1)+(2)+(3) ATTIVITA' OSP. + D.H. + D.S.	0,00	0,00		0,00
//////					
	PROVENTI PER PRESTAZIONI DI RICOVERO	0,00	0,00		0,00
//////					
C/ 135.025 ASSISTENZA SPECIALISTICA E DIAGNOSTICA STRUMENTALE					
rif.	Erogatori:	Da contabilizzare (dati mobilità budget 2007)	Contabilizzati	Differenza	
r-24					
r-25	Presidi USL 1				0,00
r-25	Presidi USL 2				0,00
r-25	Presidi USL 3				0,00
r-25	Presidi USL 4				0,00
r-25	A.O. San Martino				0,00
r-25	A.O. Villa Scassi				0,00
r-25	A.O. Santa Corona				0,00
r-25	E.O. Ospedali Galliera				0,00
r-25	E.O. Evangelico				0,00
r-25	Gaslini				0,00
r-25	IST				0,00
r-25					0,00
//////	ATTIVITA' SPEC./AMB. AD ALTRE AZ. SAN. DELLA REG.	0,00	0,00		0,00
Descrizione					
rif.	Descrizione	Importi da contabilizz.	Importi contabilizzati	Differenza	
r-26	(dati mobilità budget 2007) - MOBILITA' AMBULATORIALE EXTRA REGIONE				0,00
r-27	Prestazioni da aziende sanitarie di altre Reg.				0,00
r-28					0,00
//////	TOTALE (2)	0,00	0,00		0,00



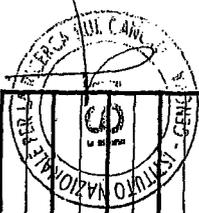
ist-MODce



		TOTALE (1) + (2)		0,00	0,00
ref.	Descrizione	Importi da contabilizz.	Importi contabilizzati	Differenza	
	C/135.030 - ASSISTENZA FARMACEUTICA - C/135.035 PRESTAZIONI MEDICINA DI BASE - C/135.050 - 055 ASSIST. INTEGRATIVA: CONVENZIONATA				
	(dati mobilità budget 2007):				
r-29	MOBILITA' EXTRA REGIONE farm. terr.le, somin. dir. farm., elisocc.				
r-30	Assistenze farmaceutiche azz. Sanit. sogg. in cura della Reg.				
	TOTALE FARMACEUTICA (1) C/135.030	0,00	0,00	0,00	
r-32	(dati mobilità budget 2007):				
	MOBILITA' EXTRA REGIONE medicina generale, elisocc.				
r-31	Prest. med. di base convenzione assit. sanit. di base, pediatrica ecc.				
r-33	Prest. med. di base da aziende sanitarie della Reg.				
	TOTALE PRESTAZIONI MEDICINA DI BASE (2) C/135.035	0,00	0,00	0,00	
r-36	(dati mobilità budget 2007):				
	MOBILITA' EXTRA REGIONE cure termali				
r-38	(dati mobilità budget 2007):				
	MOBILITA' EXTRA REGIONE cure termali				
r-39	(dati mobilità budget 2007):				
	MOBILITA' EXTRA REGIONE cure termali				
r-37	Assist. integrat. conv. da sett. pubbl. assistenza AIDS, disabili, ecc.				
	TOTALE ASSISTENZA TERMAL E INTEGR. DIV. (3) C/135.050	0,00	0,00	0,00	
r-41	(dati mobilità budget 2007):				
	MOBILITA' EXTRA REGIONE medicina generale, cure termali, elisocc.				
r-40	Assist. integrat. conv. da sett. privato				
r-42	Assist. Integrat. Interregionale				
	TOTALE ASSISTENZA INTEGR. DIV. (4) C/135.065	0,00	0,00	0,00	
r-43	(dati mobilità budget 2007):				
	MOBILITA' EXTRA REGIONE medicina generale, cure termali, elisocc.				
r-44	Altra assist. sanitaria: prestaz. da aziende sanitarie della Regione				
r-45	Altra assist. sanitaria: prestaz. da sogg. priv. Reg. / altre reg.				
	TOTALE ASSISTENZA INTEGR. DIV. (5) C/135.070	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE (1) + (2) + (3) + (4) + (5)	0,00	0,00	0,00	

ist-MODce

y-3		190.015.005		
y-3		190.015.010		
y-3		190.015.005		
y-3		190.015.010		
y-3		190.015.005		
y-3		190.015.010		
y-3		190.015.005		
y-3		190.015.010		
y-3		190.015.005		
y-3		190.015.010		
//////	'H) TOTALE ALTRI ACCANTONAMENTI' ----->	190.015.005	773.000,00	
		190.015.010	0,00	

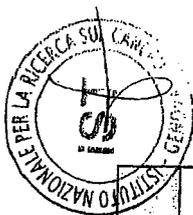




REGIONE: _____ CODICE REGIONE: _____ PERIODO: _____
 SE ESISTONO ALTRE VOCI NON ELENCATE CHE HANNO CONTRIBUITO ALLA FORMAZIONE DELL'IMPORTO TOTALE INDICARE
 DETTAGLIATAMENTE I SINGOLI IMPORTI CON LA RELATIVA DESCRIZIONE

E.5 A.1) Sopravvenienze attive E0080

SINGOLE VOCI CHE COMPONGONO IL TOTALE DA COMPILARE OBBLIGATORIAMENTE	vs / ASL Regione	vs/altri soggetti pubblici	v / soggetti privati	totale
Maggiore valore della mobilità attiva rispetto a quello quantificato nell'anno precedente				0
Donazione			35.873	35.873
Lascito				0
Maggiori costi contrattuali inseriti negli esercizi precedenti- I biennio medici e dirigenti (2002-2003) (siglato 2005)				0
Maggiori costi contrattuali inseriti negli esercizi precedenti- Il biennio medici e dirigenti (2004-2005) (siglato 2006)				0
Maggiori costi contrattuali inseriti negli esercizi precedenti- I biennio comparto (2002-2003) (siglato 2004)				0
Maggiori costi contrattuali inseriti negli esercizi precedenti- Il biennio comparto (2004-2005) (siglato 2006)				0
Maggiori costi per rinnovo convenzioni inseriti negli esercizi precedenti				0
Emissione di fatture riferite a prestazioni erogate in anni precedenti		100	5.880	5.980
Emissione di fatture riferite a beni e servizi erogate in anni precedenti				0
Minori debiti tributari		1.038		1.038
Minori debiti previdenziali		19.283		19.283
Erogazioni pregresse				0
Sconti da fornitori per transazioni				0
Rettifiche di componenti negative di reddito stimate:		417		417
				0
				0
Risarcimenti danni per sinistri e furti da parte compagnie assicurazione				0
Residui non spesi da contributi finalizzati		755.806		755.806
Totale PARZIALI	0	776.644	41.753	818.397
TOTALE IMPORTO (che deve corrispondere all'importo del CE)				

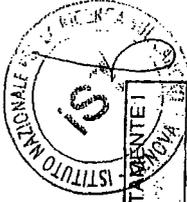


REGIONE: _____ CODICE REGIONE: _____ PERIODO: _____

SE ESISTONO ALTRE VOCI NON ELENcate CHE HANNO CONTRIBUITO ALLA FORMAZIONE DELL'IMPORTO TOTALE INDICARE
DETTAGLIATAMENTE I SINGOLI IMPORTI CON LA RELATIVA DESCRIZIONE

E.5.A.2) Insussistenze passive E0081

SINGOLE VOCI CHE COMPONGONO IL TOTALE DA COMPILARE OBBLIGATORIAMENTE	vs / ASL Regione	vs/altri soggetti pubblici	v / soggetti privati	(migliaia di euro)	
				totale	
mobilità					0
Prescrizione di un debito					0
riduzione di debiti relativo all'anno precedente					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
altro (specificare)					0
Totali parziali	0	0	0	0	0
TOTALE IMPORTO (che deve corrispondere all'importo del CE)					0



REGIONE: **REGIONE LIGURIA** CODICE REGIONE: **10** PERIODO: **2006**
 SE ESISTONO ALTRE VOCI NON ELENATE CHE HANNO CONTRIBUITO ALLA FORMAZIONE DELL'IMPORTO TOTALE INDICARE DETTAGLIATEMENTE I SINGOLI IMPORTI CON LA RELATIVA DESCRIZIONE

E.5.B.1) Sopravvenienze passive E0090

SINGOLE VOCI CHE COMPONGONO IL TOTALE DA COMPILARE OBBLIGATORIAMENTE	vs / ASL Regione	vs/altri soggetti pubblici	v / soggetti privati	totale
meccanismi di mobilità passiva				0
personale I biennio medici e dirigenti (2002-2003) (siglato 2005)				0
personale II biennio medici e dirigenti (2004-2005) (siglato 2006)				0
personale I biennio comparto (2002-2003) (siglato 2004)				0
personale II biennio comparto (2004-2005) (siglato 2006)				0
personale I biennio medici e dirigenti (2006-2007) (non siglato)				0
personale II biennio comparto (2006-2007) (non siglato)				0
compensi arretrati personale (escluso rinnovi CCNL)				0
sistemazioni contributive personale (quiescenza)		58		58
convenzioni medici di base e altri convenzionati 2002-2005 (siglate 2005)				0
convenzioni medici di base e altri convenzionati 2006-2007 (non siglate)				0
compensi arretrati convenzioni (escluso rinnovo convenzione)				0
ricevimento di fatture passive riferite a prestazioni di anni precedenti				0
ricevimento di fatture passive riferite a beni e servizi di anni precedenti			444.860	444.860
regolarizzazione premi assicurativi				0
rivalisa su interessi				0
rimborsi spese relativi ad anni precedenti				0
transazioni e liquidazioni per cause legali				0
rettifiche di componenti positive di reddito stimate:				864
Brevetti scaduti				20.658
Risarcimento danni				863,58
Note credito su prestazioni anni precedenti				20.658
Totali parziali	0	123.633	444.860	568.493
TOTALE IMPORTO (che deve corrispondere all'importo del CE)				568.493



REGIONE:		CODICE REGIONE:		PERIODO:	
SE ESISTONO ALTRE VOCI NON ELENGATE CHE HANNO CONTRIBUITO ALLA FORMAZIONE DELL'IMPORTO TOTALE INDICARE DETTAGLIATAMENTE I SINGOLI IMPORTI CON LA RELATIVA DESCRIZIONE					
E.5.B.2) Insussistenze attive E0091					
					(migliaia di euro)
SINGOLE VOCI CHE COMPONGONO IL TOTALE DA COMPILARE OBBLIGATORIAMENTE	vs / ASL Regione	vs/altri soggetti pubblici	v / soggetti privati	totale	
mobilità					
Inesigibilità di crediti					0
Furto					0
Danno subito per distruzione di un fabbricato					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
altro (specificare)					0
Totali parziali					0
TOTALE IMPORTO (che deve corrispondere all'importo del CE)					0

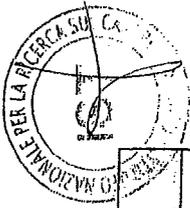


REGIONE: _____ PERIODO: _____
 CODICE REGIONE: _____
 SE ESISTONO ALTRE VOCI NON ELENGATE CHE HANNO CONTRIBUITO ALLA FORMAZIONE DELL'IMPORTO TOTALE INDICATE
 DETTAGLIATAMENTE I SINGOLI IMPORTI CON LA RELATIVA DESCRIZIONE
B.15.A) Accantonamenti per rischi B0980

SINGOLE VOCI CHE COMPONGONO IL TOTALE DA COMPILARE OBBLIGATORIAMENTE	vs / ASL Regione	vs/altri soggetti pubblici	v / soggetti privati	(migliaia di euro)	
				totale	
Accantonamenti per cause civili in corso				0	
Accantonamenti per contenzioso con il personale dipendente				0	
Accantonamenti per altre cause:				0	
contenzioso gare d'appalto				0	
altro (specificare)				0	
Totali parziali	0	0	0	0	0
TOTALE IMPORTO (che deve corrispondere all'importo del CE)				0	0



REGIONE: SE ESISTONO ALTRE VOCI NON ELENcate CHE HANNO CONTRIBUITO ALLA FORMAZIONE DELL'IMPORTO TOTALE INDICARE DETTAGLIAMENTE I SINGOLI IMPORTI CON LA RELATIVA DESCRIZIONE	CODICE REGIONE:	PERIODO:	(migliaia di euro)		
			vs / ASL Regione	vs/altri soggetti pubblici	v / soggetti privati
B.15.D) Altri accantonamenti B1010					
SINGOLE VOCI CHE COMPONGONO IL TOTALE DA COMPILARE OBBLIGATORIAMENTE					
interessi di mora					
oneri processuali					
personale I biennio medici e dirigenti (2002-2003) (siglato 2005)					
personale I biennio medici e dirigenti (2004-2005) (siglato 2006)					
personale I biennio comparto (2002-2003) (siglato 2004)					
personale I biennio comparto (2004-2005) (siglato 2006)					
personale I biennio medici e dirigenti (2006-2007) (non siglato)					
personale I biennio comparto (2006-2007) (non siglato)			686.056		686.056
compensi arretrati personale (escluso rinnovi CCNL)			472.880		472.880
sistemazioni contributive personale (quiescenza)					
convenzioni medici di base e altri convenzionati 2002-2005 (siglate 2005)					
convenzioni medici di base e altri convenzionati 2006-2007 (non siglate)					
compensi arretrati. Convenzioni (escluso rinnovo convenzione 2005)					
conguaglio premi assicurativi					
spese future (lavori L. 626/94, ...)					
compensi personale (comitato etico, fondo perequazione,)					
conguaglio utenze (gestione calore,)					
altro (specificare)					
Totale parziali			0	0	1.158.936
TOTALE IMPORTO (che deve corrispondere all'importo del CE)					1.158.936



REGIONE: _____ CODICE REGIONE: _____ PERIODO: _____
 SE ESISTONO ALTRE VOCI NON ELENGATE CHE HANNO CONTRIBUITO ALLA FORMAZIONE DELL'IMPORTO TOTALE INDICARE
 DETTAGLIATAMENTE I SINGOLI IMPORTI CON LA RELATIVA DESCRIZIONE
E.1) Minusvalenze E0010

SINGOLE VOCI CHE COMPONGONO IL TOTALE DA COMPILARE OBBLIGATORIAMENTE	vs / ASL Regione	vs/altri soggetti pubblici	v / soggetti privati	(migliaia di euro)	
					totale
Plusvalore derivante dalla differenza determinata tra il valore originario del bene ceduto decurtato dell'ammortamento (indicando la natura giuridica del soggetto privato o pubblico acquirente) e il relativo valore di realizzo per i seguenti singoli cespiti:					
A.I.1) terreni					0
A.II.2) fabbricati					0
A.II.2.a) disponibili					0
A.II.2.b) indisponibili					0
A.II.3) impianti e macchinari					0
A.II.4) attrezzature sanitarie e scientifiche					0
A.II.5) mobili e arredi					0
A.II.6) automezzi					0
A.II.7) altri beni					0
Totali parziali	0	0	0		0
Fuori uso - beni acquistati con donazioni e contributi regionali					0
Fuori uso - beni acquistati con fondi propri					0
TOTALE IMPORTO (che deve corrispondere all'importo del CE)					0

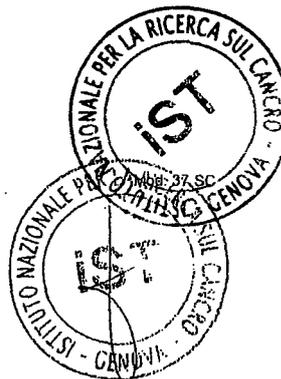


REGIONE:		CODICE REGIONE:		PERIODO:	
SE ESISTONO ALTRE VOCI NON ELENcate CHE HANNO CONTRIBUITO ALLA FORMAZIONE DELL'IMPORTO TOTALE INDICARE DETTAGLIATAMENTE I SINGOLI IMPORTI CON LA RELATIVA DESCRIZIONE					
E.2) Plusvalenze E0020					
SINGOLE VOCI CHE COMPONGONO IL TOTALE DA COMPILARE OBBLIGATORIAMENTE		vs / ASL Regione	vs/altri soggetti pubblici	v / soggetti privati	totale
Plusvalore derivante dalla differenza determinata tra il valore originario del bene ceduto decurtato dell'ammortamento (indicando la natura giuridica del soggetto privato o pubblico acquirente) e il relativo valore di realizzo per i seguenti singoli cespiti:					
A.II.1) terreni					0
A.II.2) fabbricati					0
A.II.2.a) disponibili					0
A.II.2.b) indisponibili					0
A.II.3) impianti e macchinari					0
A.II.4) attrezzature sanitarie e scientifiche					0
A.II.5) mobili e arredi					0
A.II.6) automezzi					0
A.II.7) altri beni					0
Totali parziali		0	0	0	0
TOTALE IMPORTO (che deve corrispondere all'importo del CE)					
0					

TOTALE IMPORTO (che deve corrispondere all'importo del CE)

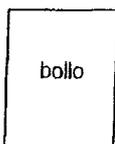


S.p.A. - Cap. Soc. euro 1.113.326.839 i.v. al 23.12.2003
Sede Legale in Genova, Via Cassa di Risparmio, 15
Cod. Fisc., P. IVA e Iscr. Reg. Inpr. Ge n.03285880104
Iscritta all'Albo delle Banche e Capogruppo del Gruppo
Banca Carige iscritto all'Albo dei Gruppi Bancari
Aderente al Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi



ag 49
dipendenza
genova 10/06/2008
luogo e data

Spettabile
ist



RACCOMANDATA

Trasmissione conto consuntivo

A chiusura dell'esercizio 2007....., ci preghiamo allegare alla presente il conto consuntivo dell'esercizio finanziario medesimo, corredato dei seguenti documenti:

- ◆ Un plico di mandati di codesto spett.le Ente pagati a tutto il 31/12/2007..... come risulta dalle date apposte sugli stessi, per complessivi euro 92.346.759,63 .
- ◆ un plico di reversali esatte a tutto il 31/12/2007..... per complessivi euro 92.346.759,63 .
- ◆ elaborato riportante i dati di n. quietanze progressivamente numerate dalla N° 1, per l'importo totale di euro; corrispondente all'ammontare delle esazioni;
- ◆ N° reversali, come da elenco a parte, rimaste inevase alla data di chiusura dell'esercizio 2007.....;
- ◆ N° mandati, come da elenco a parte, rimasti impagati alla data di chiusura dell'esercizio 2007.....;

Pertanto, in base alle nostre registrazioni contabili, la chiusura dell'esercizio 2007..... si concreta nelle seguenti cifre:

fondo cassa iniziale	euro
totale esazioni	euro 92.346.759,63
totale pagamenti	euro 92.346.759,63
fondo cassa esercizio 2007.....	euro

Mentre Vi preghiamo di volerci comunicare, entro 15 giorni dalla data della presente, eventuali rilievi al riguardo, vogliate restituirci, per nostro scarico, copia della presente sottoscritta per ricevuta.

Restiamo in attesa di conoscere, a tempo debito, gli estremi della delibera di approvazione resa esecutiva del conto in oggetto da parte di codesta Spettabile Amministrazione.

Distinti saluti.

.....
ag 49
Timbro e firma della dipendenza

All.:

Da data 01.01.2007	A data 31.12.2007	Competenza 01.01.2007	Da D.	A D.
Generico 170205	ISTITUTO TESORIERE C/C 14592		C.Num.	N
	Prot. Numero	Data	D A R E	A V E R E
Data	Causale	Riporto al 31.12.200		0,00
D 31.12.200	INCASSO	1767916.05.200	2.243,62	-26.750,28
D 31.12.200	INCASSO	1768015.05.200	2.204,00	-24.546,28
D 31.12.200	INCASSO	1768116.05.200	677,81	-23.868,47
D 31.12.200	INCASSO	1768216.05.200	150,00	-23.718,47
D 31.12.200	INCASSO	1768520.05.200	9.582,69	-14.135,78
D 31.12.200	INCASSO	1771527.05.200	3.253,00	-10.882,78
D 31.12.200	INCASSO	1771627.05.200	50,00	-10.832,78
D 31.12.200	INCASSO	1771727.05.200	2.689,05	-8.143,73
D 31.12.200	INCASSO	1771827.05.200	1.048,62	-7.095,11
A 31.12.200	PAGAMENTO	1771927.05.200		-7.639,97
A 31.12.200	PAGAMENTO	1772027.05.200		-24.095,11
A 31.12.200	PAGAMENTO	1772127.05.200		-40.983,97
D 31.12.200	INCASSO		170,00	-40.813,97
D 31.12.200	INCASSO		353,62	-40.460,35
D 31.12.200	PAGAMENTO	1774409.06.200	47.546,70	-911,65
D 31.12.200	PAGAMENTO	1774509.06.200	911,65	0,00
Totali del Periodo			92.346.759,63	92.346.759,63
Totali e saldo			92.346.759,63	92.346.759,63
TOTALI SALDO COMPETENZA	31.12.2007	0,00	92.346.759,63	92.346.759,63
				0,00 A
				0,00 A

Info:



STATO PATRIMONIALE (ATTIVITA') - SEZ. ATTIVO CIRCOLANTE: CREDITI PER TRASFERIMENTI IN CONTO ESERCIZIO (C/ 025.005.005)

TIPO PROVVEDIM. ENTODGR. DE, DS ecc.)	NUMERO PROVVEDIM. ENTO	DATA PROVVEDIM. ENTO	OGGETTO	CONSISTENZA INIZIALE AL 1° GENNAIO	INCREMENTO / +		DECREMENTO / -		CONSISTENZA FINALE AL 31 DICEMBRE
					INCREMENTI / +	C/ PARTITA DI ISCRIZIONE	DECREMENTI / -	C/ PARTITA DI DESTINAZIONE	
			APERTURA CONTI.....	5.893.467,00					5.070.145,00
					30.804.956,00		35.612.444,00		95.975,00
					1.917.275,00	150201			1.917.275,00
DSR	625	30/06/2008	INTEGRAZIONE CASSA 2007		1.957.859,00	150201			1.957.859,00
					37.146,00	150201			37.146,00
DSR	1218	19/10/2007	INTEGRAZIONE CASSA 2007		617.000,00	150201			617.000,00
				472.791,00	20.228.598,00		20.110.168,00	150202	292.561,00
DSR	1352	16/11/2007	REGIONE LIGURIA PROGETTO "INCONTRO ALLA SCUOLA" DR. ROVINI		3.000,00	150202			3.000,00
			QUOTA MITTIO		148.322,00	150202			148.322,00
				6.407.258,00	55.715.496,00		57.052.612,00		6.407.258,00



 Ali.1
 nota del 12/7/2007
 prot. 93875/1659
 93664/1873

PIANO DEGLI INVESTIMENTI ANNO 2007

TIPOLOGIA INVESTIMENTO (1)	DESCRIZIONE INVESTIMENTO	FINANZIAMENTO (2)		IMMOBILIZAZIONI IN CORSO (3)	IMPORTO STATO AVANZAM	AMMORTAMENTO		DA AMM
		FONTE	IMPORTO			DURATA	ALIQUTA	
Attrezzature sanitarie	acquisto attrezzature	Ministero Salute / Miur/ altri enti pubblici e privati	356.059					
		fsr	30.125					
			386.184	8+1=9	12,5	26.007	360.177	
Attrezzature scientifiche per la ricerca	acquisto attrezzature	ministero Salute / Miur/ altri enti pubblici e privati	369.154					
		fsr	7.247					
			376.401	8+1=9	12,5	27.929	348.472	
Attrezzature generiche	acquisto attrezzature	ministero Salute / Miur/ altri enti pubblici e privati	30.361					
		fsr	0					
			30.361	8+1=9	12	5.018	25.343	
Mobili e arredi	acquisto	ministero Salute / Miur/ altri enti pubblici e privati	25.571					
		ministero Salute						
		fsr	1.194					
Macchine ufficio elettromeccaniche, elettroniche, computer, sistemi elettronici	acquisto	ministero Salute / Miur/ altri enti pubblici e privati	26.765					
		fsr	80.454					
			10.779	10+1=11	10	23.550	3.215	
Immobiliizzazioni in corso	art. 20	fsr	91.233					
		ministero Salute		7.854.894	1.619.503			35.938





Il Collegio dei sindaci

PARERE SULLO SCHEMA DI BILANCIO 2007

Il Collegio sindacale

esaminata la proposta di bilancio 2007, unitamente agli allegati di legge;

all'unanimità di voti

Delibera

di approvare l'allegata relazione quale parere sulla proposta di bilancio 2007 dell' Istituto nazionale della ricerca sul cancro IST che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Li, 1 Agosto 2008

Il Collegio sindacale

Il presidente

Dott.ssa Elsie Fusco



RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2007

L'anno 2008 il giorno 1 del mese di Agosto alle ore 14 circa, presso la Sede dell'IST in Genova Largo Benzi n. 10, si è riunito il Collegio Sindacale per procedere alla redazione della Relazione al bilancio consuntivo dell'esercizio 2007, dopo avere svolto i controlli necessari.

Risultano essere presenti i Sigg:

Dott.ssa Elsie Fusco Presidente

Dott Roberto Simonazzi

Dott. Fulvio Tau

Sono assenti il Dott. Marcello Pollio e il dott. Gerolamo Giudice che hanno giustificato la propria assenza ma hanno partecipato alla stesura della presente relazione per avere condiviso preventivamente i contenuti con il Presidente del Collegio sindacale.

In adempimento a quanto disposto dalla legge regionale 8 Febbraio 1995 n.10, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2007, di cui alla deliberazione di adozione del Direttore Generale n. 582 del 25 Giugno 2008, è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 2 Luglio 2008 con nota prot. N.8547, unitamente ai prospetti, agli allegati di dettaglio e alla relazione sulla gestione.

La chiusura dell'esercizio 2007 ha visto completato il nuovo assetto istituzionale con l'insediamento ufficiale nel mese di luglio del Consiglio di Indirizzo e Verifica.

Sebbene la Regione non abbia ancora adottato le direttive previste dalla legge regionale n. 7/2006, l'Istituto si è dotata di proprie norme di organizzazione e regolamento con deliberazione del direttore generale n. 225 del 16/03/2008.

Si rileva positivamente il raggiungimento del pareggio di bilancio, risultato molto importante, traguardato per la prima volta dalla nascita dell'IST. Il quadro economico-finanziario gestionale che si era presentato nello scorso esercizio, sicuramente molto allarmante, oggi riflette un lieve miglioramento della pesantissima crisi finanziaria grazie soprattutto all'intervento della Regione Liguria e ad una maggiore consapevolezza dell'Istituto nella gestione delle risorse. Rispetto all'esercizio 2006 le perdite complessive dell'Istituto sono infatti diminuite da € 36.106.566 a € 19.217.630.



Grazie all'impegno finanziario della Regione Liguria l'IST è riuscito a onorare una buona parte dei debiti pregressi verso i fornitori, ristabilendo una credibilità che dovrebbe comportare migliori condizioni di mercato.

Lo stato patrimoniale evidenzia un utile dell'esercizio di € 41.215,42 e si riassume nei seguenti valori:

- attività	€ 81.564.098,83
- passività	€ 81.564.098,83
- patrimonio netto	€ 22.013.320,70
- utile	€ 41.215,42

Il conto economico presenta in sintesi i seguenti valori:

- valore della produzione	€ 64.571.883,20
-costi della produzione	€ 63.809.255,60
-differenza	€ 762.627,60
-proventi ed oneri finanziari	€ -926.448,47
-rettifica di valore di attività finanziarie	€ -
-proventi ed oneri straordinari	€ 250.364,93
-risultato prima delle imposte	€ 86.544,06
-imposte sul reddito dell'esercizio	€ 45.328,64
UTILE	€ 41.215,42

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del bilancio al 31.12.2007, confrontati con quelli dell'esercizio precedente.

STATO PATRIMONIALE

Stato Patrimoniale	Bilancio di esercizio 2006	Bilancio di esercizio 2007	Differenza per valore assoluto	Diff. %
Immobilizzazioni	42.795.542	42.891.511	95.969	0,22
Attivo circolante	35.879.847	38.672.588	2.792.741	7,78
Ratei e risconti	21.691	-	-21.691,00	-100
Conti d'ordine	-	-	-	-
Totale attivo	78.697.080	81.564.099	2.867.019	3,64
Patrimonio netto	3.064.342	22.013.321	18.948.979	618,37
Fondi	11.320.821	13.025.513	1.704.692	15,06
T.F.R.	-	-	-	-
Debiti	64.311.917	46.525.265	-17.786.652	-27,66
Ratei e risconti	-	-	-	-
Totale passivo	78.697.080	81.564.099	2.867.019	3,64



CONTO ECONOMICO

Conto Economico	Bilancio di esercizio 2006	Bilancio di esercizio 2007	Differenza per valore assoluto	Diff.
Valore della Produzione	55.674.637	64.571.883	8.897.246	15,98
Costo della Produzione	62.430.229	63.809.256	1.379.027	2,20
Differenza	-6.755.592	762.627	-	-
Proventi ed oneri finanziari +/-	-643.525	- 926.448	282.923	43,96
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	-	-	-	-
Proventi ed oneri straordinari +/-	1.264.594	250.365	1.014.229	-80,20
Risultato prima delle imposte +/-	-6.134.523	86.544	6.221.067	-
Imposte dell'esercizio	-53.025	- 45.329	7.696	-
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	-6.187.548	41.215	6.228.763	-

Il valore della produzione ha conseguito un incremento percentuale di 15,98 punti rispetto all'esercizio 2006, passando da € 55.674.637 a € 64.571.883. Tale incremento deriva principalmente dalla iscrizione a ricavo di una quota relativa al 5 per mille IRPEF 2006 pari a € 4.909.000 e da una quota derivante dall'incremento delle assegnazioni regionali di quote del fondo sanitario Regionale pari a € 2.629.682, nonché da € 449.000 derivante dall'aumento dell'utilizzo dei contributi finalizzati.

I costi della produzione sono passati da € 62.430.229 a € 63.809.256 con un incremento percentuale di 2,20 punti dovuto principalmente dall'incremento di acquisto di beni. I restanti costi non presentano rilevanti scostamenti rispetto all'esercizio 2006, tranne che per gli oneri finanziari aumentati di circa il 44% rispetto all'esercizio 2006. La gestione finanziaria – come evidenziato nella Relazione alla gestione allegata al bilancio d'esercizio -, pur se migliorata rispetto agli anni precedenti, risente di vari fattori, in particolare del sottofinanziamento derivante dall'incompleto ripiano dei disavanzi pregressi, delle erogazioni mensili del Fondo Sanitario Regionale - inferiori alle erogazioni stipendiali,- della tempistica di accredito del contributo ministeriale per la ricerca, nonché dei tempi medi di pagamento ai fornitori, i quali – seppur sensibilmente ridotti rispetto al 2006 – continuano ad essere causa di addebiti di interessi di mora e di ricorso ad azioni legali e decreti ingiuntivi da parte dei fornitori stessi per la tutela del loro credito.



Nella tabella successiva si evidenziano gli scostamenti tra bilancio di previsione e relativo bilancio 2007

Conto Economico	Bilancio di previsione 2007	Bilancio di esercizio 2007	Differenza per valore assoluto	Diff. %
Valore della Produzione	63.570.000	64.572.000	1.002.000	1,57
Costo della Produzione	60.641.000	63.809.000	3.168.000	5,22
Differenza	2.929.000	763.000	-	-
Proventi ed oneri finanziari +/-	-699.000	-926.000	227.000	32,47
Rett. valore att. Finan. +/-	-	-	-	-
Proventi ed oneri straordinari +/-	-	250.000	250.000	-
Risultato prima delle imposte +/-	81.000	87.000	-	-
Imposte dell'esercizio	-47.000	-45.000	-	-
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	34.000	41.000	7.000	20,58

Sotto il profilo strettamente economico il valore della produzione è aumentato rispetto alle previsioni di circa l'1,57%, mentre il costo della produzione previsto per l'esercizio 2007 per € 60.641.000 è aumentato a € 63.809.000 con un incremento percentuale di circa il 5,22 %. Rispetto all'esercizio di previsione, gli scostamenti dei dati rilevati nel bilancio di esercizio sono da attribuirsi principalmente agli oneri finanziari e agli acquisti di beni.

L'esame del bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio Sindacale, ove compatibili e, in conformità a tali principi, è stato fatto riferimento alle norme di legge nazionali e regionali, in particolare al decreto legislativo 16 Ottobre 2003 n. 288, alle leggi regionali 41/2006, 7/2006 sia per quanto riguarda la struttura dello Stato patrimoniale che del Conto economico, esponendo in modo comparato i dati dell'esercizio precedente.

Nella redazione al bilancio non ci sono state deroghe alle norme di legge, ai sensi dell'art. 2423 e seguenti del codice civile.

Sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'art.2423-bis del codice civile, ed in particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- oneri e proventi sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;



- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuto dopo la chiusura;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci, sono stati valutati separatamente;
- i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente;
- sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424 bis del codice civile;
- i ricavi e i costi sono stati iscritti nel conto economico rispettando il disposto dell'art. 2425 bis del codice civile;
- non sono stati effettuati compensi di partite;
- la nota integrativa, a cui si rimanda per ogni informativa di dettaglio nel merito dell'attività svolta dall'Ente, è stata redatta rispettando il contenuto minimo previsto dall'art. 2427 del codice civile. Sono state, inoltre, fornite le informazioni richieste da altre norme del codice civile e quelle che si ritenevano opportune per rappresentare in modo chiaro, veritiero e corretto la situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'esercizio.

Ciò premesso il Collegio passa all'analisi delle voci più significative del bilancio e all'esame della nota integrativa:

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Materiali

Sono iscritte, a seconda dei casi al valore catastale, al valore di mercato (per gli immobili inseriti in piani di alienazione formalmente approvati), al costo di acquisto, al costo di costruzione (per i lavori in economia) al valore di inventario per i beni costituenti i saldi iniziali derivanti da precedenti inventariazioni, e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base delle aliquote disposte dal D.M. 31/12/1998 per il gruppo XXI "servizi sanitari".

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate, attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Per le immobilizzazioni acquisite nell'esercizio 2006, per gli investimenti effettuati a carico del fondo Sanitario di parte corrente non si è proceduto più alla contabilizzazione degli accantonamenti e alla conseguente sterilizzazione degli ammortamenti come comunicato dalla Regione Liguria con nota prot. 93875/1659.



Finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie, iscritte al costo di acquisizioni, sono costituite dalla partecipazione al Consorzio per la gestione del Centro Biotecnologie Avanzate, al Consorzio Progen, al Consorzio Sviluppo Ricerca Biomedica, al Consorzio Energia Liguria.

Rimanenze

Le rimanenze sono state valutate al costo medio ponderato di carico a magazzino dei singoli beni.

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo. Non è stato previsto il fondo svalutazione crediti, considerata la natura dei debitori.

Disponibilità liquide

Sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti

Riguardano quote di componenti positivi e negativi di redditi comuni a due o più esercizi e sono determinati in funzione della competenza temporale.

TFR

Il Fondo Trattamento di fine rapporto non è utilizzato in quanto la gestione di fine rapporto è gestita in forma diretta dall'Inpdap.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri comprendono il fondo imposte in contenzioso, che non presenta alcun valore, il fondo debiti in contestazione che presenta un accantonamento di € 50.000, il fondo svalutazione crediti che non presenta alcun importo, il "fondo rischi diversi" è relativo a vertenze con fornitori ed evidenzia una eventuale rettifica del fabbricato strumentale principale dovuta a seguito dell'accatastamento in maniera indistinta tra proprietà dell'Ist e Comune di Genova. Rispetto all'esercizio precedente presenta un incremento di € 1.704.692.

Debiti

La situazione debitoria dell'Istituto, pur evidenziando sempre un quadro molto difficile, sta lentamente migliorando. Critico risulta ancora lo stato di liquidità che, sebbene con un trend discendente rispetto agli anni precedenti, dimostra anticipazioni di tesoreria rimaste inestinte alla chiusura dell'esercizio 2007 per € 9.137.974, determinando di conseguenza ritardi medi dei pagamenti ai fornitori, i quali sono suscettibili di determinare un immediato maggiore costo per interessi di mora e un ulteriore potenziale meccanismo di lievitazione dei prezzi.

Comunque al costante incremento dei debiti verso i fornitori degli anni precedenti, si rileva una inversione di tendenza nel 2007. I debiti verso i fornitori sono infatti diminuiti di oltre il 46% passando da €



32.139.354 del 2006 a € 17.296.680 nel 2007.

DEBITI	esercizio 2004	esercizio 2005	esercizio 2006	esercizio 2007
Mutui	1.351.000	1.226.000	1.094.000	956.000
Anticipazione del tesoriere	13.924.000	13.557.000	12.846.000	9.138.000
Settore pubbl (ASL, Enti pubblici diversi)	8.478.000	16.652.000	12.337.000	13.778.000
Debiti tributari	1.290.000	1.222.000	1.417.000	1.410.000
Debiti verso istituti previdenziali	213.000	227.000	178.000	177.000
Debiti v/ personale dipendente	272.000	279.000	247.000	184.000
Debiti coll. coord. e continuativi	43.000	8.000	1.000	9.000
Fornitori ordinari	13.987.000	19.927.000	32.139.000	17.297.000
Fondo accant. Per oneri contrattuali	5.225.000	9.020.000	4.053.000	3.576.000
TOTALE	44.783.000	62.118.000	64.312.000	46.525.000

DETTAGLI DEI COSTI DELLA PRODUZIONE

Gli scostamenti tra gli ultimi due esercizi e tra le previsioni e i risultati dell'anno 2007 sono così risultati:

Conto Economico	esercizio 2006	Previsione 2007	esercizio 2007	diff.tra prev e risult.2007in%	differenza eserc. 2006/07 in%
Costo della produzione	62.430.000	60.641.000	63.809.000	5,22	2,20
Acquisto di beni	9.486.000	10.310.000	10.625.000	3,05	12,00
Acquisto di servizi	9.274.000	8.551.000	9.502.000	11,12	2,45
Manutenz. e riparaz.	2.199.000	1.954.000	2.333.000	19,39	6,09
Godimen. beni di terzi	50.000	38.000	54.000	42,10	0,08
Personale	34.194.000	35.087.000	33.810.000	-1,09	-1,12
Oneri div. di gestione	4.093.000*	1.293.000**	4.049.000	0,00	-
Ammortamenti	2.242.000	2.250.000	2.267.000	0,75	1,11
Svalutaz. e accant.	832.000	1.158.000	1.159.000	0,00	39,30
Variaz. delle rimanenze	60.000	-	10.000	0,00	

*Comprensivi di IRAP

** Non comprensiva di IRAP



Tra le voci che pesano di più percentualmente sul totale complessivo della spesa sanitaria di parte corrente rilevano in particolare, la farmaceutica, il personale e i servizi.

Farmaceutica

Il costo per la farmaceutica, nell'esercizio 2007, è stato pari ad € 6.076.000 e risulta essere non in linea con il dato regionale nonché nazionale, mostrando un notevole incremento rispetto all'esercizio precedente. La tabella che segue evidenzia un trend ascendente della spesa farmaceutica rispetto al 2006 e alle previsioni 2007. La motivazione, contenuta anche in una nota dell'Istituto inviata alla Regione, è dovuta principalmente all'uscita di molti farmaci antiblastici dai protocolli delle sperimentazioni cliniche che di conseguenza non vengono più forniti gratuitamente dalle case farmaceutiche ma acquisiti con oneri a carico dell'IST. Inoltre la necessità di utilizzare farmaci di "nuova generazione", maggiormente efficaci specie nelle patologie più gravi, e non farmaci "tradizionali" costituisce un aggravio di costi molto sensibile rispetto agli altri farmaci che presentano costi di molto inferiori. Inoltre nel 2007, vi è stato un incremento nel numero di pazienti trattati per neoplasie polmonari, che necessitano di terapie particolarmente onerose. Va sottolineato come l'Istituto per la sua "mission", oltre che per il ruolo di capofila della rete oncologica ligure, deve applicare i protocolli terapeutici più evoluti ed efficaci e conseguentemente trattare i pazienti oncologici con farmaci di nuova generazione che consentono una prospettiva di maggiore e migliore qualità di vita, farmaci coperti da brevetto e pertanto non sostituibili con i generici meno costosi.

I costi per l'acquisto di prodotti farmaceutici negli ultimi due esercizi e la differenza tra previsione e risultato dell'esercizio 2007 sono:

Conto economico	esercizio 2006	prev.2007	esercizio 2007	differenza tra previsione e risultato 2007
Prodotti farmaceutici	5.061.000	6.000.000	6.076.000	76.000
Emoderivati e dietetici	135.000	135.000	140.000	5.000
Materiali per la profilassi	9.000	11.000	12.000	1.000
Totale acquisto	5.205.000	6.146.000	6.228.000	-

Costi di personale

Per quanto riguarda il rispetto del limite della spesa per il personale posto dall'articolo 1, comma 565, lettera a, della legge n. 296 del 2006 (Legge finanziaria 2007), si evidenzia che esso è stato superato nell'esercizio 2007 di € 1.645.000. Bisogna però tenere presente che nel 2005 sono state attivate due nuove linee di attività (high care e chirurgia toracica) che si sono aggiunte a quelle precedenti e che hanno comportato l'assunzione di nuovo personale. A parità di linee di attività si è osservato al contrario un lieve



risparmio.

Riguardo la consistenza del personale, mentre il numero dei dirigenti è aumentato di una unità, il numero del personale non dirigente è diminuito di 14 unità. Si tratta di personale andato in pensione e non sostituito. Si evidenzia come il costo del personale sia, se pur lievemente, in diminuzione rispetto all'esercizio 2006 e al bilancio di previsione 2007.

Come richiesto dalla Regione Liguria, con prot.17165 del 21/12/2006 gli oneri annuali per i contratti del personale da rinnovare sono stati imputati tra i costi per accantonamento. La relativa contropartita è stata iscritta nello Stato Patrimoniale nel conto "Fondo accantonato per competenze e oneri per rinnovi contrattuali futuri. Per quanto riguarda la contrattazione integrativa sono ancora in corso le trattative per la definizione e relativa quantificazione economica.

Conto economico	anno 2006	Prev. 2007	anno 2007	differenza tra prev. e risultato 2007
Personale ruolo sanitario	29.515.000	29.747.000	29.337.000	- 410.000
Personale ruolo tecnico	2.348.000	2.199.000	2.251.000	52.000
Personale ruolo professionale	253.000	198.000	183.000	- 15.000
Personale ruolo amministrativo	2.776.000	2.944.000	2.800.000	- 144.000
Totale costo del personale	34.892.000	35.088.000	34.571.000	- 517.000

Servizi

La spesa dei servizi si è assestata complessivamente sui livelli del 2006. Ad un decremento della spesa per acquisto di servizi sanitari corrisponde un aumento della spesa dei servizi non sanitari dovuto principalmente ai maggiori costi sostenuti per collaborazioni coordinate e continuative (interamente coperti da entrate per contributi per la ricerca) e a maggiori costi delle utenze.

Conto Economico	esercizio 2006	prev. 2007	esercizio 2007	differenza prev./risultato 2007
Acquisto di servizi:	8.981.000	8.551.000	8.971.000	420.000
Sanitari	2.304.000	2.006.000	2.163.000	157.000
Non Sanitari	6.677.000	6.545.000	6.808.000	263.000



Accantonamenti

La voce Accantonamenti tipici dell'esercizio registra un aumento di € 326.000 derivante dai maggiori accantonamenti autorizzati dalla Regione per fronteggiare gli oneri derivanti dal prossimo rinnovo del contratto di lavoro della dirigenza.

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito sono contabilizzate per competenza e calcolate sulla base di una realistica previsione degli oneri da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale. Il debito di imposta è esposto, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari.

DETTAGLI DEI RICAVI DELLA PRODUZIONE

Si raffrontano le assegnazioni di contributi da parte della Regione Liguria distinguendole per gli ultimi tre anni di riferimento.

Conto Economico	Esercizio 2005	Esercizio 2006	Esercizio 2007
Valore della produzione	47.184.000	55.674.000	64.572.000
Contributi in c/ esercizio	15.094.000	23.100.000	33.225.000
Proventi e ricavi diversi	24.382.000	27.374.000	26.081.000
Concorsi, recuperi rimborso attività tipiche	1.389.000	822.000	419.000
Compartecip. spesa per prestazioni sanitarie	460.000	469.000	489.000
Costi capitalizzati	5.859.000	3.909.000	4.358.000

Le suddette risorse sono così suddivise:

A) RICAVI PER RICERCA

Contributi c/es da Stato per ricerca corrente	13.052.000	17.361.000
Contributi c/es per ricerca finalizzata	433.000	1.488.000
Proventi e ricavi diversi	1.313.000	1.414.000
Concorsi e recuperi per attività tipiche	285.000	125.000
Costi capitalizzati	3.719.000	4.162.000
TOTALE	18.802.000	24.550.000



B) RICAVI PER ASSISTENZA

VALORE DELLA PRODUZIONE	2006	2007
Contributi in c/ esercizio da Regione	9.614.000	14.375.000
Prestazioni sanitarie in compensazione regionale	18.073.000	16.165.000
Assistenza specialistica strumentale in compensazione regionale	5.018.000	5.110.000
Proventi da ticket	469.000	489.000
Assistenza specialistica in conven.	-	0
Altri proventi e rcavi per prest.sanitarie	761.000	823.000
Prestaz. Sanit.a soggetti pubblici	3.000	15.000
Proventi per ass. farmaceutica (FILEF)	737.000	910.000
Prestazioni libero professionali	1.269.000	1.425.000
Altri proventi	201.000	220.000
Concorsi e recuperi	537.000	294.000
Costi capitalizzati	191.000	196.000
TOTALE	36.873.000	40.022.000

Il Collegio, sulla base di un controllo a campione delle fatture e dei documenti di spesa, ha effettuato la verifica della corretta applicazione del principio di competenza con particolare attenzione a quei documenti pervenuti in azienda in momenti successivi al 31 dicembre, ma riferiti a costi del periodo in oggetto. Tale verifica ha evidenziato un comportamento coerente con i disposti regionali.

Il Collegio attesta che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 2403 del codice civile, durante le quali si è potuto verificare il controllo sulla corretta tenuta della contabilità, del libro giornale, del libro inventari e dei registri previsti dalla normativa fiscale.

Nel corso delle verifiche si è proceduto ad accertare il rispetto degli accordi contrattuali con l'Istituto tesoriere, al controllo dei valori di cassa economale e al controllo delle riscossioni tramite i servizi CUP.

Il Collegio, visti i risultati delle verifiche eseguite, attesta la corrispondenza del bilancio di esercizio alle risultanze contabili e la conformità dei criteri di valutazione del Patrimonio a quelli previsti dal codice civile e dalle altre disposizioni di legge, ritiene di esprimere parere positivo sulla gestione complessiva ed



evidenza, in particolare, come la gestione dell'Ente abbia permesso per la prima volta di ottenere un utile netto di esercizio di € 41.215,42 superiore all'utile previsto nel bilancio preventivo. Il Collegio ritiene doveroso sottolineare come il pareggio di bilancio sia stato raggiunto grazie alla quota del 5 per mille devoluta dai contribuenti in occasione della dichiarazione dei redditi. Tale quota, per la sua natura di contributo in favore della ricerca, si ritiene dovrebbe essere imputata esclusivamente agli investimenti nella ricerca oncologica.

Il Collegio rileva positivamente la conclusione dell'accreditamento istituzionale con provvedimento della Regione Liguria e il conseguimento della certificazione di qualità ISO 9001 dell'intero Istituto.

Il Collegio raccomanda agli organi dell'Istituto una maggiore ricerca di economie gestionali, attuando un rigido controllo di gestione, disponendo un rigoroso impiego delle risorse e una attenta gestione amministrativa, attuando una profonda revisione della organizzazione della struttura nel suo complesso e una attenta analisi dei flussi di cassa per tenere sotto controllo l'andamento economico-finanziario dell'Azienda nel rispetto dei livelli essenziali di assistenza. Particolare attenzione deve essere ancora posta alla gestione finanziaria dell'Ente in quanto i ritardi nei versamenti delle risorse pongono l'Istituto in una situazione a regime di esposizione finanziaria negativa tale da determinare eccessiva onerosità delle esposizioni finanziarie verso istituti di credito e fornitori. Esposizione aggravata sul piano economico dall'andamento dei tassi di interesse passivi.

IL COLLEGIO SINDACALE

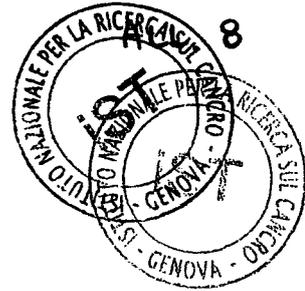
Il Presidente

Dott.ssa Elsie Fusco



istituto nazionale per la ricerca sul cancro
istituto scientifico per lo studio e la cura dei tumori

16132 Genova - Largo Rosanna Benzi, n. 10
telefono (010) 5600.1 - centralino



**Verbale del
Consiglio di Indirizzo e Verifica
(ex art. 3 L.R. n. 7 del 31 marzo 2006)
Riunione del 23 luglio 2008
(Verbale n. 7/2008)**

Il giorno 23 luglio 2008, alle ore 14.30, è stata convocata, presso la sede dell'Istituto Nazionale per la ricerca sul cancro, la riunione del Consiglio di Indirizzo e Verifica (istituito ai sensi dell'art. 3 L.R. n. 7 del 31 marzo 2006) con il seguente ordine del giorno:

1. Approvazione verbale seduta precedente
2. Approvazione schema di bilancio di esercizio anno 2007
3. Comunicazioni del Presidente f.f.
4. Varie ed eventuali

Sono presenti:

Prof. Eugenio Pallestrini, Presidente f.f.
Prof. Roberto De Marchi
Dr. Massimo Francescangeli
Dr. Giovanni Battista Raggi

E' presente il Collegio Sindacale nelle persone della Dr.ssa Elsie Fusco, Dr. Gerolamo Giudice e Dr. Fulvio Tau.

Sono presenti il Direttore Amministrativo, Dr.ssa Piera Castagnacci e il Direttore della S.C. Bilancio e Contabilità, Dr. Pierluigi Fallace.

Assenti giustificati: Dott. Gian Franco Ciappina, Dr. Marcello Pollio e Dr. Roberto Simonazzi.

Il Presidente chiama a svolgere le funzioni di segreteria la sig.ra Annalisa Reale.

1. Approvazione verbale seduta precedente
Il verbale della seduta del 2 luglio viene letto ed approvato all'unanimità.

2. Approvazione schema di bilancio di esercizio anno 2007
Il CIV ha preso visione dello schema di bilancio di esercizio anno 2007, consegnato a tutti i componenti in occasione della riunione del 2 luglio scorso.
Il Dott. Raggi ricorda che, essendo stato nominato a metà anno, il Consiglio per l'anno 2007 non ha dato indirizzi propri ma ha solo preso atto degli indirizzi già individuati dal Direttore Generale.
Si ricorda come il CIV non abbia funzione di controllo sui conti, ma svolga le funzioni di verifica sulle attività dell'Istituto e sui risultati raggiunti rispetto agli indirizzi e agli obiettivi predeterminati.

istituto nazionale per la ricerca sul cancro
istituto scientifico per lo studio e la cura dei tumori – Genova



Dopo breve discussione, il CIV esprime parere favorevole sul bilancio di esercizio 2007 tenuto conto della coerenza con gli obiettivi del Direttore Generale e con gli obiettivi di pareggio del bilancio stesso.

3. Comunicazioni del Presidente f.f.

Il Prof. Pallestrini comunica di aver ricevuto una e-mail da parte del Presidente Burlando con cui chiede di rinviare al mese di settembre l'incontro chiesto dal CIV. Lo stesso è stato comunicato in via informale dall'Assessore Montaldo al Prof. De Marchi.

Il Presidente ricorda che è stato chiesto un appuntamento ufficiale da parte del CIV, unitamente al Direttore Generale, con il Presidente della Giunta Regionale e con l'Assessore alla Salute per conoscere le linee di indirizzo e sviluppo dell'Istituto che la Regione intende adottare in modo da far coincidere le azioni del CIV con i programmi regionali. E' necessario inoltre chiarire la questione relativa ai fondi per la ricerca ed è inoltre indispensabile predisporre indirizzi guida sulla necessaria integrazione IST – S. Martino anche alla luce del cambio direzionale di questa struttura.

La Dr.ssa Castagnacci comunica ai presenti che in data 21 luglio u.s. ha avuto luogo presso la Regione il tavolo tecnico di monitoraggio, incontro che avviene periodicamente per verificare le azioni intraprese dagli enti per attuare il piano di rientro regionale.

Il Direttore Generale del Dipartimento Salute e Servizi Sociali, Dr. Roberto Murgia, ha osservato che il bilancio dell'Istituto non dovrebbe essere diviso tra ricerca e assistenza. E' stato ribadito che viene fatto in questo modo proprio su richiesta regionale ed è stato chiesto ancora una volta di chiarire la questione relativa ai fondi per la ricerca.

Il Dr. Murgia ha sottolineato il fatto che Direttore Generale e Direttore Scientifico dell'Istituto devono elaborare un piano di rientro per il disavanzo di 6,6 milioni di euro, riprendendo tra l'altro anche i contatti con il Ministero per cercare di reperire i fondi necessari.

La Dr.ssa Castagnacci ha fatto presente che il disavanzo dell'Istituto è strutturale, infatti i costi legati alla produzione sono coperti da finanziamenti finalizzati; in particolare i cosiddetti co.co.co. sono figure previste e finanziate dai progetti. Il contributo ministeriale per la ricerca corrente non è sufficiente a coprire i costi fissi (personale, utenze ecc.) evidenziando un disavanzo pari a circa 6,6 milioni di euro.

Il Prof. Pallestrini sottolinea ancora una volta la difficoltà della situazione che spera di poter rendere più chiara in occasione dell'incontro previsto a settembre.

Il Presidente sottopone ai presenti la lettera inviata dal Direttore Generale all'Assessore Montaldo relativa all'adesione dell'IST alla Centrale regionale d'acquisto.

Il Dr. Raggi segnala per quanto riguarda la parte assistenziale l'adesione degli enti del Servizio Sanitario Regionale è di fatto obbligatoria. Sottolinea tuttavia in primo luogo che l'adesione a tale Consorzio non potrà in nessun caso comportare una deroga alla disposizione del D.Lgs. 288/2003 in base alla quale in nessun caso eventuali perdite di Consorzi e Società partecipate possono essere a carico della gestione degli IRCCS; in secondo luogo evidenzia che nello Statuto vi sono disposizioni meritevoli di attenta revisione in quanto affetti da vizi di natura giuridica.

Dopo approfondita discussione, il CIV stabilisce di inviare una lettera al Direttore Generale e all'Assessore alla Salute in cui segnalare i vizi di natura giuridica dello Statuto e in cui sottolineare il fatto che gli acquisti di beni e servizi ad elevata specializzazione e personalizzazione tipici della ricerca non potranno subire l'obbligatorietà di queste procedure. Dovrà essere sottolineato inoltre che l'adesione al Consorzio non dovrà comportare né il dilatare dei tempi di approvvigionamento né un livello qualitativo scarso delle forniture.

Istituto nazionale per la ricerca sul cancro
Istituto scientifico per lo studio e la cura dei tumori – Genova



Il Prof. Pallesstrini presenta poi una nota del Direttore Scientifico con cui viene trasmesso il parere del Ministero della Salute relativo all'utilizzo del 5 per mille che dovrà essere considerata quale quota aggiuntiva alla ricerca corrente.

Il CIV prende atto e non può che concordare sull'utilizzo dei proventi del 5 per mille secondo i termini di legge. Osserva tuttavia che questo potrà essere realizzato non appena le entrate ministeriali e regionali consentiranno all'Istituto di superare il livello di emergenza in cui trova attualmente.

Il Prof. Pallesstrini ricorda inoltre che compito del CIV è la nomina di parte componenti del Comitato Tecnico Scientifico dell'Istituto, in particolare due tra i Direttori di Dipartimento o di Struttura Complessa dell'area sanitaria, due tra i Direttori di Dipartimento o di Struttura Complessa dell'area scientifica, uno tra il personale dirigente medico, uno tra il personale dirigente sanitario non medico e uno tra il personale delle professioni sanitarie con incarichi dirigenziali.

Si dispone di procedere alle designazioni entro il mese di settembre p.v. e si stabilisce di raccogliere entro il 15 settembre p.v. i CV dei Direttori dei Dipartimenti e delle Strutture Complesse, nonché degli aventi diritto relativamente alle ultime tre figure sopra citate e che saranno analizzati secondo i seguenti criteri di valutazione di seguito indicati (massimo punteggio 10 punti):

- numero di pubblicazioni degli ultimi tre anni e Impact Factor (fino ad un massimo di 5 punti)
- partecipazione in qualità di relatore a convegni internazionali (fino ad un massimo di 2 punti)
- principali collaborazioni con istituzioni scientifiche di rilevanza nazionale e internazionale (fino ad un massimo di 1 punto)

I rimanenti 2 punti saranno assegnati dal CIV attraverso valutazione attitudinale del candidato mediante curriculum in relazione alla appartenenza al Comitato stesso.

Per quanto riguarda i componenti esterni, la cui nomina è sempre di competenza del CIV, si stabilisce che saranno scelti tra esperti regionali di indubbia competenza scientifica, tenendo conto della necessaria integrazione dell'IST con le principali istituzioni sanitarie della Regione.

4. Varie ed eventuali

La Dr.ssa Castagnacci informa i presenti di una nota della Fondazione CARIGE relativa al finanziamento di 1.348.000,00 € per l'acquisizione della tomoterapia elicoidale in cui viene precisato che l'erogazione del contributo è subordinato tra l'altro alla verifica dello stipulando contratto di leasing. A questo proposito comunica che è in corso una verifica sulla effettiva convenienza del leasing rispetto ad un mutuo e se questo è relativo al contributo della Fondazione stessa o se si riferisce alla restante cifra che l'Istituto deve reperire per concludere l'acquisto.

Si stabilisce che la prossima riunione avrà luogo mercoledì 24 settembre alle ore 14.30.

Alle ore 17.00 il Presidente dichiara sciolta la riunione.

Il Presidente f.f.
Prof. Eugenio Pallesstrini