

SENATO DELLA REPUBBLICA

— XVI LEGISLATURA —

N. 1791

TAB. 4

Annesso 19

DISEGNO DI LEGGE

**presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze
(TREMONTI)**

COMUNICATO ALLA PRESIDENZA IL 29 SETTEMBRE 2009

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2010
e bilancio pluriennale per il triennio 2010-2012

TABELLA n. 4

**Stato di previsione del Ministero del lavoro,
della salute e delle politiche sociali
per l'anno finanziario 2010**

ANNESSO N. 19

CONTO CONSUNTIVO

**IRCCS ISTITUTO NAZIONALE DI RIPOSO
E CURA PER ANZIANI DI ANCONA**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2008

ANNESSO N. 19

**allo stato di previsione del Ministero del lavoro,
della salute e delle politiche sociali
per l'anno finanziario 2010**

CONTO CONSUNTIVO

**IRCCS - ISTITUTO NAZIONALE DI RIPOSO
E CURA PER ANZIANI DI ANCONA**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2008

RENDICONTO FINANZIARIO 2008



I.N.R.C.A.
Istituto Nazionale di Riposo e Cura per Anziani V.E.II
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Sede Legale - Via S. Margherita n.5 - Ancona
Amministrazione Centrale - Via S. Margherita n. 5 - Ancona
<http://www.inrca.it>

Numero: 347/DGEN

Data: 29/05/2009

Pag.
1

**DETERMINA DEL
DIRETTORE GENERALE
N. 347/DGEN DEL 29/05/2009**

Oggetto: ADOZIONE BILANCIO D'ESERCIZIO ANNO 2008

**IL
DIRETTORE GENERALE**

-. - . -

VISTO il documento istruttorio, riportato in calce alla presente determina, dal quale si rileva la necessità di provvedere a quanto in oggetto specificato;

RITENUTO per i motivi riportati nel predetto documento istruttorio e che vengono condivisi, di adottare il presente atto;

VISTO il parere favorevole in ordine alla legittimità e regolarità tecnica del Dirigente dell'Ufficio proponente;

ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore Sanitario, del Direttore Scientifico e del Direttore amministrativo, ciascuno per quanto di rispettiva competenza;

- D E T E R M I N A -

1. di adottare il Bilancio per l'esercizio 2008 che presenta le risultanze evidenziate nei sotto elencati allegati, che formano parte integrante e sostanziale della presente determina:

- ♦ **ALLEGATO A** - Stato Patrimoniale al 31/12/2008 – DGR MARCHE 2310/98
- ♦ **ALLEGATO A bis** – Stato Patrimoniale al 31/12/2008 – DM 13/11/07
- ♦ **ALLEGATO B** - Conto Economico al 31/12/2008 – DGR MARCHE 2310/98
- ♦ **ALLEGATO B bis** - Conto Economico al 31/12/2008 – DM 13/11/07
- ♦ **ALLEGATO C** - Nota integrativa al Bilancio
- ♦ **ALLEGATO D** – Relazione sulla gestione e relative tabelle.

2. di dare atto che le risultanze del Bilancio dell'esercizio 2008 hanno prodotto i seguenti risultati complessivi:



I.N.R.C.A.
Istituto Nazionale di Riposo e Cura per Anziani V.E.II
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Sede Legale - Via S. Margherita n.5 - Ancona
Amministrazione Centrale - Via S. Margherita n. 5 - Ancona
<http://www.inrca.it>

Numero: 347/DGEN

Pag.
2

Data: 29/05/2009

CONTO ECONOMICO

a) Valore della produzione	Euro	92.551.064,87	+
b) Costi della produzione	Euro	93.861.876,73	-
c) Proventi ed oneri finanziari	Euro	108.805,47	-
d) Rettifica di valore att. Finanz.	Euro	==	
e) Proventi ed oneri straordinari	Euro	-33.037,38	+
Irap	Euro	3.931.146,96	-
PERDITA D'ESERCIZIO	Euro	5.383.801,67	-
		=====	

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

a) Immobilizzazioni (al netto dei fondi Amm.to)	Euro	33.493.354,33
b) Attivo circolante	Euro	47.414.212,21
c) Ratei e risconti	Euro	65.754,34
Totale Attivo	Euro	80.973.320,88
		=====

PASSIVO

a) Patrimonio netto	Euro	40.441.933,64
b) Fondi rischi ed oneri	Euro	2.228.523,26
c) Debiti	Euro	38.266.551,48
d) Ratei e risconti	Euro	36.312,50
Totale Passivo e netto	Euro	80.973.320,88
		=====

- di dare atto che il bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituto e il risultato economico dell'esercizio;
- di dare, altresì, atto che la perdita d'esercizio originatasi ha inciso sul patrimonio netto, determinando una corrispondente diminuzione del medesimo, salvo futuri eventuali incrementi patrimoniali e/o ulteriori finanziamenti non ancora stabiliti dalle Regioni.

Impronta documento: D444948253BF9B38768C06C945B4A21BDDE2B63C
(Rif. documento cartaceo A60632CF394C04DD529C0418EDCC6E3699FC8022, 9/04/DGEN_L)
Nessun impegno di spesa





I.N.R.C.A.

Istituto Nazionale di Riposo e Cura per Anziani V.E.II
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Sede Legale - Via S. Margherita n.5 - Ancona
Amministrazione Centrale - Via S. Margherita n. 5 - Ancona
<http://www.inrca.it>

Numero: 347/DGEN

Pag.
3.

Data: 29/05/2009

5. di trasmettere la presente determina alla Regione Marche per il controllo, ai sensi del combinato disposto dall'art. 28 , comma 2, della L.R.26/96 e s.m.i e dall'art.12 della LR Marche n.21 del 21.12.2006;
6. di trasmettere la presente determina al Ministero della Salute e dell'Economia e Finanze per la gestione della Ricerca, nonché agli Assessorati alla Sanità delle Regioni Calabria, Lazio, Lombardia, Sardegna per le dovute verifiche e, per l'esercizio della vigilanza, al Ministero della Salute e al Ministero dell'Economia e delle Finanze;
7. di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale a norma dell'art. 17 della L.R. 26/96 e s.m.i.;
8. di dare atto che, a norma del D.Leg.vo n. 196/03 – allegato B – nella relazione accompagnatoria del bilancio di esercizio il Direttore Generale, in materia di privacy, riferisce dell'avvenuto aggiornamento del documento programmatico nella sicurezza effettuata con delibera n. 186/DG del 31/03/2009.

Via Santa Margherita,5 - Ancona, sede legale INRCA

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Antonio Aprile)

Per i pareri infrascritti

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Avv. Irene Leonelli)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott. Maurizio Sebastiani)

IL DIRETTORE SCIENTIFICO
(Dott.ssa Fabrizia Lattanzio)

La presente determina consta di n. 8 pagine e di n. 6 allegati in forma cartacea disponibili agli atti.





I.N.R.C.A.
Istituto Nazionale di Riposo e Cura per Anziani V.E.II
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Sede Legale - Via S. Margherita n.5 - Ancona
Amministrazione Centrale - Via S. Margherita n. 5 - Ancona
<http://www.inrca.it>

Numero: 347/DGEN

Data: 29/05/2009

Pag.
4

- DOCUMENTO ISTRUTTORIO -

U.O. PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA

Normativa di Riferimento:

- Legge 23 ottobre 1992, n. 421
- Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 "Riordino della disciplina in materia sanitaria a norma dell'art. 1 della L. 412/92"
- Decreto Legislativo 7 dicembre 1993, n. 517 "Modificazioni del Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502, recante riordino della disciplina in materia sanitaria a norma dell'art. 1 della L. 412/92"
- Decreto Legislativo 30 giugno 1993 n. 269
- Decreto del Ministero del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione Economica del 3 settembre 1997
- Decreto Ministero dell'Economia e delle Finanze dell'8 aprile 2002
- Decreto Legislativo 16 ottobre 2003 n. 288
- Sentenza Corte Costituzionale n. 270 del 23 giugno 2005
- Legge Regione Marche n. 21 del 21 dicembre 2006
- D. Lgs. n. 502 del 30.12.1992 e s.m.i. "Riordino della disciplina in materia sanitaria";
- Legge Regionale n. 26 del 17/7/1996 e s.m.i. "Riordino del servizio sanitario regionale";
- Legge Regionale n. 47 del 19.11.1996 e s.m.i. "Norme in materia di contabilità e controllo delle aziende sanitarie";
- Legge Regionale n. 13 del 20.06.2003 e s.m.i. "Riorganizzazione del servizio sanitario regionale";
- Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministro della Salute dell'11.02.2002 relativo agli schemi di bilancio delle aziende sanitarie ed ospedaliere";
- Delibere della G.R. nn. 1339 del 26.05.97 e 2310 del 28.09.98 aventi ad oggetto "Adozione schema contabile di Stato Patrimoniale e Conto Economico per le ASL";
- D.G.R. nn. 1435 del 15.06.99 e 408 del 28/2/00, "Bilancio d'esercizio delle Aziende Sanitarie – contenuto nella Nota Integrativa – art.15 comma 3 della L.R. nr. 47/96";
- Decreto del dirigente del Servizio Sanità n. 52 del 29.03.2001 di modifica della precedente deliberazione 1435/99;
- D.D.S.S. n. 160 del 25.03.2002 avente ad oggetto: "Modificazione ed integrazione del contenuto della Nota Integrativa – art.15, comma 3, L.R. 47/96";
- Decreto n. 30/DP5 del 22.04.2005 del Direttore del Dipartimento Servizi alla persona ed alla Comunità recante "Modifica del contenuto della Nota Integrativa - art. 15, comma 3, LR 47/96";
- D.D.S.S. n. 35/S04 del 30/5/06 "Aggiornamento degli allegati della nota integrativa - art. 15, comma 3, L.R. n. 47/96";
- Decreto Direttore DSPC n. 92 del 29/12/04 ulteriormente aggiornato con decreto n. 15 del 2/3/05 "modifica piano dei conti applicato nella stesura della contabilità economico-patrimoniale";
- Artt. n. 2423 e ss. della IX sezione – del bilancio, del titolo V – delle società, del libro V – del lavoro del codice civile;
- Principi contabili C.N.D.C.;
- Linee guida per il bilancio delle Aziende sanitarie e ospedaliere di cui alla nota prot. 163306 del 3/7/95 del Ministero del Tesoro – R.G.S. – I.G.F. – divisione XI;
- D.G.R. n. 930 del 25/7/2005 "Art. 14 comma 3 LR 47/96 e art. 14 LR 17/04 – Disposizioni in materia di contabilità delle Aziende Ospedaliere, dei Presidi di Alta Specializzazione, delle Zone Territoriali e dell'INRCA";
- D.M. del 13/11/2007 "Modelli di rilevazione CE e SP delle aziende unità sanitarie locali, delle aziende ospedaliere, degli istituti a carattere scientifico pubblici";





I.N.R.C.A.
Istituto Nazionale di Riposo e Cura per Anziani V.E.H.
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Sede Legale - Via S. Margherita n.5 - Ancona
Amministrazione Centrale - Via S. Margherita n. 5 - Ancona
<http://www.inrca.it>

Numero: 347/DGEN

Pag.
5

Data: 29/05/2009

- D.G.R. n. 1438 del 20/10/2008 Legge n.412/91, Art. 4 comma 8 - LR n.26/96 art. 28 – Controllo atti U.U.S.S.L.L. – INRCA di Ancona – Determina del direttore generale n.489 del 18/09/2008 concernente "Sede di Ancona – richiesta di autorizzazione per dotazione organica aggiuntiva per il punto di primo intervento". – Approvazione –
- D.D.S.S. n.27/S04 del 27/03/2009 "Piano dei Conti Unico Integrato – Modifica degli allegati della Nota Integrativa – Art.15 comma 3, L.R. n.47/96;
- D.G.R. n. 652 del 20/04/2009 "Art. 14 comma 3 LR 47/96 e art. 14 LR 17/04 – Disposizioni relative alla redazione del bilancio di esercizio 2008 e della relazione del direttore dell'ASUR, delle Aziende Ospedaliere e dell'INRCA";

Motivazione:

Ai sensi del Decreto 3 settembre 1997 del Ministero del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione Economica, il Bilancio degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico di diritto pubblico deve essere redatto, come in effetti viene redatto, in forma economica e si articola in Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa.

In analogia a quanto previsto dall'art. 2428 del Codice Civile, il Bilancio è corredato da una relazione del Direttore Generale sulla situazione dell'Istituto e sull'andamento della gestione nel suo complesso.

Le operazioni contabili sono state effettuate secondo i principi contabili del codice civile e le direttive impartite dai Ministeri della Salute e dell'Economia e delle Finanze.

Il conto di cassa presentato dal tesoriere coincide con le scritture dell'Ente.

La legge regionale n. 21 del 21/12/2006, all'art. 1, stabilisce che l'INRCA è Istituto di ricovero e cura a carattere scientifico non trasformato in fondazione e dotato di personalità giuridica, di diritto pubblico e autonomia amministrativa, tecnica, patrimoniale e contabile. Rappresentante legale dell'Inrca, ai sensi dell'art. 5 della citata legge è il Direttore Generale.

A norma dell'art. 13, c. 9, della legge regionale citata è stata istituita gestione liquidatoria finalizzata a garantire la non interferenza della precedente gestione economico-finanziaria sulla gestione dell'Istituto riordinato.

Con determina n. 219/08 si è provveduto all'apertura dei saldi contabili dello Stato Patrimoniale all'1/1/2007 dell'Istituto riordinato.

In detta determina si prevede l'attribuzione alla gestione ordinaria dell'intero patrimonio aziendale e delle poste finanziarie ad esse connesse.

VISTO il parere positivo espresso dal Comitato di Indirizzo e Verifica, nella seduta del 18/05/09, ai sensi della lettera b) comma 4 art. 4 della L.R. 21/06

Esito dell'istruttoria:

Per quanto sopra esposto:

SI PROPONE





I.N.R.C.A.
Istituto Nazionale di Riposo e Cura per Anziani V.E.II
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Sede Legale - Via S. Margherita n.5 - Ancona
Amministrazione Centrale - Via S. Margherita n. 5 - Ancona
<http://www.inrca.it>

Numero: 347/DGEN

Data: 29/05/2009

Pag.
6

1. di adottare il Bilancio per l'esercizio 2008 che presenta le risultanze evidenziate nei sotto elencati allegati, che formano parte integrante e sostanziale della presente determina:

- ♦ ALLEGATO A - Stato Patrimoniale al 31/12/2008 – DGR MARCHE 2310/98
- ♦ ALLEGATO A bis – Stato Patrimoniale al 31/12/2008 – DM 13/11/2007
- ♦ ALLEGATO B - Conto Economico al 31/12/2008 – DGR MARCHE 2310/98
- ♦ ALLEGATO B bis - Conto Economico al 31/12/2008 – DM 13/11/2007
- ♦ ALLEGATO C - Nota integrativa al Bilancio
- ♦ ALLEGATO D – Relazione sulla gestione e relative tabelle

2. di dare atto che le risultanze del Bilancio dell'esercizio 2008 hanno prodotto i seguenti risultati complessivi:

CONTO ECONOMICO

a) Valore della produzione	Euro	92.551.064,87	+
b) Costi della produzione	Euro	93.861.876,73	-
c) Proventi ed oneri finanziari	Euro	108.805,47	-
d) Rettifica di valore att. Finanz.	Euro	==	
e) Proventi ed oneri straordinari	Euro	-33.037,38	+
Irap	Euro	3.931.146,96	-
PERDITA D'ESERCIZIO	Euro	5.383.801,67	-
		=====	

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

a) Immobilizzazioni (al netto dei fondi Amm.to)	Euro	33.493.354,33
b) Attivo circolante	Euro	47.414.212,21
c) Ratei e risconti	Euro	65.754,34
Totale Attivo	Euro	80.973.320,88
		=====

PASSIVO

a) Patrimonio netto	Euro	40.441.933,64
b) Fondi rischi ed oneri	Euro	2.228.523,26



	I.N.R.C.A. Istituto Nazionale di Riposo e Cura per Anziani V.E.II Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico Sede Legale - Via S. Margherita n.5 - Ancona Amministrazione Centrale - Via S. Margherita n. 5 - Ancona http://www.inrca.it	Numero: 347/DGEN	Pag. 7
		Data: 29/05/2009	

c) Debiti	Euro	38.266.551,48
d) Ratei e risconti	Euro	36.312,50
Totale Passivo e netto	Euro	80.973.320,88 =====

3. di dare atto che il bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituto e il risultato economico dell'esercizio;
4. di dare, altresì, atto che la perdita d'esercizio originatasi ha inciso sul patrimonio netto, determinando una corrispondente diminuzione del medesimo, salvo futuri eventuali incrementi patrimoniali e/o ulteriori finanziamenti non ancora stabiliti dalle Regioni.
5. di trasmettere la presente determina alla Regione Marche per il controllo, ai sensi del combinato disposto dall'art. 28 , comma 2, della L.R.26/96 e s.m.i e dall'art.12 della LR Marche n.21 del 21.12.2006;
6. di trasmettere la presente determina al Ministero della Salute e dell'Economia e Finanze per la gestione della Ricerca, nonché agli Assessorati alla Sanità delle Regioni Calabria, Lazio, Lombardia, Sardegna per le dovute verifiche e, per l'esercizio della vigilanza, al Ministero della Salute e al Ministero dell'Economia e delle Finanze;
7. di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale a norma dell'art. 17 della L.R. 26/96 e s.m.i.;
8. di dare atto che, a norma del D.Leg.vo n. 196/03 – allegato B – nella relazione accompagnatoria del bilancio di esercizio il Direttore Generale, in materia di privacy, riferisce dell'avvenuto aggiornamento del documento programmatico nella sicurezza effettuata con delibera n. 186/DG del 31/03/2009.

Il Responsabile del Procedimento
Dott.ssa Maria Cristina Vitali



	I.N.R.C.A. Istituto Nazionale di Riposo e Cura per Anziani V.E.II Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico Sede Legale - Via S. Margherita n.5 - Ancona Amministrazione Centrale - Via S. Margherita n. 5 - Ancona http://www.inrca.it	Numero: 347/DGEN	Pag. 8
		Data: 29/05/2009	

- ALLEGATI -

n. 6 allegati in forma cartacea





REGIONE MARCHE

Numero 347/DGEN

Data 29/05/2009

**DETERMINA N. 347/DGEN DEL 29/05/2009
ADOZIONE BILANCIO D'ESERCIZIO ANNO 2008**

PUBBLICAZIONE:

dal 29/05/2009 al 12/06/2009

ESECUTIVITA':

- La Determina è stata dichiarata immediatamente esecutiva il _____
- La Determina è esecutiva il _____ (dopo il 10° giorno della pubblicazione)

Determina pubblicata sulla Extranet SI ☒ NO ☐

Certificato di pubblicazione

Si attesta che del presente atto è stata disposta la pubblicazione all'Albo Pretorio in data odierna, per quindici giorni consecutivi.

IL FUNZIONARIO INCARICATO

D'Ottavi Giordana

29/05/2009

Collegio Sindacale: inviata con nota del _____

Atto soggetto al controllo della Regione: SI ☒ NO ☐

Inviato con nota n. _____ del _____

**I.N.R.C.A.
ISTITUTO NAZIONALE DI RIPOSO E CURA PER ANZIANI
V.E. II°**

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DI ATTO DI NOTORIETA'
(Art. 47 DPR 28/12/2000 n. 445)

Il sottoscritto DOTT. ANDREA BONI
sotto la propria responsabilità e consapevole delle sanzioni
penali previste dall'art. 76 del D.P.R. 28/12/2000 n. 445
dichiara che la presente copia composta di n. 209
facciate, è conforme all'originale depositate presso gli Uffici
di questo Istituto.

Ancona,

10 GIU. 2009

IL DICHIARANTE
IL COLL. AMM. V. PROF. LE ESPERTO
(Dott. Andrea Boni)



ALLEGATO “A”:

**STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2008 –
DGR MARCHE 2310/98**

Allegato "A"/1

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2008 – DGR MARCHE 2310/98

Attivo	ANNO 2008			ANNO 2007		
	PARZIALI		TOTALE	PARZIALI		TOTALE
A) CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI						
1 Da Regione			0			0
2 Da altri			0			0
TOTALE CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI (A)			0			0
B) IMMOBILIZZAZIONI						
I. Immobilizzazioni immateriali						
1 Costi d'impiego e di ampliamento			0			0
2 Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità			0			0
3 Diritti di brevetto industr. e di utiliz. delle opere dell'ingegno			0			6.000
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			197.095			246.074
5 Immobilizzazioni in corso e acconti			0			0
6 Altre			64.269			97.699
Totale immobilizzazioni immateriali (I)			261.364			349.773
II. Immobilizzazioni materiali						
1 Terreni	2.958.490		2.958.490	2.953.335		2.953.335
2 Fabbricati	32.794.934			32.242.404		
meno: fondo ammortamento fabbricati strumentali	-9.252.020			-8.369.275		
	23.481.914		23.481.914	23.873.189		23.873.189
3 Impianti e macchinari	4.138.345			4.101.698		
meno: fondo ammortamento	-3.241.167			-2.942.725		
	897.178		897.178	1.158.374		1.158.374
4 Attrezzature sanitarie	22.779.902			21.417.745		
meno: fondo ammortamento	-19.176.070			-18.135.414		
	3.603.832		3.603.832	3.282.331		3.282.331
5 Mobili e arredi	6.328.739			5.893.057		
meno: fondo ammortamento	-4.723.745			-4.509.535		
	1.604.974		1.604.974	1.383.522		1.383.522
6 Automezzi	125.080			125.080		
meno: fondo ammortamento	-104.935			-94.987		
	20.125		20.125	30.093		30.093
7 Altri beni	2.852.382			2.759.514		
meno: fondo ammortamento	-2.632.801			-2.556.311		
	199.582		199.582	203.203		203.203
8 Immobilizzazioni in corso e acconti	0		0	0		0
Totale immobilizzazioni materiali (II)			32.765.096			33.084.047
III. Immobilizzazioni finanziarie						
1 Partecipazioni	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	
2 Crediti		465.894	465.894		465.894	465.894
3 Altri Titoli		0	0		0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)			465.894			465.894
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)			33.493.354			33.899.714
C) ATTIVO CIRCOLANTE						
I. Rimanenze						
1 Sanitarie			1.064.954			1.230.072
2 Non sanitarie			164.764			169.658
meno: fondo svalutazione magazzino			0			0
Totale rimanenze (I)			1.229.717			1.399.730
II. Crediti da:						
1 Regione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	
2 Agenzia Regionale	3.496.575	0		3.242.893	0	
3 Aziende sanitarie della Regione	2.922.446	0		3.279.864	0	
4 Aziende sanitarie extra-regionali	397	0		739	0	
5 Comuni	16.855	0		8.811	0	
6 Amm.inistruzioni pubbliche	980.158	0		836.710	0	
7 Esercizio	18.037	0		0	0	
8 Verso altri	36.252.251	0		73.234.304	0	
meno: fondo svalutazione crediti	0	0		0	0	
Totale crediti (II)			43.686.719			80.603.321
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni						
1 Titoli a breve			0			0
Totale att. fin. che non costituiscono immobiliz. (III)			0			0
IV. Disponibilità liquide						
1 Cassa			23.243			31.285
2 Istituto tesoriere			0			0
3 Depositi postali			3.136			16.866
Totale disponibilità liquide (IV)			26.379			48.151
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)			44.942.815			82.051.202

D) RATEI E RISCONTI			
1 Ratei attivi		38.531	0
2 Risconti attivi		2.498.620	1.150.101
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		2.537.152	1.150.101
TOTALE ATTIVO		80.973.321	117.101.017

Passivo	ANNO 2006		ANNO 2007	
A) PATRIMONIO NETTO				
I. Fondo di dotazione		41.525.512		42.977.002
II. Contributi c/capitale da Regione indistinta		444.023		444.023
III. Contributi c/capitale da Regione vincolati		0		0
IV. Altri contributi in c/capitale		7.587.960		6.310.671
V. Contributi per ripiani perdite		0		0
VI. Riserve di rivalutazione		0		0
VII. Altre riserve		261.704		174.584
VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo		-3.993.464		0
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio		-5.383.802		-2.994.315
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		40.441.934		46.911.966
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				
1 Fondi per oneri da liquidare al personale		0		0
2 Fondi per imposte		0		0
3 Fondi per rischi		2.228.523		2.893.277
4 Altri fondi		0		0
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B)		2.228.523		2.893.277
C) PREMIO DI OPEROSITA' MEDIO SUMAI		0		0
D) DEBITI	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>
1 Mutui	0	0	0	0
2 Verso Regione	3.943.085		3.943.085	8.547.703
3 Verso Agenzia Regionale	0		0	0
4 Verso aziende sanitarie della Regione	1.688.128		1.688.128	825.608
5 Verso aziende sanitarie extra-regionali	11.045		11.045	5.071
6 Verso comuni	2.530		2.530	1.563
7 Verso fornitori	9.527.583		9.527.583	15.724.854
8 Verso istituti di credito	795.965		795.965	27.270.995
9 Verso personale	10.607.408		10.607.408	7.359.612
10 Debiti tributari	1.854.898		1.854.898	1.621.230
11 Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.408.778		3.408.778	2.801.894
12 Altri debiti	6.427.132		6.427.132	3.134.293
TOTALE DEBITI (D)		38.266.551		67.292.823
E) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei passivi		0		1.714
2 Risconti passivi		36.313		1.238
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		36.313		2.952
TOTALE PASSIVO E NETTO		80.973.321		117.101.017

ALLEGATO “A *bis*”:

**STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2008 –
DM 13/11/2007**

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2008 – DM 13/11/2007

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2008 - DM 13/11/2007

ATTIVO

A) IMMOBILIZZAZIONI

A.1) IMMOBILIZZAZIONI IM MATERIA LI

- A.1.1) costi di impianto e di ampliamento
 - A.1.1.a) costi di impianto e di ampliamento
 - A.1.1.b) F.do amm. costi di impianto e di ampliamento
- A.1.2) costi di ricerca, sviluppo
 - A.1.2.a) costi di ricerca, sviluppo
 - A.1.2.b) F.do amm. costi di ricerca, sviluppo
- A.1.3) diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere d'ing.
 - A.1.3.a) diritti di brevetto e di utilizz. delle opere d'ing.
 - A.1.3.b) F.do amm. diritti di brev. e di utilizz. opere d'ing.
- A.1.4) immobilizzazioni in materiali in corso ed acconti
- A.1.5) Altre immobilizzazioni in materiali
 - A.1.5.a) Altre immobilizzazioni in materiali
 - A.1.5.b) F.do amm. altre immobilizzazioni in materiali

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IM MATERIALI (A.I)

A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

- A.1.1.1) T erren i
A.1.1.2) Fa bb ricat i
A.1.1.2.a) F ab bricat i no n s trum enta li di spo nibili
A.1.1.2.a.1) F ab bricat i no n s trum enta li di spo nibili
A.1.1.2.a.2) F. do am mort. fab bricat i s trum enta li disp.
A.1.1.2.b) F ab bricat i s trum enta li in di spo nibili
A.1.1.2.b.1) F ab bricat i s trum enta li in di spo nibili
A.1.1.2.b.2) F do am mort. fab bricat i s trum. indis.

- A.II.3) Impianti e macchinari
 - A.II.3.a) Impianti e macchinari
 - A.II.3.b) f.do amm. Impianti e macchinari
- A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche
 - A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche
 - A.II.4.b) f.do amm. Attrezzature sanitarie e scientifiche
- A.II.5) Mobili e arredi
 - A.II.5.a) Mobili e arredi
 - A.II.5.b) f.do amm. Mobili e arredi

- A.11.6) Automezzi
A.11.6.a) Automezzi
A.11.6.b) Fondo ammortamento auto

- A.II.7) Altri beni materiali

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (A.II)

III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

- A.III.1) Crediti finanziari
 - A.III.1.a) Crediti finanziari vs. imprese controllate
 - A.III.1.b) Crediti finanziari vs. imprese collegate
 - A.III.1.c) Crediti finanziari vs. regione
 - A.III.1.d) Crediti finanziari vs. altri
- A.III.2) Titoli
 - A.III.2.a) Partecipazioni
 - A.III.2.a.1) Partecipazioni a imprese contr. e collegate
 - A.III.2.a.2) Partecipazioni in altre imprese
 - A.III.2.b) Altri titoli
 - A.III.2.b.1) Titoli di stato
 - A.III.2.b.2) Altre obbligazioni
 - A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in borsa
 - A.III.2.b.4) Altri titoli

TOTALE IMM OBILIZZAZIONI FINANZIA RIE (A.III)

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)

B) A T T I V O C I R C O L A N T E

- B.1.) Rima nenze
 - B.1.1) Rimanenze materiale sanitario
 - B.1.1.a) P rodot ti farm ace utici ed e moderi vati
 - B.1.1.b) Ma teriali di diagn ostici e pro dot ti chimi ci
 - B.1.1.c) Ma teriali di diagn ostici a stre RX, Carta E CG,m ezzi con trast o
 - B.1.1.d) P resid i chi rurg ici e m ateri ale sanitario
 - B.1.1.e) Ma teriali prote sici
 - B.1.1.f) Altri beni e p rod otti san itari
 - B.1.1.g) A ccon ti su f om iture m ateri ale s anitari o
 - B.1.2) Ri manenze m ateri ale non s anitario
 - B.1.2.a) Acc on ti su f om iture m ateri ale non s anitario
 - B.1.2.a) Altro

TOTALE RIMANENZE (B.1)

ANNO 2008	ANNO 2007
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
197.095	252.074
197.095	252.074
-	-
64.269	97.699
64.269	97.699
-	-
261.364	349.773
-	-
2.958.490	2.953.335
23.481.914	23.873.189
3.274.774	3.216.164
3.274.774	3.216.164
-	-
20.207.141	20.657.025
29.460.160	29.026.240
9.253.020	8.369.215
897.178	1.158.874
4.138.345	4.101.098
3.241.167	2.942.725
3.603.832	3.282.331
22.779.902	21.417.745
19.176.070	18.135.414
1.604.974	1.583.522
6.328.739	5.893.057
4.723.765	4.309.535
20.125	30.093
125.080	125.080
104.955	94.987
199.582	203.203
2.852.382	2.759.514
2.652.801	2.656.311
32.766.096	33.084.047
-	-
465.894	465.894
-	-
-	-
347.460	347.460
118.433	118.433
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
465.894	465.894
33.493.364	33.899.714
-	-
-	-
1.064.954	1.230.072
452.493	601.679
77.775	73.184
47.215	49.813
404.146	434.345
83.324	71.050
-	-
-	-
2.636.161	1.167.852
2.471.397	998.194
164.764	169.658
3.701.114	2.397.924

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2008 - DM 13/11/2007

B.II) CREDITI
B.II.1) Crediti vs. Stato, regioni e province autonome
B.II.1.a) Crediti vs. Stato
B.II.1.a.1) Crediti vs. Stato per spesa corrente
B.II.1.a.2) Crediti vs. Stato per mobilità attiva pubblica
B.II.1.a.3) Crediti vs. Stato per mobilità attiva privata
B.II.1.a.4) Crediti vs. Stato per finanziamenti e invest.
B.II.1.b) Crediti vs. regione o prov. autonome x spesa corrente
B.II.1.b.1) Crediti vs. regione per spesa corrente
B.II.1.b.2) Crediti vs. regione x mobilità att.da ASL intrareg.
B.II.1.b.3) Crediti vs. regione x mobilità att.da ASL extrareg.
B.II.1.b.4) Crediti vs. regione x mobilità att.da privato
B.II.1.c) Crediti vs. regione o prov. autonome x vers. e pat.netto
B.II.1.c.1) Crediti vs. regione per finanziamenti e investim.
B.II.1.c.2) Crediti vs. regione x aumento del f.do di dotazione
B.II.1.c.3) Crediti vs. regione x riporto perdite
B.II.1.c.4) di cui crediti vs. Reg. x cop. debiti al 31/12/05
B.II.2) Crediti vs. comuni
B.II.3) Crediti vs. aziende sanitarie pubbliche
B.II.3.a) Crediti vs. ASL della regione
B.II.3.a.1) Crediti vs. ASL della regione
B.II.3.a.2) Crediti vs. ASL della regione x mobilità intrareg
B.II.3.b) Credito vs. A.O. della Regione
B.II.3.b.1) Credito vs. A.O. della Regione
B.II.3.b.2) Credito vs. A.O. della Regione x mobilità intrare
B.II.3.C) Crediti vs. IRCCS, Policlinici, Fondazioni della regione
B.II.3.C.1) Crediti vs. IRCCS, Policlinici, Fond. della reg.
B.II.3.C.2) Crediti vs. IRCCS, Pol., Fond. della reg. mob. intr.
B.II.3.D) Crediti vs. Az. san. pub. extrareg. mob. pub. non in comp.
B.II.4) Crediti vs. ARPA
B.II.5) Crediti vs. erario
B.II.6) Crediti vs. altri
B.II.6.a) Crediti vs. clienti privati
B.II.6.a.1) Crediti vs. clienti privati
B.II.6.a.2) Crediti vs. clienti privati x anticipi mob. attiva
B.II.6.b) Crediti vs. soc. controll. e collegate
B.II.6.c) Crediti vs. sperimentazioni gestionali
B.II.6.d) Crediti vs. gestioni liquidatorie
B.II.6.e) Crediti vs. prefetture
B.II.6.f) Crediti vs. altri sogg. pubblici
B.II.6.g) Altri crediti diversi
TOTALE CREDITI (B.II)
B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COST. IMMOBILIZZAZIONI
B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immob.
B.III.1.a) Partecipazioni in imprese contro. e collegate
B.III.1.b) Partecipazioni in altre imprese
B.III.2) Titoli che non costituiscono immob.
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE (B.III)
B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE
B.IV.1) cassa
B.IV.2) istituto tesoriere
B.IV.3) c/c postale
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE (B.IV)
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI
C.I) Ratei attivi
C.I.1) Ratei attivi
C.I.2) Ratei attivi vs/ASL AO della Regione
C.II) Riscoconti attivi
C.II.1) Riscoconti attivi
C.II.2) Riscoconti attivi vs/ASL AO della Regione
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (C)
F) CONTI D'ORDINE
F.1) canoni leasing ancora da pagare
F.2) depositi cauzionali
F.2.1) beni in comodato
F.2.2) altri depositi cauzionali
F.3) altri conti d'ordine
TOTALE CONTI D'ORDINE (F)

ADDEBITO TOTALE determina 347/DGEN del 29/05/09 pag. n.6/280

ANNO 2008	ANNO 2007
-	-
4.404.777	4.056.526
908.202	813.633
-	-
-	-
-	-
908.202	813.633
3.496.575	3.242.893
3.496.575	3.242.893
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
7.672	7.380
1.241.088	2.362.903
1.224.226	2.357.984
1.224.226	2.357.984
-	-
16.465	4.180
16.465	4.180
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
397	739
-	-
18.037	-
38.015.144	74.176.513
2.970.600	1.843.642
2.970.600	1.843.642
-	-
-	-
-	-
34.715.940	72.086.597
-	-
80.956	10.544
247.648	235.730
43.686.719	80.603.321
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
23.243	31.285
-	-
3.136	16.866
26.379	48.151
47.414.212	83.049.396
-	-
38.531	-
38.531	-
-	-
27.223	151.907
27.223	151.907
-	-
65.754	151.907
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
80.973.321	117.101.017

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2008 - DM 13/11/2007

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

- A.I) Finanziamenti per investimenti
- A.II) Riserve e donazioni e lasciti vincolati ad investimenti
- A.III) Fondo di dotazione
- A.IV) Vers. x ripiani perdite
 - A.IV.a) di cui vers. x copertura debiti al 31/12/05
 - A.IV.) altro
- A.V) Utili (perdite) portati a nuovo
 - A.V.1) Riserve
 - A.V.1.a) Riserve da rivalutazioni
 - A.V.1.b) Riserve da plusvalenze da reinvestire
 - A.V.1.c) Altre riserve
 - A.V.2) Utili (perdite) portati a nuovo
- A.VI) Utili (perdite) d'esercizio

TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

- B.I) Fondo x imposte, anche differite
- B.II) Fondo x rischi
- B.III) Altri fondi x oneri e spese
 - B.III.1) Fondi integrativi pensioni
 - B.III.2) Fondi rinnovi contrattuali
 - B.III.3) Altri fondi x oneri e spese

TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B)

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

- C.I) Fondi x premi di operosità
- C.II) Fondi x trattamento di fine rapporto dipendenti

TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (C)

D) DEBITI

- D.I) Debiti x mutui passivi
- D.II) Debiti vs. Stato, regioni e province autonome
 - D.II.1) Debiti vs. Stato
 - D.II.1.a) Debiti vs. Stato x mobilità passiva
 - D.II.1.b) Altri debiti vs. Stato
 - D.II.2) Debiti vs. Regioni, province autonome
 - D.II.2.a) Debiti vs. Regioni x finanziamenti
 - D.II.2.b) Debiti vs. Regioni x mobilità passiva intraregione
 - D.II.2.c) Debiti vs. Regioni x mobilità passiva extraregione
 - D.II.2.d) Altri debiti vs. Regioni
- D.III) Debiti vs. comuni
- D.IV) Debiti vs. Aziende sanitarie ed ospedaliere
 - D.IV.1) Debiti vs. ASL/USL della Regione
 - D.IV.1.a) Debiti vs. ASL/USL della Regione
 - D.IV.1.b) Debiti vs. ASL/USL della Regione x mobilità passiva intra.
 - D.IV.1.c) Debiti vs. ASL/USL della Regione x mobilità extraregione
 - D.IV.2) Debiti vs. AO della regione
 - D.IV.2.a) Debiti vs. AO della regione
 - D.IV.2.b) Debiti vs. AO della regione x mobilità passiva intrar.
 - D.IV.3) Debiti vs. IRCCS,OSP.,Fond. della Regione
 - D.IV.3.a) Debiti vs. IRCCS,OSP.,Fond. della Regione
 - D.IV.3.b) Debiti vs. IRCCS,OSP.,Fond. della Reg. x mob. pass. intra.
 - D.IV.4) Debiti vs. az. san. pub. fuori reg. mod. pub. non in compens.
 - D.IV.5) Debiti vs. ASL c/reg. x vers. conto patrimonio netto
- D.V) Debiti vs. ARPA
- D.VI) Debiti verso fornitori
 - D.VI.1) Debiti verso fornitori
 - D.VI.2) Debiti vs. erogatori san.priv. x mob. att. priv. extraregione
- D.VII) Debiti verso Istituto Tesoriere
- D.VIII) Debiti tributari
- D.IX) Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale
- D.X) Altri debiti
 - D.X.1) Debiti vs. altri finanziatori
 - D.X.2) Debiti vs. soc. controllate, colleg., speriment. gestionali
 - D.X.2.a) Debiti vs. società controllate e collegate
 - D.X.2.b) Debiti vs. sperimentaz. gestionali
 - D.X.3) Debiti vs. altri
 - D.X.3.a) Debiti vs. dipendenti
 - D.X.3.b) Debiti vs. gestione liquidatoria
 - D.X.3.c) Altri debiti diversi
 - D.X.3.d) di cui al 31/12/05

ANNO 2008	ANNO 2007
-	-
-	-
- 8.031.983	- 6.754.694
- 261.704	- 174.584
- 41.525.512	- 42.977.002
-	-
-	-
-	-
3.993.464	-
-	-
-	-
-	-
-	-
3.993.464	-
5.383.802	2.994.315
- 40.441.934	- 46.911.966
-	-
-	-
- 2.228.523	- 2.893.291
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
- 2.228.523	- 2.893.291
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
- 9.070.349	- 10.695.203
- 5.127.265	- 2.147.500
-	-
- 5.127.265	- 2.147.500
- 3.943.085	- 8.547.703
-	-
-	-
-	-
- 3.943.085	- 8.547.703
-	-
-	-
- 1.034.277	- 240.094
- 123.642	- 58.907
- 123.642	- 58.907
-	-
-	-
- 905.564	- 176.117
- 905.564	- 176.117
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
- 5.071	- 5.071
-	-
-	-
- 10.335.171	- 16.362.611
- 10.335.171	- 16.362.611
-	-
- 795.965	- 27.270.995
- 1.854.898	- 1.621.230
- 3.408.778	- 2.801.880
- 11.767.113	- 8.300.796
-	-
-	-
-	-
-	-
- 11.767.113	- 8.300.796
- 10.607.408	- 7.359.612
-	-
- 1.159.705	- 941.185
-	-
- 38.266.551	- 67.292.809

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2008 - DM 13/11/2007

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

- E.I) Ratei passivi
 - E.I.1) Ratei passivi
 - E.I.2) Ratei Vs. ASL e OSP. della Regione
- E.II) Risconti passivi
 - E.II.1) Risconti passivi su FSR x funzioni
 - E.II.2) Risconti passivi su altri contr. vinc. ASSI da FSR
 - E.II.3) Risconti passivi x obiettivi PSN (parte corrente)
 - E.II.4) Risconti passivi x altri contr. FSR c/esercizio
 - E.II.5) Risconti passivi x altri contr. FSR vincolati
 - E.II.6) Risconti passivi su altri contrib. da regione
 - E.II.7) Risconti passivi su contr. san. reg. extra FSR
 - E.II.8) Risconti passivi su contr. altri fin. reg.extra FSR
 - E.II.9) Risconti passivi su altri contr. vinc. da altri soggetti
 - E.II.10) Risconti passivi vs. ASL o OSP. regione
 - E.II.11) Altri Risconti passivi vs. terzi

TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)

F) CONTI D'ORDINE

- F.I) Canoni leasing ancora da pagare
- F.II) Depositi cauzionali
 - F.II.1) beni in comodato
 - F.II.2) altri depositi cauzionali
- F.3) altri conti d'ordine

TOTALE CONTI D'ORDINE (F)

TOTALE PASSIVITA'

ANNO 2008	ANNO 2007
-	-
-	1.714
-	1.714
-	-
- 36.313	- 1.238
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
- 36.313	- 1.238
- 36.313	- 2.952
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
- 80.973.321	- 117.101.017

ALLEGATO “B”:

**CONTO ECONOMICO AL 31/12/2008 –
DGR MARCHE 2310/98**

Allegato "B"/1

CONTO ECONOMICO AL 31/12/2008 – DGR MARCHE 2310/98

Il conto economico	ANNO 2008	ANNO 2007
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Contributi d'esercizio		
a) Contributi dalla Regione	26.021.622	21.489.250
b) Altri contributi	3.407.179	4.526.914
2 Ricevute per prestazioni ad aziende del SSN		
a) Prestitazioni in regime di ricovero	42.769.241	43.543.558
b) Prestitazioni ambulatoriali e di giorno	10.040.625	9.762.273
c) Altre prestitazioni	2.915.753	3.166.370
3 Ricevute per prestazioni ad altri soggetti		
a) Compensazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.851.283	2.039.556
b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività di ricerca	737.370	1.022.009
c) Altri ricavi propri caratteristici	2.021.451	2.427.515
d) Altri ricavi propri non caratteristici	386.349	349.227
4 Costi capitalizzati	2.547.342	2.072.141
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	92.698.215	90.398.813
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1 Acquisti di beni		
a) Sanitari	-10.532.337	-9.623.402
b) Non sanitari	-688.817	-716.135
2 Acquisti di servizi		
a) Prestitazioni in regime di ricovero	0	0
b) Prestitazioni ambulatoriali e di giorno	-1.244.999	-984.598
c) Farmaceutica	0	0
d) Medicazioni di base	0	0
e) Altre convenzioni	-497.530	-965.634
f) Servizi ospedalieri	-5.891.018	-5.950.990
g) Manutenzioni	-3.124.712	-2.715.277
h) Utenze	-1.822.658	-1.570.122
i) Rimborsi, assegni, contributi e altri servizi	-1.060	-1.000
3 Godimento di beni di terzi	-559.976	-659.863
4 Costi del personale		
a) Personale sanitario	-46.927.821	-44.405.633
b) Personale professionale	-258.320	-197.115
c) Personale tecnico	-7.642.925	-7.289.349
d) Personale amministrativo	-5.347.357	-5.361.390
e) Altri costi del personale	-5.789.712	-4.332.906
5 Costi generali ed oneri diversi di gestione	-2.556.026	-2.270.509
6 Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-136.487	-285.538
b) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-2.811.004	-2.888.258
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) Svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide	0	0
7 Variazione delle rimanenze	-170.013	-165.688
8 Accantonamenti per rischi	-1.736.190	-2.893.277
9 Altri accantonamenti	-54.112	0
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	-97.793.024	-93.274.682
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	-5.094.809	-2.875.869
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1 Proventi	1.894	34
2 Oneri	-110.700	-77.654
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-108.805	-77.621
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE		
1 Rivalutazioni		
2 Svalutazioni	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1 Proventi		
a) Plusvalenze	1.200	400
b) Sopravvenienze attive	25.268	19.799
c) Inasprimenti del passivo	2.918	0
2 Oneri		
a) Minusvalenze	-926	-3.653
b) Sopravvenienze passive	-208.647	-57.341
c) Inasprimenti dell'attivo	0	0
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	-180.187	-40.825
RESULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)	-5.383.802	-2.994.315
Imposte sul reddito dell'esercizio	0	0
UTILI E (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-5.383.802	-2.994.315

ALLEGATO “B *bis*”:

**CONTO ECONOMICO AL 31/12/2008 – DM
13/11/2007**

Allegato "B bis"/I

CONTO ECONOMICO AL 31/12/2008 – DM 13/11/2007

CONTO ECONOMICO AL 31/12/2008 - D.M. 13/11/2007

	ANNO 2008	ANNO 2007
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.1) Contributi in c/esercizio	27.955.597	28.705.873
A.1.A) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.400.163	14.357.749
A.1.A.1) da Regione e Prov. Aut. per quota FS reg. indistinto	-	15.308.453
A.1.A.2) da Regione e Prov. Aut. per quota FS vincolato	1.400.163	1.097.749
A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (EXTRA FONDO)	26.542.434	14.210.704
A.1.B.1) da enti pubblici (extra fondo) vincolati	3.488.505	7.075.523
A.1.B.1.1) Contrib. da Regione (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.3) Contrib. da ASL/Ao/Ircs/Policl. (extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.4) Contrib. in conto esercizio per ricerca corrente	3.394.179	3.471.239
A.1.B.1.5) Contrib. in conto esercizio per ricerca finalizzata	94.326	3.604.284
A.1.B.2) da enti pubblici (extra fondo) - Altro	23.053.929	7.135.181
A.1.B.2.1) Contrib. da Regione (extra fondo) - Altro	23.053.929	7.131.501
A.1.B.2.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) - Altro	-	3.680
A.1.B.2.3) Contrib. da ASL/Ao/Ircs/Policl. (extra fondo) - Altro	-	-
A.1.C) Contributi c/esercizio da enti privati	13.000	137.420
A.2) Proventi e ricavi diversi	57.951.499	59.022.592
A.2.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	57.712.301	58.733.928
A.2.A.1) prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici	55.486.117	56.514.128
A.2.A.1.1) erogate da ASL/Ao/Ircs/Policl. della Regione	53.702.093	54.646.567
A.2.A.1.1.A) prestazioni di ricovero	41.130.427	41.847.706
A.2.A.1.1.B) prestazioni di specialistica ambulatoriale	9.685.953	9.598.278
A.2.A.1.1.C) prestazioni di psichiatria residenziale	-	-
A.2.A.1.1.D) prestazioni di F. F.	1.771.267	1.619.938
A.2.A.1.1.E) altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	1.114.445	1.580.644
A.2.A.1.1.E.1) prestazioni MMG, PLS, Contin. Ass.	-	-
A.2.A.1.1.E.2) prestazioni farmaceutica convenz.	-	-
A.2.A.1.1.E.3) prestazioni termali	-	-
A.2.A.1.1.E.4) prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
A.2.A.1.1.E.5) altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	1.114.445	1.580.644
A.2.A.1.2) erogate ad altri soggetti pubblici	-	-
A.2.A.1.3) erogate ad altri soggetti pubblici extra regione	1.784.024	1.867.561
A.2.A.1.3.A) prestazioni di ricovero	1.638.814	1.702.644
A.2.A.1.3.B) prestazioni ambulatoriali	145.210	164.917
A.2.A.1.3.C) prestazioni di psichiatria non sogg. a compensazione	-	-
A.2.A.1.3.D) prestazioni di F. F.	-	-
A.2.A.1.3.E) Altre prestazioni sanitarie sogg. a compensazione Extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.1) Prest. serv. MMG, PLS, Contin. assist. extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.E.2) Prest. serv. farmaceutica convenz. extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.E.3) Prest. termali extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.4) Prest. trasporto ambulanze ed elisoccorso extra	-	-
A.2.A.1.3.E.5) Altre prestazioni sanitarie extraregione	-	-
A.2.A.1.3.F) Altre prestazioni sanitarie non sogg. a compensazione Extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.F.1) Prest. ass. riabilit. non sogg. a compensazione Extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.F.2) Altre Prest. ass. riabilit. non sogg. a compensazione	-	-
A.2.A.1.3.G) Altre prestazioni sanitarie - Mobilità attiva internazionale	-	-
A.2.A.2) prestazioni sanitarie erogate da soggetti privati /res. extrareg. in compensazione	-	-
A.2.A.2.1) Prest. di ricovero da priv. extrareg. in compensazione	-	-
A.2.A.2.2) Prest. ambulatoriali da priv. extrareg. in compensazione	-	-
A.2.A.2.3) Prest. di F. F. da priv. extrareg. in compensazione	-	-
A.2.A.2.4) Altre prestazioni sanitarie erog. da priv. /res. id. extrareg.	-	-
A.2.A.3) Ricavi prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	387.786	415.674
A.2.A.4) Ricavi prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.838.398	1.804.127
A.2.A.4.1) Ricavi prestazioni sanitarie intramoenia - area ospedaliera	-	-
A.2.A.4.2) Ricavi prestazioni sanitarie intramoenia - area specialistica	1.589.949	1.804.127
A.2.A.4.3) Ricavi prestazioni sanitarie intramoenia - area sanità pubblica	-	-
A.2.A.4.4) Ricavi prestazioni sanitarie intramoenia - consulenze	248.449	-
A.2.A.4.5) Ricavi prestazioni sanitarie intramoenia - consul. (ASL, Ao, Ircs)	-	-
A.2.A.4.6) Ricavi prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-
A.2.A.4.7) Ricavi prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (ASL, Ao, Ircs)	-	-
A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie	24.810	8.195
A.2.C) Altri proventi	214.389	280.468
A.2.C.1) Proventi non sanitari	42.710	71.439
A.2.C.1.1) Affitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	42.710	71.439
A.2.C.1.2) Altro	-	-
A.2.C.2) Altri proventi diversi	171.679	209.029

CONTO ECONOMICO AL 31/12/2008 - D.M. 13/11/2007

	ANNO 2008	ANNO 2007
A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	772.140	1.187.797
A.3.A) Rimborsi assicurativi	-	-
A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi x attività tipiche	772.140	1.187.797
A.3.B.1) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ASL, AO, IRCCS della regione	-	-
A.3.B.1.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos com ando ASL, AO	-	-
A.3.B.1.2) Rimb.acquisto beni da parte di ASL, AO, IRCCS della Reg	-	-
A.3.B.1.3) Altri concorsi, recuperi, rimb. x att.tipiche di ASL, AO	-	-
A.3.B.2) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ altri enti pubblici	49.899	48.553
A.3.B.2.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos com ando v/altri	49.899	48.553
A.3.B.2.2) Rimb.acquisto beni vs altri enti pubblici	-	-
A.3.B.2.3) Altri concorsi, recuperi, rimb. x att.tipiche vs altri	-	-
A.3.B.3) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ regione	-	-
A.3.B.3.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos com ando v/reg.	-	-
A.3.B.3.2) Altri concorsi, recuperi, rimb. per att.tipiche v/regione	-	-
A.3.B.4) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ privati	722.241	1.139.244
A.3.B.4.1) Rimb.da aziende farmaceutiche per Pay Back	-	-
A.3.B.4.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	722.241	1.139.244
A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	1.851.283	2.039.556
A.4.A) Comp.alla spesa x prest.sanit. - ticket prest. special. ambul.	1.851.283	2.039.556
A.4.B) Comp.alla spesa x prest.sanit. - ticket sul pronto soccorso	-	-
A.4.C) Comp.alla spesa x prest.sanit. (ticket) Altro	-	-
A.5) Costi capitalizzati	4.020.545	617.568
A.5.A) Costi capitaliz.da util.finanz. x investimenti (costi sterilizz.)	2.547.342	2.072.141
A.5.A.1) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. da Regione	1.920.522	2.072.141
A.5.A.2) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. dallo Stato	-	-
A.5.A.3) Costi capitaliz. da util.altre poste del patrimonio netto	626.820	-
A.5.B) Costi capitaliz.x costi sostenuti in economia	1.473.203	2.689.709
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	92.551.065	90.338.249
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-	-
B.1) Acquisti di beni	11.221.154	10.339.537
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	10.532.337	9.623.402
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	3.159.494	2.812.486
B.1.A.2) Ossigeno	217.420	237.266
B.1.A.3) Prodotti dietetici	-	-
B.1.A.4) Materiali x la profilassi (vaccini)	73.935	62.542
B.1.A.5) Materiali diagnostici prodotti chimici	3.075.496	2.821.531
B.1.A.6) Materiali diagn., lastre RX, mezzi di contrasto x RX, ECG	312.687	327.802
B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari	2.274.932	2.075.586
B.1.A.8) Materiali protesici	1.380.562	1.265.185
B.1.A.9) Materiali x emodialisi	17.667	-
B.1.A.10) Materiali e Prodotti x uso veterinario	20.145	20.995
B.1.A.11) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
B.1.A.12) Beni e prodotti sanit.da ASL, IRCCS, Policlinici della Reg.	-	-
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	688.817	716.135
B.1.B.1) Prodotti alimentari	57.306	76.053
B.1.B.2) Materiali di guardaroba, pulizia, conv. in genere	108.963	84.293
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	26.138	23.686
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	244.249	246.564
B.1.B.5) Materiali x la manutenzione	113.105	172.933
B.1.B.6) Altri beni non sanitari	139.055	112.606
B.1.B.7) Beni non sanitari da ASL, IRCCS, Policlinici della Reg.	-	-
B.2) Acquisti di servizi	15.252.804	14.072.549
B.2.A) Acquisti di servizi sanitari	6.438.292	5.441.461
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari x medicina di base	1.625.439	1.724.646
B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.1.1.A) spese x assistenza MMG	-	-
B.2.A.1.1.B) spese x assistenza PLS	-	-
B.2.A.1.1.C) spese x assistenza Continuità assistenziale	-	-
B.2.A.1.1.D) altro (medic dei servizi, psicologi, medici 118)	-	-
B.2.A.1.2) - da pubblico Mobilità intraregionale	1.624.439	1.723.646
B.2.A.1.3) - da pubblico Mobilità (Extra Regione)	1.000	1.000
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari x farmaceutica	-	-
B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)	-	-
B.2.A.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)	-	-
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari x assist.special.ambul.	1.244.999	984.598
B.2.A.3.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp.della Regione)	963.589	770.864
B.2.A.3.2) - da pubblico (altri sogg pubbl.della Regione)	-	-
B.2.A.3.3) - da pubblico (extra Regione)	8.966	3.790
B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-
B.2.A.3.5) - da privato	272.444	209.945
B.2.A.3.5.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.3.5.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.3.5.C) da case di cura private	272.444	209.945
B.2.A.3.5.D) da altri soggetti privati	-	-

CONTO ECONOMICO AL 31/12/2008 - D.M. 13/11/2007

	ANNO 2008	ANNO 2007
B.2.A.4) Acquisti serv.sanitari x per assistenza riabilitativa	-	-
B.2.A.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.4.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.4.3) - da pubblico (extra Regione) non sogg. a comp.	-	-
B.2.A.4.4) - da privato (intrareg. ed extrareg.)	-	-
B.2.A.5) Acquisti serv.sanitari x assistenza integrativa e protesica	-	-
B.2.A.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.5.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.5.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.5.4) - da privato	-	-
B.2.A.6) Acquisti serv.sanitari X assistenza ospedaliera	-	-
B.2.A.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.6.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.6.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.6.4) - da privato	-	-
B.2.A.6.4.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.6.4.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.6.4.C) da case di cura private	-	-
B.2.A.6.4.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.6.5) - da privato x cittadini non red. Extraregione	-	-
B.2.A.7) Acquisti prestazioni di psichiatria res. e semires.	-	-
B.2.A.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.7.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.7.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.7.4) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.8) Acquisti prest. distribuzione farmaci e file F	-	-
B.2.A.8.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.8.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.8.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.8.4) - da privato	-	-
B.2.A.8.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.9) Acquisto prest. termali in convenzione	-	-
B.2.A.9.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.9.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.9.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.9.4) - da privato	-	-
B.2.A.9.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.10) Acquisto prest. trasporto sanitari	573.876	405.102
B.2.A.10.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.10.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.10.4) - da privato	573.876	405.102
B.2.A.11) Acquisto prest. socio-sanit. a rilevanza sanitarie	-	-
B.2.A.12) Compartecipazioni al pers. x attività libero prof. intramoenia	-	-
B.2.A.13) Rimborsi assegni e contributi sanitari	-	-
B.2.A.14) Consulenze e collab. interinale e altre prestazioni	2.973.573	2.321.444
B.2.A.14.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie	303.060	301.967
B.2.A.14.2) Consulenze sanit. e sociosanit. da altri enti pubbl.	1.184.694	531.192
B.2.A.14.3) Consul. collab. inter. e altre prest. di lav. privato	1.485.819	1.488.285
B.2.A.14.3.A) Consul. sanitarie e sociosanit. da privato	18.456	22.900
B.2.A.14.3.B) CO.CO.CO sanit. e sociosanit. da privato	1.069.125	1.146.296
B.2.A.14.3.C) Indennità pers. univers. area sanitaria	229.000	213.129
B.2.A.14.3.D) Lavoro interinale area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.E) Altre prest. collab. e prest. di lavoro san.	169.238	105.959
B.2.A.14.4) Rimb. oneri stip. pers. sanit. in comando	-	-
B.2.A.14.4.A) Rimb. oneri da ASL, IRCCS, Osp. Regionali	-	-
B.2.A.14.4.B) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-
B.2.A.14.4.C) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-
B.2.A.15) Altri servizi sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	20.405	5.671
B.2.A.15.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	14.604	882
B.2.A.15.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.15.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.15.4) - da privato	5.801	4.789
B.2.A.15.5) - Costi x serv. sanit. - Mobilità intern. passiva	-	-

CONTO ECONOMICO AL 31/12/2008 - D.M. 13/11/2007

	ANNO 2008	ANNO 2007
B.2.B) Acquisti di Servizi non sanitari	8.814.512	8.631.088
B.2.B.1) Servizi non sanitari	7.697.171	7.775.888
B.2.B.1.1) Lavanderia	1.019.766	1.045.821
B.2.B.1.2) Pulizia	1.031.947	1.018.398
B.2.B.1.3) Mensa	1.795.601	1.787.600
B.2.B.1.4) Riscaldamento	942.518	1.167.928
B.2.B.1.5) Elaborazione dati	3.180	20.314
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	132.891	82.709
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	295.522	279.311
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	394.366	366.962
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.026.195	890.447
B.2.B.1.10) Altre utenze	178.836	155.415
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	474.466	613.084
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione RC professionali	474.466	613.084
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione e altri premi assicur.	-	-
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	401.886	347.898
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanit. ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitati da pubblico	-	-
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitati da privato	401.886	347.898
B.2.B.2) Consulenze collab.interinale e altre prest. non sanitarie	717.295	580.789
B.2.B.2.1) Consul. non sanitarie ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.2.2) Consul. non sanitarie da altri enti pubbl.	-	-
B.2.B.2.3) Consul. e collab. interinale prest. non san. priv.	717.295	580.789
B.2.B.2.3.A) Consul. non sanit. da privato	168.286	96.737
B.2.B.2.3.B) CO.CO.CO non sanit. da privato	549.009	484.052
B.2.B.2.3.C) Lavoro interinale area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.3.D) Altre collab. e prestazioni area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.4) Rimborso oneri stip. pers. non sanit. in comando	-	-
B.2.B.2.4.A) Rimb.oneri stip.pers.non san.da Osp.regionali	-	-
B.2.B.2.4.B) Rimb.oneri stip.pers.non san.da Regioni,Enti	-	-
B.2.B.2.4.C) Rimb.oneri stip.pers.non san.da Az. extrareg.	-	-
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	400.046	274.411
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	400.046	274.411
B.3) Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata	3.124.712	2.715.277
B.3.A) Manut. e ripar. immob. e pertinenze	1.567.658	1.266.272
B.3.B) Manut. e ripar. mobili e macchine	6.450	7.581
B.3.C) Manut. e ripar. attrezza. tecnico scientifico e sanitario	1.272.822	1.196.960
B.3.D) Manut. e ripar. automezzi sanitari e non	12.864	10.293
B.3.E) Altre Manut. e riparazioni	264.917	234.171
B.3.F) Manutenzioni e rip. da ASL,IRCCS,OSP. regionali	-	-
B.4) Godimento di beni di terzi	559.976	659.863
B.4.A) Affitti passivi	31.695	30.877
B.4.B) Canoni di noleggio	528.281	628.986
B.4.B.1) Canoni di noleggio area sanitaria	397.463	496.591
B.4.B.2) Canoni di noleggio area non sanitaria	130.818	132.395
B.4.C) Canoni leasing	-	-
B.4.C.1) Canoni leasing area sanitaria	-	-
B.4.C.2) Canoni leasing area non sanitaria	-	-
B.4.D) Locazioni e noleggi da ASL della regione	-	-
B.5) Personale del ruolo sanitario	44.483.430	41.984.523
B.5.A) Costo pers. dirigente ruolo sanitario	22.596.069	41.984.523
B.5.A.1) Costo personale dirigente medico	20.090.082	41.984.523
B.5.A.2) Costo personale dirigente non medico	2.505.987	-
B.5.B) Costo personale comparto ruolo sanitario	21.887.361	-
B.6) Personale del ruolo professionale	247.566	187.100
B.6.A) Costo pers. dirigente ruolo professionale	247.566	187.100
B.6.B) Costo pers. comparto ruolo professionale	-	-
B.7) Personale del ruolo tecnico	7.229.652	6.863.329
B.7.A) Costo pers. dirigente ruolo tecnico	808.068	6.863.329
B.7.B) Costo pers. comparto ruolo tecnico	6.421.584	-
B.8) Personale del ruolo amministrativo	5.062.563	5.052.251
B.8.A) Costo pers. dirigente ruolo amministrativo	1.130.929	5.052.251
B.8.B) Costo pers. comparto ruolo amministrativo	3.931.634	-
B.9) Oneri diversi di gestione	1.826.317	1.277.539
B.9.A) Imposte e tasse escluso IRAP e IRES	324.305	320.649
B.9.B) Perdite su crediti	-	4
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.502.011	956.886
B.9.C.1) Inden. rimb. spese e oneri soc. per i membri Org. Dir	936.749	512.253
Allegato 12) Autonomia 44/03/09 del 29/05/09 pag. n.15/280	565.263	444.633

CONTO ECONOMICO AL 31/12/2008 - D.M. 13/11/2007

	ANNO 2008	ANNO 2007
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	136.487	285.538
B.11) Ammortamento dei fabbricati	883.805	870.771
B.11.A) Ammortamento dei fabbricati non strumentali disponibili	-	-
B.11.B) Ammortamento dei fabbricati strumentali indisponibili	883.805	870.771
B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.927.199	2.017.486
B.13) Svalutazione dei crediti	-	-
B.14) Variazioni delle rimanenze	170.013	163.688
B.14.A) Variazioni scorte sanitarie	165.119	121.398
B.14.B) variazioni scorte non sanitarie	4.894	42.290
B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	1.736.199	2.893.277
B.15.A) per rischi	300.000	350.000
B.15.A.1) Accantonamenti x cause civili e oneri processuali	-	-
B.15.A.2) Accantonamenti x contenzioso pers. dipendente	-	-
B.15.A.3) Altri accantonamenti x rischi	300.000	350.000
B.15.B) Accantonamenti x premio di operosità	-	-
B.15.C) Altri accantonamenti	1.436.199	2.543.277
B.15.C.1) Accantonamenti x interessi di mora	-	-
B.15.C.2) Accantonamenti rinnovi conv. MMG/PLS/MCA e altri	-	-
B.15.C.3) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza medica	505.609	1.834.905
B.15.C.4) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza non medica	102.668	708.372
B.15.C.5) Accantonamenti rinnovi contrattuali comparto	827.922	-
B.15.C.6) Altri accantonamenti	-	-
Totale costi della produzione (B)	93.861.877	89.382.729
C) Proventi ed oneri finanziari	-	-
C.1) Interessi attivi	1.894	34
C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria	-	-
C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	1.894	34
C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
C.2) Altri proventi finanziari	-	-
C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
C.2.E) Utili su cambi	-	-
C.3) Interessi passivi	-	-
C.3.A) Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	-	-
C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-
C.3.C) altri interessi passivi	-	-
C.4) Altri oneri	110.700	77.654
C.4.A) Altri oneri finanziari	110.700	77.654
C.4.B) Perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 108.805	77.621
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) Proventi straordinari	176.536	80.762
E.1.A) Plusvalenze	1.200	400
E.1.B) Altri proventi straordinari	175.336	80.362
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	147.150	60.564
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	25.268	19.799
E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive verso terzi	25.268	19.799
E.1.B.2.2.A) Sopravv. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.2.2.B) Sopravv. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.2.2.C) Sopravv.att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.2.2.D) Sopravv.att. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.1.B.2.2.E) Sopravv.att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.2.2.F) Sopravv.att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.2.2.G) Sopravv.att. v/terzi	25.268	19.799
E.1.B.3) Insussistenze attive	2.918	-
E.1.B.3.1) Insussistenze attive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.3.2) Insussistenze attive vs. terzi	2.918	-
E.1.B.3.2.A) Insuss. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.3.2.B) Insuss. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.3.2.C) Insuss. att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.3.2.D) Insuss. att. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.1.B.3.2.E) Insuss. att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.3.2.F) Insuss. att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	2.918	-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	176.536	80.762

CONTO ECONOMICO AL 31/12/2008 - D.M. 13/11/2007

	ANNO 2008	ANNO 2007
E.2) Oneri straordinari	209.573	61.020
E.2.A) Minusvalenze	926	3.683
E.2.B) Altri oneri straordinari	208.647	57.337
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
E.2.B.2) Oneri da cause civili	-	-
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	208.647	57.337
E.2.B.3.1) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.3.1.A) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS da mob. intrareg.	-	-
E.2.B.3.1.B) Altre sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP.	-	-
E.2.B.3.2) Sopravvenienze pass. vs. terzi	208.647	57.337
E.2.B.3.2.A) Sopravv. pass. vs. terzi da mob. extraregion.	-	-
E.2.B.3.2.B) Sopravv. pass. vs. terzi dal personale	-	-
E.2.B.3.2.B.1) Sopravv. pass. personale dir. medica	-	-
E.2.B.3.2.B.2) Sopravv. pass. personale dir. non medica	-	-
E.2.B.3.2.B.3) Sopravv. pass. personale comparto	-	-
E.2.B.3.2.C) Sopravv. pass. v/terzi conv. medici base	-	-
E.2.B.3.2.D) Sopravv. pass. v/terzi conv. specialistica	-	-
E.2.B.3.2.E) Sopravv. pass. v/terzi acquisto prest. san.	-	-
E.2.B.3.2.F) Sopravv. pass. v/terzi acquisto beni e serv.	-	-
E.2.B.3.2.G) Altre soppr. pass. vs. terzi	208.647	57.337
E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-
E.2.B.4.1) Insussistenze passive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.4.2) Insussistenze passive vs. terzi	-	-
E.2.B.4.2.A) Insuss. pass. da mobilità extraregionale	-	-
E.2.B.4.2.B) Insuss. pass. v/terzi relative al personale	-	-
E.2.B.4.2.C) Insuss. pass. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.2.B.4.2.D) Insuss. pass. v/terzi da conv. specialistica	-	-
E.2.B.4.2.E) Insuss. pass. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.2.B.4.2.F) Insuss. pass. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	- 33.037	19.742
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	- 1.452.655	897.643
Imposte e tasse	-	-
Y.1) IRAP	3.931.147	3.891.957
Y.1.A) IRAP relativa a pers. dipendente	3.671.423	3.690.509
Y.1.B) IRAP relativa pers. assimilato a lavoro dipendente	140.567	118.721
Y.1.C) IRAP relativa ad attività libera professione intramoenia	119.157	82.727
Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
Y.2) IRES	-	-
Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-
Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
Y.3) Accantonamento F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc...)	-	-
Totale imposte e tasse	3.931.147	3.891.957
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	- 5.383.802	- 2.994.315

ALLEGATO "C":

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO

Allegato "C"/1 -

Nota Integrativa al Bilancio

Allegato "C"/2 -

Sezioni allegate alla Nota Integrativa

Allegato "C/1"

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO

SEZIONE 1 - Apertura della nota integrativa

Il bilancio dell'esercizio al 31/12/2008, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute e trova riferimento nelle disposizioni stabilite dal D.Lgs. 502/92 e successive modificazioni e integrazioni, dal codice civile modificato dalla recente riforma del diritto societario, nonché dalle varie direttive contenute nei provvedimenti e nelle circolari del Ministero della Salute e Regione Marche in materia di bilancio.

Secondo tale normativa il bilancio di esercizio è costituito dai seguenti documenti:

- Stato patrimoniale
- Conto economico
- Nota integrativa.

Il presente bilancio rappresenta con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico dell'esercizio dell'Azienda.

Con determina n. 219 del 30/4/2008 il Direttore Generale ha provveduto all'apertura dei saldi contabili della gestione ordinaria così come previsto dall'art. 13, comma 9 della L.R. 21/06. Pertanto il bilancio 2008 rappresenta il secondo consuntivo dell'Istituto riordinato dalla legge regionale citata.

Con riferimento all'esercizio precedente si precisa che il bilancio d'esercizio 2007, approvato con DGRM 950/08; in esso venivano registrate tutti i costi ed i ricavi maturati nell'esercizio, mentre con riferimento alle poste patrimoniali e finanziarie si riportavano le movimentazioni 2007 rispetto ai saldi riaperti al 1/1/2007 a seguito della scissione parziale della gestione liquidatoria, di cui alla determina 219/2008.

Il piano dei conti utilizzato è quello adottato dall'Inrca, unico per tutte le sedi; ciascuna Regione ha propri schemi di Piano dei Conti di cui tener conto per l'elaborazione dei report periodici di contabilità, ma l'Istituto si è dotato di un sistema di "gerarchie" che consente la transcodifica dei piano dei conti di ciascuna regione nel piano dei conti unico dell'Istituto.

Gli schemi ministeriali di Stato Patrimoniale e di Conto Economico degli Istituti di ricerca e cura a carattere scientifico sono stati adottati con D.M. del 13/11/2007 dal Ministro dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministro della Salute.

Gli schemi regionali di Stato Patrimoniale e di Conto Economico sono quelli previsti dalla DGRM 2310/98 per tutte le aziende sanitarie e IRCSS del SSR marchigiano.

SEZIONE 2 – Criteri di valutazione

I criteri di valutazione utilizzati nella redazione del bilancio chiuso al 31.12.2008 sono rimasti invariati rispetto a quelli utilizzati negli anni precedenti, con unica eccezione del bilancio consuntivo 2006 che è stato redatto tenendo conto dei principi contabili utilizzabili nelle gestioni straordinarie, dovendo preparare risultanze contabili per costruire la scissione parziale dell'Inrca gestione liquidatoria dalla gestione ordinaria.

Le componenti positive e negative di reddito della gestione sono state rilevate seguendo i criteri generali ispirati ai principi di competenza e di prudenza, indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria, nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale.

In ottemperanza al disposto del p. 5, comma 1, art.2423-bis del c.c. sono stati valutati distintamente i valori componenti le singole voci del bilancio, al fine di evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere espresse e profitti non realizzati.

I criteri di valutazione seguiti nella determinazione delle voci di Bilancio sono i seguenti:

Per l'impostazione della contabilità economico-patrimoniale l'Istituto ha seguito quanto previsto dal manuale elaborato congiuntamente dal Ministero della Salute e da quello del Tesoro denominato "Percorso metodologico per l'introduzione della contabilità economico-patrimoniale degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico" del 1996, nonché dal "Manuale dei principi e regole contabili del sistema unico di contabilità delle pubbliche amministrazioni" di cui al DM 7.5.2008.

Anche i criteri di valutazione utilizzate per le poste di bilancio fanno riferimento a tale manuale, discostandosi, in qualche caso, dalla normativa regionale in materia di contabilità elaborate dalla Regione Marche (L.R. 47/96, LR 14/07).

- Crediti per incremento di patrimonio netto

Si riferiscono a crediti relativi a provvedimenti di finanziamento formalmente adottati dalle Regioni, dal Ministero e da altri soggetti e vengono iscritti al valore nominale.

L'Istituto registra tale voce di bilancio tra i crediti dell'attivo circolante, anziché in un mastro a se stante, così come previsto nel PdC - Regione Marche.

- Immobilizzazioni Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state registrate al costo di acquisto rettificato dall'ammortamento diretto, nonché, dagli incrementi successivi al costo di acquisto o di produzione. Gli ammortamenti sono calcolati a quote costanti in cinque esercizi, ritenendo il 20% una aliquota congrua a riflettere il previsto periodo di utilizzo delle stesse.

- Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state registrate al costo di acquisto o di produzione, incrementato dagli oneri accessori di diretta imputazione e rettificato dai corrispondenti fondi di ammortamento, così come indicato dall'art.24 della L.R. n. 47/1996 nello

schema di bilancio di cui alla DGRM 2310/98, mentre nello schema di cui al DM 13/11/2007 sono riportate al loro valore di costo.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori di diretta imputazione. I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono imputati al conto economico dell'esercizio nel quale vengono sostenuti; invece i costi aventi natura incrementativa (manutenzione straordinaria) sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono.

Gli oneri finanziari legati a finanziamenti accesi per interventi strutturali sono stati capitalizzati in aumento del valore del bene, fino al momento in cui lo stesso è entrato in funzione e quindi è iniziato il suo processo di ammortamento.

Le immobilizzazioni a prescindere dal loro valore sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti sulla base delle aliquote fissate dal D.M. del Ministero delle Finanze 31 dicembre 1988 al gruppo XXI – SERVIZI SANITARI a partire dall'entrata in funzione del bene. Tali coefficienti sono ritenuti congrui a rappresentare il grado di utilizzo e di deperimento dei beni e, in ogni caso, riflettono sempre la vita utile del bene da ammortizzare.

Fabbricati, costruzioni leggere e ristrutturazioni interne	3 %
Impianti e macchinari	12,5%
Impianti telefonici	20, %
Attrezzature sanitarie	12,5%
Mobili e arredi	10 %
Automezzi per il trasporto di persone	25 %
Automezzi per il trasporto di cose	20 %
Altri beni	12,5%
Altri beni sanitari	12,5%
Macchine d'ufficio elettroniche ed elettromeccaniche	20 %
Elaboratori elettronici PC e stampanti	20 %

La sterilizzazione delle quote di ammortamento copre il 65% del valore, essa è data dall'utilizzo dei contributi ministeriali, regionali e di terzi, nonché derivanti da alienazioni di beni, facenti parte del patrimonio aziendale, in linea con le indicazioni ministeriali.

- Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono rappresentate da partecipazioni valutate con il metodo del costo determinato sulla base del costo di acquisto o di sottoscrizione.

- Rimanenze

Sono rappresentate da scorte propriamente sanitarie e da ogni altra giacenza diversa (non sanitarie); secondo le indicazioni di cui alla L.R. n.47/1996, si è proceduto alla valutazione al costo medio ponderato dell'esercizio secondo le risultanze della contabilità di magazzino dell'azienda.

- Crediti e Debiti

I crediti e i debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Si precisa che non esistono debiti assistiti da garanzie reali sui beni della Azienda.

- Disponibilità liquide

Sono iscritte al valore nominale e corrispondono ai saldi di tesoreria, dei conti correnti postali e delle casse economali.

- Ratei e Risconti

Sono iscritte in tali voci valori relativi a grandezze originate da fatti amministrativi la cui competenza è a cavallo di più esercizi.

In particolare i ratei attivi e passivi sono relativi a ricavi o costi dell'esercizio la cui manifestazione numeraria si verificherà nel corso dell'esercizio 2008, mentre i risconti attivi sono relativi a quote di costo non di pertinenza dell'esercizio, mentre i risconti passivi si riferiscono sia a ricavi per contributi finalizzati che nel corrente esercizio non hanno avuto costi corrispondenti e che per tale motivo vengono rinviati all'esercizio successivo, sia a ricavi non di competenza di questo esercizio che vengono a loro volta rinviati all'anno successivo.

Rientrano tra i risconti attivi lo storno dei costi calcolato al termine di ogni esercizio per le ricerche finalizzate. Più precisamente, dal 2002 il sistema contabile in utilizzo gestisce le ricerche finalizzate come "commesse in corso" di durata pluriennale con il metodo della commessa completata (documento n. 23 CND CeR). Ciò implica che il ricavo viene rilevato nel conto economico solo al momento della conclusione del progetto e comporta la valutazione delle rimanenze al loro costo. La rilevazione in contabilità generale dei costi connessi a commesse segue le regole basilari della contabilità economico-patrimoniale. L'aspetto più rilevante da considerare è la necessità di correlare sempre costi e ricavi e tale obiettivo viene raggiunto con una corretta impostazione della contabilità per commesse che ha come presupposto un sistema che garantisce la simultaneità dei costi nella contabilità generale ed in quella per commesse. Più precisamente, nel corso dell'esercizio vengono imputati i costi, mentre a fine esercizio vengono rilevate le Rimanenze finali/Risconti attivi con una scrittura contabile che "sospende" i costi sostenuti nell'esercizio per le ricerche finalizzate non ancora concluse e rinviati agli esercizi successivi. Nello schema di Stato Patrimoniale previsto nella DGRM 2310/98 non essendo previsto un conto specifico nel mastro delle rimanenze, obbliga a scrivere tale registrazione utilizzando il conto "risconti attivi".

- Fondi per rischi ed oneri futuri

Sono stanziati per coprire costi ed oneri di natura determinata, di esistenza certa o probabile e non correlabili a specifiche voci dell'attivo, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare e/o la data di sopravvenienza.

La normativa vigente prevede l'accantonamento unicamente nel caso di evento certo o probabile e quantificabile con sufficiente ragionevolezza.

SEZIONE 3 – Movimenti verificatesi nelle immobilizzazioni

I movimenti verificatisi nelle immobilizzazioni sono indicati negli allegati 1, 2, 2bis, 2ter e 3 della nota integrativa a cui si rinvia.

Nel corso dell'anno 2008 sono state effettuate acquisizioni per complessivi 2.541.132 euro di cui 2.493.054 euro per quanto riguarda le immobilizzazioni materiali e 48.078

euro per quelle immateriali, così come risulta dagli allegati nei quali sono evidenziati i movimenti verificatisi nel corso dell'esercizio.

Per quanto riguarda le movimentazioni più significative si evidenziano:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Costi di impianto e di ampliamento:

Non ci sono rilevanti movimenti

Costi di ricerca, sviluppo, pubblicità:

Non ci sono rilevanti movimenti

Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere di ingegno:

Non ci sono rilevanti movimenti

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili:

Sono stati fatti acquisti per 48.078 euro per aggiornamenti di applicativi informatici già esistenti ed avvio di nuovi moduli.

Immobilizzazioni in corso e acconti:

Non ci sono rilevanti movimenti

Altre immobilizzazioni immateriali:

Non ci sono rilevanti movimenti

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Terreni

E' stato acquistato un frustolo di terreno dall'Asur ZT 7 di Ancona per complessivi 5.156 euro per cabina Tambroni.

Fabbricati

I movimenti registrati nel corso del 2008 si riferiscono a lavori di ristrutturazione dei presidi ospedalieri di varia tipologia all'interno della quale si evidenziano investimenti
Allegati alla determina 347/DGEN del 29/05/09 pag. n.23/280

particolari come lo stato finale dello stabulario di CAstelferretti, la realizzazione del Punto di Primo Intervento di Ancona, l'installazione della risonanza magnetica al presidio di Fermo.

Impianti e macchinari

Non si sono rilevati investimenti particolari.

Attrezzature sanitarie

Gli investimenti significativi che sono stati fatti nel corso del 2008 riguardano l'attività di diagnostica per immagini ed il punto di primo intervento che ha richiesto un incremento della dotazione esistente per le sedi di Ancona e Fermo.

Mobili e arredi

Anche in questo caso quasi gli investimenti sostenuti si riferiscono principalmente al punto di primo intervento ed ai letti per la stroke unit di Ancona.

Automezzi

Non ci sono investimenti aggiuntivi.

Altri beni

Non ci sono investimenti particolari.

Immobilizzazioni materiali in corso

Non ci sono investimenti aggiuntivi.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non ci sono investimenti aggiuntivi.

SEZIONE 4 – Movimenti verificatesi nelle altre voci dello Stato Patrimoniale

In questa sezione vengono illustrate le variazioni subite, nel corso dell'esercizio, da tutte le altre voci dello Stato Patrimoniale. Nelle tabelle allegate (da n. 4 a n. 10) sono

illustrate tali variazioni. Di seguito si forniscono alcune indicazioni relative ai valori indicati nelle singole tabelle.

Crediti per incrementi di patrimonio netto

Come scritto in apertura, la pratica contabile adottata dall'Istituto si differenzia da quella regolamentata dalla regione Marche essendo stata l'Inrca sotto la legislazione del Ministero ed avendo quindi adottato i principi contabili da esso definiti.

Nella fattispecie in esame ciò ha comportato che i crediti generanti aumenti di Patrimonio Netto siano stati sempre registrati tra i crediti dell'attivo circolante.

La descrizione di tali movimenti è inserita nel commento alla variazione del P.N. di tali crediti si specifica comunque che essi sono stati totalmente incassati.

Rimanenze

Le rimanenze iscritte in bilancio si suddividono in rimanenze di beni sanitari e non sanitari e sono valorizzate secondo il criterio del costo medio ponderato.

Il valore finale delle merci in giacenza è stato fornito direttamente della contabilità di magazzino riscontrata con la rilevazione effettuata dai responsabili dei magazzini economici e farmaceutico mediante la conta manuale di ogni singolo bene.

L'allegato 5 della Sezione 4 evidenzia la consistenza delle rimanenze sanitarie e non sanitarie al 31.12.2008 pari a 1.229.717 euro.

Crediti dell'attivo circolante

I movimenti verificatisi nei crediti dell'attivo circolante sono indicati nell'allegato 6 della Sezione 4.

I crediti iscritti in bilancio sono stati valutati al loro presunto valore di realizzo (art. 2426, c. 8 c.c.) che si ritiene possa corrispondere al loro valore nominale. Il valore indicato nel punto C II dell'Attivo dello Stato Patrimoniale pari a 43.686.719 euro viene esposto al netto del fondo svalutazione crediti che comunque ha valore zero.

Il valore complessivo dei crediti verso la Regione indicati alla voce C.II.1 ammonta ad 3.496.575 e rappresenta essenzialmente le quote di FSR riconosciuto all'Istituto dalle cinque Regioni presso cui si hanno sedi ospedaliere, al netto degli acconti già erogati. Come da indicazioni regionali non si è proceduto alla compensazione dei saldi della mobilità attiva e passiva regionale ed extra regionale.

Nell'allegato 11 bis si riporta il dettaglio della composizione dei crediti verso la Regione Marche, a cui si sono aggiunti gli allegati 11 ter, 11 quater, 11 quinquies e 11 sexties per completare il quadro delle posizioni debitorie e creditorie nei confronti di ciascuna regione.

Di seguito si riporta la sintesi dei valori di credito riportati nei cinque allegati sopra riportati.

TOTALE CREDITI VERSO REGIONI	3.496.575
Credito verso Regione Lombardia	894.166
<i>di cui:</i> Reg. per ulter. finanziamenti x funzioni	894.166
Credito verso Regione Marche	2.590.033
<i>di cui:</i> Saldo R.F. Dr. Scarpino Osvaldo - COM0200204	35.121
Rimb.comp.personale partec. AGORA' dei Giovani	60
Finanziamento farmaco vigilanza DDSS 133/FO4	20.425
Fin.int.didattici dipl.area medica 2006/07	17.653
Fin.to obiettivi naz.(Decreto 68/AIR_04 17/04/08)	1.097.749
Decreto 94/AIR	1.400.163
Decreto 24/RUF	18.863
Credito verso Regione Sardegna	10.342
<i>di cui:</i> Ulteriore acconto DRG anno 2008	10.342
Credito verso Regione Lazio	2.034
<i>di cui:</i> Rimborso comp. Gennaro Domenico missione umanitari	2.034

Relativamente ai crediti verso le Aziende Sanitarie della Regione di cui all'allegato 12 Sezione 7 restano iscritti quelli relativi alle Aziende Ospedaliere della Regione, INRCA, Arpam, Ars. Anche in questo caso si è provveduto ad inserire un allegato aggiuntivo per ben distinguere la situazione debitoria e creditorie dell'Istituto verso le Aziende Sanitarie delle cinque Regioni presso cui si hanno sedi ospedaliere.

Il valore complessivo è pari a 2.922.843, di cui 2.922.446 per aziende dei 5 SSR afferenti all'Inrca e 397 per aziende di altri SSR e comprende sia le fatture regolarmente arrivare, sia quelle da ricevere.

I crediti verso Comuni ammontano a 16.855 euro e si riferiscono a quattro posizioni di seguito dettagliate:

Crediti verso Comune	16.855
<i>di cui:</i>	
Comune di Pesaro	5.231
Comune di Monticello	1.009
Comune di Appignano	4.412
Comune di Ancona	6.203

I crediti verso altre amministrazioni pubbliche ammontano a 980.158, di cui 908.202 di crediti verso il Ministero per il finanziamento della ricerca corrente e finalizzata, la quota residuale comprende fatture da emettere verso Inail e verso le università di Camerino e il Politecnico delle Marche.

Il valore dei crediti verso l'Erario ammonta a 18.037 ed è riconducibile alla dichiarazione Unico 2009, redditi 2008.

La voce "verso altri" è composta dai crediti verso la gestione liquidatoria, verso i privati, verso i dipendenti e verso altri soggetti non riconducibili nelle categorie precedenti.

La voce di credito più significativa è quella relativa al credito verso la gestione liquidatoria, pari a 34.715.940 euro, per la quale peraltro si registra anche la movimentazione più importante. Tale credito evidenzia le risultanze della posizione

Inter Company nei confronti dell'Inrca -Gestione Liquidatoria- tenendo conto dell'apertura alla data dell' 1/1/2007 e delle movimentazioni intervenute nei due esercizi 2007 e 2008. Tale voce ha subito una forte riduzione nel corso dell'esercizio pari a 37.370.657; i versamenti sono stati fatta dalla gestione liquidatoria a quella ordinaria sulla base delle esigenze di liquidità per pagamento fornitori e stipendi di quest'ultima.

Di seguito si riporta le voci, attive passive, che hanno generato la riduzione della posta in esame:

saldo al 31/12/2007		72.086.597
accredito del 28/5/2008	-	28.000.000
accredito del 18/6/2008	-	3.000.000
accredito del 28/7/2008	-	4.000.000
accredito del 8/8/2008	-	3.000.000
accredito del 16/10/2008	-	2.000.000
rimborso reversali	-	129.760
versamenti per stipendi		2.415.466
versamenti per interessi		315.153
altri versamenti		28.483
saldo al 31/12/2008		34.715.940

Rispetto alle ultime voci di restituzione di somme si specifica che il pagamento di stipendi e contributi per arretrati di competenza della gestione liquidatoria vengono fatti a carico della gestione ordinaria, essendo unico il cedolino elaborato per ciascun dipendente.

I crediti verso privati ammontano a 1.267.898 euro e risultano così composti:

Crediti verso Privati	1.267.898
<i>di cui:</i>	
crediti verso privati	1.163.133
acconti a fornitori	15.511
note di credito da ricevere	89.254

I crediti verso dipendenti, pari a 14.942 euro, derivano da anticipazioni erogate nel corso del 2008.

Nella voce altri crediti, pari a 253.471, confluiscono le seguenti voci di credito:

Crediti verso Altri	253.471
<i>di cui:</i>	
crediti vs corrispettivi	188.910
altri crediti	28.285
fatture da emettere	36.276

Disponibilità liquide

Il saldo delle disponibilità liquide pari a euro 26.379 è formato dal saldo del c/c postale pari a 3.136 euro e dal saldo delle casse economali delle sedi periferiche pari a euro 23.243, come evidenziato nell'allegato 7.

I movimenti, per natura, del conto corrente postale vengono registrati mensilmente nella contabilità generale come da estratti conto mensili.

Inoltre vengono registrate in appositi conti del piano dei conti le disponibilità liquide delle otto casse economali periferiche come da giornale di cassa e/o da conto corrente.

Patrimonio netto

Il valore del Patrimonio netto aziendale espresso dalla voce A del Passivo dello Stato Patrimoniale al 31.12.2008 risulta pari ad 40.441.934 con una riduzione di quasi il 14% del valore di apertura all'1/1/2008, dovuto alle perdite d'esercizio e alla sterilizzazione degli ammortamenti.

L'allegato 8 della presente Nota Integrativa espone in dettaglio la consistenza iniziale, i movimenti e la consistenza finale delle singole voci di bilancio.

Tra le assegnazioni ammontanti a 1.364.409 euro va distinto tra quelle della voce "altri contributi in c/capitale" e quelle della voce "altre riserve".

Nella prima voce sono stati registrati contributi ricevuti dal Ministero del Tesoro per l'art. 20 (edilizia sanitaria).

Nella seconda voce è stato registrato un contributo erogato dalla Cassa di Risparmio di Roma per la realizzazione di progetti del POR di Roma per un valore complessivo di 87.120 euro.

Finanziamento inter. edil.pub.ex art. 20	Sede di Ancona	10.743
Finanziamento inter. edil.pub.ex art. 20	Polo scientifico tecnologico	611.621
Finanziamento inter. edil.pub.ex art. 20	Sede direzionale	325.478
Finanziamento inter. edil.pub.ex art. 20	Sede di Cagliari	29.940
Finanziamento c/capitale 2006	Polo scientifico tecnologico	299.507
<i>totale contributi c/capitale</i>		1.277.289
Finanziamento fondazione cassa di risparmio	Sede di Roma	87.120
<i>totale donazioni</i>		87.120
Totale		1.364.409

L'utilizzo del Patrimonio Netto per la sterilizzazione degli ammortamenti ammonta a 1.920.522 euro.

Nella colonna altre variazioni si dà evidenza nella riga "utile(perdita) portati a nuovo" della capitalizzazione a riserva dell'utile d'esercizio registrato nel 2007 per le sedi della Regione Marche per 999.149, generante un aumento del valore delle perdite portate a nuovo e contemporaneamente un aumento del fondo di dotazione. Tale capitalizzazione è stata utilizzata per 626.820 per il finanziamento del Punto di Primo Intervento di Ancona (di cui alla DGRM 1438/08) e, infatti, nella riga "Riserva per ripiano disavanzi delle gestioni pregresse" si riporta la quota rimanente di 372.329, a cui si aggiunge il valore di 96.702 riconducibile alla capitalizzazione di note di credito

per acquisto attrezzature per un incremento complessivo del fondo di dotazione di 469.031.

I fondi rischi e oneri e il fondo SUMAI

Il valore complessivo dei fondi ammonta a 2.228.523. Essi sono dati da due uniche voci: accantonamento rischi per 650.014 e accantonamento CCNL per 1.578.509.

Il primo si riferisce ad un accantonamento inerente due contenziosi, di pari importo: uno con la ditta appaltatrice dei lavori svolti nell'immobile sede del Tambroni e un altro per la revisione del contratto di assicurazione che prevedendo una franchigia in capo all'azienda ha prudenzialmente portato ad un accantonamento per premi assicurativi.

L'accantonamento complessivo per rinnovi contrattuali è stato valutato tenendo conto delle indicazioni della Regione Marche e di quanto definito a livello delle altre regioni. Di seguito si riportano i valori per singolo sezionale e per area contrattuale.

Tale ultima variabile è stata definita secondo le modalità che di seguito si riportano :

		dirigenza medica	dirigenza SPTA	Comparto
Sedi Marche	1.088.561,84	406.315,64	45.604,54	636.641,66
Sede Casatenovo	66.496,99	23.850,35	2.154,40	40.492,24
Sede Roma	45.205,21	18.135,19	682,50	26.387,52
Sede Cagliari	43.794,43	16.562,90	1.873,04	25.358,49
Sede Cosenza	91.699,39	37.894,70	1.122,65	52.682,04
Ricerca	44.683,81	2.850,11	29.869,32	11.964,38
Amministrazione	55.757,27	-	17.521,15	38.236,12
	1.436.198,94	505.608,89	98.827,60	831.762,45

La non quadratura dell'allegato 9, pari a 2.282.635 con le voci di Stato Patrimoniale, pari 2.228.523, dipende dal fatto che i 54.112 euro registrati come fondo perequativo dell'attività libero professionale non confluisce in uno specifico fondo (come previsto dalle direttive della regione Marche) ma nei debiti verso il personale poiché viene erogato nel corso dell'esercizio successivo.

Debiti

Per il dettaglio dei debiti si veda l'allegato 10 Sezione 4.

Non si rilevano debiti per mutui essendo tutti passati all'Inrca Gestione Liquidatoria

L'Istituto ha un debito verso la Regione Marche per 3.943.084, derivante dai maggiori accrediti mensili rispetto alle assegnazioni definitive, mentre non ha posizioni debitorie verso le altre regioni.

Il debito verso aziende sanitarie è pari a 1.699.173, di cui 1.688.128 per le aziende appartenenti alle 5 regioni dell'Inrca e 11.045 per le aziende degli altri SSR, e comprende sia le fatture regolarmente ricevute sia quelle ancora da ricevere.

I debiti verso i Comuni si riferiscono ad una sola posizione a favore del Comune di Appignano per un valore di 2.530 euro.

I debiti verso fornitori ammontano a 9.527.583 con la seguente distinzione per sede di appartenenza.

Il debito verso l'istituto tesoriere di 795.965 si riferisce al saldo dell'anticipazione ordinaria di cassa che però risulta sterilizzato da un credito di pari importo registrato nella voce "crediti verso gestione stralcio". Il significativo decremento registrato in tale voce è strettamente collegato ai versamenti fatti dalla gestione liquidatoria per la riduzione del debito Intercompany.

I debiti verso personale per 10.607.408 rappresentano le competenze dell'esercizio 2008 e precedenti maturate entro la data di chiusura dell'esercizio e non ancora liquidate al 31/12/2008.

Il saldo al 31/12/08 dei debiti tributari pari a 1.854.898, i debiti verso istituti di previdenza pari a 3.408.778 e gli altri debiti pari a 1.298.680 rappresentano quote di debito maturate nell'esercizio in esame e non ancora versate.

SEZIONE 5 – Composizione delle voci “costi di impianto e di ampliamento” e “costi di ricerca, sviluppo e pubblicità”

Nessun movimento rilevato

SEZIONE 6 – Composizione dei crediti e dei debiti per scadenza

Circa la composizione dei crediti e dei debiti per scadenza si rinvia alla tabella di cui all'allegato n. 11 precisando che nessun debito è assistito da garanzie reali.

Il riordino dell'Istituto, avvenuto con LR 21/06, che ha imposto la non interferenza della gestione pregressa sulla gestione economica attuale fa sì che le partite debitorie e creditorie si siano generate nell'esercizio 2008 e per esse non si prevede una scadenza superiore all'anno solare.

SEZIONE 7 – Dettaglio dei crediti e dei debiti verso aziende del servizio sanitario regionale

I crediti e i debiti nei confronti delle Aziende Sanitarie sono analiticamente indicati nelle tabelle di cui all'allegato 12 e 12bis, distinguendo tra aziende del SSR Marche e aziende degli altri SSR.

Di seguito si riportano le sintesi delle singole posizioni creditorie e debitorie.

TOTALE CREDITI VERSO AZIENDE SANITARIE	2.922.843
Credito verso Aziende Sanitarie della Regione Lombardia	1.584.225
di cui: A.S.L. n. 5 di Lecco	1.576.533
A.O. S. Leopoldo	265
A.S.L. MI3 - Monza	7.427
Credito verso Aziende Sanitarie della Regione Marche	694.349
di cui: A.S.U.R.	677.969
AO Ospedali Riuniti	16.380
Credito verso Aziende Sanitarie della Regione Sardegna	691
di cui: AO "G. BROTTU"	169
ASL 8 di Cagliari	
Credito verso Aziende Sanitarie della Regione Calabria	643.182
di cui: A.S.P di Cosenza	643.182
Credito verso Aziende Sanitarie della Regione Toscana	258
di cui: A.S.L. n. 10 Firenze	258
Credito verso Aziende Sanitarie di altre regioni	139
di cui: AZIENDA AUSL RIMINI Totale	139

TOTALE DEBITI VERSO AZIENDE SANITARIE	1.699.173
Debiti verso Aziende Sanitarie della Regione Lombardia	124.569
di cui: A.S.L. n. 5 di Lecco	868
A.O. S. Leopoldo	-
A.S.L. MI3 - Monza	-
AO Niguarda	113.408
AO Sant'Anna Como	10.294
AO Lecco	-
Debiti verso Aziende Sanitarie della Regione Marche	1.231.290
di cui: A.S.U.R.	32.589
AO Ospedali Riuniti	1.198.701
Debiti verso Aziende Sanitarie della Regione Sardegna	117.792
di cui: AO "G. BROTTU"	3.934
ASL 8 Cagliari	112.900
AO Universitaria Cagliari	958
Debiti verso Aziende Sanitarie della Regione Calabria	98.454
di cui: A.S.P di Cosenza	98.454
Debiti verso Aziende Sanitarie della Regione Lazio	116.023
di cui: A.O. San Pietro	89.998
ASL Roma E	9.275
AO Pediatrico Roma	10.330
AO san Filippo Neri	6.420
Debiti verso Aziende Sanitarie della Regione Toscana	5.071
di cui: A.S.L. n. 10 Firenze	5.071
Debiti verso Aziende Sanitarie di altre regioni	5.974
di cui: AO Universitaria Bari	5.974

La voce di credito più significativa è verso l'ASL 5 di Lecco a seguito del meccanismo utilizzato dalla Regione Lombardia per la fatturazione degli acconti mensili alla ASL; le altre voci importanti sono verso l'ASUR Marche a cui l'istituto fattura le prestazioni rese dal centro Alzheimer esistente nella città di Ancona e verso l'ASP di Cosenza.

Tra le voci di debito, la più rilevante è verso l'Azienda "Ospedali Riuniti di Ancona" riconducibili, in via principale, all'attività specialistica ambulatoriale svolta dai servizi di anatomia patologia, laboratorio analisi, citologia e microbiologia. Anche le altre voci di debito, seppur molto contenute, si riferiscono sostanzialmente alla medesima tipologia di prestazioni.

SEZIONE 8 – Dettaglio dei ratei e dei risconti attivi e passivi

Per il dettaglio dei valori dei risconti attivi e passivi e dei ratei attivi e passivi si rinvia al contenuto della tabella di cui all'allegato 13 che fornisce una adeguata descrizione delle differenti tipologie.

Come già anticipato nella sezione 2, la voce risconti attivi accoglie lo storno dei costi sostenuti sulle ricerche finalizzate richiesto dal metodo delle commesse applicato per il trattamento contabile di tale tipologia di attività aziendale.

SEZIONE 10 – Dettaglio degli impegni e degli altri conti d'ordine

Negli allegati 27 e 27bis della Nota Integrativa si dovrebbero riportare il dettaglio dei leasing in essere e dei conti d'ordine.

Al 31/12/2008 l'Istituto non rileva tali componenti finanziarie e patrimoniali.

SEZIONE 11 – Dettaglio dei contributi in conto esercizio

Nell'allegato 14 sono indicati i contributi in conto esercizio di competenza dell'anno 2008, con specifica indicazione della Regione contribuente.

Per la Regione Marche i contributi regionali, pari a 20.192.072, sono quelli relativi al riparto del F.S.R. di parte corrente determinato con i decreti 23/RUF_04 del 22/4/2009, 24/RUF_04 del 23/4/2009, 94/AIR_04 del 27/4/2009 e 25/RUF_04 del 28/4/2009.

Anche per la Regione Lombardia i contributi, pari a 896.000, corrispondono alla quota di FSR riconosciuta alla Sede di Casatenovo dalla Regione per l'esercizio 2008 (come da Disposizioni di cui alla nota prot. H1. 2009.0016693 del 06/05/2009 della Direzione Generale Sanità - Regione Lombardia).

Per le Regioni Lazio, Sardegna e Calabria, il valore dei contributi d'esercizio, rispettivamente pari a 1.489.296 euro, 136.685 euro e 1.740.070 euro, derivano dalla differenza tra le quote di finanziamento erogati in corso d'anno a titolo d'acconto e il valore complessivo della produzione.

Gli altri contributi in c/esercizio, pari a 3.407.179, riepilogano i contributi assegnati dal Ministero della Salute all'Istituto per la ricerca corrente e da altri soggetti privati.

SEZIONE 12 – Dettaglio dei ricavi per prestazioni ad aziende del servizio sanitario nazionale

Nella tabella di cui all'allegato n. 15 sono riportati i dati relativi ai ricavi per prestazioni ad Aziende sanitarie regionali e extraregionali, così come modificati nella rappresentazione dal DDSS 27/SO4 del 27/3/2009.

Il valore complessivo riportato nella tabella in esame si differenzia dal totale A2 del conto economico poiché nell'allegato sono previste articolazioni, in colonna, della voce di ricavo per strutture appartenenti al servizio sanitario nazionale.

Risultano pertanto escluse, per un totale di 245.284 euro, le seguenti voci di ricavo:

- prestazioni di ricovero a privati per 5.782
- prestazioni specialistiche a privati per 209.461
- altre prestazioni a privati per 662,20
- altre prestazioni ad altre strutture pubbliche per 29.378,70

SEZIONE 13 – Dettaglio dei ricavi per prestazioni ad altri soggetti

In questa sezione, tabella allegata n. 16, sono stati riportati tutti i ricavi per prestazioni ad altri soggetti, che costituisce il dettaglio della voce A3 del conto economico, così come modificati nella rappresentazione dal DDSS 27/SO4 del 27/3/2009.

Il valore complessivo riportato nella tabella in esame si differenzia dal totale A3 del conto economico per la voce "sconti e abbuoni" per 5.339 riclassificata tra i ricavi straordinari.

SEZIONE 14 – Dettaglio degli interessi passivi e degli altri oneri finanziari

Unica voce di costo legata alla gestione finanziaria è riconducibile altri interessi passivi per importi comunque contenuti.

Non si registrano, invece, costi per anticipazione bancaria, né per interessi sui mutui poiché le due posizioni debitorie chiuse il 31/12/2006 sono state riaperte in capo alla gestione liquidatoria, non dovendo interferire su quella ordinaria in quanto riconducibili ad operazioni pregresse.

SEZIONE 15 – Dettaglio dei proventi e degli oneri straordinari

I proventi e oneri straordinari sono riportati nella tabella di cui all'allegato 18.

Le sopravvenienze attive sono riconducibili principalmente a note di credito di fornitori di utenze.

Gli sconti e abbuoni sono riconducibili sostanzialmente alla continua attività transattiva avviata con i fornitori e ad un più ampio progetto di riallineamento dei tempi di pagamento e conseguente riduzione dei costi finanziari delle forniture di beni e servizi.

Le sopravvenienze passive rilevate si riferiscono sia a forniture idriche fatturate in ritardo dai vari gestori, sia dai conguagli 2007 dei compensi ai membri del Consiglio di Indirizzo e Verifica (CIV).

SEZIONE 16 – Numero dei dipendenti

L'allegato 19 evidenzia il personale operante nelle sette sedi ospedaliere e nell'amministrazione centrale dell'Istituto sia all'01.01.08 che al 31.12.08. Lo stesso è dettagliato per ruolo e per qualifica professionale sia in unità equivalenti che in teste. Maggior dettaglio e commento sono riportati nella Relazione Illustrativa al Bilancio 2008.

SEZIONE 17 – Variazione dei criteri di valutazione rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente

Relativamente a tale sezione non vi sono informazioni da fornire.

SEZIONE 18 – Mutamento dei criteri di ammortamento delle immobilizzazioni

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni non hanno subito mutamenti.

SEZIONE 19 – Segnalazione e commento della non comparabilità dei dati con quelli dell'esercizio precedente e adattamento degli stessi.

L'avvio della gestione liquidatoria con data 1/1/2007 ha inevitabilmente impattato anche sui criteri di continuità e comparabilità dei dati di bilancio per l'esercizio 2007.

L'anno 2008 si presenta, invece, perfettamente comparabile e confrontabile con l'esercizio precedente e permette di valutare il trend del biennio rispetto a qualsiasi voce economica, patrimoniale e finanziaria.

SEZIONE 20 – Segnalazione di eventuali differenze (se significative) tra il valore contabile dei beni fungibili ed il loro valore corrente.

Non sono pervenute comunicazioni in merito a differenze significative tra il valore contabile e il valore corrente dei beni fungibili.

SEZIONE 21 – Conto Economico dettagliato per assistenza ospedaliera

I Conti Economici delle singole strutture ospedaliere vengono riportati come allegato dello stesso Bilancio d'esercizio utilizzando lo schema ministeriale di cui al DM 13/11/2007.

SEZIONE 22 – Conto economico delle attività e delle strutture socio assistenziali territoriali delegate dai Comuni

Non si hanno attività socio-assistenziali.

SEZIONE 23 – Dettaglio dei costi e dei ricavi per servizi acquistati o prestati ad aziende del servizio sanitario regionale

Gli allegati 22 e 23 si riferiscono ai ricavi e ai costi sorti tra le Aziende Sanitarie del SSR Marche.

SEZIONE 24 – Prospetto consuntivo dei fabbisogni e delle coperture

Nell'allegato 24 si riporta il Prospetto consuntivo dei fabbisogni e delle coperture .

SEZIONE 25 – Costi e ricavi legati alla libera professione

I costi e i ricavi legati alla libera professione sono dettagliati nell'allegato 25 sezione 25 della Nota Integrativa. Si precisa che la quota forfettaria pari a euro 141.661 è stata calcolata sulla percentuale (15%) spettante all'azienda per la copertura di tutti i costi generali sull'attività intramuraria.

SEZIONE 26 – Dettaglio dei contributi finalizzati da Regione

Unico contributo finalizzato registrato in contabilità nell'esercizio 2008 è imputabile alla Regione Marche per i progetti obiettivo di carattere prioritario e di rilievo nazionale - anno 2008.

SEZIONE 28 – Aggregati Economici

Nella sezione 28 si riportano gli aggregati economici con riferimento all'intero Istituto. La loro articolazione per singola sede ospedaliera è riportata nella Relazione sulla Gestione del Direttore Generale (Allegato D).

SEZIONE 29 – Modelli Ministeriali CE e SEZIONE 30 – Modelli ministeriali SP

In adempimento alla normativa nazionale, si allegano al Bilancio d'esercizio 2008 il modello ministeriale CE e SP (Allegato 29 e 30 della Nota Integrativa) unitamente al prospetto delle informazioni aggiuntive sulle partite straordinarie e gli accantonamenti richieste dal Ministero aggiornati alle risultanze di bilancio (Allegato 30a), specificando comunque che lo stesso rappresenta per l'Inrca lo schema di bilancio di cui all'allegato A bis e B bis.

SEZIONE 30 – Prospetto ferie non godute

Il valore relativo al debito per ferie non godute ammonta a 2.102.502 euro, pari a 13.935 giornate.

SEZIONE 32 – Prospetto cause in corso

Nel corso del 2008 non sono sorte nuove cause verso l'Istituto e ciò spiega l'assenza di dati nell'elenco richiesto nella sezione 32.

SEZIONI ALLEGATE ALLA NOTA INTEGRATIVA

SEZIONE 3 – ALLEGATO 1

I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni immateriali

MOBILIZZAZIONI IMMATERIALI												
DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								
VOCI	Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni (-)	Fondo ammortamenti (-)	VALORE INIZIALE	Acquisizioni	Riclassificazioni (+/-)	Alienazioni e stralci (-)	Rivalutazioni	Svalutazioni (-)	Ammortamenti (-)	VALORE FINALE
Costi d'impianto e di ampliamento	0			0	0						0	0
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	0			0	0						0	0
Dritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	292.218			-286.218	6.000						-6.000	0
Concess., licenze, marchi e diritti simili	2.144.808			-1.898.734	246.074	48.078					-97.057	197.095
Immobilizzazioni in corso e acconti	0				0							0
Altre immobilizzazioni immateriali	717.418			-619.719	97.699						-33.430	64.269
TOTALE	3.154.444	0	0	-2.804.671	349.773	48.078	0	0	0	0	-136.487	261.364

SEZIONE 3 – ALLEGATO 2

I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le Immobilizzazioni materiali

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI										
DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							
VOCI	Costo storico	Rivalutazio ni (-)	Fondo ammortamento (-)	VALORE INIZIALE	Acquisizioni	Riclassificazio ni (+/-)	Alienazioni stretti (-)	e Rivalutazio ni (-)	Ammortamenti (-)	VALORE FINALE
Terreni	2.953.335			2.953.335	5.156					2.958.491
Fabbricati	32.242.404		-8.369.215	23.873.189	492.530				-883.805	23.481.914
Impianti e macchinari	4.101.098		-2.942.725	1.158.374	30.741				-300.937	897.178
Attrezzature sanitarie	21.417.745		-18.135.414	3.282.331	1.399.660				-1.078.158	3.603.833
Mobili e arredi	5.893.057		-4.309.535	1.583.522	458.822				-437.370	1.604.974
Automobili e ambulanze	125.080		-94.987	30.093					-9.967	20.125
Altri beni	2.759.514	0	-2.556.311	203.203	97.145	0	0	0	-100.767	199.582
Attrezzature per pulizia ed elettrodomestici	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Macchine d'ufficio elettroniche ed elettrodomestici	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Altri beni sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Altri beni	2.759.514	0	-2.556.311	203.203	97.145				-100.767	199.582
Immobilizzazioni in corso e acconti	0			0						0
TOTALE	69.492.234	0	-35.408.187	33.084.047	2.493.054	0	0	0	-2.811.004	32.766.097

SEZIONE 3 – ALLEGATO 2 BIS

I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le Immobilizzazioni materiali - distinzione fra fabbricati e terreni per attività istituzionale (indisponibili) e civili (disponibili)

mi materiali - Dettaglio terreni e fabbricati												
DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								
VOCI	Costo storico	Rivalutazio ni	Svalutazio ni (-)	Fondo ammortamento (-)	VALORE INIZIALE	Acquisizioni	Riclassificazioni (+/-)	Alienazioni straordi (-)	e rivalutazioni i	Svalutazio ni (-)	Ammortamenti (-)	VALORE FINALE
Terreni disponibili	1.754.891				1.754.891	5.156						1.760.047
Terreni indisponibili	1.198.444				1.198.444							1.198.444
Totale Terreni	2.953.335	0	0	0	2.953.335	5.156	0	0	0	0	0	2.958.491
Fabbricati disponibili	3.216.164			0	3.216.164	58.610						3.274.774
Fabbricati indisponibili	29.026.240			-8.369.215	20.657.025	333.220					-883.805	20.207.141
Totale Fabbricati	32.242.404	0	0	-8.369.215	23.873.189	492.530	0	0	0	0	-883.805	23.481.914

SEZIONE 3 – ALLEGATO 2 TER

I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : immobilizzazioni in corso

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - Dettaglio immobilizzazioni in corso				
VOCI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
	VALORE INIZIALE	Acquisizioni	Riclassificazioni (+/-)	VALORE FINALE
(Indicare dettaglio)	0	0	0	0
Lavoro 1				0
Lavoro 2				0
...				
TOTALE	0	0	0	0

SEZIONE 3 – ALLEGATO 3

I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni finanziarie

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE										
DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
VOCI	Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	VALORE INIZIALE	Acquisizioni	Riclassificazioni (+/-)	Alienazioni e stralci (-)	Rivalutazioni	Svalutazioni ()	VALORE FINALE
Partecipazioni	0			0						0
Crediti	465.894			465.894						465.894
Altri titoli	0			0						0
TOTALE	465.894	0	0	465.894	0	0	0	0	0	465.894

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni i	Costo storico	Svalutazioni anni precedenti	Svalutazioni anni n	Incrementi del periodo	Decrementi del periodo	al 31/12/n
Totale	0	0	0	0	0	0 NO

Elenco delle partecipazioni

Denominazione	sede	capitale	patrimonio o netto incluso riserve	risultato di esercizio	% di posse	Patrimonio netto in quota %	valore attribuito in bilancio
Totale							0 NO

SEZIONE 4 – ALLEGATO 4

I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE: I crediti per incrementi di patrimonio netto

DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI							
DESCRIZIONE E FINALITA'	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	CONSISTENZA INIZIALE	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	CONSISTENZA FINALE
Da Regione		0	0	0	0	0	0
Inserire dettaglio							0
...							0
Da Aziende sanitarie della Regione		0	0	0	0	0	0
Inserire dettaglio							0
...							0
TOTALE		0	0	0	0	0	0

SEZIONE 4 – ALLEGATO 5

I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE: le rimanenze

RIMANENZE						
CONTO	VOCI	Consistenza iniziale	Riclassificazioni (+/-)	Incremento o decremento (+/-)	Svalutazioni	Consistenza finale
0103010101	Rimanenze prodotti farmaceutici	525.823,84		-152.002,22	0,00	373.821,62
0103010201	Rimanenze emoderivati	11.140,56		5.537,85	0,00	16.678,41
0103010301	Rimanenze ossigeno	7.447,44		-124,18	0,00	7.323,26
0103010401	Rimanenze prodotti dietetici	21.405,58		327,90	0,00	21.733,48
0103010501	Rimanenze materiali per la profilassi igienico-sanitaria	35.861,87		-2.925,87	0,00	32.936,00
0103010601	Rimanenze materiali diagnostici e prodotti chimici	73.184,09		4.591,40	0,00	77.775,49
0103010701	Rimanenze materiale radiografico e per radiologia	49.813,46		-2.598,42	0,00	47.215,04
0103010801	Rimanenze presidi chirurgici e materiale sanitario	434.345,49		-30.199,21	0,00	404.146,28
0103010901	Rimanenze materiali protesici	0,00		0,00	0,00	0,00
0103011001	Rimanenze materiali per emodialisi	71.049,95		12.274,07	0,00	83.324,02
0103011101	Rimanenze prodotti farmaceutici ad uso veterinario	0,00		0,00	0,00	0,00
0103011201	Rimanenze materiali chirurgici, sanitari e diagnostici ad uso Sanitari	0,00	0,00	-165.118,68	0,00	0,00
		1.230.072,28				1.064.953,60
0103030101	Rimanenze prodotti alimentari	119,70		12,28	0,00	131,98
0103030201	Rimanenze materiali di guardaroba, di pulizia e di convivere	33.977,00		-3.011,02	0,00	30.965,98
0103030301	Rimanenze combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00		0,00	0,00	0,00
0103030401	Rimanenze supporti informatici, cancelleria e stampati	135.444,67		-1.874,12	0,00	133.570,55
0103030501	Rimanenze materiale tecnico strumentale per manutenzione	116,28		-21,13	0,00	95,17
0103030601	Rimanenze altri materiali non sanitari Non sanitari	0,00	0,00	-4.893,97	0,00	0,00
		169.657,65				164.763,68
TOTALE		1.399.729,93	0,00	-170.012,65	0,00	1.229.717,28
						0,00

SEZIONE 4 – ALLEGATO 6

I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE: i crediti nell'attivo circolante

CREDITI					
VOCI	Consistenza iniziale	Riclassificazioni (+/-)	Incremento o decremento (+/-)	Consistenza finale	
Regione	3.242.893		253.682	3.496.575	
Verso gestione stralcio	72.086.597		-37.370.657	34.715.940	
Agenzia regionale	0			0	
Aziende sanitarie della Regione	3.279.864		-357.418	2.922.446	
INRCA	0			0	
Aziende sanitarie extra-regionali	739		-342	397	
Comuni	8.811		8.044	16.855	
ARPA M	0			0	
Ammministrazioni pubbliche	836.710		143.448	980.158	
Erario	0		18.037	18.037	
Crediti verso privati	948.605		319.293	1.267.898	
Crediti verso dipendenti*	21.326		-6.384	14.942	
Verso altri	177.776		75.695	253.471	
Crediti verso assistiti	0			0	
(Note di credito)**	0			0	
(Fondo svalutazione crediti)***	0			0	
TOTALE CREDITI	80.603.321	0	-36.916.603	43.686.718	

VOCI	Consistenza iniziale	Accantonamenti	Utilizzi fondo (-)	Consistenza finale
Fondo svalutazione crediti	0	0		0

Totale crediti dell'Attivo Circolante **43.686.718**

SEZIONE 4 – ALLEGATO 7

I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE:

attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI					
VOCI	Consistenza iniziale	Riclassificazioni (+/-)	Incremento o decremento (+/-)	Svalutazione	Consistenza finale
Titoli a breve	0			0	0

disponibilità liquide

LIBILITA' LIQUIDE					
VOCI	Consistenza iniziale	Riclassificazioni (+/-)	Incremento o decremento (+/-)	Consistenza finale	
Cassa economica	31.285		8.042	23.243	
Cassa prestazioni	0			0	
Istituto tesoriere	0			0	
Depositi postali	16.866		-13.730	3.136	
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	48.151	0	-21.772	26.379	

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

MENTAZIONI DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO							
VOCI	Consistenza iniziale	Riclassificazione (+/-)	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte ammortamenti (-)	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	Consistenza finale
Fondo di dotazione:							
<i>Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni</i>	0						0
<i>Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse</i>	0						0
<i>Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni liquidate</i>	0						0
<i>Riserva per valutazione iniziale delle giacenze</i>	0						0
<i>Riserva /deficit per altre attività e passività iniziali</i>	0						0
<i>Riserva per riplano disavanzi delle gestioni pregresse</i>	42.977.002			-1.920.522	469.031		41.525.511
Contributi c/capitale da Regione indistinti	444.023						444.023
Contributi c/capitale da Regione vincolati	0						0
Altri contributi in c/capitale	6.310.671		1.277.289				7.587.960
Contributi per ripiani perdite	0						0
Riserve di rivalutazione	0						0
Altre riserve	174.584		87.120				261.704
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-2.994.315			-999.149		-3.993.464
Utile (perdita) dell'esercizio	-2.994.315	2.994.315				-5.383.802	-5.383.802
TOTALE	46.911.966	0	1.364.409	-1.920.522	-530.118	-5.383.802	40.441.933

SEZIONE 4 – ALLEGATO 9

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

O SUMAI E DEI FONDI RISCHI E ONERI					
VOCI	Consistenza iniziale	Riclassificazioni (+/-)	Accantonamenti (+)	Utilizzi (-)	Consistenza finale
FONDI PER RISCHI E ONERI					
Fondi per oneri da liquidare al personale	0		0		0
fondo per oneri da liquidare	0		0		0
equo indennizzo*	0		54.112		54.112
oneri differiti per attività libero professionale					
Fondi per imposte	0		0		0
Fondi per rischi					
f.do per cause civili ed oneri processuali	350.014		300.000		650.014
f.do rischi per contenzioso personale dipendente	0		0		0
altri fondi rischi	0		0		0
Altri fondi					
fondo oneri personale in quiescenza	0		0		0
fondo oneri per rinnovi contrattuali	2.543.277		1.436.199	-2.400.966	1.578.509
f.do rinn.conv. Per assist. Sanitaria di base	0		0		0
f.do rinn.conv. Per assist. Spec. Interna	0		0		0
altri fondi	0				0
PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	0		0		0
TOTALE	2.893.291	0	1.790.311	-2.400.966	2.282.635

SEZIONE 4 – ALLEGATO 10

I MOVIMENTI IVE RIFICATI ISINE LLE ALTRE VOCI I DELL OSTATO P ATRIM ONIAL E: i debiti

DEBITI		Consistenza iniziale	Riclassificazioni (+/-)	Incremento o decremento (+/-)	Consistenza finale
VOCI					
Mutui		0			0
Istituti di credito		27.27 0.995		-26.475.030	795 .965
Debiti verso Regioni		8.54 7.703		-4.604.618	3.943 .085
Debiti verso gestioni locali		0			0
Debiti verso Agenzie Regionali		0			0
Debiti verso aziende sanitarie e ospedali Regionali		82 5.608		862.520	1.688 .128
Debiti verso INRCA		0			0
Debiti verso aziende sanitarie e extra-regionali		5.071		5.974	11 .045
Debiti verso comuni		1.563		966	2.529
Debiti verso ARPA M		0			0
Debiti verso amministrazioni pubbliche		2.14 7.500		2.980.952	5.128 .452
Debiti verso fornitori		15.72 4.854		-6.197.271	9.527 .583
<i>di cui debiti per investimenti</i>					
Debiti verso società a partecipazione pubblica (pubbliche)		0			0
Debiti verso società		0			0
Debiti per ratti rateali personali		0			0
Debiti verso personale		7.35 9.612		3.247.796	10.607 .408
Debiti tributari		1.62 1.230		233.668	1.854 .898
Debiti verso istituti di previdenza		2.80 1.894		606.884	3.408 .778
Altri debiti		98 6.793		311.887	1.298 .680
TOTALE DEBITI		67.29 2.823	0	-29.0 26.272	38. 266.551

SEZIONE 6 – ALLEGATO 11

LA COMPOSIZIONE DEI CREDITI E DEI DEBITI PER SCADENZA: la composizione dei crediti

SIZIONE DEI CREDITI PER SCADENZA				
VOCI	SCADENZA			TOTALE
	entro 1 anno	tra 1 e 5 anni	oltre 5 anni	
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
Crediti				0
TOT. CREDITI IMM. FINANZIARIE	0	0	0	0
ATTIVO CIRCOLANTE				
Crediti verso Regione	3.496.575			3.496.575
Crediti verso Agenzia Regionale	0			0
Crediti verso ARPAM	0			0
Crediti verso aziende sanitarie della Reg	2.922.446			2.922.446
Crediti verso INRCA	0			0
Crediti verso aziende sanitarie extra-reg	397			397
Crediti verso comuni	16.855			16.855
Crediti verso amministrazioni pubbliche	980.158			980.158
Crediti verso Erario	18.037			18.037
Crediti verso privati	1.267.898			1.267.898
Crediti verso dipendenti	14.942			14.942
Crediti verso altri	34.969.411			34.969.411
TOT. CREDITI ATTIVO CIRCOLANTE	43.686.718	0	0	43.686.718

la composizione dei debiti

SIZIONE DEI DEBITI PER SCADENZA				
VOCI	SCADENZA			TOTALE
	entro 1 anno	tra 1 e 5 anni	oltre 5 anni	
Mutui	0			0
Istituto tesoriere	795.965			795.965
Debiti verso Regione	3.943.085			3.943.085
Debiti verso gestione stralcio	0			0
Debiti verso Agenzia Regionale	0			0
Debiti verso ARPAM	0			0
Debiti verso aziende sanitarie della Reg	1.688.128			1.688.128
Debiti verso INRCA	0			0
Debiti verso aziende sanitarie extra-reg	11.045			11.045
Debiti verso comuni	2.529			2.529
Debiti verso amministrazioni pubbliche	5.128.452			5.128.452
Debiti verso fornitori	9.527.583			9.527.583
Debiti vs assistiti	0			0
Debiti per trattenute al personale	0			0
Debiti verso personale	10.607.408			10.607.408
Debiti tributari	1.854.898			1.854.898
Debiti verso istituti di previdenza	3.408.778			3.408.778
Altri debiti	1.298.680			1.298.680
Debiti verso soggetti a proprietà mista	0			0
TOTALE DEBITI	38.266.551	0	0	38.266.551

SEZIONE 6 – ALLEGATO 11 BIS

LA COMPOSIZIONE DELLA POSIZIONE VERSO LA REGIONE MARCHE

la composizione dei crediti

COMPOSIZIONE DEI CREDITI PER ANNO DI FORMAZIONE			
VOCI	2007	2008	TOTALE
Assegnazione lorda			0
Saldo mobilità			0
Sopravvenienze per mobilità extra regionale			0
Sopravvenienze per mobilità regionale			0
Acconti riscossi in corso d'anno*			0
Acconti riscossi nell'anno 2002**			0
Acconti riscossi nell'anno 2003**			0
Acconti riscossi nell'anno 2004**			0
Acconti riscossi nell'anno 2005**			0
Acconti riscossi nell'anno 2006**			0
Acconti riscossi nell'anno 2007**			0
Acconti riscossi nell'anno 2008**			0
Saldo FSN	0	0	0
Altri contributi (specificare)	1.145.849	1.409.064	2.554.912
	1.145.849	1.409.064	2.554.912
Contributi finalizzati	35.121	0	35.121
	35.121		35.121
Altri crediti:	0	0	0
Fatture da emettere	0	0	0
TOT. CREDITI ATTIVO CIRCOLANTE	1.180.970	1.409.064	2.590.033

la composizione dei debiti

COMPOSIZIONE DEI DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE			
VOCI	2007	2008	TOTALE
Assegnazione lorda	88.054	3.817.230	3.905.284
saldo mobilità			0
sopravvenienze per mobilità extra regionale			0
sopravvenienze per mobilità regionale			0
Altri contributi (specificare)			0
Contributi finalizzati	37.800		37.800
Personale in comando			0
Altri debiti	0	0	0
TOTALE DEBITI	125.854	3.817.230	3.943.084

SEZIONE 6 – ALLEGATO 11 TER

LA COMPOSIZIONE DELLA POSIZIONE VERSO LA REGIONE LOMBARDA

la composizione dei crediti

COMPOSIZIONE DEI CREDITI PER ANNO DI FORMAZIONE			
VOCI	2007	2008	TOTALE
Assegnazione lorda			0
Saldo mobilità			0
Sopravvenienze per mobilità extra regionale			0
Sopravvenienze per mobilità regionale			0
Acconti riscossi in corso d'anno*			0
Acconti riscossi nell'anno 2002**			0
Acconti riscossi nell'anno 2003**			0
Acconti riscossi nell'anno 2004**			0
Acconti riscossi nell'anno 2005**			0
Acconti riscossi nell'anno 2006**			0
Acconti riscossi nell'anno 2007**			0
Acconti riscossi nell'anno 2008**			0
Saldo FSN	0	0	0
Altri contributi (specificare)	525.326	368.840	894.166
	525.326	368.840	894.166
 Contributi finalizzati	 0	 0	 0
 Altri crediti:	 0	 0	 0
 Fatture da emettere	 0	 0	 0
	525.326	368.840	894.166
TOT. CREDITI ATTIVO CIRCOLANTE	525.326	368.840	894.166

la composizione dei debiti

COMPOSIZIONE DEI DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE			
VOCI	2007	2008	TOTALE
Assegnazione lorda			0
saldo mobilità			0
sopravvenienze per mobilità extra regionale			0
sopravvenienze per mobilità regionale			0
Altri contributi (specificare)			0
			0
Contributi finalizzati			0
Personale in comando			0
Altri debiti	0	0	0
TOTALE DEBITI	0	0	0

SEZIONE 6 – ALLEGATO 11 QUATER

LA COMPOSIZIONE DELLA POSIZIONE VERSO LA REGIONE LAZIO

la composizione dei crediti

COMPOSIZIONE DEI CREDITI PER ANNO DI FORMAZIONE			
VOCI	2007	2008	TOTALE
Assegnazione lorda			0
Saldo mobilità			0
Sopravvenienze per mobilità extra regionale			0
Sopravvenienze per mobilità regionale			0
Acconti riscossi in corso d'anno*			0
Acconti riscossi nell'anno 2002**			0
Acconti riscossi nell'anno 2003**			0
Acconti riscossi nell'anno 2004**			0
Acconti riscossi nell'anno 2005**			0
Acconti riscossi nell'anno 2006**			0
Acconti riscossi nell'anno 2007**	2.034		2.034
Acconti riscossi nell'anno 2008**			0
<u>Saldo FSN</u>	<u>2.034</u>	0	2.034
<u>Altri contributi (specificare)</u>	0	0	0
<u>Contributi finalizzati</u>	0	0	0
<u>Altri crediti:</u>	0	0	0
<u>Fatture da emettere</u>	0	0	0
TOT. CREDITI ATTIVO CIRCOLANTE	2.034	0	2.034

la composizione dei debiti

COMPOSIZIONE DEI DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE			
VOCI	2007	2008	TOTALE
Assegnazione lorda			0
saldo mobilità			0
sopravvenienze per mobilità extra regionale			0
sopravvenienze per mobilità regionale			0
Altri contributi (specificare)			0
			0
Contributi finalizzati			0
Personale in comando			0
Altri debiti	0	0	0
TOTALE DEBITI	0	0	0

SEZIONE 6 – ALLEGATO 11 QUINQUIES

LA COMPOSIZIONE DELLA POSIZIONE VERSO LA REGIONE SARDEGNA
la composizione dei crediti

COMPOSIZIONE DEI CREDITI PER ANNO DI FORMAZIONE			
VOCI	2007	2008	TOTALE
Assegnazione lorda			0
Saldo mobilità		10.342	10.342
Sopravvenienze per mobilità extra regionale			0
Sopravvenienze per mobilità regionale			0
Acconti riscossi in corso d'anno*			0
Acconti riscossi nell'anno 2002**			0
Acconti riscossi nell'anno 2003**			0
Acconti riscossi nell'anno 2004**			0
Acconti riscossi nell'anno 2005**			0
Acconti riscossi nell'anno 2006**			0
Acconti riscossi nell'anno 2007**			0
Acconti riscossi nell'anno 2008**			0
Saldo FSN	0	10.342	10.342
Altri contributi (specificare)	0	0	0
Contributi finalizzati	0	0	0
Altri crediti:	0	0	0
Fatture da emettere	0	0	0
TOT. CREDITI ATTIVO CIRCOLANTE	0	10.342	10.342

la composizione dei debiti

COMPOSIZIONE DEI DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE			
VOCI	2007	2008	TOTALE
Assegnazione lorda			0
saldo mobilità			0
sopravvenienze per mobilità extra regionale			0
sopravvenienze per mobilità regionale			0
Altri contributi (specificare)			0
 			0
Contributi finalizzati			0
Personale in comando			0
Altri debiti	0	0	0
TOTALE DEBITI	0	0	0

SEZIONE 6 - ALLEGATO 11 SESTIES

LA COMPOSIZIONE DELLA POSIZIONE VERSO LA REGIONE CALABRIA
la composizione dei crediti

COMPOSIZIONE DEI CREDITI PER ANNO DI FORMAZIONE			
VOCI	2007	2008	TOTALE
Assegnazione lorda			0
Saldo mobilità			0
Sopravvenienze per mobilità extra regionale			0
Sopravvenienze per mobilità regionale			0
Acconti riscossi in corso d'anno*			0
Acconti riscossi nell'anno 2002**			0
Acconti riscossi nell'anno 2003**			0
Acconti riscossi nell'anno 2004**			0
Acconti riscossi nell'anno 2005**			0
Acconti riscossi nell'anno 2006**			0
Acconti riscossi nell'anno 2007**			0
Acconti riscossi nell'anno 2008**			0
Saldo FSN	0	0	0
Altri contributi (specificare)	0	0	0
 Contributi finalizzati	 0	 0	 0
 Altri crediti:	 0	 0	 0
 Fatture da emettere	 0	 0	 0
TOT. CREDITI ATTIVO CIRCOLANTE	0	0	0

la composizione dei debiti

COMPOSIZIONE DEI DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE			
VOCI	2007	2008	TOTALE
Assegnazione lorda			0
saldo mobilità			0
sopravvenienze per mobilità extra regionale			0
sopravvenienze per mobilità regionale			0
Altri contributi (specificare)			0
Contributi finalizzati			0
Personale in comando			0
Altri debiti	0	0	0
TOTALE DEBITI	0	0	0

SEZIONE 7 - ALLEGATO 12

DETTAGLIO DEI CREDITI E DEI DEBITI VERSO AZIENDE DEL S.S.R. MARCHESI

GLIO CREDITI VS AZIENDE DEL S.S.R.

VOCI	IMMOBILIZZAZIONI	CIRCOLANTE	Crediti per fatture da emettere	DEBITI PER NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	TOTALE
Agenzia Regionale Sanitari a ARPAM A.S.U.R. A.O.S. Salvatore - Pesaro A.O.U. Ospedali Riuniti INRCA		0 0 575.883 16.380 0	0 0 102.085 0 0	0 0 0 0 0	0 0 677.969 16.380 0
TOTALE	0	592.263	102.085		694.349

debiti

GLIO DEBITI VS AZIENDE DEL S.S.R.

VOCI	DEBITI	DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE	Crediti per note di credito da ricevere	TOTALE
Agenzia Regionale Sanitari a ARPAM A.S.U.R. A.O.S. Salvatore - Pesaro A.O.U. Ospedali Riuniti INRCA	0 0 32.589 780.489 0	0 0 418.212 0	0 0 0 0 0	0 0 32.589 1.198.701 0
TOTALE	813.078	418.212	0	1.231.290

SEZIONE 7 – ALLEGATO 12 BIS

DETTA GLIO DEI CREDITI E DEI DEBITI VERSO AZIE NDE DEGLI ALTRI S.S. R: i crediti

DETTA GLIO CREDITI VS AZIENDE DEL S.S.R.

VOCI	IMMOBILIZZAZIONI	CIRCOLANTE	Crediti per fatture da emettere	DEBITI PER NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	TOTALE
Aziende Sanitarie Regione Lombardia		7.955	1.576.269	0	1.584.225
Aziende Sanitarie Regione Lazio			0	0	0
Aziende Sanitarie Regione Sardegna		586	104	0	691
Aziende Sanitarie Regione Calabria		639.886	3.296	0	643.182
Aziende Sanitarie Regione Toscana		258	0	0	258
Aziende Sanitarie altre Regioni		139	0	0	139
TOTALE	0	648.825	1.579.670		2.228.494

i debiti

DETTA GLIO DEBITI VS AZIENDE DEL S.S.R.

VOCI	DEBITI	DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE	Crediti per note di credito da ricevere	TOTALE
Aziende Sanitarie Regione Lombardia	145		124.424	124.569
Aziende Sanitarie Regione Lazio	83.654		32.369	116.023
Aziende Sanitarie Regione Sardegna	84.660		33.133	117.792
Aziende Sanitarie Regione Calabria	47.670		50.785	98.454
Aziende Sanitarie Regione Toscana	5.071		0	5.071
Aziende Sanitarie altre Regioni			5.974	5.974
TOTALE	221.199	0	246.685	467.884

SEZIONE 8 – ALLEGATO 13

DETTAGLIO DEI RATEI E DEI RISCONTI

RATEI ATTIVI		
VOCI	PRECEDENTE	CORRENTE
inter. attivi Banca d'Italia anno 2008		1.832
Interessi su c/c postale anno 2008		62
Erogazione quote comunitarie annata agraria 07/08		36.638
TOTALE	0	38.531

no

no

RISCONTI ATTIVI		
VOCI	PRECEDENTE	CORRENTE
Risconti attivi per noleggio auto Alfa Romeo 159	1.440	
Servizio di manutenzione SW CASSA TIKET 01/04 31/3/8	180	
Servizio di manutenzione SW MEDTRAK	17.440	
Servizio di manutenzione SW Telemedicina - 1.12.07/31.01.08	2.689	
Contratto di assistenza e manutenzione PROSA		13.359
Manutenz. Telemedicina - 1.12.08/31.01.09		2.689
Noleggio MOC Fermo 15/10/07 - 14/01/08	459	
N. 5 FOTO Fermo	18	
Noleggio foto camera AN-AP-AMM. 12/10 - 11/1/08	234	
Telefonia mobile - I bim. 2009 -	1.595	1.127
Telefonia - 01/09	47.850	7.359
Canone teleleasing Dicembre		2.689
Gestione calore stagione 2007/08 1 rata nov07-feb08	80.002	
Commesse in corso	998.194	2.471.397
TOTALE	1.150.101	2.498.620

no

no

RATEI PASSIVI		
VOCI	PRECEDENTE	CORRENTE
Consulenza fiscale - 13/11/07- 31/12/07	1.714	
TOTALE	1.714	0

ok

ok

RISCONTI PASSIVI		
VOCI	PRECEDENTE	CORRENTE
Canone edicola 01.10.08-30.09.09	1.196	1.313
Aggiornamento canone edicola 01/10/07-30/09/08	41	
Risconti passivi x acc.50% prog. ozonoterapia		35.000
TOTALE	1.238	36.313

no

no

SEZIONE 11 – ALLEGATO 14

I CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

CONTRIBUTI D'ESERCIZIO		TOTALE
VOCI		
<u>CONTRIBUTI REGIONALI</u>		26.021.622
Quota capitaria		0
Complessità strutturale		603.000
Emergenza ed accettazione		0
Ricerca		3.352.609
Didattica		159.000
Contributi d'esercizio finalizzati 040102		1.400.163
Altri contributi in c.to esercizio	0,00	20.506.849
<u>ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</u>		3.407.179
Da Ministero della Sanità		3.394.179
Da Ministero della Sanità vincolati		0
Da Ministero dell'Università		0
Da altri ministeri		0
Altre amministrazioni statali (specificare)		0
Da comuni per attività so cio assistenziale territoriale delegata		0
Da Provincia		0
Da settore pubblico allargato		0
Da altri		13.000
TOTALE		29.428.800

REGIONE MARCHE	REGIONE LOMBARDIA	REGIONE LAZIO	REGIONE SARDEGNA	REGIONE CALABRIA	ATTIVITA' RICERCA
20.192.071,77	896.000,00	1.489.296,00	136.684,66	1.740.040,00	1.567.529,22
603.000,00					
1.785.079,94					1.567.529,22
159.000,00					
1.400.163,00					
16.244.828,83	896.000,00	1.489.296,00	136.684,66	1.740.040,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.394.179,00
					3.394.179,00
					13.000,00
20.192.072	896.000	1.489.296	136.685	1.740.040	4.961.708

SEZIONE 12 – ALLEGATO 15

RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE (dettaglio della voce A)2 del Conto Economico)

VOCI	SSR		SSN	
	regolazione diretta	mobilità	regolazione diretta	mobilità
Ricavi per prestazioni e servizi sanitari				
Ricavi per prestazioni di ricovero		41.130.427	1.633.032	
Ricavi per assistenza sanitaria di base	0	0	0	0
Ricavi per servizi di trasporto sanitario - Autambulanza	0	0	0	0
Ricavi per servizi di trasporto sanitario - Eliambulanza	0	0	0	0
Ricavi per assistenza farmaceutica in convenzione	5.277	1.765.991	0	0
Ricavi per somministrazione diretta di farmaci	0	0	0	0
Ricavi per assistenza specialistica	176.609	9.509.344	137	145.073
Ricavi per assistenza consultoriale	0	0	0	0
Ricavi per assistenza territoriale ambulatoriale alle persone dipendenti da sostanze stupefacenti, psicotrope o da alcool	0	0	0	0
Ricavi per assistenza territoriale ambulatoriale alle persone con infezione da HIV	0	0	0	0
Ricavi per assistenza territoriale ambulatoriale alle persone con disabilità psichiche	0	0	0	0
Ricavi per assistenza territoriale ambulatoriale alle persone anziane e disabili	0	0	0	0
Ricavi per assistenza territoriale ambulatoriale riabilitativa ex art. 26 Legge 833/78	0	0	0	0
Ricavi per assistenza semi-residenziale alle persone dipendenti da sostanze stupefacenti, psicotrope o da alcool	0	0	0	0
Ricavi per assistenza semi-residenziale alle persone con infezione da HIV	0	0	0	0
Ricavi per assistenza semi-residenziale alle persone con disabilità psichiche	0	0	0	0
Ricavi per assistenza semi-residenziale alle persone anziane e disabili	0	0	0	0
Ricavi per assistenza semi-residenziale riabilitativa ex art. 26 Legge 833/78	0	0	0	0
Ricavi per assistenza residenziale alle persone dipendenti da sostanze stupefacenti, psicotrope o da alcool	0	0	0	0
Ricavi per assistenza residenziale alle persone con infezione da HIV	0	0	0	0
Ricavi per assistenza residenziale alle persone con disabilità psichiche	0	0	0	0
Ricavi per assistenza residenziale alle persone anziane e disabili	0	892.446	0	0
Ricavi per assistenza residenziale riabilitativa ex art. 26 Legge 833/78	0	0	0	0
Ricavi per assistenza termale		0		0
Ricavi per prestazioni libero-professionali di ricovero				
Ricavi per prestazioni libero-professionali specialistiche				
Ricavi per prestazioni libero-professionali di igiene e sanità pubblica				
Ricavi per prestazioni del servizio di medicina del lavoro				
Ricavi per prestazioni del Dipartimento di Prevenzione				
Ricavi per diritti veterinari di cui all'art. 3 D.Lgs 51/92				
Ricavi per prestazioni del servizio di medicina legale				
Ricavi per prestazioni del servizio di pronto soccorso				
Ricavi per altre prestazioni sanitarie	218.897			
Ricavi per consulenze sanitarie	3.102		0	
Ricavi per convenzioni sanitarie	0		0	
Proventi per compensazioni alla spesa				
Ticket				
Proventi e ricavi diversi				
Differenze alberghiere e camere speciali				
Uso telefono e TV				
Rette accompagnatori				
Diritti per n. ascio certificazioni, cartelle cliniche e fotocopie				
Sperimentazioni				
Cessione plasma				
Cessione liquidi di fissaggio, rottami e materiali diversi				
Sanzioni amministrative				
Altri proventi e ricavi diversi				
Concorsi, rimesse, rimborsi spese				
Concorsi da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario e alloggio				
Concorsi per attività in favore di minori, disabili e altri				
Concorsi per integrazioni rette in R.S.A.				
Recupero per azioni di rivasca				
Recupero spese legali, telefoniche e postali				
Rimborso vitto e alloggio da non dipendenti				
Rimborso personale comandato e in aspettativa				
Rimborso INPS donatori di sangue				
Rimborso INA IL infortuni personale dipendente				
Rimborso assicurativi				
Rimborso per acquisto beni sanitari				
Rimborso per acquisto beni non sanitari				
Altre rimesse, rimborsi e recuperi				
Ricavi propri non caratteristici				
Ricavi per consulenze amministrative e gestionali			0	
Ricavi per convenzioni amministrative e gestionali				
Fitti attivi				
Cessione gestione esercizi pubblici e macchine distributrici				
Compenso per gestione telefono pubblico				
Donazioni e lasciti				
Ribassi e arrotondamenti attivi				
Omaggi da fornitori				
Altri ricavi propri non caratteristici				
Totale voce A 2 del conto economico	403.885	53.298.208	1.633.169	145.073

SEZIONE 13 - ALLEGATO 16

RICAVI PER PRESTAZIONI AD ALTRI SOGGETTI (dett aglio del la voce A) 3 de l Conto economico)

RICAVI PER PRESTAZIONI AD ALTRI SOGGETTI	importi
VOCI	
Ricavi per prestazioni e servizi sanitari	
Ricavi per prestazioni di ricovero	
Ricavi per assistenza sanitaria di base	
Ricavi per servizi di trasporto sanitario - Autotambulanza	
Ricavi per servizi di trasporto sanitario - Eliambulanza	
Ricavi per assistenza farmaceutica in convalescenza	
Ricavi per somministrazione diretta di farmaci	
Ricavi per assistenza specialistica	
Ricavi per assistenza consultoriale	
Ricavi per assistenza territoriale ambulatoriale alle persone dipendenti da sostanze stupefacenti, psicotrope o da alcool	
Ricavi per assistenza territoriale ambulatoriale alle persone con infezione da HIV	
Ricavi per assistenza territoriale ambulatoriale alle persone con disabilità psichiche	
Ricavi per assistenza territoriale ambulatoriale alle persone anziane e disabili	
Ricavi per assistenza territoriale ambulatoriale riabilitativa ex art. 26 Legge 833/78	
Ricavi per assistenza semi-residenziale alle persone dipendenti da sostanze stupefacenti, psicotrope o da alcool	
Ricavi per assistenza semi-residenziale alle persone con infezione da HIV	
Ricavi per assistenza semi-residenziale alle persone con disabilità psichiche	
Ricavi per assistenza semi-residenziale alle persone anziane e disabili	
Ricavi per assistenza semi-residenziale riabilitativa ex art. 26 Legge 833/78	
Ricavi per assistenza residenziale alle persone dipendenti da sostanze stupefacenti, psicotrope o da alcool	
Ricavi per assistenza residenziale alle persone con infezione da HIV	
Ricavi per assistenza residenziale alle persone con disabilità psichiche	
Ricavi per assistenza residenziale alle persone anziane e disabili	
Ricavi per assistenza residenziale riabilitativa ex art. 26 Legge 833/78	
Ricavi per prestazioni libere-professionali di ricovero	0
Ricavi per prestazioni libere-professionali specialistiche	1.838.398
Ricavi per prestazioni libere-professionali di igiene e sanità pubblica	0
Ricavi per prestazioni di servizio di medicina del lavoro	0
Ricavi per prestazioni di servizio di prevenzione	0
Ricavi per diritti veterinari di cui all'art. 3 D.L. gs 51/92	0
Ricavi per prestazioni di servizio di medicina legale	0
Ricavi per prestazioni di servizio di pronto soccorso	0
Ricavi per altre prestazioni sanitarie	0
Ricavi per consulenze sanitarie	2.225
Ricavi per convenzioni sanitarie	
Proventi per partecipazioni alla spesa	
Ticket	1.851.283
Proventi e ricavi diversi	
Differenze alberghi camere speciali	0
Uso telefono e TV	0
Rette accompagnatori	0
Diritti per rilascio certificazioni, cartelle cliniche e fotocopie	34.770
Sperimentazioni	119.222
Cessione plasma	0
Cessione liquidi di fiasaggio, rottami e materiali diversi	0
Sanzioni amministrative	0
Altri proventi e ricavi diversi	26.836
Con corsi, riviste, rimborsi spese	
Concorsi da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario e alloggio	33.240
Concorsi per attività in favore di minori, disabili e altri	0
Concorsi per integrazioni rette in R.S.A.	115.495
Recupero per azioni di riqualifica	280.238
Recupero spese legali, telefoniche e postali	0
Rimborso vitto e alloggio da non dipendenti	0
Rimborso personale comandato e in aspettativa	208.686
Rimborso INPS donatori di sangue	0
Rimborso INA IL infortuni per persone dipendenti	95.863
Rimborso assicurativi	0
Rimborso per acquisto beni sanitari	0
Rimborso per acquisto beni non sanitari	0
Altre rivalute, rimborsi e recuperi	3.849
Ricavi propri non caratteristici	
Ricavi per consulenze amministrative e gestionali	24.810
Ricavi per convenzioni amministrative e gestionali	
Fitti attivi	42.710
Cessione gestione e servizi pubblici e macchine distributrici	0
Compenso per gestione telefono pubblico	0
Donazioni e lasciti	147.150
Ribassi e arrotondamenti attivi	5.339
Omaggi da fornitori	0
Altri ricavi propri non caratteristici	171.679
Totale voce A 3 del conto economico	5.001.793

SEZIONE 14 – ALLEGATO 17

**DETTAGLIO DEGLI INTERESSI PASSIVI E
DEGLI ALTRI ONERI FINANZIARI**

INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI		
VOCI	ESERCIZIO PRECEDENTE	ESERCIZIO CORRENTE
Inter. pass. per antic. di tesoreria	0	0
Inter. passivi per ant. straord. di tesor. per ripiano disavanzi prev per legge	0	0
Inter. pass. su mutui	0	0
Inter. pass. per altre forme di credito di cui all'art. 3, c. 5, lettera f) punto 2, D.Lgs 502/92	0	0
Interessi moratori e rivalutazione monetaria	0	0
Differenze passive di cambio	0	0
Altri oneri finanziari	77.654	110.700
TOTALE	77.654	110.700

SEZIONE 15 – ALLEGATO 18

DETTAGLIO DEI PROVENTI E DEGLI ONERI STRAORDINARI

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	ESERCIZIO PRECEDENTE	ESERCIZIO CORRENTE
VOCI		
PROVENTI		
Plusvalenze alienazione beni	400	1.200
Plusvalenze alienazione partecipazioni	0	0
Plusvalenze su titoli	0	0
Sopravvenienze attive per acquisti di beni e servizi	0	0
Sopravvenienze attive per acquisti di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	0	0
Sopravvenienze attive per mobilità anni precedenti	4.651	0
Sopravvenienze attive per costi del personale	0	0
Sopravvenienze attive per costi del personale convenzionato per assistenza sanitaria di base e specialistica	0	0
Sopravvenienze attive per costi del personale universitario	0	0
Altre sopravvenienze attive	7	19.884
Insussistenze del passivo	0	2.918
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche		
Altri proventi straordinari	0	0
Rivalutazioni	0	0
Sconti e abbuoni attivi	15.107	5.339
Arrotondamenti attivi	33	44
	20.199	29.386
ONERI (-)		
Svalutazioni immobilizzazioni finanziarie	0	0
Minusvalenze alienazione beni	-3.683	-926
Minusvalenze alienazione partecipazioni	0	0
Minusvalenze su titoli	0	0
Sopravvenienze passive per acquisti di beni e servizi	0	0
Sopravvenienze passive per acquisti di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	0	0
Sopravvenienze passive per mobilità anni precedenti	0	0
Sopravvenienze passive per costi del personale	0	0
Sopravvenienze passive per costi del personale convenzionato per assistenza sanitaria di base e specialistica	0	0
Sopravvenienze passive per costi del personale universitario	0	0
Altre sopravvenienze passive	-57.233	-208.579
Insussistenze dell'attivo	0	0
Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0	0
Altri oneri straordinari	0	0
Arrotondamenti passivi	-108	-68
Sconti e abbuoni passivi	0	0
	-61.024	-209.573

SEZIONE 16 – ALLEGATO 19

DETTAGLIO DEL NUMERO DI DIPENDENTI SUDDIVISI PER RUOLO

NUMERO ADDETTI/DIPENDENTI		TESTE		U.U.EE.	
CODICE	VOCI	1.1.2008	31.12.2008	2007	2008
	RUOLO SANITARIO	777,0	783,0	759,1	753,1
S05IN*	Op. prof.le 2.cat Pers. inferm. - Bs	0,0	0,0	0,0	0,0
S05RI*	Op. prof.le 2.cat - Pers. della riab. - Bs	0,0	0,0	0,0	0,0
	Infermiere gen. e psich. Esperto - C	34,0	30,0	33,7	30,0
	Massaggiatore e mass.fis. esperto - C	0,0	0,0	0,0	0,0
	Puericultrice esperta - C	0,0	0,0	0,0	0,0
S07IN*	Coll. prof.le san. esp. - Pers. inferm. - Ds	46,0	37,0	45,7	38,5
	Coll.pr. San. Inf./Ost./Inf.Ped. - D	396,0	402,0	381,7	381,9
S07RI*	Coll. prof.le san. esp. - Pers. della riab. - Ds	1,0	1,0	1,0	1,0
	Coll.prof. San. - pers. della riab. - D	42,0	43,0	41,0	40,6
S07TS*	Coll. prof.le san. esp. - Pers. tecn. san. - Ds	6,0	5,0	6,0	5,7
	Coll. prof.le san. - Pers. tecn. san. - D	45,0	54,0	43,7	47,2
	Coll.prof.le san. esp. - Pers. Vigilanza e isp. - Ds	0,0	0,0	0,0	0,0
S07VI*	Coll. prof.le san. - pers. Vigilanza e ispezione - D	0,0	0,0	0,0	0,0
S13MDD	Dir. medico tempo def.	0,0	0,0	0,0	0,0
S50MDP	Dir. Medico tempo pieno	156,0	167,0	155,7	162,8
S14MDD	Dir. Medico Struttura complessa tempo def.	0,0	0,0	0,0	0,0
S51MDP	Dir. Medico Struttura complessa tempo pieno	20,0	17,0	19,7	18,1
S50BIN	Dir. Biologo	17,0	14,0	17,0	14,4
S51BIN	Dir. Biologo Struttura complessa	2,0	1,0	2,0	1,1
S50CHN	Dir. Chimico	3,0	3,0	3,0	3,0
S51CHN	Dir. Chimico Struttura complessa	1,0	1,0	1,0	1,0
S50FIN	Dir. Fisico	1,0	1,0	1,0	1,0
S51FIN	Dir. Fisico Struttura complessa	0,0	0,0	0,0	0,0
S50FMN	Dir. Farmacista	3,0	3,0	3,0	3,0
S51FMN	Dir. Farmacista Struttura complessa	0,0	0,0	0,0	0,0
S50ODN	Dir. Odontoiatra	0,0	0,0	0,0	0,0
S51ODN	Dir. Odontoiatra Struttura complessa	0,0	0,0	0,0	0,0
S50PSN	Dir. Psicologo	4,0	4,0	4,0	4,0
S51PSN	Dir. Psicologo Struttura complessa	0,0	0,0	0,0	0,0
S50VEN	Dirigente veterinario	0,0	0,0	0,0	0,0
S51VEN	Dirigente veterinario Struttura complessa	0,0	0,0	0,0	0,0
S99ATN	Profilo atipico ruolo sanitario	0,0	0,0	0,0	0,0
	RUOLO PROFESSIONALE	2,00	1,00	2,00	1,00
P07ARN	Assistente religioso - D	0,0	0,0	0,0	0,0
P50AHN	Architetto	0,0	0,0	0,0	0,0
	Architetto Struttura complessa	0,0	0,0	0,0	0,0
P50AVN	Avvocato	0,0	0,0	0,0	0,0
	Avvocato Struttura complessa	1,0	1,0	1,0	1,0
P50GEN	Geologo	0,0	0,0	0,0	0,0
	Geologo Struttura complessa	0,0	0,0	0,0	0,0
P50IGN	Ingegnere	1,0	0,0	1,0	0,0
	Ingegnere Struttura complessa	0,0	0,0	0,0	0,0
R99ATN	Profilo atipico ruolo professionale	0,0	0,0	0,0	0,0

	RUOLO TECNICO	212,00	212,00	210,79	206,94
T03AU0	Ausiliario specializzato - A	27,0	28,0	27,0	27,3
T04OAN	Op. tecnico addetto all'assistenza - B	27,0	24,0	27,0	23,7
T04OT0	Op. tecnico - B	38,0	41,0	37,5	39,8
T05OT0	Op. tecnico specializzato - Bs	17,0	16,0	17,0	16,0
	Op. Socio Sanitario cat. Bs	26,0	31,0	26,0	27,0
	Op. tecnico spec.to esperto - C	0,0	0,0	0,0	0,0
T06ASN	Op. prof.le - Assist. Sociale	0,0	0,0	0,0	0,0
T06AT0	Assistente tecnico - C	47,0	45,0	46,7	45,3
T06PSN	Programmatore - C	0,0	0,0	0,0	0,0
T07ASN	Coll. prof.le - Assist. sociale - D	3,0	2,0	3,0	2,8
T07CTP	Coll. tecnico-prof.le - D	15,0	15,0	14,6	14,3
T08ASE	Coll. prof.le - Assist. soc.le esp. Ds	1,0	0,0	1,0	0,9
T08CTE	Coll. tecnico-prof.le esperto - Ds	0,0	0,0	0,0	0,0
T50ANN	Dir. Analista	4,0	3,0	4,0	3,0
	Dir. Analista Struttura complessa	0,0	0,0	0,0	0,0
T50SON	Dir. Sociologo	5,0	5,0	5,0	5,0
	Dir. Sociologo Struttura complessa	2,0	2,0	2,0	2,0
T50STN	Dir. Statistico	0,0	0,0	0,0	0,0
	Dir. Statistico Struttura complessa	0,0	0,0	0,0	0,0
T99ATN	Profilo atipico ruolo tecnico	0,0	0,0	0,0	0,0
	RUOLO AMMINISTRATIVO	135,00	134,00	130,58	125,49
A03CMN	Commesso - A	1,0	1,0	1,0	1,0
A04CAN	Coadiutore amm.vo - B	23,0	22,0	22,1	21,5
A05CAN	Coadiutore amm.vo esperto - Bs	1,0	1,0	1,0	1,0
A06AAN	Assistente amm.vo - C	35,0	36,0	33,9	33,4
A07CON	Coll. amm.vo-prof.le - D	48,0	48,0	46,3	44,1
A08CON	Coll. amm.vo-prof.le esperto - Ds	13,0	11,0	12,8	11,6
A50DAN	Direttore amministrativo	10,0	13,0	9,5	11,0
	Direttore amministrativo Struttura complessa	4,0	2,0	4,0	2,0
A99ATN	Profilo atipico ruolo amm.vo	0,0	0,0	0,0	0,0
	ALTRO PERSONALE	0	0	0	0
0CNTLN	Pers. contratt. o equiparato				
0PALSU	Pers. addetto ai L.S.U.				
0SPTLN	Specializzando				
	PERSONALE IN ASPETTATIVA/IN MATERNITÀ	24,00	24,00	25,00	27,17
	sanitario - dirigenza	2,00	4,00	2,00	3,38
	sanitario - comparto	21,00	19,00	22,00	25,79
	professionale - dirigenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	professionale - comparto	0,00	0,00	0,00	0,00
	tecnico - dirigenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	tecnico - comparto	0,00	0,00	0,00	-1,00
	amministrativo - dirigenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	amministrativo - comparto	1,00	1,00	1,00	-1,00
	PERSONALE COMANDATO AD ALTRI ENTI	3,00	5,00	1,00	1,80
	sanitario - dirigenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	sanitario - comparto	1,00	2,00	0,00	0,00
	professionale - dirigenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	professionale - comparto	0,00	0,00	0,00	0,00
	tecnico - dirigenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	tecnico - comparto	0,00	0,00	0,00	0,00
	amministrativo - dirigenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	amministrativo - comparto	2,00	3,00	1,00	1,80
	- direttori				
	- revisori				
	TOTALE	1.153,00	1.159,00	1.128,48	1.115,51
	* COMPENSI ORGANI DIRETTIVI	0	0	0	0
Allegati al documento 047/D/CSN del 29/05/09 pag. n.64		0			

SEZIONE 21 – ALLEGATO 20

Conto Economico per assistenza ospedaliera in Presidi - Presidio di

Il conto economico	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECED.
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Contributi d'esercizio		
a) Contributi dalla Regione		
b) Altri contributi		
2 Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN		
a) 1 Prestazioni in regime di ricovero per residenti		
a) 2 Prestazioni in regime di ricovero per non residenti		
b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche		
c) Altre prestazioni		
3 Ricavi per prestazioni ad altri soggetti		
a) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie		
b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche		
c) Altri ricavi propri caratteristici		
d) Altri ricavi propri non caratteristici		
4 Costi capitalizzati		
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	0	0
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1 Acquisti di beni		
a) Sanitari		
b) Non sanitari		
2 Acquisti di servizi		
b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche		
e) Altre convenzioni		
f) Servizi appaltati		
g) Manutenzioni		
h) Utenze		
i) Rimborsi, assegni, contributi e altri servizi		
3 Godimento di beni di terzi		
4 Costi del personale		
a) Personale sanitario		
b) Personale professionale		
c) Personale tecnico		
d) Personale amministrativo		
e) Altri costi del personale		
5 Costi generali ed oneri diversi di gestione		
6 Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide		
7 Variazione delle rimanenze		
8 Accantonamenti per rischi		
9 Altri accantonamenti		
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	0	0
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PROD. UZ.	0	0

SEZIONE 22 – ALLEGATO 21

Conto economico delle attività e delle strutture socio assistenziali territoriali delegate ai comuni

Il conto economico	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECED.
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Contributi d'esercizio		
<i>a) Contributi dalla Regione</i>		
<i>b) Altri contributi</i>		
2 Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN		
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>		
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>		
<i>c) Altre prestazioni</i>		
3 Ricavi per prestazioni ad altri soggetti		
<i>a) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie</i>		
<i>b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche</i>		
<i>c) Altri ricavi propri caratteristici</i>		
<i>d) Altri ricavi propri non caratteristici</i>		
4 Costi capitalizzati		
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	0	0
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1 Acquisti di beni		
<i>a) Sanitari</i>		
<i>b) Non sanitari</i>		
2 Acquisti di servizi		
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>		
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>		
<i>e) Altre convenzioni</i>		
<i>f) Servizi appaltati</i>		
<i>g) Manutenzioni</i>		
<i>h) Utenze</i>		
<i>i) Rimborsi, assegni, contributi e altri servizi</i>		
3 Godimento di beni di terzi		
4 Costi del personale		
<i>a) Personale sanitario</i>		
<i>b) Personale professionale</i>		
<i>c) Personale tecnico</i>		
<i>d) Personale amministrativo</i>		
<i>e) Altri costi del personale</i>		
5 Costi generali ed oneri diversi di gestione		
6 Ammortamenti e svalutazioni		
<i>a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>		
<i>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>		
<i>c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>		
<i>d) Svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide</i>		
7 Variazione delle rimanenze		
8 Accantonamenti per rischi		
9 Altri accantonamenti		
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	0	0
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.	0	0

DETTAGLIO DEI RICAVI INFRAGRUPOPO

[illegible]

SEZIONE 24 – ALLEGATO 24

Prospetto consuntivo dei fabbisogni e delle coperture				
	FAB BISOGNI	IMPORTO	COPERTURE	IMPORTO
GESTIONE PREGRESSA			C.IV Disponibilità liquide iniziali - Istituto Tesoriere - Cassa - Depositi passivi	0 31.285 16.866
FLUSSI FINANZIARI INDOTTI DALLA GESTIONE ECONOMICA	B.2 Costi della produzione B.3 Consumi di beni B.4 Acquisto di beni di terzi B.5 Godimento di beni di terzi B.6 Costi del personale B.7 Costi generali ed oneri diversi di gestione C.2 Oneri finanziari E.2.b Sopravvenienze passivo E.2.c Insussistenze dell'attivo E.2.a Minusvalenze Imposte sui redditi dell'esercizio	11.391.167 12.581.917 559.976 65.966.136 2.556.026 110.700 208.647 0 926 0	A.1 Contributi d'esercizio A.2 Ricavi per prestazioni ad aziende del settore A.3 Ricavi per prestazioni ad altri soggetti C.1 Proventi finanziari E.1.b Sopravvenienze attive E.1.c Insussistenze del passivo E.1.a Plusvalenze Utilizzo fondo del personale	29.428.800 55.725.620 4.996.453 1.894 25.268 2.918 1.200
VARIAZIONI DEL CAPITALE CIRCOLANTE	B.7 Rettifiche C.II Incremento del capitale D Decremento dei debiti (escluso mutuo) E Incremento dei debiti (escluso mutuo) B.1 Decremento dei debiti (escluso mutuo)	0 0 29.026.272 1.387.050 0 0	B.7 Rettifiche C.II Decremento del capitale D Decremento dei debiti (escluso mutuo) E Incremento dei debiti (escluso mutuo) D Decremento dei debiti (escluso mutuo) B.1 Incremento dei debiti (escluso mutuo)	170.013 36.916.602 0 33.361 0 0
GESTIONE IMMOBILIZZAZIONI	A Aumento di crediti per incrementi di patrimonio netto del liberato B.1 Acquisizioni di immobilizzazioni materiali B.II Acquisizioni di immobilizzazioni materiali B.III Incremento di immobilizzazioni finanziarie D.1 Decremento dei debiti per mutui D.2 Altri	0 48.078 2.493.054 0 0	A Diminuzione di crediti per incrementi di patrimonio netto del liberato A.II/A.III Assegnazione contributi in c/capitale B.I Assegnazione contributi per ripiano di dismissioni di immobilizzazioni materiali B.III Dismissioni di immobilizzazioni finanziarie D.1 Decremento dei debiti per mutui D.2 Incremento dei debiti per mutui	0 1.277.289 0 0 0 0 0
SALDO FINANZIARIO NETTO	TOTALE FAB BISOGNI	126.329.949 2.297.620	TOTALE COPERTURE	128.627.569 0
TOTALE		128.627.569		128.627.569

SEZIONE 25 – ALLEGATO 25

VOCI	IMPORTI
Proventi per attività libero-professionale (0402100101-02-03	1.838.398
Altri proventi (...)*	
(Quote retrocesse al personale):	
Compensi ed oneri per attività libero professionale personale dipendente 0516010201-02-03-04	-1.970.784
Compensi ed oneri per attività libero professionale personale univentario 0518010101 + irap da calcolare	0
Di cui prestazioni aggiuntive 0518010102 (Altri costi)*	281.301
(Quota forfettaria spese di carattere amministrativo**)	
	-141.661
Risultato economico	7.253

SEZIONE 10 – ALLEGATO 27

CONTI D'ORDINE

VOCI	EURO IMPORTI
IMPEGNI	0
- canoni di leasing ancora da pagare (incluso il riscatto eventuale)	
- altri impegni	
- impegni derivanti da appalti aggiudicati	
RISCHI	0
- rischi trasferiti a terzi con contratto di assicurazione	
GARANZIE	0
- Garanzie ricevute per lavori in corso d'opera o da iniziare aggiudicati	
Garanzie ricevute per forniture di farmaci, prodotti chimici e materiali sanitari per assistenza	
- Garanzie per leasing e apparecchiature sanitarie	
- Garanzie ricevute per servizi appaltati	
- Garanzie per noleggi	
- Altre garanzie ricevute	
BENI DI TERZI	0
- beni in leasing operativo	
- beni in noleggio	
- beni in comodato d'uso gratuito	
- altri beni	
BENI C/ TERZI	0
- altri beni presso terzi	

SEZIONE 10 – ALLEGATO 27 BIS

Prospetto Leasing

descrizione	bene in leasing	valore attuale delle rate di canone non scadute	interessi passivi di competenza dell'esercizio	costo storico dei beni	quota ammortamento	fondo ammortamento	valore netto di bilancio
contratto n. ... del ...							
contratto n. ... del ...							
contratto n. ... del ...							
...							
Totale anno n		0	0	0	0	0	0

Specificare per ogni contratto di leasing la situazione riferita all'anno corrente

SEZIONE 28 – ALLEGATO 28

Cod	Descrizione	4 - IV TRIMESTRE 2008
A	RISULTATO DI ESERCIZIO	5.383.802
A1	TOTALE RICAVI	90.504.424
A11	CONTRIBUTI REGIONALI	24.454.092
A111	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO INDISTINTI DA REGIONE	23.053.929
A112	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO VINCOLATI DA REGIONE	1.400.163
A12	ALTRI CONTRIBUTI	4.974.708
A121	ALTRI CONTRIBUTI	4.974.708
A13	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	55.727.845
A131	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-REGIONALI	53.702.093
A132	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA-REGIONALI	1.784.024
A133	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	241.728
A14	ENTRATE PROPRIE	4.691.574
A141	COMPARTICIPAZIONI	1.851.283
A142	LIBERA PROFESSIONE	1.838.398
A143	ALTRI RICAVI CARATTERISTICI	613.650
A144	RICAVI NON CARATTERISTICI	386.349
A145	RICAVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA	1.894
A15	RICAVI STRAORDINARI	29.386
A151	SOPRAVV. ATTIVE, INSUSSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI	28.186
A152	PLUSVALENZE	1.200
A16	COSTI CAPITALIZZATI	626.820
A161	COSTI CAPITALIZZATI	626.820
A17	RICAVI INTRA-AZIENDA	-
A171	SCARICO COSTI GENERALI RIBALTATI	
A172	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-AZIENDA	
A2	TOTALE COSTI	95.888.226
A21	PERSO NALE	64.345.894
A211	PERSO NALE DIRIGENTE	25.932.250
A212	PERSO NALE COMPARTO	34.207.827
A213	ALTRI COSTI PERSO NALE DIPENDENTE	1.213.533
A214	RETTIFICA COSTI DEL PERSO NALE DIPENDENTE	304.549
A215	PERSO NALE NON DIPENDENTE	3.296.834
A22	BENI	11.391.167
A221	BENI SANITARI	10.697.456
A222	BENI NON SANITARI	693.711
A23	SERVIZI	14.317.654
A231	APPALTI	5.891.018
A232	MANUTENZIONI	3.124.712
A233	UTENZE	1.822.658
A234	CONSULENZE AMMINISTRATIVE E GESTIONALI	167.886
A235	CONSULENZE SANITARIE	307.887
A236	GODIMENTO BENI DI TERZI	559.976
A237	COSTI GENERALI	2.443.516
A238	IMPOSTE DI ESERCIZIO	-
A24	OSP. CONVENZIONATA E ACQUISTO DI RICOVERI	-
A241	ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-
A242	ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	
A243	ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PRIVATE	
A25	SPECIALISTICA ESTERNA	1.244.999
A251	SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	963.589
A252	SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	8.966
A253	SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PRIVATE	272.444

A26	SPECIALISTICA INTERNA	-
A261	SPECIALISTICA INTERNA	
A27	FARMACEUTICA	-
A271	FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	
A272	FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	
A273	FARMACEUTICA DA AZIENDE PRIVATE	
A28	MEDICINA DI BASE	-
A281	MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	
A282	MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	
A283	MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PRIVATE	
A29	ALTRE PRESTAZIONI	20.405
A291	ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-
A292	ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	14.604
A293	ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PRIVATE	5.801
A30	LIBERA PROFESSIONE	1.484.667
A301	LIBERA PROFESSIONE	1.484.667
A31	AMMORTAMENTI	1.026.969
A311	AMMORTAMENTI	2.947.491
A312	STERILIZZAZIONE AMMORTAMENTI	1.920.522
A32	ACCANTONAMENTI	1.736.199
A321	ACCANTONAMENTI RINNOVI PERSONALE	1.436.199
A322	ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE MEDICI	
A323	ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE SUMAI	
A324	ALTRI ACCANTONAMENTI	300.000
A33	TRASFERIMENTI	-
A331	TRASFERIMENTI	
A34	ONERI FINANZIARI	110.700
A341	ONERI FINANZIARI	110.700
A35	ONERI STRAORDINARI	209.573
A351	SOPRAVV. ATTIVE, INSUSSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI	208.647
A352	MINUSVALENZE	926
A36	COSTI INTRA-AZIENDA	-
A361	RIBALTAMENTO COSTI GENERALI	
A362	COSTI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTERAZIENDALI	

RICAVI PER MOBILITA' INTRA-REGIONALE	
RICAVI IN MOBILITA'	53.298.208
RICAVI A REGOLAZIONE DIRETTA	181.886
RICAVI PER MOBILITA' EXTRA-REGIONALE	
RICAVI IN MOBILITA'	1.778.105
RICAVI A REGOLAZIONE DIRETTA	137

ACQUISTI DI PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-REGIONALE	
COSTI IN MOBILITA'	
COSTI A REGOLAZIONE DIRETTA	963.589
ACQUISTI DI PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA-REGIONALE	
COSTI IN MOBILITA'	
COSTI A REGOLAZIONE DIRETTA	8.966

ALLEGATO 29

MINISTERO DELLA SALUTE

STRUTTURA RILEVATA		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO	ANNO	TRIMESTRE
[1][2][3][4]	[5][6][7][8]	[9][10][11][12]	[13][14][15][16]
INRCA		PREVENTIVO	CONSUMATIVO
[17]	[18]	[19]	[20]

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE		ANNO 2008
SI	NO	
[21]	[22]	

CODICE	DESCRIZIONE	VALORE
A01000	A01000	27.955.597,00
A01005	A01005	1.400.163,00
A01010	A01010	-
A01015	A01015	1.400.163,00
A01020	A01020	26.542.434,00
A01025	A01025	3.488.505,00
A01030	A01030	-
A01035	A01035	-
A01040	A01040	-
A01045	A01045	3.394.179,00
A01050	A01050	94.326,00
A01055	A01055	23.053.929,00
A01060	A01060	23.053.929,00
A01065	A01065	-
A01070	A01070	-
A01075	A01075	-
A02000	A02000	13.000,00
A02005	A02005	57.951.499,00
A02010	A02010	57.712.301,00
A02015	A02015	55.486.117,00
A02020	A02020	53.702.093,00
A02025	A02025	41.130.427,00
A02030	A02030	9.685.953,00
A02035	A02035	-
A02040	A02040	1.771.267,00
A02045	A02045	1.114.445,00
A02050	A02050	-
A02055	A02055	-
A02060	A02060	-
A02065	A02065	-
A02070	A02070	1.114.445,00
A02075	A02075	-
A02080	A02080	1.784.024,00
A02085	A02085	1.638.814,00
A02090	A02090	145.210,00
A02095	A02095	-
A02100	A02100	-
A02105	A02105	-
A02110	A02110	-
A02115	A02115	-
A02120	A02120	-
A02125	A02125	-
A02130	A02130	-
A02135	A02135	-
A02140	A02140	-
A02145	A02145	-
A02150	A02150	-
A02155	A02155	-
A02160	A02160	-
A02165	A02165	-
A02170	A02170	-
A02175	A02175	-
A02180	A02180	387.786,00
A02185	A02185	1.838.398,00
A02190	A02190	-
A02195	A02195	1.589.949,00
A02200	A02200	-
A02205	A02205	248.449,00
A02210	A02210	-
A02215	A02215	-

MINISTERO DELLA SALUTE

STRUTTURA RILEVATA		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	ANNO	TRIMESTRE	PREVENTIVO
1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12	2 0 1 0	1 2 3 4	1 2 3 4
AZIENDA / ISTITUTO	TRIMESTRE	PREVENTIVO	CONSUNTIVO
INRCA	1 2 3 4	1 2 3 4	1 2 3 4

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE		ANNO 2008	
SI	NO	SI	NO
1 2 3 4	1 2 3 4	1 2 3 4	1 2 3 4

CODICE	DESCRIZIONE	VALORE
A02220	A02220	24.810,00
A02225	A02225	214.389,00
A02230	A02230	42.710,00
A02235	A02235	42.710,00
A02239	A02239	-
A02240	A02240	171.679,00
A03000	A03000	772.140,00
A03005	A03005	-
A03010	A03010	772.140,00
A03015	A03015	-
A03020	A03020	-
A03025	A03025	-
A03030	A03030	-
A03035	A03035	49.899,00
A03040	A03040	49.899,00
A03045	A03045	-
A03050	A03050	-
A03055	A03055	-
A03060	A03060	-
A03065	A03065	-
A03070	A03070	722.241,00
A03075	A03075	-
A03080	A03080	722.241,00
A04000	A04000	1.851.283,00
A04005	A04005	1.851.283,00
A04010	A04010	-
A04015	A04015	-
A05000	A05000	4.020.545,00
A05005	A05005	2.547.342,00
A05010	A05010	1.920.522,00
A05015	A05015	-
A05020	A05020	526.820,00
A05025	A05025	1.473.203,00
A99999	A99999	92.551.065
B01000	B01000	11.221.154,00
B01005	B01005	10.532.337,00
B01010	B01010	3.159.494,00
B01015	B01015	217.420,00
B01020	B01020	-
B01025	B01025	73.935,00
B01030	B01030	3.075.496,00
B01035	B01035	312.687,00
B01040	B01040	2.274.932,00
B01045	B01045	1.380.562,00
B01050	B01050	17.667,00
B01055	B01055	20.145,00
B01060	B01060	-
B01065	B01065	-
B01070	B01070	688.817,00
B01075	B01075	57.306,00
B01080	B01080	108.963,00
B01085	B01085	26.138,00
B01090	B01090	244.249,00
B01095	B01095	113.105,00
B01100	B01100	139.055,00
B01105	B01105	-
B02000	B02000	15.252.804,00
B02005	B02005	6.438.292,00
B02010	B02010	1.625.439,00
B02015	B02015	-
B02020	B02020	-
B02025	B02025	-
B02030	B02030	-
B02035	B02035	-
B02040	B02040	-
B02045	B02045	1.624.439,00
B02050	B02050	1.000,00
B02055	B02055	-
B02060	B02060	-
B02065	B02065	-

MINISTERO DELLA SALUTE

STRUTTURA RILEVATA	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
REGIONE [1] [1] [0]	ANNO [2] [0] [0] [8]
AZIENDA / ISTITUTO	TRIMESTRE: 1) [] 2) [] 3) [] 4) []
INRCA	PREVENTIVO [] CONSUMATIVO [X]

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI ☐ NO ☒

ANNO 2008

CODICE				
B02070	B02070	B.2.A.3) Acquisiti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		1.244.999,00
B02075	B02075	B.2.A.3.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)- Mobilità intraregionale	R	963.589,00
B02080	B02080	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
B02085	B02085	B.2.A.3.3) - da pubblico (extra Regione)	S	8.966,00
B02090	B02090	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI		-
B02095	B02095	B.2.A.3.5) - da privato		272.444,00
B02100	B02100	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS Privati e Policlinici privati		-
B02105	B02105	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		-
B02110	B02110	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura Private		272.444,00
B02115	B02115	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri soggetti privati		-
B02120	B02120	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - extraregione (mobilità attiva in compensazione)		-
B02125	B02125	B.2.A.4) Acquisiti servizi sanitari per assistenza riabilitativa		-
B02130	B02130	B.2.A.4.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale	R	-
B02135	B02135	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
B02140	B02140	B.2.A.4.3) - da pubblico (extra Regione) non soggetto a compensazione	SS	-
B02145	B02145	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)		-
B02150	B02150	B.2.A.5) Acquisiti servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica		-
B02155	B02155	B.2.A.5.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)- Mobilità intraregionale	R	-
B02160	B02160	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
B02165	B02165	B.2.A.5.3) - da pubblico (extra Regione)	S	-
B02170	B02170	B.2.A.5.4) - da privato		-
B02175	B02175	B.2.A.6) Acquisiti servizi sanitari per assistenza ospedaliera		-
B02180	B02180	B.2.A.6.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)- Mobilità intraregionale	R	-
B02185	B02185	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
B02190	B02190	B.2.A.6.3) - da pubblico (extra Regione)	S	-
B02195	B02195	B.2.A.6.4) - da privato		-
B02200	B02200	B.2.A.6.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS Privati e Policlinici privati		-
B02205	B02205	B.2.A.6.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		-
B02210	B02210	B.2.A.6.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura Private		-
B02215	B02215	B.2.A.6.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri soggetti privati		-
B02220	B02220	B.2.A.6.5) - da privato per cittadini non residenti - extraregione (mobilità attiva in compensazione)		-
B02225	B02225	B.2.A.7) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		-
B02230	B02230	B.2.A.7.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale	R	-
B02235	B02235	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
B02240	B02240	B.2.A.7.3) - da pubblico (extra Regione) - non soggette a compensazione	SS	-
B02245	B02245	B.2.A.7.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)		-
B02250	B02250	B.2.A.8) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci e File F		-
B02255	B02255	B.2.A.8.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)- Mobilità intraregionale	R	-
B02260	B02260	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
B02265	B02265	B.2.A.8.3) - da pubblico (extra Regione)	S	-
B02270	B02270	B.2.A.8.4) - da privato		-
B02275	B02275	B.2.A.8.5) - da privato per cittadini non residenti - extraregione (mobilità attiva in compensazione)		-
B02280	B02280	B.2.A.9) Acquisito prestazioni termali in convenzione		-
B02285	B02285	B.2.A.9.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale	R	-
B02290	B02290	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
B02295	B02295	B.2.A.9.3) - da pubblico (extra Regione)	S	-
B02300	B02300	B.2.A.9.4) - da privato		-
B02305	B02305	B.2.A.9.5) - da privato per cittadini non residenti - extraregione (mobilità attiva in compensazione)		-
B02310	B02310	B.2.A.10) Acquisito prestazioni trasporto sanitari		573.876,00
B02315	B02315	B.2.A.10.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale	R	-
B02320	B02320	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
B02325	B02325	B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	S	-
B02330	B02330	B.2.A.10.4) - da privato		573.876,00
B02335	B02335	B.2.A.11) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria		-
B02340	B02340	B.2.A.11.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale	R	-
B02345	B02345	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri enti pubblici)		-
B02350	B02350	B.2.A.11.3) - da pubblico (extra Regione) non soggette a compensazione	SS	-
B02355	B02355	B.2.A.11.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)		-
B02360	B02360	B.2.A.12) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)		-
B02365	B02365	B.2.A.13) Rimborsi, assegni e contributi sanitari		-
B02370	B02370	B.2.A.13.1) Contributi ad associazioni di volontariato		-
B02375	B02375	B.2.A.13.2) Rimborsi per cure all'estero		-
B02380	B02380	B.2.A.13.3) Contributi per ARPA		-
B02385	B02385	B.2.A.13.4) Contributi per Agenzie Regionali		-
B02390	B02390	B.2.A.13.5) Contributo Legge 210/92		-
B02395	B02395	B.2.A.13.6) Altri rimborsi, assegni e contributi		-
B02400	B02400	B.2.A.13.7) Contributi ad associazioni di volontariato della Regione	R	-

[illegible]

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI ☐	NO ☒

Allegati alla determina 347/DGEN del 29/05/09 pag. n.80/280

MINISTERO DELLA SALUTE

STRUTTURA RILEVATA		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	ANNO	TRIMESTRE	PREVENTIVO
AZIENDA / ISTITUTO			CONSUNTIVO
INRCA			
APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE			
SI		NO	
ANNO 2008			
CODICE			
D01000	D01000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
D02000	D02000	D.1) Rivalutazioni	
D99999	D99999	D.2) svalutazioni	
		Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	
		E) Proventi e oneri straordinari	
		E.1) Proventi straordinari	
		E.1.A) Plusvalenze	
		E.1.B) Altri proventi straordinari	
		E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	
		E.1.B.2) Sopravvenienze attive	
		E.1.B.2.1) Sopravvenienze Attive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici	
		E.1.B.2.2) Sopravvenienze Attive v/terzi	
		E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
		E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	
		E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
		E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
		E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	
		E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	
		E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	
		E.1.B.3) Insussistenze attive	
		E.1.B.3.1) Insussistenze Attive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici	
		E.1.B.3.2) Insussistenze Attive v/terzi	
		E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
		E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	
		E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
		E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
		E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	
		E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	
		E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	
		E.1.B.4) Altri proventi straordinari	
		E.2) Oneri straordinari	
		E.2.A) Minusvalenze	
		E.2.B) Altri oneri straordinari	
		E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	
		E.2.B.2) Oneri da cause civili	
		E.2.B.3) Sopravvenienze passive	
		E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici	
		E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Asl-AO, IRCCS, Pol. relative alla mobilità intraregionale	
		E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Asl-AO, IRCCS, Pol.	
		E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	
		E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
		E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	
		E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenti medici	
		E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenti non medici	
		E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - rampanti	
		E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
		E.2.B.3.2.G) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
		E.2.B.3.2.H) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	
		E.2.B.3.2.I) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	
		E.2.B.3.2.J) Altre sopravvenienze passive v/terzi	
		E.2.B.4) Insussistenze passive	
		E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici	
		E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	
		E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
		E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	
		E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
		E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
		E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	
		E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	
		E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	
		E.2.B.5) Altri oneri straordinari	
		Totale proventi e oneri straordinari (E)	
		Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	
		Imposte e tasse	
		V.1) IRAP	
		V.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	
		V.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
		V.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (strumentale)	
		V.1.D) IRAP relativa ad attività commerciali	
		V.2) IRES	
		V.2.A) IRES su attività istituzionale	
		V.2.B) IRES su attività commerciale	
		V.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accantonamenti, conduali, ecc.)	
		Totale imposte e tasse	
		RISULTATO DI ESERCIZIO	

ALLEGATO 30

VOCE MODELLO SP ATTIVO	Importi
A) IMMOBILIZZAZIONI	33.493.354,33
A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	261.364,49
A.I.1) <i>Costi di impianto e di ampliamento</i>	-
A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	-
A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-
A.I.2) <i>Costi di ricerca, sviluppo</i>	-
A.I.2.a) Costi di ricerca, sviluppo	-
A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca, sviluppo	-
A.I.3) <i>Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno</i>	-
A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
A.I.4) <i>immobilizzazioni immateriali in corso e acconti</i>	-
A.I.5) <i>Altre immobilizzazioni immateriali</i>	261.364,49
A.I.5.a) Altre immobilizzazioni immateriali	261.364,49
A.I.5.b) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-
A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	32.766.096,32
A.II.1) <i>Terreni</i>	2.958.490,44
A.II.2) <i>Fabbricati</i>	23.481.914,03
A.II.2.a) <i>Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>	3.274.773,51
A.II.2.a.1) <i>Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>	3.274.773,51
A.II.2.a.2) <i>F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>	-
A.II.2.b) <i>Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	20.207.140,52
A.II.2.b.1) <i>Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	29.460.160,22
A.II.2.b.2) <i>F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	9.253.019,70
A.II.3) <i>Impianti e macchinari</i>	897.178,12
A.II.3.a) <i>Impianti e macchinari</i>	4.138.345,25
A.II.3.b) <i>F.do Amm.to Impianti e macchinari</i>	3.241.167,13
A.II.4) <i>Attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	3.603.832,33
A.II.4.a) <i>Attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	22.779.902,18
A.II.4.b) <i>F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	19.176.069,85
A.II.5) <i>Mobili e arredi</i>	1.604.974,45
A.II.5.a) <i>Mobili e arredi</i>	6.328.738,97
A.II.5.b) <i>F.do Amm.to Mobili e arredi</i>	4.723.764,52
A.II.6) <i>Automezzi</i>	20.125,37
A.II.6.a) <i>Automezzi</i>	125.080,10
A.II.6.b) <i>F.do Amm.to Automezzi</i>	104.954,73
A.II.7) <i>Altri beni materiali</i>	199.581,58
A.II.7.a) <i>Altri beni materiali</i>	2.852.382,08
A.II.7.b) <i>F.do Amm.to Altri beni materiali</i>	2.652.800,50
A.II.8) <i>Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</i>	-
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	466.893,52
A.III.1) <i>Crediti finanziari</i>	465.893,52
A.III.1.a) <i>Crediti finanziari v/imprese controllate</i>	-
A.III.1.b) <i>Crediti finanziari v/imprese collegate</i>	-
A.III.1.c) <i>Crediti finanziari v/Regione</i>	347.460,23
A.III.1.d) <i>Crediti finanziari v/altri</i>	118.433,29
A.III.2) <i>Titoli</i>	-
A.III.2.a) <i>Partecipazioni</i>	-
A.III.2.a.1) <i>Partecipazioni in imprese controllate</i>	-
A.III.2.a.2) <i>Partecipazioni in imprese collegate</i>	-
A.III.2.a.3) <i>Partecipazioni in altre imprese</i>	-
A.III.2.b) <i>Altri titoli</i>	-
A.III.2.b.1) <i>Titoli di Stato</i>	-
A.III.2.b.2) <i>Altre Obbligazioni</i>	-
A.III.2.b.3) <i>Titoli azionari quotati in Borsa</i>	-
A.III.2.b.4) <i>Altri titoli</i>	-

B) ATTIVO CIRCOLANTE	44.942.815,00
B.I) RIMANENZE	1.229.717,28
<i>B.I.1) Rimanenze materiale sanitario</i>	<i>1.064.953,60</i>
B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	390.500,03
B.I.1.b) Ossigeno	7.323,26
B.I.1.c) Prodotti dietetici	21.733,48
B.I.1.d) Materiali per la profilassi (vaccini)	32.936,00
B.I.1.e) Materiali diagnostici prodotti chimici	77.775,49
B.I.1.f) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, ecc.	47.215,04
B.I.1.g) Presidi chirurgici e materiali sanitari	404.146,28
B.I.1.h) Materiali protesici	-
B.I.1.i) Materiali per emodialisi	83.324,02
B.I.1.j) Materiali e Prodotti per uso veterinario	-
B.I.1.m) Altri beni e prodotti sanitari	-
B.I.1.n) Acconti su forniture materiale sanitario	-
<i>B.I.2) Rimanenze materiale non sanitario</i>	<i>164.763,68</i>
B.I.2.a) Prodotti alimentari	131,98
B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	30.965,98
B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	133.570,55
B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	95,17
B.I.2.f) Altri beni non sanitari	-
B.I.2.g) Acconti su forniture materiale non sanitario	-
B.II) CREDITI	43.686.718,67
<i>B.II.1) Crediti v/Stato, Regione e Prov. autonoma</i>	<i>4.404.777,01</i>
B.II.1.a) Crediti v/ Stato	908.201,77
B.II.1.a.1) Crediti v/ Stato per spesa corrente	908.201,77
B.II.1.a.2) Crediti v/ Stato per mobilità attiva pubblica	-
B.II.1.a.3) Crediti v/ Stato per mobilità attiva privata	-
B.II.1.a.4) Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti	-
B.II.1.b) Crediti v/ Regione o Provincia autonoma per spesa corrente	3.496.575,24
B.II.1.b.1) Crediti v/ Regione o Provincia autonoma per spesa corrente	3.496.575,24
B.II.1.b.2) Crediti v/ Regione o Provincia autonoma per mobilità attiva da Asl-Ao intraregionale	-
B.II.1.b.3) Crediti v/ Regione o Provincia autonoma per mobilità attiva da Asl-Ao extraregionale	-
B.II.1.b.4) Crediti v/ Regione o Provincia autonoma per mobilità attiva da privato	-
B.II.1.c) Crediti v/Regione o Provincia autonoma per versamenti a patrimoni o netto	-
B.II.1.c.1) Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti	-
B.II.1.c.2) Crediti v/Regione per aumento fondo dotazione	-
B.II.1.c.3) Crediti v/Regione per ripiano perdite	-
<i>B.II.2) Crediti v/Comuni</i>	<i>16.854,72</i>
<i>B.II.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche</i>	<i>2.922.842,94</i>
B.II.3.a) Crediti v/ASL-USL della regione	2.906.066,00
B.II.3.a.1) Crediti v/ASL-USL della regione	2.906.066,00
B.II.3.a.2) Crediti v/ASL-USL della regione per mobilità intraregionale	-
B.II.3.b) Crediti v/AO della regione	16.379,83
B.II.3.b.1) Crediti v/AO della regione	16.379,83
B.II.3.b.2) Crediti v/AO della regione per mobilità intraregionale	-
B.II.3.c) Crediti v/IRCCS -Policlinici-Fondazioni della Regione	-
B.II.3.c.1) Crediti v/IRCCS -Policlinici -Fondazioni del la Regione	-
B.II.3.c.2) Crediti v/IRCCS -Policlinici -Fondazioni del la Regione per mobilità intraregionale	-
B.II.3.d) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori regione (mobilità pubblica non in compensazione)	397,11
<i>B.II.4) Crediti v/ARPA</i>	<i>-</i>
<i>B.II.5) Crediti v/Erario</i>	<i>18.037,00</i>
<i>B.II.6) Crediti v/altri</i>	<i>36.324.207,00</i>
B.II.6.a) Crediti v/clienti privati	1.267.898,64
B.II.6.a.1) Crediti v/clienti privati	1.267.898,64
B.II.6.a.2) Crediti v/clienti privati per anticipi mobilità attiva	-
B.II.6.b) Crediti v/società controllate	-
B.II.6.c) Crediti v/società collegate	-
B.II.6.d) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-
B.II.6.e) Crediti v/gestioni liquidatorie	34.715.939,84
B.II.6.f) Crediti v/prefetture	-
B.II.6.g) Crediti v/altri soggetti pubblici	71.955,85
B.II.6.h) Altri crediti diversi	268.412,67
B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-
<i>B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni</i>	<i>-</i>
B.III.1.a) Partecipazioni in imprese controllate	-
B.III.1.b) Partecipazioni in imprese collegate	-
B.III.1.c) Partecipazioni in altre imprese	-
<i>B.III.2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni</i>	<i>-</i>
B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	26.379,05
B.IV.1) Cassa	23.243,45
B.IV.2) Istituto tesoriere	-
Allegato al bilancio consolidato 2009/2010	3.135,60

C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI	2.537.151,55
C.I) RATEI ATTIVI	38.531,30
C.I.1) Ratei attivi	38.531,30
C.I.2) Ratei attivi v/Asl-AO della Regione	-
C.II) RISCOINTI ATTIVI	2.498.620,25
C.II.1) Riscointi attivi	2.498.620,25
C.II.2) Riscointi attivi v/Asl-AO della Regione	-
F) CONTI D'ORDINE	80.973.320,88
F.I) CANONI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
F.II.1) Beni in comodato	-
F.II.2) Altri depositi cauzionali	-
F.III) ALTRI CONTI D'ORDINE	80.973.320,88
PASSIVO	
A) PATRIMONIO NETTO	40.441.933,64
A.I) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	8.031.983,22
A.II) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	41.787.215,76
A.III) FONDO DI DOTAZIONE	-
A.IV) VERSAMENTI PER RIPIANI PERDITE	-
A.V) UTILI (PERDITE) PORTATE A NUOVO	- 3.993.463,67
A.V.1) Riserve	-
A.V.1.a) Riserve da rivalutazioni	-
A.V.1.b) Riserve da plusvalenze da reinvestire	-
A.V.1.c) Altre riserve	-
A.V.2) Utili (perdite) portate a nuovo	- 3.993.463,67
A.VI) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	- 5.383.801,67
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	2.228.523,20
B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-
B.II) FONDI PER RISCHI	650.013,97
B.III) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	1.578.509,29
B.III.1) Fondi integrativi pensione	-
B.III.2) Fondo rinnovi contrattuali	1.578.509,29
B.III.3) Altri fondi per oneri e spese	-
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-
C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA'	-
C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-
D) DEBITI	38.286.551,48
D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-
D.II) DEBITI V/STATO, REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	9.070.349,20
D.II.1) Debiti v/Stato	5.127.264,68
D.II.1.a) Debiti v/Stato per mobilità passiva	-
D.II.1.b) Altri debiti v/Stato	5.127.264,68
D.II.2) Debiti v/Regione o Provincia autonoma	3.943.084,52
D.II.2.a) Debiti v/Regione per finanziamenti	-
D.II.2.b) Debiti v/Regione per mobilità passiva intraregione	-
D.II.2.c) Debiti v/Regione per mobilità passiva extraregione	-
D.II.2.d) Altri debiti v/Regione	3.943.084,52
D.III) DEBITI V/COMUNI	2.629,96
D.IV) DEBITI VIAZIENDE SANTIARIE PUBBLICHE	1.699.173,19
D.IV.1) Debiti v/ASL-USL della regione	154.230,20
D.IV.1.a) Debiti v/ASL-USL della regione	154.230,20
D.IV.1.b) Debiti v/ASL-USL della regione per mobilità passiva intraregionale	-
D.IV.1.c) Debiti v/ASL-USL della regione per anticipi mobilità attiva privata extraregione	-
D.IV.2) Debiti v/AO della regione	334.240,15
D.IV.2.a) Debiti v/AO della regione	334.240,15
D.IV.2.b) Debiti v/AO della regione per mobilità passiva intraregionale	-
D.IV.3) Debiti v/IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione	1.199.657,71
D.IV.3.a) Debiti v/IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione	1.199.657,71
D.IV.3.b) Debiti v/IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione per mobilità passiva intraregionale	-
D.IV.4) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori regione (mobilità pubblica non in compensazione)	11.045,13
D.IV.5) Debiti v/Asl-AO della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-
D.V) DEBITI VIARPA	398,40
D.VI) DEBITI V/FORNITORI	9.527.583,07
D.VI.1) Debiti verso fornitori	9.527.583,07
D.VI.2) Debiti verso erogatori sanitari privati per mobilità attiva privata extraregione	-
D.VII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	795.964,89
D.VIII) DEBITI TRIBUTARI	1.854.898,36
D.IX) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	3.408.778,23
D.X) ALTRI DEBITI	11.906.876,20
D.X.1) Debiti v/Altri finanziatori	-
D.X.2) Debiti v/società controllate, collegate, sperimentazioni gestionali	-
D.X.2.a) Debiti v/società controllate	-
D.X.2.b) Debiti v/società collegate	-
D.X.2.c) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-
D.X.3) Debiti v/Altri	11.906.876,20
D.X.3.a) Debiti v/dipendenti	10.607.407,57
D.X.3.b) Debiti v/gestioni liquidatorie	-
Allegato al bilancio 347/DGEN del 29/05/09 pag. n.84/280	1.299.468,63

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	36.312,50
E.I) RATEI PASSIVI	-
E.I.1) Ratei passivi	-
E.I.2) Ratei passivi v/Asl-Ao della Regione	-
E.II) RISCONTI PASSIVI	36.312,50
E.II.1) Risconti passivi su FSR per Funzioni	
E.II.2) Risconti passivi su altri contributi vincolati ASSI da FSR	
E.II.3) Risconti passivi obiettivi PSN (parte corrente)	
E.II.4) Risconti passivi altri contributi FSR c/esercizio	
E.II.5) Risconti passivi altri contributi FSR vincolati	
E.II.6) Risconti passivi su altri contributi da Regione	
E.II.7) Risconti passivi contrib. san. regionali extra FSR	
E.II.8) Risconti passivi contrib. altri fin. Reg.li extra FSR	
E.II.9) Risconti passivi su altri contributi vincolati da altri soggetti	
E.II.10) Risconti passivi v/Asl-AO Regione	-
E.II.11) Altri risconti passivi vterzi	36.312,50
F) CONTI D'ORDINE	80.973.320,88
F.I) CANONI LEASING ANCORA DA PAGARE	
F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
F.II.1) Beni in comodato	
F.II.2) Altri depositi cauzionali	
F.III) ALTRI CONTI D'ORDINE	80.973.320,88

SEZIONE 30 – ALLEGATO 31

Prospetto ferie non godute

<i>Bilancio di esercizio</i>	<i>Ferie complessive del personale</i>		
<i>anno</i>	<i>n. giornate</i>	<i>importo ferie valore economico</i>	<i>oneri sociali (inpdap + irap)</i>
2008	13.935,00	1.578.794,21	523.708,18
2007	15.673,00	1.863.311,69	622.551,11

Allegato “D”/1

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO D'ESERCIZIO ANNO 2008

1. BILANCIO D'ESERCIZIO 2008 DELL'INRCA

1.1. PREMESSA E QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

1.2. SPECIFICITÀ AZIENDALI

1.3. SINTESI DI BILANCIO

1.4. QUADRO ECONOMICO

1.5. QUADRO DELLE ATTIVITÀ

1.6. PERSONALE

1.6.1. DOTAZIONE ORGANICA

1.6.2. ATTIVITÀ FORMATIVA

2. RELAZIONE SEDI REGIONE MARCHE: ANCONA, FERMO E APPIGNANO

2.1. SPECIFICITÀ AZIENDALI

2.2. QUADRO ECONOMICO DI SINTESI

2.2.1. ANDAMENTO ECONOMICO

2.2.2. RICAVI

2.2.3. PROGETTUALITÀ DI INTERESSE REGIONALE

2.3. QUADRO DELLE ATTIVITÀ

2.3.1. ANALISI DELLE ATTIVITÀ

2.4. INVESTIMENTI

2.4.1. SITUAZIONE INVESTIMENTI

2.4.2. ACQUISIZIONE BENI MEDIANTE LEASING, NOLEGGIO, AFFITTO, COMODATO D'USO GRATUITO

2.5. PERSONALE

2.5.1. PERSONALE DIPENDENTE

2.5.1.1. DOTAZIONE ORGANICA

2.5.1.2. COSTO DEL PERSONALE

2.5.1.3. DETTAGLIO FERIE MATURATE NON GODUTE E CONTENZIOSO LEGALE CON IL PERSONALE

2.5.1.4. ATTIVITÀ FORMATIVA.

2.5.2. ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALE

2.5.3. CONSULENZE ESTERNE

2.6. APPROVVIGIONAMENTI BENI E SERVIZI.

2.6.1. ANALISI CONSUMI DI BENI SANITARI E NON SANITARI

2.6.2. ANALISI DEL COSTO DEI SERVIZI

2.6.3. ANALISI DEL PROSPETTO DEI FLUSSI DI CASSA – RITARDATO PAGAMENTO DEBITI E ANALISI FORNITORI

2.6.4. GESTIONE MAGAZZINO

2.7. FARMACEUTICA CONVENZIONATA E NON CONVENZIONATA

2.8. NUOVE ATTIVITÀ E SERVIZI

2.9. RAPPORTI ECONOMICI CON I PRIVATI

2.10. ALTRI DATI

2.11. FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA ED EVOLUZIONE DELLA GESTIONE
150

3. RELAZIONE SEDE DI ROMA, REGIONE LAZIO.

3.1. SPECIFICITÀ AZIENDALI.

3.2. QUADRO ECONOMICO

3.3. QUADRO DELLE ATTIVITÀ

3.3.1. ANALISI DELLE ATTIVITÀ

3.4. PERSONALE

3.4.1. DOTAZIONE ORGANICA.

3.4.2. COSTO DEL PERSONALE.

4. RELAZIONE SEDE DI CASATENOVO, REGIONE LOMBARDIA

4.1. SPECIFICITÀ AZIENDALI

4.2. QUADRO ECONOMICO

4.3. QUADRO DELLE ATTIVITÀ

4.3.1. ANALISI DELLE ATTIVITÀ

4.4. PERSONALE

4.4.1. DOTAZIONE ORGANICA.

4.4.2. COSTO DEL PERSONALE

5. RELAZIONE SEDE DI COSENZA, REGIONE CALABRIA

5.1. SPECIFICITÀ AZIENDALI.

5.2. QUADRO ECONOMICO

5.3. QUADRO DELLE ATTIVITÀ

5.3.1. ANALISI DELLE ATTIVITÀ

5.4. PERSONALE.

5.4.1. DOTAZIONE ORGANICA.

5.4.2. COSTO DEL PERSONALE.

6. RELAZIONE SEDE DI CAGLIARI, REGIONE SARDEGNA

6.1. SPECIFICITÀ AZIENDALI

6.2. QUADRO ECONOMICO

6.3. QUADRO DELLE ATTIVITÀ .

6.3.1. ANALISI DELLE ATTIVITÀ.

6.4. PERSONALE.

6.4.1. DOTAZIONE ORGANICA.

6.4.2. COSTO DEL PERSONALE

7. RELAZIONE AREA RICERCA SCIENTIFICA

7.1. SPECIFICITÀ AZIENDALI

7.2. QUADRO ECONOMICO

7.3. PERSONALE

7.3.1. DOTAZIONE ORGANICA

7.3.2. COSTO DEL PERSONALE

8. RELAZIONE AMMINISTRAZIONE.

8.1. SPECIFICITÀ AZIENDALI

8.2. QUADRO ECONOMICO

8.3. PERSONALE

8.3.1. DOTAZIONE ORGANICA

8.3.2. COSTO DEL PERSONALE

1. BILANCIO D'ESERCIZIO 2008 DELL'INRCA

1.1. *Premessa e quadro normativo di riferimento*

L'esercizio 2008 si è caratterizzato per rappresentare l'anno dove il percorso normativo-istituzionale ha trovato piena definizione e compimento in termini di assetto istituzionale interno.

In effetti l'anno 2008 rappresenta il primo esercizio "pieno" di attività per gli organi aziendali insediatisi nel corso e/o alla fine del 2007 (Consiglio di Indirizzo e Verifica, Direzione Generale, Direzione scientifica).

Nel periodo considerato si è proseguito nella attività di "riposizionamento strategico" dell'Istituto nei confronti dei vari interlocutori istituzionali. Sotto questo ambito va tenuto conto delle differenti dinamiche politico istituzionali delle Regioni in cui insistono i presidi dell'Istituto e che di volta in volta hanno accelerato e/o rallentato programmi e scelte da adottare. In questa logica anche nell'esercizio 2008 si è posto il problema di proseguire nella gestione della complessa fase di transizione volta al superamento delle criticità presenti e al pieno raggiungimento delle finalità istituzionali.

A questo riguardo vi sono due situazioni esemplari che più di altri evidenziano la complessità del passaggio istituzionale ancora, parzialmente, in corso:

- la dinamica non ancora conclusa relativa alla definizione delle partite sospese della gestione liquidatoria al fine di realizzare compiutamente il processo di liquidazione avviato. A tale riguardo si veda il bilancio d'esercizio 2008 della gestione liquidatoria (Determina n. 3/2009 CS);
- la mancata definizione di criteri e modalità di rappresentazione dei bilanci preventivi e consuntivi condivisi tra tutti i referenti istituzionali con conseguenze in termini di governo dei budget negoziati con le Regioni. A riguardo è stato avviato nell'ottobre 2007 un tavolo apposito in sede ministeriale che però non ha avuto sviluppi operativi.

1.2. Specificità Aziendali

Il quadro normativo istituzionale appena descritto, quasi totalmente ma non ancora completato, ha ugualmente consentito di individuare i vettori strategici alla base dell'attività dell'Istituto; in particolare:

1. **la rivisitazione della strategia collegata alla mission** centrata sullo studio e ricerca sulle problematiche connesse all'invecchiamento della popolazione nei settori biomedico, clinico-assistenziale e socio-economico. Stante tale connotazione l'Istituto, quale IRCCS, svolge un'intensa attività di ricerca così caratterizzata:
 - **ricerca di tipo globale** : dall'epidemiologia alla clinica, dal sociale al molecolare nella dinamica di interventi caratterizzati da expertise multidisciplinari, essendo la geriatria al crocevia tra fattori biomedici e socio-culturali;
 - **ricerca traslazionale** (bidirezionale) attraverso un modello complessivo di intervento che ha come obiettivo quello di fornire risposte il più possibile mirate e trasferibili ai problemi sanitari e socio-sanitari legati all'invecchiamento della popolazione, articolandosi in maniera diversa e specifica nelle singole sedi, anche attraverso una stretta connessione con le diverse realtà regionali e con il tessuto assistenziale locale;
 - **ricerca come formazione** attraverso la formazione continua degli operatori, realizzata sia autonomamente che attraverso collaborazioni con organismi e istituzioni universitarie.

Stante la site visit ministeriale (prevista nel giugno 2009) tesa alla riconferma del carattere scientifico dell'Istituto, il 2008 si è caratterizzato per un intenso sforzo connesso all'avvio del percorso di certificazione di qualità ISO 9001 di tutte le unità operative aziendali.

2. **la forte azione di condivisione con i responsabili dei vari livelli delle nuove prospettive dell'Istituto** dal punto di vista istituzionale, organizzativo ed assistenziale facendo leva sulla capacità e sulla motivazione dei singoli chiamati a contribuire alla realizzazione di un percorso comune di concretezza e di prospettiva.
A tale scopo sono stati organizzati vari incontri a cui hanno partecipato tutti i responsabili di tutti i presidi e i loro collaboratori identificati come dei veri e propri "*laboratori di discussione e confronto sulle linee strategiche dell'Istituto*" nei quali è emersa forte la necessità di ri-orientare tutti gli operatori verso la mission aziendale, rendendo sempre più incisiva e coerente la necessità di un loro coinvolgimento.
3. **la realizzazione di rinnovate e strette relazioni con gli stakeholders istituzionali (Regioni e Ministero)** senza il quale l'attività dell'Istituto rischia di decontestualizzarsi dal territorio in cui opera e di perdere così di efficacia.
La multiregionalità e contemporaneamente la necessità di relazionarsi con il livello ministeriale, insieme all'orientamento specifico verso la ricerca e cura

dell'anziano, rendono l'Istituto unico nel suo genere all'interno del panorama degli IRCCS, sia pubblici che privati. Parimenti la promiscuità di interlocutori istituzionali, in un contesto di accelerazione della regionalizzazione della sanità, rende sicuramente più complessa la gestione aziendale (anche in termini di assolvimento di adempimenti tecnico amministrativi) e sempre più necessaria ed ineluttabile un'impostazione sinergica e coerente con i diversi sistemi sanitari regionali ed i Ministeri di riferimento. In questo senso la riattivazione e/o il consolidamento di proficue rapportualità istituzionali rappresenta per l'esercizio 2008 un importante "mattoncino" posto alle fondamenta della nuova INRCA. Le risposte ottenute in tal senso non sono state le stesse per i vari interlocutori istituzionali, anche alla luce dei diversi punti di partenza; in ogni caso esse rappresentano la base su cui operare e progredire negli esercizi successivi al fine di raggiungere uno standard soddisfacente con i diversi soggetti di riferimento.

La volontà espressa di voler dare risposta ai bisogni del paziente anziano fragile allineata alla specificità della mission, prevede interventi di potenziamento di alcune aree e il progressivo abbandono di altre da concordare con le singole Regioni anche al fine di mantenere ed essere in linea con le indicazioni dei diversi piani sanitari. Lo stato di avanzamento dei lavori è differente da Regione a Regione, anche a causa delle dinamiche politico-istituzionali interne a ciascuna di esse.

Lo stesso posizionamento strategico dell'Istituto rispetto al panorama della ricerca gerontologica e geriatrica regionale, nazionale ed internazionale, è stato oggetto di profonda rivisitazione. Una formidabile spinta in tale processo potrà essere fornita dall'avvio della "Agenzia Nazionale per l'Invecchiamento" (Determina n. 236/DGEN del 29/10/2007) di cui l'Istituto è stato riconosciuto come coordinatore. La scommessa avviata con l'Agenzia sarà quella di focalizzare lo sviluppo intorno all'anziano e al binomio invecchiamento-disabilità, valorizzando pienamente i connotati scientifico-sanitari dell'Istituto accanto alla sua dimensione nazionale. L'occasione dell'Agenzia, unica ed irripetibile nel suo genere, dovrà caratterizzare l'Istituto nei prossimi anni consentendo allo stesso un ruolo di protagonista assoluto nel panorama della ricerca e cura dell'anziano.

Le singole sedi e la struttura amministrativa dovranno, **attraverso la creazione di un modello organizzativo a rete evoluta**, sostenere l'implementazione e l'attivazione di processi di continuo miglioramento della qualità dell'assistenza con l'assunzione da parte di tutte le componenti di un nuovo orientamento tendente alla ricerca di risultati di "sistema" collegati alla ricerca, sicuramente non settoriali o esclusivamente legati all'attività di un singolo operatore.

E' in questo ambito che si inserisce pienamente il completamento del progetto, già avviato nel 2007, di riorganizzazione dell'area Amministrativo Tecnico Logistica (che ha trovato il suo momento conclusivo nella Determina 129/2009 "Istituzione Centro Servizi ATL") e la modifica del sistema informativo, ancora in pieno svolgimento.

Nel progetto oltre a ritrovarsi allineati, in coerenza e in tempistica, elementi portanti quali strategie, organizzazione, processi, risorse (tecnologie e personale) dovrà essere presente una azione che garantisca l'armonizzazione tra l'attività del centro direzionale e le diverse strutture decentrate che, essendo collocate vicino alle comunità

e alle istituzioni regionali, rappresentano i terminali INRCA sia nel versante della produzione e nell'erogazione dei servizi sanitari sia nel versante della ricerca scientifica.

In definitiva nell'ambito del (ri)posizionamento appena descritto la Direzione Generale ha agito sia su aspetti economici-finanziari (riduzione costi e, dove possibile, implementazione dei ricavi) fortemente necessari vista la situazione economica dell'Istituto sia con azioni di riprogettazione organizzativa e logistica finalizzando, nelle appropriate aree, sforzi ed investimenti verso le seguenti prospettive:

Prospettiva Economico-Finanziaria

- Individuazione di fonti di finanziamenti integrative a quelle istituzionali
- Contenimento del deficit mediante azioni di razionalizzazione dei costi e /o aumento dei ricavi

Prospettiva del cittadino-utente e della comunità scientifica

- Miglioramento della qualità del servizio assistenziale
- Potenziamento dell'integrazione ricerca-assistenza
- Maggiore umanizzazione dell'intervento clinico-assistenziale
- Aumento capacità attrattiva
- Potenziamento della continuità dell'assistenza
- Miglioramento dei processi comunicativi
- Miglioramento dei rapporti istituzionali

Prospettiva dei Processi

- Miglioramento dell'efficacia, dell'appropriatezza e della qualità delle prestazioni erogate
- Ottimizzazione dei processi amministrativi e di supporto all'attività clinico-assistenziale e di ricerca
- Diversificazione e sviluppo di nuove aree di offerta dei servizi
- Garanzia di sicurezza dell'ambiente di lavoro.

Prospettiva Apprendimento ed Innovazione

- Accrescimento della cultura e delle competenze della risorsa umana
- Garanzie di realizzazione di investimenti in tecnologia e logistica coerentemente con lo sviluppo delle eccellenze
- Miglioramento del clima organizzativo

1.3. Sintesi di Bilancio

Le risultanze aggregate del Bilancio Consuntivo 2008 sono le seguenti:

a) Valore della Produzione	92.551.064,87
b) Costi della Produzione	93.861.876,73
c) Proventi e oneri finanziari	-108.805,47
d) Rettifiche di valore di attività finanziarie	//
e) Proventi ed oneri straordinari	<u>-33.037,38</u>
 Risultato prima delle imposte	 -1.452.654,71
 Imposte e Tasse	 <u>- 3.931.146,96</u>
 Risultato	 -5.383.801,67

Il bilancio per l'esercizio 2008 dell'Istituto presenta una perdita complessiva di 5.383.801,67 € comprensiva delle imposte d'esercizio. Si rimanda alla nota integrativa e ai successivi capitoli della presente relazione per l'identificazione dei criteri adottati per la chiusura.

Di seguito si dà una rappresentazione sintetica dei risultati netti di gestione di vari presidi comprensivi della ripartizione dei costi dell'amministrazione secondo il criterio di attribuzione ai vari presidi aziendali (sostanzialmente rappresentato dal costo sostenuto da ciascun presidio).

Sedi	Risultato prima dell'attribuzione dei costi dell'Amministrazione		Attribuzione costi Amministrazione				Risultato netto	
	2007	2008	%	2007	%	2008	2007	2008
AMMINISTRAZIONE	- 5.477.541,08	- 6.396.249,19						
TAMBRONI	47.881,66	51.482,16	1,10	- 61.505,93	0,80%	- 51.482,16	- 13.624,27	0,00
ANCONA	3.742.425,79	3.423.111,39	52,20	- 2.856.268,68	52,95%	- 3.387.063,34	886.157,11	36.048,05
FERMO	606.077,88	456.870,11	6,80	- 372.415,01	7,14%	- 456.870,11	233.662,87	0,00
APPIGNANO	14.041,44	136.701,19	2,20	- 121.088,20	2,14%	- 136.701,19	- 107.046,76	0,00
TOT. MARCHE	4.410.426,77	4.068.164,85	62,30	- 3.411.277,82	63,04%	- 4.032.116,80	999.148,95	36.048,05
RICERCA	- 30.792,40	45.108,79	1,60	- 90.003,51	1,64%	- 104.773,72	- 120.795,91	- 59.664,93
COSENZA	94.937,45	- 237.673,67	9,40	- 512.858,55	9,20%	- 588.703,08	- 417.921,10	- 826.376,75
ROMA	- 1.373.480,13	- 2.064.081,45	14,60	- 800.026,93	13,72%	- 877.855,40	- 2.173.487,06	- 2.941.936,85
CASATENOVIO	676.102,54	677.829,72	7,80	- 427.083,79	7,93%	- 507.434,38	249.018,75	170.395,34
CAGLIARI	- 1.293.987,86	- 1.476.900,72	4,30	- 236.290,49	4,46%	- 285.365,81	- 1.530.278,35	- 1.762.266,53
TOTALE INRCA	- 2.994.314,71	- 5.383.801,67	100,00	- 5.477.541,09	100,00%	- 6.396.249,19	- 2.994.314,72	- 5.383.801,67

Con riferimento alla modalità di copertura delle perdite si deve rilevare, innanzitutto, come pur in presenza di un Istituto unico in realtà la perdita derivi solo da alcuni sezionali e conseguentemente sia imputabile solo ad alcuni Presidi. In questa logica la modalità di copertura della perdita non potranno che riguardare le Regioni Calabria, Lazio e Sardegna considerato che la ridotta entità della perdita dell'area Ricerca è riassorbibile con fondi aziendali e/o con l'incremento di attività di fund raising.

Con riferimento alle perdite relative alle Regioni citate si osserva che con le stesse non è stato siglato formalmente al momento alcun accordo di budget d'esercizio, nonostante le richieste più volte avanzate. Pur in assenza della contrattazione si è attuato un percorso virtuoso di razionalizzazione e, come si vedrà nelle relazioni specifiche, l'incremento dei costi è legato quasi esclusivamente alla dinamica di rinnovi contrattuali; nel caso della Regione Lazio i costi sono complessivamente in diminuzione. Stante il contesto appena descritto si sta avviando un percorso di richiesta di ripiano perdite, al fine di vedersi riconosciuta la copertura del deficit di bilancio.

In mancanza di esiti positivi di tale dinamica l'Istituto, al fine di salvaguardare il proprio equilibrio economico finanziario e patrimoniale non potrà che ricorrere alla soluzione estrema della smobilizzazione del proprio patrimonio disponibile.

1.4. Quadro economico

La situazione economica dell'Istituto è rappresentata in un'ottica più propriamente gestionale dalla tabella seguente.

Tab. 2.1

Descrizione	BILANCIO DI ESERCIZIO 2008	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	BILANCIO DI PREVISIONE 2008	4° TRIMESTRE 2008	SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E PREVISIONE 2008	SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E REPORT 2008
INRCA						
RISULTATO DI ESERCIZIO	5.383.802	2.994.315	4.511.238	6.183.536	2.389.487	79,8%
TOTALE RICAVI	90.504.424	88.089.112	92.716.943	90.110.687	2.415.313	2,7%
CONTRIBUTI REGIONALI						
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO INDISTINTI DA REGIONE	24.454.092	21.489.250	24.104.930	24.060.376	2.964.842	13,8%
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO VINCOLATI DA REGIONE	23.053.929,43	20.391.501	24.104.930	24.060.376	2.662.428	13,1%
	1.400.163,00	1.097.749	-	-	302.414	27,5%
ALTRI CONTRIBUTI	4.974.708	4.526.914	5.596.825	4.901.934	447.794	9,9%
ALTRI CONTRIBUTI	4.974.708	4.526.914	5.596.825	4.901.934	447.794	9,9%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE						
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-REGIONALI	55.227.845	56.794.066	58.340.433	56.444.439	1.066.222	-1,9%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA-REGIONALI	53.702.092,74	54.646.566,69	56.049.358,00	54.300.282,23	944.474	-1,7%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	1.784.024,15	1.867.560,95	2.018.095,00	1.904.421,61	83.537	-4,5%
	241.727,63	279.938,78	273.000,00	239.735,59	38.211	-13,6%
ENTRATE PROPRIE	4.691.574	5.258.683	4.660.733	4.682.035	567.109	-10,8%
COMPARTECIPAZIONI	1.851.283,13	2.039.556,02	2.023.467,00	1.857.162,57	188.273	-9,2%
LIBERIA PROFESSIONE	1.838.397,63	1.804.126,63	1.784.227,00	1.854.798,68	34.271	1,9%
ALTRI RICAVI CARATTERISTICI	613.649,85	1.065.739,43	592.254,00	628.187,49	452.090	-42,4%
RICAVI NON CARATTERISTICI	386.348,69	349.226,91	260.785,00	341.885,44	37.122	10,6%
RICAVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA	1.894,37	33,53	-	0,74	1.861	5549,8%
RICAVI STRAORDINARI	29.386	20.199	14.002	21.903	9.187	45,5%
SOPRAVV. ATTIVE INSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI PLUSVALENZE	28.186,28	19.798,70	14.002,00	21.308,73	8.388	42,4%
	1.199,56	400,00	-	594,57	800	199,9%
COSTI CAPITALIZZATI	626.820	-	-	-	626.820	0,0%
COSTI CAPITALIZZATI	626.819,79	-	-	-	626.820	0,0%
RICAVI INTRA-AZIENDA	-	-	-	-	-	0,0%
SCARICO COSTI GENERALI RIBALTATI	-	-	-	-	-	0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-AZIENDA	-	-	-	-	-	0,0%
TOTALE COSTI	95.888.226	91.083.426	97.228.181	96.294.223	4.804.800	5,3%
PERSONALE						
PERSONALE DIRETTE	64.345.894	60.633.318	64.329.032	64.732.945	3.712.576	6,1%
PERSONALE COMPARTO	25.932.249,57	57.333.514,52	57.114.215,00	25.941.922,87	31.401.265	-54,8%
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	34.207.827,28	-	-	34.535.197,77	34.207.827	0,0%
RETTIFICA COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE (P)	1.213.532,65	985.731,61	3.089.754,00	1.229.624,14	227.801	23,1%
PERSONALE NON DIPENDENTE	304.549,04	257.792,46	214.714,00	271.043,68	46.757	18,1%
	3.296.833,53	2.571.864,73	4.339.777,00	3.297.243,76	724.969	28,2%
BENI						
BENI SANITARI	17.391.167	10.503.225	11.129.997	11.575.338	887.942	8,5%
BENI NON SANITARI	10.697.455,64	9.744.799,75	10.316.553,00	10.847.810,64	952.656	9,8%
	693.710,89	758.424,86	813.444,00	727.527,05	64.714	-8,5%
SERVIZI						
APPALTI	14.317.654	13.283.754	13.939.590	14.736.065	1.033.899	7,8%
MANUTENZIONI	5.891.017,61	5.957.089,50	5.989.638,00	5.900.894,68	66.072	-1,1%
	3.124.712,45	2.715.277,21	2.886.858,00	3.209.266,19	409.435	15,1%

UTENZE	1.822.658,21	1.570.121,95	1.758.648,00	1.829.228,96	252.536	16,1%	34.010	1,9%	6.571	-0,4%
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E GESTIONALI	167.885,61	95.953,31	192.750,00	182.567,38	71.932	75,0%	24.864	-12,9%	14.682	-8,0%
CONSULENZE SANITARIE	307.886,96	317.594,20	189.004,00	333.634,08	9.707	-3,1%	118.883	62,9%	25.747	-7,7%
CONDOMINIO BENI DI TERZI	559.976,33	659.863,01	614.278,00	670.739,31	99.887	-15,1%	54.302	-8,8%	110.763	-16,5%
COSTI GENERALI	2.443.516,46	1.967.854,99	2.278.414,00	2.609.734,34	475.661	24,2%	165.102	77,2%	166.218	-6,4%
IMPOSTE DI ESERCIZIO	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
ONP: COMPENSAZIONE E ACQUISTO DI RICOVERI	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA	1.244.999	984.598	1.077.732	1.218.875	260.401	26,4%	167.267	15,5%	26.123	2,1%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	963.588,60	770.863,78	793.936,00	914.675,67	192.725	25,0%	169.653	21,4%	48.913	5,3%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	8.966,28	3.789,67	3.800,00	5.939,78	5.177	136,6%	5.166	136,0%	3.027	51,0%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PRIVATE	272.443,80	209.944,67	279.996,00	298.259,80	62.499	29,8%	7.552	-2,7%	25.816	-8,7%
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
FARMACUTICA	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
FARMACUTICA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
FARMACUTICA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
FARMACUTICA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI	20.405	5.671	7.882	51.180	14.734	259,8%	12.523	154,9%	30.775	-60,1%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	14.604,12	881,81	882,00	380,45	13.722	1556,2%	13.722	1555,8%	14.224	3738,6%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PRIVATE	5.801,34	4.789,26	7.000,00	50.799,78	1.012	21,1%	1.199	-17,1%	44.998	-88,6%
LIBERA PROFESSIONE	1.484.666,52	1.539.231	1.573.586	1.532.234	54.584	-3,5%	88.919	-5,7%	47.567	-3,1%
LIBERA PROFESSIONE	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
AMMORTAMENTI	1.026.969	1.101.655	1.131.228	1.090.185	74.686	-6,8%	84.259	-7,6%	63.216	-5,8%
AMMORTAMENTI	2.947.490,90	3.173.793,81	3.143.377,00	2.926.888,34	226.305	-7,1%	195.886	-6,2%	20.603	0,7%
STABILIZZAZIONE AMMORTAMENTI(1)	1.920.521,81	2.072.141,06	2.032.149,00	1.836.703,60	151.619	-7,3%	111.627	-5,5%	83.818	4,6%
ACCANTONAMENTI	1.736.199	2.893.277	3.896.646	1.030.424	1.157.078	-40,0%	2.160.447	-53,4%	705.775	68,5%
ACCANTONAMENTI RINNOVI PERSONALE	1.436.198,94	2.543.276,73	3.843.646,00	977.424,28	1.107.078	-43,5%	2.407.447	-42,6%	458.775	46,9%
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONI MEDICI	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONI SUMAI	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
ALTRI ACCANTONAMENTI	300.000,00	350.000,00	53.000,00	53.000,00	50.000	-14,3%	247.000	466,0%	247.000	466,0%
TRASFERIMENTI	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
TRASFERIMENTI	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
ONERI FINANZIARI	110.700	77.654	27.979	97.296	33.046	42,8%	82.721	295,7%	13.404	13,8%
ONERI FINANZIARI	110.699,84	77.654,11	27.979,00	97.296,15	33.046	42,6%	82.721	295,7%	13.404	13,8%
ONERI STRAORDINARI	208.646,81	57.341,09	134.509,00	229.103,32	151.306	263,9%	75.064	51,8%	20.108	-6,8%
SOPRAVVI ATTIVE INSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONE	926,41	3.682,67	-	578,27	2.756	-74,8%	926	10,0%	348	60,2%
MINUSVALENZE	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%

Il risultato economico 2008 vede un peggioramento rispetto all'anno precedente in quanto la perdita si attesta intorno ai 5,4 milioni di € contro i 3 milioni di € del 2007.

In realtà, nell'ambito dei nostri settori di attività fortemente dipendenti sia dalla interazione esistente tra Stato e Regioni e a cascata tra Regioni e Aziende sia dal modello di organizzazione e finanziamento del sistema, il risultato economico ha un valore relativo rispetto alla capacità di tenuta del sistema, tenuta intesa come capacità di equilibrio, mantenendo spesa e servizi a buoni livelli qualitativi. In questo senso assume molta più rilevanza la capacità di contenimento dei costi in relazione alle attività da produrre, la capacità di razionalizzare le attività da erogare in relazione alle necessità manifestate dall'utenza, alla mission aziendale, al ruolo assunto e/o da assumere nel panorama regionale (e nazionale) di riferimento.

A dimostrazione di quanto appena detto si possono portare ad esempio le situazioni dei Presidi Marche e del POR di Roma, di cui si parlerà più diffusamente nei paragrafi relativi. In particolare, nel caso delle Marche, pur rispettando pienamente gli obiettivi di budget 2008 assegnati dalla Regione, si passa da un risultato positivo di sezionale 2007 di quasi 1 milione di € ad un risultato positivo 2008 di appena 36 mila €. E' chiara l'evidenza del concorso di più fenomeni: di mercato, di produttività, di differente livello di contributi riconosciuti nel 2008 rispetto al 2007; alcuni governabili altri no. Nel caso della Regione Lazio, pur diminuendo i costi tra il 2007 ed il 2008, il risultato del sezionale 2008 peggiora quello del 2007 di poco oltre 750 mila €. La tabella del paragrafo precedente che confronta i risultati dei sezionali 2007 e 2008 esplicita in maniera chiara le diverse dinamiche regionali e ministeriali che compongono l'Istituto visto nella sua interezza.

Superando l'osservazione meramente contabile il risultato di gestione è frutto sostanzialmente dell'azione congiunta di più elementi:

- Livello di contributi riconosciuti dagli interlocutori istituzionali;
- Incrementi di costo derivanti dall'applicazione dei CCNL per la Dirigenza ed il Comparto.
- Azioni tese al contenimento delle spese unitarie e alla razionalizzazione delle attività erogate coerentemente alla mission istituzionale;

Il maggior livello di contributi riconosciuti dai diversi interlocutori istituzionali rappresenta una dimostrazione del consistente interesse nei confronti della realtà INRCA anche nella prospettiva dell'Agenzia così come rappresentato.

L'anno 2008 ha rappresentato l'esercizio di consolidamento di dinamiche istituzionali già avviate nel corso del 2007. La discontinuità positiva del 2007 (rispetto agli anni precedenti) confermata nel 2008 testimonia una più diffusa consapevolezza circa gli investimenti istituzionali necessari al funzionamento di una struttura particolare come è l'INRCA. La prosecuzione anche per i successivi esercizi di tale politica di investimenti rappresenta la condizione sine qua non per consolidare lo sviluppo auspicato, in piena coerenza con il ruolo assunto dall'istituto come punto di riferimento nazionale di settore.

Peraltro, pur constatando un trend di discontinuità positiva rispetto al recente passato con promettenti orientamenti volti a considerare la specifica centralità dell'Istituto nei SS.SS.RR., sono necessari alcuni distinguo e precisazioni, in

considerazione dei diversi atteggiamenti delle regioni dove sono operative strutture INRCA. Sono necessariamente da distinguere quegli atteggiamenti di indifferenza se non di ostilità di alcune Regioni, dove riceviamo un trattamento da casa di cura privata senza la minima considerazione economica ed extraeconomica del nostro status, da atteggiamenti positivi seppur necessitanti di taratura, da parte delle altre.

Risulta curioso, se non ridicolo, dover costatare tali atteggiamenti nei confronti di un'istituzione pubblica come l'Istituto rappresenta, con vocazione specifica su un fenomeno, quale l'invecchiamento della popolazione, ad evidente criticità in tutto il Paese.

Se nel caso del Lazio, le difficoltà drammatiche nelle quali la regione si trova, possono rendere tollerabile ancorché ingiustificato, il ritardo circa le risposte alle istanze di rifunzionalizzazione della nostra struttura nel verso di una maggiore aderenza alla programmazione rendendo anche più qualificata la spesa regionale stessa, nonché guadagni di sistema evidentissimi, nel caso della Sardegna siamo all'arroganza istituzionale fine a se stessa.

Con piacere, prescindendo dallo schieramento politico, salutiamo il nuovo assetto regionale che da subito ha manifestato interesse alla prospettiva socio-sanitaria rappresentata dal nostro Istituto nell'isola.

Registriamo, allo stesso tempo, un rinnovato interesse nei confronti dell'Istituto da parte della Regione Lombardia, storicamente positivamente orientata nei confronti degli IRCCS, concretizzatosi da evidenti interventi finanziari che coinvolgono le attività di ricerca.

Registriamo, pur nelle difficoltà nelle quali si sta dibattendo, analogo risveglio d'interesse da parte della Regione Calabria, disposta a riconoscere ed accompagnare il nostro percorso di sviluppo in chiave geriatrico-riabilitativo.

Particolare il caso della Regione Marche, regione capofila, dove si registrano comportamenti meritevoli di maggiore coerenza. Da una parte il PSR pone l'INRCA al centro dello sviluppo dell'area di settore e del complessivo processo di innovazione del sistema regionale; si investe sul nuovo ospedale, su progetti speciali e si enfatizza la prospettiva dell'Agenzia Nazionale dell'Invecchiamento, dall'altra si tarda a riconoscere l'INRCA come "il motore" delle politiche sugli anziani, misconoscendone il ruolo di agenzia Agenzia in chiave regionale, proprio nel mentre si propugna la definizione in chiave nazionale della stessa.

Non v'è dubbio come gli anni dell'oblio commissariale abbiano bisogno di tempo per confermare ai nostri pubblici di riferimento il cambio di passo e la bontà nelle scelte di investimento; chiediamo si sappia rapidamente verificare il nuovo trend caratterizzato da qualità certificata, appropriatezza erogativa ed equilibrio nei conti e su questo concretizzare senza altro indugio ogni opzione di sviluppo.

Un altro elemento indispensabile ad una migliore comprensione dei risultati raggiunti è costituito dall'osservazione dell'impatto del rinnovo contrattuale. In effetti a fronte di una variazione del costo del personale pari a oltre 3,7 milioni di €, l'impatto del nuovo contratto è costituito da quasi 3,5 milioni di €.

Se si considera poi che la variazione complessiva 2008 su 2007 dei costi aziendali è stata pari a 4,8 milioni di €, al netto dei maggiori costi per rinnovi contrattuali, si avrebbe un aumento di appena 1,3 milioni di € che rappresenta l'1,4% in più dei costi 2007, dunque ben all'interno della dinamica inflazionistica.

Pertanto, se i maggiori contributi erogati all'Istituto rappresentano un elemento di fondamentale importanza per lo sviluppo parimenti, se non maggiore, è il ruolo svolto dall'operatività interna costituita dalle azioni volte al contenimento dei costi e alla razionalizzazione delle attività.

Le azioni volte al contenimento dei costi unitari, alla razionalizzazioni delle attività da erogare indirizzando le risorse a disposizione negli ambiti della mission aziendale consentono di creare lo "spazio" interno necessario (economico e tecnico logistico) per perseguire una coerente politica di sviluppo.

Inoltre mentre i contributi sono frutto di una decisionalità esterna all'Istituto, per quanto da questo possa essere "stimolata", le azioni di razionalizzazione e contenimento sono invece in carico alla operatività e alla gestionalità interna. Come sopra detto, il risultato economico non è di per sé un indicatore significativo della bontà della gestione economica aziendale; lo diviene nel momento in cui il risultato economico è, anche, il frutto di una gestione tendente a razionalizzare costi e attività.

Di seguito si descriveranno sinteticamente i più significativi aggregati economici, tenendo conto che analisi più dettagliate e specifiche saranno contenute nella parte della relazione relativa ai diversi presidi aziendali.

COSTI

Per quanto concerne il **personale** si rileva un incremento complessivo pari a 3,7 milioni di €, di cui come già detto 3,5 milioni di € derivanti dall'applicazione contrattuale. In termini di unità equivalenti la variazione è negativa e senza l'apertura del Punto di Primo Intervento presso il Presidio di Ancona sarebbe stata ancora più negativa. Questo testimonia il percorso di razionalizzazione in atto al fine di creare lo "spazio" necessario alle prospettive di sviluppo che dovrà caratterizzare ciascun Presidio. Si tenga presente che nel 2008 si è proceduto, alla fine dell'esercizio, all'importante passaggio della deprecarizzazione del personale del comparto nell'ambito dei Presidi marchigiani e nell'area della ricerca scientifica. L'incidenza di questo fenomeno è assolutamente minima nel 2008 ma avrà effetti di trascinamento nel 2009, come pure l'apertura del PPI avvenuta a settembre 2008. Sempre nell'ambito del costo del personale, seppur rappresentato nell'aggregato degli accantonamenti vi è la particolare situazione degli accantonamenti per rinnovi contrattuali. Il valore accantonato nel 2008 è inferiore al valore accantonato nel 2007 di 1,1 milioni di €. Ciò perché diverse sono state le politiche regionali adottate alle quali l'Istituto ha dovuto adattarsi. In questo ambito la presenza di indicazioni regionali distinte e distanti tra loro evidenzia in maniera importante l'assoluta necessità, più volte ripetuta, di condividere un percorso comune con le varie Regioni al fine di giungere a criteri comuni ed uniformi nella redazione del bilancio d'esercizio pena la disomogeneità nella composizione di alcune voci dello stesso.

L'aggregato personale si presenta sostanzialmente in linea con quanto previsto seppur attraverso una diversa allocazione delle voci derivanti dal fatto che laddove non si è riusciti a completare il percorso previsto delle assunzioni si è utilizzato personale non dipendente.

Nell'area dei **beni** si evidenzia un incremento dei costi nei consumi particolarmente concentrato nelle sedi marchigiane e dovuto agli incrementi di attività del Centro Antidiabetico, del Servizio di Nutrizione artificiale del POR di Ancona e agli

effetti, diretti ed indotti, dell'apertura del Punto di Primo Intervento. Gli incrementi erano stati in gran parte già previsti in sede di Bilancio di Previsione mentre risultanze positive nell'ambito delle rimanenze finali hanno comportato la variazione positiva rispetto al Preconsuntivo del IV Trimestre.

Nell'area dei **servizi** si evidenzia una variazione complessiva rispetto al 2007 per poco più di 1 milione di €, anch'essa per gran parte prevista in sede di Bilancio Preventivo 2008. In realtà l'incremento nell'area dei servizi è sostanzialmente imputabile a 3 macroaggregati di voci:

- **Manutenzioni**, il cui incremento è dovuto all'importante quantità di lavori realizzati per recuperare deficit strutturali piuttosto diffusi e alle necessità che sono derivate dall'apertura del Punto di Primo Intervento;
- **Utenze**, che oltre a scontare il naturale effetto inflazionistico ha visto l'incremento per il cambiamento del contratto di alcune utenze del POR di Casatenovo (con conseguente diminuzione nei servizi appaltati);
- **Costi generali**, per l'entrata a regime degli organi aziendali insediatisi nel corso del 2007 (Consiglio di Indirizzo e Verifica) o inizio del 2008 (Direttore Scientifico)

Questi incrementi sono parzialmente compensati da una diminuzione nei servizi appaltati (per il cambiamento citato) e nel godimento di beni di terzi per una riduzione nei noleggi delle attrezzature sanitarie.

Infine, gli ultimi due aggregati con variazione di costo significative sono costituiti dall'aggregato **specialistica esterna** e dagli **oneri straordinari**. L'incremento nell'attività di specialistica esterna deriva dal maggior ricorso a strutture pubbliche e private per l'acquisizione di prestazioni in favore di pazienti ricoverati presso i POR. L'incremento degli oneri straordinari derivano da eventi occasionali e comunque l'entità assoluta degli stessi appare di entità minimale (0,2% sul totale dei costi).

RICAVI

Dal lato dei ricavi si osserva una diminuzione complessiva del valore dell'attività erogata derivante quasi esclusivamente da una minore attività di ricovero. In realtà tale diminuzione è concentrata nel POR di Roma e nel Presidio di Appignano (per le note vicende di chiusura progressiva della struttura) mentre gli altri Presidi hanno mantenuto l'attività erogata negli anni precedente e/o hanno leggermente incrementato la stessa. Si consideri poi che in tale dinamica si inseriscono le politiche di abbattimento dell'attività che alcune regioni pongono in essere (vedi la Regione Marche e la Regione Lombardia).

Sul livello dei contributi si è in parte già detto sopra. L'aumento complessivo dei contributi riconosciuti è stato complessivamente inferiore all'incremento dei costi. Tuttavia salvo situazioni particolari (Regione Lazio e Regione Sardegna) il mantenimento di una quota di contributi testimonia il consolidamento del riposizionamento strategico dell'Istituto nei vari ambiti regionali.

1.5. Quadro delle attività

Di seguito viene fornito un quadro di sintesi dell'attività erogata dall'Istituto; va ricordato come l'attività complessiva dell'Istituto rappresenti la sommatoria dell'attività clinico-assistenziale e di ricerca prodotta nei diversi Presidi.

Attività clinico-assistenziale

L'attività di ricovero, complessivamente intesa (Degenza ordinaria, day hospital e day surgery), è in riduzione rispetto a quella dell'anno precedente. La diminuzione dell'attività di ricovero deriva da molteplici fattori, il più importante dei quali è costituito da una migliore appropriatezza dell'attività. Si rimanda alle relazioni di ciascun Presidio per la rappresentazione analitica di tale riduzione.

TOTALE INRCA			
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	200700 - Anno 2007	200800 - Anno 2008	Scostamento 2008 su 2007
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo
PLDO	476,97	450,10	- 26,87
NUMDO	12.697	12.116	- 581
GGDO	143.623	135.919	- 7.704
VALOREDO	42.507.563	41.496.052	- 1.011.511
DRG MEDIO	3.348	3.425	77
DEGENZA MEDIA IN DO	11,68	11,78	0,1
PLDH	34,55	34,11	- 0,4
NUMDH	3.193	2.604	- 589
GGDH	8.418	6.947	- 1.471
DEGENZA MEDIA IN DH	2,64	2,67	0,03
VALOREDH	3.034.777	2.750.684	- 284.093
DRG MEDIO DH	950	1.056	106
NUMDS	208	202	- 6
VALOREDS	300.437	485.994	185.557
DRG MEDIO DS	1.444	2.406	962
TOPL DH	0,96	0,81	- 0,15
TOPL DO	0,82	0,83	0,01
N. TOTALE RICOVERI	16.098	14.922	- 1.176
VALORE TOTALE RICOVERI	45.842.777	44.732.730	- 1.110.047
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	1.051.781	1.119.564	67.783
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	13.156.461	13.961.102	804.641

Accanto alle specifiche motivazioni sopra menzionate va sottolineato come la diminuzione dell'attività sia un fenomeno costante per l'Istituto nel biennio preso in considerazione. Ciò è dovuto da una parte dall'indirizzo pressoché uniforme delle regioni volto alla riduzione dei ricoveri e dell'attività correlata e dall'altra alla ricerca di una maggiore appropriatezza dell'attività sia come scelta del regime assistenziale più idoneo per i pazienti rientranti nella mission aziendale (ultra sessantacinquenni). A conferma di questo indirizzo vi è l'aumento dell'attività ambulatoriale (+6,1%), addirittura superiore ai livelli preventivati.

Va inoltre tenuto conto della diminuzione dei posti letto effettivamente utilizzati, non preventivata a budget. Tale diminuzione (pari al 5,6%) è stata dovuta da una parte agli interventi strutturali che hanno caratterizzato il POR di Ancona per l'apertura del PPI, la dinamica di chiusura progressiva del Presidio di Appignano e il percorso di razionalizzazione produttiva avviato nel POR di Roma.

L'incerto quadro normativo istituzionale che ha caratterizzato il 2007, almeno per i primi mesi dell'anno, i rapporti non sempre pienamente delineati con gli interlocutori regionali hanno inciso in maniera importante relativamente al problema della cronica mancanza di personale infermieristico che di certo non favorisce la possibilità di ampliare l'offerta di posti letto.

L'attività si è caratterizzata fornendo numerosi servizi clinico-diagnostici unici e di eccellenza con esperienze pilota e interventi che possono essere riassunti in:

1. Attività di **ricerca su settori innovativi** clinici, pre-clinici e del management dell'invecchiamento.
2. Erogazione di prestazioni sanitarie integrate nei Sistemi Sanitari Regionali volte all'**eccellenza** della prestazione sanitaria allo sviluppo di regimi assistenziali per ridurre il disagio.
3. Organizzazione di **Percorsi Specifici per pazienti Critici, Acuti e Post-Acuti**.
4. L'approccio valutativo **multidimensionale** e multidisciplinare del paziente.
5. **Studio e monitoraggio** degli indicatori socioeconomici ed epidemiologici specifici della popolazione anziana per l'identificazione dei predittori di salute, potendo svolgere anche la funzione di **Osservatorio per l'Anziano**.
6. Applicazione di tecnologie avanzate per la diagnostica ed il **monitoraggio a distanza (Telemedicina)**, applicazione di modelli di cura aggiornati sulla base dell'EBM, dei risultati della ricerca traslazionale e delle **tecnologie innovative** in campo biomedico.
7. **Counseling** e supporto alla rete assistenziale familiare e territoriale.

Il panel dei servizi erogati, oltre che nell'attività ospedaliera, spazia nei settori residenziali e semiresidenziali (RSR di Appignano e CD Alzheimer di Ancona) e nella telemedicina già attiva in diversi settori, nell'utilizzo di tecnologie innovative, il tutto sia con iniziative singole e/o in partnership con altri soggetti, sempre in una ottica di eccellenza e compatibilmente con il più generale equilibrio economico-finanziario del SSR.

Attività scientifica

Il 2008, primo anno d'esercizio del Direttore Scientifico nominato dal Ministro della Salute il 22.11.07, si è ampiamente caratterizzato per la fase consuntiva e di posizionamento sulla base del portato storico e delle nuove esigenze, interpretate dal Direttore nella nuova impostazione operativa.

L'attività scientifica realizzata nelle diverse strutture e laboratori, ha dato continuità agli studi intrapresi negli anni precedenti ed è stata centrata in linea con la sua missione sul tema unificante invecchiamento-disabilità-fragilità e tutela della salute dell'anziano. La caratteristica di multifattorialità alla base del processo di invecchiamento e delle patologie età-associate è stata oggetto di indagine nell'ambito delle linee di ricerca dell'Istituto, così come approvate dalla Commissione Ricerca Sanitaria del Ministero della Salute ed oggetto di rivisitazione da parte del Direttore Scientifico.

Pertanto, sulla base dell'impegno scientifico pluriennale profuso nella ricerca su longevità ed invecchiamento e nella cura del paziente anziano, validata dal prodotto scientifico accreditato a livello internazionale, nel corso del 2008 è stato avviato il processo di consolidamento dell'Istituto quale punto di riferimento nazionale ed internazionale per la Geriatria e Gerontologia.

Tutto ciò è stato reso possibile grazie alla scelta strategica di integrare le competenze di diverse discipline, quali la ricerca sui servizi socio-sanitari, l'epidemiologia clinica, le scienze socio-comportamentali, le specialità mediche e chirurgiche, le scienze di base, creando dei momenti di confronto e collaborazione tra clinici e ricercatori.

Infatti, lo studio e la gestione di outcome quali la disabilità e la fragilità che caratterizzano la medicina geriatrica, tipicamente ritenuta una disciplina olistica, richiedono un approccio ed una metodologia multidisciplinare. La ritrovata creatività derivante dal connubio di attività scientifica biomedica e clinica dell'INRCA rappresenta l'elemento dominante in grado di offrire nuove e diverse opzioni ed approcci per rispondere ai bisogni della popolazione anziana.

1.6. Personale

1.6.1. Dotazione Organica

Le tabelle seguenti illustrano la dinamica quantitativa del personale dipendente i cui risvolti economici sono stati illustrati in precedenza.

tabella 5.1.1a

DOTAZIONE ORGANICA		Totale Teste al 31.12.2007	n. assunzioni			n. cessazioni			Totale Teste al 31.12.2008
RUOLO	AREA		T.I.	T.D.	ALTRO*	T.I.	T.D.	ALTRO*	
sanitario	dirigenza medica	174	19	18	-	13	13	3	182
	dirigenza non m.	31	2	-	-	5	1	-	27
	comparto non I.P.	94	13	-	1	1	2	2	103
	comparto I.P.	477	46	38	7	54	30	14	470
professionale	dirigenza	2	-	-	-	-	1	-	1
	comparto	-	-	-	-	-	-	-	-
tecnico	dirigenza	11	-	-	-	1	-	-	10
	comparto non OSS	149	5	-	2	8	-	-	148
	comparto OSS	54	2	18	-	4	14	-	56
amministrativo	dirigenza	14	1	3	-	2	1	-	15
	comparto	123	5	4	4	9	1	5	121
apettative	dirigenza	2	-	-	2	-	-	-	4
	comparto	22	2	-	3	-	-	5	22
TOTALE		1.153	95	81	19	97	63	29	1.159

Analisi Aggregata

		Unità equivalenti al	Unità equivalenti al
RUOLO	AREA		
sanitario	dirigenza medica	169,87	177,88
	dirigenza non m.	30,42	27,00
	comparto non I.P.	90,00	104,23
	comparto I.P.	467,92	434,87
professionale	dirigenza	1,98	2,00
	comparto	-	-
tecnico	dirigenza	10,92	8,97
	comparto non OSS	97,51	142,75
	comparto OSS	104,55	52,34
amministrativo	dirigenza	12,52	11,00
	comparto	116,62	111,50
apettative	dirigenza	-	1,38
	comparto	-	20,79
comandi	dirigenza	-	-
	comparto	-	-
TOTALE		1.102,30	1.094,72

Le due tabelle evidenziano l'andamento del personale nel 2008. In particolare l'esercizio ha visto un utilizzo più ridotto della risorsa umana anche per il fatto di aver concentrato alla fine dell'esercizio gran parte dei reclutamenti. Quest'ultimo aspetto è derivato, tra le altre cose, dal percorso di stabilizzazione del personale dipendente che si è concretizzato alla fine dell'anno e all'avvio del PPI, avvenuto anch'esso in maniera graduale dal mese di settembre 2008.

Di seguito si dà rappresentazione del calcolo rispetto al tetto imposto dalla finanziaria, limite pienamente rispettato.

TETTO DI SPESA			
	Costo del personale bilancio consuntivo 2004 calcolato secondo i criteri indicati nella circolare del Ministero dell'economia n.9, Dipartimento della ragioneria generale dello Stato, del 17.02.2006.	59.329.099,57	a
meno	1,4%	830.607,39	b
	COSTO DEL PERSONALE ANNO 2004 DIMINUITO DEL 1,4%	58.498.492,18	c=a-b
più	Il maggiore costo a regime nell'anno 2008 delle assunzioni per progettualità di interesse regionale effettuate dal 2005 fino alla approvazione della DGR 774 del 6/07/2006		d
meno	Costo a ruolo del CCNL comparto II biennio e della dirigenza I e II biennio ed integrativo regionale relativo al personale assunto per le progettualità di cui al precedente punto d)		e
più	Il maggiore costo a regime nell'anno 2008 delle assunzioni per nuove progettualità di interesse regionale indicate nell'allegato	411.060,00	f
meno	Costi cessanti da utilizzare per attuazione progettualità		g
=	TETTO DI SPESA PER IL PERSONALE ANNO 2008	58.909.552,18	h=c+d-e+f-g
	Costo Bilancio 2008 da confrontare con il tetto	53.697.058,06	

1.6.2. Attività formativa

La tabella seguente dà rappresentazione del totale dei costi per la formazione dell'intero Istituto.

Tabella 5.1.4 a
Costo per la formazione

	Bilancio di esercizio	Bilancio di esercizio	Bilancio di previsione	SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E 2007		SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E PREVISIONE 2008	
	2008	2007	2008	ASSOLUTO	%	ASSOLUTO	%
COSTO TOTALE DELLA FORMAZIONE (A+B-C)	422.793,46	304.746,90	465.453,00	118.046,56	38,7%	42.659,54	-9,2%
(A) Dati contabili:	419.293,46	301.246,90	461.953,00	118.046,56	39,2%	42.659,54	-9,2%
-0516010501: Compensi ai docenti interni	32.664,13	77.332,64	64.080,00	- 44.668,51	-57,8%	31.415,87	-49,0%
-0509030201: Compensi ai docenti esterni	319.684,65	101.013,70	115.490,00	218.670,95	216,5%	204.194,65	176,8%
-(0509030202-3/0516010502-3) Oneri sociali e Irap su docenti	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
-0509030205: Spese per corsi di formazione e aggiornamento professionale	47.697,35	96.064,77	254.733,00	- 48.367,42	-50,3%	207.035,65	-81,3%
-0516010701: Rimborso spese personale dipendente per formazione	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
-0518010104: Spese per corsi di formazione e aggiornamento professionale del personale universitario	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
-0521030601: Abbonamenti, riviste e giornali - quota per la formazione	19.247,33	26.835,79	27.650,00	- 7.588,46	-28,3%	8.402,67	-30,4%
(B) Dati extra-contabili	3.500,00	3.500,00	3.500,00	-	0,0%	-	0,0%
(C) Contributi utilizzati per la formazione	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%

Il processo di riorganizzazione che interessa l'Istituto ha fortemente influito sull'attività formativa sviluppata nel 2008; in particolare gli obiettivi strategici, che ne hanno richiesto uno specifico supporto, sono stati: il rinnovo del riconoscimento di istituto a carattere scientifico (site visit), la certificazione secondo le norme UNI EN ISO 9001:2008, l'integrazione ricerca-attività clinica, la creazione del Punto di Primo Intervento, la qualificazione dei servizi e prodotti di ricerca, l'istituzione dell'Agenzia Nazionale per l'invecchiamento.

A quanto sopra si deve aggiungere lo sviluppo delle capacità professionali, il presidio dell'insieme delle competenze distintive, la condivisione delle informazioni caratterizzanti la struttura e gli sviluppi attesi dell'Istituto.

Particolare attenzione è stata posta nell'implementazione di un sistema integrato di gestione e potenziamento delle risorse umane con l'obiettivo di supportare la crescita delle persone in maniera coerente alla strategia di sviluppo dell'organizzazione.

La rilevanza dell'attività svolta è rilevabile anche dal dato relativo al bilancio di esercizio, che, rispetto all'anno precedente, mostra un incremento dovuto ad un impegno specificatamente legato al conseguimento dei citati obiettivi strategici.

In continuità con il Piano Formativo 2007 è proseguito fino alla conclusione il percorso finalizzato all'implementazione delle competenze di management e leadership, rivolto ai direttori e posizioni organizzative.

Tale percorso è stato accompagnato da un intervento per tutto il personale centrato sulla promozione e sviluppo della consapevolezza diffusa in merito alla mission e agli obiettivi dell'Istituto. Poiché il cambiamento organizzativo richiede una necessaria integrazione tra le varie articolazioni aziendali ed un buon livello del sistema relazionale, il supporto formativo si è realizzato sia come addestramento al counseling, sia come acquisizione di strumenti di comunicazione efficace attraverso un progetto di formazione esperienziale.

Sono poi stati specificatamente formati gli appartenenti alle reti dei referenti della qualità e della formazione, rispettivamente coinvolti nel processo di certificazione dell'Istituto e nella riorganizzazione dell'area formazione.

In relazione all'obiettivo certificazione, requisito necessario anche per il rinnovo del carattere scientifico dell'Istituto, sono stati realizzati due interventi mirati alla preparazione di risorse adeguate alla corretta conoscenza e gestione dei Sistemi Qualità rispondenti alle Norme Internazionali ISO 9001: 2008; il primo centrato sull'analisi e revisione dei principali processi gestionali amministrativi, il secondo sull'analisi dei principali processi operativi.

In definitiva sono state seguite le seguenti linee formative:

- certificazione di qualità secondo le norme UNI EN ISO 9001:2000, obiettivo coerente con il percorso di qualità intrapreso
- consolidamento della rete aziendale dei referenti della qualità
- sviluppo delle competenze per una ricerca integrata e multidimensionale
- sviluppo delle competenze di management
- sviluppo dell'integrazione organizzativa e professionale tra i vari POR
- esperienze di "formazione sul campo" che avvicinano la formazione al contesto di lavoro, facilitandone le ricadute nell'ambito operativo
- comunicazione e counseling
- percorsi formativi correlati all'obiettivo certificazione
- protocolli, applicazione e contestualizzazione di linee guida
- percorsi relativi all'aggiornamento e sviluppo delle competenze professionali in relazione allo sviluppo scientifico e tecnologico ed ai bisogni di salute

Nel 2008 sono state effettuate 1998 ore di formazione interna e 3536 ore di formazione esterna per complessive 5534 con 1714 partecipanti per la prima e 21 per la seconda.

La formazione interna, organizzata e realizzata dall'Istituto, si è articolata in 36 percorsi formativi, dei quali 19 PFA, 8 eventi, 9 progetti di formazione sul campo. Sono stati assegnati 20320 crediti con una media di 25 crediti erogati in sede per singolo dipendente sanitario; tale media non comprende i crediti acquisiti dagli operatori sanitari a seguito di attività formativa svolta fuori sede.

2. RELAZIONE SEDI REGIONE MARCHE: ANCONA, FERMO E APPIGNANO

2.1. Specificità Aziendali

Nella Regione Marche l'Istituto dispone delle seguenti strutture clinico-assistenziali :

- Il gruppo Ospedaliero di Ancona: complesso polispecialistico, situato in zona centrale della città, con numero complessivo di 213 p.l. accreditati per l'assistenza geriatrica su scala regionale che svolge una feconda attività di collaborazione con le altre strutture sanitarie anconetane. In realtà nel corso del 2008 i posti letti utilizzati sono stati mediamente intorno ai 178 p.l., stante i lavori di sistemazione necessari all'apertura del Punto di Primo intervento.

Tale struttura fornisce prestazioni di ricovero in regime ordinario ed in regime di degenza breve (day hospital e day surgery) oltre che prestazioni ambulatoriali e da settembre 2008 è stato avviato un Punto di Primo Intervento per pazienti in età geriatrica.

In relazione ai volumi di attività la struttura di Ancona ha erogato nel 2008 circa 6100 prestazioni di ricovero e circa 565 mila prestazioni ambulatoriali a pazienti con un'età media di oltre 74,1 anni, provenienti per circa il 95% dalla Regione Marche, mentre per il restante 5 % da fuori regione.

Nell'ospedale U. Sestilli, negli ultimi anni, si è favorito un processo di cambiamento caratterizzato da una forte spinta verso un preciso indirizzo: quello della disabilità geriatrica qualificando l'ospedale geriatrico come centro di alta specializzazione per le disabilità-comorbidità e polipatologie dell'anziano.

L'organizzazione interna si articola attualmente su tre dipartimenti: dipartimento di area chirurgica, dipartimento di area medico specialistica, dipartimento di area neurologica-geriatrica-riabilitativa. L'area dei servizi clinici e di supporto è extradipartimentale.

La sede di Ancona è così articolata:

R300000 SEDE DI ANCONA

D0001 DIPARTIMENTO CHIRURGICO AN

R300300 U. O. DI UROLOGIA AN
R300800 U. O. DI DERMATOLOGIA AN
R301400 SERVIZIO ANESTESIA E RIANIMAZIONE AN
R302000 U. O. DI PATOLOGIA CHIRURGICA AN
R302600 U.O. OCULISTICA
R302800 AREA INDISTINTA DI DEGENZA

D0002 DIPARTIMENTO MEDICINA SPECIALISTICA AN

R300100 U. O. DI CARDIOLOGIA AN
R300900 U. O. DI DIABETOLOGIA AN
R301000 U. O. DI MEDICINA GENERALE 1 AN
R301100 U. O. DI NEFROLOGIA E DIALISI AN
R301800 U.O. DI MEDICINA II U.V.G. E MEDICINA GERIATRICA
R302700 U.O. SEMPLICE DI CARD , ECOCARD E DH CARD
R302900 U.O. SEMPLICE DI PNEUMOLOGIA

D0003 DIPARTIMENTO GERIATRICO AN

R300600 U. O. DI NEUROLOGIA AN
R300700 U. O. DI RIABILITAZIONE AN
R301300 LUNGODEGENZA GERIATRICA AN
R301900 SERVIZIO LABORATORIO ANALISI ANCONA
R302100 SERVIZIO DI RADIOLOGIA ANCONA
R301200 FARMACIA ANCONA
R301500 DIREZIONE MEDICA DI PRESIDIO ANCONA

- Il Presidio Ospedaliero di Fermo di dimensioni medio-piccole, con un numero di posti letto autorizzati di 71, è rivolta principalmente alla cura ed alla ricerca epidemiologica delle cardiovasculopatie e delle demenze (Alzheimer in particolare), nonché alla riabilitazione, con due unità operative uniche a livello territoriale. In realtà nel corso del 2008, tenuto conto delle croniche mancanze di personale infermieristico, la struttura ha mediamente lavorato su 65 posti letto.

In relazione ai volumi di attività la struttura ha erogato nel 2008 circa 1.220 prestazioni di ricovero e circa 48.300 prestazioni ambulatoriali a pazienti con un'età media di circa 80,23 anni provenienti per la quasi totalità dal territorio marchigiano (98,1%).

Tra le attività di rilievo della sede, va ricordato il centro di riferimento regionale per la distribuzione dei farmaci biologici per la terapia della patologie reumatiche. L'organizzazione interna si articola su un unico dipartimento per la patologia cerebrovascolare e su alcuni servizi extradipartimentali. Quanto alle diagnostiche, oltre al laboratorio analisi interno va ricordata la diagnostica per immagini che oltre all'apparecchiatura per la radiologia tradizionale garantisce anche prestazioni di ecografia e, entro breve tempo di risonanza magnetica articolare.

La sede di Fermo è così articolata:

R310000 SEDE DI FERMO

D0006 DIPARTIMENTO FERMO

R310100 U. O. DI CARDIOLOGIA FE

R310500 U. O. DI GERIATRIA FE

R310700 U. O. DI RIABILITAZIONE FE

R312100 SERVIZIO RADIOLOGIA FERMO

R311900 SERVIZIO LABORATORIO ANALISI FE

R311500 DIREZIONE MEDICA DI PRESIDIO FERMO

R312200 DIREZIONE AMMINISTRATIVA DI SEDE FE

- La Residenza Sanitaria Riabilitativa Medicalizzata ad Appignano di 35 pl nella quale si sperimenta un particolare modello di assistenza per l'anziano disabile a maggior valenza riabilitativa, con annessa una Casa di Riposo di 15 posti letto gestita dall'INRCA per conto della Fondazione Falconi. In realtà, per problemi strutturali dell'edificio, la RSR è stata chiusa progressivamente dal mese di settembre 2008, comportando una conseguente riduzione di attività

2.2. Quadro economico di sintesi

2.2.1. Andamento economico

Il risultato economico della gestione 2008 è rappresentato sinteticamente dalla tabella seguente:

	Esercizio 2008	Esercizio 2007	Scostamento assoluto	Scostamento %
Risultato di bilancio	36.048,05	999.148,96	- 963.100,90	-96,4%

Come già evidenziato in precedenza il risultato economico non è di per sé particolarmente significativo dell'andamento della gestione aziendale, in quanto i fattori che concorrono a determinarlo sono differenti e, almeno per alcune voci, indipendenti dalla gestionalità aziendale.

Ben più significativa è l'analisi della gestione aziendale nelle macroaggregazioni di costo e di ricavo, come rappresentata nella tabella seguente:

Tab 2.1

Descrizione	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006		BILANCIO DI ESERCIZIO 2007		4° TRIMESTRE 2008		SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E PREVISIONE 2008		SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E REPORT 2008	
	2006	2007	2008	2008	2008	2008	2008	2008	2008	2008
MARCHE										
RISULTATO DI ESERCIZIO	36.048	999.149	-	-	18.417	-	963.101	-96,4%	36.048	#DIV/0!
TOTALE RICAVI	57.992.634	55.366.267	58.028.254	57.459.127	2.636.367	14,7%			533.507	0,009285
CONTRIBUTI REGIONALI	20.192.072	17.029.404	18.766.098	19.338.899	3.162.668	18,6%			853.173	4,4%
CONTRIBUTI IN CESSERIZIO INDISTINTI DA REGIONE	18.791.908,77	15.931.655	18.766.098	19.338.899	2.860.254	18,0%			546.990	-2,8%
CONTRIBUTI IN CESSERIZIO VINCOLATI DA REGIONE	1.400.163,00	1.097.749	-	-	302.414	27,5%			1.400.163	0,0%
ALTRI CONTRIBUTI	-	52.270	52.270	-	52.270	-100,0%			-	0,0%
ALTRI CONTRIBUTI	-	52.269,92	52.270,00	-	52.270	-100,0%			-	0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	34.568.997	35.219.309	36.654.186	35.474.496	650.313	-1,8%			905.499	-2,6%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-REGIONALI	33.020.496,70	33.617.559,56	35.068.586,00	33.852.429,09	597.063	-1,8%			831.932	-2,5%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA-REGIONALI	1.349.003,15	1.354.128,95	1.353.600,00	1.424.544,24	5.126	-0,4%			75.541	-5,3%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	199.496,82	247.620,94	232.000,00	197.522,22	48.124	-19,4%			1.975	1,0%
ENTRATE PROPRIE	2.584.573	3.046.391	2.552.700	2.641.156	467.818	-15,2%			56.583	-2,1%
COMPARTICIPAZIONI	841.659,00	942.112,10	930.000,00	841.659,00	100.453	-10,7%			-	0,0%
LIBERA PROFESSIONE	1.035.197,21	1.043.244,84	1.025.000,00	1.077.023,28	8.048	-0,8%			41.826	-3,9%
ALTRI RICAVI CARATTERISTICI	538.879,25	984.941,30	534.000,00	553.636,33	446.062	-45,3%			14.757	-2,7%
RICAVI NON CARATTERISTICI	168.836,68	76.093,10	63.700,00	168.836,68	92.744	121,9%			-	0,0%
RICAVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA	0,74	-	-	0,74	1	10,0%			-	0,0%
RICAVI STRAORDINARI	20.173	18.492	3.000	4.577	1.280	6,8%			15.596	340,7%
SOPRAVV. ATTIVE, INSUSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI PLUSVALENZE	19.366,09	18.492,42	3.000,00	4.274,56	874	4,7%			15.092	353,1%
	806,65	400,00	-	302,49	407	101,7%			504	166,7%
COSTI CAPITALIZZATI	626.820	-	-	-	626.820	0,0%			626.820	0,0%
COSTI CAPITALIZZATI	626.819,79	-	-	-	626.820	0,0%			626.820	0,0%
RICAVI INTRA-AZIENDA	-	-	-	-	-	0,0%			-	0,0%
SCARICO COSTI GENERALI RIBALTATI	-	-	-	-	-	0,0%			-	0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-AZIENDA	-	-	-	-	-	0,0%			-	0,0%
TOTALE COSTI	57.956.586	54.367.118	58.028.254	57.477.544	3.589.468	6,6%			479.041	0,008344
PERSONALE	34.520.638	32.096.577	34.159.709	34.591.704	2.424.061	7,6%			71.066	-0,2%
PERSONALE DIRIGENTE	13.825.965,57	30.645.807,47	32.149.343,00	13.700.172,79	16.819.842	-54,9%			125.793	0,9%
PERSONALE COMPARTO	19.202.277,42	-	-	19.414.170,92	19.202.277	0,0%			211.894	-1,1%
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	660.406,80	583.797,30	665.826,00	721.883,35	76.610	13,1%			61.477	-8,5%
RETTIFICA COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE (-)	159.352,83	131.391,89	127.501,00	147.942,05	27.961	21,3%			11.411	7,7%
PERSONALE NON DIPENDENTE	991.341,30	998.364,34	1.472.041,00	903.418,79	7.023	-0,7%			87.923	9,7%
BENI	8.101.664	7.235.803	7.842.631	8.194.687	665.861	12,0%			93.024	-1,1%
BENI SANITARI	7.802.008,62	6.895.127,63	7.468.208,00	7.878.784,71	906.881	13,2%			76.776	-1,0%
BENI NON SANITARI	299.654,93	340.675,21	374.423,00	315.902,75	41.020	-12,0%			16.248	-5,1%
SERVIZI	11.822.162	10.845.900	11.358.211	11.839.325	976.262	9,0%			17.163	-0,1%
APPALTI	3.876.074,15	3.790.280,34	3.923.132,00	3.868.795,58	85.794	2,3%			7.279	0,2%
MANUTENZIONI	1.972.167,54	1.747.391,61	1.832.500,00	2.025.383,65	224.776	12,9%			53.216	-2,6%
UTENZE	936.676,36	838.287,07	899.998,00	958.309,00	98.389	11,7%			21.633	-2,3%
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E GESTIONALI	8.303,80	4.533,02	2.500,00	10.843,00	3.771	83,2%			2.539	-23,4%

VARIABILI ESERCIZI ANTICIPATE CODIMENTO BENI DI TERZI COSTI GENERALI IMPOSTE DI ESERCIZIO	-117.119,10	109.853,02	5.000,00	110.922,04	7.266	6,6%	112.119	2242,4%	6.197	5,6%
	323.081,89	377.748,97	362.776,00	376.155,58	54.667	-14,5%	39.694	-10,9%	53.074	-14,1%
	4.588.739,20	3.977.806,26	4.332.305,00	4.488.915,81	610.933	15,4%	256.434	5,9%	99.823	2,2%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
VISP. CONVENZIONATA E ACQUISTO DI RICOVERI ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PRIVATE	785.627	694.264	766.447	831.761	91.363	13,2%	19.180	2,5%	46.134	-5,5%
	534.360,68	528.527,99	527.647,00	527.855,12	5.833	1,1%	6.714	1,3%	6.506	1,2%
	8.966,28	3.789,67	3.800,00	5.939,78	5.177	136,6%	5.166	136,0%	3.027	51,0%
	242.299,80	161.946,00	235.000,00	297.965,80	80.354	49,6%	7.300	3,1%	55.666	-18,7%
SPECIALISTICA INTERNA SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
FARMACEUTICA FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI FARMACEUTICA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PRIVATE	19.226	4.498	7.382	5.091	14.729	327,5%	11.844	160,4%	14.136	277,7%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	14.366,64	881,81	882,00	214,87	13.485	1528,9%	13.485	1528,9%	14.152	6586,2%
	4.859,70	3.615,90	6.500,00	4.875,90	1.244	34,4%	1.640	-25,2%	16	-0,3%
LIBERA PROFESSIONE LIBERA PROFESSIONE	843.337,86	930.171,65	905.500,00	853.486,71	86.834	-9,3%	62.162	-6,9%	10.149	-1,2%
	564.369	600.046	523.949	588.268	35.678	-5,9%	40.420	7,7%	23.900	-4,1%
	1.717.661,45	1.928.465,93	1.826.713,00	1.722.287,64	210.804	-10,9%	109.052	-6,0%	4.626	-0,3%
	-	1.328.419,55	1.302.764,00	1.134.019,17	175.127	-13,2%	149.471	-1,5%	19.274	1,7%
ACCANTONAMENTI ACCANTONAMENTI RINNOVI PERSONALE ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE MEDICI ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE SUMAI ALTRI ACCANTONAMENTI	1.238.562	1.901.855	2.379.425	487.425	663.293	-34,9%	1.740.863	-47,9%	751.737	154,1%
	1.088.561,84	1.551.855,00	2.329.425,00	437.425,00	463.293	-29,9%	1.240.863	-53,3%	651.137	148,9%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	150.000,00	350.000,00	50.000,00	50.000,00	200.000	-57,1%	100.000	200,0%	100.000	200,0%
TRASFERIMENTI TRASFERIMENTI	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
ONERI FINANZIARI ONERI FINANZIARI	70	79	-	70	9	-11,1%	70	0,0%	-	0,0%
	70,02	78,80	-	70,02	9	-11,1%	70	0,0%	-	0,0%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
ONERI STRAORDINARI SORPASSI, ATTIVE INSUSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI MINUSVALENZE	60.931	57.924	85.000	85.727	3.006	5,2%	24.069	-28,3%	24.796	-28,9%
	60.930,52	56.689,15	85.000,00	85.726,90	4.241	7,5%	24.069	-28,3%	24.796	-28,9%
	-	1.235,00	-	-	1.235	-100,0%	-	0,0%	-	0,0%
	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%

La tabella evidenzia come la diminuzione del risultato positivo derivi da un incremento di costi solo in parte coperto da un parimenti incremento nei ricavi. In particolare, a fronte di costi incrementati per 3,6 milioni di € si rileva un incremento nei ricavi di 2,6 milioni di €.

Come già detto il risultato economico d'esercizio, che per le sedi presenti nella Regione Marche è comunque complessivamente positivo, non rappresenta di per sé un indicatore significativo della bontà della gestione economica. Lo diviene nel momento in cui deriva, oltre che da fattori esogeni comunque "stimolati" da attività interne (vedi maggiori contributi per il riconosciuto ruolo dell'Istituto), da comportamenti tesi al contenimento dei costi di produzione e alla razionalizzazione delle attività da erogare, in modo da garantire la "tenuta" di sistema sia dal punto di vista dei costi che della qualità e quantità dell'attività prodotta.

Prima di analizzare separatamente i ricavi ed i costi si deve osservare in ogni caso che il risultato positivo, influenzato in maniera decisiva dalla politica di bilancio della Regione Marche in termini di assegnazione di contributi, è frutto comunque della capacità dell'Istituto di rispettare i vincoli imposti in termini di budget di costi e di ricavi da parte della Regione Marche.

Di seguito saranno analizzate le singole aree di ricavi e costi "depurando" le risultanze di bilancio da effetti meramente contabili al fine di arrivare ad individuare le variazioni gestionali effettive.

RICAVI

I ricavi si incrementano in maniera rilevante rispetto al 2007 (+2,6 milioni di € pari al 4,7% in più).

Analizzando specificatamente le voci che compongono l'aggregato economico ricavi si evidenzia, rispetto al Consuntivo 2007:

- L'incremento nell'ambito dei contributi regionali, tesi alla copertura dei costi sostenuti. Tale incremento consente all'Istituto di coprire i maggiori costi sostenuti nel corso del 2008 per dinamiche quasi esclusivamente inflattive ed incrementative di cui si parlerà nell'area dei costi.
- La diminuzione dei ricavi per prestazioni sanitarie derivanti da due diversi fattori:
 1. per metà dalla minore attività erogata nel Presidio di Appignano (-320 mila €) per la progressiva e graduale chiusura della struttura a partire dalla seconda parte dell'anno 2008, per i noti problemi strutturali della stessa;
 2. per l'altra metà dalle diverse politiche di abbattimento adottate dalla Regione Marche nel 2008 stante che l'attività lorda è diminuita di appena 137 mila € per i ricoveri ed è addirittura aumentata di 706 mila € per l'attività ambulatoriale. Si tenga presente che quest'ultima dinamica (incremento dell'attività ambulatoriale) è in linea con le necessità più volte rappresentate di diminuzione delle liste d'attesa.

- La diminuzione nell'aggregato delle Entrate Proprie essenzialmente per la partita unica ed irripetibile "Tambroni", riproponibile solo parzialmente nel 2008;
- L'incremento dei costi capitalizzati. A tal proposito si osserva che tale voce, presente esclusivamente nel Bilancio 2008, è il frutto della dinamica di cui alla DGR 1438/2008 di approvazione dell'incremento dotazionale derivante dall'apertura del Punto di Primo Intervento. Nella DGR citata, infatti, si evidenziava che i costi aggiuntivi derivanti dall'apertura del PPI, di cui si parlerà diffusamente nel successivo paragrafo 2.2.3 Progettualità di Interesse regionale, avrebbero avuto come copertura di bilancio l'utilizzo dell'avanzo 2007. Pertanto l'uso della voce di bilancio che confluisce nell'aggregato costi capitalizzati rappresenta la modalità operativo contabile di esecuzione delle indicazioni citate.

Complessivamente le risultanze di bilancio, dal lato dei ricavi, non si discostano da quanto previsto in sede di BPE 2008 (seppur con una diversa allocazione delle voci contabili derivante dalle politiche di abbattimento già citate) e da quanto preconsuntivato in sede di IV report, salvo per la partita del PPI, non gestita contabilmente nel modo in cui è stata gestita in sede di bilancio.

COSTI

Dal lato dei costi relativi ai Presidi marchigiani si osserva un complessivo incremento, rispetto al 2007, di quasi 3,6 milioni di € (pari a + 6,6%).

Prima di analizzare le differenze più importanti seguendo la natura delle voci di spesa si deve premettere che due elementi hanno contribuito in maniera sostanziale all'incremento dei costi e cioè l'apertura del Punto di Primo Intervento (per oltre 625 mila €) ed il rinnovo del CCNL (per oltre 1,77 milioni di €). Escludendo queste due voci i maggiori costi si ridurrebbero a 1,2 milioni di € (+2,2%) ad una dimensione sicuramente più veritiera del percorso di razionalizzazione e sviluppo che si sta realizzando.

Analiticamente si osserva un complessivo incremento nel lato dei costi, rispetto all'esercizio 2007, derivante dalla somma algebrica delle dinamiche proprie delle seguenti voci:

- **Personale**, peraltro in gran parte già prevista in sede di BPE 2008, in incremento pari a circa 2,4 milioni di €. Tale maggior costo deriva dall'impatto contrattuale citato e dall'incremento dotazionale derivante quasi esclusivamente dall'apertura del Punto di Primo Intervento e, in parte, dalle dinamiche di assunzioni del personale avvenute nel corso del 2007 (recuperi di deficit di personale concentrati nell'ultimo periodo dell'anno e che sono entrati a regime nel 2008).
- **Beni** in importante aumento concentrato nell'area sanitaria. In particolare tali maggiori costi derivano dal forte incremento nell'attività del Centro di nutrizione artificiale, del Centro Antidiabetico, nella distribuzione diretta di farmaci e dall'attività chirurgica a favore di pazienti obesi. Va rilevato poi l'incremento derivante dall'innalzamento qualitativo dell'attività, nel verso di una sempre maggiore appropriatezza della stessa.

- **Servizi**, il cui aumento deriva essenzialmente da due voci differenti. Da una parte il maggior ricorso ai costi per manutenzione, essenzialmente lavori. Tale situazione rappresenta l'effetto diretto ed indiretto dell'apertura del Punto di Primo Intervento e deriva dalla necessità di recuperare situazioni esistenti di vetustà ed obsolescenza oramai improcrastinabili. Dall'altra parte i maggiori costi derivano dall'incremento dei costi generali come effetto della quota parte dei costi dell'amministrazione attribuiti ai presidi marchigiani. In questo senso si veda quanto già detto nel paragrafo 1.3 sia in termini di criteri di attribuzione della quota parte che di incremento dei costi complessivi dell'amministrazione.
- **Specialistica esterna**, il cui incremento è esclusivamente legato ai maggiori costi per l'acquisizione di prestazioni specialistiche a favore dell'attività di nutrizione artificiale a pazienti esterni all'Istituto;
- **Accantonamenti**, la cui riduzione deriva da una diversa politica di accantonamenti rinnovi contrattuali imposti dalla Regione Marche e da minori accantonamenti rischi legati alla causa Tambroni.

2.2.2. Ricavi

La tabella precedente evidenzia la dinamica intervenuta nell'ambito dei ricavi, come già descritto in precedenza e che evidenzia in maniera chiara le dinamiche intervenute nell'esercizio 2008 rispetto al 2007 relativamente ai contributi ricevuti e alle entrate aggiuntive.

tabella 22

RICAVI	Bilancio di esercizio	Bilancio di esercizio	Bilancio di previsione	Variazione tra bilancio di esercizio 2008 e 2007		Variazione tra bilancio di esercizio 2008 e preventivo anno 2008	
	2008	2007	2008	assoluta	%	assoluta	%
RICAVI PER MOBILITA' EXTRAREGIONALE	1.343.084,00	1.347.336,19	1.345.000,00	4.252,19	0%	1.916,00	0%
ALTRI RICAVI	22.776.644,65	20.128.064,79	21.371.068,00	2.648.579,86	+12%	1.405.576,65	-6%
di cui: contributi di esercizio finalizzati	1.400.163,00	1.150.018,92	52.270,00	250.144,08	+18%	1.347.893,00	+86%
di cui: altri contributi in conto esercizio	18.791.908,77	15.931.654,53	18.766.098,00	2.860.254,24	+19%	25.810,77	0%
di cui: ricavi per entrate proprie (senza libera professione) al netto dei seguenti conti: Conven. amm. gest SSR (ex con. 72 30 0540), Conv. sanitarie SSR (ex con. 72 35 0540) e plusv da alienaz ord immuni (ex conto 81 0505) (*)	1.549.375,67	2.003.146,50	1.527.700,00	453.770,83	29%	21.675,67	-1%
di cui: libera professione	1.035.197,21	1.043.244,84	1.025.000,00	8.047,63	1%	10.197,21	-1%
ENTRATE AGGIUNTIVE	-	-	-	-	0%	-	0%
TOT	24.119.728,65	21.475.400,98	22.716.068,00	2.644.327,67	+11%	1.403.660,65	-6%

2.2.3. Progettualità di interesse regionale

In sede di Bilancio Preventivo, benché non previsti nella DGR 781/08, erano state previste progettualità da riconoscere come di interesse regionale. Successivamente, con l'approvazione definitiva da parte della Regione Marche del Bilancio Preventivo 2008 (DGR 1819/2008), tali progettualità venivano riconosciute come di interesse regionali e pertanto andavano ad integrare il budget assegnato con la citata DGR 781/08.

Delle progettualità previste, stante anche il ritardo con la quale sono state riconosciute, si è dato avvio sostanziale solo al Punto di Primo Intervento, in particolare nel mese di settembre 2008. Tale progetto è stato poi specificatamente disciplinato con

due specifiche DGR, la 1352/08 avente come oggetto: "Attivazione Punto di primo intervento presso la sede INRCA di Ancona – sperimentazione" e la 1438/08 avente come oggetto: "L. n. 412/91 art.4 comma 8 – LR n. 26/96 art.28 – Controllo atti UUSSLL – INRCA di Ancona – Determina del direttore generale n. 489/2008 concernente: "Sede di Ancona – Richiesta di autorizzazione per dotazione organica aggiuntiva per il punto di primo intervento" – Approvazione". Con riferimento a quest'ultima DGR nel disposto della Delibera si afferma che "...i maggiori costi della progettualità relativa al Punto di Primo Intervento dovranno essere finanziati con l'utilizzo del risultato positivo 2007 registrato nel sezionale Marche del Bilancio Consuntivo e con economie che l'Istituto dovrà registrare all'interno del budget 2008, per l'esercizio 2009 si provvederà con la relativa assegnazione nel budget di competenza."

In base a quanto sopra si è pertanto provveduto a registrare nel bilancio d'esercizio 2008, nello specifico nel sezionale Marche, una cifra pari ai costi aggiuntivi sostenuti nel corso dell'esercizio 2008.

A tal proposito si veda la tabella seguente che evidenzia i maggiori costi derivanti dalla progettualità in oggetto.

COSTI 2008	
DESCRIZIONE	Progetti di sviluppo
	PPI
COSTI	626.820
Risorse umane	411.060
Beni e servizi	72.524
Manutenzioni	74.410
Altro	68.826
RICAVI	
INVESTIMENTI	220.339

Di seguito si rappresenta la stima di costi 2009 del progetto tenuto conto del fatto che nel corso dell'esercizio saranno a tempo pieno le assunzioni fatte durante il 2008 e si completerà il piano assunzioni come previsto.

PREVISIONE ANNUA	
Progetti di sviluppo	
DESCRIZIONE	PPI
COSTI	2.152.105
Risorse umane	1.892.105
Beni e servizi	145.000
Manutenzioni	25.000
Altro	90.000
RICAVI	
INVESTIMENTI	

Infine vanno considerati gli effetti "indotti" derivanti dall'apertura del PPI. In particolare ci si riferisce alla necessità di rafforzare le strutture di supporto a disposizione (a cominciare dai servizi ospedalieri laboratorio analisi e radiologia), alla maggiore complessità dei casi trattati all'interno del POR di Ancona, all'incremento dell'attività derivante dall'emergenza a discapito dell'attività programmata.

2.3. Quadro delle attività

2.3.1. Analisi delle Attività

Il quadro generale delle attività erogate nell'anno 2008 sconta pienamente le difficoltà operative più volte ricordate (vedi Appignano, vedi diminuzione posti letto di Ancona per apertura PPI).

POR Marche			
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	200700 - Anno 2007	Anno 2008	Scostamento 2008 su 2007
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo
PLDO	254,14	234,18	- 19,96
NUMDO	6.654	6.453	- 201
GGDO	80.773	75.637	- 5.136
VALOREDO	26.435.416	25.966.869	- 468.546
DRG MEDIO	3.973	4.024	51
DEGENZA MEDIA IN DO	12,63	12,17	- 0,5
PLDH	10,55	10,78	0,2
NUMDH	867	869	2
GGDH	1.740	1.836	96
DEGENZA MEDIA IN DH	2,01	2,11	0,11
VALOREDH	1.111.194	1.256.747	145.553
DRG MEDIO DH	1.282	1.446	165
NUMDS	208	202	- 6
VALOREDS	300.437	485.994	185.557
DRG MEDIO DS	1.444	2.406	962
TOPL DH	0,63	0,66	0,03
TOPL DO	0,87	0,88	0,01
N. TOTALE RICOVERI	7.729	7.524	- 205
VALORE TOTALE RICOVERI	27.847.046	27.709.610	- 137.436
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	580.253	620.508	40.255
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	9.097.244	9.803.434	706.190

Per un'analisi più compiuta si rappresentano di seguito i POR della Regione Marche analiticamente.

POR di Ancona			
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	200700 - Anno 2007	Anno 2008	Scostamento 2008 su 2007
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo
PLDO	179,29	166,50	- 12,79
NUMDO	5.274	5.036	- 238
GGDO	55.105	51.213	- 3.892
VALOREDO	21.157.498	20.653.494	- 504.004
DRG MEDIO	4.012	4.101	90
DEGENZA MEDIA IN DO	10,91	10,60	- 0,3
PLDH	10,55	10,78	0,2
NUMDH	867	869	2
GGDH	1.740	1.836	96
DEGENZA MEDIA IN DH	2,01	2,11	0,11
VALOREDH	1.111.194	1.256.747	145.553
VALORE MEDIO AD ACCESSO		685	685
DRG MEDIO DH	1.282	1.446	165
NUMDS	208	202	- 6
VALOREDS	300.437	485.994	185.557
DRG MEDIO DS	1.444	2.406	961,50
TOPL DO	0,84	0,84	- 0,00
TOPL DH	0,63	0,66	0,0
N. TOTALE RICOVERI	6.349	6.107	- 242
VALORE TOTALE RICOVERI	22.569.129	22.396.235	- 172.894
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	517.718	564.240	46.522
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	8.346.338	9.108.176	761.838

Il POR di Ancona vede una riduzione nell'attività di ricovero (specialmente quello ordinario) e vede un forte incremento nell'attività ambulatoriale rispetto all'attività erogata nel 2007.

In realtà la diminuzione dell'attività dei ricoveri ordinari è interamente dovuta alla diminuzione di posti letto mediamente a disposizione a causa dei lavori di ristrutturazione e manutenzione realizzati ai fini dell'apertura del PPI. Va poi aggiunto che il calo dell'attività ordinaria è in gran parte compensato dall'incremento di valore dell'attività in day hospital e in day surgery. Quest'ultimo elemento conferma nuovamente l'innalzamento qualitativo dell'attività erogata e la scelta di un regime assistenziale sempre più appropriato.

Un ulteriore testimonianza della scelta di regimi assistenziali più appropriati è costituito dal forte incremento dell'attività ambulatoriale che consente, tra le altre cose, di ridurre il negativo fenomeno delle liste di attesa.

Osservando gli stessi dati da un altro punto di vista e cioè del produttore si rileva che la minore attività ordinaria è sostanzialmente concentrata nei reparti di neurologia e medicina geriatrica che più di altri hanno subito il calo dei posti letto (si consideri che la geriatria è il reparto più prossimo funzionalmente all'attività del PPI). Tale calo nell'area della degenza ordinaria è stato, solo in parte, compensato dagli incrementi di attività del reparto di cardiologia e, in misura minore, del reparto di diabetologia.

Differente è invece il discorso per l'attività in DH e DS che ha visto un incremento quasi generalizzato.

Ugualmente per quanto riguarda l'attività ambulatoriale gli incrementi hanno interessato quasi tutte le UU.OO, ma in modo particolare sono legati allo sviluppo dell'attività del Servizio di Nutrizione Clinica, all'apertura del Punto di Primo intervento ed alla messa a regime dell'attività della sala angiografica costituita presso il Servizio di Radiologia che può contare su una strumentazione d'avanguardia per quanto riguarda la radiologia interventistica.

L'I.N.R.C.A. ha confermato, anche per il 2008, il suo ruolo di livello regionale nel settore Diabetologico di cui è Centro di riferimento regionale per la Regione Marche.

A tal proposito il Centro nell'anno 2008 ha proceduto all'erogazione di farmacia a pazienti diabetici per un valore sostanzialmente in linea con l'anno 2007

Altri Centri di riferimento regionali riconosciuti dalla Regione Marche sono: il Centro per la chirurgia dell'obesità ed il Centro della nutrizione parenterale.

Inoltre, contribuisce in modo determinante ai seguenti registri:

- Registro Italiano di Nutrizione Enterale e Parenterale domiciliare
- Registro delle Malattie Diabetiche e delle relative complicanze
- Registro Impianto Pace-Makers
- Registro Regionale delle Sindromi Coronariche Acute (SCA)

I professionisti dell'Ospedale Sestilli di Ancona fanno parte dei panel di esperti regionali nell'ambito della formulazione delle raccomandazioni e linee guida per il Profilo di Assistenza Regionale del "Paziente con IMA ST sovraslivellato", "Paziente con Ictus", "Paziente Uremico Cronico", "Paziente con frattura di femore".

Nell'ambito di tale attività, ritenuta strategica per la Regione Marche, l'INRCA è stata individuata quale struttura di riferimento per la sperimentazione dei Registri regionali delle SCA e dell'Ictus essendo, a pieno titolo, una delle strutture sanitarie capofila in ambito regionale per l'applicazione dei Profili di Assistenza.

Nel corso dell'anno si è proseguito con il servizio di Telemedicina Cardiologica (ECG) nelle Case di Riposo delle Marche il cui sviluppo è però legato al compiuto e definitivo riconoscimento dell'attività da parte della Regione.

In ambito radiologico, alle note attività peculiari della sede (RMN, TAC, ecc.), un ruolo importante ha rivestito la radiologia interventistica, avviata a partire dalla fine del 2006, che operando in sinergia con le UU.OO. di Diabetologia e di Patologia Chirurgica ha permesso il raggiungimento di ottimi risultati clinici nella problematica delle patologie vascolari.

Di seguito si dà rappresentazione dell'attività erogata presso la sede di Fermo con le stesse modalità già viste per la sede di Ancona.

POR di Fermo			
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	200700 - Anno 2007	Anno 2008	Scostamento 2008 su 2007
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo
PLDO	47,88	50,60	2,72
NUMDO	1.125	1.219,00	94
GGDO	16.881	17.957,00	1.076
VALOREDO	4.065.587	4.420.929,16	355.342
DRG MEDIO	3.614	3.626,69	13
DEGENZA MEDIA IN DO	15,36	15,05	- 0,3
TOPL DO	0,96	0,97	0,01
N. TOTALE RICOVERI	1.125	1.219	94
VALORE TOTALE RICOVERI	4.065.587	4.420.929	355.342
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	46.613	48.343	1.730
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	622.952	657.605	34.653

L'attività del POR di Fermo è in incremento nel 2008 rispetto all'esercizio precedente. Considerato la sostanziale stabilità nel tasso di occupazione dei posti letto, nella degenza media e nel DRG medio gli incrementi quantitativi e valoriali dell'attività erogata dipendono esclusivamente dai maggiori posti letto mediamente a disposizione.

A tal proposito si osserva che la sede di Fermo è da sempre oggetto di una vera e propria "emergenza infermieristica", visto la cronica, perdurante, carenza di tale figure, anche considerata la scarsità nella dotazione organica a disposizione.

Tale circostanza ha fortemente influito nel tempo sul numero dei P.L. attivati e conseguentemente sul volume dei ricoveri. Il leggero incremento 2008 rispetto al 2007 è pertanto frutto dell'adozione di scelte organizzative più efficienti e di un percorso di recupero nella dotazione di personale avviato nel 2008.

Anche l'attività ambulatoriale evidenzia un trend in leggero incremento grazie all'integrazione avvenuta alla fine del 2007 nelle risorse mediche.

Di seguito si dà rappresentazione dell'attività della sede di Appignano.

POR di Appignano			
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	200700 - Anno 2007	Anno 2008	Scostamento 2008 su 2007
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo
PLDO	26,97	17,08	- 9,88
NUMDO	254	198	- 56
GGDO	8.785	6.467	- 2.318
VALOREDO	1.212.330	892.446	- 319.884
DRG MEDIO	4.773	4.507	- 266
DEGENZA MEDIA IN DO	35,12	32,98	- 2,1
TOPL DO	0,89	1,00	0,11
N. TOTALE RICOVERI	254	198	- 56
VALORE TOTALE RICOVERI	1.212.330	892.446	- 319.884
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	13.895	7.925	- 5.970
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	63.179	37.653	- 25.526

L'attività del POR di Appignano, come rappresentato dalla tabella precedente, evidenzia la particolare dinamica che ha caratterizzato l'anno 2008. In particolare la progressiva chiusura della struttura a causa degli importanti problemi strutturali che ne comporteranno addirittura la demolizione sono alla base della diminuzione di attività. In effetti la Residenza riabilitativa di Appignano sin dai primi giorni di settembre non ha proceduto ad attivare ulteriori inserimenti in sostituzioni delle dimissioni dei pazienti presenti. Nel 2009 si sta procedendo ad una "dislocazione" dei posti letto della struttura in due diverse sedi operative, Treia e Recanati, in attesa di procedere ai lavori di demolizione e ricostruzione dello stabile.

Nell'ambito marchigiano, in linea con la mission istituzionale, l'Istituto gestisce un centro diurno a favore di pazienti anziani dementi, in particolare con malattia di Alzheimer erogando prestazioni di ricovero semiresidenziale. La struttura è in convenzione con la Zt 7 di Ancona, svolge attività di centro diurno ed è localizzata al piano terra dello stabile di via S. Margherita di Ancona.

Nel 2007 sono state erogate 3.961 giornate per un valore di 218.897 euro.

L'analisi finora condotta sulle sedi marchigiane di Ancona e Fermo ha riguardato il valore lordo della produzione erogata. Su tale valore annualmente la Regione Marche applica degli abbattimenti. Con riferimento a questo aspetto si osserva che a fronte di una produzione di ricoveri a favore di cittadini marchigiani di 26.299.584 l'Istituto si è visto riconosciuto un valore pari a 24.537.452 € con una percentuale media di abbattimento pari al 6,7%. Parimenti nell'area ambulatoriale, a fronte di una produzione

al netto del valore del ticket pari a 8.683.650 € l'attività riconosciuta è stata di 6.009.772 € con un percentuale di abbattimento pari al 30,7%.



Quanto descritto deriva da una situazione storica di sostanziale e duratura stabilità consolidatasi negli anni. I POR Marche nell'ambito del percorso di sviluppo intrapreso dall'Istituto, anche in considerazione del ruolo Inrca nell'ambito dell'Agenzia Nazionale per l'Invecchiamento, saranno oggetto di un cambiamento nel verso di una loro riqualificazione tecnico funzionale. Parallelo a tale percorso vi è il proseguimento del processo di razionalizzazione in atto, che anzi rappresenta un elemento importante nel "creare" il giusto spazio alle nuove attività.

Seppur nell'ambito di una strategia comune differenti e diversificate saranno le iniziative che interesseranno i vari presidi, tenuto conto delle situazioni di partenza di ciascuno, sia tecniche operative che strutturali. Un ulteriore elemento di differenziazione sarà costituito dalle dinamiche a medio lungo termine della situazione infrastrutturale.

In questa logica è prevedibile, già dal 2009, uno sviluppo dell'attività del POR di Fermo nel versante lungodegenziale e di "astanteria" geriatrica, anche al fine di completare l'offerta sanitaria della ZT 11. Allo stesso modo nel POR di Ancona, oltre alla dinamica diretta ed indiretta derivante dallo sviluppo a regime del Punto di Primo Intervento, è prevedibile un percorso di qualificazione e sviluppo che tenga conto della sinergia da attivare in vista della costruzione del nuovo ospedale di Rete / Inrca a sud della città di Ancona.

Più definita è invece la situazione del POR di Appignano, vista la necessità di demolizione dell'attuale struttura. In attesa dei tempi di ricostruzione è prevista la "dislocazione" temporanea dei posti letto utilizzati fino alla chiusura in due strutture di appoggio, a Treia e a Recanati.

Da ultimo, sempre in un ottica prospettica e di sviluppo, va visto il percorso avviato di ampliamento dell'offerta Inrca nel versante dell'assistenza residenziale non ospedaliera. In questa logica lo sviluppo fa riferimento ai posti letto del c.d. Pensionato Tambroni, mai attivati. La disponibilità di questi posti letto, da "dislocare" anche in questo caso in altre strutture, in attesa del completamento dei lavori della struttura anconetana, consentirebbe all'Istituto di ampliare la propria offerta clinico assistenziale, completandola in un settore particolarmente necessario per la popolazione target dell'Istituto. A tutti questi aspetti va poi aggiunta ed integrata l'evoluzione dell'attività di ricerca scientifica.

2.4. Investimenti

2.4.1. Situazione Investimenti

La situazione degli investimenti dell'Istituto, sintetizzati nella tabella seguente ed esplicitati nell'apposita tabella allegata alla relazione, risente in maniera fondamentale da una parte della mancata concretizzazione degli investimenti immobiliari e dall'altra del percorso di razionalizzazione consolidato nel 2008.

Tabella 4.1

TIPOLOGIA DI INVESTIMENTI	RIEPILOGO COPERTURA FINANZIARIA										Note
	alienazioni	donazioni	contributi regionali	mutuo	fondi comuni	altro	TOT INV	progetto di sviluppo	progetto di potenziamento D1 D2 D3	TOT GENERALE	
INVESTIMENTI IMMOBILIARI (Esclusa manutenzione straordinaria)							-			-	
INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU IMMOBILI					179.010,76		179.010,76	194.458,17		373.468,93	il progetto di sviluppo è il PPI che però non è stato specificatamente finanziato solo per la parte corrente
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI							-			-	
ATTREZZATURE SANITARIE (inclusa la manutenzione straordinaria)		47.750,00			134.319,00	494.447,00	676.516,00			676.516,00	altro sono i finanziamenti intramoenia
SOFTWARE E LICENZE		22.428,00			27.257,00	13.242,00	62.927,00			62.927,00	altro sono i finanziamenti intramoenia
IMPIANTI E MACCHINARI (inclusa manutenzione straordinaria)		18.847,00			13.259,00		32.116,00			32.116,00	
MOBILI E ARREDI		53.445,00			82.607,00	18.161,00	154.213,00			154.213,00	altro sono i finanziamenti intramoenia
AUTOMEZZI							-			-	
ALTRI BENI		1.708,00			26.948,00	2.406,00	31.063,00			31.063,00	altro sono i finanziamenti intramoenia
TOTALE		144.179,00			483.410,76	528.256,00	1.135.845,76	194.458,17		1.330.303,93	

La tabella esplicita in maniera chiara sia la mancanza di investimenti immobiliari che l'esiguità degli altri investimenti, derivanti quasi esclusivamente dall'acquisto di attrezzature sanitarie.

Il mancato concretizzarsi degli investimenti immobiliari, benché preventivati, deriva da una serie di difficoltà di ordine tecnico procedurale. In questo senso molte delle opzioni ipotizzate vanno contestualizzate con il percorso di razionalizzazione e sviluppo dell'Istituto avviato nell'esercizio 2007 e che vedrà il suo completo svolgimento negli esercizi 2009 – 2010.

Per quanto concerne le manutenzioni straordinarie sugli immobili si rileva che la spesa effettuata rappresenta il minimo indispensabile al mantenimento di una standard minimi di sicurezza ed efficienza. Si osservi anche che l'entità dei progetti di sviluppo non è stata coperta da alcun finanziamento specifico.

Osservando gli altri investimenti si rileva come più della metà di essi è stato possibile realizzarli attraverso i finanziamenti per l'intramoenia. Pertanto tale voce ha rappresentato per il 2008 una vera e propria boccata d'ossigeno per realizzare gli acquisti delle attrezzature e delle altre immobilizzazioni materiali necessarie alla sostituzione di beni obsoleti, vetusti e non più utilizzabili.

2.4.2. Acquisizione beni mediante leasing, noleggio, affitto, comodato d'uso gratuito

Quanto detto in tema di investimenti si ripropone pienamente anche per le acquisizioni di beni mediante leasing, noleggi, affitti, comodato d'uso gratuito.

Tabella 4.3

Nuovi beni raggruppati per categorie	Valore bene	Tipo di contratto	Costo complessivo del contratto	Rata annua	Data inizio	Durata
APPARECCHIO PER MINERALOMETRIA OSSEA (MOC)	72.000,0	NOLEGGIO CON POSSIBILITA' DI RISCATTO	81.600,0	16.320,0	13/06/2008	5 ANNI
LASER AD ECCIMERI		NOLEGGIO	126.000,0	42.000,0	21/11/2008	3 ANNI
Totale	-	-	-	-		

Nell'analisi di questa area si deve poi tenere conto del fatto che alcuni di questi noleggi rappresentano proroghe di vecchi contratti in attesa di espletamento delle nuove gare (è il caso, ad esempio, della Moc).

2.5. Personale

2.5.1. Personale dipendente

2.5.1.1. Dotazione Organica

Di seguito si rappresentano i movimenti di personale e le variazioni di uu.ee. occorsi presso le sedi marchigiane nel corso dell'esercizio 2008

tabella 5.1.1a

DOTAZIONE ORGANICA		Totale Teste al 31.12.2007	n. assunzioni			n. cessazioni			Totale Teste al 31.12.2008
RUOLO	AREA		T.I.	T.D.	ALTRO*	T.I.	T.D.	ALTRO*	
sanitario	dirigenza me	100	12	10	-	7	9	2	104
	dirigenza nor	15	-	-	-	2	-	-	13
	comparto nor	60	10	-	1	1	1	2	67
	comparto I.P.	308	36	33	4	38	25	12	306
professionale	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-	-
	comparto	-	-	-	-	-	-	-	-
tecnico	dirigenza	1	-	-	-	-	-	-	1
	comparto nor	61	3	-	-	4	-	-	60
	comparto OS	28	2	18	-	1	14	-	33
amministrativ	dirigenza	1	-	-	-	-	-	-	1
	comparto	30	1	1	1	2	1	1	29
aspettative	dirigenza	1	-	-	1	-	-	-	2
	comparto	17	1	-	2	-	-	4	16
TOTALE		622	65	62	9	55	50	21	632

Analisi Aggregata

		Unità equivalenti al 31.12.2007	Unità equivalenti al 31.12.2008
RUOLO	AREA		
sanitario	dirigenza medica	95,68	101,16
	dirigenza non m.	14,00	12,50
	comparto non I.P.	57,67	58,76
	comparto I.P.	302,89	289,55
professionale	dirigenza	-	-
	comparto	-	-
tecnico	dirigenza	1,00	1,00
	comparto non OSS	23,67	59,39
	comparto OSS	62,84	27,96
amministrativ	dirigenza	1,24	1,00
	comparto	29,14	28,29
aspettative	dirigenza	-	1,38
	comparto	-	19,79
comandi	dirigenza	-	-
	comparto	-	-
TOTALE		588,12	600,79

Le due tabelle precedenti evidenziano la dinamica quantitativa del personale dipendente nell'esercizio 2008. L'analisi congiunta ripropone quanto già detto a livello complessivo di Istituto e cioè che la dinamica di recupero dotazionale in termini di "unità equivalenti" è più accentuata rispetto a quella espressa in termini di

“teste” perché la prima risente degli effetti di trascinamento 2008 derivanti dalla dinamica dell’anno precedente. A tal fine si tenga presente l’ulteriore trascinamento che potrà scaturire dal Punto di Primo Intervento, come già descritto in precedenza.

2.5.1.2. Costo del Personale

DOTAZIONE ORGANICA		Bilancio di esercizio 2008	Costo Bilancio Preventivo esercizio 2008	Bilancio di esercizio 2007	Scostamento Bilancio d'esercizio 2008 e 2007		Scostamento Bilancio d'esercizio 2008 e Bilancio Preventivo 2008	
RUOLO	AREA				Assoluto	%	Assoluto	%
sanitario	dirigenza medica	13.109.780,74	12.549.984,88	11.271.948,14	1.837.832,60	16,3%	559.795,86	4,5%
	dirigenza non m.	1.431.180,68	1.394.583,36	1.495.100,20	- 63.919,52	-4,3%	36.597,32	2,6%
	comparto	16.008.611,75	15.917.965,47	15.279.644,97	728.966,78	4,8%	90.646,28	0,6%
professionale	dirigenza				-		-	
	comparto				-		-	
tecnico	dirigenza	81.452,97	85.245,45	77.524,41	3.928,56	5,1%	3.792,48	-4,4%
	comparto	3.231.475,58	3.286.185,91	2.853.693,55	377.782,03	13,2%	54.710,33	-1,7%
amministrativo	dirigenza	107.391,45	95.911,66	100.363,18	7.028,27	7,0%	11.479,79	12,0%
	comparto	1.235.473,36	1.179.134,79	1.003.838,54	231.634,82	23,1%	56.338,57	4,8%
TOTALE		35.205.366,53	34.509.011,52	32.082.113,00	3.123.253,53	9,7%	696.355,01	2,0%

La tabella precedente dà la rappresentazione economica di quanto già descritto in precedenza, tenuto conto che i costi sono relativi ai soli quattro ruoli e comprensivi degli accantonamenti rinnovi contrattuali.

Di seguito sono rappresentate le tabelle relative al confronto tra il costo del personale ed il tetto di spesa fissato dalla Legge Finanziaria e quella relativa al valore economico dei fondi

TETTO DI SPESA			
	Costo del personale bilancio consuntivo 2004 calcolato secondo i criteri indicati nella circolare del Ministero dell'economia n.9, Dipartimento della ragioneria generale dello Stato, del 17.02.2006.	31.343.429,00	a
meno	1,4%	438.808,01	b
	COSTO DEL PERSONALE ANNO 2004 DIMINUITO DEL 1,4%	30.904.620,99	c=a-b
più	Il maggiore costo a regime nell'anno 2008 delle assunzioni per progettualità di interesse regionale effettuate dal 2005 fino alla approvazione della DGR 774 del 6/07/2006		d
meno	Costo a ruolo del CCNL comparto II biennio e della dirigenza I e II biennio ed integrativo regionale relativo al personale assunto per le progettualità di cui al precedente punto d)		e
più	Il maggiore costo a regime nell'anno 2008 delle assunzioni per nuove progettualità di interesse regionale indicate nell'allegato	411.060,00	f
meno	Costi cessanti da utilizzare per attuazione progettualità		g
=	TETTO DI SPESA PER IL PERSONALE ANNO 2008	31.315.680,99	h=c+d-e+f-g
	Costo Bilancio 2008 da confrontare con il tetto		29.757.505,19

La tabella precedente evidenzia il sostanziale rispetto dei limiti fissati dalla legge finanziaria.

tabella 5.1.2c

VALORE ECONOMICO DEI FONDI (*)	Anno 2008	Anno 2007	Scostamento	
			Assoluto	%
FONDO DELLA DIRIGENZA SPTA	263.170,88	237.064,00	26.106,88	11,01%
Ributuzione di posizione art. 25	161.688,97	139.946,00	21.742,97	15,54%
Ributuzione di risultato art. 27	59.305,61	56.475,00	2.830,61	5,01%
Ributuzione delle condizioni di lavoro art. 26	42.176,30	40.643,00	1.533,30	3,77%
FONDO DELLA DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA	3.132.610,93	2.848.776,00	283.834,93	9,96%
Ributuzione di posizione art. 24	2.160.287,92	1.910.849,00	249.438,92	13,05%
Ributuzione di risultato art. 26	637.508,39	616.871,00	20.637,39	3,35%
Ributuzione delle condizioni di lavoro art. 25	334.814,62	321.056,00	13.758,62	4,29%
FONDO DEL COMPARTO	3.677.378,22	3.547.475,00	129.903,22	3,66%
Fondo straordinario art. 8	1.074.624,30	1.077.382,00	- 2.757,70	-0,26%
Fondo produttività art. 9	751.419,47	751.419,00	0,47	0,00%
Fondo fasce e posiz. organizzative art. 10	1.851.334,45	1.718.674,00	132.660,45	7,72%
TOTALE	7.073.160,03	6.633.315,00	439.845,03	6,63%

La tabella di cui sopra evidenzia in maniera chiara gli effetti relativi all'impatto dei rinnovi contrattuali giunti a conclusione nell'esercizio 2008.

Sempre in relazione ai rinnovi contrattuali si veda la tabella seguente che illustra l'andamento del Fondo rinnovi.

	Fondo rinnovi contrattuali al 31/12/2007	RINNOVO DEL CONTRATTO DEL COMPARTO SIGLATO IL 29/02/2008 Utilizzi 2006-2007			RINNOVO DEL CONTRATTO DELLA DIRIGENZA SANITARIA, PROFESSIONALE, TECNICO E AMMINISTRATIVO SOTTOSCRITTO IL 1/08/08 RELATIVO AL BIENNIO 2006/07			Acc.li anno 2008	Fondo rinnovi contrattuali al 31/12/2008 al netto degli utilizzi 2006/2007
		Arretrati rinnovo CCNL 2006	2007		Arretrati rinnovo CCNL 2006	2007			
			Arretrati rinnovo CCNL 2007	Altro (specificare)		Arretrati rinnovo CCNL 2007	Altro (specificare)		
	a	b	c	d	e	f	g	h	a-b-c-d-f+g+h
Competenze (*)	1.141.070	54.112	591.637		38.895	475.804		1.238.562	1.312.191
Oneri riflessi	410.785	20.470	214.381		14.002	171.289			25.105
TOTALE	1.551.855	74.582	806.028	-	52.897	647.093	-	1.238.562	1.337.296

In particolare si fa notare quanto segue:

La tabella di cui sopra va letta tenendo conto dei seguenti elementi:

- La divisione tra la gestione stralcio (2006 e retro) e la gestione ordinaria (dal 2007 in poi);
- L'Inrca è un azienda multi regionale e pertanto le quote qui indicate riguardano solo la quota parte Marche.

Pertanto:

- a) Il Valore inserito nel Fondo Rinnovi contrattuali al 31/12/2007 è pari all'accantonamento Marche 2007
- b) Gli arretrati 2006 di cui alla colonna b sono da imputare alla gestione stralcio e quindi non vanno a sottrazione del fondo di cui alla colonna a
- c) Anche la colonna e fa riferimento ad arretrati da imputare alla gestione stralcio e quindi da non portare a sottrazione del fondo;
- d) La colonna della formula finale è stata modificata alla luce di quanto espresso nei punti precedenti ed è pari al fondo rinnovi 2007 (col. a) – gli arretrati 2007 del comparto (col. c) e della dirigenza (colonna f) + gli accantonamenti 2008 (col. h).

2.5.1.3. Dettaglio ferie maturate non godute e contenzioso legale con il personale

Stante la separazione avvenuta alla fine dell'esercizio 2006 con la costituzione della gestione liquidatoria non esistono contenziosi con il personale dipendente maturati nel corso degli esercizi 2007 e 2008.

Per quanto concerne le ferie maturate e non godute alla fine dell'esercizio 2008 si guardi la tabella seguente che evidenzia una sostanziale stabilità sia in termini di valore che in termini di giornate.

Tabella 5.1.3

Bilancio di esercizio	Ferie complessive del personale dipendente maturate e non godute			
anno	n. giornate	importo ferie valore economico	oneri sociali (inpdap + irap)	Totale
2008	7.542,00	837.009,00	286.412,00	1.123.421,00
2007	7.568,00	865.813,00	311.693,00	1.177.506,00

2.5.1.4. Attività Formativa

Con riferimento alla formazione, le tabelle seguenti rappresentano i costi relativi alla sedi marchigiane.

Tabella 5.1.4 a

Costo per la formazione

Bilancio di esercizio	Bilancio di esercizio	Bilancio di previsione	SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E 2007		SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E PREVISIONE 2008	
			ASSOLUTO	%	ASSOLUTO	%
2008	2007	2008				
COSTO TOTALE DELLA FORMAZIONE (A+B-C)	250.640,44	157.619,17	264.083,00	93.021,27	59,0%	- 13.442,56 -5,1%
(A) Dati contabili:	247.140,44	154.119,17	260.583,00	93.021,27	60,4%	- 13.442,56 -5,2%
-0516010501: Compensi ai docenti interni	29.533,96	63.523,54	51.560,00	33.989,58	-53,5%	22.026,04 -42,7%
- 0509030201: Compensi ai docenti esterni	200.754,30	58.514,71	60.000,00	142.239,59	243,1%	140.754,30 234,6%
-(0509030202-3/0516010502-3): Oneri sociali e Irap su docenti	-	-	-	-	0,0%	- 0,0%
- 0509030205: Spese per corsi di formazione e aggiornamento professionale	11.095,18	24.793,03	139.023,00	13.697,85	-55,2%	127.927,82 -92,0%
- 0516010701: Rimborso spese personale dipendente per formazione	-	-	-	-	0,0%	- 0,0%
- 0518010104: Spese per corsi di formazione e aggiornamento professionale del personale universitario	-	-	-	-	0,0%	- 0,0%
- 0521030601: Abbonamenti, riviste e giornali - quota per la formazione	5.757,00	7.287,89	10.000,00	1.530,89	-21,0%	4.243,00 -42,4%
(B) Dati extra-contabili	3.500,00	3.500,00	3.500,00	-	0,0%	- 0,0%
(C) Contributi utilizzati per la formazione	-	-	-	-	0,0%	- 0,0%

Dell'intenso percorso formativo complessivo si è già detto allo specifico paragrafo 1.6.2 relativo all'attività formativa dell'intero istituto.

Non sono stati attivati ulteriori specifici corsi destinati ai soli dipendenti delle sedi marchigiane.

Tabella 5.1.4 b

Formazione	Monte salari al 31/12/2007 (dato provvisorio)	% Monte salari per la formazione	Bilancio di esercizio	Bilancio di esercizio	Bilancio di previsione	SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E 2007		SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E PREVISIONE 2008	
			2008	2007	2008	ASSOLUTO	%	ASSOLUTO	%
Area Medico Veterinaria	7.735.354	1,10%	85.273,17	65.248,24	109.320,15	20.024,93	30,7%	24.046,98	-22%
Area Dirigenza SPTA	992.946	1,10%	10.946,06	5.999,22	10.051,39	4.946,85	82,5%	894,68	9%
Area Comparto	14.007.956	1,10%	154.421,21	86.371,71	144.711,46	68.049,50	78,8%	9.709,74	7%
TOTALE		1,10%	250.640,44	157.619,17	264.083,00	93.021,27	59,0%	13.442,56	-5%

2.5.2. Attività Libero Professionale

L'attività libero professionale è rappresentata dalla tabella successiva. E' possibile osservare una sostanziale stabilità nell'attività libero professionale, peraltro previsto in sede previsionale. Diversa è invece la quota retrocessa al personale dipendente dovuta all'entrata a regime del nuovo regolamento sulla libera professione

Tabella 5.3

VOCI	Bilancio di esercizio	Bilancio di esercizio	Bilancio di previsione	SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E 2007		SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E PREVISIONE 2008	
	2008	2007	2008	ASSOLUTO	%	ASSOLUTO	%
Ricavi per prestazioni libero-professionali di ricovero (0402100101)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
Ricavi per prestazioni libero-professionali specialistiche (0402100102)	1.035.197,21	1.043.244,84	1.025.000,00	8.047,63	-0,8%	10.197,21	1,0%
Ricavi per prestazioni libero-professionali di igiene e sanità pubblica (0402100103)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
(Quote retrocesse al personale):	843.337,86	930.171,65	905.500,00	-86.833,79	-9,3%	-62.162,14	-6,9%
(Costi di esercizio delle attività libero-professionali) - (051601201-204)	814.106,30	912.999,59	881.500,00	-98.893,29	-10,8%	-67.393,70	-7,6%
(Costi di esercizio delle attività libero-prof. personale universitario) - (0518010101)	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamenti al fondo oneri differiti per attività libero professionali (0526010105)	29.231,56	17.172,06	24.000,00	-	-	-	-
Altri costi (...)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
Quota forfettaria spese di carattere amministrativo*	77.639,79	78.243,36	76.875,00	-603,57	-0,8%	764,79	1,0%
Risultato economico	114.219,56	34.829,83	42625,00	79.389,73	227,9%	71.594,56	168,0%

2.5.3. Consulenze Esterne

La tabella di seguito rappresentata da l'evidenziazione di tutti i rapporti di consulenza, convenzioni e contratti di diritto privato attivati nel corso dell'esercizio 2007, rispetto a quanto preventivato e a quanto accaduto nell'esercizio precedente.

Tabella 5.4a
CONSULENZE, CONVENZIONI, ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE E NON
E CONTRATTI DI DIRITTO PRIVATO

Conto	Descrizione	Bilancio di esercizio anno 2008		Bilancio di esercizio anno 2007		Bilancio di previsione 2008		SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 e 2007		SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E PREVISIONE 2008	
		numero	costo	numero	costo	numero	costo	ASSOLUTO	%	ASSOLUTO	%
0505130103	Acquisto di convenzioni sanitarie da Az SSR		111.196,68		104.657,76		-	6.538,92	6,2%	111.196,68	#DIV/0!
0505130103	Acquisto di convenzioni sanitarie da Az SSN		-		-		-	-	0,0%	-	0,0%
0505130103	Acquisto di convenzioni sanitarie da INRCA		-		-		-	-	0,0%	-	0,0%
0505130101	Acquisto di consulenze sanitarie		5.922,42		5.195,26		5.000,00	727,16	14,0%	922,42	18,4%
0509030105	Costi per convenzioni amministrative e gestionali da Az SSR		-		-		-	-	0,0%	-	0,0%
0509030105	Costi per convenzioni amministrative e gestionali da Az SSN		-		-		-	-	0,0%	-	0,0%
0509030105	Costi per convenzioni amministrative e gestionali da INRCA		-		-		-	-	0,0%	-	0,0%
0517010301	Costi del personale sanitario non dipendente		564.328,99		646.431,08		637.567,00	82.102,09	-12,7%	73.228,01	-11,5%
0517010302	Costi del personale professionale non dipendente		22.000,40		22.003,13		22.443,00	2,73	0,0%	442,60	-2,0%
0517010303	Costi del personale tecnico non dipendente		-		10.163,90		30.719,00	10.163,90	0,0%	30.719,00	0,0%
0517010304	Costi del personale amministrativo non dipendente		81.827,89		71.918,95		177.940,00	9.908,94	13,8%	96.112,11	-54,0%
0517010401	Costi per contratti di lavoro interinale - area sanitaria		-		-		-	-	0,0%	-	0,0%
0517010402	Costi per contratti di lavoro interinale - area non sanitaria		-		-		-	-	0,0%	-	0,0%
0517010501	Convenzioni per assistenza infermieristica e altri		68.825,71		-		345.883,00	68.825,71	#DIV/0!	277.057,29	-80,1%
0509030101	Costi per consulenze legali		-		-		-	-	0,0%	-	0,0%
0517010201	Convenzioni per servizi religiose		-		-		-	-	0,0%	-	0,0%
0509030103	Costi per consulenze fiscali, amministrative e tecniche		8.303,80		4.533,02		2.500,00	3.770,78	83,2%	5.803,80	232,2%
TOT		-	862.405,89	-	864.903,10	-	1.222.042,00	2.497,21	-0,3%	359.636,11	-29,4%

La tabella evidenzia la sostanziale stabilità nel ricorso alle prestazioni del personale non dipendente tra il 2007 ed il 2008. In realtà deriva dall'effetto congiunto di una diminuzione nel ricorso al personale sanitario non dipendente (in parte anche per il "passaggio" a personale dipendente con il percorso di deprecarizzazione) e dal maggior ricorso alle convenzioni per assistenza infermieristica. Quest'ultimo deriva dalla necessità di utilizzare personale a tempo determinato per il Punto di Primo Intervento in attesa di espletare i reclutamenti previsti. A tal riguardo la previsione 2008 su tale voce era molto più consistente in quanto teneva conto dell'avvio del progetto Rsa, in realtà non realizzatosi.

Si rimanda all'allegato specifico per il dettaglio delle singole consulenze.

2.6. Approvvigionamenti beni e servizi

2.6.1. Analisi consumi di beni sanitari e non sanitari

L'analisi dei consumi, già depurati dagli effetti delle variazioni delle rimanenze, è rappresentata dalla tabella seguente.

	Bilancio di esercizio	Bilancio di esercizio	Bilancio di previsione	SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E 2007		SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E PREVISIONE 2009	
	2008	2007	2008	ASSOLUTO	%	ASSOLUTO	%
0502010101 Consumi di prodotti farmaceutici	2.263.917,07	1.791.914,30	2.109.753,00	472.002,77	26,3%	154.164,07	7,3%
0502020101 Consumi di emoderivati	14.844,95	41.911,91	40.312,00	- 27.066,96	-64,6%	- 25.467,05	-63,2%
0502030101 Consumi di ossigeno	117.438,22	127.874,95	133.145,00	- 10.436,73	-8,2%	- 15.706,78	-11,8%
0502040101 Consumi di prodotti dietetici	-	-	-	-	-	-	-
0502050101 Consumi di materiali per la profilassi igienico-sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
0502060101 Consumi di materiali diagnostici e prodotti chimici	1.774.974,99	1.646.816,48	1.673.913,00	128.158,51	7,8%	101.061,99	6,0%
0502070101 Consumi di materiale radiografico e per radiologia	326.920,49	326.169,75	321.086,00	750,74	0,2%	5.834,49	1,8%
0502080101 Consumi di presidi chirurgici e materiale sanitario	2.024.637,83	1.769.263,43	1.775.769,00	255.374,40	14,4%	248.868,83	14,0%
0502090101 Consumi di materiali protesici	1.279.274,27	1.191.176,81	1.414.230,00	88.097,46	7,4%	-134.955,73	-9,5%
0502100101 Consumi di materiali per emodialisi	- 0,00	-	-	- 0,00	-	- 0,00	-
0502110101 Consumi di prodotti farmaceutici ad uso veterinario	-	-	-	-	-	-	-
0502120101 Consumi di materiali chirurgici, sanitari e diagnostici ad	-	-	-	-	-	-	-
0504010101 Consumi di prodotti alimentari	64,72	20,74	130,00	43,98	212,1%	- 65,28	-50,2%
0504020101 Consumi di materiali di guardaroba, di pulizia e di conv	66.960,22	57.449,10	50.000,00	9.511,12	16,6%	16.960,22	33,9%
0504030101 Consumi di combustibili, carburanti e lubrificanti	16.367,03	15.936,71	15.500,00	428,32	2,7%	867,03	5,6%
0504040101 Consumi di supporti informatici, cancelleria e stampati	115.511,74	131.154,12	161.792,00	- 15.642,38	-11,9%	- 46.280,26	-28,6%
0504050101 Consumi di materiale tecnico strumentale per manuten	58.241,73	113.696,70	122.001,00	- 55.454,97	-48,8%	- 63.759,27	-52,3%
0504060101 Consumi di altri materiali non sanitari	42.510,29	22.415,84	25.000,00	20.094,45	89,6%	17.510,29	70,0%
TOTALE	8.101.663,55	7.235.802,84	7.842.631,00	865.860,71	12,0%	269.032,65	3,3%

I consumi di beni, in particolare sanitari, rappresentano per eccellenza i costi variabili, cioè direttamente in funzione dell'attività erogata. Pertanto le variazioni evidenziate rispetto all'anno precedente riflettono in maniera chiara il percorso di rifunzionalizzazione e razionalizzazione dell'attività in atto.

Così l'incremento dei farmaci, peraltro in gran parte già previsto a budget, deriva sia da effetti di mix, nel senso che deriva dalla scelta di prodotti di ultima generazione, anche in considerazione della stabilizzazione dell'attività di chirurgia bariatrica sia dall'incremento delle attività del servizio di nutrizione clinica, del servizio di distribuzione post visita specialistica, del centro Antidiabetico e dei reparti del presidio di Fermo senza dimenticare gli effetti diretti ed indiretti dell'apertura del Punto di Primo Intervento. Peraltro gran parte di tale incremento era già stato previsto in sede previsionale.

L'incremento dei costi relativi al materiale diagnostico deriva, in parte più contenuta, dalla maggiore attività di distribuzione del Centro Antidiabetico e, in gran parte, da un diverso contratto di noleggio delle apparecchiature (il contratto 2007 di noleggio era comprensivo dei consumi).

Nell'ambito dei Presidi chirurgici gli incrementi derivano, oltre che da dinamiche già evidenziate (centro Antidiabetico, servizio di Nutrizione Clinica, PPI), essenzialmente dall'incremento di attività del Centro di Obesità e da una maggiore attività nell'ambito della radiologia interventistica. Infine, nell'ambito del materiale protesico si evidenzia l'incremento oltre che per la maggiore attività di chirurgia vascolare e del Centro per l'Obesità soprattutto per il cambiamento nel mix dell'attività cardiologica, non più di carattere esclusivamente medico.

2.6.2. Analisi del costo dei servizi

Con riferimento all'andamento del costo dei servizi si prendono in considerazione in maniera analitica solamente l'area dei servizi non sanitari, delle manutenzioni e del godimento di beni in quanto rappresentano gli aggregati di costo maggiormente

significativi, essendo gli altri aggregati di carattere residuale in termini di entità economica. Per i riferimenti specifici dei contratti si rimanda all'allegato specifico.

	Bilancio di esercizio	Bilancio di esercizio	Bilancio di previsione	SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E 2007		SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E PREVISIONE 2008	
	2008	2007	2008	ASSOLUTO	%	ASSOLUTO	%
0509 Acquisti di servizi non sanitari	4.570.715,52	4.407.309,06	4.601.961,00	163.406,46	3,7%	- 31.245,48	-0,7%
0509010101 Lavanderia e lavandoli	671.420,41	702.257,13	703.400,00	- 30.836,72	-4,4%	- 31.979,59	-4,5%
0509010103 Pulizia e lavaggio stoviglie	506.344,13	498.695,52	501.590,00	7.648,61	1,5%	4.754,13	0,9%
0509010105 Servizio di ristorazione e mensa	939.630,15	968.055,73	970.000,00	- 28.425,58	-2,9%	- 30.369,85	-3,1%
0509010107 Riscaldamento e gestione calore	668.297,92	767.966,37	755.000,00	- 99.668,45	-13,0%	- 86.702,08	-11,5%
0509010109 Servizi di elaborazione dati	3.180,00	3.780,00	4.000,00	- 600,00	-15,9%	- 820,00	-20,5%
0509010111 Servizi di trasporto	115.727,72	69.984,89	90.000,00	45.742,83	65,4%	25.727,72	28,6%
0509010113 Smaltimento rifiuti	201.480,86	171.524,99	176.642,00	29.955,87	17,5%	24.838,86	14,1%
0509010115 Servizi di vigilanza	231.462,80	227.856,98	230.000,00	3.605,82	1,6%	1.462,80	0,6%
0509010117 Servizio di distribuzione farmaci e altri prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-	-
0509010119 Altri servizi esternalizzati	68.207,01	63.895,12	62.500,00	4.311,89	6,7%	5.707,01	9,1%
0509020101 Energia elettrica	577.150,64	499.127,55	559.999,00	78.023,09	15,6%	17.151,64	3,1%
0509020103 Acqua	121.934,54	118.678,15	119.999,00	3.256,39	2,7%	1.935,54	1,6%
0509020105 Telefonia	213.469,68	200.693,21	195.000,00	12.776,47	6,4%	18.469,68	9,5%
0509020107 Gas	23.383,50	19.043,98	25.000,00	4.339,52	22,8%	- 1.616,50	-6,5%
0509020109 Internet	738,00	744,18	-	6,18	-0,8%	738,00	-
0509020111 Canoni radiotelevisivi	-	-	-	-	-	-	-
0509020113 Banche dati	-	-	-	-	-	-	-
0509030101 Costi per consulenze legali	-	-	-	-	-	-	-
0509030103 Costi per consulenze fiscali, amministrative e tecniche	8.303,80	4.533,02	2.500,00	3.770,78	83,2%	5.803,80	232,2%
0509030105 Costi per convenzioni amministrative e gestionali	-	-	-	-	-	-	-
0509030201 Compensi ai docenti esterni	200.754,30	58.514,71	60.000,00	142.239,59	243,1%	140.754,30	234,6%
0509030202 Oneri sociali su compensi ai docenti esterni	-	-	-	-	-	-	-
0509030203 IRAP su compensi ai docenti esterni	-	-	-	-	-	-	-
0509030205 Spese per corsi di formazione e aggiornamento professionale	11.095,18	24.793,03	139.023,00	- 13.697,85	-55,2%	- 127.927,82	-92,0%
0509030301 Compensi per membri esterni di commissioni	8.134,88	7.164,50	7.308,00	970,38	13,5%	826,88	11,3%
0509030401 Costi per altri servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-
0510 Manutenzioni e riparazioni	1.972.167,54	1.747.391,61	1.832.500,00	224.775,93	12,9%	139.667,54	7,6%
0510010101 Manutenzioni e riparazioni immobili, impianti e loro pertinenze	916.504,29	768.595,58	815.000,00	147.908,71	19,2%	101.504,29	12,5%
0510020101 Manutenzioni e riparazioni attrezzature sanitarie	897.802,37	820.776,50	850.000,00	77.025,87	9,4%	47.802,37	5,6%
0510030101 Manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico - economici	4.382,22	5.272,66	5.500,00	- 890,44	-16,9%	- 1.117,78	-20,3%
0510040101 Manutenzioni e riparazioni attrezzature informatiche	143.299,31	143.813,54	150.000,00	- 514,23	-0,4%	- 6.700,69	-4,5%
0510050101 Manutenzioni software	-	-	-	-	-	-	-
0510060101 Manutenzioni e riparazioni automezzi	10.179,35	8.933,33	12.000,00	1.246,02	13,9%	- 1.820,65	-15,2%
0511 Godimento beni di terzi	323.081,89	377.748,97	362.776,00	- 54.667,08	-14,5%	- 39.694,11	-10,9%
0511010101 Fitti passivi	-	-	-	-	-	-	-
0511020101 Canoni hardware e software	975,60	975,60	976,00	-	0,0%	0,40	0,0%
0511020103 Canoni fotocopiatrici	16.195,93	17.093,07	18.000,00	- 897,14	-5,2%	- 1.804,07	-10,0%
0511020105 Canoni di noleggio per attrezzature sanitarie	239.976,36	293.436,76	275.000,00	- 53.460,40	-18,2%	- 35.023,64	-12,7%
0511020107 Canoni noleggio automezzi	5.694,72	5.694,72	8.500,00	-	0,0%	- 2.805,28	-33,0%
0511030101 Canoni di leasing operativo per attrezzature sanitarie	-	-	-	-	-	-	-
0511030103 Altri canoni di leasing operativo	-	-	-	-	-	-	-
0511040101 Canoni di leasing finanziario per attrezzature sanitarie	-	-	-	-	-	-	-
0511040103 Altri canoni di leasing finanziario	-	-	-	-	-	-	-
0511050101 Altri oneri per godimento beni di terzi	60.239,28	60.548,82	60.300,00	- 309,54	-0,5%	60,72	-0,1%
0511050101 Altri oneri per godimento beni di terzi	-	-	-	-	-	-	-

Nell'ambito dei servizi non sanitari l'incremento complessivo 2008 su 2007 deriva dalla sommatoria algebrica di più variazioni "singole", specifiche del servizio.

In particolare, le variazioni più consistenti sono le seguenti:

- La diminuzione nel servizio di riscaldamento dovuto ad un invernata più mite rispetto a quella precedente;
- L'incremento nei servizi di trasporto per l'entrata a regime 2008 del servizio interno al Presidio di Ancona appaltato nel luglio del 2007;
- L'incremento nell'area delle utenze con particolare riferimento all'energia elettrica per l'ampliamento della struttura a seguito dell'apertura del Punto di Primo Intervento;
- L'incremento nei compensi ai docenti esterni dovuto sia ad una maggiore attività formativa fatta nel 2008 che ad una riclassificazione di conto con la voce di bilancio relativo all'aggiornamento professionale;
- La diminuzione nei servizi di lavanderia e mensa per la ridotta attività del presidio di Appignano non compensata dalla maggiore attività del Por di Fermo.

Per quanto concerne i servizi di manutenzione l'incremento 2008 su 2007 si concentra sui lavori, in gran parte, e sulla manutenzione delle attrezzature sanitarie, in parte minore.

Con riferimento ai maggiori lavori tale aspetto rappresenta l'effetto diretto ed indiretto dell'apertura del Punto di Primo Intervento oltreché alla necessità di garantire livelli minimi di sicurezza per le strutture marchigiane. Con riferimento alle attrezzature il maggior ricorso alla manutenzione deriva dalla necessità di recuperare situazioni esistenti di vetustà ed obsolescenza oramai improcrastinabili.

Infine, con riferimento al godimento di beni di terzi, si rileva la diminuzione nell'ambito dei noleggi per le attrezzature per la dinamica già descritta sopra e relativa al cambiamento occorso nell'ambito del laboratorio di analisi.

2.6.3. Analisi del prospetto dei flussi di cassa – Ritardato pagamento debiti e analisi fornitori

Il secondo esercizio amministrativo dell'Inrca riordinata presenta, sostanzialmente, una gestione dei fornitori efficiente. Le rimesse straordinarie erogate dalle Regioni Marche e Lombardia a fine 2007 e inizio 2008, unitamente alla messa a regime della gestione liquidatoria in capo alla quale sono state riaperti tutti i saldi contabili di crediti e debiti esistenti al 31.12.2006, ha consentito di impostare una politica di gestione dei fornitori che ha portato i seguenti risultati:

- netta contrazione del numero delle posizioni aperte al 31/12/2008
- sostanziale rispetto dei termini contrattuali di pagamento (90 gg)
- riduzione dei decreti ingiuntivi e, conseguentemente, dei costi per interessi moratori e spese legali

La gestione dei pagamenti viene fatta attraverso uno scadenziario informatico alimentato da tutte le fatture che risultano regolarmente liquidate e quindi pagabili. Mensilmente, sulla base delle assegnazioni regionali, si provvede alla messa in pagamento di tutte le fatture in scadenza evitando accuratamente di superare i termini

contrattuali in assenza di problematiche connesse al pagamento (verifica di qualità, conformità dei servizi, ecc.).

tabella 6.3a

Ritardo pagamento debiti	Situazione al 31/12/2008		Situazione al 31/12/2007	
	Importo	gg	Importo	gg
mutui				
debiti verso regione				
debiti verso ARS				
debiti v/aziende sanitarie della regione				
debiti v/aziende sanitarie extra regionali				
debiti verso comuni				
debiti verso fornitori	5.628.342,00	≈90	9.609.252,00	>150
istituto tesoriere				
debiti verso personale				
debiti tributari				
note di credito da emettere				
debiti verso istituti di previdenza				
debiti verso gestione stralcio				
debiti verso ARPAM				
debiti verso amministrazioni pubbliche				
debiti verso assistiti				
debiti per trattenute al personale				
altri debiti				
DEBITO COMPLESSIVO				
fatture da ricevere				

tabella 6.3b

DEBITI V/FORNITORI	TOTALE	70% del totale
Importo		0
Numero	31	3.963.702,55

Le posizioni debitorie aperte sono 381 di cui 31 coprono il 70% del valore complessivo. Le prime cinque posizioni debitorie per ordine di valore coprono il 32% della spesa complessiva e si riferiscono ad acquisti di servizi appaltati che, come lo scorso anno, risultato oggetto di contestazioni attivate dall'Istituto per il mancato rispetto dei vincoli contrattuali da parte delle ditte che ha portato alla sospensione dei pagamenti in attesa di risoluzione.

Rispetto allo scorso anno si registra e con riferimento specifico ai pagamenti della gran parte delle forniture di beni si registra un sostanziale allineamento dei tempi di pagamento ai termini contrattuali. Le posizioni complessive aperte al 31/12/2008 sono, infatti, significativamente ridotte rispetto all'esercizio precedente e ciò consente una migliore gestione dello scadenzario dei fornitori, sia rispetto ai tempi di pagamento, sia rispetto alla gestione dei contratti di fornitura e somministrazione nel loro complesso.

ANALISI FORNITORI CHE RAPPRESENTANO IL 70% DEL TOTALE DEI DEBITI

	FORNITORI	IMPORTO	CATEGORIA
1	C A M S T SOC. COOP.A.R.L.	534.361,35	servizio
2	SIRAM SPA	446.551,41	servizio
3	MA.CA. S.r.l.	334.835,04	servizio
4	SERVIZI OSPEDALIERI SPA	278.153,65	servizio
5	S.I.G.E. CONSORZIO SERVIZI	214.196,12	servizio
6	PHILIPS MEDICAL SYSTEMS SPA	153.600,00	servizio
7	JOHNSON & JOHNSON MEDICAL SPA	144.389,45	beni sanitari
8	UNIVERSITA' POLITECNICA MARCHE	139.525,73	servizio
9	ABBOTT S.r.l.	125.713,87	beni sanitari
10	ROCHE DIAGNOSTICS S.P.A.	112.603,61	beni sanitari
11	MEDTRONIC ITALIA SPA	108.138,68	beni sanitari
12	SAMECO SRL	103.498,44	servizio
13	SOL S.P.A.	99.795,02	beni sanitari
14	NEW TECH srl	98.902,45	beni sanitari
15	SICURGLOBAL S.P.A.	96.764,55	servizio
16	PRIMED SRL	89.992,53	beni sanitari
17	VIVISOL S.R.L.	81.617,43	beni sanitari
18	DUELLE SERVICE SERV.AMBULANZA	78.675,48	servizio
19	MOSCA S.R.L. ARTIC. MED.CHIR.	77.536,86	beni sanitari
20	A. MENARINI DIAGNOSTIC S.R.L.	67.128,95	beni sanitari
21	HOSPAL S.P.A	61.773,29	beni sanitari
22	CARESTREAM HEALTH ITALIA SRL	60.765,09	beni sanitari
23	SANOFI - AVENTIS SPA	55.944,68	beni sanitari
24	COVIDIEN ITALIA SPA	54.361,02	beni sanitari
25	LAB S.R.L.	54.210,60	beni sanitari
26	UMANA S.P.A.	53.816,61	servizio
27	BARD S.P.A.	52.800,00	beni sanitari
28	BAXTER S.P.A.	52.649,41	beni sanitari
29	NUTRICIA ITALIA SPA	46.132,18	beni sanitari
30	EB NEURO SPA	43.860,00	beni sanitari
31	TECNOFIRE DI G. DI MARCO	41.409,05	servizio
	TOTALE	3.963.702,55	

FORNITORI	IMPORTO	CATEGORIA
CROCE GIALLA O.N.L.U.S.	40.842,21	servizio
BIOTRONIK SEDA SPA	35.082,32	beni sanitari
JANSSEN - CILAG S.P.A.	33.912,01	beni sanitari
EBM ELETTRONICA BIO MEDICAL SR	32.432,95	beni sanitari
DASIT S.P.A.	30.993,55	beni sanitari
BAYER S.P.A.	30.276,79	beni sanitari
PICCININI SRL	27.963,60	servizio
ST. JUDE MEDICAL ITALIA SPA	27.656,00	beni sanitari
FASTWEB S.p.A.	27.303,82	servizio
GE HEALTHCARE srl	26.558,11	beni sanitari
OLYMPUS ITALIA S.R.L.	25.501,72	beni sanitari
3.M.C.	24.952,89	beni sanitari
AUSILI CLAUDIO IMPIANTI Elett	23.808,00	servizio
BECTON DICKINSON ITALIA S.P.A.	22.848,63	beni sanitari
BRAUN B. MILANO S.P.A.	21.408,67	beni sanitari
GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA S.P.	21.132,24	servizio
CONSORZIO EDIL PLAST	20.681,89	servizio
DINETS SRL	20.119,20	servizio
ROCHE S.P.A.	19.955,49	beni sanitari
PROSA S.R.L.	19.875,45	servizio
TECNO SERVICE SRL	19.802,94	servizio
EBI HAMILTON MEDICAL ITALIA	19.484,40	beni sanitari
MEDICO S.P.A. (EX MEDICO ITAL	19.292,00	beni sanitari
TERMOTECNICA SALVATORI DI SALV	19.012,62	servizio
KCI MEDICAL S.R.L.	18.557,24	beni sanitari
FRESENIUS MEDICAL CARE ITALIA	18.401,76	beni sanitari
ERREMME IMPIANTI ELETTRICI DI	18.251,89	servizio
SIEMENS HEALTHCARE DIAGNOSTICS	17.986,98	servizio
VARMONT S.R.L.	17.812,80	servizio
ASS.COOP. COOPERATIVA DI ASSIS	17.298,94	servizio
SPAZIO VERDE 2000 DI VEROLI E.	17.142,02	beni e servizi
UNIVERSITA STUDI DELL'AQUILA	17.096,56	servizio
SORIN GROUP ITALIA S.R.L.	16.525,60	beni sanitari
IGEA SRL	15.960,00	beni sanitari
SCHERING-PLOUGH SPA	15.482,20	beni sanitari
SCHINDLER S.P.A.	15.103,99	servizio
SARSTEDT SRL	14.758,52	beni sanitari
RIXLAB S.R.L.	14.440,80	beni sanitari
FRESENIUS KABI ITALIA SRL	14.416,36	beni sanitari
VISTA VISION SRL	14.400,00	servizio
GAMMA INTERNATIONAL CO. SRL	13.836,00	beni sanitari
UNIVERSITA' STUDI DI TERAMO	13.800,00	servizio
UROMED S.R.L.- FORNITURE OSPED	13.660,58	beni sanitari
GRACIOTTI MAURO IMPRESA EDILE	13.572,36	servizio
NEFROLINE S.P.A.	13.478,40	beni sanitari
BOSTON SCIENTIFIC S.P.A.	13.224,00	beni sanitari
WYETH LEDERLE S.P.A.	13.159,56	beni sanitari
MAQUET ITALIA SPA	12.556,80	beni non sanitari
BIOMERIEUX ITALIA S.P.A.	11.860,32	beni sanitari
ARJOHUNTLEIGH	11.038,40	beni sanitari
DIASORIN SPA	11.012,40	beni sanitari
ARTSANA S.P.A.	10.848,36	beni sanitari
STRAMACCONI SIMONE	10.625,69	servizio
AON Spa	10.572,22	servizio
C.B.M. SRL CONSULENZA BIOMEDIC	10.316,20	beni sanitari
PROMOS S.P.A.	10.236,00	beni e servizi
GLAXO SMITHKLINE S.P.A.	10.072,90	beni sanitari
COLMA SRL MEDICAL	10.021,08	beni sanitari
SOTECO SRL	10.000,00	servizio
METAFORA INFORMATICA SRL	9.773,43	servizio
BRISTOL-MYERS SQUIBB S.R.L.	9.771,25	beni sanitari
BERDINI REMO srl	9.704,45	servizio
P.Ath NET S.P.A.	9.548,41	servizio
SI.R.I. SRL	9.444,00	beni sanitari
BETATEX S.P.A.	9.043,20	beni sanitari
ALPHA S.R.L.	9.000,00	servizio
CROCE VERDE - PUBBLICA ASSIS	8.870,33	servizio
SILC SPA	8.851,68	beni sanitari
AVVERO SPA - ARREDAMENTO HOSPITAL	3.738,00	beni non sanitari

FORNITORI	IMPORTO	CATEGORIA
KARREL SRL	8.548,44	beni sanitari
FIOMED S.R.L.	8.193,89	beni sanitari
SISTEMA UFFICIO S.R.L.	8.086,80	beni non sanitari
AMGEN DOMPE' S.P.A.	7.808,50	beni sanitari
GAMBRO S.P.A.	7.762,48	beni sanitari
INSTRUMENTATION LABORATORY	7.719,56	beni sanitari
BIO-RAD LABORATORIES S.R.L.	7.596,08	beni sanitari
NOVO NORDISK FARMACEUTICI SP	7.587,54	beni sanitari
ARIEL TECHNOMEDICAL SRL	7.560,00	servizio
DI BONITO CIRO FALEGNAMERIA	7.080,00	servizio
MULTISERVIZI (ex GORGOVIVO)	6.811,01	servizio
NESTLE' ITALIANA S.P.A.	6.774,90	beni sanitari
ASTRAZENECA S.P.A.	6.632,77	beni sanitari
SALVADORI LUIGI SPA	6.620,20	beni sanitari
BRACCO IMAGING ITALIA Srl	6.580,18	beni sanitari
TELEFLEX MEDICAL	6.564,96	beni sanitari
SIGMA TAU S.P.A.	6.360,39	beni sanitari
TITANEDI S.A.(EX ARCHINGEO)	6.265,56	beni non sanitari
ERREBIAN SPA SOLUZIONI PER	6.152,86	beni non sanitari
ELI LILLY ITALIA S.P.A.	6.046,21	beni sanitari
MOVI S.P.A.	5.311,08	beni sanitari
B.T. MEDICAL SRL	5.133,60	beni sanitari
ANALYTICAL BIOMEDICAL SYSTEMS	5.095,20	beni sanitari
ESAOTE S.P.A.	5.012,40	beni sanitari
ILARDI PASSIGLI - FRANCA	5.000,00	servizio
FIAB SPA	4.900,16	beni sanitari
HOSPIRA ITALIA S.R.L.	4.761,56	beni sanitari
NYCOMED S.p.A	4.691,50	beni sanitari
COLOPLAST SPA	4.604,54	beni sanitari
SURGIMED DI MATTEO AMORE	4.390,32	beni sanitari
CROCE ROSSA ITALIANA	4.314,70	servizio
MEDICALTECNOPLUS	4.303,20	servizio
MASCARETTI SRL	4.268,00	beni non sanitari
GLOBAL UNION SERVICE	4.239,51	servizio
VODEN MEDICAL INSTRUMENTS	4.125,60	beni sanitari
LOCATRICE ITALIANA GRUPPO BNL	4.112,29	beni sanitari
SURGILINE S.R.L.	4.056,00	beni sanitari
CICO S.A.S. DI GIOVANNI FANTA	3.888,00	beni sanitari
ITALFARMACO S.P.A.	3.831,60	beni sanitari
MEDISUR S.R.L.	3.765,00	beni sanitari
EUROMEDICA S.R.L.	3.736,37	beni sanitari
UPM MODENA S.P.A.	3.666,00	servizio
BOEHRINGER INGELHEIM ITALIA SP	3.604,04	beni sanitari
DS MEDICA SRL	3.600,00	beni sanitari
MARCHE ELETTROFORNITURE AN-S.R	3.558,48	beni non sanitari
PIEMME S.P.A.-CONCESS/RIA PUBB	3.426,24	beni non sanitari
PAUL HARTMANN S.P.A.	3.373,56	beni sanitari
GALDERMA ITALIA S.P.A.	3.355,28	beni sanitari
IND.FARMACEUTICA GALENICA SENE	3.306,80	beni sanitari
FLAMINI UFFICIO SRL	3.281,04	beni non sanitari
EUROCARTE S.R.L.	3.252,79	beni non sanitari
HI TECH SERVICE S.N.C. CERRETA	3.240,00	beni non sanitari
CORMAN HOSPITAL S.R.L.	3.172,98	beni sanitari
R.I.E.L. DI FORCONI , STECCONI	3.172,30	servizio
C.R.P. SAS-CENTRO RADIOPROTEZI	3.166,62	servizio
D.R.M. SRL MONOUSO OSPEDALIER	3.150,00	beni sanitari
MERCK SHARP & DOHME (ITALIA) S	3.137,68	beni sanitari
SHELL ITALIA SPA	3.106,95	servizio
SEBIA ITALIA SRL(EX CIAMPOLINI	3.105,60	beni sanitari
SMITH AND NEPHEW S.R.L.	3.056,37	beni sanitari
IL SOLE 24 ORE S.P.A.	3.024,00	servizio
ABC FARMACEUTICI S.P.A. (IDIM)	3.009,95	beni sanitari
SPAZIO VERDE S.R.L.	3.000,00	beni non sanitari
SISTECO SRL (CULLIGAN)	2.994,42	servizio
TRE M ITALIA S.P.A.	2.868,27	beni sanitari
A. DE MORI S.P.A. - STRUMENTI	2.842,82	beni sanitari
BARNABEI ALFIERO & C. SNC	2.806,06	servizio
PHOTOGRAFIK+SERVICE SNC DI	2.764,91	servizio
RAYS S.R.L.- S.MARCONI &	2.690,30	beni sanitari
GIARMMA S.p.A.	2.680,00	servizio

FORNITORI	IMPORTO	CATEGORIA
INNOVA PHARMA	2.610,85	beni sanitari
RESPIRONICS ITALY SRL	2.602,80	beni sanitari
BENEFIS SRL	2.549,38	beni sanitari
SI.EM. SRL SISTEMI ELETTRONICI	2.520,00	beni sanitari
TECHINFORM DI MAURIZIO ORSETTI	2.484,77	servizio
ALFAMED S.R.L.	2.481,00	beni sanitari
A.C.R.A.F. SPA - ANGELINI FRAN	2.436,91	beni sanitari
TELECOMUNICAZIONI ELETTRICA MA	2.424,00	servizio
BM GRAFICA TIPOLITOGRAFIA	2.421,12	servizio
SYNERGIC ITALIANA SRL	2.340,00	beni sanitari
JOHNSON CONTROLS SISTEMS	2.331,00	servizio
BIOMEDIS S.R.L.	2.202,30	beni sanitari
CROCE ROSSA ITALIANA	2.156,06	servizio
UCB PHARMA SPA	2.027,05	beni sanitari
CLINI-LAB SRL	2.006,40	beni sanitari
NBS srl	1.982,00	servizio
DEMARTA VIRGINIO S.A.S.	1.974,00	beni sanitari
SO FAR S.P.A.	1.866,30	beni sanitari
LEONORI GILBERTO SAS DI LEONOR	1.842,00	beni non sanitari
ANCONAMBIENTE S.P.A.	1.812,79	servizio
BIOAESIS SRL	1.770,00	beni sanitari
HEMOCUE SRL	1.748,68	beni sanitari
NOVARTIS FARMA S.P.A.	1.680,50	beni sanitari
CRINOS S.P.A.	1.677,50	beni sanitari
NIPRO EUROPE MILAN BRANCH	1.664,00	beni sanitari
GRANDE SIMONE	1.618,32	beni non sanitari
CROCE ROSSA ITALIANA FERMO	1.595,79	servizio
CENTRO ORTOP MARCHIG. DI NERI	1.521,30	servizio
OFFICE DEPOT ITALIA SRL	1.480,06	beni non sanitari
PFIZER ITALIA SRL	1.478,52	beni sanitari
SENSORMEDICS ITALIA S.R.L.	1.470,00	beni sanitari
CONMED ITALIA S.r.l.	1.440,00	beni sanitari
M.A.B.B. CHIMICA	1.437,84	beni sanitari
LEASYS SPA	1.423,68	servizio
EUROMEDICAL S.R.L.	1.401,40	beni sanitari
MONICO S.P.A. (EX JACOPO MONIC	1.364,69	beni sanitari
RE.CO.MA.UFFICIO SRL	1.352,40	beni non sanitari
PACINOTTI SRL	1.344,00	beni sanitari
BIEMME DI BATTISTONI G. & C.	1.316,52	beni non sanitari
OLIVETTI SPA	1.312,41	servizio
OFTALMEDICA S.R.L.	1.309,20	beni sanitari
PROMETEO	1.302,91	servizio
C.L.A. HOSPITAL S.R.L.	1.274,40	beni sanitari
SEROM MEDICAL TECHNOLOGY SRL	1.231,20	beni sanitari
ITALCHIMICI S.P.A.	1.223,20	beni sanitari
MICROLAB ELETTRONICA S.A.S.	1.200,00	beni sanitari
INTERNATIONAL P.B.I. S.P.A.	1.185,60	beni sanitari
FUTURE PROFESSIONAL S.N.C.	1.183,63	beni non sanitari
EUROIMMUN ITALIA SRL	1.119,56	beni sanitari
OXOID SPA (EX UNIPATH)	1.101,43	beni sanitari
ESAFARMA SRL	1.092,00	beni sanitari
ID. & CO.SRL	1.085,18	beni sanitari
MEDISIZE ITALIA S.R.L.	1.080,00	beni sanitari
ORTHOFIX SRL - DIVISIONE DMO	1.019,52	beni sanitari
FIGLI DI GIUSEPPE FERRANTI S.A	1.014,18	beni sanitari
DELTA MED S.R.L.	994,8	beni sanitari
BIOINDUSTRIA L.I.M.	988,02	beni sanitari
ZENOBI LUCA	972,68	servizio
ISTITUTO NAZ.NEUROLOGICO CARLO	966,62	beni sanitari
TECHNOGENETICS S.R.L.	960	beni sanitari
MAGI COMPUTER SRL	948	beni non sanitari
GE NOLEGGI SPA	945,22	servizio
LABORATORIO BUCCIARELLI	942	servizio
CEDAF S.R.L.	939,96	beni non sanitari
EPPENDORF S.R.L.	936	beni sanitari
PAOLETTI S.R.L. UNIPERSONALE	933,56	beni sanitari
B.S.N. MEDICAL S.R.L.	889,73	beni sanitari
FIDIA FARMACEUTICI S.P.A.	881,31	beni sanitari
STRYKER ITALIA SRL	867,6	beni sanitari
ADAM FARM		beni sanitari

FORNITORI	IMPORTO	CATEGORIA
DOMPE' S.P.A	825	beni sanitari
VWR INTERNATIONAL SRL	822,12	beni sanitari
EUROMECC. S.A.S. DI EUGENI G.M	821,03	servizio
NUOVA FARMEC S.R.L.	810,44	beni sanitari
GETINGE SPA	798	beni sanitari
ATRIFARM S.R.L. ARTICOLI SANI	776,64	beni sanitari
CROCE VERDE - PUBBLICA ASSISTE	774,1	servizio
SPENCER ITALIA SRL	769,36	beni sanitari
CARLO CAGNONI SPA	763,89	beni non sanitari
EUROTENDA s.n.c.	762	beni non sanitari
BIOSERVICE SPA	756	beni sanitari
LIOFILCHEM S.R.L.	739,75	beni sanitari
INTEGRA S.R.L.	731,4	servizio
BHOMA srl	720	beni sanitari
NOVICO MEDICAL TRADING S.R.L.	706,38	beni sanitari
DOTT. FORMENTI SPA	686,95	beni sanitari
SISTEL COMUNICAZIONI SRL	684	servizio
DORICART SRL	683,81	beni non sanitari
ASTRIM S.R.L.	676,04	beni sanitari
CORMED CARDIOVASCOLARE SRL	672,6	beni sanitari
PHARMATEX ITALIA SRL	663,11	beni sanitari
REGIONE MARCHE - AGENZIA REGIO	621,55	servizio
FISIOPHARMA S.R.L.	616	beni sanitari
BRUNO FARMACEUTICI SPA	602,81	beni sanitari
FERRAMENTA PIU' S.N.C. DI ESPO	593,76	beni non sanitari
LA CHIAVE & C. DI PAGLIALUNGA	587,99	beni non sanitari
HIKMA ITALIA S.P.A.	587,84	beni sanitari
MODUL CONERO DI BARCHIESI GIAC	576	beni non sanitari
BIOFUTURA PHARMA SPA	572,53	beni sanitari
INTERMED S.R.L.	571,64	beni sanitari
QUARK S.A.S.	567	servizio
FOUR INFORMATICA SRL	565,2	beni non sanitari
GERMO SPA	558,68	beni sanitari
RISTORANTE PASSETTO	550	servizio
GLOBAL CAR	542,3	servizio
SCLAVO DIAGNOSTICS INTERNATION	530,75	beni sanitari
CERACARTA S.P.A.	524,16	beni sanitari
DRAEGER MEDICAL ITALIA SPA	516	servizio
CROCE AZZURRA	512,46	beni sanitari
SOC.PUBBLICITA' EDITORIALE S.	480	servizio
S.A.L. F. spa	472,6	beni sanitari
STILGRAFIX ITALIANA S.P.A.	472,56	beni non sanitari
CROCE VERDE - ASS/NE VOLONTARI	463,53	servizio
TECHNOGEO S.R.L.	460,8	servizio
TEVA PHARMA ITALIA S.R.L.	457,49	beni sanitari
AMO ITALY	456	beni sanitari
TRE GI DI GREGORINI G.& C. S.N	450	beni non sanitari
COOK ITALIA S.R.L.	445,2	beni sanitari
INPDAP - ENTI LOCALI (EX CPDEL	439,59	servizio
F A R SRL	436,9	beni sanitari
PIERONI TRASPORTI SRL	436,1	beni non sanitari
CARDINAL HEALTH ITALY 208 SRL	432	beni sanitari
KIMA S.A.S. DI CHIARIN RENZO &	423,07	beni sanitari
INNOVAMEDICA S.P.A.	417,6	beni sanitari
SANDOZ S.p.A.	415,8	beni sanitari
SAPI MED S.P.A	409,2	beni sanitari
PIRRONE & COMPANY SPA	409,12	beni sanitari
ISTITUTO PALMATEA SRL	400,87	servizio
LABORATORI GUIDOTTI S.P.A.	397,76	beni sanitari
FARMIGEA S.P.A	387,99	beni sanitari
GUERBET SPA	387,12	beni sanitari
ECOLAB S.R.L.	384,8	beni sanitari
KAISER + KRAFT SPA	384,36	beni non sanitari
GRIFOLS ITALIA SPA	379,5	beni sanitari
MON&TEX SPA	367,68	beni sanitari
SITRADE ITALIA S.P.A	366,6	servizio
MEDRAD ITALIA SRL	366	beni sanitari
PONZI S.R.L. UNIPERSONALE	360	servizio
LOFARMA SPA	358,44	beni sanitari
ALCANTARA S.p.A.	347	beni sanitari

FORNITORI	IMPORTO	CATEGORIA
LABORATORI PIAZZA SNC	340,56	beni sanitari
CARLO ERBA REAGENTI S.P.A.	338,1	beni sanitari
SANITAS S.R.L.	334,67	beni sanitari
KINEMED S.R.L.	331,76	beni sanitari
ISTITUTO LUSOFARMACO D'ITALIA	323,51	beni sanitari
KRONOLAB	322,2	beni sanitari
AIR LIQUIDE SANITA' SERVICE	316,18	beni sanitari
DIAPATH S.P.A.	298,8	beni sanitari
CROCE AZZURRA - SOCCORSO VOLON	289,5	servizio
AMBU S.R.L.	277,2	beni sanitari
BS EXPORT SRL	276	beni sanitari
BIOLIFE ITALIANA S.R.L.	274,8	beni sanitari
AIR LIQUIDE MEDICAL SYSTEMS	270,65	beni sanitari
GIEFFE S.N.C. DI URBANI F. E	250,92	servizio
NOVARTIS CONSUMER HEALTH SPA	242	beni sanitari
ILLUMINATI DANILO & C. S.N.C.2	40	beni non sanitari
VYGON ITALIA SRL GRUPPO VYGON	240	beni sanitari
A.TEC S.R.L.	240	servizio
SELF AREA AGIP FRANCONI GIOVA	233	servizio
TAKEDA ITALIA FARMACEUTICI S.P	230,45	beni sanitari
MUNDIPHARMA PHARMACEUTICALS	227,93	beni sanitari
PANATTA SPORT SRL	226,8	servizio
BIOTEST ITALIA SRL	223,09	beni sanitari
FARMAC-ZABBAN SPA	213,4	beni sanitari
PROMEFARM S.R.L.	211,2	beni sanitari
DEAS SRL	211,2	beni sanitari
ESPERIS S.P.A.	208,8	beni sanitari
ABIOGEN PHARMA SPA	206,85	beni sanitari
CHEMIL SRL	198,14	beni sanitari
MENARINI A. S.R.L.	197,56	beni sanitari
HAROL S.R.L.	196,56	beni sanitari
IBISQUS S.R.L.	192,43	beni sanitari
KEYPASS S.R.L.	192	beni sanitari
DIBA SPA	190	beni non sanitari
CHIRURGICA S.r.l.	169,34	beni sanitari
DEVERGE' - MEDICINA E MEDICALI	165,89	beni sanitari
MOLTENI L. & C. DEI F.LLI ALIT	164,97	beni sanitari
CIS BIO S.P.A.	154	beni sanitari
IMETER SPA	151,42	beni sanitari
ZUCCHETTI CENTRO SISTEMI SRL	150	servizio
INVERNESS MEDICAL ITALIA S.R.L	149,99	beni sanitari
CROCE GIALLA	142,4	servizio
MORETTI S.P.A.	139,27	beni sanitari
VETRERIA ARTIGIANA DI VALERIO	138	beni non sanitari
PROXIMED S.R.L.	138	beni sanitari
ISTITUTO BIOCHIM. IT. G. LOREN	134,01	beni sanitari
ASSOCIAZIONE VOLONTARI SOCCORS	132,89	servizio
MED ITALIA BIOMEDICA SPA	129,6	beni sanitari
ALF SISTEM SNC	129,6	beni non sanitari
GRAND HOTEL PASSETTO	125	servizio
CHIESI FARMACEUTICI S.P.A.	118,24	beni sanitari
SMITHS MEDICAL ITALIA S.R.L.	117	beni sanitari
ALCON ITALIA S.P.A.	113,84	beni sanitari
EISAI S.R.L.	110,88	beni sanitari
VALEANT PHARMACEUTICALS ITALY	109,45	beni sanitari
CAFFE' BEDETTI 1912 S.R.L.	100,01	servizio
SERVIER ITALIA S.P.A.	82,52	beni sanitari
BERNER S.P.A.	74,4	beni sanitari
CROCE AZZURRA ITALIANA	47,46	servizio
TRENITALIA S.P.A.	41,01	servizio
RUMORI IRNO & FIGLIO S.R.L	39,48	beni non sanitari
BIOMEDICA DI BRUGNONI R. & C.	36	beni sanitari
P.A.CROCE GIALLA - ONLUS	27,65	servizio
ZAMBON ITALIA SRL	25,7	beni sanitari
LIBRERIA SCIENT. DI RAGNI S.	19,5	beni non sanitari
MEDIOLANUM FARMACEUTICI S.P.A.	9,64	beni sanitari
ANGENERICO SPA	0,01	beni sanitari
MARVECS PHARMA SERVICE SRL	-114,35	beni sanitari
CHIRMED S.R.L.	-177,6	beni sanitari
TELECOM ITALIA S.P.A.	-13.206,15	servizio
TELECOM ITALIA S.P.A.	-13.206,15	servizio

2.6.4. Gestione magazzino

La tabella seguente evidenzia la gestione del magazzino relativamente alle sedi marchigiane confrontando la situazione 2008 con quanto accaduto nel corso del 2007.

Tabella 6.4

RIMANENZE						
CONTO	VOCI	bilancio di esercizio 2008	bilancio di esercizio 2007	scostamento in valore assoluto	scostamento %	di cui scorte di reparto
06290101	Variazione rimanenze prodotti farmaceutici	89.394	1.782	101.148	-5676%	
06290102	Variazioni rimanenze emoderivati	6.459	-	6.459	0%	
06290103	Variazioni rimanenze ossigeno	497	-	497	0%	
06290104	Variazioni rimanenze prodotti dietetici	-	-	-	0%	
06290105	Variazioni rimanenze sieri e vaccini	-	1.547	1.547	-100%	
06290106	Variazioni rimanenze materiali diagnostici e prodotti chimici	9.470	67.781	77.251	-114%	
06290107	Variazioni rimanenze materiale radiografico e per radiologia	1.821	-	1.821	0%	
06290108	Variazioni rimanenze presidi chirurgici e materiale sanitario	27.750	85.182	37.432	-57%	
06290109	Variazioni rimanenze materiali protesici	34	20.363	20.367	-100%	
062901010	Variazioni rimanenze materiali per emodialisi	12.274	-	12.274	0%	
062901011	Variazioni rimanenze prodotti farmaceutici ad uso veterinario	-	-	-	0%	
062901012	Variazioni rimanenze materiali chirurgici, sanitari e diagnostici ad uso veterinario	-	-	-	0%	
	Sanitarie	97.552	149.997	52.445	-35%	-
06290201	Variazioni rimanenze prodotti alimentari	-	-	-	0%	
06290202	Variazioni rimanenze materiali di guardaroba, di pulizia e di con	4.561	10.648	6.087	-57%	
06290203	Variazioni rimanenze combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	0%	
06290204	Variazioni rimanenze supporti informatici, cancelleria e stampati	8.412	22.110	30.522	-138%	
06290205	Variazioni rimanenze materiale tecnico strumentale per manutenzioni e riparazioni	-	4.854	4.854	-100%	
06290206	Variazioni rimanenze altri materiali non sanitari	986	988	1.974	-200%	
	Non sanitarie	2.855	36.624	39.489	-108%	-
TOTALE		94.687	186.621	91.934	-49%	-

Nel corso dell'esercizio 2008 una maggiore attenzione nella politica delle scorte è evidenziata in maniera chiara dal forte decremento della variazione, specialmente nell'ambito dei consumi sanitari. Particolarmente rilevante è la diminuzione nelle scorte dei farmaci.

2.7. Farmaceutica convenzionata e non convenzionata

Le tabelle seguenti evidenziano l'andamento della farmaceutica nel 2008, confrontato sia con quanto accaduto nel 2007 che con quanto preventivato in sede di BPE 2008.

Tabella 7.1

	bilancio di esercizio		bilancio di previsione 2008	SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 e 2007		SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E PREVISIONE 2008	
	2008	2007		ASSOLUTO	%	ASSOLUTO	%
Farmaceutica convenzionata esterna				-	0,0%	-	0,0%
Distribuzione tramite farmacie convenzionate				-	0,0%	-	0,0%
Distribuzione diretta tramite strutture pubbliche				-	0,0%	-	0,0%
Costi per distribuzione				-	0,0%	-	0,0%
Distribuzione diretta (oneri distr compresi)	418.092,00	384.620,00	430.000,00	33.472,00	8,7%	11.908,00	-2,8%
Farmaceutica ospedaliera	1.978.108,54	1.731.295,00	1.853.212,00	33.472,00	1,9%	11.908,00	-0,6%
TOTALE SPESA FARMACEUTICA	2.396.200,54	2.115.915,00	2.283.212,00	66.944,00	3,2%	23.816,00	-1,0%

Il Servizio di farmacia effettua sia la distribuzione di farmaci agli ospedali di Ancona, Fermo e Appignano che la distribuzione diretta tramite ricetta regionale agli assistiti della Regione Marche e di altre regioni dimessi dall'Ospedale di Ancona o che effettuano visita ambulatoriale specialistica nei presidi dell'Istituto.

Il valore relativo ai farmaci consegnati in dimissione o post visita specialistica dimostra sostanzialmente il rispetto di quanto indicato a livello preventivo e comunque in leggero aumento rispetto al valore raggiunto nel 2007 a dimostrazione di una maggiore presa di coscienza della classe medica sulla validità di questo servizio (sia sociale che economico) anche se alcune prescrizioni possono ancora sfuggire a questa logica e rientrare nell'accordo tra la Regione Marche e le Farmacie convenzionate (Progetto Marche) soprattutto per i farmaci non presenti nel nostro prontuario ospedaliero.

Relativamente alle motivazioni degli incrementi si rimanda a quanto già detto in precedenza e cioè al fatto che l'incremento è dovuto sia ad una riqualificazione dell'attività, che ad un incremento della stessa (Por di Fermo, Servizio di Nutrizione Clinica di Ancona, Centro Antidiabetico, maggiore distribuzione in dimissione, ecc.).

Tabella 7.2 Tabella 7.2
FARMACEUTICA

COD. (a)	FARMACI spesa farmaceutica non convenzionata	ESERCIZIO 2008	ESERCIZIO 2007	PREVISIONE 2008	SCOST. VA CONSUNTIVO 2008 DA CONSUNTIVO 2007	SCOST. VA CONSUNTIVO 2008 DA BUDGET 2007
01	Fornitura diretta di farmaci del PHT (esclusi i codici 01 bis, 02, 03, 04 e 05) (*)				-	0,0%
02	Dimissione ospedaliera (**)	263.699	256.267	290.000	7.632	3,0%
03	Post visita specialistica	154.193	128.353	140.000	25.840	20,1%
04	ADI + ADP + altro				-	0,0%
05	Ossigeno liquido e gassoso				-	0,0%
	Distribuzione diretta tramite propri presidi	418.092	384.620	430.000	33.472	8,7%
01bis	PROGETTO MARCHE				-	0,0%
05bis	PROGETTO OSSIGENO				-	0,0%
	subtotale 1	418.092	384.620	430.000	33.472	8,7%
06	Farmaci "H" o "A" forniti esclusivamente dalle strutture sanitarie (non somministrati in regime di ricovero)				-	0,0%
06 bis	Farmaci di classe "A 65" sclerosi multipla forniti esclusivamente dalle strutture sanitarie (non somministrati in regime di ricovero)				-	0,0%
07	Farmaci legge 646/1998				-	0,0%
08	Farmaci utilizzati in regime ambulatoriale non compresi in tariffa (Day Serv. da Tontini)				-	0,0%
09	Farmaci somministrati ad emofili nel corso del ricovero ospedaliero				-	0,0%
10	Farmaci antitumorali per il solo utilizzo domiciliare, legge 448/1998				-	0,0%
12	Emoderivati di cui al D.M. 05.11.1995	14.845			14.845	0,0%
14	Galenici officinali e magistrali (***)	171.617	182.555	208.276	10.938	-6,0%
15	Vaccini				-	0,0%
16	Vaccini iposensibilizzanti (imenotteri)				-	0,0%
17	Farmaci veterinari				-	0,0%
18	Farmaci (compresi i mezzi di contrasto), esclusi nei precedenti codici, forniti alle strutture: reparti, ambulatori, ecc.	1.656.984	1.402.900	1.499.936	254.084	18,1%
18 bis	Farmaci forniti alle RSA	17.225	24.760	25.000	7.535	-30,4%
19	Ossigeno per uso ospedaliero	117.438	121.080	120.000	3.642	-3,0%
	subtotale 2	1.978.109	1.731.295	1.853.212	246.814	14,3%
20	Conv. per ass. farmaceutica				-	0,0%
21	AIR (diuretici)				-	0,0%
22	Registrazione ricetta				-	0,0%

2.8. *Nuove attività e servizi*

Al di là dell'avvio del Punto di Primo Intervento di cui si è già diffusamente parlato precedentemente (paragrafo 2.2.3 Progettualità di interesse regionale) l'Istituto sta orientando la propria offerta nel verso di un ampliamento indirizzandosi in specialità di particolare interesse per il proprio target di utenza, ovvero per la popolazione anziana. In questa logica vanno visti i progetti Oftalmologia e qualità della vita dell'anziano e l'integrazione del protocollo d'intesa con l'Università Politecnica delle Marche per il convenzionamento della Clinica Odontostomatologica.

In realtà i progetti citati (di cui rispettivamente alle determine 700/DGEN del 12/12/2008 e 701/DGEN del 12/12/2008 approvata con DGR Marche 92/2009) hanno visto nell'esercizio 2008 la loro concretizzazione formale procedurale. L'avvio delle attività è da ricondursi ai primi mesi dell'esercizio 2009 e consentiranno di ampliare il panel di offerta dell'Istituto.

Tra le altre cose essi rappresentano un effetto "indiretto" dell'apertura del Punto di Primo Intervento in quanto nell'autorizzazione all'apertura dello stesso (DGR Marche 1352/08) veniva prevista la possibilità per l'Istituto di acquisire, attraverso rapporti convenzionali con le strutture sanitarie presenti nel territorio, specialità mediche non presenti in INRCA come l'otorinolaringoiatria, l'oculistica, l'ortopedia.

A regime il costo da sostenere e che fa riferimento alle indennità da corrispondere al personale universitario che erogherà l'attività e ai costi di funzionamento (beni di consumo e servizi) sono stimabili intorno ai 250/280 mila €. Va comunque precisato che questo costo è già sostenuto attualmente dal Sistema sanitario regionale, stante la precedente convenzione tra la Clinica Universitaria Odontostomatologica e l'Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti.

2.9. Rapporti economici con i privati

La tabella seguente mostra il ricorso alle strutture private per l'acquisizione di prestazioni sanitarie. Come evidenziato tale ricorso fa esclusivo riferimento a prestazioni ambulatoriali con una parte fondamentale costituita dall'acquisizione dei servizi di nutrizione clinica. Pertanto tutto l'incremento è sostanzialmente concentrato su questa attività e deriva dal maggior numero di pazienti trattati dal servizio.

Forma di cui opera la struttura	Società partecipata		Membri del Board of Directors (persone fisiche)	Conto economico		Totale risultato di G&P anno n	Eventuali ricavi integrati esclusi	Eventuali trasferimenti di ricavi da integrali risultabili	TOTALE TOTALE ANNO n	Importo ANNO n	Riduzione di credito ANNO n	CASA SOSTITUITO ANNO n-1	CASA SOSTITUITO ANNO n-2	Riduzione di credito ANNO n	
	Codice business	Descrizione business (esempiati P&G)		Codice	Descrizione									mil	mil
Stato	0505130001	Acquisti di altri prodotti in forma							1.807,79		1.807,79		802,60		
Libero d'importazione	0505130001	Acquisti di altri prodotti in forma							2.817,00		2.817,00		2.163,43		
Libero	0505060001	Acquisti di prodotti di proprietà personale							247.299,00		247.299,00		197.140,00		
									247.299,00		247.299,00		197.140,00		

2.10. Altri dati

Con determina n. 104/DGEN del 07.08.07 il Direttore Generale ha autorizzato la programmazione pluriennale di spesa per l'acquisizione di beni e servizi, approvata dalla Regione Marche con DGR Marche n. 1325 del 19.11.07. Nell'anno 2008 non è stata predisposta una nuova determina di programmazione, in considerazione della data di esecutività della citata 104/ 07.

A tutt'oggi non sono stati aggiudicati, e pertanto non hanno avuto un riflesso sul Bilancio per l'anno 2008, i seguenti noleggi:

1. Noleggio strumento tritapadelle e acquisto materiale di consumo (pappagalli, padelle, arcelle ecc) per i POR di Ancona e Fermo per un importo annuo di € 55.752,00 ed un importo quadriennale pari ad € 223.008,00;
2. Noleggio attrezzature per servizio endoscopia digestiva per il POR di Ancona per un importo annuo di € 120.000,00 ed un importo quinquennale pari ad € 600.000,00;
3. Noleggio strumento litotritore in grado di trattare la calcolosi urinaria e l'induratio penis plastica per il POR di Ancona per un importo annuo di € 26.280,00 ed un importo triennale pari ad € 78.840,00;
4. Noleggio strumento digitalizzatore per immagini e sviluppatrice ad umido per il POR di Ancona per un importo annuo di € 72.800,40 ed un importo triennali pari ad €218.401,20.

I noleggi di cui sopra non sono stati ancora aggiudicati per le seguenti motivazioni:

- per i noleggi di cui ai punti 1 e 2 la stesura del capitolato ha richiesto tempi superiori al previsto a causa della mutate esigenze delle strutture dell'Istituto;
- per il noleggio di cui al punto 3 è stata espletata la gara ad evidenza pubblica ma non è stata aggiudicata in quanto le offerte pervenute non risultavano idonee rispetto a quanto richiesto dall'Istituto;
- per il noleggio di cui al punto 4 non si darà corso in quanto una ditta ha donato all'Istituto una strumentazione per la digitalizzazione delle immagini.

Si precisa, infine, che la determina di programmazione pluriennale per gli anni 2009 e seguenti è in fase di predisposizione.

2.11. Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura ed evoluzione della gestione

Il primo trimestre 2009 conferma l'andamento virtuoso dell'Inrca nel senso del mantenimento all'interno dei limiti fissati del proprio livello di costi. A tal riguardo si fa presente che ad oggi non è ancora stato siglato il budget 2009 e pertanto il punto di riferimento è in ogni caso costituito dall'analisi congiunta della DGR 781/08 e dal Bilancio di Previsione 2008 Inrca (determina 348/08) nelle parti in cui lo stesso "superava" logicamente la Delibera regionale di Budget, come approvato dalla DGR 1819/2008.

Di particolare rilevanza da un punto di vista gestionale è la doppia approvazione da parte della Regione e del Ministero del Lavoro, della Salute e delle Politiche Sociali del Regolamento di organizzazione e funzionamento dell'Istituto emanato ai sensi dell'art. 4 c.8 legge regionale 21/06.

Tale regolamento, individuato con Determina 752/08 "delinea" i macro aspetti strutturali e organizzativi dell'Inrca e rappresenta conseguentemente un passaggio fondamentale nel processo di riorganizzazione e razionalizzazione dell'Istituto, più volte descritto in precedenza. In questa logica esso rappresenta un elemento di spinta importante nel processo in atto di riorganizzazione.

3. RELAZIONE SEDE DI ROMA, REGIONE LAZIO

3.1. *Specificità Aziendali*

La sede di Roma è vocata ancora massimamente allo studio e trattamento della patologia endocrina e metabolica, ma ha nel tempo diversificato le varie specialità mantenendo tuttavia al centro della propria attenzione l'anziano fragile.

Il processo di diversificazione della struttura è in atto

Attualmente la sede è attualmente così strutturata:

R270000 SEDE DI ROMA

D0008 DIPARTIMENTO GERIATRICO CARDIOLOGICO - RM

R270100 CARDIOLOGIA ROMA

R270500 GERIATRIA ROMA

D0007 DIPARTIMENTO ENDOCRINO-METABOLICO - RM

R270900 U.O. DIABETOLOGIA ROMA

R271100 U.O. DI ENDOCRINOLOGIA RM

R271400 U.O. SEMPLICE DI DIAGNOSI E CURA TIREOPATIE

R271000 U.O. ONCOLOGIA RM

R271900 LABORATORIO ANALISI ROMA

R272100 RADIOLOGIA ROMA

R271500 DIREZIONE MEDICA DI PRESIDIO ROMA

R272200 DIR AMMINISTRATIVA SEDE ROMA

3.2. *Quadro economico*

Di seguito si da rappresentazione del quadro economico del Presidio di Roma.

Descrizione	BILANCIO DI ESERCIZIO 2008	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	BILANCIO DI PREVISIONE 2008	SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E 2007	SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E 2007 PREVISIONE 2008
ROMA					
RISULTATO DI ESERCIZIO	2.941.937	2.173.487	2.009.933	768.450	35,4%
TOTALE RICAVI	9.811.141	10.731.584	11.096.357	920.443	-8,6%
CONTRIBUTI REGIONALI	1.489.296	1.287.147	2.334.525	202.149	15,7%
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO INDISTINTI DA REGIONE	1.489.296,00	1.287.147	2.334.525	202.149	15,7%
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO VINCOLATI DA REGIONE	-	-	-	-	0,0%
ALTRI CONTRIBUTI	-	-	-	-	0,0%
ALTRI CONTRIBUTI	-	-	-	-	0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	7.390.704	8.547.866	7.852.647	-1.157.162	-13,5%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-REGIONALI	7.172.532,00	8.183.285,58	7.484.140,00	-1.012.754	-12,4%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA-REGIONALI	218.172,00	362.580,00	368.507,00	144.408	-39,8%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	-	-	-	-	0,0%
ENTRATE PROPRIE	929.691	896.571	909.118	33.119	3,7%
COMPARTICIPAZIONI	388.451,40	372.104,54	392.467,00	16.347	4,4%
LIBERIA PROFESSIONE	519.922,97	490.041,21	489.627,00	29.882	6,1%
ALTRI RICAVI CARATTERISTICI	21.316,20	34.423,53	27.024,00	13.107	-38,1%
RICAVI NON CARATTERISTICI	-	1,81	-	2	-100,0%
RICAVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-	-	-	-	0,0%
RICAVI STRAORDINARI	1.450	-	67	1.450	0,0%
SOPRAVV. ATTIVE, INSUSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI	1.450,30	-	67,00	1.450	0,0%
PLUSVALENZE	-	-	-	-	0,0%
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-	-	0,0%
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-	-	0,0%
RICAVI INTRA-AZIENDA	-	-	-	-	0,0%
SCARICO COSTI GENERALI RIBALTI	-	-	-	-	0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-AZIENDA	-	-	-	-	0,0%
TOTALE COSTI	12.753.078	12.905.071	13.106.290	151.993	-1,2%
PERSONALE	8.435.715	8.385.178	8.333.706	50.536	0,6%
PERSONALE DIRIGENTE	3.481.439,09	8.271.619,78	8.210.293,00	-4.790.181	-57,9%
PERSONALE COMPARTO	4.824.273,06	-	-	4.824.273	0,0%
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	115.692,76	81.685,36	85.279,00	34.007	41,6%
RETTIFICA COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE (+)	27.509,44	16.257,16	16.813,00	11.252	69,2%
PERSONALE NON DIPENDENTE	41.819,26	48.130,32	54.947,00	6.311	-13,1%
BENI	1.355.516	1.347.780	1.180.716	7.736	0,6%
BENI SANITARI	1.270.201,76	1.260.837,55	1.107.126,00	9.364	0,7%
BENI NON SANITARI	85.314,29	86.942,73	73.590,00	1.628	-1,9%
SERVIZI	2.278.481	2.306.970	2.476.572	-28.489	-1,2%
APPALTI	773.166,63	802.029,27	877.641,00	-28.863	-3,6%
MANUTENZIONI	245.272,35	309.708,18	301.053,00	64.436	-20,8%
UTENZE	261.105,21	232.410,80	244.900,00	28.694	12,3%
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E GESTIONALI	-	-	-	-	0,0%
CONSULENZE SANITARIE	13.630,50	13.649,82	13.200,00	19	-0,1%
TOTALE	174.800	174.800	174.800	-	0,0%

CODIMENTO BENI DI TERZI	11.482,99	33.792,99	20.212,00	-	22.310	-66,0%	-	8.729	-43,2%
COSTI GENERALI	973.823,12	915.379,17	1.019.566,00	58.444	6,4%	-	45.743	-4,5%	-
IMPOSTE DI ESERCIZIO	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
OSP. CONVENZIONATA E ACQUISTO DI RICOVERI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
SPECIALISTICA ESTERNA	82.234	30.570	45.000	31.664	62,6%	-	37.234	82,7%	-
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	82.234,09	50.570,00	45.000,00	31.664	62,6%	-	37.234	82,7%	-
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
FARMACEUTICA	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
FARMACEUTICA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
MEDICINA DI BASE	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
ALTRE PRESTAZIONI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
LIBERA PROFESSIONE	452.504	431.056	495.336	21.448	5,0%	-	42.832	-8,6%	-
LIBERA PROFESSIONE	452.503,73	431.055,80	495.336,00	21.448	5,0%	-	42.832	-8,6%	-
AMMORTAMENTI	85.319	75.794	115.111	9.526	12,6%	-	29.792	-25,9%	-
AMMORTAMENTI	208.578,49	247.227,36	255.931,00	38.649	-15,6%	-	47.353	-18,5%	-
STERILIZZAZIONE AMMORTAMENTI (-)	-	171.433,59	140.820,00	48.175	-28,1%	-	17.561	-12,5%	-
ACCANTONAMENTI	45.205	305.236	453.220	260.051	-85,2%	-	408.015	-90,0%	-
ACCANTONAMENTI RINNOVI PERSONALE	45.205,21	305.256,48	453.220,00	260.051	-85,2%	-	408.015	-90,0%	-
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE MEDICI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE SUMAI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
TRASFERIMENTI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
TRASFERIMENTI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-
ONERI FINANZIARI	71	39	129	32	80,5%	-	58	-44,9%	-
ONERI FINANZIARI	71,02	39,35	129,00	32	80,5%	-	58	-44,9%	-
ONERI STRAORDINARI	18.033	2.427	6.500	15.506	643,1%	-	11.533	177,4%	-
SOPRAVV. ATTIVE INSUSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI	17.399,85	65,78	6.500,00	17.334	26351,6%	-	10.900	167,7%	-
MINUSVALENZE	632,83	2.360,76	-	1.728	-73,2%	-	633	0,0%	-

Il quadro economico rappresentato dalla tabella precedente evidenzia in maniera esemplificativa quanto più volte detto riguardo al significato del "risultato economico" in un Istituto come l'Inrca. Così a fronte di una diminuzione nei costi d'esercizio dell'1,2% si evidenzia un incremento consistente nella perdita (+35,4%), dovuto alla forte contrazione dei ricavi.

Analizzando proprio i ricavi va comunque premesso che si deve distinguere le variazioni contabili da quelle che potremmo definire variazioni sostanziali.

In effetti da un punto di vista contabile si osserva un incremento 2008 su 2007 nel livello dei contributi assegnati dalla Regione Lazio pari a poco oltre 200 mila €. A fronte di questo si rileva una diminuzione nella produzione erogata per oltre 1,15 milioni di €. In realtà se è sostanziale la diminuzione nel lato dei ricavi per la produzione erogata, anche per effetto del percorso di razionalizzazione e miglioramento dell'appropriatezza produttiva in atto (percorso necessario anche nell'ottica di medio lungo periodo di un accordo con l'AO Sant'Andrea), solo "contabile" è l'incremento dei contributi regionali assegnati. Infatti questi ultimi contabilmente sono registrati come differenza tra il totale complessivo degli acconti assegnati mensilmente dalla Regione e il valore della produzione erogata. Pertanto nel 2007 a fronte di acconti totali pari a 9,8 milioni di € si sono registrati contributi per quasi 1,3 milioni di €. Al contrario nel 2008 a fronte di acconti totali pari a 8,8 milioni di € si sono registrati contributi per quasi 1,5 milioni di €, proprio per effetto della diminuzione dell'attività erogata. Realmente nell'esercizio sono stati assegnati minori contributi per circa 1 milioni di €.

A fronte di questa situazione l'Istituto ha attuato un percorso di razionalizzazione e di contenimento dei costi. In particolare:

- **Personale**, che vede un incremento contabile nei costi pari a 50 mila €, interamente dovuto agli effetti dei rinnovi contrattuali. Il valore di competenza di questi ultimi è pari a poco meno di 500 mila €. Pertanto senza l'applicazione dei nuovi contratti si sarebbe avuta una consistente diminuzione nel costo del personale come, peraltro, confermato dalla diminuzione in termini di teste e uu.ee. (si vedano i successivi paragrafi). Sempre riguardo al personale, anche se rappresentato nell'aggregato **Accantonamenti**, si osserva una forte diminuzione nel valore degli accantonamenti per rinnovi contrattuali. Tale diminuzione deriva da politiche di bilancio proprie della Regione Lazio che ha determinato la percentuale e il montante su cui effettuare tale calcolo dal quale è scaturito il valore registrato in bilancio.
- **Tutte le altre voci**, con variazioni contenute nei valori assoluti e percentuali. Si osserva così la diminuzione complessiva nel costo dei servizi dovuti alla forte contrazione delle manutenzioni solo in parte compensata dall'aumento dei costi generali come effetto della maggior quota di costo dell'amministrazione. O ancora la sostanziale stabilità nel consumo di beni e l'incremento di prestazioni specialistiche acquisite dall'esterno per esami diagnostici non presenti all'interno.

In definitiva la particolare situazione del Presidio di Roma, testimoniata anche dalle risultanze economiche come descritte, rende urgente il riposizionamento strategico dell'Istituto all'interno della dinamica regionale. Al contrario una semplice dinamica inflazionistica come quella derivante dall'applicazione dei contratti del personale (ma la stessa dinamica vale per tutti gli acquisti di beni e servizi) tende a vanificare qualsiasi sforzo di razionalizzazione produttiva.

3.3. Quadro delle attività

3.3.1. Analisi delle attività

Sede di Roma			
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	200700 - Anno 2007	200800 - Anno 2008	Scostamento 2008 su 2007
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo
PLDO	78,00	67,67	- 10,33
NUMDO	1.959	1.526	- 433
GGDO	21.902	19.043	- 2.859
VALOREDO	5.576.214	4.399.833	- 1.176.381
DRG MEDIO	2.846	2.883	37
DEGENZA MEDIA IN DO	11,29	12,65	1,4
PLDH	20	19,33	- 0,7
NUMDH	1.741	1.298	- 443
GGDH	5.101	3.951	- 1.150
DEGENZA MEDIA IN DH	2,93	3,04	0,11
VALOREDH	1.523.514	1.202.780	- 320.734
DRG MEDIO DH	875	927	52
TOPL DH	0,98	0,79	- 0,19
TOPL DO	0,769	0,77	0,00
N. TOTALE RICOVERI	3.700	2.824	- 876
VALORE TOTALE RICOVERI	7.099.728	5.602.613	- 1.497.115
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	144.633	160.969	16.336
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	1.435.216	1.592.147	156.931

Dal quadro delle attività evidenziato è immediatamente visibile il cambiamento in corso nell'assetto produttivo rispetto a quanto accadeva in precedenza. In particolare si sono ridotte le attività di ricovero ordinario e di day-hospital, mentre si sono incrementate le attività ambulatoriali.

Le ragioni di questo fenomeno sono riconducibili tanto a nuove politiche sanitarie regionali quanto al processo di diversificazione delle attività avviato dal Presidio, alla ricerca di una migliore appropriatezza sanitaria.

In particolare si stanno consolidando le dinamiche previste dalle DGR Lazio 731/2005 e 143/2006 che hanno modificato la remunerazione dei ricoveri in Dh medico e che hanno "trasformato" prestazioni di ricovero in prestazioni ambulatoriale. In questo

senso vi è anche la forte spinta all'ampliamento dell'attività erogata sotto forma di PAC (prestazioni ambulatoriali complesse) e di day service.

In questo ambito particolarmente consistente è stato il percorso di razionalizzazione nell'ambito del dipartimento endocrino metabolico. In effetti in tale dipartimento sostanzialmente si concentra la diminuzione dell'attività di ricovero ordinario e in day hospital. Parimenti è in questo dipartimento che si è concentrata la diminuzione di posti letto e l'incremento delle prestazioni ambulatoriali (10.610 prestazioni nel 2008 contro le 7.787 del 2008, + 36,25%). Sostanziale stabilità si riscontra invece nell'ambito del dipartimento geriatrico sia in termini di prestazioni di ricovero che di prestazioni ambulatoriali.

Le problematiche riguardo l'attività già citate e la necessità di un assestamento strategico istituzionale nel presidio di Roma sono state accentuate da problematiche organizzativo gestionali tutte interne al Presidio (seppur inscindibilmente condizionate dalla dinamica regionale). Ci si riferisce qui alla problematica, oggi in via di risoluzione, della mancanza della Direzione Medica e Amministrativa di Presidio.



Come già più volte ribadito l'attuale situazione organizzativo / produttiva non consente di raggiungere livelli di produttività adeguati al dimensionamento della sede, circostanza che unita alla necessità di riposizionarsi nell'ambito della programmazione sanitaria regionale rende particolarmente urgente la rifunzionalizzazione della sede. La dinamica politica propria della Regione Lazio ha provocato una momentanea interruzione del percorso avviato relativamente al tema di una rifunzionalizzazione del Por di Roma nell'ambito della rete assistenziale regionale. Ciò sta ritardando il percorso di sviluppo e razionalizzazione da attivare per rendere economicamente più efficiente la struttura.

Tale prospettiva è nel versante di ribadire la vocazione geriatrico riabilitativa propria dell'Istituto fermo restando le specialità attualmente presenti che andranno riposizionate nella loro giusta dimensione. Tale prospettiva di sviluppo è in linea con le esigenze avanzate dalla Regione Lazio in una logica di colmare e/o ridurre attuali vuoti assistenziali.

3.4. Personale

3.4.1. Dotazione Organica

Le tabelle sottostanti delineano in maniera quantitativa la dotazione di personale della sede di Roma nell'esercizio 2008. Come si vede vi è una sostanziale equiparazione tra la variazione in termini di teste e quella in termini di unità equivalenti a dimostrazione della linearità della dinamica occorsa nei movimenti di assunzione e cessazione del personale. Anche per la sede di Roma si evidenzia il consistente percorso di razionalizzazione attuato, in vista dello sviluppo.

tabella 5.1.1a

DOTAZIONE ORGANICA		Totale Teste al 31.12.2007	n. assunzioni			n. cessazioni			Totale Teste al 31.12.2008
RUOLO	AREA		T.I.	T.D.	ALTRO*	T.I.	T.D.	ALTRO*	
sanitario	dirigenza me	30	2	1	-	1	1	-	31
	dirigenza non	1	-	-	-	1	-	-	-
	comparto non	6	-	-	-	-	-	-	6
	comparto I.P.	70	2	-	1	6	-	1	66
professionale	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-	-
	comparto	-	-	-	-	-	-	-	-
tecnico	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-	-
	comparto non	27	-	-	-	2	-	-	25
	comparto OS	5	-	-	-	1	-	-	4
amministrativo	dirigenza	1	-	1	-	-	-	-	2
	comparto	14	-	-	-	2	-	-	12
apettative	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-	-
	comparto	-	-	-	1	-	-	1	-
TOTALE		154	4	2	2	13	1	2	146

Analisi Aggregata

		Unità equivalenti al 31.12.2007	Unità equivalenti al 31.12.2008
RUOLO	AREA		
sanitario	dirigenza medica	30,28	29,95
	dirigenza non m.	1,00	
	comparto non I.P.	6,00	9,00
	comparto I.P.	69,85	62,61
professionale	dirigenza		-
	comparto		-
tecnico	dirigenza		
	comparto non OSS	17,00	25,06
	comparto OSS	16,21	4,21
amministrativo	dirigenza	0,93	
	comparto	13,83	12,87
apettative	dirigenza		-
	comparto		
comandi	dirigenza	-	-
	comparto	-	-
TOTALE		155,10	143,71

3.4.2. Costo del personale

La tabella seguente declina, con riferimento al solo costo dei ruoli di personale e all'accantonamento rinnovi contrattuali, le dinamiche di razionalizzazione citate. Si tenga conto che la variazione qui esposta è solo contabile e non gestionale, secondo le modalità più volte rappresentate e quindi su di essa va considerato i quasi 500 mila € di variazione derivante dal rinnovo CCNL.

DOTAZIONE ORGANICA		Bilancio di esercizio 2008	Costo Bilancio Preventivo esercizio 2008	Bilancio di esercizio 2007	Scostamento Bilancio d'esercizio 2008 e 2007		Scostamento Bilancio d'esercizio 2008 e Bilancio Preventivo 2008	
RUOLO	AREA				Assoluto	%	Assoluto	%
sanitario	dirigenza medica	3.393.478,52	3.838.364,25	3.546.381,56	- 152.903,04	-4,3%	444.885,73	-11,6%
	dirigenza non m.	41.163,77	-	106.165,97	- 65.002,20	-61,2%	41.163,77	#DIV/0!
	comparto	3.333.919,15	3.179.480,86	3.195.511,46	138.407,69	4,3%	154.438,29	4,9%
professionale	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-
	comparto	-	-	-	-	-	-	-
tecnico	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-
	comparto	1.049.930,36	1.118.899,00	1.128.457,56	- 78.527,20	-7,0%	68.988,64	-6,2%
amministrativo	dirigenza	65.614,49	-	79.799,64	- 14.185,15	-17,8%	65.614,49	#DIV/0!
	comparto	466.811,07	543.047,80	504.977,81	- 38.166,74	-7,6%	76.236,73	-14,0%
TOTALE		8.350.917,36	8.679.791,91	8.561.294,00	- 210.376,64	-2,5%	328.874,55	-3,8%

La tabella seguente da conto del sostanziale rispetto dei limiti di spesa fissati dalla legge finanziaria.

TETTO DI SPESA			
	Costo del personale bilancio consuntivo 2004 calcolato secondo i criteri indicati nella circolare del Ministero dell'economia n.9, Dipartimento della ragioneria generale dello Stato, del 17.02.2006.	8.323.432,36	a
meno	1,4%	116.528,05	b
	COSTO DEL PERSONALE ANNO 2004 DIMINUITO DEL 1,4%	8.206.904,31	c=a-b
più	Il maggiore costo a regime nell'anno 2008 delle assunzioni per progettualità di interesse regionale effettuate dal 2005 fino alla approvazione della DGR 774 del 6/07/2006		d
meno	Costo a ruolo del CCNL comparto II biennio e della dirigenza I e II biennio ed integrativo regionale relativo al personale assunto per le progettualità di cui al precedente punto d)		e
più	Il maggiore costo a regime nell'anno 2008 delle assunzioni per nuove progettualità di interesse regionale indicate nell'allegato		f
meno	Costi cessanti da utilizzare per attuazione progettualità		g
=	TETTO DI SPESA PER IL PERSONALE ANNO 2008	8.206.904,31	h=c+d-e+f-g
	Costo Bilancio 2008 da confrontare con il tetto		7.135.253,23

4. RELAZIONE SEDE DI CASATENOVO, REGIONE LOMBARDIA

4.1. Specificità Aziendali

La Sede INRCA di Casatenovo è da sempre orientata alla patologia respiratoria, occupandosi degli aspetti diagnostici, terapeutici e riabilitativi di tali malattie, statisticamente riconosciute fra le principali cause di ricovero dell'intera popolazione italiana. Già nel corso d'esercizio sono state poste le basi per lo sviluppo dell'attività in chiave riabilitativa e come riconoscimento formale del ruolo guida in ambito aziendale di Centro di studio, ricerca e cura delle patologie toraco-polmonari.

La sede è attualmente strutturata come segue:

R290000 SEDE DI CASATENOVO

D0004 DIPARTIMENTO CASATENOVO

R291000 PNEUMOLOGIA GENERALE CT

R291100 PNEUMOLOGIA RIABILITATIVA CASATENOVO

R292100 RADIOLOGIA CASATENOVO

R290100 SERVIZIO DI CARDIOLOGIA CASATENOVO

R291900 LABORATORIO ANALISI CASATENOVO

R291500 DIREZIONE MEDICA DI PRESIDIO CASATENOVO

R292200 DIREZIONE AMMINISTRATIVA DI SEDE CT

L'attività clinica è incentrata sulla diagnosi e sul trattamento sia degli eventi pneumologici acuti, particolarmente in età geriatrica, sia della disabilità originata da un deficit respiratorio più o meno grave, in linea con la missione dell'Istituto.

Sono attivi cinque posti letto di terapia intensiva-intermedia respiratoria, riservati a pazienti in condizioni subcritiche o in fase di svezzamento dalla ventilazione meccanica (weaning), provenienti da reparti di terapia intensiva di altri ospedali, o dal centro stesso qualora l'aggravamento delle condizioni respiratorie richieda un intervento conseguente.

La collaborazione con le Università Milanesi (Statale e Politecnico) ha consentito di essere inseriti in piani di ricerca all'avanguardia ed anche di garantire ai pazienti degenti accessi più rapidi presso altre strutture cui fare riferimento per procedure chirurgiche o comunque per la gestione di patologie che richiedano approcci multidisciplinari.

La disponibilità di metodiche di avanguardia offre la possibilità di monitorare a distanza molteplici parametri vitali e indici di funzionalità anche in campo respiratorio

Dal 2001 vengono monitorati a distanza pazienti ventilati al domicilio sia invasivamente che non, utilizzando differenti metodiche di diversa complessità.

4.2. Quadro economico

Tab 2.1

Descrizione	BILANCIO DI ESERCIZIO 2008	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	BILANCIO DI PREVISIONE 2008	SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E PREVISIONE 2008
CASATENOVIO				
RISULTATO DI ESERCIZIO	170.395	249.019	197.344	- 26.949 - 0,14
TOTALE RICAVI	7.477.747	7.090.799	7.695.001	- 217.254 -0,028233
CONTRIBUTI REGIONALI				
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO INDISTINTI DA REGIONE	896.000	714.000	895.999	1 0,0%
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO VINCOLATI DA REGIONE	896.000,00	714.000	895.999	1 0,0%
ALTRI CONTRIBUTI	-	-	-	- 0,0%
ALTRI CONTRIBUTI	-	-	-	- 0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE				
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-REGIONALI	5.834.843	5.555.706	6.009.000	174.157 -2,9%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA-REGIONALI	5.665.095,00	5.463.829,00	5.750.132,00	85.037 -1,5%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	162.625,00	81.252,00	247.868,00	85.243 -34,4%
ENTRATE PROPRIE	7.122,70	10.625,41	11.000,00	3.877 -35,2%
COMPARTICIPAZIONI	746.810	821.090	790.000	43.190 -5,5%
LIBERA PROFESSIONE	480.739,26	565.856,61	541.000,00	60.261 -11,1%
ALTRI RICAVI CARATTERISTICI	239.667,56	230.552,12	224.000,00	15.668 7,0%
RICAVI NON CARATTERISTICI	16.141,30	22.524,88	16.000,00	141 0,9%
RICAVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA	10.262,27	2.156,73	9.000,00	1.262 14,0%
RICAVI INTRA-ORDINARI	94	2	2	- 0,0%
SOPRAVV. ATTIVE, INSUSSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI	93,98	2,04	2,00	92 4599,0%
PLURVALENZE	-	-	-	92 4599,0%
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-	- 0,0%
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-	- 0,0%
RICAVI INTRA-AZIENDA	-	-	-	- 0,0%
SCARICO COSTI GENERALI RIBALTIATI	-	-	-	- 0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-AZIENDA	-	-	-	- 0,0%
TOTALE COSTI	7.307.352	6.841.780	7.497.657	- 190.305 -0,025382
PERSONALE				
PERSONALE DIRIGENTE	4.615.536	4.315.305	4.702.215	86.679 -1,8%
PERSONALE COMPARTE	1.728.578,34	3.987.283,57	4.393.092,00	2.664.514 -60,7%
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	2.622.966,45	-	2.622.966	2.622.966 0,0%
RETTIFICA COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE (c)	149.242,78	135.087,95	139.912,00	9.331 6,7%
PERSONALE NON DIPENDENTE	13.375,17	6.656,92	3.000,00	10.375 345,8%
BENI	128.124,07	199.590,67	172.211,00	44.087 -25,6%
BENI SANITARI	610.101	585.857	709.002	98.901 -13,9%
BENI NON SANITARI	487.515,70	446.283,69	545.002,00	57.486 -10,5%
SERVIZI	122.585,54	139.572,98	164.000,00	41.414 -25,3%
APPALTI	1.613.851	1.462.592	1.500.005	113.846 7,6%
MANUTENZIONI	384.029,62	502.359,78	303.000,00	81.030 26,7%
	331.403,17	227.685,93	341.000,00	9.597 -2,8%

UTENZE	216.383,80	111.574,31	230.000,00	104.809	93,9%	-	13.616	-5,9%
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E GESTIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	-	-
CONSULENZE SANITARIE	64.698,84	82.765,58	66.004,00	18.067	-21,8%	-	1.305	-2,0%
CODIMENTO BENI DI TERZI	49.715,74	39.515,07	39.000,00	10.201	25,8%	-	10.716	27,5%
COSTI GENERALI	567.619,41	498.691,67	521.001,00	68.928	13,8%	-	46.618	8,5%
IMPORTE DI ESERCIZIO	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
ISA, CONVENZIUNATA E ACQUISTO DI RICOVERI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA	183.321	176.914	148.783	6.407	3,6%	-	34.536	23,2%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	183.321,40	129.395,27	103.789,00	53.926	41,7%	-	79.532	76,6%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PRIVATE	-	47.518,67	44.996,00	47.519	-100,0%	-	44.996	-100,0%
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
FARMACEUTICA	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
FARMACEUTICA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
MEDICINA DI BASE	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
LIBERA PROFESSIONE	121.237	116.260	110.651	4.977	4,3%	-	10.386	9,6%
LIBERA PROFESSIONE	121.237,05	116.259,63	110.651,00	4.977	4,3%	-	10.386	9,6%
AMMORTAMENTI	82.797	73.773	106.999	9.024	12,2%	-	24.202	-22,6%
AMMORTAMENTI	228.992,67	214.733,29	231.999,00	6.259	2,9%	-	11.066	-4,7%
STERILIZZAZIONE AMMORTAMENTI (-)	-	140.960,43	125.000,00	2.765	-2,0%	-	13.195	10,6%
ACCANTONAMENTI	66.497	111.000	207.000	44.503	-40,1%	-	140.303	-67,9%
ACCANTONAMENTI RINNOVI PERSONALE	66.496,99	111.000,00	204.000,00	44.503	-40,1%	-	137.503	-67,4%
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE MEDICI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE SUMAI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	3.000,00	-	0,0%	-	3.000	-100,0%
TRASFERIMENTI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
TRASFERIMENTI	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
ONERI FINANZIARI	261	79	13.000	181	228,9%	-	12.739	-98,0%
ONERI FINANZIARI	260,61	79,24	13.000,00	181	228,9%	-	12.739	-98,0%
ONERI STRAORDINARI	13.750	0	-	13.750	152,77811,1%	-	13.750	0,0%
SOPRAVV. ATTIVE INSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONE MINUSVALENZE	13.750,12	0,09	-	13.750	152,77811,1%	-	13.750	0,0%
	-	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%

Il quadro economico del POR di Casatenovo evidenzia una situazione leggermente positiva che conferma l'andamento mostrato nell'esercizio 2007. In realtà, al di là della significatività molto relativa dell'utile e/o della perdita d'esercizio, si rileva comunque il sostanziale equilibrio economico che caratterizza il Presidio di Casatenovo. Tale equilibrio è frutto da una parte di una composizione strutturale efficiente unita ad un livello di ricavi e di produttività adeguati alla dimensione del Presidio e dall'altra di una giusta attenzione posta dalla Regione Lombardia e testimoniata dal livello di contributi assegnati oltre al valore della produzione erogata.

In particolare, nei **ricavi**, si rileva un incremento dovuto ad un maggior valore dell'attività, stante la sostanziale stabilità quantitativa (e questo testimonia l'innalzamento qualitativo della stessa) e maggiori assegnazioni riconosciute.

Dal lato dei **costi**, si osserva un incremento complessivo di poco meno di 500 mila € dovuto alle seguenti voci:

- **Personale.** L'incremento di costo pari a 300 mila € è dovuto quasi esclusivamente agli effetti del rinnovo contrattuale per il comparto e la dirigenza. In effetti l'incremento dotazionale, seppur esistente, è di limitata entità, mentre l'impatto del rinnovo contrattuale è stimabile intorno ai 250 mila €. Sempre riguardo al personale, seppur in un aggregato successivo, si rileva la diminuzione, rispetto al Bilancio 2007, degli **Accantonamenti** per rinnovi contrattuali. Tale diminuzione deriva da politiche di bilancio proprie della Regione Lombardia che ha determinato la percentuale e il montante su cui effettuare tale calcolo dal quale è scaturito il valore registrato in bilancio.
- **Servizi.** L'incremento è derivante dalla somma algebrica di più vettori all'interno dell'area servizi. In particolare la diminuzione nei servizi appaltati è da associare all'incremento nelle utenze in quanto è stata cambiata la modalità di gestione del riscaldamento. Gli incrementi nelle manutenzioni si concentrano nei lavori che si sono resi necessari per il mantenimento della struttura secondo standard minimi di sicurezza. Infine, l'incremento nei costi generali deriva dall'incremento dei costi complessivi dell'amministrazione, di cui si parlerà nell'apposito capitolo.

In definitiva la situazione economico finanziaria del Por di Casatenovo presenta un sostanziale equilibrio che si mantiene stabile nel tempo.

4.3. Quadro delle attività

4.3.1. Analisi delle Attività

Sede di Casatenovo			
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	200700 - Anno 2007	200800 - Anno 2008	Scostamento 2008 su 2007
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo
PLDO	51,33	52,75	1,42
NUMDO	1.789	1.799	10
GGDO	16.345	16.694	349
VALOREDO	4.499.741	4.825.995	326.254
DRG MEDIO	2.515	2.683	168
DEGENZA MEDIA IN DO	9,33	9,53	0,2
PLDH	0		-
NUMDH	0		-
GGDH	0		-
DEGENZA MEDIA IN DH			-
VALOREDH	0		-
DRG MEDIO DH			-
NUMDS	0		-
VALOREDS	0		-
DRG MEDIO DS			-
TOPL DH			-
TOPL DO	0,87	0,86	- 0,01
N. TOTALE RICOVERI	1.789	1.799	10
VALORE TOTALE RICOVERI	4.499.741	4.825.995	326.254
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	200.434	206.037	5.603
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	1.444.728	1.346.772	- 97.956

Il livello di attività di ricovero raggiunto nel 2008, che a livello quantitativo conferma sostanzialmente l'attività erogata nel 2007 evidenzia a livello qualitativo un incremento testimoniato nell'innalzamento del drg medio. Per l'attività ambulatoriale, seppur ad un livello più contenuto, si verifica una situazione in parte contraria per la

quale a fronte di un incremento quantitativo si rileva una diminuzione nel valore complessivo della produzione.



La situazione di stabilità ed equilibrio raggiunta dal Presidio di Casatenovo non preclude la possibilità per lo stesso di uno sviluppo in senso qualitativo e quantitativo, sempre nell'ottica di una perfetta integrazione con la Regione di appartenenza. In questa ottica, sempre confermando l'impostazione geriatrico riabilitativa che deve caratterizzare l'Istituto e tenendo conto delle specificità presenti nel Presidio, sono in stato di realizzazione progetti volti ad intensificare le attività finalizzate al recupero della disabilità respiratoria. Nel prossimo triennio si conta di procedere ad una riorganizzazione delle proprie attività che possa garantire a chi ne ha necessità un percorso clinico pressoché completo, dalla fase acuta ed immediatamente post-acuta sino alla fase di domiciliazione protetta. Quest' ultima consentirebbe di coniugare le professionalità acquisite in campo clinico e telematico all' interno del presidio con quelle rilevanti già presenti nel territorio lecchese, rappresentate dal Servizio di Assistenza Domiciliare Integrata.

4.4. Personale

4.4.1. Dotazione Organica

tabella 5.1.1a

DOTAZIONE ORGANICA		Totale Teste al 31.12.2007	n. assunzioni			n. cessazioni			Totale Teste al 31.12.2008
RUOLO	AREA		T.I.	T.D.	ALTRO*	T.I.	T.D.	ALTRO*	
sanitario	dirigenza medica	11	-	2	-	-	-	-	13
	dirigenza non m.	1	1	-	-	-	1	-	1
	comparto non I.P.	10	1	-	-	-	1	-	10
	comparto I.P.	33	1	3	2	2	2	1	34
professionale	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-	-
	comparto	-	-	-	-	-	-	-	-
tecnico	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-	-
	comparto non OSS	16	-	-	-	-	-	-	16
	comparto OSS	8	-	-	-	1	-	-	7
amministrativo	dirigenza	1	1	-	-	-	1	-	1
	comparto	8	-	-	-	-	-	-	8
apettative	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-	-
	comparto	3	-	-	-	-	-	-	3
TOTALE		91	4	5	2	3	5	1	93

Analisi Aggregata

		Unità equivalenti al 31.12.2007	Unità equivalenti al 31.12.2008
RUOLO	AREA		
sanitario	dirigenza medica	11,00	11,67
	dirigenza non m.	0,42	1,00
	comparto non I.P.	10,08	17,27
	comparto I.P.	29,39	21,46
professionale	dirigenza	-	-
	comparto	-	-
tecnico	dirigenza	-	-
	comparto non OSS	12,89	15,61
	comparto OSS	11,00	7,67
amministrativo	dirigenza	0,42	1,00
	comparto	7,35	7,41
apettative	dirigenza	-	-
	comparto	-	-
comandi	dirigenza	-	-
	comparto	-	-
TOTALE		82,55	83,09

Il leggero incremento nel costo del personale è evidenziato dai due prospetti che mostrano la dinamica quantitativa (teste e unità equivalenti) avvenuta nel Presidio nel corso del 2008.

4.4.2. Costo del Personale

La tabella seguente, relativa semplicemente ai 4 ruoli del personale dipendente e gli accantonamenti rinnovi contrattuali, declina da un punto di vista economico le

variazioni quantitative mostrate nelle tabelle precedenti ed evidenzia chiaramente gli effetti del rinnovo contrattuale.

DOTAZIONE ORGANICA		Bilancio di esercizio 2008	Costo Bilancio Preventivo esercizio 2008	Bilancio di esercizio 2007	Scostamento Bilancio d'esercizio 2008 e 2007		Scostamento Bilancio d'esercizio 2008 e Bilancio Preventivo 2008	
RUOLO	AREA				Assoluto	%	Assoluto	%
sanitario	dirigenza medica	1.605.329,03	1.619.620,99	1.316.425,55	288.903,48	21,9%	14.291,96	-0,9%
	dirigenza non m.	68.178,62	108.751,53	45.562,62	22.616,00	49,6%	40.572,91	-37,3%
	comparto	1.636.149,78	1.722.330,77	1.699.127,42	62.977,64	-3,7%	86.180,99	-5,0%
professionale	dirigenza				-		-	
	comparto				-		-	
tecnico	dirigenza				-		-	
	comparto	781.539,50	858.657,86	766.196,24	15.343,26	2,0%	77.118,36	-9,0%
amministrativo	dirigenza	81.075,44	72.324,95	32.051,89	49.023,55	153,0%	8.750,49	12,1%
	comparto	245.769,41	233.901,96	238.684,29	7.085,12	3,0%	11.867,45	5,1%
TOTALE		4.418.041,78	4.615.588,07	4.098.048,00	319.993,78	7,8%	197.546,29	-4,3%

La tabella seguente da conto del sostanziale rispetto dei limiti di spesa del personale così come fissati dalla legge finanziaria.

TETTO DI SPESA			
	Costo del personale bilancio consuntivo 2004 calcolato secondo i criteri indicati nella circolare del Ministero dell'economia n.9, Dipartimento della ragioneria generale dello Stato, del 17.02.2006.	4.161.256,00	a
meno	1,4%	58.257,58	b
	COSTO DEL PERSONALE ANNO 2004 DIMINUITO DEL 1,4%	4.102.998,42	c=a-b
più	Il maggiore costo a regime nell'anno 2008 delle assunzioni per progettualità di interesse regionale effettuate dal 2005 fino alla approvazione della DGR 774 del 6/07/2006		d
meno	Costo a ruolo del CCNL comparto II biennio e della dirigenza I e II biennio ed integrativo regionale relativo al personale assunto per le progettualità di cui al precedente punto d)		e
più	Il maggiore costo a regime nell'anno 2008 delle assunzioni per nuove progettualità di interesse regionale indicate nell'allegato		f
meno	Costi cessanti da utilizzare per attuazione progettualità		g
=	TETTO DI SPESA PER IL PERSONALE ANNO 2008	4.102.998,42	h=c+d-e+f-g
	Costo Bilancio 2008 da confrontare con il tetto		4.013.814,07

5. RELAZIONE SEDE DI COSENZA, REGIONE CALABRIA

5.1. Specificità Aziendali

Il Presidio di Cosenza si propone come polo di riferimento per l'assistenza geriatrica nel campo delle cardiocerebrovasculopatie, terapia del dolore e per la formazione nell'ambito di un modello di intervento multidisciplinare sull'anziano, offrendo risposte sia di ricovero per acuti (intensiva), che di post-acuzie (post-intensive) e della terapia del dolore su un territorio dove esiste una scarsa offerta e qualificazione dei servizi geriatrici e, in particolare si registrano gravi carenze nell'area della riabilitazione e della lungodegenza.

Nel valutare l'operatività della struttura non va poi dimenticato lo svolgimento istituzionale dell'attività di ricerca condotta attraverso una feconda collaborazione con l'università della Calabria, in particolare con il Dipartimento di Biologia, su temi legati alla genetica della longevità. Nel corso degli ultimi anni l'attività scientifica del Presidio di Cosenza, si è fortemente indirizzata verso la gerontologia, come studio delle disabilità dell'anziano e del management geriatrico, con ricerche che hanno approfondito lo stato funzionale in età geriatrica e le relazioni tra scompenso cardiaco e funzioni cognitive dell'anziano e con lavori scientifici sulla sindrome metabolica e gli eventi cardiovascolari. Importanti contributi scientifici hanno riguardato inoltre le ricerche sulla farmacologia geriatrica in relazione alle reazioni avverse dei farmaci nell'anziano.

Il Presidio è attualmente così strutturata:

R260000 SEDE DI COSENZA

D0009 DIPARTIMENTO COSENZA

R260100 CARDIOLOGIA COSENZA

R260500 MEDICINA COSENZA

R261800 U. O. TERAPIA ANTALGICA COSENZA

R262100 RADIOLOGIA COSENZA

R261900 LABORATORIO ANALISI COSENZA

R261500 DIREZIONE MEDICA DI PRESIDIO COSENZA

R262200 DIR AMMINISTRATIVA SEDE COSENZA

5.2. Quadro economico

Tab 2.1

Descrizione	BILANCIO DI ESERCIZIO 2008	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	BILANCIO DI PREVISIONE 2008	SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E PREVISIONE 2007
COSERZA				
RISULTATO DI ESERCIZIO	826.377	417.921	858.770	32.393 - 0,04
TOTALE RICAVI	7.776.203	7.877.867	7.877.686	146.403 -0,018597
CONTRIBUTI REGIONALI	1.740.040	2.331.579	2.003.121	263.081 -13,1%
CONTRIBUTI IN COSERIZIO INDISTINTI DA REGIONE	1.740.040,00	2.331.579	2.003.121	263.081 -13,1%
CONTRIBUTI IN COSERIZIO VINCOLATI DA REGIONE	-	-	-	- 0,0%
ALTRI CONTRIBUTI	-	-	-	- 0,0%
ALTRI CONTRIBUTI	-	-	-	- 0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	5.854.479	5.405.645	5.729.000	125.479 2,2%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-REGIONALI	5.799.472,80	5.325.439,90	5.676.000,00	123.473 2,2%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA-REGIONALI	41.962,00	68.514,00	43.000,00	1.038 -2,4%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	13.043,93	11.691,17	10.000,00	3.044 30,4%
ENTRATE PROPRIE	131.665	140.636	140.485	8.820 -6,3%
COMPARTICIPAZIONI	100.928,44	118.388,81	120.000,00	19.072 -15,9%
LIBERIA PROFESSIONE	17.553,98	7.857,94	16.100,00	1.454 9,0%
ALTRI RICAVI CARATTERISTICI	13.140,85	11.237,15	4.330,00	8.811 203,5%
RICAVI NON CARATTERISTICI	42,15	2.952,59	55,00	13 -23,4%
RICAVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-	-	-	- 0,0%
RICAVI STRAORDINARI	18	7	11	18 6,0%
SOPRAVVI. ATTIVE, INSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI	18,42	7,11	11	18 0,0%
PLUSVALENZE	-	-	-	- 0,0%
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-	- 0,0%
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-	- 0,0%
RICAVI INTRA-AZIENDIA	-	-	-	- 0,0%
SCARICO COSTI GENERALI RIBALTIATI	-	-	-	- 0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-AZIENDA	-	-	-	- 0,0%
TOTALE COSTI	8.552.579	8.295.789	8.731.376	178.797 -0,020477
PERSONALE	6.002.652	5.813.050	5.970.738	31.894 0,5%
PERSONALE DIRIGENTE	2.617.430,57	5.746.824,66	4.878.899,00	2.261.468 -46,4%
PERSONALE COMPARTO	3.310.204,13	-	-	3.310.204 0,0%
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	98.947,37	69.865,43	1.106.839,00	1.007.912 -91,1%
RETTIFICA COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE (*)	23.929,88	16.637,49	15.000,00	8.930 59,5%
PERSONALE NON DIPENDENTE	-	12.995,93	-	- 0,0%
BENI	645.335	719.302	748.205	102.870 -13,7%
BENI SANITARI	605.783,26	675.485,35	688.044,00	82.261 -12,0%
BENI NON SANITARI	39.551,49	43.816,39	60.161,00	20.610 -34,3%
SEMI/ZZI	1.319.766	1.390.552	1.462.617	57.149 3,9%
APPALTI	415.113,96	383.971,77	425.500,00	10.386 -2,4%
MANTENIMENTI	178.365,69	122.629,01	123.680,00	54.686 44,2%
UTENZE	121.122,31	105.602,26	123.000,00	1.878 -1,5%
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E GESTIONALI	31.145,80	10.176,00	10.000,00	21.146 211,5%
CONSULENZE SANITARIE	-	5.926,89	-	- 0,0%

Il quadro economico del Presidio di Cosenza presenta un peggioramento del risultato economico 2008 rispetto al 2007. Ciò è dovuto congiuntamente sia ad una diminuzione dei ricavi che ad un aumento nei costi.

Per quanto concerne i **ricavi** si ripropone per la Regione Calabria una dinamica simile alla Regione Lazio. Ci si riferisce in particolare al fatto che la Regione assegna mensilmente degli acconti e che alla fine dell'esercizio la differenza tra la somma degli acconti ricevuti mensilmente ed il valore della produzione erogata definisce il livello dei contributi extra produzione da registrare nel bilancio. In questa dinamica la situazione 2008 del Por di Cosenza presenta peculiarità del tutto particolari. In effetti da una parte la produzione erogata è complessivamente aumentata (per un valore pari a quasi 450 mila €) mentre gli acconti sono complessivamente diminuiti in quanto si è passati da un valore 2007 pari a 7,71 milioni di € ad un valore 2008 pari a 7,57 milioni di €.

Pertanto gli effetti "contabili" di tali variazioni comporta un incremento nei ricavi per prestazioni sanitarie per quasi 450 mila € ed una diminuzione nei contributi registrati per poco oltre i 590 mila €. La sommatoria algebrica di queste due partite definisce sostanzialmente la diminuzione dei ricavi di circa 150 mila €.

Dal lato dei **costi** l'incremento complessivo pari a 250 mila € circa è dato dalla somma algebrica di più vettori. In particolare:

- L'incremento del costo del **Personale**, interamente dovuto agli effetti del rinnovo contrattuale stante la sostanziale stabilità nelle risorse umane utilizzate. Seppur in un aggregato diverso va rilevato la diminuzione dell'**accantonamento** per rinnovi contrattuali. In effetti, in mancanza di criteri stabiliti dalla Regione Calabria e considerando la perdurante mancanza di criteri condivisi tra le varie Regioni, si è optato per il parametro utilizzato dalla Regione Lombardia e cioè il 2% del Monte salari 2007 in quanto ritenuto ragionevole;
- L'importante diminuzione nel consumo di **beni** dovuta essenzialmente ad una razionalizzazione sia nel loro utilizzo che nel mix delle attività erogate, stante l'incremento complessivo dell'attività prodotta;
- L'incremento complessivo nell'area **servizi** dovuto essenzialmente agli incrementi quantitativi dell'attività che generano un maggior utilizzo di servizi appaltati e utenze, all'incremento della manutenzione (in termini soprattutto di lavori), e all'incremento nei costi generali dovuti ai costi dell'amministrazione;
- L'incremento del ricorso a **prestazioni di specialistica esterna** derivante dalla necessità di colmare mancanze interne (vedi servizio di radiologia, problematica superata alla fine dell'esercizio) e/o da situazioni ineludibili (acquisto di plasma, ecc.)

In definitiva la situazione del Presidio di Cosenza, specialmente con riferimento alla dinamica realizzatasi nel 2008, è al tempo stesso emblematica e paradossale della complessità della gestione nell'ambito sanitario pubblico. In effetti una situazione che vede un incremento quantitativo e qualitativo dell'attività, con un importante recupero di produttività aziendale stante la sostanziale stabilità delle risorse umane utilizzate, si traduce in un peggioramento economico. E tale situazione si sarebbe prodotta, seppur in minore entità, anche nel caso in cui le assegnazioni fossero state nel 2008 identiche a quelle del 2007. Questo perché la maggiore attività comporta un incremento dei costi ma nessun immediato riconoscimento nel lato dei ricavi, stante la situazione attuale.

5.3. Quadro delle attività

5.3.1. Analisi delle Attività

Sede di Cosenza			
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	200700 - Anno 2007	200800 - Anno 2008	Scostamento 2008 su 2007
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo
PLDO	57,50	57,50	-
NUMDO	1.546	1.578	32
GGDO	16.525	16.470	- 55
VALOREDO	4.296.543	4.550.206	253.663
DRG MEDIO	2.779	2.884	104
DEGENZA MEDIA IN DO	10,86	10,56	- 0,3
PLDH	2	2	-
NUMDH	116	121	5
GGDH	538	625	87
DEGENZA MEDIA IN DH	4,64	5,17	0,53
VALOREDH	212.644	168.229	- 44.415
DRG MEDIO DH	1.833	1.390	- 443
TOPL DH	1,03	1,20	0,17
TOPL DO	0,79	0,78	- 0,01
N. TOTALE RICOVERI	1.662	1.699	37
VALORE TOTALE RICOVERI	4.509.187	4.718.435	209.248
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	110.862	115.593	4.731
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	973.276	998.055	24.779

Il presidio di Cosenza presenta un incremento nell'attività complessivamente erogata sia in termini quantitativi che in termini di valorizzazione della stessa (vedi incremento Drg medio). Anche l'attività ambulatoriale è in incremento, seppur in maniera più contenuta rispetto a quello di degenza ordinaria.

Il percorso di razionalizzazione e di sviluppo con conseguente riposizionamento della struttura nell'ambito della rete assistenziale regionale vede nell'anno 2008 il primo esercizio in cui tende a concretizzarsi.



Il percorso di sviluppo ipotizzato per il presidio di Cosenza non potrà che orientarsi in una dinamica riabilitativa geriatrico a conferma della vocazione dell'istituto, fermo restando le specificità proprie della sede calabrese. In questa logica incrementi quantitativi dell'attività non potranno che stimolare recuperi di produttività ed efficienza della struttura nonché garantire un offerta più adeguata e confacente alle necessità locali. E' sempre in questa logica che possono essere viste le possibilità di erogazione dei servizi attraverso l'utilizzo della telematica e dell'informatica (telemedicina).

5.4. Personale

5.4.1. Dotazione Organica

tabella 5.1.1a

DOTAZIONE ORGANICA		Totale Teste al 31.12.2007	n. assunzioni			n. cessazioni			Totale Teste al 31.12.2008
RUOLO	AREA		T.I.	T.D.	ALTRO*	T.I.	T.D.	ALTRO*	
sanitario	dirigenza me	23	5	-	-	4	-	1	23
	dirigenza non	1	1	-	-	1	-	-	1
	comparto nor	7	1	-	-	-	-	-	8
	comparto I.P.	51	6	1	-	6	2	-	50
professional	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-	-
	comparto	-	-	-	-	-	-	-	-
tecnico	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-	-
	comparto nor	18	2	-	-	1	-	-	19
	comparto OS	5	-	-	-	-	-	-	5
amministrativ	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-	-
	comparto	7	-	-	-	1	-	-	6
aspettative	dirigenza	-	-	-	1	-	-	-	1
	comparto	1	-	-	-	-	-	-	1
TOTALE		113	15	1	1	13	2	1	114

Analisi Aggregata

		Unità equivalenti al 31.12.2007	Unità equivalenti al 31.12.2008
RUOLO	AREA		
sanitario	dirigenza me	23,00	23,92
	dirigenza non	1,00	0,67
	comparto nor	6,00	7,45
	comparto I.P.	50,77	49,51
professional	dirigenza	-	-
	comparto	-	-
tecnico	dirigenza	-	-
	comparto nor	18,92	18,33
	comparto OS	5,00	5,00
amministrativ	dirigenza	-	-
	comparto	7,00	6,25
aspettative	dirigenza	-	-
	comparto	-	-
comandi	dirigenza	-	-
	comparto	-	-
TOTALE		111,69	111,14

La dinamica quantitativa del personale mostrata nelle tabelle precedenti evidenzia la sostanziale stabilità della forza lavoro utilizzata presso il Presidio di Cosenza.

5.4.2. Costo del Personale

Il costo del personale dei soli 4 ruoli comprensivo degli accantonamenti per rinnovi contrattuali, non depurato dagli effetti contabili del più volte citato rinnovo contrattuale, è rappresentato dalla tabella successiva che conferma l'andamento quantitativo mostrato precedentemente.

DOTAZIONE ORGANICA		Bilancio di esercizio 2008	Costo Bilancio Preventivo esercizio 2008	Bilancio di esercizio 2007	Scostamento Bilancio d'esercizio 2008 e 2007		Scostamento Bilancio d'esercizio 2008 e Bilancio Preventivo 2008	
RUOLO	AREA				Assoluto	%	Assoluto	%
sanitario	dirigenza medica	2.583.148,17	2.856.274,91	2.561.798,01	21.350,16	0,8%	273.126,74	-9,6%
	dirigenza non m.	65.466,08	16.277,51	100.965,45	-35.499,37	-35,2%	49.188,57	302,2%
	comparto	2.308.817,99	2.285.795,04	2.274.527,26	34.290,73	1,5%	23.022,95	1,0%
professionale	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-
	comparto	-	-	-	-	-	-	-
tecnico	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-
	comparto	846.877,41	881.818,28	794.866,35	52.011,06	6,5%	34.940,87	-4,0%
amministrativo	dirigenza	7.833,57	-	-	7.833,57	#DIV/0!	7.833,57	#DIV/0!
	comparto	207.190,77	224.343,30	238.338,93	-31.148,16	-13,1%	17.152,53	-7,6%
TOTALE		6.019.333,99	6.264.509,04	5.970.496,00	48.837,99	0,8%	245.175,05	-3,9%

Di seguito si dà rappresentazione del rispetto del tetto di spesa della legge finanziaria.

TETTO DI SPESA			
	Costo del personale bilancio consuntivo 2004 calcolato secondo i criteri indicati nella circolare del Ministero dell'economia n.9, Dipartimento della ragioneria generale dello Stato, del 17.02.2006.	5.870.603,31	a
meno	1,4%	82.188,45	b
	COSTO DEL PERSONALE ANNO 2004 DIMINUITO DEL 1,4%	5.788.414,86	c=a-b
più	Il maggiore costo a regime nell'anno 2008 delle assunzioni per progettualità di interesse regionale effettuate dal 2005 fino alla approvazione della DGR 774 del 6/07/2006		d
meno	Costo a ruolo del CCNL comparto Il biennio e della dirigenza I e II biennio ed integrativo regionale relativo al personale assunto per le progettualità di cui al precedente punto d)		e
più	Il maggiore costo a regime nell'anno 2008 delle assunzioni per nuove progettualità di interesse regionale indicate nell'allegato		f
meno	Costi cessanti da utilizzare per attuazione progettualità		g
=	TETTO DI SPESA PER IL PERSONALE ANNO 2008	5.788.414,86	h=c+d-e+f-g
	Costo Bilancio 2008 da confrontare con il tetto		5.048.968,97

6. RELAZIONE SEDE DI CAGLIARI, REGIONE SARDEGNA

6.1. *Specificità Aziendali*

La sede di Cagliari si trova dal punto di vista istituzionale in una condizione diversa rispetto alle altre sedi visto che la regione Sardegna non ha ritenuto di aderire alla conferma della struttura come istituto a carattere scientifico.

Le normative regionali prescrivono che il Presidio debba comunque far parte del sistema sanitario dell'isola e debba essere comunque utilizzata all'interno del territorio.

La struttura del Presidio è attualmente la seguente:

R320000 SEDE DI CAGLIARI

R320400 MEDICINA GEN. II - FISIOPAT. RESPIRATORIA CA

R321000 U.O. DI BRONCOPNEUMOLOGIA CA

R321900 LABORATORIO ANALISI CAGLIARI

R322100 RADIOLOGIA

R321500 DIREZIONE MEDICA DI PRESIDIO CA

R322200 DIREZIONE AMMINISTRATIVA DI SEDE

6.2. Quadro economico

Tab 2.1

Descrizione	BILANCIO DI ESERCIZIO 2008	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	BILANCIO DI PREVISIONE 2008	BILANCIO DI PREVISIONE 2007	SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E PREVISIONE 2008
CAGLIARI					
RISULTATO DI ESERCIZIO	- 1.762.267	- 1.530.278	- 1.661.925	- 231.988	15,2%
TOTALE RICAVI	2.294.499	2.271.452	2.273.237	23.047	1,0%
CONTRIBUTI REGIONALI					
CONTRIBUTI IN CIRCOSCRIZIONE INDISTINTI DA REGIONE	136.685	127.121	105.187	9.564	7,5%
CONTRIBUTI IN CIRCOSCRIZIONE VINCOLATI DA REGIONE	136.684,56	127.121	105.187	9.564	7,5%
ALTRI CONTRIBUTI	-	-	-	-	0,0%
ALTRI CONTRIBUTI	-	-	-	-	0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE					
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-REGIONALI	2.078.822	2.063.240	2.095.620	15.583	0,8%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA-REGIONALI	2.044.496,24	2.052.152,65	2.070.500,00	7.656	-0,4%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	12.262,00	1.086,00	5.120,00	11.176	1029,1%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	22.064,18	10.001,26	20.000,00	12.063	120,6%
ENTRATE PROPRIE	77.944	81.091	72.430	3.147	-3,9%
COMPARTICIPAZIONI	39.505,03	40.893,96	40.000,00	1.389	-3,4%
1. LIBERA PROFESSIONE	26.055,91	32.430,52	29.500,00	6.375	-19,7%
ALTRI RICAVI CARATTERISTICI	6.244,32	2.717,31	2.900,00	3.527	129,8%
RICAVI NON CARATTERISTICI	6.138,81	5.049,39	30,00	1.089	21,6%
RICAVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-	-	-	-	0,0%
RICAVI STRAORDINARI	1.048	0	-	1.047	402834,6%
SOPRAVV. ATTIVE INSUSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI	1.047,63	0,26	-	1.047	402834,6%
PLUSVALENZE	-	-	-	-	0,0%
COSTI CAPITALIZZATI					
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-	-	0,0%
RICAVI INTRA-AZIENDA					
SCARICO COSTI GENERALI RIBALZATI	-	-	-	-	0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-AZIENDA	-	-	-	-	0,0%
TOTALE COSTI	4.056.765	3.801.730	3.935.162	255.035	6,7%
PERSONALE					
PERSONALE DIRIGENTE	2.800.592	2.692.496	2.727.357	108.096	4,0%
PERSONALE COMPARTO	1.185.078,46	2.633.702,52	2.064.191,00	1.448.624	-55,0%
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	1.512.750,99	-	-	1.512.751	10,0%
RETTIFICA COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE (*)	26.472,41	11.713,45	470.266,00	14.759	126,0%
PERSONALE NON DIPENDENTE	13.571,62	9.448,09	9.900,00	4.124	43,6%
PERSONALE NON DIPENDENTE	89.861,99	56.528,40	202.800,00	33.334	59,0%
RENTI					
BENI SANITARI	206.558	204.291	225.270	2.267	1,1%
BENI NON SANITARI	186.711,14	187.091,30	205.450,00	380	-0,2%
BENI NON SANITARI	19.846,90	17.195,63	19.820,00	2.647	15,4%
SERVIZI					
APPALTI	905.079	737.643	798.285	147.436	19,5%
MANUTENZIONI	238.841,23	232.443,47	248.520,00	6.398	2,8%
MANUTENZIONI	106.416,88	64.123,84	61.525,00	42.293	66,0%
TOTALE	121.603	103.090	1778		

UTENZE	77.341,12	65.309,67	70.750,00	12.031	18,4%	6.591	9,3%
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E GESTIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
CONSULENZE SANITARIE	112.038,52	104.202,85	103.500,00	7.836	7,5%	8.539	8,2%
CONDOMINIO BENI DI TERZI	31.705,27	14.148,56	14.210,00	17.557	124,1%	17.495	123,1%
CORTI GENERALI	338.736,09	277.414,61	299.780,00	61.321	22,1%	38.956	13,0%
IMPOSTE DI ESERCIZIO	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
USP, CIMPENZIANZA E ACQUISTO DI RICOVERI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA	28.286	17.151	22.500	11.135	64,9%	5.786	25,7%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	28.286,38	17.150,95	22.500,00	11.135	64,9%	5.786	25,7%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
FARMACEUTICA	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
FARMACEUTICA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
LIBERA PROFESSIONE	25.686	30.713	-23.662	4.627	-15,3%	2.024	8,6%
LIBERA PROFESSIONE	25.686,26	30.313,43	23.662,00	4.627	-15,3%	2.024	8,6%
AMMORTAMENTI	22.503	26.937	27.237	4.434	-16,5%	4.734	-17,4%
AMMORTAMENTI	146.839,09	82.746,84	82.237,00	64.092	77,5%	64.602	78,6%
STERILIZZAZIONE AMMORTAMENTI (-)	124.336,21	55.810,26	55.000,00	68.526	122,8%	69.336	126,1%
ACCANTONAMENTI	43.794	72.523	105.001	28.729	-39,6%	61.207	-58,3%
ACCANTONAMENTI RINNOVI PERSONALE	43.794,43	72.523,41	105.001,00	28.729	-39,6%	61.207	-58,3%
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE MEDICI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE SUMAI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
TRASFERIMENTI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
TRASFERIMENTI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ONERI FINANZIARI	267	375	350	108	-28,8%	83	-23,8%
ONERI FINANZIARI	266,74	374,79	350,00	108	-28,8%	83	-23,8%
UNERI STRAORDINARI	23.999	1	5.500	23.998	2856952,4%	18.499	336,3%
SOPRAVV. ATTIVE, INSUSISTENZE DEI PASSIVO E RIVALUTAZIONI	23.999,24	0,84	5.500,00	23.998	2856952,4%	18.499	336,3%
MINUSVALENZE	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%

Il quadro economico del Presidio di Cagliari evidenzia in maniera chiara la situazione di stallo istituzionale e gestionale che lo caratterizza. In effetti il forte disequilibrio economico che caratterizza tale Presidio continua a manifestarsi anche nell'esercizio 2008. Anzi considerata la sostanziale stabilità nella produzione erogata e nei contributi assegnati (che anche per la Regione Sardegna derivano dalla differenza tra gli acconti periodici assegnati e la produzione complessiva erogata) il disequilibrio tende ad incrementarsi per il naturale aumento dei costi dovuto a dinamiche prevalentemente inflazionistiche.

In particolare si osserva quanto segue:

- **Personale**, in incremento per i soli effetti del rinnovo contrattuale, stante addirittura la diminuzione in termini di unità equivalenti delle risorse umane a disposizione. Seppur in un aggregato diverso va rilevato la diminuzione dell'**accantonamento** per rinnovi contrattuali. In effetti, in mancanza di criteri stabiliti dalla Regione Sardegna e considerando la perdurante mancanza di criteri condivisi tra le varie Regioni, si è optato per il parametro utilizzato dalla Regione Lombardia e cioè il 2% del Monte salari 2007 in quanto ritenuto ragionevole ;
- **Servizi**, in incremento per dinamiche inflazionistiche (vedi servizi appaltati), per la necessità di effettuare minime manutenzioni indispensabili al mantenimento di standard di sicurezza indispensabili in una struttura sanitaria e, infine, per l'incremento nei costi generali dovuti ai costi dell'amministrazione.

Il Presidio di Cagliari evidenzia chiaramente che l'incremento dei costi in una struttura sanitaria sia ha anche in presenza di una logica puramente d'inerzia, per la sola dinamica inflazionistica. Questo aspetto rende ancora più urgente e necessario un percorso strategico di rifunzionalizzazione della struttura nell'ambito del sistema sanitario della Regione Sardegna.

6.3. Quadro delle attività

6.3.1. Analisi delle Attività

Sede di Cagliari

Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	200700 - Anno 2007	200800 - Anno 2008	Scostamento 2008 su 2007
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo
PLDO	36,00	38,00	2,00
NUMDO	748	760	12
GGDO	8.069	8.075	6
VALOREDO	1.699.649	1.753.149	53.500
DRG MEDIO	2.272	2.307	35
DEGENZA MEDIA IN DO	11,77	11,68	- 0,1
PLDH	2	2,00	-
NUMDH	469	316	- 153
GGDH	809	535	- 274
DEGENZA MEDIA IN DO	1,72	1,69	- 0,03
VALOREDH	187.425	122.928	- 64.497
DRG MEDIO DH	400	389	- 11
NUMDS	0		-
VALOREDS	0		-
DRG MEDIO DS			-
TOPL DH	1,56	1,03	- 0,53
TOPL DO	0,61	0,57	- 0,04
N. TOTALE RICOVERI	1.217	1.076	- 141
VALORE TOTALE RICOVERI	1.887.074	1.876.077	- 10.997
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	15.599	16.457	858
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	205.997	220.694	14.697

Come si può evincere dalla tabella, l'attività di ricovero vede una sostanziale stabilità nelle sue dinamiche produttive. Le variazioni nelle 3 aree considerate (degenza ordinaria, day hospital e ambulatoriale) sono molto contenute e evidenziano ancora una volta la situazione del Presidio. Oltre tutto la mancata strategia riguardante il Presidio,

stante l'incertezza istituzionale che lo caratterizza, incide sulla decadenza dello stesso anche da un punto di vista strutturale, oltre che produttivo.



Il Presidio presenta una situazione gestionale ed organizzativa da rivedere agendo:

1 - con la concretizzazione delle iniziative progettuali già presentate in occasioni di vari incontri con i responsabili regionali atte a definire il nuovo ruolo per l'INRCA di Cagliari nel settore storico della pneumologia e più opportunamente in ambito riabilitativo;

2 - con il ripristino della piena fruibilità della struttura attuando gli interventi di tipo logistico ed ambientale previsti da un piano specifico.

Si auspica infatti che, in aggiunta alla normale attività sul fronte della diagnosi e cura delle patologie dell'apparato respiratorio, il Presidio possa sviluppare la propria azione nel campo delle tecniche riabilitative respiratorie così da offrire, in breve tempo, alla popolazione anziana della Sardegna, assistenza con forti caratteristiche di integrazione e globalità ovvero un'assistenza che possa estendersi e collegarsi ai piani territoriali di assistenza residenziale e domiciliare.

Quanto sopra è giustificato anche dal fatto che nel territorio in cui la sede opera esiste una carenza di servizi di riabilitazione verso la popolazione anziana e l'istituto, una volta riorganizzato e reso pienamente operativo, può offrire un valido servizio forte anche del supporto, della competenza e del know-how posseduto in questo campo di altre sedi dell'Istituto similmente vocate per tipo di patologie trattate.

6.4. Personale

6.4.1. Dotazione Organica

tabella 5.1.1a

DOTAZIONE ORGANICA		Totale Teste al 31.12.2007	n. assunzioni			n. cessazioni			Totale Teste al 31.12.2008
RUOLO	AREA		T.I.	T.D.	ALTRO*	T.I.	T.D.	ALTRO*	
sanitario	dirigenza medica	9	-	5	-	1	3	-	10
	dirigenza non	1	-	-	-	-	-	-	1
	comparto non	6	-	-	-	-	-	-	6
	comparto I.P.	14	1	1	-	2	1	-	13
professionale	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-	-
	comparto	-	-	-	-	-	-	-	-
tecnico	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-	-
	comparto non	9	-	-	1	-	-	-	10
	comparto OS	8	-	-	-	1	-	-	7
amministrativo	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-	-
	comparto	3	-	2	-	1	-	-	4
aspettative	dirigenza	1	-	-	-	-	-	-	1
	comparto	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE		51	1	8	1	5	4	-	52

Analisi Aggregata

RUOLO	AREA	Unità equivalenti al 31.12.2007	Unità equivalenti al 31.12.2008
sanitario	dirigenza medica	8,91	8,17
	dirigenza non m.	1,00	1,00
	comparto non I.P.	6,25	7,67
	comparto I.P.	14,02	11,74
professionale	dirigenza	-	-
	comparto	-	-
tecnico	dirigenza	-	-
	comparto non OSS	7,75	8,67
	comparto OSS	9,00	7,50
amministrativo	dirigenza	-	-
	comparto	3,17	2,67
aspettative	dirigenza	-	-
	comparto	-	-
comandi	dirigenza	-	-
	comparto	-	-
TOTALE		50,10	47,42

La sostanziale stabilità in termini di personale utilizzato in realtà deriva da una dinamica che vede una ripresa del reclutamento nell'ultimo periodo dell'esercizio. Tale stagionalità nei reclutamenti e nelle cessazioni si traducono in una diminuzione delle uu. ee.

6.4.2. Costo del Personale

DOTAZIONE ORGANICA		Bilancio di esercizio 2008	Costo Bilancio Preventivo esercizio 2008	Bilancio di esercizio 2007	Scostamento Bilancio d'esercizio 2008 e 2007		Scostamento Bilancio d'esercizio 2008 e Bilancio Preventivo 2008	
RUOLO	AREA				Assoluto	%	Assoluto	%
sanitario	dirigenza medica	1.092.501,97	970.155,01	1.108.272,35	- 15.770,38	-1,4%	122.346,96	12,6%
	dirigenza non m.	102.020,82	111.038,02	104.976,07	- 2.955,25	-2,8%	9.017,20	-8,1%
	comparto	860.918,09	866.713,41	819.396,54	41.521,55	5,1%	5.795,32	-0,7%
professionale	dirigenza				-		-	
	comparto				-		-	
tecnico	dirigenza				-		-	
	comparto	580.989,06	577.268,64	550.227,46	30.761,60	5,6%	3.719,42	0,6%
amministrativo	dirigenza				-		-	
	comparto	1.051.930,94	104.611,92	120.575,57	931.355,37	772,4%	947.319,02	905,6%
TOTALE		3.688.360,88	2.629.788,00	2.703.448,00	984.912,88	36,4%	1.058.572,88	40,3%

La tabella precedentemente mostra la variazione economica contabile relativa ai quattro ruoli del personale dipendente, compresi gli accantonamenti rinnovi contrattuali. Essa conferma pienamente l'andamento quantitativo descritto nelle tabelle precedenti.

Di seguito si dà rappresentazione del prospetto che evidenzia il pieno rispetto dei limiti fissati dalla legge finanziaria.

TETTO DI SPESA			
	Costo del personale bilancio consuntivo 2004 calcolato secondo i criteri indicati nella circolare del Ministero dell'economia n.9, Dipartimento della ragioneria generale dello Stato, del 17.02.2006.	2.903.243,16	a
meno	1,4%	40.645,40	b
	COSTO DEL PERSONALE ANNO 2004 DIMINUITO DEL 1,4%	2.862.597,76	c=a-b
più	Il maggiore costo a regime nell'anno 2008 delle assunzioni per progettualità di interesse regionale effettuate dal 2005 fino alla approvazione della DGR 774 del 6/07/2006		d
meno	Costo a ruolo del CCNL comparto II biennio e della dirigenza I e II biennio ed integrativo regionale relativo al personale assunto per le progettualità di cui al precedente punto d)		e
più	Il maggiore costo a regime nell'anno 2008 delle assunzioni per nuove progettualità di interesse regionale indicate nell'allegato		f
meno	Costi cessanti da utilizzare per attuazione progettualità		g
=	TETTO DI SPESA PER IL PERSONALE ANNO 2008	2.862.597,76	h=c+d-e+f-g
	Costo Bilancio 2008 da confrontare con il tetto		2.452.728,74

7. RELAZIONE AREA RICERCA SCIENTIFICA

7.1. Specificità Aziendali

Il Polo Scientifico Tecnologico è struttura ad oggi espressamente dedicata alla ricerca biomedica e socio-economica in ambito geriatrico-gerontologico. Nell'ambito del processo di riorganizzazione interna volto a rafforzare il carattere di unicità e scientificità dell'intero Istituto, in luogo della precedente strutturazione segmentale e settoriale, nel corso dell'anno si è provveduto ad identificare i Centri e Laboratori di Ricerca che andranno a sostituire l'attuale organizzazione, illustrata qui di seguito:

R240000 DIPARTIMENTO RICERCHE SCIENTIFICHE

R240100 DIREZIONE SCIENTIFIC RICERCA

R240200 DIREZ. AMMINISTRATIVA RICERCA

R240300 CENTRO DI STATISTICA E BIOMETRIA

R240500 CENTRO IMMUNOLOGIA

R240600 CENTRO CITOLOGIA

R240700 CENTRO BIOCHIMICA

R240800 CENTRO RIC. CHIRUR. E NEUOROBIOLOGIA

R240900 SERVIZI PER LA RIC. BIOMEDICA

R241100 CENTRO DI GERONT. E PSICOLOGIA SOCIALE

R241200 CENTRO ECONOMIA SAN. E MOD. GESTIONALI

R241300 CENTRO DI PROG. SOCIO SANITARIA TERRIT.

R241400 LAB DI BIOLOGIA E DIAGN. MOLECOLARE

R241600 OSSERV. EPIDEM. LAVORATORI ANZIANI

241790 SERVIZIO DI ALLEV. TO E SPERIM. ANIMALE

L'attività svolta è distinta in due diverse categorie: la ricerca corrente e la ricerca a progetto. La prima viene finanziata direttamente dal Ministero del Lavoro, della Salute e delle Politiche Sociali, attraverso l'erogazione di fondi il cui ammontare è calcolato sulla base di diversi indicatori quali: le pubblicazioni scientifiche (Impact Factor), la tipologia dei ricoveri, la qualità e la coerenza dei progetti di ricerca con la "mission" dell'Istituto, il conseguimento di brevetti, l'implementazione di protocolli sperimentali, l'attività formativa, la capacità attrattiva di risorse finanziarie ed umane.

La ricerca a progetto viene finanziata con fondi che provengono dal Ministero del Lavoro, della Salute e delle Politiche Sociali e/o da altre istituzioni pubbliche/private sia nazionali che estere (es. Comunità Europea) assegnati in base alla partecipazione ed al successivo superamento della selezione effettuata tramite bandi pubblici.

Il 2008 ha rappresentato il primo esercizio che ha visto la nomina del nuovo Direttore Scientifico, dopo l'introduzione della legge nazionale di riordino degli IRCCS (Dlgs. 288/2003) e quella regionale (L.R. 21/2006) di riordino dell'INRCA.

Il Direttore Scientifico in qualità di responsabile dell'attività di ricerca, promuove e coordina le iniziative scientifiche e gli studi clinici di valenza nazionale ed

internazionale, l'innovazione tecnologica e la ricerca scientifica e sanitaria traslazionale.

Questo nuovo scenario sta determinando importanti cambiamenti dell'assetto istituzionale, con una rivisitazione delle competenze focalizzata in particolare sui seguenti aspetti:

- I singoli Centri e Laboratori di ricerca continueranno a svolgere attività assimilabili nella loro operatività a singole Unità Operative ma inserite in Dipartimenti Misti al fine di consentire uno sviluppo armonico dei due ambiti disciplinari;
- La rimodulazione organizzativa comporterà necessariamente anche un ripensamento dell'organizzazione periferica congiuntamente ad una rivisitazione e riqualificazione complessiva dell'attività nei Presidi.

Conclusivamente, con il nuovo modello si sta ridisegnando una struttura più omogenea, coordinata e multisede in modo da poter garantire un'attività nel suo complesso organica, attenta, tempestiva, efficace ed a scala d'Istituto, oltre che aderente alla mission dell'Istituto stesso.

Le attività di ricerca così concepite si configureranno come un sistema complesso che agisce su più livelli:

1. livello strategico ("core competence"), di pianificazione, di programmazione, di coordinamento e governance della ricerca scientifica e sanitaria;
2. livello delle decisioni operative, organizzative, delle procedure standard, degli scambi informativi tra le sedi;
3. livello di controllo e valutazione del prodotto scientifico ed assistenziale.

7.2. Quadro economico

Di seguito si da rappresentazione dell'area ricerca comprensiva della parte relativa ai contributi finalizzati.

Tab 2.1

Descrizione	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006		BILANCIO DI ESERCIZIO 2007		BILANCIO DI PREVISIONE 2008		SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E 2007		SCOSTAMENTO PREVISIONE 2008	
	2006	2007	2006	2007	2006	2007	2006	2007	2006	2007
AREA RICERCA										
RISULTATO DI ESERCIZIO	59.665	120.796	177.954	61.131	-50,6%	118.289	-	0,66		
TOTALE RICAVI	4.986.675	4.477.715	5.548.055	508.960	11,4%	561.380	-0,101185			
CONTRIBUTI REGIONALI	-	-	-	-	-	-	-	0,0%		
CONTRIBUTI IN ESERCIZIO INDISTINTI DA REGIONE	-	-	-	-	-	-	-	0,0%		
CONTRIBUTI IN ESERCIZIO VINCOLATI DA REGIONE	-	-	-	-	-	-	-	0,0%		
ALTRI CONTRIBUTI	4.974.708	4.474.644	5.544.555	508.064	11,2%	569.847	-10,3%			
ALTRI CONTRIBUTI	4.974.707,98	4.474.644,00	5.544.555,00	508.064	11,2%	569.847	-10,3%			
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	-	-	-	-	-	-	-	0,0%		
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	-	-	0,0%		
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	-	-	0,0%		
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	-	-	-	-	-	-	-	0,0%		
ENTRATE PROPRIE	10.657	3.071	2.500	7.586	247,1%	8.157	326,3%			
COMPARTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	0,0%		
LIBERA PROFESSIONE	-	-	-	-	-	-	-	0,0%		
ALTRI RICAVI CARATTERISTICI	10.654,84	3.052,03	2.500,00	7.603	249,1%	8.155	326,2%			
RICAVI NON CARATTERISTICI	1,81	18,55	-	17	-90,2%	2	0,0%			
RICAVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-	-	-	-	-	-	-	0,0%		
RICAVI STRAORDINARI	1.310	-	1.000	1.310	0,0%	310	31,0%			
SOPRAV. ATTIVE, INSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI	1.209,16	-	1.000,00	1.209	0,0%	209	20,9%			
PLUSVALENZE	100,83	-	-	101	0,0%	101	0,0%			
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-	-	-	-	-	0,0%		
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-	-	-	-	-	0,0%		
RICAVI INTRA-AZIENDA	-	-	-	-	-	-	-	0,0%		
SCARICO COSTI GENERALI RIBALTIATI	-	-	-	-	-	-	-	0,0%		
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-AZIENDA	-	-	-	-	-	-	-	0,0%		
TOTALE COSTI	5.046.340	4.598.510	5.726.009	447.829	9,7%	679.669	-0,118609			
PERSONALE	3.909.183	3.426.999	4.483.804	482.184	14,1%	574.621	-12,8%			
PERSONALE DIRIGENTE	1.652.370,09	2.374.379,88	1.839.929,00	722.010	-30,4%	187.559	-10,2%			
PERSONALE COMPARTO	470.065,20	-	-	470.065	0,0%	470.065	0,0%			
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	62.438,01	52.820,16	511.097,00	9.618	18,2%	448.659	-87,8%			
RETTIFICA COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE (*)	36.233,47	44.993,01	17.500,00	8.760	-19,5%	18.733	107,0%			
PERSONALE NON DIPENDENTE	1.760.543,54	1.044.792,17	2.150.278,00	715.751	68,5%	389.734	-18,1%			
BENI	346.547	299.797	323.223	66.740	22,3%	43.324	13,4%			
BENI SANITARI	345.235,16	279.974,23	302.723,00	65.261	23,3%	42.512	14,0%			
BENI NON SANITARI	21.311,42	19.822,72	20.500,00	1.489	7,5%	811	4,0%			
SERVIZI	630.698	654.587	621.065	23.888	-3,6%	9.633	1,6%			
APPALTI	121.464,85	162.963,35	130.700,00	41.499	-25,5%	9.235	-7,1%			
MANUTENZIONI	136.320,56	123.022,42	120.100,00	13.298	10,8%	16.221	13,5%			

UTENZE	104.254,77	95.771,46	99.000,00	8.483	8,9%	5.255	5,3%
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E GESTIONALI	119,00	-	250,00	119	0,0%	131	-52,4%
CONSULENZE SANITARIE	400,00	1.196,04	1.300,00	796	-66,6%	900	-69,2%
ODONTOLOGIA BENI DI TERZI	13.171,39	12.084,54	17.900,00	1.087	9,0%	4.729	-26,4%
COSTI GENERALI	254.967,53	259.548,70	251.815,00	4.581	-1,8%	3.153	1,3%
IMPOSTE DI ESERCIZIO	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
UT. CONVENZIONATA E ACQUISTO DI RICOVERI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA	144	480	-	336	-70,0%	144	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PRIVATE	144,00	480,00	-	336	-70,0%	144	0,0%
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
FARMACEUTICA	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
FARMACEUTICA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI	1.014	1.173	500	160	-13,6%	514	102,7%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	71,90	-	-	72	0,0%	72	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PRIVATE	941,64	1.173,36	500,00	252	-19,7%	442	88,3%
LIBERA PROFESSIONE	2.240	1.679	1.862	561	-33,4%	378	-26,3%
LIBERA PROFESSIONE	2.240,21	1.679,48	1.862,00	561	-33,4%	378	-26,3%
AMMORTAMENTI	87.425	71.996	86.055	15.428	-21,4%	13.70	1,6%
AMMORTAMENTI	391.677,26	366.705,93	414.398,00	25.471	7,0%	22.721	-5,9%
STERILIZZAZIONE AMMORTAMENTI (+)	304.252,63	294.209,48	328.343,00	10.043	3,4%	24.090	-7,3%
ACCANTONAMENTI	44.684	141.241	207.000	96.557	-68,4%	162.316	-78,4%
ACCANTONAMENTI RINNOVI PRISONALE	44.683,81	141.241,11	207.000,00	96.557	-68,4%	162.316	-78,4%
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE MEDICI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE SUMMI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
TRASFERIMENTI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
TRASFERIMENTI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ONERI STRAORDINARI	4.405	557	2.500	3.848	-690,3%	1.905	76,2%
SOPRAVV. ATTIVE INSUSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI	4.405,31	557,43	2.500,00	3.848	-690,3%	1.905	76,2%
MINUSVALENZE	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%

Di seguito si da rappresentazione della sola parte relativa alla ricerca finalizzata.

Tab 2.1

Descrizione	BILANCIO DI ESERCIZIO 2008	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	BILANCIO DI PREVISIONE 2008	4 - IV TRIMESTRE n	SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E 2007	SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E PREVISIONE 2008
R	ICERCA FINALIZZATA					
RISULTATO DI ESERCIZIO	-	52.889	-	-	52.889 -100,0%	- #DIV/0!
TOTALE RICAVI	1.580.531	999.938	-	1.537.072	580.593 58,1%	1.580.531 #DIV/0!
CONTRIBUTI REGIONALI						
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO INDISTINTI DA REGIONE	-	-	-	-	-	0,0%
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO VINCOLATI DA REGIONE	-	-	-	-	-	0,0%
ALTRI CONTRIBUTI	1.580.529	999.925	-	1.536.762	580.604 58,1%	1.580.529 0,0%
ALTRI CONTRIBUTI	1.580.529,22	999.925,00	-	1.536.762,04	580.604 58,1%	1.580.529 0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE						
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	-	-	-	-	-	0,0%
ENTRATE PROPRIE	2	13	-	2	11 -85,7%	2 0,0%
COMPARTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	0,0%
LIBERA PROFESSIONE	-	-	-	-	-	0,0%
ALTRI RICAVI CARATTERISTICI	-	-	-	-	-	0,0%
RICAVI NON CARATTERISTICI	1,81	12,67	-	1,81	11 -85,7%	2 0,0%
RICAVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-	-	-	-	-	0,0%
RICAVI STRAORDINARI	-	-	-	308	- 0,0%	- 0,0%
SOPRAVV. ATTIVE INSUSSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI	-	-	-	308,33	- 0,0%	- 0,0%
PLUSVALENZE	-	-	-	-	-	0,0%
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-	-	- 0,0%	- 0,0%
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-	-	-	0,0%
RICAVI INTRA-AZIENDA	-	-	-	-	- 0,0%	- 0,0%
SCALICO COSTI GENERALI RIBALTI	-	-	-	-	-	0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-AZIENDA	-	-	-	-	-	0,0%
TOTALE COSTI	1.580.531	947.048	-	1.537.072	633.483 66,9%	1.580.531 #DIV/0!
PERSONALE	1.459.515	866.835	-	1.411.458	592.640 68,4%	1.459.515 0,0%
PERSONALE DIRIGENTE	42.170,53	-	-	-	42.171 0,0%	42.171 0,0%
PERSONALE COMPARTO	-	-	-	-	-	0,0%
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	27.176,62	27.518,42	-	4.074,38	342 -1,2%	27.177 0,0%
RETTIFICA COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE (+)	212,79	3.045,71	-	212,79	2.833 -93,0%	213 0,0%
PERSONALE NON DIPENDENTE	1.390.380,35	842.361,85	-	1.407.596,05	548.019 65,1%	1.390.380 0,0%
BENI	101.081	26.415	-	101.744	74.666 282,7%	101.081 0,0%
BENI SANITARI	100.970,57	25.567,39	-	101.649,23	75.403 294,9%	100.971 0,0%
BENI NON SANITARI	110,57	848,00	-	94,96	737 -87,0%	111 0,0%

SERVIZI	19.543	52.761	-	23.310	-	33.218	-63,0%	19.543	0,0%
APPALTI	1.170,76	19.546,78	-	1.228,03	-	18.376	-94,0%	1.171	0,0%
MANUTENZIONI	7.066,36	238,80	-	7.066,36	-	6.828	2859,1%	7.066	0,0%
UTENZE	-	276,00	-	-	-	276	-100,0%	-	0,0%
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E GESTIONALI	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
CONSULENZE SANITARIE	-	783,36	-	-	-	783	-100,0%	-	0,0%
GOVERNO BENI DI TERZI	545,22	-	-	1.395,22	-	545	0,0%	545	0,0%
COSTI GENERALI	10.760,41	31.916,15	-	13.640,72	-	21.156	-66,3%	10.760	0,0%
IMPOSTE DI ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
OSP. CONVENZIONATA E ACQUISTO DI RICOVERI									
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA									
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	480	-	150	-	480	-100,0%	-	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PRIVATE	-	480,00	-	150,00	-	480	-100,0%	-	0,0%
SPECIALISTICA INTERNA									
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
FARMACEUTICA									
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
FARMACEUTICA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE									
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI									
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
LIBERA PROFESSIONE									
LIBERA PROFESSIONE	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
AMMORTAMENTI									
AMMORTAMENTI	104.674,80	121.621,96	-	109.446,79	-	16.947	-13,9%	104.675	0,0%
STERILIZZAZIONE AMMORTAMENTI (+)	-	121.621,96	-	109.446,79	-	16.947	-13,9%	-	0,0%
ACCANTONAMENTI									
ACCANTONAMENTI RINNOVI PERSONALE	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE MEDICI	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE SUMAI	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
TRASFERIMENTI									
TRASFERIMENTI	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ONERI FINANZIARI									
ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ONERI STRAORDINARI									
SOPRAVV. ATTIVE INSUSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI	392	557	-	390	-	165	-29,6%	392	0,0%
MINUSVALENZE	392,43	557,43	-	390,00	-	165	-29,6%	392	0,0%
	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%

Da ultimo si da rappresentazione dei costi e dei ricavi dell'area della ricerca al netto dei progetti finalizzati

Tab 2.1

Descrizione	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2007
AREA RICERCA AL NETTO DEI FINALIZZATI			
RISULTATO DI ESERCIZIO	- 59.665	- 173.685	114.020 -65,6%
TOTALE RICAVI	3.406.144	3.477.777	71.633 -2,1%
CONTRIBUTI REGIONALI			
CONTRIBUTI IN ESERCIZIO INDISTINTI DA REGIONE	-	-	- 0,0%
CONTRIBUTI IN ESERCIZIO VINCOLATI DA REGIONE	-	-	- 0,0%
ALTRI CONTRIBUTI	3.394.179	3.474.719	80.540 -2,3%
ALTRI CONTRIBUTI	3.394.179	3.474.719	80.540 -2,3%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE			
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-REGIONALI	-	-	- 0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA-REGIONALI	-	-	- 0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	-	-	- 0,0%
ENTRATE PROPRIE	10.655	3.058	7.597 -248,4%
COMPARTICIPAZIONI	-	-	- 0,0%
LIBERA PROFESSIONE	-	-	- 0,0%
ALTRI RICAVI CARATTERISTICI	10.655	3.052	7.603 -249,1%
RICAVI NON CARATTERISTICI	-	6	6 -100,0%
RICAVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-	-	- 0,0%
RICAVI STRAORDINARI	1.310	-	1.310 0,0%
SOPRAVV. ATTIVE INSUSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI	1.209	-	1.209 0,0%
PLUSVALENZE	101	-	101 0,0%
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	- 0,0%
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	- 0,0%
RICAVI INTRA-AZIENDA	-	-	- 0,0%
SCARICO COSTI GENERALI RIBALTATI	-	-	- 0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-AZIENDA	-	-	- 0,0%
TOTALE COSTI	3.465.809	3.651.462	185.653 -5,1%
PERSONALE	2.449.669	2.560.165	110.496 -4,5%
PERSONALE DIRIGENTE	1.610.200	2.374.380	764.180 -32,2%
PERSONALE COMPARTO	470.065	-	470.065 0,0%
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	35.261	25.302	9.960 -39,4%
RETTIFICA COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE (*)	36.021	41.947	5.927 -14,1%
PERSONALE NON DIPENDENTE	370.163	202.430	167.733 -82,9%
BENI	265.465	273.382	7.916 -2,9%
BENI SANITARI	244.265	254.407	10.142 -4,0%
BENI NON SANITARI	21.201	18.975	2.226 11,7%
SERVIZI	611.155	601.825	9.330 1,6%
APPALTI	120.294	143.417	23.122 -16,1%
MANUTENZIONI	129.254	122.784	6.471 5,3%
UTENZE	104.255	95.495	8.759 9,2%
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E GESTIONALI	119	-	119 0,0%
CONSULENZE SANITARIE	400	413	13 -3,1%
CODIMENTO BENI DI TERZI	12.626	12.085	542 4,5%
COSTI GENERALI	244.207	227.633	16.575 7,3%
IMPOSTE DI ESERCIZIO	-	-	- 0,0%

OSP. COMPENSIATA E ACQUISTO DI RICOVERI	-	-	-	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA	144	-	-	144	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PRIVATE	144	-	-	144	0,0%
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	0,0%
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	0,0%
FARMACEUTICA	-	-	-	-	0,0%
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%
FARMACEUTICA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%
MEDICINA DI BASE	-	-	-	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI	1.014	1.173	-	160	-13,6%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	72	-	-	72	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PRIVATE	942	1.173	-	232	-19,7%
LIBERA PROFESSIONE	2.240	1.679	-	561	33,4%
LIBERA PROFESSIONE	2.240	1.679	-	561	33,4%
AMMORTAMENTI	87.425	71.996	-	15.428	21,4%
AMMORTAMENTI	287.002	244.584	-	42.418	17,3%
STABILIZZAZIONE AMMORTAMENTI (*)	199.578	172.588	-	26.990	15,0%
ACCANTONAMENTI	44.684	141.241	-	96.557	-68,4%
ACCANTONAMENTI RINNOVI PERSONALE	44.684	141.241	-	96.557	-68,4%
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE MEDICI	-	-	-	-	0,0%
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE SUMAI	-	-	-	-	0,0%
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-	-	0,0%
TRASFERIMENTI	-	-	-	-	0,0%
TRASFERIMENTI	-	-	-	-	0,0%
ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	0,0%
ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	0,0%
ONERI STRAORDINARI	4.013	-	-	4.013	0,0%
SOPPLAVV. ATTIVE INSUSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI	4.013	-	-	4.013	0,0%
MINUSVALENZE	-	-	-	-	0,0%

L'ultimo quadro economico dell'area ricerca non comprende la parte relativa alla ricerca a progetto. L'esclusione consente di delineare con migliore precisione i costi e i ricavi relativi alla c.d. ricerca corrente, considerato che la ricerca finalizzata è per definizione in pareggio.

Le risultanze del Bilancio 2008 evidenziano un ulteriore progresso rispetto al bilancio 2007, tanto che la perdita tende a ridursi notevolmente, diventando 1/3 di quella dell'anno precedente (nel 2007, in realtà l'area ricerca aveva beneficiato di un utile nell'ambito della ricerca finalizzata che aveva ridotto la perdita complessiva dell'area ricerca). Tale risultato appare particolarmente importante tenuto conto delle situazioni storicamente verificatesi e delle problematiche ancora aperte nell'ambito della gestione liquidatoria con riferimento all'area ricerca.

Il consolidamento del risultato di sostanziale equilibrio raggiunto deriva essenzialmente dalla capacità di razionalizzare la struttura e quindi ridurre i costi, considerando la progressiva diminuzione dei ricavi, stante l'inevitabile calo delle contribuzioni ministeriali.

Dal lato dei **costi** la diminuzione dipende in maniera fondamentale dalla riduzione del costo del **personale**, che è tanto più accentuata se si considera gli effetti del nuovo CCNL (pari a circa 140 mila €). Si consideri poi che nel corso del 2008 si è avviato il percorso di deprecarizzazione del personale dipendente, seguendo la normativa della Regione Marche. Seppur in un aggregato diverso va rilevato la diminuzione dell'**accantonamento** per rinnovi contrattuali. In effetti, in mancanza di criteri stabiliti e considerando la perdurante mancanza di criteri condivisi tra le varie Regioni, si è optato per il parametro utilizzato dalla Regione Lombardia e cioè il 2% del Monte salari 2007 in quanto ritenuto ragionevole.

Gli altri costi si caratterizzano per una sostanziale stabilità.

La diminuzione del costo del personale, confermata poi dalla dinamica relativa alle uu.aa. e alle teste di cui si parlerà successivamente, testimonia un virtuoso percorso di razionalizzazione della struttura nel verso auspicato anche dal Ministero che tende a "spingere" verso la ricerca a progetto. Questo aspetto è stato percorso nonostante la dinamica di deprecarizzazione che investirà in maniera molto più rilevante l'esercizio 2009 sia come effetto trascinamento che come nuovi reclutamenti a tempi indeterminati che sostituiscono precedenti rapporti di non dipendenza.

E' in questa logica anche l'incremento della ricerca a progetto, evidenziata dal quadro economico ad essa specificatamente dedicato.

7.3. Personale

7.3.1. Dotazione Organica

tabella 5.1.1a

DOTAZIONE ORGANICA		Totale Teste al 31.12.2007	n. assunzioni			n. cessazioni			Totale Teste al 31.12.2008
RUOLO	AREA		T.I.	T.D.	ALTRO*	T.I.	T.D.	ALTRO*	
sanitario	dirigenza medica	1	-	-	-	-	-	-	1
	dirigenza non m.	12	-	-	-	1	-	-	11
	comparto non I.P.	5	1	-	-	-	-	-	6
	comparto I.P.	-	-	-	-	-	-	-	-
professionale	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-	-
	comparto	-	-	-	-	-	-	-	-
tecnico	dirigenza	7	-	-	-	-	-	-	7
	comparto non OSS	8	-	-	1	1	-	-	8
	comparto OSS	-	-	-	-	-	-	-	-
amministrativo	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-	-
	comparto	9	3	-	-	-	-	2	10
aspettative	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-	-
	comparto	-	1	-	-	-	-	-	1
TOTALE		42	5	-	1	2	-	2	44

Analisi Aggregata

		Unità equivalenti al 31.12.2007	Unità equivalenti al 31.12.2008
RUOLO	AREA		
sanitario	dirigenza medica	1,00	3,00
	dirigenza non m.	12,00	11,83
	comparto non I.P.	4,00	4,08
	comparto I.P.	-	-
professionale	dirigenza	-	-
	comparto	-	-
tecnico	dirigenza	6,92	6,97
	comparto non OSS	6,28	5,69
	comparto OSS	0,50	-
amministrativo	dirigenza	-	-
	comparto	7,86	4,00
aspettative	dirigenza	-	-
	comparto	-	-
comandi	dirigenza	-	-
	comparto	-	-
TOTALE		38,56	35,58

Gli effetti della de precarizzazione sono evidenziati in maniera chiara nelle tabelle precedenti. In effetti il percorso di reclutamento si è concentrato alla fine dell'esercizio e pertanto la sua incidenza in termini di u.u.ee. è stata minimale. Situazione esattamente contraria si avrà nel 2009, almeno mantenendo lo status quo, con un inevitabile trascinamento (si veda ad esempio i dipendenti al 31/12/2008). In realtà poi nel 2008 è prevedibile un ulteriore incremento dotazionale per il proseguimento del percorso di de precarizzazione avviato.

7.3.2. Costo del Personale

La tabella seguente, comprensiva degli accantonamenti per rinnovi contrattuali, confronta il costo dei 4 ruoli evidenziando le dinamiche già citate (da una parte il rinnovo contrattuale, dall'altra la diminuzione di uu. ee. utilizzate)

DOTAZIONE ORGANICA		Bilancio di esercizio 2008	Costo Bilancio Preventivo esercizio 2008	Bilancio di esercizio 2007	Scostamento Bilancio d'esercizio 2008 e 2007		Scostamento Bilancio d'esercizio 2008 e Bilancio Preventivo 2008	
RUOLO	AREA				Assoluto	%	Assoluto	%
sanitario	dirigenza medica	157.427,68	106.212,38	108.919,97	48.507,71	44,5%	51.215,30	48,2%
	dirigenza non m.	999.310,96	1.155.346,17	1.184.798,54	- 185.487,58	-15,7%	- 156.035,21	-13,5%
	comparto	168.926,87	152.823,57	156.719,38	12.207,49	7,8%	16.103,30	10,5%
professionale	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-
	comparto	-	-	-	-	-	-	-
tecnico	dirigenza	528.350,88	607.085,76	547.021,22	- 18.670,34	-3,4%	- 78.734,88	-13,0%
	comparto	160.889,95	201.590,40	228.065,67	- 67.175,72	-29,5%	- 40.700,45	-20,2%
amministrativo	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-
	comparto	152.212,76	314.169,12	295.879,21	- 143.666,45	-48,6%	- 161.956,36	-51,6%
TOTALE		2.167.119,10	2.537.227,40	2.521.404,00	- 354.284,90	-14,1%	- 370.108,30	-14,8%

Di seguito si dà rappresentazione del prospetto che evidenzia il pieno rispetto dei limiti fissati dalla legge finanziaria.

TETTO DI SPESA			
	Costo del personale bilancio consuntivo 2004 calcolato secondo i criteri indicati nella circolare del Ministero dell'economia n.9, Dipartimento della ragioneria generale dello Stato, del 17.02.2006.	2.831.929,40	a
meno	1,4%	39.647,01	b
	COSTO DEL PERSONALE ANNO 2004 DIMINUITO DEL 1,4%	2.792.282,39	c=a-b
più	Il maggiore costo a regime nell'anno 2008 delle assunzioni per progettualità di interesse regionale effettuate dal 2005 fino alla approvazione della DGR 774 del 6/07/2006		d
meno	Costo a ruolo del CCNL comparto II biennio e della dirigenza I e II biennio ed integrativo regionale relativo al personale assunto per le progettualità di cui al precedente punto d)		e
più	Il maggiore costo a regime nell'anno 2008 delle assunzioni per nuove progettualità di interesse regionale indicate nell'allegato		f
meno	Costi cessanti da utilizzare per attuazione progettualità		g
=	TETTO DI SPESA PER IL PERSONALE ANNO 2008	2.792.282,39	h=c+d-e+f-g
	Costo Bilancio 2008 da confrontare con il tetto		1.835.245,64

8. RELAZIONE AMMINISTRAZIONE

8.1. Specificità Aziendali

Gli uffici che fanno parte della macrostruttura amministrativa (ATL) svolgono attività di supporto strumentale all'attività assistenziale e scientifica di cui beneficiano indistintamente tutte le strutture operative.

Nel bilancio consolidato, il costo di questa struttura viene suddiviso proporzionalmente secondo il peso dei costi espresso nel bilancio da ciascuna sede

La struttura alla fine dell'esercizio 2008 era così strutturata:

R010000 AMMINISTRAZIONE CENTRALE

R010100 DIREZIONE GENERALE

R010200 SEGRETERIA GENERALE

R010300 DIREZIONE SANITARIA D'ISTITUTO

R010800 SERVIZIO DI PROTEZIONE E PREVENZIONE

R010400 SERVIZI AMM.VI CENTRALI

R010900 CONTROLLO DIRETTIVO

R011000 SERVIZIO ELABORAZIONE DATI

010402 CENTR AUTISTI PROTOCOLLO

010403 UFFICIO GESTIONE RISORSE UMANE

010404 UFFICIO PROGRAMM ECONOMICA FINANZIARIA

010405 UFFICIO GESTIONE BENI E RISORSE

010406 AFFARI LEGALI - SETTORE CONTRATTI E GARE

010409 UFFICIO GESTIONE LAVORI

E' stato avviato un significativo processo di riordino che prevede l'innovazione e la modernizzazione sia dei metodi sia degli strumenti, affinché la gestione del sistema raggiunga gli obiettivi prefissati; si è avviata la progressiva reingegnerizzazione dei prodotti e dei processi anche se il percorso è in funzione della gradualità richiesta dal cambiamento di sottosistemi organizzativi complessi che, nonostante la rilevanza del capitale strumentale investito, si fondano in prevalenza sul fattore umano.

A tal fine all'inizio dell'esercizio 2009 è stato determinato il nuovo assetto organizzativo dell'area Atl che completa la riorganizzazione già avviata in precedenza con la ridefinizione dell'assetto dell'area staff.

8.2. Quadro economico

Tab. 2.1

Descrizione	BILANCIO DI ESERCIZIO 2008	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	BILANCIO DI PREVISIONE 2008	SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E 2007	SCOSTAMENTO BILANCIO DI ESERCIZIO 2008 E PREVISIONE 2008
AMM.NE CENTRALE					
RISULTATO DI ESERCIZIO	- 6.396.249	- 5.477.541	- 5.926.820	- 918.708 16,8%	- 469.429 0,08
TOTALE RICAVI	215.526	273.429	203.433	- 57.902 -21,2%	12.093 0,0594469
CONTRIBUTI REGIONALI	-	-	-	- 0,0%	- 0,0%
CONTRIBUTI IN ESERCIZIO INDISTINTI DA REGIONE	-	-	-	- 0,0%	- 0,0%
CONTRIBUTI IN ESERCIZIO VINCOLATI DA REGIONE	-	-	-	- 0,0%	- 0,0%
ALTRI CONTRIBUTI	-	-	-	- 0,0%	- 0,0%
ALTRI CONTRIBUTI	-	-	-	- 0,0%	- 0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	-	2.300	-	- 2.300 -100,0%	- 0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-REGIONALI	-	2.300,00	-	- 2.300 -100,0%	- 0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA-REGIONALI	-	-	-	- 0,0%	- 0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	-	-	-	- 0,0%	- 0,0%
ENTRATE PROPRIE	210.234	269.832	193.500	- 59.598 -22,1%	16.734 8,6%
COMPARTICIPAZIONI	-	-	-	- 0,0%	- 0,0%
LIBERA PROFESSIONE	-	-	-	- 0,0%	- 0,0%
ALTRI RICAVI CARATTERISTICI	7.273,09	6.843,23	5.500,00	430 6,3%	1.773 32,2%
RICAVI NON CARATTERISTICI	201.066,97	262.954,94	188.000,00	- 61.888 -23,5%	13.067 7,0%
RICAVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA	1.893,63	33,53	-	1.860 5547,6%	1.894 0,0%
RICAVI STRAORDINARI	5.293	1.297	9.933	3.996 308,1%	- 4.640 -46,7%
SOPRAVV. ATTIVE, INSUSSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI	5.000,70	1.296,87	9.933,00	3.704 285,6%	- 4.932 -49,7%
PLUSVALENZE	292,08	-	-	292 0,0%	292 0,0%
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-	- 0,0%	- 0,0%
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-	- 0,0%	- 0,0%
RICAVI INTRA-AZIENDA	-	-	-	- 0,0%	- 0,0%
SCARICO COSTI GENERALI RIBALZATI	-	-	-	- 0,0%	- 0,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-AZIENDA	-	-	-	- 0,0%	- 0,0%
TOTALE COSTI	6.611.776	5.750.970	6.130.253	860.806 15,0%	481.523 0,0785486
PERSONALE	4.061.577	3.903.713	3.951.483	157.864 4,0%	110.094 2,8%
PERSONALE DIRIGENTE	1.441.387,45	3.673.896,64	3.578.468,00	- 2.232.509 -60,8%	- 2.137.081 -59,7%
PERSONALE COMPARTO	2.265.290,03	-	-	2.265.290 0,0%	2.265.290 0,0%
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	100.332,52	50.760,96	110.515,00	49.572 97,7%	- 10.182 -9,2%
RETTIFICA COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE (-)	- 30.576,63	- 32.407,90	- 25.000,00	1.831 -5,7%	- 5.577 22,3%
PERSONALE NON DIPENDENTE	285.143,37	211.462,90	287.500,00	73.680 34,8%	- 2.357 -0,8%
BENI	105.446	110.395	100.950	- 4.949 -4,5%	4.496 4,5%
BENI SANITARI	-	-	-	- 0,0%	- 0,0%
BENI NON SANITARI	105.446,32	110.395,20	100.950,00	- 4.949 -4,5%	4.496 4,5%

SERVIZI	1.943.866	1.343.050	1.649.655	600.815	44,7%	294.211	17,8%
APPALTI	82.327,17	83.035,52	81.145,00	- 708	-0,9%	1.182	1,5%
MANUTENZIONI	154.766,26	120.716,22	107.000,00	34.050	28,2%	47.766	44,6%
UTENZE	105.774,64	121.166,38	121.000,00	- 15.392	-12,7%	- 15.225	-12,6%
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E GESTIONALI	128.317,01	81.244,29	180.000,00	47.073	57,9%	- 51.683	-28,7%
CONSULENZE SANITARIE	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
GODIMENTO BENI DI TERZI	48.894,94	46.621,44	56.510,00	2.274	4,9%	- 7.615	-13,5%
COSTI GENERALI	1.423.785,70	890.266,59	1.104.000,00	533.519	59,9%	319.786	29,0%
IMPOSTE DI ESERCIZIO	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
USP. CONVENZIONATA E ACQUISTO DI RICOVERI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA	30.000	-	-	30.000	0,0%	30.000	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PRIVATE	30.000,00	-	-	30.000	0,0%	30.000	0,0%
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
FARMACEUTICA	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
FARMACEUTICA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI	166	-	-	166	0,0%	166	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	165,58	-	-	166	0,0%	166	0,0%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
LIBERA PROFESSIONE	29.529	22.332	26.000	7.197	32,2%	3.529	13,6%
LIBERA PROFESSIONE	29.529,27	22.332,40	26.000,00	7.197	32,2%	3.529	13,6%
AMMORTAMENTI	90.459	143.904	145.165	- 53.445	-37,1%	- 54.706	-37,7%
AMMORTAMENTI	90.639,89	144.501,92	145.387,00	- 53.862	-37,3%	- 54.747	-37,7%
STERILIZZAZIONE AMMORTAMENTI (-)	- 180,85	- 597,96	- 222,00	417	-69,8%	41	-18,5%
ACCANTONAMENTI	205.757	150.503	235.000	55.254	36,7%	- 29.243	-12,4%
ACCANTONAMENTI RINNOVI PERSONALE	55.757,27	150.502,82	235.000,00	- 94.746	-63,0%	- 179.243	-76,3%
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE MEDICI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE SUMAI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ALTRI ACCANTONAMENTI	150.000,00	-	-	150.000	0,0%	150.000	0,0%
TRASFERIMENTI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
TRASFERIMENTI	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
ONERI FINANZIARI	104.980	76.966	12.000	28.014	36,4%	92.980	774,8%
ONERI FINANZIARI	104.980,29	76.965,93	12.000,00	28.014	36,4%	92.980	774,8%
ONERI STRAORDINARI	39.995	106	10.000	39.889	37525,1%	29.995	300,0%
SOPRAVV. ATTIVE, INSUSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI	39.701,85	19,39	10.000,00	39.682	204654,3%	29.702	297,0%
MINUSVALENZE	293,58	86,91	-	207	237,8%	294	0,0%

Il risultato economico dell'amministrazione centrale assume un carattere ancora meno importante rispetto a quelli delle altre strutture aziendali considerando l'ovvia mancanza di ricavi, se non di carattere residuale.

Piuttosto va valutato il livello complessivo dei costi che presenta un incremento consistente rispetto alla situazione del 2007.

Tali maggiori costi derivano da tre vettori fondamentali costituiti da:

- Costo del **personale**, in incremento per effetto esclusivo del rinnovo dei contratti, considerato la diminuzione nella dotazione. L'incremento si ha anche nell'ambito dell'accantonamento per rinnovi contrattuali;
- **costi generali**, come effetto dell'entrata a regime degli organi direttivi aziendali. Si consideri infatti che il Consiglio di Indirizzo e Verifica si è formato nel corso del 2007 completando il suo processo di costituzione intorno al mese di ottobre. Si consideri, infine, che il Direttore Scientifico è stato nominato alla fine dell'esercizio 2007 e pertanto è un costo totalmente aggiuntivo per il 2008;
- **accantonamenti rischi**, dovuti alla necessità di coprire la franchigia del nuovo contratto di assicurazione, che di suo ha un costo minore per l'Istituto. In questa logica l'accantonamento è una tantum e non è ripetibile salvo per la quota di utilizzo della franchigia stessa.

8.3. Personale

8.3.1. Dotazione Organica

tabella 5.1.1a

DOTAZIONE ORGANICA		Totale Teste al 31.12.2007	n. assunzioni			n. cessazioni			Totale Teste al 31.12.2008
RUOLO	AREA		T.I.	T.D.	ALTRO*	T.I.	T.D.	ALTRO*	
sanitario	dirigenza medica	-	-	-	-	-	-	-	-
	dirigenza non m.	-	-	-	-	-	-	-	-
	comparto non I.P.	-	-	-	-	-	-	-	-
	comparto I.P.	1	-	-	-	-	-	-	1
professionale	dirigenza	2	-	-	-	-	1	-	1
	comparto	-	-	-	-	-	-	-	-
tecnico	dirigenza	3	-	-	-	1	-	-	2
	comparto non OSS	10	-	-	-	-	-	-	10
	comparto OSS	-	-	-	-	-	-	-	-
amministrativo	dirigenza	11	-	2	-	2	-	-	11
	comparto	52	1	1	3	3	-	2	52
apettative	dirigenza	-	-	-	-	-	-	-	-
	comparto	1	-	-	-	-	-	-	1
TOTALE		80	1	3	3	6	1	2	78

Analisi Aggregata

		Unità equivalenti al 31.12.2007	Unità equivalenti al 31.12.2008
RUOLO	AREA		
sanitario	dirigenza medica		
	dirigenza non m.	1,00	0,33
	comparto non I.P.	-	1,00
	comparto I.P.	1,00	-
professionale	dirigenza	1,98	1,90
	comparto		
tecnico	dirigenza	3,00	2,83
	comparto non OSS	11,00	11,00
	comparto OSS	-	-
amministrativo	dirigenza	9,93	7,98
	comparto	48,27	47,23
apettative	dirigenza		-
	comparto		-
comandi	dirigenza	-	-
	comparto	-	-
TOTALE		76,18	72,27

Le tabelle precedenti mostrano l'andamento dotazionale realizzato nel 2008. Si tenga presente che il recupero di teste è avvenuto essenzialmente alla fine dell'anno (come si desume anche dal prospetto delle uu. ee.) ed esclusivamente attraverso la dinamica dei trasferimenti interni.

8.3.2. Costo del Personale

DOTAZIONE ORGANICA		Bilancio di esercizio 2008	Costo Bilancio Preventivo esercizio 2008	Bilancio di esercizio 2007	Scostamento Bilancio d'esercizio 2008 e 2007		Scostamento Bilancio d'esercizio 2008 e Bilancio Preventivo 2008	
RUOLO	AREA				Assoluto	%	Assoluto	%
sanitario	dirigenza medica		-	-	-		-	
	dirigenza non m.	24.830,88	10.164,17	106.186,54	- 81.355,66	-76,6%	14.666,71	144,3%
	comparto	36.002,16	48.400,83	42.137,52	- 6.135,36	-14,6%	12.398,67	-25,6%
professional	dirigenza	262.160,30	240.341,00	207.380,97	54.779,33	26,4%	21.819,30	9,1%
	comparto							
tecnico	dirigenza	233.155,47	265.427,23	253.857,69	- 20.702,22	-8,2%	32.271,76	-12,2%
	comparto	420.847,08	414.141,77	396.090,01	24.757,07	6,3%	6.705,31	1,6%
amministrativ	dirigenza	942.601,99	865.305,79	921.381,07	21.220,92	2,3%	77.296,20	8,9%
	comparto	1.842.836,87	2.011.702,21	1.905.897,20	- 63.060,33	-3,3%	168.865,34	-8,4%
TOTALE		3.762.434,75	3.855.483,00	3.832.931,00	- 70.496,25	-1,8%	93.048,25	-2,4%

La tabella dei costi, che fa riferimento ai quattro ruoli compresi gli accantonamenti rinnovi contrattuali è confermatrice di quanto già detto in termini quantitativi.

La tabella seguente evidenzia il pieno rispetto dei limiti imposti dalla legge finanziaria relativamente al costo del personale.

TETTO DI SPESA			
	Costo del personale bilancio consuntivo 2004 calcolato secondo i criteri indicati nella circolare del Ministero dell'economia n.9, Dipartimento della ragioneria generale dello Stato, del 17.02.2006.	3.895.206,34	a
meno	1,4%	54.532,89	b
	COSTO DEL PERSONALE ANNO 2004 DIMINUITO DEL 1,4%	3.840.673,45	c=a-b
più	Il maggiore costo a regime nell'anno 2008 delle assunzioni per progettualità di interesse regionale effettuate dal 2005 fino alla approvazione della DGR 774 del 6/07/2006		d
meno	Costo a ruolo del CCNL comparto II biennio e della dirigenza I e II biennio ed integrativo regionale relativo al personale assunto per le progettualità di cui al precedente punto d)		e
più	Il maggiore costo a regime nell'anno 2008 delle assunzioni per nuove progettualità di interesse regionale indicate nell'allegato		f
meno	Costi cessanti da utilizzare per attuazione progettualità		g
=	TETTO DI SPESA PER IL PERSONALE ANNO 2008	3.840.673,45	h=c+d-e+f-g
	Costo Bilancio 2008 da confrontare con il tetto		3.453.542,21

Allegato "D"/2

CONTI ECONOMICI SEZIONALI AL 31/12/2007 DM 13/11/2007

I.N.R.C.A. - POR ANCONA

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.1) Contributi in c/esercizio	15.085.987	17.486.481
A.1.A) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	12.369.763	1.400.163
A.1.A.1) da Regione e Prov. Aut. per quota FS reg. indistinto	11.272.014	-
A.1.A.2) da Regione e Prov. Aut. per quota FS vincolato	1.097.749	1.400.163
A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (EXTRA FONDO)	2.671.655	16.086.318
A.1.B.1) da enti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.1) Contrib. da Regione (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.3) Contrib. da ASL/Ao/Ircs/Policl.(extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.4) Contrib. in conto esercizio per ricerca corrente	-	-
A.1.B.1.5) Contrib. in conto esercizio per ricerca finalizzata	-	-
A.1.B.2) da enti pubblici (extra fondo) - Altro	2.671.655	16.086.318
A.1.B.2.1) Contrib. da Regione (extra fondo) - Altro	2.671.655	16.086.318
A.1.B.2.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) - Altro	-	-
A.1.B.2.3) Contrib. da ASL/Ao/Ircs/Policl.(extra fondo) - Altro	-	-
A.1.C) Contributi c/esercizio da enti privati	44.570	-
A.2) Proventi e ricavi diversi	30.525.597	29.910.002
A.2.A) Ricavi per prest. sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	30.506.891	29.879.861
A.2.A.1) x prest.sanit. e sociosan. erogate a sogg. pubblici	29.428.691	28.840.636
A.2.A.1.1) erogate da ASL/Ao/Ircs/Polic. della Regione	28.187.765	27.573.208
A.2.A.1.1.A) prestazioni di ricovero	20.483.967	20.352.868
A.2.A.1.1.B) prestazioni di specialistica ambul.	6.188.780	5.815.250
A.2.A.1.1.C) prestazioni di psichiatria res.e sem.	-	-
A.2.A.1.1.D) prestazioni di File F	1.176.455	1.183.091
A.2.A.1.1.E) altre prestazioni sanit.e sociosanit.	338.563	221.999
A.2.A.1.1.E.1) prest. serv.MMG,PLS,Contin.Ass.	-	-
A.2.A.1.1.E.2) prest. serv.farmaceutica conven.	-	-
A.2.A.1.1.E.3) prest. termali	-	-
A.2.A.1.1.E.4) prest. trasporto a mb.e elisocc.	-	-
A.2.A.1.1.E.5) altre p rest. sanit. e sociosan.	338.563	221.999
A.2.A.1.2) erogate ad altri sogg. pubblici	-	-
A.2.A.1.3) erogate ad altri sogg. pubblici extra regione	1.240.927	1.267.428
A.2.A.1.3.A) prestazioni di ricovero	1.098.397	1.153.812
A.2.A.1.3.B) prestazioni ambulatoriali	142.529	113.616
A.2.A.1.3.C) prest. di psichiatria non sogg. a compensazione	-	-
A.2.A.1.3.D) prestazioni di File F	-	-
A.2.A.1.3.E) Altre prest. sanit. sogg. a compens.Extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.1) Prest.serv.MMG,PLS,Contin.assist.extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.E.2) Prest.serv.farmaceutica convenzion.extrar.	-	-
A.2.A.1.3.E.3) Prest.termali extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.4) Prest.trasporto ambulanze ed elisocc.extra	-	-
A.2.A.1.3.E.5) Altre prest. sanitarie e extraregione	-	-
A.2.A.1.3.F) Altre p rest.sanit.non sogg. a compens.Extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.F.1) Prest.ass. riabil.non sogg.a comp.extrareg	-	-
A.2.A.1.3.F.2) Altre Prest.ass. riabil.non sogg. a comp.	-	-
A.2.A.1.3.G) Altre prest.sanit.-Mobilità attiva in ternazion.	-	-
A.2.A.2) x prest.sanit.erogate da sogg.privati v/res. extrar. in comp.	-	-
A.2.A.2.1) Prest.di ricovero da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.2) Prest.ambulatoriali da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.3) Prest.di File F da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.4) Altre prest. san. erog. da priv. v/resid. extrareg.	-	-
A.2.A.3) Ricavi x prest.sanitarie erogate a soggetti privati	221.285	197.881
A.2.A.4) Ricavi x prest.sanitarie erogate in regime di intramoenia	856.915	841.344
A.2.A.4.1) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area ospedaliere	-	-
A.2.A.4.2) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area specialist.	856.915	731.707
A.2.A.4.3) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area sanità pubb	-	-
A.2.A.4.4) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - consulenze	-	109.637
A.2.A.4.5) Ricavi x prest.sanitarie intram.-consul.(Asl,Ao,Ircs)	-	-
A.2.A.4.6) Ricavi x prest.sanitarie intramoenia - Altro	-	-
A.2.A.4.7) Ricavi x prest.sanit. intramoenia-Altro (Asl,Ao, Ircs)	-	-

I.N.R.C.A. - POR ANCONA

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-
A.2.C) Altri proventi	18.706	30.141
A.2.C.1) Proventi non sanitari	-	-
A.2.C.1.1) Affitti attivi ed altri proventi da attività immobil.	-	-
A.2.C.1.2) Altro	-	-
A.2.C.2) Altri proventi diversi	18.706	30.141
A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	155.260	164.810
A.3.A) Rimborsi assicurativi	-	-
A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi x attività tipiche	155.260	164.810
A.3.B.1) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ASL, AO, IRCCS della regione	-	-
A.3.B.1.1) Rimb. oneri stip. pers. dip. dell'az. in pos comando ASL, AO	-	-
A.3.B.1.2) Rimb. acquisto beni da parte di ASL, AO, IRCCS della Reg	-	-
A.3.B.1.3) Altri concorsi, recuperi, rimb. x att. tipiche di ASL, AO	-	-
A.3.B.2) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ altri enti pubblici	18.667	19.662
A.3.B.2.1) Rimb. oneri stip. pers. dip. dell'az. in pos comando v/altri	18.667	19.662
A.3.B.2.2) Rimb. acquisto beni vs altri enti pubblici	-	-
A.3.B.2.3) Altri concorsi, recuperi, rimb. x att. tipiche vs altri	-	-
A.3.B.3) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ regione	-	-
A.3.B.3.1) Rimb. oneri stip. pers. dip. dell'az. in pos comando v/reg.	-	-
A.3.B.3.2) Altri concorsi, recuperi, rimb. per att. tipiche v/regione	-	-
A.3.B.4) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ privati	136.593	145.148
A.3.B.4.1) Rimb. da aziende farmaceutiche per Pay Back	-	-
A.3.B.4.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	136.593	145.148
A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	843.202	740.495
A.4.A) Comp. alla spesa x prest. sanit. - ticket prest. special. ambul.	843.202	740.495
A.4.B) Comp. alla spesa x prest. sanit. - ticket sul pronto soccorso	-	-
A.4.C) Comp. alla spesa x prest. sanit. (ticket) Altro	-	-
A.5) Costi capitalizzati	948.539	1.391.677
A.5.A) Costi capitaliz. da util. finanz. x investimenti (costi sterilizz.)	948.539	1.391.677
A.5.A.1) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. da Regione	948.539	764.857
A.5.A.2) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. dallo Stato	-	-
A.5.A.3) Costi capitaliz. da util. altre poste del patrimonio netto	-	626.820
A.5.B) Costi capitaliz. x costi sostenuti in economia	-	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	47.558.584	49.693.465
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-	-
B.1) Acquisti di beni	6.777.604	7.573.257
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	6.511.859	7.311.129
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.806.331	2.027.612
B.1.A.2) Ossigeno	114.642	99.219
B.1.A.3) Prodotti dietetici	-	-
B.1.A.4) Materiali x la profilassi (vaccini)	-	-
B.1.A.5) Materiali diagnostici prodotti chimici	1.568.536	1.783.718
B.1.A.6) Materiali diagn., lastre RX, mezzi di contrasto x RX, ECG	196.001	204.371
B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari	1.655.534	1.904.627
B.1.A.8) Materiali protesici	1.170.814	1.273.915
B.1.A.9) Materiali x emodialisi	-	17.667
B.1.A.10) Materiali e Prodotti x uso veterinario	-	-
B.1.A.11) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
B.1.A.12) Beni e prodotti sanit. da ASL, IRCCS, Policlinici della Reg.	-	-
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	265.744	262.128
B.1.B.1) Prodotti alimentari	21	65
B.1.B.2) Materiali di guardaroba, pulizia, conv. in genere	42.811	54.286
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	11.495	12.855
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	93.857	109.609
B.1.B.5) Materiali x la manutenzione	99.751	50.137
B.1.B.6) Altri beni non sanitari	17.810	35.176
B.1.B.7) Beni non sanitari da ASL, IRCCS, Policlinici della Reg.	-	-
B.2) Acquisti di servizi	6.223.912	6.402.749
B.2.A) Acquisti di servizi sanitari	2.690.193	2.822.971
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari x medicina di base	905.551	751.058
B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.1.1.A) spese x assistenza MMG	-	-
B.2.A.1.1.B) spese x assistenza PLS	-	-
B.2.A.1.1.C) spese x assistenza Continuità assistenziale	-	-
B.2.A.1.1.D) altro (medic. dei servizi, psicologi, medici 118)	-	-
B.2.A.1.2) - da pubblico Mobilità intraregionale	905.551	751.058
B.2.A.1.3) - da pubblico Mobilità (Extra Regione)	-	-

I.N.R.C.A. - POR ANCONA

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari x farmaceutica	-	-
B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)	-	-
B.2.A.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)	-	-
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari x assist.special.ambul.	680.559	777.199
B.2.A.3.1) - da pubblico(ASL e Aziende osp.della Regione)	514.824	525.933
B.2.A.3.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl.della Regione)	-	-
B.2.A.3.3) - da pubblico (extra Regione)	3.790	8.966
B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-
B.2.A.3.5) - da privato	161.946	242.300
B.2.A.3.5.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.3.5.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.3.5.C) da case di cura private	161.946	242.300
B.2.A.3.5.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.3.6) - da privato x cittadini non resid.-extrareg.	-	-
B.2.A.4) Acquisti serv.sanitari x per assistenza riabilitativa	-	-
B.2.A.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.4.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.4.3) - da pubblico (extra Regione) non sogg. a comp.	-	-
B.2.A.4.4) - da privato (intrareg. ed extrareg.)	-	-
B.2.A.5) Acquisti serv.sanitari x assistenza integrativa e protesica	-	-
B.2.A.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp.della Regione)	-	-
B.2.A.5.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.5.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.5.4) - da privato	-	-
B.2.A.6) Acquisti serv.sanitari X assistenza ospedaliera	-	-
B.2.A.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.6.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.6.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.6.4) - da privato	-	-
B.2.A.6.4.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.6.4.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.6.4.C) da case di cura private	-	-
B.2.A.6.4.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.6.5) - da privato x cittadini non resid. Extraregione	-	-
B.2.A.7) Acquisti prestazioni di psichiatria res. e semires.	-	-
B.2.A.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.7.2) -da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.7.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.7.4) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.8) Acquisti prest. distribuzione farmaci e file F	-	-
B.2.A.8.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.8.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.8.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.8.4) - da privato	-	-
B.2.A.8.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.9) Acquisto prest. termali in convenzione	-	-
B.2.A.9.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.9.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.9.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.9.4) - da privato	-	-
B.2.A.9.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.10) Acquisto prest. trasporto sanitari	257.284	406.528
B.2.A.10.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.10.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.10.4) - da privato	257.284	406.528
B.2.A.11) Acquisto prest. socio-sanit. a rilevanza sanitarie	-	-
B.2.A.12) Compartecipazioni al pers. x attività libero prof.intramoenia	-	-
B.2.A.13) Rimborsi assegni e contributi sanitari	-	-
B.2.A.14) Consulenze e collab. interinale e altre prestazioni	843.480	870.082
B.2.A.14.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie	104.658	117.169
B.2.A.14.2) Consulenze sanit. e sociosanit. da altri enti pubb.	13.800	18.000
B.2.A.14.3) Consul. collab. inter. e altre prest. di lav.privato	725.023	734.913
B.2.A.14.3.A) Consul. sanitarie e sociosanit. da privato	5.010	5.620
B.2.A.14.3.B) CO.CO.CO sanit. e sociosanit. da privato	533.990	464.017
B.2.A.14.3.C) Indennità pers. univers. area sanitaria	186.022	196.450
B.2.A.14.3.D) Lavoro interinale area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.E) Altre prest.collab. e prest.di lavoro san.	-	68.826
B.2.A.14.4) Rimb. oneri stip. pers. sanit. in comando	-	-
B.2.A.14.4.A) Rimb. oneri da ASL, IRCCS,Osp. Regionali	-	-
B.2.A.14.4.B) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-
B.2.A.14.4.C) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-

I.N.R.C.A. - POR ANCONA

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.15) Altri servizi sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	3.318	18.104
B.2.A.15.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	660	14.202
B.2.A.15.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.15.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.15.4) - da privato	2.658	3.902
B.2.A.15.5) - Costi x serv. sanit. - Mobilità intern. passiva	-	-
B.2.B) Acquisti di Servizi non sanitari	3.533.718	3.579.778
B.2.B.1) Servizi non sanitari	3.324.220	3.303.904
B.2.B.1.1) Lavanderia	532.080	501.008
B.2.B.1.2) Pulizia	375.051	381.258
B.2.B.1.3) Mensa	643.385	632.414
B.2.B.1.4) Riscaldamento	584.128	506.361
B.2.B.1.5) Elaborazione dati	3.780	3.180
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	69.985	115.728
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	161.610	187.406
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	174.609	186.895
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	411.389	473.827
B.2.B.1.10) Altre utenze	78.776	98.123
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	262.028	204.308
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione RC professionali	262.028	204.308
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione e altri premi assicur.	-	-
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	27.399	13.396
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanit. ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitati da pubblico	-	-
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitati da privato	27.399	13.396
B.2.B.2) Consulenze collab.interinale e altre prest. non sanitarie	80.342	63.174
B.2.B.2.1) Consul. non sanitarie ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.2.2) Consul. non sanitarie da altri enti pubbl.	-	-
B.2.B.2.3) Consul. e collab. interinale prest. non san. priv.	80.342	63.174
B.2.B.2.3.A) Consul. non sanit. da privato	4.533	355
B.2.B.2.3.B) CO.CO.CO non sanit. da privato	75.809	62.819
B.2.B.2.3.C) Lavoro interinale area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.3.D) Altre collab. e prestazioni area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stip. pers. non sanit. in comando	-	-
B.2.B.2.4.A) Rimb. oneri stip. pers. non san. da Osp. regionali	-	-
B.2.B.2.4.B) Rimb. oneri stip. pers. non san. da Regioni, Enti	-	-
B.2.B.2.4.C) Rimb. oneri stip. pers. non san. da Az. extrareg.	-	-
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	129.156	212.700
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	129.156	212.700
B.3) Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata	1.493.704	1.703.769
B.3.A) Manut. e ripar. immob. e pertinenze	629.787	778.467
B.3.B) Manut. e ripar. mobili e macchine	4.545	4.262
B.3.C) Manut. e ripar. attrez. tecnico scientifico e sanitario	721.783	783.814
B.3.D) Manut. e ripar. automezzi sanitari e non	8.437	8.657
B.3.E) Altre Manut. e riparazioni	129.151	128.569
B.3.F) Manutenzioni e rip. da ASL,IRCCS,OSP. regionali	-	-
B.4) Godimento di beni di terzi	347.951	274.027
B.4.A) Affitti passivi	-	-
B.4.B) Canoni di noleggio	347.951	274.027
B.4.B.1) Canoni di noleggio area sanitaria	265.101	193.445
B.4.B.2) Canoni di noleggio area non sanitaria	82.849	80.582
B.4.C) Canoni leasing	-	-
B.4.C.1) Canoni leasing area sanitaria	-	-
B.4.C.2) Canoni leasing area non sanitaria	-	-
B.4.D) Locazioni e noleggi da ASL della regione	-	-
B.5) Personale del ruolo sanitario	21.492.061	22.994.100
B.5.A) Costo pers. dirigente ruolo sanitario	21.492.061	11.449.165
B.5.A.1) Costo personale dirigente medico	21.492.061	10.374.629
B.5.A.2) Costo personale dirigente non medico	-	1.074.536
B.5.B) Costo personale comparto ruolo sanitario	-	11.544.935
B.6) Personale del ruolo professionale	-	-
B.6.A) Costo pers. dirigente ruolo professionale	-	-
B.6.B) Costo pers. comparto ruolo professionale	-	-
B.7) Personale del ruolo tecnico	1.937.895	2.162.838
B.7.A) Costo pers. dirigente ruolo tecnico	1.937.895	-
B.7.B) Costo pers. comparto ruolo tecnico	-	2.162.838
B.8) Personale del ruolo amministrativo	791.382	995.378
B.8.A) Costo pers. dirigente ruolo amministrativo	791.382	83.000
B.8.B) Costo pers. comparto ruolo amministrativo	-	912.378

I.N.R.C.A. - POR ANCONA

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.9) Oneri diversi di gestione	3.062.342	3.643.905
B.9.A) Imposte e tasse escluso IRAP e IRES	104.073	108.366
B.9.B) Perdite su crediti	-	-
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.958.269	3.535.539
B.9.C.1) Inden. rimb. spese e oneri soc. per i membri Org. Dir	-	-
B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	2.958.269	3.535.539
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	108.036	18.245
B.11) Ammortamento dei fabbricati	295.431	303.641
B.11.A) Ammortamento dei fabbricati non strumentali disponibili	-	-
B.11.B) Ammortamento dei fabbricati strumentali indisponibili	295.431	303.641
B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.036.663	896.491
B.13) Svalutazione dei crediti	-	-
B.14) Variazioni delle rimanenze	168.272	93.609
B.14.A) Variazioni scorte sanitarie	140.175	94.860
B.14.B) variazioni scorte non sanitarie	28.097	1.251
B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	1.275.880	906.899
B.15.A) per rischi	-	-
B.15.A.1) Accantonamenti x cause civili e oneri processuali	-	-
B.15.A.2) Accantonamenti x contenzioso pers. dipendente	-	-
B.15.A.3) Altri accantonamenti x rischi	-	-
B.15.B) Accantonamenti x premio di operosità	-	-
B.15.C) Altri accantonamenti	1.275.880	906.899
B.15.C.1) Accantonamenti x interessi di mora	-	-
B.15.C.2) Accantonamenti rinnovi conv. MMG/PLS/MCA e altri	-	-
B.15.C.3) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza medica	1.033.723	356.943
B.15.C.4) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza non medica	242.157	35.702
B.15.C.5) Accantonamenti rinnovi contrattuali comparto	-	514.254
B.15.C.6) Altri accantonamenti	-	-
Totale costi della produzione (B)	45.011.131	47.968.908
C) Proventi ed oneri finanziari	-	-
C.1) Interessi attivi	-	1
C.1.A) interessi attivi su c/tesoreria	-	-
C.1.B) Interessi attivi isu c/c postali e bancari	-	1
C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
C.2) Altri proventi finanziari	-	-
C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
C.2.E) Utili su cambi	-	-
C.3) Interessi passivi	-	-
C.3.A) Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	-	-
C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-
C.3.C) altri interessi passivi	-	-
C.4) Altri oneri	79	70
C.4.A) Altri oneri finanziari	79	70
C.4.B) Perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 79	- 69
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) Proventi straordinari	71.555	129.989
E.1.A) Plusvalenze	-	101
E.1.B) Altri proventi straordinari	71.555	129.888
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	53.064	112.650
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	18.491	14.362
E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive verso terzi	18.491	14.362
E.1.B.2.2.A) Sopravv. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.2.2.B) Sopravv. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.2.2.C) Sopravv.att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.2.2.D) Sopravv.att. v/terzi da conv. specialistici	-	-
E.1.B.2.2.E) Sopravv.att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.2.2.F) Sopravv.att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.2.2.G) Sopravv.att. v/terzi	18.491	14.362

I.N.R.C.A. - POR ANCONA

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
E.1.B.3) Insussistenze attive	-	2.876
E.1.B.3.1) Insussistenze attive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.3.2) Insussistenze attive vs. terzi	-	2.876
E.1.B.3.2.A) Insuss. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.3.2.B) Insuss. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.3.2.C) Insuss. att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.3.2.D) Insuss. att. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.1.B.3.2.E) Insuss. att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.3.2.F) Insuss. att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	2.876
E.1.B.4) Altri poventi straordinari	-	-
E.2) Oneri straordinari	1.247	56.010
E.2.A) Minusvalenze	1.235	-
E.2.B) Altri oneri straordinari	12	56.010
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
E.2.B.2) Oneri da cause civili	-	-
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	12	56.010
E.2.B.3.1) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.3.1.A) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS da mob. intrareg.	-	-
E.2.B.3.1.B) Altre sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP.	-	-
E.2.B.3.2) Sopravvenienze pass. vs. terzi	12	56.010
E.2.B.3.2.A) Sopravv. pass. vs. terzi da mob. extraregion.	-	-
E.2.B.3.2.B) Sopravv. pass. vs. terzi dal personale	-	-
E.2.B.3.2.B.1) Sopravv. pass. personale dir. medica	-	-
E.2.B.3.2.B.2) Sopravv. pass. personale dir. non medica	-	-
E.2.B.3.2.B.3) Sopravv. pass. personale comparto	-	-
E.2.B.3.2.C) Sopravv. pass. v/terzi conv. medici base	-	-
E.2.B.3.2.D) Sopravv. pass. v/terzi conv. specialistica	-	-
E.2.B.3.2.E) Sopravv. pass. v/terzi acquisto prest. san.	-	-
E.2.B.3.2.F) Sopravv. pass. v/terzi acquisto beni e serv.	-	-
E.2.B.3.2.G) Altre soppr. pass. vs. terzi	12	56.010
E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-
E.2.B.4.1) Insussistenze passive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.4.2) Insussistenze passive vs. terzi	-	-
E.2.B.4.2.A) Insuss pass. da mobilità extraregionale	-	-
E.2.B.4.2.B) Insuss.pass. v/terzi relative al personale	-	-
E.2.B.4.2.C) Insuss.pass. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.2.B.4.2.D) Insuss.pass. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.2.B.4.2.E) Insuss.pass. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.2.B.4.2.F) Insuss.pass. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	70.308	73.979
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	2.617.682	1.798.467
Imposte e tasse	-	-
Y.1) IRAP	1.731.525	1.762.423
Y.1.A) IRAP relativa a pers. dipendente	1.669.934	1.689.723
Y.1.B) IRAP relativa pers. assimilato a lavoro dipendente	23.963	18.925
Y.1.C) IRAP relativa ad attività libera professione intramoenia	37.628	53.775
Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
Y.2) IRES	-	-
Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-
Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
Y.3) Accantonamento F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc...)	-	-
Totale imposte e tasse	1.731.525	1.762.423
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	886.157	36.044

I.N.R.C.A. - POR FERMO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
A.1) Contributi in c/esercizio	1.552.802	1.564.732
A.1.A) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.545.102	-
A.1.A.1) da Regione e Prov. Aut. per quota FS reg. indistinto	1.545.102	-
A.1.A.2) da Regione e Prov. Aut. per quota FS vincolato	-	-
A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (EXTRA FONDO)	200	1.564.732
A.1.B.1) da enti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.1) Contrib. da Regione (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Policl.(extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.4) Contrib. in conto esercizio per ricerca corrente	-	-
A.1.B.1.5) Contrib. in conto esercizio per ricerca finalizzata	-	-
A.1.B.2) da enti pubblici (extra fondo) - Altro	200	1.564.732
A.1.B.2.1) Contrib. da Regione (extra fondo) - Altro	-	1.564.732
A.1.B.2.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) - Altro	200	-
A.1.B.2.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Policl.(extra fondo) - Altro	-	-
A.1.C) Contributi c/esercizio da enti privati	7.500	-
A.2) Proventi e ricavi diversi	4.566.224	4.897.031
A.2.A) Ricavi per prest. sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	4.563.235	4.893.670
A.2.A.1) x prest.sanit. e sociosan. erogate a sogg. pubblici	4.308.988	4.625.628
A.2.A.1.1) erogate da ASL/Ao/Irccs/Polic. della Regione	4.196.051	4.544.053
A.2.A.1.1.A) prestazioni di ricovero	3.789.087	4.184.584
A.2.A.1.1.B) prestazioni di specialistica ambul.	406.964	359.469
A.2.A.1.1.C) prestazioni di psichiatria res.e sem.	-	-
A.2.A.1.1.D) prestazioni di File F	-	-
A.2.A.1.1.E) altre prestazioni sanit.e sociosanit.	-	-
A.2.A.1.1.E.1) prest.serv.MMG,PLS,Contin.Ass.	-	-
A.2.A.1.1.E.2) prest.serv.farmaceutica conven.	-	-
A.2.A.1.1.E.3) prest. termali	-	-
A.2.A.1.1.E.4) prest. trasporto amb.e elisocc.	-	-
A.2.A.1.1.E.5) altre prest. sanit. e sociosan.	-	-
A.2.A.1.2) erogate ad altri sogg. pubblici	-	-
A.2.A.1.3) erogate ad altri sogg. pubblici extra regione	112.936	81.575
A.2.A.1.3.A) prestazioni di ricovero	107.572	76.446
A.2.A.1.3.B) prestazioni ambulatoriali	5.365	5.129
A.2.A.1.3.C) prest.di psichiatria non sogg. a compensazione	-	-
A.2.A.1.3.D) prestazioni di File F	-	-
A.2.A.1.3.E) Altre prest.sanit. sogg. a compens.Extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.1) Prest.serv.MMG,PLS,Contin.assist.extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.E.2) Prest.serv.farmaceutica convenzion.extrar.	-	-
A.2.A.1.3.E.3) Prest.termali extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.4) Prest.trasporto ambulanze ed elisocc.extra	-	-
A.2.A.1.3.E.5) Altre prest. sanitarie extraregione	-	-
A.2.A.1.3.F) Altre prest.sanit.non sogg. a compens.Extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.F.1) Prest.ass. riabil.non sogg.a comp.extrareg	-	-
A.2.A.1.3.F.2) Altre Prest.ass. riabil.non sogg. a comp.	-	-
A.2.A.1.3.G) Altre prest.sanit.-Mobilità attiva internazion.	-	-
A.2.A.2) x prest.sanit.erogate da sogg.privati v/res. extrar. in comp.	-	-
A.2.A.2.1) Prest.di ricovero da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.2) Prest.ambulatoriali da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.3) Prest.di File F da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.4) Altre prest. san. erog. da priv. v/resid. extrareg.	-	-
A.2.A.3) Ricavi x prest.sanitarie erogate a soggetti privati	67.917	74.188
A.2.A.4) Ricavi x prest.sanitarie erogate in regime di intramoenia	186.330	193.854
A.2.A.4.1) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area ospedaliera	-	-
A.2.A.4.2) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area specialist.	186.330	193.854
A.2.A.4.3) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area sanità pubb	-	-
A.2.A.4.4) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - consulenze	-	-
A.2.A.4.5) Ricavi x prest.sanitarie intram.-consul.(Asl,Ao,Irccs)	-	-
A.2.A.4.6) Ricavi x prest.sanitarie intramoenia - Altro	-	-
A.2.A.4.7) Ricavi x prest.sanit. intramoenia-Altro (Asl,Ao, Irccs)	-	-

I.N.R.C.A. - POR FERMO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-
A.2.C) Altri proventi	2.989	3.361
A.2.C.1) Proventi non sanitari	-	-
A.2.C.1.1) Affitti attivi ed altri proventi da attività immobil.	-	-
A.2.C.1.2) Altro	-	-
A.2.C.2) Altri proventi diversi	2.989	3.361
A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	16.423	23.228
A.3.A) Rimborsi assicurativi	-	-
A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi x attività tipiche	16.423	23.228
A.3.B.1) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ASL, AO, IRCCS della regione	-	-
A.3.B.1.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando ASL, AO	-	-
A.3.B.1.2) Rimb.acquisto beni da parte di ASL, AO, IRCCS della Reg	-	-
A.3.B.1.3) Altri concorsi, recuperi, rimb. x att.tipiche di ASL, AO	-	-
A.3.B.2) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ altri enti pubblici	-	-
A.3.B.2.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando v/altri	-	-
A.3.B.2.2) Rimb.acquisto beni vs altri enti pubblici	-	-
A.3.B.2.3) Altri concorsi, recuperi, rimb. x att.tipiche vs altri	-	-
A.3.B.3) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ regione	-	-
A.3.B.3.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando v/reg.	-	-
A.3.B.3.2) Altri concorsi, recuperi, rimb. per att.tipiche v/regione	-	-
A.3.B.4) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ privati	16.423	23.228
A.3.B.4.1) Rimb.da aziende farmaceutiche per Pay Back	-	-
A.3.B.4.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	16.423	23.228
A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	93.285	98.519
A.4.A) Comp.alla spesa x prest.sanit. - ticket prest. special. ambul.	93.285	98.519
A.4.B) Comp.alla spesa x prest.sanit. - ticket sul pronto soccorso	-	-
A.4.C) Comp.alla spesa x prest.sanit. (ticket) Altro	-	-
A.5) Costi capitalizzati	99.248	110.405
A.5.A) Costi capitaliz.da util.finanz. x investimenti (costi sterilizz.)	99.248	110.405
A.5.A.1) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. da Regione	99.248	110.405
A.5.A.2) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. dallo Stato	-	-
A.5.A.3) Costi capitaliz. da util.altre poste del patrimonio netto	-	-
A.5.B) Costi capitaliz.x costi sostenuti in economia	-	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	6.327.983	6.693.915
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-	-
B.1) Acquisti di beni	256.229	398.312
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	227.004	367.449
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	24.221	141.031
B.1.A.2) Ossigeno	15.082	16.197
B.1.A.3) Prodotti dietetici	-	-
B.1.A.4) Materiali x la profilassi (vaccini)	-	-
B.1.A.5) Materiali diagnostici prodotti chimici	127.425	117.711
B.1.A.6) Materiali diagn., lastre RX, mezzi di contrasto x RX, ECG	15.639	6.525
B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari	44.636	85.985
B.1.A.8) Materiali protesici	-	-
B.1.A.9) Materiali x emodialisi	-	-
B.1.A.10) Materiali e Prodotti x uso veterinario	-	-
B.1.A.11) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
B.1.A.12) Beni e prodotti sanit.da ASL, IRCCS, Policlinici della Reg.	-	-
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	29.225	30.863
B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-
B.1.B.2) Materiali di guardaroba, pulizia, conv. in genere	3.134	6.476
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	834	624
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	13.650	12.760
B.1.B.5) Materiali x la manutenzione	6.982	6.545
B.1.B.6) Altri beni non sanitari	4.626	4.458
B.1.B.7) Beni non sanitari da ASL, IRCCS, Policlinici della Reg.	-	-
B.2) Acquisti di servizi	1.035.833	1.071.956
B.2.A) Acquisti di servizi sanitari	326.464	329.571
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari x medicina di base	123.110	136.455
B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.1.1.A) spese x assistenza MMG	-	-
B.2.A.1.1.B) spese x assistenza PLS	-	-
B.2.A.1.1.C) spese x assistenza Continuità assistenziale	-	-
B.2.A.1.1.D) altro (medic.dei servizi, psicologi, medici 118)	-	-
B.2.A.1.2) - da pubblico Mobilità intraregionale	123.110	136.455
B.2.A.1.3) - da pubblico Mobilità (Extra Regione)	-	-

I.N.R.C.A. - POR FERMO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari x farmaceutica	-	-
B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)	-	-
B.2.A.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)	-	-
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari x assist.specia.ambul.	13.354	7.944
B.2.A.3.1) - da pubblico(ASL e Aziende osp.della Regione)	13.354	7.944
B.2.A.3.2) - da pubblico (altri sogg.pubbl.della Regione)	-	-
B.2.A.3.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-
B.2.A.3.5) - da privato	-	-
B.2.A.3.5.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.3.5.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.3.5.C) da case di cura private	-	-
B.2.A.3.5.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.3.6) - da privato x cittadini non resid.-extrareg.	-	-
B.2.A.4) Acquisti serv.sanitari x per assistenza riabilitativa	-	-
B.2.A.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.4.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.4.3) - da pubblico (extra Regione) non sogg. a comp.	-	-
B.2.A.4.4) - da privato (intrareg. ed extrareg.)	-	-
B.2.A.5) Acquisti serv.sanitari x assistenza integrativa e protesica	-	-
B.2.A.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp.della Regione)	-	-
B.2.A.5.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.5.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.5.4) - da privato	-	-
B.2.A.6) Acquisti serv.sanitari X assistenza ospedaliera	-	-
B.2.A.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.6.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.6.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.6.4) - da privato	-	-
B.2.A.6.4.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.6.4.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.6.4.C) da case di cura private	-	-
B.2.A.6.4.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.6.5) - da privato x cittadini non red. Extraregione	-	-
B.2.A.7) Acquisti prestazioni di psichiatria res. e semires.	-	-
B.2.A.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.7.2) -da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.7.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.7.4) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.8) Acquisti prest. distribuzione farmaci e file F	-	-
B.2.A.8.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.8.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.8.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.8.4) - da privato	-	-
B.2.A.8.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.9) Acquisto prest. termali in convenzione	-	-
B.2.A.9.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.9.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.9.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.9.4) - da privato	-	-
B.2.A.9.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.10) Acquisto prest. trasporto sanitari	54.460	58.111
B.2.A.10.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.10.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.10.4) - da privato	54.460	58.111
B.2.A.11) Acquisto prest. socio-sanit. a rilevanza sanitarie	-	-
B.2.A.12) Compartecipazioni al pers. x attività libero prof.intramoenia	-	-
B.2.A.13) Rimborsi assegni e contributi sanitari	-	-
B.2.A.14) Consulenze e collab. interinale e altre prestazioni	134.662	126.068
B.2.A.14.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie	-	-
B.2.A.14.2) Consulenze sanit. e sociosanit. da altri enti pubb.	-	-
B.2.A.14.3) Consul. collab. inter. e altre prest. di lav.privato	134.662	126.068
B.2.A.14.3.A) Consul. sanitarie e sociosanit. da privato	185	302
B.2.A.14.3.B) CO.CO.CO sanit. e sociosanit. da privato	134.477	125.766
B.2.A.14.3.C) Indennità pers. univers. area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.D) Lavoro interinale area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.E) Altre prest.collab. e prest.di lavoro san.	-	-
B.2.A.14.4) Rimb. oneri stip. pers. sanit. in comando	-	-
B.2.A.14.4.A) Rimb. oneri da ASL, IRCCS,Osp. Regionali	-	-
B.2.A.14.4.B) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-
B.2.A.14.4.C) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-

I.N.R.C.A. - POR FERMO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.15) Altri servzi sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	878	993
B.2.A.15.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	35
B.2.A.15.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.15.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.15.4) - da privato	878	958
B.2.A.15.5) - Costi x serv. sanit. - Mobilità intern. passiva	-	-
B.2.B) Acquisti di Servizi non sanitari	709.369	742.385
B.2.B.1) Servizi non sanitari	692.521	713.889
B.2.B.1.1) Lavanderia	114.629	124.538
B.2.B.1.2) Pulizia	89.071	92.252
B.2.B.1.3) Mensa	166.516	180.960
B.2.B.1.4) Riscaldamento	125.912	116.111
B.2.B.1.5) Elaborazione dati	-	-
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	-
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	9.342	13.647
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	15.329	16.849
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	45.144	62.843
B.2.B.1.10) Altre utenze	32.916	12.737
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	31.372	25.265
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione RC professionali	31.372	25.265
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione e altri premi assicur.	-	-
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	62.290	68.687
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanit. ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitati da pubblico	-	-
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitati da privato	62.290	68.687
B.2.B.2) Consulenze collab.interinale e altre prest. non sanitarie	6.246	6.259
B.2.B.2.1) Consul. non sanitarie ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.2.2) Consul. non sanitarie da altri enti pubbl.	-	-
B.2.B.2.3) Consul. e collab. interinale prest. non san. priv.	6.246	6.259
B.2.B.2.3.A) Consul. non sanit. da privato	-	-
B.2.B.2.3.B) CO.CO.CO non sanit. da privato	6.246	6.259
B.2.B.2.3.C) Lavoro interinale area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.3.D) Altre collab. e prestazioni area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.4) Rimborso oneri stip. pers. non sanit. in comando	-	-
B.2.B.2.4.A) Rimb.oneri stip.pers.non san.da Osp.regionali	-	-
B.2.B.2.4.B) Rimb.oneri stip.pers.non san.da Regioni,Enti	-	-
B.2.B.2.4.C) Rimb.oneri stip.pers.non san.da Az. extrareg.	-	-
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	10.601	22.237
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	10.601	22.237
B.3) Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata	199.161	214.275
B.3.A) Manut. e ripar. immob. e pertinenze	90.958	95.961
B.3.B) Manut. e ripar. mobili e macchine	727	120
B.3.C) Manut. e ripar. attrezza. tecnico scientifico e sanitario	94.253	109.094
B.3.D) Manut. e ripar. automezzi sanitari e non	486	-
B.3.E) Altre Manut. e riparazioni	12.736	9.100
B.3.F) Manutenzioni e rip. da ASL,IRCCS,OSP. regionali	-	-
B.4) Godimento di beni di terzi	27.614	47.215
B.4.A) Affitti passivi	-	-
B.4.B) Canoni di noleggio	27.614	47.215
B.4.B.1) Canoni di noleggio area sanitaria	26.554	45.096
B.4.B.2) Canoni di noleggio area non sanitaria	1.060	2.119
B.4.C) Canoni leasing	-	-
B.4.C.1) Canoni leasing area sanitaria	-	-
B.4.C.2) Canoni leasing area non sanitaria	-	-
B.4.D) Locazioni e noleggi da ASL della regione	-	-
B.5) Personale del ruolo sanitario	3.010.223	3.358.126
B.5.A) Costo pers. dirigente ruolo sanitario	3.010.223	1.458.664
B.5.A.1) Costo personale dirigente medico	3.010.223	1.251.470
B.5.A.2) Costo personale dirigente non medico	-	207.194
B.5.B) Costo personale comparto ruolo sanitario	-	1.899.462
B.6) Personale del ruolo professionale	29	-
B.6.A) Costo pers. dirigente ruolo professionale	29	-
B.6.B) Costo pers. comparto ruolo professionale	-	-
B.7) Personale del ruolo tecnico	378.160	390.766
B.7.A) Costo pers. dirigente ruolo tecnico	378.160	71.780
B.7.B) Costo pers. comparto ruolo tecnico	-	318.986
B.8) Personale del ruolo amministrativo	162.664	159.472
B.8.A) Costo pers. dirigente ruolo amministrativo	162.664	696
B.8.B) Costo pers. comparto ruolo amministrativo	-	158.776

I.N.R.C.A. - POR FERMO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.9) Oneri diversi di gestione	402.947	38.195
B.9.A) Imposte e tasse escluso IRAP e IRES	18.099	18.599
B.9.B) Perdite su crediti	-	-
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	384.849	19.596
B.9.C.1) Inden. rimb. spese e oneri soc. per i membri Org. Dir	-	-
B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	384.849	19.596
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	720	720
B.11) Ammortamento dei fabbricati	71.362	73.722
B.11.A) Ammortamento dei fabbricati non strumentali disponibili	-	-
B.11.B) Ammortamento dei fabbricati strumentali indisponibili	71.362	73.722
B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	93.418	106.143
B.13) Svalutazione dei crediti	-	-
B.14) Variazioni delle rimanenze	16.689	1.078
B.14.A) Variazioni scorte sanitarie	14.654	2.692
B.14.B) variazioni scorte non sanitarie	2.035	1.614
B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	190.062	136.823
B.15.A) per rischi	-	-
B.15.A.1) Accantonamenti x cause civili e oneri processuali	-	-
B.15.A.2) Accantonamenti x contenzioso pers. dipendente	-	-
B.15.A.3) Altri accantonamenti x rischi	-	-
B.15.B) Accantonamenti x premio di operosità	-	-
B.15.C) Altri accantonamenti	190.062	136.823
B.15.C.1) Accantonamenti x interessi di mora	-	-
B.15.C.2) Accantonamenti rinnovi conv. MMG/PLS/MCA e altri	-	-
B.15.C.3) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza medica	156.215	42.530
B.15.C.4) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza non medica	33.847	9.903
B.15.C.5) Accantonamenti rinnovi contrattuali comparto	-	84.390
B.15.C.6) Altri accantonamenti	-	-
Totale costi della produzione (B)	5.845.112	5.996.803
C) Proventi ed oneri finanziari	-	-
C.1) Interessi attivi	-	-
C.1.A) interessi attivi su c/tesoreria	-	-
C.1.B) Interessi attivi isu c/c postali e bancari	-	-
C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
C.2) Altri proventi finanziari	-	-
C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
C.2.E) Utili su cambi	-	-
C.3) Interessi passivi	-	-
C.3.A) Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	-	-
C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-
C.3.C) altri interessi passivi	-	-
C.4) Altri oneri	-	-
C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-
C.4.B) Perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)	-	-
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) Proventi straordinari	401	21.750
E.1.A) Plusvalenze	400	706
E.1.B) Altri proventi straordinari	1	21.044
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	21.000
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1	44
E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive verso terzi	1	44
E.1.B.2.2.A) Sopravv. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.2.2.B) Sopravv. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.2.2.C) Sopravv.att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.2.2.D) Sopravv.att. v/terzi da conv. specialistici	-	-
E.1.B.2.2.E) Sopravv.att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.2.2.F) Sopravv.att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.2.2.G) Sopravv.att. v/terzi	1	44

I.N.R.C.A. - POR FERMO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-
E.1.B.3.1) Insussistenze attive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.3.2) Insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.1.B.3.2.A) Insuss. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.3.2.B) Insuss. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.3.2.C) Insuss. att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.3.2.D) Insuss. att. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.1.B.3.2.E) Insuss. att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.3.2.F) Insuss. att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-
E.2) Oneri straordinari	-	1.029
E.2.A) Minusvalenze	-	-
E.2.B) Altri oneri straordinari	-	1.029
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
E.2.B.2) Oneri da cause civili	-	-
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	1.029
E.2.B.3.1) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.3.1.A) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS da mob. intrareg.	-	-
E.2.B.3.1.B) Altre sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP.	-	-
E.2.B.3.2) Sopravvenienze pass. vs. terzi	-	1.029
E.2.B.3.2.A) Sopravv. pass. vs. terzi da mob. extraregion.	-	-
E.2.B.3.2.B) Sopravv. pass. vs. terzi dal personale	-	-
E.2.B.3.2.B.1) Sopravv. pass. personale dir. medica	-	-
E.2.B.3.2.B.2) Sopravv. pass. personale dir. non medica	-	-
E.2.B.3.2.B.3) Sopravv. pass. personale comparto	-	-
E.2.B.3.2.C) Sopravv. pass. v/terzi conv. medici base	-	-
E.2.B.3.2.D) Sopravv. pass. v/terzi conv. specialistica	-	-
E.2.B.3.2.E) Sopravv. pass. v/terzi acquisto prest. san.	-	-
E.2.B.3.2.F) Sopravv. pass. v/terzi acquisto beni e serv.	-	-
E.2.B.3.2.G) Altre soppr. pass. vs. terzi	-	1.029
E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-
E.2.B.4.1) Insussistenze passive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.4.2) Insussistenze passive vs. terzi	-	-
E.2.B.4.2.A) Insuss.pass. da mobilità extraregionale	-	-
E.2.B.4.2.B) Insuss.pass. v/terzi relative al personale	-	-
E.2.B.4.2.C) Insuss.pass. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.2.B.4.2.D) Insuss.pass. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.2.B.4.2.E) Insuss.pass. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.2.B.4.2.F) Insuss.pass. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	401	20.721
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	483.272	717.833
Imposte e tasse	-	-
Y.1) IRAP	249.609	260.961
Y.1.A) IRAP relativa a pers. dipendente	241.724	249.139
Y.1.B) IRAP relativa pers. assimilato a lavoro dipendente	1.639	1.719
Y.1.C) IRAP relativa ad attività libera professione intramoenia	6.246	10.103
Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
Y.2) IRES	-	-
Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-
Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
Y.3) Accantonamento F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc...)	-	-
Totale imposte e tasse	249.609	260.961
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	233.663	456.872

I.N.R.C.A. - POR APPIGNANO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.1) Contributi in c/esercizio	442.884	939.377
A.1.A) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	442.884	-
A.1.A.1) da Regione e Prov. Aut. per quota FS reg. indistinto	442.884	-
A.1.A.2) da Regione e Prov. Aut. per quota FS vincolato	-	-
A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (EXTRA FONDO)	-	939.377
A.1.B.1) da enti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.1) Contrib. da Regione (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Policl.(extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.4) Contrib. in conto esercizio per ricerca corrente	-	-
A.1.B.1.5) Contrib. in conto esercizio per ricerca finalizzata	-	-
A.1.B.2) da enti pubblici (extra fondo) - Altro	-	939.377
A.1.B.2.1) Contrib. da Regione (extra fondo) - Altro	-	939.377
A.1.B.2.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) - Altro	-	-
A.1.B.2.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Policl.(extra fondo) - Altro	-	-
A.1.C) Contributi c/esercizio da enti privati	-	-
A.2) Proventi e ricavi diversi	1.290.434	943.561
A.2.A) Ricavi per prest. sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	1.289.099	942.376
A.2.A.1) x prest.sanit. e sociosan. erogate a sogg. pubblici	1.234.010	903.235
A.2.A.1.1) erogate da ASL/Ao/Irccs/Polic. della Regione	1.233.744	903.235
A.2.A.1.1.A) prestazioni di ricovero	-	-
A.2.A.1.1.B) prestazioni di specialistica ambul.	21.414	10.789
A.2.A.1.1.C) prestazioni di psichiatria res.e sem.	-	-
A.2.A.1.1.D) prestazioni di File F	-	-
A.2.A.1.1.E) altre prestazioni sanit.e sociosanit.	1.212.330	892.446
A.2.A.1.1.E.1) prest.serv.MMG,PLS,Contin.Ass.	-	-
A.2.A.1.1.E.2) prest.serv.farmaceutica conven.	-	-
A.2.A.1.1.E.3) prest. termali	-	-
A.2.A.1.1.E.4) prest. trasporto amb.e elisocc.	-	-
A.2.A.1.1.E.5) altre prest. sanit. e sociosan.	1.212.330	892.446
A.2.A.1.2) erogate ad altri sogg. pubblici	-	-
A.2.A.1.3) erogate ad altri sogg. pubblici extra regione	266	-
A.2.A.1.3.A) prestazioni di ricovero	-	-
A.2.A.1.3.B) prestazioni ambulatoriali	266	-
A.2.A.1.3.C) prest.di psichiatria non sogg. a compensazione	-	-
A.2.A.1.3.D) prestazioni di File F	-	-
A.2.A.1.3.E) Altre prest.sanit. sogg. a compens.Extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.1) Prest.serv.MMG,PLS,Contin.assist.extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.E.2) Prest.serv.farmaceutica convenzion.extrar.	-	-
A.2.A.1.3.E.3) Prest.termali extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.4) Prest.trasporto ambulanze ed elisocc.extra	-	-
A.2.A.1.3.E.5) Altre prest. sanitarie extraregione	-	-
A.2.A.1.3.F) Altre prest.sanit.non sogg. a compens.Extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.F.1) Prest.ass. riabil.non sogg.a comp.extrareg	-	-
A.2.A.1.3.F.2) Altre Prest.ass. riabil.non sogg. a comp.	-	-
A.2.A.1.3.G) Altre prest.sanit.-Mobilità attiva internazion.	-	-
A.2.A.2) x prest.sanit.erogate da sogg.privati v/res. extrar. in comp.	-	-
A.2.A.2.1) Prest.di ricovero da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.2) Prest.ambulatoriali da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.3) Prest.di File F da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.4) Altre prest. san. erog. da priv. v/resid. extrareg.	-	-
A.2.A.3) Ricavi x prest.sanitarie erogate a soggetti privati	55.089	39.141
A.2.A.4) Ricavi x prest.sanitarie erogate in regime di intramoenia	-	-
A.2.A.4.1) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area ospedaliera	-	-
A.2.A.4.2) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area specialist.	-	-
A.2.A.4.3) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area sanità pubb.	-	-
A.2.A.4.4) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - consulenze	-	-
A.2.A.4.5) Ricavi x prest.sanitarie intram.-consul.(Asl,Ao,Irccs)	-	-
A.2.A.4.6) Ricavi x prest.sanitarie intramoenia - Altro	-	-
A.2.A.4.7) Ricavi x prest.sanit. intramoenia-Altro (Asl,Ao, Irccs)	-	-

I.N.R.C.A. - POR APPIGNANO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-
A.2.C) Altri proventi	1.335	1.185
A.2.C.1) Proventi non sanitari	-	-
A.2.C.1.1) Affitti attivi ed altri proventi da attività immobil.	-	-
A.2.C.1.2) Altro	-	-
A.2.C.2) Altri proventi diversi	1.335	1.185
A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	132.243	120.488
A.3.A) Rimborsi assicurativi	-	-
A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi x attività tipiche	132.243	120.488
A.3.B.1) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ASL, AO, IRCCS della regione	-	-
A.3.B.1.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando ASL, AO	-	-
A.3.B.1.2) Rimb.acquisto beni da parte di ASL, AO, IRCCS della Reg	-	-
A.3.B.1.3) Altri concorsi, recuperi, rimb. x att.tipiche di ASL, AO	-	-
A.3.B.2) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ altri enti pubblici	-	-
A.3.B.2.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando v/altri	-	-
A.3.B.2.2) Rimb.acquisto beni vs altri enti pubblici	-	-
A.3.B.2.3) Altri concorsi, recuperi, rimb. x att.tipiche vs altri	-	-
A.3.B.3) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ regione	-	-
A.3.B.3.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando v/reg.	-	-
A.3.B.3.2) Altri concorsi, recuperi, rimb. per att.tipiche v/regione	-	-
A.3.B.4) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ privati	132.243	120.488
A.3.B.4.1) Rimb.da aziende farmaceutiche per Pay Back	-	-
A.3.B.4.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	132.243	120.488
A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	5.625	2.645
A.4.A) Comp.alla spesa x prest.sanit. - ticket prest. special. ambul.	5.625	2.645
A.4.B) Comp.alla spesa x prest.sanit. - ticket sul pronto soccorso	-	-
A.4.C) Comp.alla spesa x prest.sanit. (ticket) Altro	-	-
A.5) Costi capitalizzati	3.424	755
A.5.A) Costi capitaliz. da util.finanz. x investimenti (costi sterilizz.)	3.424	755
A.5.A.1) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. da Regione	3.424	755
A.5.A.2) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. dallo Stato	-	-
A.5.A.3) Costi capitaliz. da util.altre poste del patrimonio netto	-	-
A.5.B) Costi capitaliz. x costi sostenuti in economia	-	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.874.610	2.006.826
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-	-
B.1) Acquisti di beni	15.290	34.847
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.436	25.879
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	17.215
B.1.A.2) Ossigeno	810	1.525
B.1.A.3) Prodotti dietetici	-	-
B.1.A.4) Materiali x la profilassi (vaccini)	-	-
B.1.A.5) Materiali diagnostici prodotti chimici	-	863
B.1.A.6) Materiali diagn., lastre RX, mezzi di contrasto x RX, ECG	-	-
B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari	626	6.276
B.1.A.8) Materiali protesici	-	-
B.1.A.9) Materiali x emodialisi	-	-
B.1.A.10) Materiali e Prodotti x uso veterinario	-	-
B.1.A.11) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
B.1.A.12) Beni e prodotti sanit.da ASL, IRCCS, Policlinici della Reg.	-	-
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	13.854	8.968
B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-
B.1.B.2) Materiali di guardaroba, pulizia, conv. in genere	856	1.638
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	3.610	2.888
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.537	1.556
B.1.B.5) Materiali x la manutenzione	6.883	1.125
B.1.B.6) Altri beni non sanitari	968	1.761
B.1.B.7) Beni non sanitari da ASL, IRCCS, Policlinici della Reg.	-	-
B.2) Acquisti di servizi	392.359	351.605
B.2.A) Acquisti di servizi sanitari	5.171	6.297
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari x medicina di base	-	-
B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.1.1.A) spese x assistenza MMG	-	-
B.2.A.1.1.B) spese x assistenza PLS	-	-
B.2.A.1.1.C) spese x assistenza Continuità assistenziale	-	-
B.2.A.1.1.D) altro (medic.dei servizi, psicologi, medici 118)	-	-
B.2.A.1.2) - da pubblico Mobilità intraregionale	-	-
B.2.A.1.3) - da pubblico Mobilità (Extra Regione)	-	-

I.N.R.C.A. - POR APPIGNANO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari x farmaceutica	-	-
B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)	-	-
B.2.A.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)	-	-
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari x assist.special.ambul.	350	484
B.2.A.3.1) - da pubblico(ASL e Aziende osp.della Regione)	350	484
B.2.A.3.2) - da pubblico (altri sogg.pubbl.della Regione)	-	-
B.2.A.3.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-
B.2.A.3.5) - da privato	-	-
B.2.A.3.5.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.3.5.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.3.5.C) da case di cura private	-	-
B.2.A.3.5.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.3.6) - da privato x cittadini non resid.-extrareg.	-	-
B.2.A.4) Acquisti serv.sanitari x per assistenza riabilitativa	-	-
B.2.A.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.4.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.4.3) - da pubblico (extra Regione) non sogg. a comp.	-	-
B.2.A.4.4) - da privato (intrareg. ed extrareg.)	-	-
B.2.A.5) Acquisti serv.sanitari x assistenza integrativa e protesica	-	-
B.2.A.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp.della Regione)	-	-
B.2.A.5.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.5.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.5.4) - da privato	-	-
B.2.A.6) Acquisti serv.sanitari X assistenza ospedaliera	-	-
B.2.A.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.6.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.6.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.6.4) - da privato	-	-
B.2.A.6.4.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.6.4.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.6.4.C) da case di cura private	-	-
B.2.A.6.4.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.6.5) - da privato x cittadini non red. Extraregione	-	-
B.2.A.7) Acquisti prestazioni di psichiatria res. e semires.	-	-
B.2.A.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.7.2) -da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.7.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.7.4) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.8) Acquisti prest. distribuzione farmaci e file F	-	-
B.2.A.8.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.8.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.8.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.8.4) - da privato	-	-
B.2.A.8.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.9) Acquisto prest. termali in convenzione	-	-
B.2.A.9.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.9.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.9.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.9.4) - da privato	-	-
B.2.A.9.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.10) Acquisto prest. trasporto sanitari	4.520	5.684
B.2.A.10.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.10.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.10.4) - da privato	4.520	5.684
B.2.A.11) Acquisto prest. socio-sanit. a rilevanza sanitarie	-	-
B.2.A.12) Compartecipazioni al pers. x attività libero prof.intramoenia	-	-
B.2.A.13) Rimborsi assegni e contributi sanitari	-	-
B.2.A.14) Consulenze e collab. interinale e altre prestazioni	-	-
B.2.A.14.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie	-	-
B.2.A.14.2) Consulenze sanit. e sociosanit. da altri enti pubb.	-	-
B.2.A.14.3) Consul. collab. inter. e altre prest. di lav.privato	-	-
B.2.A.14.3.A) Consul. sanitarie e sociosanit. da privato	-	-
B.2.A.14.3.B) CO.CO.CO sanit. e sociosanit. da privato	-	-
B.2.A.14.3.C) Indennità pers. univers. area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.D) Lavoro interinale area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.E) Altre prest.collab. e prest.di lavoro san.	-	-
B.2.A.14.4) Rimb. oneri stip. pers. sanit. in comando	-	-
B.2.A.14.4.A) Rimb. oneri da ASL, IRCCS,Osp. Regionati	-	-
B.2.A.14.4.B) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-
B.2.A.14.4.C) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-

I.N.R.C.A. - POR APPIGNANO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.15) Altri servizi sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	302	129
B.2.A.15.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	222	129
B.2.A.15.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.15.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.15.4) - da privato	80	-
B.2.A.15.5) - Costi x serv. sanit. - Mobilità intern. passiva	-	-
B.2.B) Acquisti di Servizi non sanitari	387.187	345.308
B.2.B.1) Servizi non sanitari	359.244	317.813
B.2.B.1.1) Lavanderia	55.548	45.874
B.2.B.1.2) Pulizia	31.105	29.680
B.2.B.1.3) Mensa	158.155	126.256
B.2.B.1.4) Riscaldamento	60.035	69.256
B.2.B.1.5) Elaborazione dati	-	-
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	-
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	573	428
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	9.864	8.725
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	21.704	20.829
B.2.B.1.10) Altre utenze	5.117	3.221
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	16.554	13.107
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione RC professionali	16.554	13.107
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione e altri premi assicur.	-	-
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	590	437
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanit. ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitati da pubblico	-	-
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitati da privato	590	437
B.2.B.2) Consulenze collab.interinale e altre prest. non sanitarie	20.869	21.049
B.2.B.2.1) Consul. non sanitarie ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.2.2) Consul. non sanitarie da altri enti pubbl.	-	-
B.2.B.2.3) Consul. e collab. interinale prest. non san. priv.	20.869	21.049
B.2.B.2.3.A) Consul. non sanit. da privato	-	-
B.2.B.2.3.B) CO.CO.CO non sanit. da privato	20.869	21.049
B.2.B.2.3.C) Lavoro interinale area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.3.D) Altre collab. e prestazioni area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stip. pers. non sanit. in comando	-	-
B.2.B.2.4.A) Rimb. oneri stip. pers. non san. da Osp. regionali	-	-
B.2.B.2.4.B) Rimb. oneri stip. pers. non san. da Regioni, Enti	-	-
B.2.B.2.4.C) Rimb. oneri stip. pers. non san. da Az. extrareg.	-	-
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	7.074	6.446
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	7.074	6.446
B.3) Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata	54.093	49.083
B.3.A) Manut. e ripar. immob. e pertinenze	47.850	37.036
B.3.B) Manut. e ripar. mobili e macchine	-	-
B.3.C) Manut. e ripar. attrezz. tecnico scientifico e sanitario	4.740	4.895
B.3.D) Manut. e ripar. automezzi sanitari e non	10	1.522
B.3.E) Altre Manut. e riparazioni	1.493	5.630
B.3.F) Manutenzioni e rip. da ASL,IRCCS,OSP. regionali	-	-
B.4) Godimento di beni di terzi	1.546	1.840
B.4.A) Affitti passivi	-	-
B.4.B) Canoni di noleggio	1.546	1.840
B.4.B.1) Canoni di noleggio area sanitaria	1.143	1.436
B.4.B.2) Canoni di noleggio area non sanitaria	403	404
B.4.C) Canoni leasing	-	-
B.4.C.1) Canoni leasing area sanitaria	-	-
B.4.C.2) Canoni leasing area non sanitaria	-	-
B.4.D) Locazioni e noleggi da ASL della regione	-	-
B.5) Personale del ruolo sanitario	821.005	845.762
B.5.A) Costo pers. dirigente ruolo sanitario	821.005	193.447
B.5.A.1) Costo personale dirigente medico	821.005	193.447
B.5.A.2) Costo personale dirigente non medico	-	-
B.5.B) Costo personale comparto ruolo sanitario	-	652.315
B.6) Personale del ruolo professionale	-	-
B.6.A) Costo pers. dirigente ruolo professionale	-	-
B.6.B) Costo pers. comparto ruolo professionale	-	-
B.7) Personale del ruolo tecnico	314.970	364.850
B.7.A) Costo pers. dirigente ruolo tecnico	314.970	-
B.7.B) Costo pers. comparto ruolo tecnico	-	364.850
B.8) Personale del ruolo amministrativo	41.270	50.539
B.8.A) Costo pers. dirigente ruolo amministrativo	41.270	13.065
B.8.B) Costo pers. comparto ruolo amministrativo	-	37.474

I.N.R.C.A. - POR APPIGNANO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.9) Oneri diversi di gestione	129.018	143.417
B.9.A) Imposte e tasse escluso IRAP e IRES	3.703	3.563
B.9.B) Perdite su crediti	-	-
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	125.315	139.854
B.9.C.1) Inden. rimb. spese e oneri soc. per i membri Org. Dir	-	-
B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	125.315	139.854
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.743	-
B.11) Ammortamento dei fabbricati	29.745	30.317
B.11.A) Ammortamento dei fabbricati non strumentali disponibili	-	-
B.11.B) Ammortamento dei fabbricati strumentali indisponibili	29.745	30.317
B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	14.063	11.080
B.13) Svalutazione dei crediti	-	-
B.14) Variazioni delle rimanenze	-	-
B.14.A) Variazioni scorte sanitarie	-	-
B.14.B) variazioni scorte non sanitarie	-	-
B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	85.913	44.840
B.15.A) per rischi	-	-
B.15.A.1) Accantonamenti x cause civili e oneri processuali	-	-
B.15.A.2) Accantonamenti x contenzioso pers. dipendente	-	-
B.15.A.3) Altri accantonamenti x rischi	-	-
B.15.B) Accantonamenti x premio di operosità	-	-
B.15.C) Altri accantonamenti	85.913	44.840
B.15.C.1) Accantonamenti x interessi di mora	-	-
B.15.C.2) Accantonamenti rinnovi conv. MMG/PLS/MCA e altri	-	-
B.15.C.3) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza medica	52.069	6.842
B.15.C.4) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza non medica	33.844	-
B.15.C.5) Accantonamenti rinnovi contrattuali comparto	-	37.998
B.15.C.6) Altri accantonamenti	-	-
Totale costi della produzione (B)	1.901.015	1.928.180
C) Proventi ed oneri finanziari	-	-
C.1) Interessi attivi	-	-
C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria	-	-
C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-
C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
C.2) Altri proventi finanziari	-	-
C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
C.2.E) Utili su cambi	-	-
C.3) Interessi passivi	-	-
C.3.A) Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	-	-
C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-
C.3.C) altri interessi passivi	-	-
C.4) Altri oneri	-	-
C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-
C.4.B) Perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)	-	-
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) Proventi straordinari	-	2.584
E.1.A) Plusvalenze	-	-
E.1.B) Altri proventi straordinari	-	2.584
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	500
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	2.084
E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive verso terzi	-	2.084
E.1.B.2.2.A) Sopravv. att. da mobilià extraregionale	-	-
E.1.B.2.2.B) Sopravv. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.2.2.C) Sopravv.att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.2.2.D) Sopravv.att. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.1.B.2.2.E) Sopravv.att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.2.2.F) Sopravv.att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.2.2.G) Sopravv.att. v/terzi	-	2.084

I.N.R.C.A. - POR APPIGNANO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-
E.1.B.3.1) Insussistenze attive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.3.2) Insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.1.B.3.2.A) Insuss. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.3.2.B) Insuss. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.3.2.C) Insuss. att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.3.2.D) Insuss. att. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.1.B.3.2.E) Insuss. att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.3.2.F) Insuss. att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-
E.2) Oneri straordinari	-	1.170
E.2.A) Minusvalenze	-	-
E.2.B) Altri oneri straordinari	-	1.170
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
E.2.B.2) Oneri da cause civili	-	-
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	1.170
E.2.B.3.1) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.3.1.A) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS da mob. intrareg.	-	-
E.2.B.3.1.B) Altre sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP.	-	-
E.2.B.3.2) Sopravvenienze pass. vs. terzi	-	1.170
E.2.B.3.2.A) Sopravv. pass. vs. terzi da mob. extraregion.	-	-
E.2.B.3.2.B) Sopravv. pass. vs. terzi dal personale	-	-
E.2.B.3.2.B.1) Sopravv. pass. personale dir. medica	-	-
E.2.B.3.2.B.2) Sopravv. pass. personale dir. non medica	-	-
E.2.B.3.2.B.3) Sopravv. pass. personale comparto	-	-
E.2.B.3.2.C) Sopravv. pass. v/terzi conv. medici base	-	-
E.2.B.3.2.D) Sopravv. pass. v/terzi conv. specialistica	-	-
E.2.B.3.2.E) Sopravv. pass. v/terzi acquisto prest. san.	-	-
E.2.B.3.2.F) Sopravv. pass. v/terzi acquisto beni e serv.	-	-
E.2.B.3.2.G) Altre soppr. pass. vs. terzi	-	1.170
E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-
E.2.B.4.1) Insussistenze passive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.4.2) Insussistenze passive vs. terzi	-	-
E.2.B.4.2.A) Insuss pass. da mobilità extraregionale	-	-
E.2.B.4.2.B) Insuss.pass. v/terzi relative al personale	-	-
E.2.B.4.2.C) Insuss.pass. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.2.B.4.2.D) Insuss.pass. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.2.B.4.2.E) Insuss.pass. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.2.B.4.2.F) Insuss.pass. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	-	1.414
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	- 26.405	80.060
Imposte e tasse	-	-
Y.1) IRAP	80.642	80.062
Y.1.A) IRAP relativa a pers. dipendente	79.093	78.511
Y.1.B) IRAP relativa pers. assimilato a lavoro dipendente	1.549	1.540
Y.1.C) IRAP relativa ad attività libera professione intramoenia	-	11
Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
Y.2) IRES	-	-
Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-
Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
Y.3) Accantonamento F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc...)	-	-
Totale imposte e tasse	80.642	80.062
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	- 107.047	2

I.N.R.C.A. - TAMBRONI

Consuntivo 2007	Consuntivo 2008

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

A.1) Contributi in c/esercizio	-	201.482
A.1.A) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-
A.1.A.1) da Regione e Prov. Aut. per quota FS reg. indistinto	-	-
A.1.A.2) da Regione e Prov. Aut. per quota FS vincolato	-	-
A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (EXTRA FONDO)	-	201.482
A.1.B.1) da enti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.1) Contrib. da Regione (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Policl. (extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.4) Contrib. in conto esercizio per ricerca corrente	-	-
A.1.B.1.5) Contrib. in conto esercizio per ricerca finalizzata	-	-
A.1.B.2) da enti pubblici (extra fondo) - Altro	-	201.482
A.1.B.2.1) Contrib. da Regione (extra fondo) - Altro	-	201.482
A.1.B.2.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) - Altro	-	-
A.1.B.2.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Policl. (extra fondo) - Altro	-	-
A.1.C) Contributi c/esercizio da enti privati	-	-
A.2) Proventi e ricavi diversi	-	-
A.2.A) Ricavi per prest. sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	-	-
A.2.A.1) x prest.sanit. e sociosan. erogate a sogg. pubblici	-	-
A.2.A.1.1) erogate da ASL/Ao/Irccs/Polic. della Regione	-	-
A.2.A.1.1.A) prestazioni di ricovero	-	-
A.2.A.1.1.B) prestazioni di specialistica ambul.	-	-
A.2.A.1.1.C) prestazioni di psichiatria res.e sem.	-	-
A.2.A.1.1.D) prestazioni di File F	-	-
A.2.A.1.1.E) altre prestazioni sanit.e sociosanit.	-	-
A.2.A.1.1.E.1) prest.serv.MMG,PLS,Contin.Ass.	-	-
A.2.A.1.1.E.2) prest.serv.farmaceutica conven.	-	-
A.2.A.1.1.E.3) prest. termali	-	-
A.2.A.1.1.E.4) prest. trasporto amb.e elisocc.	-	-
A.2.A.1.1.E.5) altre prest. sanit. e sociosan.	-	-
A.2.A.1.2) erogate ad altri sogg. pubblici	-	-
A.2.A.1.3) erogate ad altri sogg. pubblici extra regione	-	-
A.2.A.1.3.A) prestazioni di ricovero	-	-
A.2.A.1.3.B) prestazioni ambulatoriali	-	-
A.2.A.1.3.C) prest.di psichiatria non sogg. a compensazione	-	-
A.2.A.1.3.D) prestazioni di File F	-	-
A.2.A.1.3.E) Altre prest.sanit. sogg. a compens.Extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.1) Prest.serv.MMG,PLS,Contin.assist.extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.E.2) Prest.serv.farmaceutica convenzion.extrar.	-	-
A.2.A.1.3.E.3) Prest.termali extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.4) Prest.trasporto ambulanze ed elisocc.extra	-	-
A.2.A.1.3.E.5) Altre prest. sanitarie extraregione	-	-
A.2.A.1.3.F) Altre prest.sanit.non sogg. a compens.Extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.F.1) Prest.ass. riabil.non sogg.a comp.extrareg	-	-
A.2.A.1.3.F.2) Altre Prest.ass. riabil.non sogg. a comp.	-	-
A.2.A.1.3.G) Altre prest.sanit.-Mobilità attiva internazion.	-	-
A.2.A.2) x prest.sanit.erogate da sogg.privati v/res. extrar. in comp.	-	-
A.2.A.2.1) Prest.di ricovero da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.2) Prest.ambulatoriali da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.3) Prest.di File F da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.4) Altre prest. san. erog. da priv. v/resid. extrareg.	-	-
A.2.A.3) Ricavi x prest.sanitarie erogate a soggetti privati	-	-
A.2.A.4) Ricavi x prest.sanitarie erogate in regime di intramoenia	-	-
A.2.A.4.1) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area ospedaliera	-	-
A.2.A.4.2) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area specialist.	-	-
A.2.A.4.3) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area sanità pubb	-	-
A.2.A.4.4) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - consulenze	-	-
A.2.A.4.5) Ricavi x prest.sanitarie intram.-consul.(Asl,Ao,Irccs)	-	-
A.2.A.4.6) Ricavi x prest.sanitarie intramoenia - Altro	-	-
A.2.A.4.7) Ricavi x prest.sanit. intramoenia-Altro (Asl,Ao, Irccs)	-	-

I.N.R.C.A. - TAMBRONI

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-
A.2.C) Altri proventi	-	-
A.2.C.1) Proventi non sanitari	-	-
A.2.C.1.1) Affitti attivi ed altri proventi da attività immobil.	-	-
A.2.C.1.2) Altro	-	-
A.2.C.2) Altri proventi diversi	-	-
A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	715.737	277.994
A.3.A) Rimborsi assicurativi	-	-
A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi x attività tipiche	715.737	277.994
A.3.B.1) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ASL,AO,IRCSS della regione	-	-
A.3.B.1.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando ASL,AO	-	-
A.3.B.1.2) Rimb.acquisto beni da parte di ASL,AO,IRCSS della Reg	-	-
A.3.B.1.3) Altri concorsi,recuperi,rimb. x att.tipiche di ASL,AO	-	-
A.3.B.2) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ altri enti pubblici	-	-
A.3.B.2.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando v/altri	-	-
A.3.B.2.2) Rimb.acquisto beni vs altri enti pubblici	-	-
A.3.B.2.3) Altri concorsi,recuperi,rimb. x att.tipiche vs altri	-	-
A.3.B.3) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ regione	-	-
A.3.B.3.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando v/reg.	-	-
A.3.B.3.2) Altri concorsi,recuperi,rimb. per att.tipiche v/regione	-	-
A.3.B.4) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ privati	715.737	277.994
A.3.B.4.1) Rimb.da aziende farmaceutiche per Pay Back	-	-
A.3.B.4.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	715.737	277.994
A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	-	-
A.4.A) Comp.alla spesa x prest.sanit. - ticket prest. special. ambul.	-	-
A.4.B) Comp.alla spesa x prest.sanit. - ticket sul pronto soccorso	-	-
A.4.C) Comp.alla spesa x prest.sanit. (ticket) Altro	-	-
A.5) Costi capitalizzati	277.208	277.275
A.5.A) Costi capitaliz.da util.finanz. x investimenti (costi sterilizz.)	277.208	277.275
A.5.A.1) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. da Regione	277.208	277.275
A.5.A.2) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. dallo Stato	-	-
A.5.A.3) Costi capitaliz. da util.altre poste del patrimonio netto	-	-
A.5.B) Costi capitaliz.x costi sostenuti in economia	-	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	992.945	756.751
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-	-
B.1) Acquisti di beni	59	564
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-	-
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-
B.1.A.2) Ossigeno	-	-
B.1.A.3) Prodotti dietetici	-	-
B.1.A.4) Materiali x la profilassi (vaccini)	-	-
B.1.A.5) Materiali diagnostici prodotti chimici	-	-
B.1.A.6) Materiali diagn., lastre RX, mezzi di contrasto x RX, ECG	-	-
B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari	-	-
B.1.A.8) Materiali protesici	-	-
B.1.A.9) Materiali x emodialisi	-	-
B.1.A.10) Materiali e Prodotti x uso veterinario	-	-
B.1.A.11) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
B.1.A.12) Beni e prodotti sanit.da ASL,IRCCS,Policlinici della Reg.	-	-
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	59	564
B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-
B.1.B.2) Materiali di guardaroba,pulizia, conv. in genere	-	-
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	-
B.1.B.5) Materiali x la manutenzione	59	434
B.1.B.6) Altri beni non sanitari	-	130
B.1.B.7) Beni non sanitari da ASL,IRCCS,Policlinici della Reg.	-	-
B.2) Acquisti di servizi	258.311	269.642
B.2.A) Acquisti di servizi sanitari	-	-
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari x medicina di base	-	-
B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.1.1.A) spese x assistenza MMG	-	-
B.2.A.1.1.B) spese x assistenza PLS	-	-
B.2.A.1.1.C) spese x assistenza Continuità assistenziale	-	-
B.2.A.1.1.D) altro (medic.dei servizi,psicologi,medici 118)	-	-
B.2.A.1.2) - da pubblico Mobilità intraregionale	-	-
B.2.A.1.3) - da pubblico Mobilità (Extra Regione)	-	-

I.N.R.C.A. - TAMBRONI

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari x farmaceutica	-	-
B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)	-	-
B.2.A.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)	-	-
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari x assist.special.ambul.	-	-
B.2.A.3.1) - da pubblico(ASL e Aziende osp.della Regione)	-	-
B.2.A.3.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl.della Regione)	-	-
B.2.A.3.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-
B.2.A.3.5) - da privato	-	-
B.2.A.3.5.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.3.5.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.3.5.C) da case di cura private	-	-
B.2.A.3.5.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.3.6) - da privato x cittadini non resid.-extrareg.	-	-
B.2.A.4) Acquisti serv.sanitari x per assistenza riabilitativa	-	-
B.2.A.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.4.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.4.3) - da pubblico (extra Regione) non sogg. a comp.	-	-
B.2.A.4.4) - da privato (intrareg. ed extrareg.)	-	-
B.2.A.5) Acquisti serv.sanitari x assistenza integrativa e protesica	-	-
B.2.A.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp.della Regione)	-	-
B.2.A.5.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.5.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.5.4) - da privato	-	-
B.2.A.6) Acquisti serv.sanitari X assistenza ospedaliera	-	-
B.2.A.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.6.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.6.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.6.4) - da privato	-	-
B.2.A.6.4.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.6.4.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.6.4.C) da case di cura private	-	-
B.2.A.6.4.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.6.5) - da privato x cittadini non red. Extraregione	-	-
B.2.A.7) Acquisti prestazioni di psichiatria res. e semires.	-	-
B.2.A.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.7.2) -da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.7.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.7.4) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.8) Acquisti prest. distribuzione farmaci e file F	-	-
B.2.A.8.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.8.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.8.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.8.4) - da privato	-	-
B.2.A.8.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.9) Acquisto prest. termali in convenzione	-	-
B.2.A.9.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.9.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.9.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.9.4) - da privato	-	-
B.2.A.9.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.10) Acquisto prest. trasporto sanitari	-	-
B.2.A.10.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.10.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.10.4) - da privato	-	-
B.2.A.11) Acquisto prest. socio-sanit. a rilevanza sanitarie	-	-
B.2.A.12) Compartecipazioni al pers. x attività libero prof.intramoenia	-	-
B.2.A.13) Rimborsi assegni e contributi sanitari	-	-
B.2.A.14) Consulenze e collab. interinale e altre prestazioni	-	-
B.2.A.14.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie	-	-
B.2.A.14.2) Consulenze sanit. e sociosanit. da altri enti pubb.	-	-
B.2.A.14.3) Consul. collab. inter. e altre prest. di lav.privato	-	-
B.2.A.14.3.A) Consul. sanitarie e sociosanit. da privato	-	-
B.2.A.14.3.B) CO.CO.CO sanit. e sociosanit. da privato	-	-
B.2.A.14.3.C) Indennità pers. univers. area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.D) Lavoro interinale area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.E) Altre prest.collab. e prest.di lavoro san.	-	-
B.2.A.14.4) Rimb. oneri stip. pers. sanit. in comando	-	-
B.2.A.14.4.A) Rimb. oneri da ASL, IRCCS,Osp. Regionali	-	-
B.2.A.14.4.B) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-
B.2.A.14.4.C) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-

I.N.R.C.A. - TAMBRONI

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.15) Altri servizi sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	-	-
B.2.A.15.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.15.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.15.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.15.4) - da privato	-	-
B.2.A.15.5) - Costi x serv. sanit. - Mobilità intern. passiva	-	-
B.2.B) Acquisti di Servizi non sanitari	258.311	269.642
B.2.B.1) Servizi non sanitari	258.311	261.693
B.2.B.1.1) Lavanderia	-	-
B.2.B.1.2) Pulizia	-	-
B.2.B.1.3) Mensa	-	-
B.2.B.1.4) Riscaldamento	16.935	46
B.2.B.1.5) Elaborazione dati	-	-
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	-
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-	-
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	891	1.001
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	20.891	19.653
B.2.B.1.10) Altre utenze	2.613	8.592
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.061	1.030
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione RC professionali	1.061	1.030
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione e altri premi assicur.	-	-
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	215.920	231.463
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanit. ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitati da pubblico	-	-
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitati da privato	215.920	231.463
B.2.B.2) Consulenze collab.interinale e altre prest. non sanitarie	-	7.949
B.2.B.2.1) Consul. non sanitarie ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.2.2) Consul. non sanitarie da altri enti pubbl.	-	-
B.2.B.2.3) Consul. e collab. interinale prest. non san. priv.	-	7.949
B.2.B.2.3.A) Consul. non sanit. da privato	-	7.949
B.2.B.2.3.B) CO.CO.CO non sanit. da privato	-	-
B.2.B.2.3.C) Lavoro interinale area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.3.D) Altre collab. e prestazioni area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stip. pers. non sanit. in comando	-	-
B.2.B.2.4.A) Rimb. oneri stip. pers. non san. da Osp. regionali	-	-
B.2.B.2.4.B) Rimb. oneri stip. pers. non san. da Regioni, Enti	-	-
B.2.B.2.4.C) Rimb. oneri stip. pers. non san. da Az. extrareg.	-	-
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-	-
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-	-
B.3) Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata	433	5.040
B.3.A) Manut. e ripar. immob. e pertinenze	-	5.040
B.3.B) Manut. e ripar. mobili e macchine	-	-
B.3.C) Manut. e ripar. attrez. tecnico scientifico e sanitario	-	-
B.3.D) Manut. e ripar. automezzi sanitari e non	-	-
B.3.E) Altre Manut. e riparazioni	433	-
B.3.F) Manutenzioni e rip. da ASL,IRCCS,OSP. regionali	-	-
B.4) Godimento di beni di terzi	638	-
B.4.A) Affitti passivi	-	-
B.4.B) Canoni di noleggio	638	-
B.4.B.1) Canoni di noleggio area sanitaria	638	-
B.4.B.2) Canoni di noleggio area non sanitaria	-	-
B.4.C) Canoni leasing	-	-
B.4.C.1) Canoni leasing area sanitaria	-	-
B.4.C.2) Canoni leasing area non sanitaria	-	-
B.4.D) Locazioni e noleggi da ASL della regione	-	-
B.5) Personale del ruolo sanitario	-	-
B.5.A) Costo pers. dirigente ruolo sanitario	-	-
B.5.A.1) Costo personale dirigente medico	-	-
B.5.A.2) Costo personale dirigente non medico	-	-
B.5.B) Costo personale comparto ruolo sanitario	-	-
B.6) Personale del ruolo professionale	-	-
B.6.A) Costo pers. dirigente ruolo professionale	-	-
B.6.B) Costo pers. comparto ruolo professionale	-	-
B.7) Personale del ruolo tecnico	-	-
B.7.A) Costo pers. dirigente ruolo tecnico	-	-
B.7.B) Costo pers. comparto ruolo tecnico	-	-
B.8) Personale del ruolo amministrativo	-	-
B.8.A) Costo pers. dirigente ruolo amministrativo	-	-
B.8.B) Costo pers. comparto ruolo amministrativo	-	-

I.N.R.C.A. - TAMBRONI

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.9) Oneri diversi di gestione	61.506	-
B.9.A) Imposte e tasse escluso IRAP e IRES	-	-
B.9.B) Perdite su crediti	-	-
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	61.506	-
B.9.C.1) Inden. rimb. spese e oneri soc. per i membri Org. Dir	-	-
B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	61.506	-
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	32.135	32.135
B.11) Ammortamento dei fabbricati	187.479	187.547
B.11.A) Ammortamento dei fabbricati non strumentali disponibili	-	-
B.11.B) Ammortamento dei fabbricati strumentali indisponibili	187.479	187.547
B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	57.671	57.621
B.13) Svalutazione dei crediti	-	-
B.14) Variazioni delle rimanenze	1.661	-
B.14.A) Variazioni scorte sanitarie	-	-
B.14.B) variazioni scorte non sanitarie	1.661	-
B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	350.000	150.000
B.15.A) per rischi	350.000	150.000
B.15.A.1) Accantonamenti x cause civili e oneri processuali	-	-
B.15.A.2) Accantonamenti x contenzioso pers. dipendente	-	-
B.15.A.3) Altri accantonamenti x rischi	350.000	150.000
B.15.B) Accantonamenti x premio di operosità	-	-
B.15.C) Altri accantonamenti	-	-
B.15.C.1) Accantonamenti x interessi di mora	-	-
B.15.C.2) Accantonamenti rinnovi conv. MMG/PLS/MCA e altri	-	-
B.15.C.3) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza medica	-	-
B.15.C.4) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza non medica	-	-
B.15.C.5) Accantonamenti rinnovi contrattuali comparto	-	-
B.15.C.6) Altri accantonamenti	-	-
Totale costi della produzione (B)	949.892	702.549
C) Proventi ed oneri finanziari	-	-
C.1) Interessi attivi	-	-
C.1.A) interessi attivi su c/tesoreria	-	-
C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-
C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
C.2) Altri proventi finanziari	-	-
C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
C.2.E) Utili su cambi	-	-
C.3) Interessi passivi	-	-
C.3.A) Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	-	-
C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-
C.3.C) altri interessi passivi	-	-
C.4) Altri oneri	-	-
C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-
C.4.B) Perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)	-	-
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	-	2.722
E.1) Proventi straordinari	-	-
E.1.A) Plusvalenze	-	-
E.1.B) Altri proventi straordinari	-	-
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	-
E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive verso terzi	-	-
E.1.B.2.2.A) Sopravv. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.2.2.B) Sopravv. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.2.2.C) Sopravv.att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.2.2.D) Sopravv.att. v/terzi da conv. specialistici	-	-
E.1.B.2.2.E) Sopravv.att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.2.2.F) Sopravv.att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.2.2.G) Sopravv.att. v/terzi	-	-

I.N.R.C.A. - TAMBRONI

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-
E.1.B.3.1) Insussistenze attive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.3.2) Insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.1.B.3.2.A) Insuss. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.3.2.B) Insuss. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.3.2.C) Insuss. att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.3.2.D) Insuss. att. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.1.B.3.2.E) Insuss. att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.3.2.F) Insuss. att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.1.B.4) Altri poventi straordinari	-	-
E.2) Oneri straordinari	56.677	2.722
E.2.A) Minusvalenze	-	-
E.2.B) Altri oneri straordinari	56.677	2.722
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
E.2.B.2) Oneri da cause civili	-	-
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	56.677	2.722
E.2.B.3.1) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.3.1.A) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS da mob. intrareg.	-	-
E.2.B.3.1.B) Altre sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP.	-	-
E.2.B.3.2) Sopravvenienze pass. vs. terzi	56.677	2.722
E.2.B.3.2.A) Sopravv. pass. vs. terzi da mob. extraregion.	-	-
E.2.B.3.2.B) Sopravv. pass. vs. terzi dal personale	-	-
E.2.B.3.2.B.1) Sopravv. pass. personale dir. medica	-	-
E.2.B.3.2.B.2) Sopravv. pass. personale dir. non medica	-	-
E.2.B.3.2.B.3) Sopravv. pass. personale comparto	-	-
E.2.B.3.2.C) Sopravv. pass. v/terzi conv. medici base	-	-
E.2.B.3.2.D) Sopravv. pass. v/terzi conv. specialistica	-	-
E.2.B.3.2.E) Sopravv. pass. v/terzi acquisto prest. san.	-	-
E.2.B.3.2.F) Sopravv. pass. v/terzi acquisto beni e serv.	-	-
E.2.B.3.2.G) Altre soppr. pass. vs. terzi	56.677	2.722
E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-
E.2.B.4.1) Insussistenze passive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.4.2) Insussistenze passive vs. terzi	-	-
E.2.B.4.2.A) Insuss pass. da mobilità extraregionale	-	-
E.2.B.4.2.B) Insuss.pass. v/terzi relative al personale	-	-
E.2.B.4.2.C) Insuss.pass. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.2.B.4.2.D) Insuss.pass. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.2.B.4.2.E) Insuss.pass. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.2.B.4.2.F) Insuss.pass. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	- 56.677	- 2.722
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	- 13.624	51.480
Imposte e tasse	-	-
Y.1) IRAP	-	-
Y.1.A) IRAP relativa a pers. dipendente	-	-
Y.1.B) IRAP relativa pers. assimilato a lavoro dipendente	-	-
Y.1.C) IRAP relativa ad attività libera professione intramoenia	-	-
Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
Y.2) IRES	-	-
Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-
Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
Y.3) Accantonamento F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc...)	-	-
Totale imposte e tasse	-	-
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	- 13.624	51.480

I.N.R.C.A. - TOTALE MARCHE

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.1) Contributi in c/esercizio	17.081.673	20.192.072
A.1.A) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	14.357.749	1.400.163
A.1.A.1) da Regione e Prov. Aut. per quota FS reg. indistinto	13.260.000	-
A.1.A.2) da Regione e Prov. Aut. per quota FS vincolato	1.097.749	1.400.163
A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (EXTRA FONDO)	2.671.855	18.791.909
A.1.B.1) da enti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.1) Contrib. da Regione (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Policl.(extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.4) Contrib. in conto esercizio per ricerca corrente	-	-
A.1.B.1.5) Contrib. in conto esercizio per ricerca finalizzata	-	-
A.1.B.2) da enti pubblici (extra fondo) - Altro	2.671.855	18.791.909
A.1.B.2.1) Contrib. da Regione (extra fondo) - Altro	2.671.655	18.791.909
A.1.B.2.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) - Altro	200	-
A.1.B.2.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Policl. (extra fondo) - Altro	-	-
A.1.C) Contributi c/esercizio da enti privati	52.070	-
A.2) Proventi e ricavi diversi	36.382.254	35.750.593
A.2.A) Ricavi per prest. sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	36.359.224	35.715.906
A.2.A.1) x prest.sanit. e sociosan. erogate a sogg. pubblici	34.971.689	34.369.500
A.2.A.1.1) erogate da ASL/Ao/Irccs/Polic. della Regione	33.617.560	33.020.497
A.2.A.1.1.A) prestazioni di ricovero	24.273.054	24.537.452
A.2.A.1.1.B) prestazioni di specialistica ambul.	6.617.157	6.185.509
A.2.A.1.1.C) prestazioni di psichiatria res.e sem.	-	-
A.2.A.1.1.D) prestazioni di File F	1.176.455	1.183.091
A.2.A.1.1.E) altre prestazioni sanit.e sociosanit.	1.550.893	1.114.445
A.2.A.1.1.E.1) prest.serv.MMG,PLS,Contin.Ass.	-	-
A.2.A.1.1.E.2) prest.serv.farmaceutica conven.	-	-
A.2.A.1.1.E.3) prest. termali	-	-
A.2.A.1.1.E.4) prest. trasporto amb.e elisocc.	-	-
A.2.A.1.1.E.5) altre prest. sanit. e sociosan.	1.550.893	1.114.445
A.2.A.1.2) erogate ad altri sogg. pubblici	-	-
A.2.A.1.3) erogate ad altri sogg. pubblici extra regione	1.354.129	1.349.003
A.2.A.1.3.A) prestazioni di ricovero	1.205.969	1.230.258
A.2.A.1.3.B) prestazioni ambulatoriali	148.160	118.745
A.2.A.1.3.C) prest.di psichiatria non sogg. a compensazione	-	-
A.2.A.1.3.D) prestazioni di File F	-	-
A.2.A.1.3.E) Altre prest.sanit. sogg. a compens.Extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.1) Prest.serv.MMG,PLS,Contin.assist.extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.E.2) Prest.serv.farmaceutica convenzion.extrar.	-	-
A.2.A.1.3.E.3) Prest.termali extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.4) Prest.trasporto ambulanze ed elisocc.extra	-	-
A.2.A.1.3.E.5) Altre prest. sanitarie extraregione	-	-
A.2.A.1.3.F) Altre prest.sanit.non sogg. a compens.Extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.F.1) Prest.ass. riabil.non sogg.a comp.extrareg	-	-
A.2.A.1.3.F.2) Altre Prest.ass. riabil.non sogg. a comp.	-	-
A.2.A.1.3.G) Altre prest.sanit.-Mobilità attiva internazion.	-	-
A.2.A.2) x prest.sanit.erogate da sogg.privati v/res. extrar. in comp.	-	-
A.2.A.2.1) Prest.di ricovero da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.2) Prest.ambulatoriali da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.3) Prest.di File F da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.4) Altre prest. san. erog. da priv. v/resid. extrareg.	-	-
A.2.A.3) Ricavi x prest.sanitarie erogate a soggetti privati	344.291	311.209
A.2.A.4) Ricavi x prest.sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.043.245	1.035.197
A.2.A.4.1) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area ospedaliera	-	-
A.2.A.4.2) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area specialist.	1.043.245	925.560
A.2.A.4.3) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area sanità pubb	-	-
A.2.A.4.4) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - consulenze	-	109.637
A.2.A.4.5) Ricavi x prest.sanitarie intram.-consul.(Asl,Ao,Irccs)	-	-
A.2.A.4.6) Ricavi x prest.sanitarie intramoenia - Altro	-	-
A.2.A.4.7) Ricavi x prest.sanit. intramoenia-Altro (Asl,Ao, Irccs)	-	-

I.N.R.C.A. - TOTALE MARCHE

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-
A.2.C) Altri proventi	23.030	34.687
A.2.C.1) Proventi non sanitari	-	-
A.2.C.1.1) Affitti attivi ed altri proventi da attività immobil.	-	-
A.2.C.1.2) Altro	-	-
A.2.C.2) Altri proventi diversi	23.030	34.687
A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	1.019.663	586.520
A.3.A) Rimborsi assicurativi	-	-
A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi x attività tipiche	1.019.663	586.520
A.3.B.1) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ASL, AO, IRCCS della regione	-	-
A.3.B.1.1) Rimb. oneri stip. pers. dip. dell'az. in pos comando ASL, AO	-	-
A.3.B.1.2) Rimb. acquisto beni da parte di ASL, AO, IRCCS della Reg	-	-
A.3.B.1.3) Altri concorsi, recuperi, rimb. x att. tipiche di ASL, AO	-	-
A.3.B.2) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ altri enti pubblici	18.667	19.662
A.3.B.2.1) Rimb. oneri stip. pers. dip. dell'az. in pos comando v/altri	18.667	19.662
A.3.B.2.2) Rimb. acquisto beni vs altri enti pubblici	-	-
A.3.B.2.3) Altri concorsi, recuperi, rimb. x att. tipiche vs altri	-	-
A.3.B.3) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ regione	-	-
A.3.B.3.1) Rimb. oneri stip. pers. dip. dell'az. in pos comando v/reg.	-	-
A.3.B.3.2) Altri concorsi, recuperi, rimb. per att. tipiche v/regione	-	-
A.3.B.4) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ privati	1.000.997	566.858
A.3.B.4.1) Rimb. da aziende farmaceutiche per Pay Back	-	-
A.3.B.4.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	1.000.997	566.858
A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	942.112	841.659
A.4.A) Comp. alla spesa x prest. sanit. - ticket prest. special. ambul.	942.112	841.659
A.4.B) Comp. alla spesa x prest. sanit. - ticket sul pronto soccorso	-	-
A.4.C) Comp. alla spesa x prest. sanit. (ticket) Altro	-	-
A.5) Costi capitalizzati	1.328.420	1.780.113
A.5.A) Costi capitaliz. da util. finanz. x investimenti (costi sterilizz.)	1.328.420	1.780.113
A.5.A.1) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. da Regione	1.328.420	1.153.293
A.5.A.2) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. dallo Stato	-	-
A.5.A.3) Costi capitaliz. da util. altre poste del patrimonio netto	-	626.820
A.5.B) Costi capitaliz. x costi sostenuti in economia	-	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	56.754.122	59.150.957
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-	-
B.1) Acquisti di beni	7.049.181	8.006.978
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	6.740.299	7.704.457
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.830.553	2.185.858
B.1.A.2) Ossigeno	130.534	116.941
B.1.A.3) Prodotti dietetici	-	-
B.1.A.4) Materiali x la profilassi (vaccini)	-	-
B.1.A.5) Materiali diagnostici prodotti chimici	1.695.961	1.902.292
B.1.A.6) Materiali diagn., lastre RX, mezzi di contrasto x RX, ECG	211.641	210.896
B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari	1.700.796	1.996.888
B.1.A.8) Materiali protesici	1.170.814	1.273.915
B.1.A.9) Materiali x emodialisi	-	17.667
B.1.A.10) Materiali e Prodotti x uso veterinario	-	-
B.1.A.11) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
B.1.A.12) Beni e prodotti sanit. da ASL, IRCCS, Policlinici della Reg.	-	-
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	308.883	302.521
B.1.B.1) Prodotti alimentari	21	65
B.1.B.2) Materiali di guardaroba, pulizia, conv. in genere	46.801	62.400
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	15.939	16.367
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	109.044	123.924
B.1.B.5) Materiali x la manutenzione	113.674	58.241
B.1.B.6) Altri beni non sanitari	23.404	41.524
B.1.B.7) Beni non sanitari da ASL, IRCCS, Policlinici della Reg.	-	-
B.2) Acquisti di servizi	7.910.414	8.095.951
B.2.A) Acquisti di servizi sanitari	3.021.829	3.158.840
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari x medicina di base	1.028.661	887.513
B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.1.1.A) spese x assistenza MMG	-	-
B.2.A.1.1.B) spese x assistenza PLS	-	-
B.2.A.1.1.C) spese x assistenza Continuità assistenziale	-	-
B.2.A.1.1.D) altro (medic. dei servizi, psicologi, medici 118)	-	-
B.2.A.1.2) - da pubblico Mobilità intraregionale	1.028.661	887.513
B.2.A.1.3) - da pubblico Mobilità (Extra Regione)	-	-

I.N.R.C.A. - TOTALE MARCHE

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari x farmaceutica	-	-
B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)	-	-
B.2.A.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)	-	-
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari x assist.special.ambul.	694.284	785.627
B.2.A.3.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp.della Regione)	528.528	534.361
B.2.A.3.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl.della Regione)	-	-
B.2.A.3.3) - da pubblico (extra Regione)	3.790	8.966
B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-
B.2.A.3.5) - da privato	161.946	242.300
B.2.A.3.5.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.3.5.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.3.5.C) da case di cura private	161.946	242.300
B.2.A.3.5.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.3.6) - da privato x cittadini non resid.-extrareg.	-	-
B.2.A.4) Acquisti serv.sanitari x per assistenza riabilitativa	-	-
B.2.A.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.4.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.4.3) - da pubblico (extra Regione) non sogg. a comp.	-	-
B.2.A.4.4) - da privato (intrareg. ed extrareg.)	-	-
B.2.A.5) Acquisti serv.sanitari x assistenza integrativa e protesica	-	-
B.2.A.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp.della Regione)	-	-
B.2.A.5.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.5.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.5.4) - da privato	-	-
B.2.A.6) Acquisti serv.sanitari X assistenza ospedaliera	-	-
B.2.A.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.6.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.6.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.6.4) - da privato	-	-
B.2.A.6.4.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.6.4.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.6.4.C) da case di cura private	-	-
B.2.A.6.4.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.6.5) - da privato x cittadini non red. Extraregione	-	-
B.2.A.7) Acquisti prestazioni di psichiatria res. e semires.	-	-
B.2.A.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.7.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.7.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.7.4) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.8) Acquisti prest. distribuzione farmaci e file F	-	-
B.2.A.8.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.8.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.8.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.8.4) - da privato	-	-
B.2.A.8.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.9) Acquisto prest. termali in convenzione	-	-
B.2.A.9.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.9.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.9.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.9.4) - da privato	-	-
B.2.A.9.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.10) Acquisto prest. trasporto sanitari	316.264	470.323
B.2.A.10.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.10.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.10.4) - da privato	316.264	470.323
B.2.A.11) Acquisto prest. socio-sanit. a rilevanza sanitarie	-	-
B.2.A.12) Compartecipazioni al pers. x attività libero prof.intramoenia	-	-
B.2.A.13) Rimborsi assegni e contributi sanitari	-	-
B.2.A.14) Consulenze e collab. interinale e altre prestazioni	978.143	996.150
B.2.A.14.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie	104.658	117.169
B.2.A.14.2) Consulenze sanit. e sociosanit. da altri enti pubb.	13.800	18.000
B.2.A.14.3) Consul. collab. inter. e altre prest. di lav.privato	859.685	860.981
B.2.A.14.3.A) Consul. sanitarie e sociosanit. da privato	5.195	5.922
B.2.A.14.3.B) CO.CO.CO sanit. e sociosanit. da privato	668.467	589.783
B.2.A.14.3.C) Indennità pers. univers. area sanitaria	186.022	196.450
B.2.A.14.3.D) Lavoro interinale area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.E) Altre prest.collab. e prest.di lavoro san.	-	68.826
B.2.A.14.4) Rimb. oneri stip. pers. sanit. in comando	-	-
B.2.A.14.4.A) Rimb. oneri da ASL, IRCCS,Osp. Regionali	-	-
B.2.A.14.4.B) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-
B.2.A.14.4.C) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-

I.N.R.C.A. - TOTALE MARCHE

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.15) Altri servizi sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	4.498	19.227
B.2.A.15.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	882	14.367
B.2.A.15.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.15.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.15.4) - da privato	3.616	4.860
B.2.A.15.5) - Costi x serv. sanit. - Mobilità intern. passiva	-	-
B.2.B) Acquisti di Servizi non sanitari	4.888.585	4.937.111
B.2.B.1) Servizi non sanitari	4.634.296	4.597.298
B.2.B.1.1) Lavanderia	702.257	671.420
B.2.B.1.2) Pulizia	495.226	503.190
B.2.B.1.3) Mensa	968.056	939.630
B.2.B.1.4) Riscaldamento	787.010	691.681
B.2.B.1.5) Elaborazione dati	3.780	3.180
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	69.985	115.728
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	171.525	201.481
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	200.693	213.470
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	499.128	577.151
B.2.B.1.10) Altre utenze	119.422	122.673
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	311.016	243.711
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione RC professionali	311.016	243.711
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione e altri premi assicur.	-	-
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	306.198	313.983
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanit. ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitati da pubblico	-	-
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitati da privato	306.198	313.983
B.2.B.2) Consulenze collab.interinale e altre prest. non sanitarie	107.457	98.430
B.2.B.2.1) Consul. non sanitarie ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.2.2) Consul. non sanitarie da altri enti pubbl.	-	-
B.2.B.2.3) Consul. e collab. interinale prest. non san. priv.	107.457	98.430
B.2.B.2.3.A) Consul. non sanit. da privato	4.533	8.304
B.2.B.2.3.B) CO.CO.CO non sanit. da privato	102.924	90.126
B.2.B.2.3.C) Lavoro interinale area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.3.D) Altre collab. e prestazioni area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.4) Rimborso oneri stip. pers. non sanit. in comando	-	-
B.2.B.2.4.A) Rimb.oneri stip.pers.non san.da Osp.regionali	-	-
B.2.B.2.4.B) Rimb.oneri stip.pers.non san.da Regioni,Enti	-	-
B.2.B.2.4.C) Rimb.oneri stip.pers.non san.da Az. extrareg.	-	-
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	146.831	241.383
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	146.831	241.383
B.3) Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata	1.747.392	1.972.166
B.3.A) Manut. e ripar. immob. e pertinenze	768.596	916.504
B.3.B) Manut. e ripar. mobili e macchine	5.273	4.382
B.3.C) Manut. e ripar. attrezz. tecnico scientifico e sanitario	820.777	897.802
B.3.D) Manut. e ripar. automezzi sanitari e non	8.933	10.179
B.3.E) Altre Manut. e riparazioni	143.814	143.299
B.3.F) Manutenzioni e rip. da ASL,IRCCS,OSP. regionali	-	-
B.4) Godimento di beni di terzi	377.749	323.082
B.4.A) Affitti passivi	-	-
B.4.B) Canoni di noleggio	377.749	323.082
B.4.B.1) Canoni di noleggio area sanitaria	293.437	239.976
B.4.B.2) Canoni di noleggio area non sanitaria	84.312	83.106
B.4.C) Canoni leasing	-	-
B.4.C.1) Canoni leasing area sanitaria	-	-
B.4.C.2) Canoni leasing area non sanitaria	-	-
B.4.D) Locazioni e noleggi da ASL della regione	-	-
B.5) Personale del ruolo sanitario	25.323.289	27.197.988
B.5.A) Costo pers. dirigente ruolo sanitario	25.323.289	13.101.276
B.5.A.1) Costo personale dirigente medico	25.323.289	11.819.546
B.5.A.2) Costo personale dirigente non medico	-	1.281.730
B.5.B) Costo personale comparto ruolo sanitario	-	14.096.712
B.6) Personale del ruolo professionale	29	-
B.6.A) Costo pers. dirigente ruolo professionale	29	-
B.6.B) Costo pers. comparto ruolo professionale	-	-
B.7) Personale del ruolo tecnico	2.631.025	2.918.453
B.7.A) Costo pers. dirigente ruolo tecnico	2.631.025	71.780
B.7.B) Costo pers. comparto ruolo tecnico	-	2.846.673
B.8) Personale del ruolo amministrativo	995.316	1.205.388
B.8.A) Costo pers. dirigente ruolo amministrativo	995.316	96.761
B.8.B) Costo pers. comparto ruolo amministrativo	-	1.108.627

I.N.R.C.A. - TOTALE MARCHE

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.9) Oneri diversi di gestione	3.655.814	4.333.870
B.9.A) Imposte e tasse escluso IRAP e IRES	125.875	130.529
B.9.B) Perdite su crediti	-	-
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	3.529.939	4.203.341
B.9.C.1) Inden. rimb. spese e oneri soc. per i membri Org. Dir	-	-
B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	3.529.939	4.203.341
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	142.633	51.099
B.11) Ammortamento dei fabbricati	584.017	595.227
B.11.A) Ammortamento dei fabbricati non strumentali disponibili	-	-
B.11.B) Ammortamento dei fabbricati strumentali indisponibili	584.017	595.227
B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.201.815	1.071.335
B.13) Svalutazione dei crediti	-	-
B.14) Variazioni delle rimanenze	186.621	94.687
B.14.A) Variazioni scorte sanitarie	154.829	97.553
B.14.B) variazioni scorte non sanitarie	31.793	2.866
B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	1.901.855	1.238.563
B.15.A) per rischi	350.000	150.000
B.15.A.1) Accantonamenti x cause civili e oneri processuali	-	-
B.15.A.2) Accantonamenti x contenzioso pers. dipendente	-	-
B.15.A.3) Altri accantonamenti x rischi	350.000	150.000
B.15.B) Accantonamenti x premio di operosità	-	-
B.15.C) Altri accantonamenti	1.551.855	1.088.563
B.15.C.1) Accantonamenti x interessi di mora	-	-
B.15.C.2) Accantonamenti rinnovi conv. MMG/PLS/MCA e altri	-	-
B.15.C.3) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza medica	1.242.006	406.316
B.15.C.4) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza non medica	309.849	45.605
B.15.C.5) Accantonamenti rinnovi contrattuali comparto	-	636.642
B.15.C.6) Altri accantonamenti	-	-
Totale costi della produzione (B)	53.707.151	57.104.787
C) Proventi ed oneri finanziari	-	-
C.1) Interessi attivi	-	1
C.1.A) interessi attivi su c/tesoreria	-	-
C.1.B) Interessi attivi isu c/c postali e bancari	-	1
C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
C.2) Altri proventi finanziari	-	-
C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
C.2.E) Utili su cambi	-	-
C.3) Interessi passivi	-	-
C.3.A) Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	-	-
C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-
C.3.C) altri interessi passivi	-	-
C.4) Altri oneri	79	70
C.4.A) Altri oneri finanziari	79	70
C.4.B) Perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 79	- 69
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) Proventi straordinari	71.956	154.323
E.1.A) Plusvalenze	400	807
E.1.B) Altri proventi straordinari	71.556	153.516
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	53.064	134.150
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	18.492	16.490
E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive verso terzi	18.492	16.490
E.1.B.2.2.A) Sopravv. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.2.2.B) Sopravv. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.2.2.C) Sopravv.att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.2.2.D) Sopravv.att. v/terzi da conv. specialistici	-	-
E.1.B.2.2.E) Sopravv.att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.2.2.F) Sopravv.att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.2.2.G) Sopravv.att. v/terzi	18.492	16.490

I.N.R.C.A. - TOTALE MARCHE

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
E.1.B.3) Insussistenze attive	-	2.876
E.1.B.3.1) Insussistenze attive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.3.2) Insussistenze attive vs. terzi	-	2.876
E.1.B.3.2.A) Insuss. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.3.2.B) Insuss. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.3.2.C) Insuss. att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.3.2.D) Insuss. att. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.1.B.3.2.E) Insuss. att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.3.2.F) Insuss. att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	2.876
E.1.B.4) Altri poventi straordinari	-	-
E.2) Oneri straordinari	57.924	60.931
E.2.A) Minusvalenze	1.235	-
E.2.B) Altri oneri straordinari	56.689	60.931
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
E.2.B.2) Oneri da cause civili	-	-
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	56.689	60.931
E.2.B.3.1) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.3.1.A) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS da mob. intrareg.	-	-
E.2.B.3.1.B) Altre sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP.	-	-
E.2.B.3.2) Sopravvenienze pass. vs. terzi	56.689	60.931
E.2.B.3.2.A) Sopravv. pass. vs. terzi da mob. extraregion.	-	-
E.2.B.3.2.B) Sopravv. pass. vs. terzi dal personale	-	-
E.2.B.3.2.B.1) Sopravv. pass. personale dir. medica	-	-
E.2.B.3.2.B.2) Sopravv. pass. personale dir. non medica	-	-
E.2.B.3.2.B.3) Sopravv. pass. personale comparto	-	-
E.2.B.3.2.C) Sopravv. pass. v/terzi conv. medici base	-	-
E.2.B.3.2.D) Sopravv. pass. v/terzi conv. specialistica	-	-
E.2.B.3.2.E) Sopravv. pass. v/terzi acquisto prest. san.	-	-
E.2.B.3.2.F) Sopravv. pass. v/terzi acquisto beni e serv.	-	-
E.2.B.3.2.G) Altre soppr. pass. vs. terzi	56.689	60.931
E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-
E.2.B.4.1) Insussistenze passive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.4.2) Insussistenze passive vs. terzi	-	-
E.2.B.4.2.A) Insuss pass. da mobilità extraregionale	-	-
E.2.B.4.2.B) Insuss.pass. v/terzi relative al personale	-	-
E.2.B.4.2.C) Insuss.pass. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.2.B.4.2.D) Insuss.pass. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.2.B.4.2.E) Insuss.pass. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.2.B.4.2.F) Insuss.pass. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	14.032	93.392
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	3.060.924	2.139.493
Imposte e tasse	-	-
Y.1) IRAP	2.061.775	2.103.445
Y.1.A) IRAP relativa a pers. dipendente	1.990.751	2.017.373
Y.1.B) IRAP relativa pers. assimilato a lavoro dipendente	27.150	22.184
Y.1.C) IRAP relativa ad attività libera professione intramoenia	43.874	63.888
Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
Y.2) IRES	-	-
Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-
Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
Y.3) Accantonamento F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc...)	-	-
Totale imposte e tasse	2.061.775	2.103.445
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	999.149	36.048

I.N.R.C.A. - POR ROMA

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
A.1) Contributi in c/esercizio	1.287.147	1.489.296
A.1.A) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-
A.1.A.1) da Regione e Prov. Aut. per quota FS reg. indistinto	-	-
A.1.A.2) da Regione e Prov. Aut. per quota FS vincolato	-	-
A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (EXTRA FONDO)	1.287.147	1.489.296
A.1.B.1) da enti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.1) Contrib. da Regione (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Policl.(extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.4) Contrib. in conto esercizio per ricerca corrente	-	-
A.1.B.1.5) Contrib. in conto esercizio per ricerca finalizzata	-	-
A.1.B.2) da enti pubblici (extra fondo) - Altro	1.287.147	1.489.296
A.1.B.2.1) Contrib. da Regione (extra fondo) - Altro	1.287.147	1.489.296
A.1.B.2.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) - Altro	-	-
A.1.B.2.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Policl.(extra fondo) - Altro	-	-
A.1.C) Contributi c/esercizio da enti privati	-	-
A.2) Proventi e ricavi diversi	9.055.523	7.916.177
A.2.A) Ricavi per prest. sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	9.055.521	7.916.177
A.2.A.1) x prest.sanit. e sociosan. erogate a sogg. pubblici	8.547.866	7.390.704
A.2.A.1.1) erogate da ASL/Ao/Irccs/Polic. della Regione	8.185.286	7.172.532
A.2.A.1.1.A) prestazioni di ricovero	6.750.539	5.398.856
A.2.A.1.1.B) prestazioni di specialistica ambul.	1.046.985	1.259.700
A.2.A.1.1.C) prestazioni di psichiatria res.e sem.	-	-
A.2.A.1.1.D) prestazioni di File F	363.512	513.976
A.2.A.1.1.E) altre prestazioni sanit.e sociosanit.	24.250	-
A.2.A.1.1.E.1) prest.serv.MMG,PLS,Contin.Ass.	-	-
A.2.A.1.1.E.2) prest.serv.farmaceutica conven.	-	-
A.2.A.1.1.E.3) prest. termali	-	-
A.2.A.1.1.E.4) prest. trasporto amb.e elisocc.	-	-
A.2.A.1.1.E.5) altre prest. sanit. e sociosan.	24.250	-
A.2.A.1.2) erogate ad altri sogg. pubblici	-	-
A.2.A.1.3) erogate ad altri sogg. pubblici extra regione	362.580	218.172
A.2.A.1.3.A) prestazioni di ricovero	349.190	203.757
A.2.A.1.3.B) prestazioni ambulatoriali	13.390	14.415
A.2.A.1.3.C) prest.di psichiatria non sogg. a compensazione	-	-
A.2.A.1.3.D) prestazioni di File F	-	-
A.2.A.1.3.E) Altre prest.sanit. sogg. a compens.Extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.1) Prest.serv.MMG,PLS,Contin.assist.extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.E.2) Prest.serv.farmaceutica convenzion.extrar.	-	-
A.2.A.1.3.E.3) Prest.termali extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.4) Prest.trasporto ambulanze ed elisocc.extra	-	-
A.2.A.1.3.E.5) Altre prest. sanitarie extraregione	-	-
A.2.A.1.3.F) Altre prest.sanit.non sogg. a compens.Extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.F.1) Prest.ass. riabil.non sogg.a comp.extrareg	-	-
A.2.A.1.3.F.2) Altre Prest.ass. riabil.non sogg. a comp.	-	-
A.2.A.1.3.G) Altre prest.sanit.-Mobilità attiva internazion.	-	-
A.2.A.2) x prest.sanit.erogate da sogg.privati v/res. extrar. in comp.	-	-
A.2.A.2.1) Prest.di ricovero da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.2) Prest.ambulatoriali da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.3) Prest.di File F da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.4) Altre prest. san. erog. da priv. v/resid. extrareg.	-	-
A.2.A.3) Ricavi x prest.sanitarie erogate a soggetti privati	17.614	5.550
A.2.A.4) Ricavi x prest.sanitarie erogate in regime di intramoenia	490.041	519.923
A.2.A.4.1) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area ospedaliera	-	-
A.2.A.4.2) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area specialist.	490.041	494.923
A.2.A.4.3) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area sanità pubb	-	-
A.2.A.4.4) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - consulenze	-	25.000
A.2.A.4.5) Ricavi x prest.sanitarie intram.-consul.(Asl,Ao,Irccs)	-	-
A.2.A.4.6) Ricavi x prest.sanitarie intramoenia - Altro	-	-
A.2.A.4.7) Ricavi x prest.sanit. intramoenia-Altro (Asl,Ao, Irccs)	-	-

I.N.R.C.A. - POR ROMA

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-
A.2.C) Altri proventi	2	-
A.2.C.1) Proventi non sanitari	-	-
A.2.C.1.1) Affitti attivi ed altri proventi da attività immobil.	-	-
A.2.C.1.2) Altro	-	-
A.2.C.2) Altri proventi diversi	2	-
A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	33.067	43.276
A.3.A) Rimborsi assicurativi	-	-
A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi x attività tipiche	33.067	43.276
A.3.B.1) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ASL, AO, IRCCS della regione	-	-
A.3.B.1.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando ASL, AO	-	-
A.3.B.1.2) Rimb.acquisto beni da parte di ASL, AO, IRCCS della Reg	-	-
A.3.B.1.3) Altri concorsi, recuperi, rimb. x att.tipiche di ASL, AO	-	-
A.3.B.2) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ altri enti pubblici	2.034	-
A.3.B.2.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando v/altri	2.034	-
A.3.B.2.2) Rimb.acquisto beni vs altri enti pubblici	-	-
A.3.B.2.3) Altri concorsi, recuperi, rimb. x att.tipiche vs altri	-	-
A.3.B.3) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ regione	-	-
A.3.B.3.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando v/reg.	-	-
A.3.B.3.2) Altri concorsi, recuperi, rimb. per att.tipiche v/regione	-	-
A.3.B.4) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ privati	31.033	43.276
A.3.B.4.1) Rimb.da aziende farmaceutiche per Pay Back	-	-
A.3.B.4.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	31.033	43.276
A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	372.105	388.451
A.4.A) Comp.alla spesa x prest.sanit. - ticket prest. special. ambul.	372.105	388.451
A.4.B) Comp.alla spesa x prest.sanit. - ticket sul pronto soccorso	-	-
A.4.C) Comp.alla spesa x prest.sanit. (ticket) Altro	-	-
A.5) Costi capitalizzati	171.434	123.259
A.5.A) Costi capitaliz.da util.finanz. x investimenti (costi sterilizz.)	171.434	123.259
A.5.A.1) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. da Regione	171.434	123.259
A.5.A.2) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. dallo Stato	-	-
A.5.A.3) Costi capitaliz. da util.altre poste del patrimonio netto	-	-
A.5.B) Costi capitaliz.x costi sostenuti in economia	-	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	10.919.274	9.960.459
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-	-
B.1) Acquisti di beni	1.325.249	1.286.322
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.239.467	1.204.065
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	724.819	723.275
B.1.A.2) Ossigeno	38.271	23.801
B.1.A.3) Prodotti dietetici	-	-
B.1.A.4) Materiali x la profilassi (vaccini)	-	-
B.1.A.5) Materiali diagnostici prodotti chimici	360.588	352.940
B.1.A.6) Materiali diagn., lastre RX, mezzi di contrasto x RX, ECG	34.782	35.673
B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari	81.007	68.376
B.1.A.8) Materiali protesici	-	-
B.1.A.9) Materiali x emodialisi	-	-
B.1.A.10) Materiali e Prodotti x uso veterinario	-	-
B.1.A.11) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
B.1.A.12) Beni e prodotti sanit.da ASL, IRCCS, Policlinici della Reg.	-	-
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	85.782	82.257
B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-
B.1.B.2) Materiali di guardaroba, pulizia, conv. in genere	15.179	16.298
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.023	1.833
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	42.158	37.372
B.1.B.5) Materiali x la manutenzione	17.769	13.407
B.1.B.6) Altri beni non sanitari	8.652	13.347
B.1.B.7) Beni non sanitari da ASL, IRCCS, Policlinici della Reg.	-	-
B.2) Acquisti di servizi	1.708.417	1.735.379
B.2.A) Acquisti di servizi sanitari	590.217	645.189
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari x medicina di base	429.016	450.425
B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.1.1.A) spese x assistenza MMG	-	-
B.2.A.1.1.B) spese x assistenza PLS	-	-
B.2.A.1.1.C) spese x assistenza Continuità assistenziale	-	-
B.2.A.1.1.D) altro (medic.dei servizi, psicologi, medici 118)	-	-
B.2.A.1.2) - da pubblico Mobilità intraregionale	429.016	450.425
B.2.A.1.3) - da pubblico Mobilità (Extra Regione)	-	-

I.N.R.C.A. - POR ROMA

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari x farmaceutica	-	-
B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)	-	-
B.2.A.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)	-	-
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari x assist.special.ambul.	50.570	82.234
B.2.A.3.1) - da pubblico(ASL e Aziende osp.della Regione)	50.570	82.234
B.2.A.3.2) - da pubblico (altri sogg.pubbl.della Regione)	-	-
B.2.A.3.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-
B.2.A.3.5) - da privato	-	-
B.2.A.3.5.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.3.5.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.3.5.C) da case di cura private	-	-
B.2.A.3.5.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.3.6) - da privato x cittadini non resid.-extrareg.	-	-
B.2.A.4) Acquisti serv.sanitari x per assistenza riabilitativa	-	-
B.2.A.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.4.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.4.3) - da pubblico (extra Regione) non sogg. a comp.	-	-
B.2.A.4.4) - da privato (intrareg. ed extrareg.)	-	-
B.2.A.5) Acquisti serv.sanitari x assistenza integrativa e protesica	-	-
B.2.A.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp.della Regione)	-	-
B.2.A.5.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.5.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.5.4) - da privato	-	-
B.2.A.6) Acquisti serv.sanitari X assistenza ospedaliera	-	-
B.2.A.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.6.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.6.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.6.4) - da privato	-	-
B.2.A.6.4.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.6.4.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.6.4.C) da case di cura private	-	-
B.2.A.6.4.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.6.5) - da privato x cittadini non red. Extraregione	-	-
B.2.A.7) Acquisti prestazioni di psichiatria res. e semires.	-	-
B.2.A.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.7.2) -da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.7.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.7.4) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.8) Acquisti prest. distribuzione farmaci e file F	-	-
B.2.A.8.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.8.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.8.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.8.4) - da privato	-	-
B.2.A.8.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.9) Acquisto prest. termali in convenzione	-	-
B.2.A.9.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.9.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.9.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.9.4) - da privato	-	-
B.2.A.9.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.10) Acquisto prest. trasporto sanitari	63.430	71.280
B.2.A.10.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.10.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.10.4) - da privato	63.430	71.280
B.2.A.11) Acquisto prest. socio-sanit. a rilevanza sanitarie	-	-
B.2.A.12) Compartecipazioni al pers. x attività libero prof.intramoenia	-	-
B.2.A.13) Rimborsi assegni e contributi sanitari	-	-
B.2.A.14) Consulenze e collab. interinale e altre prestazioni	47.201	41.250
B.2.A.14.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie	10.330	10.330
B.2.A.14.2) Consulenze sanit. e sociosanit. da altri enti pubb.	4.130	4.500
B.2.A.14.3) Consul. collab. inter. e altre prest. di lav.privato	32.741	26.420
B.2.A.14.3.A) Consul. sanitarie e sociosanit. da privato	3.320	3.301
B.2.A.14.3.B) CO.CO.CO sanit. e sociosanit. da privato	29.421	23.120
B.2.A.14.3.C) Indennità pers. univers. area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.D) Lavoro interinale area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.E) Altre prest.collab. e prest.di lavoro san.	-	-
B.2.A.14.4) Rimb. oneri stip. pers. sanit. in comando	-	-
B.2.A.14.4.A) Rimb. oneri da ASL, IRCCS,Osp. Regionali	-	-
B.2.A.14.4.B) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-
B.2.A.14.4.C) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-

I.N.R.C.A. - POR ROMA

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.15) Altri servzi sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	-	-
B.2.A.15.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.15.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.15.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.15.4) - da privato	-	-
B.2.A.15.5) - Costi x serv. sanit. - Mobilità intern. passiva	-	-
B.2.B) Acquisti di Servizi non sanitari	1.118.200	1.090.190
B.2.B.1) Servizi non sanitari	1.066.753	1.032.922
B.2.B.1.1) Lavanderia	102.554	95.434
B.2.B.1.2) Pulizia	114.835	114.572
B.2.B.1.3) Mensa	479.790	444.974
B.2.B.1.4) Riscaldamento	72.919	73.416
B.2.B.1.5) Elaborazione dati	-	-
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	467
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	37.191	42.388
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	31.030	43.575
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	114.510	128.287
B.2.B.1.10) Altre utenze	13.952	15.827
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	95.742	69.930
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione RC professionali	95.742	69.930
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione e altri premi assicur.	-	-
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.230	4.052
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanit. ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitati da pubblico	-	-
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitati da privato	4.230	4.052
B.2.B.2) Consulenze collab.interinale e altre prest. non sanitarie	11.518	11.612
B.2.B.2.1) Consul. non sanitarie ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.2.2) Consul. non sanitarie da altri enti pubbl.	-	-
B.2.B.2.3) Consul. e collab. interinale prest. non san. priv.	11.518	11.612
B.2.B.2.3.A) Consul. non sanit. da privato	-	-
B.2.B.2.3.B) CO.CO.CO non sanit. da privato	11.518	11.612
B.2.B.2.3.C) Lavoro interinale area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.3.D) Altre collab. e prestazioni area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.4) Rimbors. oneri stip. pers. non sanit. in comando	-	-
B.2.B.2.4.A) Rimb. oneri stip. pers. non san. da Osp. regionali	-	-
B.2.B.2.4.B) Rimb. oneri stip. pers. non san. da Regioni, Enti	-	-
B.2.B.2.4.C) Rimb. oneri stip. pers. non san. da Az. extrareg.	-	-
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	39.929	45.656
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	39.929	45.656
B.3) Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata	309.708	245.272
B.3.A) Manut. e ripar. immob. e pertinenze	185.916	124.847
B.3.B) Manut. e ripar. mobili e macchine	452	288
B.3.C) Manut. e ripar. attrezz. tecnico scientifico e sanitario	108.696	108.778
B.3.D) Manut. e ripar. automezzi sanitari e non	-	-
B.3.E) Altre Manut. e riparazioni	14.644	11.359
B.3.F) Manutenzioni e rip. da ASL,IRCCS,OSP. regionali	-	-
B.4) Godimento di beni di terzi	33.793	11.483
B.4.A) Affitti passivi	-	-
B.4.B) Canoni di noleggio	33.793	11.483
B.4.B.1) Canoni di noleggio area sanitaria	23.976	4.092
B.4.B.2) Canoni di noleggio area non sanitaria	9.817	7.391
B.4.C) Canoni leasing	-	-
B.4.C.1) Canoni leasing area sanitaria	-	-
B.4.C.2) Canoni leasing area non sanitaria	-	-
B.4.D) Locazioni e noleggi da ASL della regione	-	-
B.5) Personale del ruolo sanitario	6.196.516	6.346.154
B.5.A) Costo pers. dirigente ruolo sanitario	6.196.516	3.231.349
B.5.A.1) Costo personale dirigente medico	6.196.516	3.182.473
B.5.A.2) Costo personale dirigente non medico	-	48.876
B.5.B) Costo personale comparto ruolo sanitario	-	3.114.805
B.6) Personale del ruolo professionale	834	-
B.6.A) Costo pers. dirigente ruolo professionale	834	-
B.6.B) Costo pers. comparto ruolo professionale	-	-
B.7) Personale del ruolo tecnico	1.024.130	987.856
B.7.A) Costo pers. dirigente ruolo tecnico	1.024.130	1.840
B.7.B) Costo pers. comparto ruolo tecnico	-	986.016
B.8) Personale del ruolo amministrativo	532.057	511.015
B.8.A) Costo pers. dirigente ruolo amministrativo	532.057	68.510
B.8.B) Costo pers. comparto ruolo amministrativo	-	442.505

I.N.R.C.A. - POR ROMA

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.9) Oneri diversi di gestione	819.637	903.893
B.9.A) Imposte e tasse escluso IRAP e IRES	359	1.953
B.9.B) Perdite su crediti	-	-
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	819.277	901.940
B.9.C.1) Inden. rimb. spese e oneri soc. per i membri Org. Dir	-	-
B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	819.277	901.940
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.076	1.279
B.11) Ammortamento dei fabbricati	59.889	59.889
B.11.A) Ammortamento dei fabbricati non strumentali disponibili	-	-
B.11.B) Ammortamento dei fabbricati strumentali indisponibili	59.889	59.889
B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	186.262	147.410
B.13) Svalutazione dei crediti	-	-
B.14) Variazioni delle rimanenze	22.532	69.196
B.14.A) Variazioni scorte sanitarie	21.371	66.138
B.14.B) variazioni scorte non sanitarie	1.161	3.058
B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	305.256	45.206
B.15.A) per rischi	-	-
B.15.A.1) Accantonamenti x cause civili e oneri processuali	-	-
B.15.A.2) Accantonamenti x contenzioso pers. dipendente	-	-
B.15.A.3) Altri accantonamenti x rischi	-	-
B.15.B) Accantonamenti x premio di operosità	-	-
B.15.C) Altri accantonamenti	305.256	45.206
B.15.C.1) Accantonamenti x interessi di mora	-	-
B.15.C.2) Accantonamenti rinnovi conv. MMG/PLS/MCA e altri	-	-
B.15.C.3) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza medica	222.673	18.135
B.15.C.4) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza non medica	82.584	683
B.15.C.5) Accantonamenti rinnovi contrattuali comparto	-	26.388
B.15.C.6) Altri accantonamenti	-	-
Totale costi della produzione (B)	12.525.356	12.350.354
C) Proventi ed oneri finanziari	-	-
C.1) Interessi attivi	-	-
C.1.A) interessi attivi su c/tesoreria	-	-
C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-
C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
C.2) Altri proventi finanziari	-	-
C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
C.2.E) Utili su cambi	-	-
C.3) Interessi passivi	-	-
C.3.A) Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	-	-
C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-
C.3.C) altri interessi passivi	-	-
C.4) Altri oneri	39	71
C.4.A) Altri oneri finanziari	39	71
C.4.B) Perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 39	- 71
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) Proventi straordinari	-	1.450
E.1.A) Plusvalenze	-	-
E.1.B) Altri proventi straordinari	-	1.450
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	1.450
E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive verso terzi	-	1.450
E.1.B.2.2.A) Sopravv. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.2.2.B) Sopravv. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.2.2.C) Sopravv.att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.2.2.D) Sopravv.att. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.1.B.2.2.E) Sopravv.att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.2.2.F) Sopravv.att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.2.2.G) Sopravv.att. v/terzi	-	1.450

I.N.R.C.A. - POR ROMA

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-
E.1.B.3.1) Insussistenze attive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.3.2) Insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.1.B.3.2.A) Insuss. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.3.2.B) Insuss. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.3.2.C) Insuss. att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.3.2.D) Insuss. att. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.1.B.3.2.E) Insuss. att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.3.2.F) Insuss. att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.1.B.4) Altri poventi straordinari	-	-
E.2) Oneri straordinari	2.427	18.033
E.2.A) Minusvalenze	2.361	633
E.2.B) Altri oneri straordinari	66	17.400
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
E.2.B.2) Oneri da cause civili	-	-
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	66	17.400
E.2.B.3.1) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.3.1.A) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS da mob. intrareg.	-	-
E.2.B.3.1.B) Altre sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP.	-	-
E.2.B.3.2) Sopravvenienze pass. vs. terzi	66	17.400
E.2.B.3.2.A) Sopravv. pass. vs. terzi da mob. extraregion.	-	-
E.2.B.3.2.B) Sopravv. pass. vs. terzi dal personale	-	-
E.2.B.3.2.B.1) Sopravv. pass. personale dir. medica	-	-
E.2.B.3.2.B.2) Sopravv. pass. personale dir. non medica	-	-
E.2.B.3.2.B.3) Sopravv. pass. personale comparto	-	-
E.2.B.3.2.C) Sopravv. pass. v/terzi conv. medici base	-	-
E.2.B.3.2.D) Sopravv. pass. v/terzi conv. specialistica	-	-
E.2.B.3.2.E) Sopravv. pass. v/terzi acquisto prest. san.	-	-
E.2.B.3.2.F) Sopravv. pass. v/terzi acquisto beni e serv.	-	-
E.2.B.3.2.G) Altre soppr. pass. vs. terzi	66	17.400
E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-
E.2.B.4.1) Insussistenze passive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.4.2) Insussistenze passive vs. terzi	-	-
E.2.B.4.2.A) Insuss pass. da mobilità extraregionale	-	-
E.2.B.4.2.B) Insuss.pass. v/terzi relative al personale	-	-
E.2.B.4.2.C) Insuss.pass. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.2.B.4.2.D) Insuss.pass. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.2.B.4.2.E) Insuss.pass. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.2.B.4.2.F) Insuss.pass. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	- 2.427	- 16.583
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	- 1.608.547	- 2.406.549
Imposte e tasse	-	-
Y.1) IRAP	564.940	535.390
Y.1.A) IRAP relativa a pers. dipendente	539.002	500.419
Y.1.B) IRAP relativa pers. assimilato a lavoro dipendente	3.061	2.588
Y.1.C) IRAP relativa ad attività libera professione intramoenia	22.877	32.383
Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
Y.2) IRES	-	-
Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-
Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
Y.3) Accantonamento F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc...)	-	-
Totale imposte e tasse	564.940	535.390
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	- 2.173.487	- 2.941.939

I.N.R.C.A. - POR CASATENOVO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.1) Contributi in c/esercizio	714.000	896.000
A.1.A) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-
A.1.A.1) da Regione e Prov. Aut. per quota FS reg. indistinto	-	-
A.1.A.2) da Regione e Prov. Aut. per quota FS vincolato	-	-
A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (EXTRA FONDO)	714.000	896.000
A.1.B.1) da enti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.1) Contrib. da Regione (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Policl.(extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.4) Contrib. in conto esercizio per ricerca corrente	-	-
A.1.B.1.5) Contrib. in conto esercizio per ricerca finalizzata	-	-
A.1.B.2) da enti pubblici (extra fondo) - Altro	714.000	896.000
A.1.B.2.1) Contrib. da Regione (extra fondo) - Altro	714.000	896.000
A.1.B.2.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) - Altro	-	-
A.1.B.2.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Policl.(extra fondo) - Altro	-	-
A.1.C) Contributi c/esercizio da enti privati	-	-
A.2) Proventi e ricavi diversi	5.803.246	6.086.519
A.2.A) Ricavi per prest. sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	5.801.090	6.083.757
A.2.A.1) x prest.sanit. e sociosan. erogate a sogg. pubblici	5.545.081	5.827.720
A.2.A.1.1) erogate da ASL/Ao/Irccs/Polic. della Regione	5.463.829	5.665.095
A.2.A.1.1.A) prestazioni di ricovero	4.494.086	4.645.651
A.2.A.1.1.B) prestazioni di specialistica ambul.	900.972	950.520
A.2.A.1.1.C) prestazioni di psichiatria res.e sem.	-	-
A.2.A.1.1.D) prestazioni di File F	68.771	68.924
A.2.A.1.1.E) altre prestazioni sanit.e sociosanit.	-	-
A.2.A.1.1.E.1) prest.serv.MMG,PLS,Contin.Ass.	-	-
A.2.A.1.1.E.2) prest.serv.farmaceutica conven.	-	-
A.2.A.1.1.E.3) prest. termali	-	-
A.2.A.1.1.E.4) prest. trasporto amb.e elisocc.	-	-
A.2.A.1.1.E.5) altre prest. sanit. e sociosan.	-	-
A.2.A.1.2) erogate ad altri sogg. pubblici	-	-
A.2.A.1.3) erogate ad altri sogg. pubblici extra regione	81.252	162.625
A.2.A.1.3.A) prestazioni di ricovero	81.252	158.755
A.2.A.1.3.B) prestazioni ambulatoriali	-	3.870
A.2.A.1.3.C) prest.di psichiatria non sogg. a compensazione	-	-
A.2.A.1.3.D) prestazioni di File F	-	-
A.2.A.1.3.E) Altre prest.sanit. sogg. a compens.Extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.1) Prest.serv.MMG,PLS,Contin.assist.extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.E.2) Prest.serv.farmaceutica convenzion.extrar.	-	-
A.2.A.1.3.E.3) Prest.termali extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.4) Prest.trasporto ambulanze ed elisocc.extra	-	-
A.2.A.1.3.E.5) Altre prest. sanitarie extraregione	-	-
A.2.A.1.3.F) Altre prest.sanit.non sogg. a compens.Extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.F.1) Prest.ass. riabil.non sogg.a comp.extrareg	-	-
A.2.A.1.3.F.2) Altre Prest.ass. riabil.non sogg. a comp.	-	-
A.2.A.1.3.G) Altre prest.sanit.-Mobilità attiva internazion.	-	-
A.2.A.2) x prest.sanit.erogate da sogg.privati v/res. extrar. in comp.	-	-
A.2.A.2.1) Prest.di ricovero da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.2) Prest.ambulatoriali da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.3) Prest.di File F da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.4) Altre prest. san. erog. da priv. v/resid. extrareg.	-	-
A.2.A.3) Ricavi x prest.sanitarie erogate a soggetti privati	25.457	16.369
A.2.A.4) Ricavi x prest.sanitarie erogate in regime di intramoenia	230.552	239.668
A.2.A.4.1) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area ospedaliera	-	-
A.2.A.4.2) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area specialist.	230.552	132.225
A.2.A.4.3) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area sanità pubb	-	-
A.2.A.4.4) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - consulenze	-	107.443
A.2.A.4.5) Ricavi x prest.sanitarie intram.-consul.(Asl,Ao,Irccs)	-	-
A.2.A.4.6) Ricavi x prest.sanitarie intramoenia - Altro	-	-
A.2.A.4.7) Ricavi x prest.sanit. intramoenia-Altro (Asl,Ao, Irccs)	-	-

I.N.R.C.A. - POR CASATENOVO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-
A.2.C) Altri proventi	2.157	2.762
A.2.C.1) Proventi non sanitari	-	-
A.2.C.1.1) Affitti attivi ed altri proventi da attività immobil.	-	-
A.2.C.1.2) Altro	-	-
A.2.C.2) Altri proventi diversi	2.157	2.762
A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	14.351	20.270
A.3.A) Rimborsi assicurativi	-	-
A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi x attività tipiche	14.351	20.270
A.3.B.1) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ASL, AO, IRCCS della regione	-	-
A.3.B.1.1) Rimb. oneri stip. pers. dip. dell'az. in pos comando ASL, AO	-	-
A.3.B.1.2) Rimb. acquisto beni da parte di ASL, AO, IRCCS della Reg	-	-
A.3.B.1.3) Altri concorsi, recuperi, rimb. x att. tipiche di ASL, AO	-	-
A.3.B.2) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ altri enti pubblici	-	-
A.3.B.2.1) Rimb. oneri stip. pers. dip. dell'az. in pos comando v/altri	-	-
A.3.B.2.2) Rimb. acquisto beni vs altri enti pubblici	-	-
A.3.B.2.3) Altri concorsi, recuperi, rimb. x att. tipiche vs altri	-	-
A.3.B.3) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ regione	-	-
A.3.B.3.1) Rimb. oneri stip. pers. dip. dell'az. in pos comando v/reg.	-	-
A.3.B.3.2) Altri concorsi, recuperi, rimb. per att. tipiche v/regione	-	-
A.3.B.4) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ privati	14.351	20.270
A.3.B.4.1) Rimb. da aziende farmaceutiche per Pay Back	-	-
A.3.B.4.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	14.351	20.270
A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	565.857	480.739
A.4.A) Comp. alla spesa x prest. sanit. - ticket prest. special. ambul.	565.857	480.739
A.4.B) Comp. alla spesa x prest. sanit. - ticket sul pronto soccorso	-	-
A.4.C) Comp. alla spesa x prest. sanit. (ticket) Altro	-	-
A.5) Costi capitalizzati	140.960	138.195
A.5.A) Costi capitaliz. da util. finanz. x investimenti (costi sterilizz.)	140.960	138.195
A.5.A.1) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. da Regione	140.960	138.195
A.5.A.2) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. dallo Stato	-	-
A.5.A.3) Costi capitaliz. da util. altre poste del patrimonio netto	-	-
A.5.B) Costi capitaliz. x costi sostenuti in economia	-	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	7.238.414	7.621.723
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-	-
B.1) Acquisti di beni	628.095	611.206
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	484.612	492.266
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	105.466	98.828
B.1.A.2) Ossigeno	10.868	10.936
B.1.A.3) Prodotti dietetici	-	-
B.1.A.4) Materiali x la profilassi (vaccini)	62.542	73.935
B.1.A.5) Materiali diagnostici prodotti chimici	220.670	226.323
B.1.A.6) Materiali diagn., lastre RX, mezzi di contrasto x RX, ECG	34.903	24.225
B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari	50.163	58.019
B.1.A.8) Materiali protesici	-	-
B.1.A.9) Materiali x emodialisi	-	-
B.1.A.10) Materiali e Prodotti x uso veterinario	-	-
B.1.A.11) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
B.1.A.12) Beni e prodotti sanit. da ASL, IRCCS, Policlinici della Reg.	-	-
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	143.483	118.940
B.1.B.1) Prodotti alimentari	76.032	57.242
B.1.B.2) Materiali di guardaroba, pulizia, conv. in genere	12.013	17.265
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.164	1.593
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	38.147	23.101
B.1.B.5) Materiali x la manutenzione	14.056	16.812
B.1.B.6) Altri beni non sanitari	2.070	2.927
B.1.B.7) Beni non sanitari da ASL, IRCCS, Policlinici della Reg.	-	-
B.2) Acquisti di servizi	1.328.731	1.236.151
B.2.A) Acquisti di servizi sanitari	657.240	566.305
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari x medicina di base	195.962	194.629
B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.1.1.A) spese x assistenza MMG	-	-
B.2.A.1.1.B) spese x assistenza PLS	-	-
B.2.A.1.1.C) spese x assistenza Continuità assistenziale	-	-
B.2.A.1.1.D) altro (medic. dei servizi, psicologi, medici 118)	-	-
B.2.A.1.2) - da pubblico Mobilità intraregionale	195.962	194.629
B.2.A.1.3) - da pubblico Mobilità (Extra Regione)	-	-

I.N.R.C.A. - POR CASATENOV

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari x farmaceutica	-	-
B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)	-	-
B.2.A.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)	-	-
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari x assist.special.ambul.	176.914	183.321
B.2.A.3.1) - da pubblico(ASL e Aziende osp.della Regione)	129.395	183.321
B.2.A.3.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl.della Regione)	-	-
B.2.A.3.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-
B.2.A.3.5) - da privato	47.519	-
B.2.A.3.5.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.3.5.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.3.5.C) da case di cura private	47.519	-
B.2.A.3.5.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.3.6) - da privato x cittadini non resid.-extrareg.	-	-
B.2.A.4) Acquisti serv.sanitari x per assistenza riabilitativa	-	-
B.2.A.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.4.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.4.3) - da pubblico (extra Regione) non sogg. a comp.	-	-
B.2.A.4.4) - da privato (intrareg. ed extrareg.)	-	-
B.2.A.5) Acquisti serv.sanitari x assistenza integrativa e protesica	-	-
B.2.A.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp.della Regione)	-	-
B.2.A.5.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.5.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.5.4) - da privato	-	-
B.2.A.6) Acquisti serv.sanitari X assistenza ospedaliera	-	-
B.2.A.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.6.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.6.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.6.4) - da privato	-	-
B.2.A.6.4.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.6.4.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.6.4.C) da case di cura private	-	-
B.2.A.6.4.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.6.5) - da privato x cittadini non red. Extraregione	-	-
B.2.A.7) Acquisti prestazioni di psichiatria res. e semires.	-	-
B.2.A.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.7.2) -da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.7.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.7.4) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.8) Acquisti prest. distribuzione farmaci e file F	-	-
B.2.A.8.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.8.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.8.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.8.4) - da privato	-	-
B.2.A.8.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.9) Acquisto prest. termali in convenzione	-	-
B.2.A.9.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.9.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.9.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.9.4) - da privato	-	-
B.2.A.9.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.10) Acquisto prest. trasporto sanitari	8.832	2.317
B.2.A.10.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.10.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.10.4) - da privato	8.832	2.317
B.2.A.11) Acquisto prest. socio-sanit. a rilevanza sanitarie	-	-
B.2.A.12) Compartecipazioni al pers. x attività libero prof.intramoenia	-	-
B.2.A.13) Rimborsi assegni e contributi sanitari	-	-
B.2.A.14) Consulenze e collab. interinale e altre prestazioni	275.533	186.038
B.2.A.14.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie	76.941	63.615
B.2.A.14.2) Consulenze sanit. e sociosanit. da altri enti pubb.	-	-
B.2.A.14.3) Consul. collab. inter. e altre prest. di lav.privato	198.591	122.423
B.2.A.14.3.A) Consul. sanitarie e sociosanit. da privato	5.824	1.084
B.2.A.14.3.B) CO.CO.CO sanit. e sociosanit. da privato	100.557	78.500
B.2.A.14.3.C) Indennità pers. univers. area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.D) Lavoro interinale area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.E) Altre prest.collab. e prest.di lavoro san.	92.211	42.839
B.2.A.14.4) Rimb. oneri stip. pers. sanit. in comando	-	-
B.2.A.14.4.A) Rimb. oneri da ASL, IRCCS,Osp. Regionali	-	-
B.2.A.14.4.B) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-
B.2.A.14.4.C) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-

I.N.R.C.A. - POR CASATENOVVO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.15) Altri servizi sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	-	-
B.2.A.15.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.15.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.15.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.15.4) - da privato	-	-
B.2.A.15.5) - Costi x serv. sanit. - Mobilità intern. passiva	-	-
B.2.B) Acquisti di Servizi non sanitari	671.491	669.846
B.2.B.1) Servizi non sanitari	647.010	632.299
B.2.B.1.1) Lavanderia	146.655	150.592
B.2.B.1.2) Pulizia	104.306	105.836
B.2.B.1.3) Mensa	14.589	83.463
B.2.B.1.4) Riscaldamento	208.852	93.694
B.2.B.1.5) Elaborazione dati	-	-
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	3.503
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	18.071	15.453
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	20.599	28.580
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	85.627	112.171
B.2.B.1.10) Altre utenze	5.349	4.498
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	41.908	34.203
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione RC professionali	41.908	34.203
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione e altri premi assicur.	-	-
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.056	306
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanit. ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitati da pubblico	-	-
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitati da privato	1.056	306
B.2.B.2) Consulenze collab.interinale e altre prest. non sanitarie	6.297	6.259
B.2.B.2.1) Consul. non sanitarie ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.2.2) Consul. non sanitarie da altri enti pubbl.	-	-
B.2.B.2.3) Consul. e collab. interinale prest. non san. priv.	6.297	6.259
B.2.B.2.3.A) Consul. non sanit. da privato	-	-
B.2.B.2.3.B) CO.CO.CO non sanit. da privato	6.297	6.259
B.2.B.2.3.C) Lavoro interinale area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.3.D) Altre collab. e prestazioni area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stip. pers. non sanit. in comando	-	-
B.2.B.2.4.A) Rimb.oneri stip.pers.non san.da Osp.regionali	-	-
B.2.B.2.4.B) Rimb.oneri stip.pers.non san.da Regioni,Enti	-	-
B.2.B.2.4.C) Rimb.oneri stip.pers.non san.da Az. extrareg.	-	-
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	18.184	31.288
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	18.184	31.288
B.3) Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata	227.686	331.403
B.3.A) Manut. e ripar. immob. e pertinenze	156.985	237.224
B.3.B) Manut. e ripar. mobili e macchine	-	-
B.3.C) Manut. e ripar. attrezz. tecnico scientifico e sanitario	62.596	61.928
B.3.D) Manut. e ripar. automezzi sanitari e non	127	284
B.3.E) Altre Manut. e riparazioni	7.978	31.967
B.3.F) Manutenzioni e rip. da ASL,IRCCS,OSP. regionali	-	-
B.4) Godimento di beni di terzi	39.515	49.716
B.4.A) Affitti passivi	-	-
B.4.B) Canoni di noleggio	39.515	49.716
B.4.B.1) Canoni di noleggio area sanitaria	30.605	41.258
B.4.B.2) Canoni di noleggio area non sanitaria	8.910	8.458
B.4.C) Canoni leasing	-	-
B.4.C.1) Canoni leasing area sanitaria	-	-
B.4.C.2) Canoni leasing area non sanitaria	-	-
B.4.D) Locazioni e noleggi da ASL della regione	-	-
B.5) Personale del ruolo sanitario	2.810.410	3.080.533
B.5.A) Costo pers. dirigente ruolo sanitario	2.810.410	1.556.936
B.5.A.1) Costo personale dirigente medico	2.810.410	1.493.393
B.5.A.2) Costo personale dirigente non medico	-	63.543
B.5.B) Costo personale comparto ruolo sanitario	-	1.523.597
B.6) Personale del ruolo professionale	-	-
B.6.A) Costo pers. dirigente ruolo professionale	-	-
B.6.B) Costo pers. comparto ruolo professionale	-	-
B.7) Personale del ruolo tecnico	703.707	728.016
B.7.A) Costo pers. dirigente ruolo tecnico	703.707	-
B.7.B) Costo pers. comparto ruolo tecnico	-	728.016
B.8) Personale del ruolo amministrativo	247.283	307.414
B.8.A) Costo pers. dirigente ruolo amministrativo	247.283	77.255
B.8.B) Costo pers. comparto ruolo amministrativo	-	230.159

I.N.R.C.A. - POR CASATENOVO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.9) Oneri diversi di gestione	456.784	533.416
B.9.A) Imposte e tasse escluso IRAP e IRES	7.322	7.898
B.9.B) Perdite su crediti	-	-
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	449.461	525.518
B.9.C.1) Inden. rimb. spese e oneri soc. per i membri Org. Dir	-	-
B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	449.461	525.518
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	3.552	3.847
B.11) Ammortamento dei fabbricati	84.031	84.723
B.11.A) Ammortamento dei fabbricati non strumentali disponibili	-	-
B.11.B) Ammortamento dei fabbricati strumentali indisponibili	84.031	84.723
B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	127.150	132.423
B.13) Svalutazione dei crediti	-	-
B.14) Variazioni delle rimanenze	- 42.238 -	1.106
B.14.A) Variazioni scorte sanitarie	- 38.329 -	4.751
B.14.B) variazioni scorte non sanitarie	- 3.910	3.645
B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	111.000	66.496
B.15.A) per rischi	-	-
B.15.A.1) Accantonamenti x cause civili e oneri processuali	-	-
B.15.A.2) Accantonamenti x contenzioso pers. dipendente	-	-
B.15.A.3) Altri accantonamenti x rischi	-	-
B.15.B) Accantonamenti x premio di operosità	-	-
B.15.C) Altri accantonamenti	111.000	66.496
B.15.C.1) Accantonamenti x interessi di mora	-	-
B.15.C.2) Accantonamenti rinnovi conv. MMG/PLS/MCA e altri	-	-
B.15.C.3) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza medica	79.000	23.850
B.15.C.4) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza non medica	32.000	2.154
B.15.C.5) Accantonamenti rinnovi contrattuali comparto	-	40.492
B.15.C.6) Altri accantonamenti	-	-
Totale costi della produzione (B)	6.725.706	7.164.238
C) Proventi ed oneri finanziari	-	-
C.1) Interessi attivi	-	-
C.1.A) interessi attivi su c/tesoreria	-	-
C.1.B) Interessi attivi isu c/c postali e bancari	-	-
C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
C.2) Altri proventi finanziari	-	-
C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
C.2.E) Utili su cambi	-	-
C.3) Interessi passivi	-	-
C.3.A) Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	-	-
C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-
C.3.C) altri interessi passivi	-	-
C.4) Altri oneri	79	261
C.4.A) Altri oneri finanziari	79	261
C.4.B) Perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 79 -	261
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) Proventi straordinari	2	7.594
E.1.A) Plusvalenze	-	-
E.1.B) Altri proventi straordinari	2	7.594
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	7.500
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	2	94
E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive verso terzi	2	94
E.1.B.2.2.A) Sopravv. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.2.2.B) Sopravv. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.2.2.C) Sopravv.att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.2.2.D) Sopravv.att. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.1.B.2.2.E) Sopravv.att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.2.2.F) Sopravv.att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.2.2.G) Sopravv.att. v/terzi	2	94

I.N.R.C.A. - POR CASATENOV

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-
E.1.B.3.1) Insussistenze attive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.3.2) Insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.1.B.3.2.A) Insuss. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.3.2.B) Insuss. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.3.2.C) Insuss. att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.3.2.D) Insuss. att. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.1.B.3.2.E) Insuss. att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.3.2.F) Insuss. att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-
E.2) Oneri straordinari	-	13.750
E.2.A) Minusvalenze	-	-
E.2.B) Altri oneri straordinari	-	13.750
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
E.2.B.2) Oneri da cause civili	-	-
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	13.750
E.2.B.3.1) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.3.1.A) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS da mob. intrareg.	-	-
E.2.B.3.1.B) Altre sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP.	-	-
E.2.B.3.2) Sopravvenienze pass. vs. terzi	-	13.750
E.2.B.3.2.A) Sopravv. pass. vs. terzi da mob. extraregion.	-	-
E.2.B.3.2.B) Sopravv. pass. vs. terzi dal personale	-	-
E.2.B.3.2.B.1) Sopravv. pass. personale dir. medica	-	-
E.2.B.3.2.B.2) Sopravv. pass. personale dir. non medica	-	-
E.2.B.3.2.B.3) Sopravv. pass. personale comparto	-	-
E.2.B.3.2.C) Sopravv. pass. v/terzi conv. medici base	-	-
E.2.B.3.2.D) Sopravv. pass. v/terzi conv. specialistica	-	-
E.2.B.3.2.E) Sopravv. pass. v/terzi acquisto prest. san.	-	-
E.2.B.3.2.F) Sopravv. pass. v/terzi acquisto beni e serv.	-	-
E.2.B.3.2.G) Altre soppr. pass. vs. terzi	-	13.750
E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-
E.2.B.4.1) Insussistenze passive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.4.2) Insussistenze passive vs. terzi	-	-
E.2.B.4.2.A) Insuss pass. da mobilità extraregionale	-	-
E.2.B.4.2.B) Insuss.pass. v/terzi relative al personale	-	-
E.2.B.4.2.C) Insuss.pass. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.2.B.4.2.D) Insuss.pass. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.2.B.4.2.E) Insuss.pass. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.2.B.4.2.F) Insuss.pass. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	2	6.156
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	512.631	451.068
Imposte e tasse	-	-
Y.1) IRAP	263.612	280.670
Y.1.A) IRAP relativa a pers. dipendente	250.932	264.126
Y.1.B) IRAP relativa pers. assimilato a lavoro dipendente	527	527
Y.1.C) IRAP relativa ad attività libera professione intramoenia	12.153	16.017
Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
Y.2) IRES	-	-
Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-
Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
Y.3) Accantonamento F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc...)	-	-
Totale imposte e tasse	263.612	280.670
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	249.019	170.398

I.N.R.C.A. - POR COSENZA

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

	CONSUNTIVO 2007	Consuntivo 2008
A.1) Contributi in c/esercizio	2.331.579	1.740.040
A.1.A) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-
A.1.A.1) da Regione e Prov. Aut. per quota FS reg. indistinto	-	-
A.1.A.2) da Regione e Prov. Aut. per quota FS vincolato	-	-
A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (EXTRA FONDO)	2.331.579	1.740.040
A.1.B.1) da enti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.1) Contrib. da Regione (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Policl.(extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.4) Contrib. in conto esercizio per ricerca corrente	-	-
A.1.B.1.5) Contrib. in conto esercizio per ricerca finalizzata	-	-
A.1.B.2) da enti pubblici (extra fondo) - Altro	2.331.579	1.740.040
A.1.B.2.1) Contrib. da Regione (extra fondo) - Altro	2.331.579	1.740.040
A.1.B.2.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) - Altro	-	-
A.1.B.2.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Policl. (extra fondo) - Altro	-	-
A.1.C) Contributi c/esercizio da enti privati	-	-
A.2) Proventi e ricavi diversi	5.420.575	5.880.625
A.2.A) Ricavi per prest. sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	5.420.123	5.880.583
A.2.A.1) x prest.sanit. e sociosan. erogate a sogg. pubblici	5.393.954	5.841.435
A.2.A.1.1) erogate da ASL/Ao/Irccs/Policl. della Regione	5.325.440	5.799.473
A.2.A.1.1.A) prestazioni di ricovero	4.443.640	4.684.297
A.2.A.1.1.B) prestazioni di specialistica ambul.	867.450	1.109.899
A.2.A.1.1.C) prestazioni di psichiatria res.e sem.	-	-
A.2.A.1.1.D) prestazioni di File F	11.201	5.277
A.2.A.1.1.E) altre prestazioni sanit.e sociosanit.	3.149	-
A.2.A.1.1.E.1) prest.serv.MMG,PLS,Contin.Ass.	-	-
A.2.A.1.1.E.2) prest.serv.farmaceutica conven.	-	-
A.2.A.1.1.E.3) prest. termali	-	-
A.2.A.1.1.E.4) prest. trasporto amb.e elisocc.	-	-
A.2.A.1.1.E.5) altre prest. sanit. e sociosan.	3.149	-
A.2.A.1.2) erogate ad altri sogg. pubblici	-	-
A.2.A.1.3) erogate ad altri sogg. pubblici extra regione	68.514	41.962
A.2.A.1.3.A) prestazioni di ricovero	65.547	34.138
A.2.A.1.3.B) prestazioni ambulatoriali	2.967	7.824
A.2.A.1.3.C) prest.di psichiatria non sogg. a compensazione	-	-
A.2.A.1.3.D) prestazioni di File F	-	-
A.2.A.1.3.E) Altre prest.sanit. sogg. a compens.Extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.1) Prest.serv.MMG,PLS,Contin.assist.extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.E.2) Prest.serv.farmaceutica convenzion.extrar.	-	-
A.2.A.1.3.E.3) Prest.termali extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.4) Prest.trasporto ambulanze ed elisocc.extra	-	-
A.2.A.1.3.E.5) Altre prest. sanitarie extraregione	-	-
A.2.A.1.3.F) Altre prest.sanit.non sogg. a compens.Extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.F.1) Prest.ass. riabil.non sogg.a comp.extrareg	-	-
A.2.A.1.3.F.2) Altre Prest.ass. riabil.non sogg. a comp.	-	-
A.2.A.1.3.G) Altre prest.sanit.-Mobilità attiva internazion.	-	-
A.2.A.2) x prest.sanit.erogate da sogg.privati v/res. extrar. in comp.	-	-
A.2.A.2.1) Prest.di ricovero da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.2) Prest.ambulatoriali da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.3) Prest.di File F da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.4) Altre prest. san. erog. da priv. v/resid. extrareg.	-	-
A.2.A.3) Ricavi x prest.sanitarie erogate a soggetti privati	18.311	21.594
A.2.A.4) Ricavi x prest.sanitarie erogate in regime di intramoenia	7.858	17.554
A.2.A.4.1) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area ospedaliera	-	-
A.2.A.4.2) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area specialist.	7.858	11.185
A.2.A.4.3) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area sanità pubb	-	-
A.2.A.4.4) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - consulenze	-	6.369
A.2.A.4.5) Ricavi x prest.sanitarie intram.-consul.(Asl,Ao,Irccs)	-	-
A.2.A.4.6) Ricavi x prest.sanitarie intramoenia - Altro	-	-
A.2.A.4.7) Ricavi x prest.sanit. intramoenia-Altro (Asl,Ao, Irccs)	-	-

I.N.R.C.A. - POR COSENZA

	CONSUNTIVO 2007	Consuntivo 2008
A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-
A.2.C) Altri proventi	452	42
A.2.C.1) Proventi non sanitari	-	-
A.2.C.1.1) Affitti attivi ed altri proventi da attività immobil.	-	-
A.2.C.1.2) Altro	-	-
A.2.C.2) Altri proventi diversi	452	42
A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	21.255	28.521
A.3.A) Rimborsi assicurativi	-	-
A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi x attività tipiche	21.255	28.521
A.3.B.1) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ASL,AO,IRCSS della regione	-	-
A.3.B.1.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando ASL,AO	-	-
A.3.B.1.2) Rimb.acquisto beni da parte di ASL,AO,IRCSS della Reg	-	-
A.3.B.1.3) Altri concorsi,recuperi,rimb. x att.tipiche di ASL,AO	-	-
A.3.B.2) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ altri enti pubblici	-	-
A.3.B.2.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando v/altri	-	-
A.3.B.2.2) Rimb.acquisto beni vs altri enti pubblici	-	-
A.3.B.2.3) Altri concorsi,recuperi,rimb. x att.tipiche vs altri	-	-
A.3.B.3) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ regione	-	-
A.3.B.3.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando v/reg.	-	-
A.3.B.3.2) Altri concorsi,recuperi,rimb. per att.tipiche v/regione	-	-
A.3.B.4) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ privati	21.255	28.521
A.3.B.4.1) Rimb.da aziende farmaceutiche per Pay Back	-	-
A.3.B.4.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	21.255	28.521
A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	118.589	100.928
A.4.A) Comp.alla spesa x prest.sanit. - ticket prest. special. ambul.	118.589	100.928
A.4.B) Comp.alla spesa x prest.sanit. - ticket sul pronto soccorso	-	-
A.4.C) Comp.alla spesa x prest.sanit. (ticket) Altro	-	-
A.5) Costi capitalizzati	80.710	77.005
A.5.A) Costi capitaliz.da util.finanz. x investimenti (costi sterilizz.)	80.710	77.005
A.5.A.1) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. da Regione	80.710	77.005
A.5.A.2) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. dallo Stato	-	-
A.5.A.3) Costi capitaliz. da util.altre poste del patrimonio netto	-	-
A.5.B) Costi capitaliz.x costi sostenuti in economia	-	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	7.972.708	7.827.119
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-	-
B.1) Acquisti di beni	727.785	633.814
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	685.780	595.536
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	96.988	105.529
B.1.A.2) Ossigeno	6.379	7.997
B.1.A.3) Prodotti dietetici	-	-
B.1.A.4) Materiali x la profilassi (vaccini)	-	-
B.1.A.5) Materiali diagnostici prodotti chimici	286.526	290.371
B.1.A.6) Materiali diagn., lastre RX, mezzi di contrasto x RX, ECG	36.507	31.740
B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari	165.009	53.252
B.1.A.8) Materiali protesici	94.371	106.647
B.1.A.9) Materiali x emodialisi	-	-
B.1.A.10) Materiali e Prodotti x uso veterinario	-	-
B.1.A.11) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
B.1.A.12) Beni e prodotti sanit.da ASL,IRCCS,Policlinici della Reg.	-	-
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	42.005	38.278
B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-
B.1.B.2) Materiali di guardaroba,pulizia, conv. in genere	2.592	3.589
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	330	655
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	16.581	14.760
B.1.B.5) Materiali x la manutenzione	17.321	14.120
B.1.B.6) Altri beni non sanitari	5.181	5.154
B.1.B.7) Beni non sanitari da ASL,IRCCS,Policlinici della Reg.	-	-
B.2) Acquisti di servizi	656.634	792.489
B.2.A) Acquisti di servizi sanitari	83.994	167.140
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari x medicina di base	11.345	14.889
B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.1.1.A) spese x assistenza MMG	-	-
B.2.A.1.1.B) spese x assistenza PLS	-	-
B.2.A.1.1.C) spese x assistenza Continuità assistenziale	-	-
B.2.A.1.1.D) altro (medic.dei servizi,psicologi,medici 118)	-	-
B.2.A.1.2) - da pubblico Mobilità intraregionale	11.345	14.889
B.2.A.1.3) - da pubblico Mobilità (Extra Regione)	-	-

I.N.R.C.A. - POR COSENZA

	CONSUNTIVO 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari x farmaceutica	-	-
B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)	-	-
B.2.A.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)	-	-
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari x assist.special.ambul.	45.220	135.386
B.2.A.3.1) - da pubblico(ASL e Aziende osp.della Regione)	45.220	135.386
B.2.A.3.2) - da pubblico (altri sogg.pubbl.della Regione)	-	-
B.2.A.3.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-
B.2.A.3.5) - da privato	-	-
B.2.A.3.5.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.3.5.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.3.5.C) da case di cura private	-	-
B.2.A.3.5.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.3.6) - da privato x cittadini non resid.-extrareg.	-	-
B.2.A.4) Acquisti serv.sanitari x per assistenza riabilitativa	-	-
B.2.A.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.4.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.4.3) - da pubblico (extra Regione) non sogg. a comp.	-	-
B.2.A.4.4) - da privato (intrareg. ed extrareg.)	-	-
B.2.A.5) Acquisti serv.sanitari x assistenza integrativa e protesica	-	-
B.2.A.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp.della Regione)	-	-
B.2.A.5.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.5.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.5.4) - da privato	-	-
B.2.A.6) Acquisti serv.sanitari X assistenza ospedaliera	-	-
B.2.A.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.6.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.6.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.6.4) - da privato	-	-
B.2.A.6.4.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.6.4.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.6.4.C) da case di cura private	-	-
B.2.A.6.4.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.6.5) - da privato x cittadini non red. Extraregione	-	-
B.2.A.7) Acquisti prestazioni di psichiatria res. e semires.	-	-
B.2.A.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.7.2) -da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.7.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.7.4) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.8) Acquisti prest. distribuzione farmaci e file F	-	-
B.2.A.8.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.8.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.8.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.8.4) - da privato	-	-
B.2.A.8.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.9) Acquisto prest. termali in convenzione	-	-
B.2.A.9.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.9.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.9.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.9.4) - da privato	-	-
B.2.A.9.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.10) Acquisto prest. trasporto sanitari	8.507	16.865
B.2.A.10.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.10.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.10.4) - da privato	8.507	16.865
B.2.A.11) Acquisto prest. socio-sanit. a rilevanza sanitarie	-	-
B.2.A.12) Compartecipazioni al pers. x attività libero prof.intramoenia	-	-
B.2.A.13) Rimborsi assegni e contributi sanitari	-	-
B.2.A.14) Consulenze e collab. interinale e altre prestazioni	18.923	-
B.2.A.14.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie	5.927	-
B.2.A.14.2) Consulenze sanit. e sociosanit. da altri enti pubb.	8.000	-
B.2.A.14.3) Consul. collab. inter. e altre prest. di lav.privato	4.996	-
B.2.A.14.3.A) Consul. sanitarie e sociosanit. da privato	-	-
B.2.A.14.3.B) CO.CO.CO sanit. e sociosanit. da privato	4.996	-
B.2.A.14.3.C) Indennità pers. univers. area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.D) Lavoro interinale area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.E) Altre prest.collab. e prest.di lavoro san.	-	-
B.2.A.14.4) Rimb. oneri stip. pers. sanit. in comando	-	-
B.2.A.14.4.A) Rimb. oneri da ASL, IRCCS,Osp. Regionali	-	-
B.2.A.14.4.B) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-
B.2.A.14.4.C) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-

I.N.R.C.A. - POR COSENZA

	CONSUNTIVO 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.15) Altri servizi sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	-	-
B.2.A.15.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.15.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.15.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.15.4) - da privato	-	-
B.2.A.15.5) - Costi x serv. sanit. - Mobilità intern. passiva	-	-
B.2.B) Acquisti di Servizi non sanitari	572.640	625.349
B.2.B.1) Servizi non sanitari	533.962	559.785
B.2.B.1.1) Lavanderia	63.893	71.744
B.2.B.1.2) Pulizia	115.573	122.497
B.2.B.1.3) Mensa	171.861	169.334
B.2.B.1.4) Riscaldamento	37.481	32.717
B.2.B.1.5) Elaborazione dati	-	-
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	4.899	10.093
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	18.525	19.986
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	14.764	16.045
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	53.357	58.143
B.2.B.1.10) Altre utenze	-	14.217
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	52.889	40.414
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione RC professionali	52.889	40.414
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione e altri premi assicur.	-	-
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	720	4.595
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanit. ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitati da pubblico	-	-
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitati da privato	720	4.595
B.2.B.2) Consulenze collab.interinale e altre prest. non sanitarie	10.176	31.146
B.2.B.2.1) Consul. non sanitarie ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.2.2) Consul. non sanitarie da altri enti pubbl.	-	-
B.2.B.2.3) Consul. e collab. interinale prest. non san. priv.	10.176	31.146
B.2.B.2.3.A) Consul. non sanit. da privato	10.176	31.146
B.2.B.2.3.B) CO.CO.CO non sanit. da privato	-	-
B.2.B.2.3.C) Lavoro interinale area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.3.D) Altre collab. e prestazioni area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stip. pers. non sanit. in comando	-	-
B.2.B.2.4.A) Rimb. oneri stip.pers.non san.da Osp.regionali	-	-
B.2.B.2.4.B) Rimb. oneri stip.pers.non san.da Regioni,Enti	-	-
B.2.B.2.4.C) Rimb. oneri stip.pers.non san.da Az. extrareg.	-	-
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	28.502	34.418
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	28.502	34.418
B.3) Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata	122.629	178.365
B.3.A) Manut. e ripar. immob. e pertinenze	21.289	73.981
B.3.B) Manut. e ripar. mobili e macchine	360	-
B.3.C) Manut. e ripar. attrez. tecnico scientifico e sanitario	95.623	95.369
B.3.D) Manut. e ripar. automezzi sanitari e non	10	90
B.3.E) Altre Manut. e riparazioni	5.348	8.925
B.3.F) Manutenzioni e rip. da ASL,IRCCS,OSP. regionali	-	-
B.4) Godimento di beni di terzi	135.951	81.924
B.4.A) Affitti passivi	-	-
B.4.B) Canoni di noleggio	135.951	81.924
B.4.B.1) Canoni di noleggio area sanitaria	133.062	79.158
B.4.B.2) Canoni di noleggio area non sanitaria	2.889	2.766
B.4.C) Canoni leasing	-	-
B.4.C.1) Canoni leasing area sanitaria	-	-
B.4.C.2) Canoni leasing area non sanitaria	-	-
B.4.D) Locazioni e noleggi da ASL della regione	-	-
B.5) Personale del ruolo sanitario	4.481.264	4.651.123
B.5.A) Costo pers. dirigente ruolo sanitario	4.481.264	2.494.904
B.5.A.1) Costo personale dirigente medico	4.481.264	2.433.835
B.5.A.2) Costo personale dirigente non medico	-	61.069
B.5.B) Costo personale comparto ruolo sanitario	-	2.156.219
B.6) Personale del ruolo professionale	702	-
B.6.A) Costo pers. dirigente ruolo professionale	702	-
B.6.B) Costo pers. comparto ruolo professionale	-	-
B.7) Personale del ruolo tecnico	722.528	785.015
B.7.A) Costo pers. dirigente ruolo tecnico	722.528	2.954
B.7.B) Costo pers. comparto ruolo tecnico	-	782.061
B.8) Personale del ruolo amministrativo	216.487	202.982
B.8.A) Costo pers. dirigente ruolo amministrativo	216.487	7.770
B.8.B) Costo pers. comparto ruolo amministrativo	-	195.212

I.N.R.C.A. - POR COSENZA

	CONSUNTIVO 2007	Consuntivo 2008
B.9) Oneri diversi di gestione	573.404	651.681
B.9.A) Imposte e tasse escluso IRAP e IRES	41.232	39.165
B.9.B) Perdite su crediti	4	-
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	532.168	612.516
B.9.C.1) Inden. rimb. spese e oneri soc. per i membri Org. Dir	293	-
B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	531.875	612.516
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	62	94
B.11) Ammortamento dei fabbricati	51.281	51.761
B.11.A) Ammortamento dei fabbricati non strumentali disponibili	-	-
B.11.B) Ammortamento dei fabbricati strumentali indisponibili	51.281	51.761
B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	138.571	119.247
B.13) Svalutazione dei crediti	-	-
B.14) Variazioni delle rimanenze	- 8.484	11.522
B.14.A) Variazioni scorte sanitarie	- 10.295	10.247
B.14.B) variazioni scorte non sanitarie	1.811	1.275
B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	210.898	91.700
B.15.A) per rischi	-	-
B.15.A.1) Accantonamenti x cause civili e oneri processuali	-	-
B.15.A.2) Accantonamenti x contenzioso pers. dipendente	-	-
B.15.A.3) Altri accantonamenti x rischi	-	-
B.15.B) Accantonamenti x premio di operosità	-	-
B.15.C) Altri accantonamenti	210.898	91.700
B.15.C.1) Accantonamenti x interessi di mora	-	-
B.15.C.2) Accantonamenti rinnovi conv. MMG/PLS/MCA e altri	-	-
B.15.C.3) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza medica	160.203	37.895
B.15.C.4) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza non medica	50.695	1.123
B.15.C.5) Accantonamenti rinnovi contrattuali comparto	-	52.682
B.15.C.6) Altri accantonamenti	-	-
Totale costi della produzione (B)	8.029.713	8.251.717
C) Proventi ed oneri finanziari	-	-
C.1) Interessi attivi	-	-
C.1.A) interessi attivi su c/tesoreria	-	-
C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-
C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
C.2) Altri proventi finanziari	-	-
C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
C.2.E) Utili su cambi	-	-
C.3) Interessi passivi	-	-
C.3.A) Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	-	-
C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-
C.3.C) altri interessi passivi	-	-
C.4) Altri oneri	116	5.051
C.4.A) Altri oneri finanziari	116	5.051
C.4.B) Perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 116	- 5.051
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) Proventi straordinari	2.507	18
E.1.A) Plusvalenze	-	-
E.1.B) Altri proventi straordinari	2.507	18
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	2.500	-
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	7	18
E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive verso terzi	7	18
E.1.B.2.2.A) Sopravv. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.2.2.B) Sopravv. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.2.2.C) Sopravv.att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.2.2.D) Sopravv.att. v/terzi da conv. specialistici	-	-
E.1.B.2.2.E) Sopravv.att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.2.2.F) Sopravv.att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.2.2.G) Sopravv.att. v/terzi	7	18

I.N.R.C.A. - POR COSENZA

	CONSUNTIVO 2007	Consuntivo 2008
E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-
E.1.B.3.1) Insussistenze attive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.3.2) Insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.1.B.3.2.A) Insuss. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.3.2.B) Insuss. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.3.2.C) Insuss. att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.3.2.D) Insuss. att. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.1.B.3.2.E) Insuss. att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.3.2.F) Insuss. att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.1.B.4) Altri poventi straordinari	-	-
E.2) Oneri straordinari	4	48.460
E.2.A) Minusvalenze	-	-
E.2.B) Altri oneri straordinari	4	48.460
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
E.2.B.2) Oneri da cause civili	-	-
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	4	48.460
E.2.B.3.1) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.3.1.A) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS da mob. intrareg.	-	-
E.2.B.3.1.B) Altre sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP.	-	-
E.2.B.3.2) Sopravvenienze pass. vs. terzi	4	48.460
E.2.B.3.2.A) Sopravv. pass. vs. terzi da mob. extraregion.	-	-
E.2.B.3.2.B) Sopravv. pass. vs. terzi dal personale	-	-
E.2.B.3.2.B.1) Sopravv. pass. personale dir. medica	-	-
E.2.B.3.2.B.2) Sopravv. pass. personale dir. non medica	-	-
E.2.B.3.2.B.3) Sopravv. pass. personale comparto	-	-
E.2.B.3.2.C) Sopravv. pass. v/terzi conv. medici base	-	-
E.2.B.3.2.D) Sopravv. pass. v/terzi conv. specialistica	-	-
E.2.B.3.2.E) Sopravv. pass. v/terzi acquisto prest. san.	-	-
E.2.B.3.2.F) Sopravv. pass. v/terzi acquisto beni e serv.	-	-
E.2.B.3.2.G) Altre soppr. pass. vs. terzi	4	48.460
E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-
E.2.B.4.1) Insussistenze passive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.4.2) Insussistenze passive vs. terzi	-	-
E.2.B.4.2.A) Insuss pass. da mobilità extraregionale	-	-
E.2.B.4.2.B) Insuss.pass. v/terzi relative al personale	-	-
E.2.B.4.2.C) Insuss.pass. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.2.B.4.2.D) Insuss.pass. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.2.B.4.2.E) Insuss.pass. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.2.B.4.2.F) Insuss.pass. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	2.503	48.442
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	- 54.619	- 478.091
Imposte e tasse	-	-
Y.1) IRAP	363.302	348.289
Y.1.A) IRAP relativa a pers. dipendente	362.872	347.444
Y.1.B) IRAP relativa pers. assimilato a lavoro dipendente	-	-
Y.1.C) IRAP relativa ad attività libera professione intramoenia	430	845
Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
Y.2) IRES	-	-
Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-
Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
Y.3) Accantonamento F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc...)	-	-
Totale imposte e tasse	363.302	348.289
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	- 417.921	- 826.380

I.N.R.C.A. - POR CAGLIARI

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.1) Contributi in c/esercizio	127.121	136.685
A.1.A) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-
A.1.A.1) da Regione e Prov. Aut. per quota FS reg. indistinto	-	-
A.1.A.2) da Regione e Prov. Aut. per quota FS vincolato	-	-
A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (EXTRA FONDO)	127.121	136.685
A.1.B.1) da enti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.1) Contrib. da Regione (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Polid. (extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.4) Contrib. in conto esercizio per ricerca corrente	-	-
A.1.B.1.5) Contrib. in conto esercizio per ricerca finalizzata	-	-
A.1.B.2) da enti pubblici (extra fondo) - Altro	127.121	136.685
A.1.B.2.1) Contrib. da Regione (extra fondo) - Altro	127.121	136.685
A.1.B.2.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) - Altro	-	-
A.1.B.2.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Polid. (extra fondo) - Altro	-	-
A.1.C) Contributi c/esercizio da enti privati	-	-
A.2) Proventi e ricavi diversi	2.095.720	2.109.517
A.2.A) Ricavi per prest. sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	2.095.670	2.108.378
A.2.A.1) x prest.sanit. e sociosan. erogate a sogg. pubblici	2.053.239	2.056.758
A.2.A.1.1) erogate da ASL/Ao/Irccs/Polic. della Regione	2.052.153	2.044.496
A.2.A.1.1.A) prestazioni di ricovero	1.886.387	1.864.171
A.2.A.1.1.B) prestazioni di specialistica ambul.	165.714	180.325
A.2.A.1.1.C) prestazioni di psichiatria res.e sem.	-	-
A.2.A.1.1.D) prestazioni di File F	-	-
A.2.A.1.1.E) altre prestazioni sanit.e sociosanit.	52	-
A.2.A.1.1.E.1) prest.serv.MMG,PLS,Contin.Ass.	-	-
A.2.A.1.1.E.2) prest.serv.farmaceutica conven.	-	-
A.2.A.1.1.E.3) prest. termali	-	-
A.2.A.1.1.E.4) prest. trasporto amb.e elisocc.	-	-
A.2.A.1.1.E.5) altre prest. sanit. e sociosan.	52	-
A.2.A.1.2) erogate ad altri sogg. pubblici	-	-
A.2.A.1.3) erogate ad altri sogg. pubblici extra regione	1.086	12.262
A.2.A.1.3.A) prestazioni di ricovero	686	11.906
A.2.A.1.3.B) prestazioni ambulatoriali	400	356
A.2.A.1.3.C) prest.di psichiatria non sogg. a compensazione	-	-
A.2.A.1.3.D) prestazioni di File F	-	-
A.2.A.1.3.E) Altre prest.sanit. sogg. a compens.Extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.1) Prest.serv.MMG,PLS,Contin.assist.extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.E.2) Prest.serv.farmaceutica convenzion.extrar.	-	-
A.2.A.1.3.E.3) Prest.termali extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.4) Prest.trasporto ambulanze ed elisocc.extra	-	-
A.2.A.1.3.E.5) Altre prest. sanitarie extraregione	-	-
A.2.A.1.3.F) Altre prest.sanit.non sogg. a compens.Extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.F.1) Prest.ass. riabil.non sogg.a comp.extrareg	-	-
A.2.A.1.3.F.2) Altre Prest.ass. riabil.non sogg. a comp.	-	-
A.2.A.1.3.G) Altre prest.sanit.-Mobilità attiva internazion.	-	-
A.2.A.2) x prest.sanit.erogate da sogg.privati v/res. extrar. in comp.	-	-
A.2.A.2.1) Prest.di ricovero da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.2) Prest.ambulatoriali da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.3) Prest.di File F da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.4) Altre prest. san. erog. da priv. v/resid. extrareg.	-	-
A.2.A.3) Ricavi x prest.sanitarie erogate a soggetti privati	10.001	25.564
A.2.A.4) Ricavi x prest.sanitarie erogate in regime di intramoenia	32.431	26.056
A.2.A.4.1) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area ospedaliera	-	-
A.2.A.4.2) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area specialist.	32.431	26.056
A.2.A.4.3) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area sanità pubb	-	-
A.2.A.4.4) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - consulenze	-	-
A.2.A.4.5) Ricavi x prest.sanitarie intram.-consul.(Asl,Ao,Irccs)	-	-
A.2.A.4.6) Ricavi x prest.sanitarie intramoenia - Altro	-	-
A.2.A.4.7) Ricavi x prest.sanit. intramoenia-Altro (Asl,Ao, Irccs)	-	-

I.N.R.C.A. - POR CAGLIARI

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-
A.2.C) Altri proventi	49	1.139
A.2.C.1) Proventi non sanitari	-	-
A.2.C.1.1) Affitti attivi ed altri proventi da attività immobil.	-	-
A.2.C.1.2) Altro	-	-
A.2.C.2) Altri proventi diversi	49	1.139
A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	12.165	16.316
A.3.A) Rimborsi assicurativi	-	-
A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi x attività tipiche	12.165	16.316
A.3.B.1) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ASL,AO,IRCSS della regione	-	-
A.3.B.1.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando ASL,AO	-	-
A.3.B.1.2) Rimb.acquisto beni da parte di ASL,AO,IRCSS della Reg	-	-
A.3.B.1.3) Altri concorsi,recuperi,rimb. x att.tipiche di ASL,AO	-	-
A.3.B.2) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ altri enti pubblici	-	-
A.3.B.2.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando v/altri	-	-
A.3.B.2.2) Rimb.acquisto beni vs altri enti pubblici	-	-
A.3.B.2.3) Altri concorsi,recuperi,rimb. x att.tipiche vs altri	-	-
A.3.B.3) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ regione	-	-
A.3.B.3.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando v/reg.	-	-
A.3.B.3.2) Altri concorsi,recuperi,rimb. per att.tipiche v/regione	-	-
A.3.B.4) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ privati	12.165	16.316
A.3.B.4.1) Rimb.da aziende farmaceutiche per Pay Back	-	-
A.3.B.4.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	12.165	16.316
A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	40.894	39.505
A.4.A) Comp.alla spesa x prest.sanit. - ticket prest. special. ambul.	40.894	39.505
A.4.B) Comp.alla spesa x prest.sanit. - ticket sul pronto soccorso	-	-
A.4.C) Comp.alla spesa x prest.sanit. (ticket) Altro	-	-
A.5) Costi capitalizzati	55.810	124.336
A.5.A) Costi capitaliz.da util.finanz. x investimenti (costi sterilizz.)	55.810	124.336
A.5.A.1) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. da Regione	55.810	124.336
A.5.A.2) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. dallo Stato	-	-
A.5.A.3) Costi capitaliz. da util.altre poste del patrimonio netto	-	-
A.5.B) Costi capitaliz.x costi sostenuti in economia	-	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	2.331.710	2.426.359
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-	-
B.1) Acquisti di beni	208.404	210.193
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	193.269	190.413
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	54.424	46.005
B.1.A.2) Ossigeno	50.508	57.368
B.1.A.3) Prodotti dietetici	-	-
B.1.A.4) Materiali x la profilassi (vaccini)	-	-
B.1.A.5) Materiali diagnostici prodotti chimici	43.782	41.057
B.1.A.6) Materiali diagn., lastre RX, mezzi di contrasto x RX, ECG	9.969	10.153
B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari	34.586	35.830
B.1.A.8) Materiali protesici	-	-
B.1.A.9) Materiali x emodialisi	-	-
B.1.A.10) Materiali e Prodotti x uso veterinario	-	-
B.1.A.11) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
B.1.A.12) Beni e prodotti sanit.da ASL,IRCCS,Policlinici della Reg.	-	-
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	15.135	19.780
B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-
B.1.B.2) Materiali di guardaroba,pulizia, conv. in genere	3.799	3.523
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.216	1.627
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	4.676	5.767
B.1.B.5) Materiali x la manutenzione	4.401	8.225
B.1.B.6) Altri beni non sanitari	1.043	638
B.1.B.7) Beni non sanitari da ASL,IRCCS,Policlinici della Reg.	-	-
B.2) Acquisti di servizi	542.726	601.560
B.2.A) Acquisti di servizi sanitari	193.447	245.465
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari x medicina di base	29.408	24.285
B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.1.1.A) spese x assistenza MMG	-	-
B.2.A.1.1.B) spese x assistenza PLS	-	-
B.2.A.1.1.C) spese x assistenza Continuità assistenziale	-	-
B.2.A.1.1.D) altro (medic.dei servizi,psicologi,medici 118)	-	-
B.2.A.1.2) - da pubblico Mobilità intraregionale	29.408	24.285
B.2.A.1.3) - da pubblico Mobilità (Extra Regione)	-	-

I.N.R.C.A. - POR CAGLIARI

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari x farmaceutica	-	-
B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)	-	-
B.2.A.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)	-	-
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari x assist.special.ambul.	17.151	28.286
B.2.A.3.1) - da pubblico(ASL e Aziende osp.della Regione)	17.151	28.286
B.2.A.3.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl.della Regione)	-	-
B.2.A.3.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-
B.2.A.3.5) - da privato	-	-
B.2.A.3.5.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.3.5.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.3.5.C) da case di cura private	-	-
B.2.A.3.5.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.3.6) - da privato x cittadini non resid.-extrareg.	-	-
B.2.A.4) Acquisti serv.sanitari x per assistenza riabilitativa	-	-
B.2.A.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.4.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.4.3) - da pubblico (extra Regione) non sogg. a comp.	-	-
B.2.A.4.4) - da privato (intrareg. ed extrareg.)	-	-
B.2.A.5) Acquisti serv.sanitari x assistenza integrativa e protesica	-	-
B.2.A.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp.della Regione)	-	-
B.2.A.5.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.5.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.5.4) - da privato	-	-
B.2.A.6) Acquisti serv.sanitari X assistenza ospedaliera	-	-
B.2.A.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.6.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.6.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.6.4) - da privato	-	-
B.2.A.6.4.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.6.4.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.6.4.C) da case di cura private	-	-
B.2.A.6.4.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.6.5) - da privato x cittadini non red. Extraregione	-	-
B.2.A.7) Acquisti prestazioni di psichiatria res. e semires.	-	-
B.2.A.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.7.2) -da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.7.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.7.4) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.8) Acquisti prest. distribuzione farmaci e file F	-	-
B.2.A.8.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.8.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.8.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.8.4) - da privato	-	-
B.2.A.8.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.9) Acquisto prest. termali in convenzione	-	-
B.2.A.9.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.9.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.9.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.9.4) - da privato	-	-
B.2.A.9.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.10) Acquisto prest. trasporto sanitari	8.070	13.091
B.2.A.10.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.10.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.10.4) - da privato	8.070	13.091
B.2.A.11) Acquisto prest. socio-sanit. a rilevanza sanitarie	-	-
B.2.A.12) Compartecipazioni al pers. x attività libero prof.intramoenia	-	-
B.2.A.13) Rimborsi assegni e contributi sanitari	-	-
B.2.A.14) Consulenze e collab. interinale e altre prestazioni	138.818	179.803
B.2.A.14.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie	104.111	111.946
B.2.A.14.2) Consulenze sanit. e sociosanit. da altri enti pubb.	12.809	2.135
B.2.A.14.3) Consul. collab. inter. e altre prest. di lav.privato	21.897	65.722
B.2.A.14.3.A) Consul. sanitarie e sociosanit. da privato	8.148	8.149
B.2.A.14.3.B) CO.CO.CO sanit. e sociosanit. da privato	-	-
B.2.A.14.3.C) Indennità pers. univers. area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.D) Lavoro interinale area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.E) Altre prest.collab. e prest.di lavoro san.	13.749	57.573
B.2.A.14.4) Rimb. oneri stip. pers. sanit. in comando	-	-
B.2.A.14.4.A) Rimb. oneri da ASL, IRCCS,Osp. Regionali	-	-
B.2.A.14.4.B) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-
B.2.A.14.4.C) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-

I.N.R.C.A. - POR CAGLIARI

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.15) Altri servizi sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	-	-
B.2.A.15.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.15.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.15.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.15.4) - da privato	-	-
B.2.A.15.5) - Costi x serv. sanit. - Mobilità intern. passiva	-	-
B.2.B) Acquisti di Servizi non sanitari	349.280	356.095
B.2.B.1) Servizi non sanitari	325.605	329.885
B.2.B.1.1) Lavanderia	30.462	30.576
B.2.B.1.2) Pulizia	77.363	77.273
B.2.B.1.3) Mensa	110.176	114.418
B.2.B.1.4) Riscaldamento	14.801	16.254
B.2.B.1.5) Elaborazione dati	-	-
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	61	35
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	6.311	2.911
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	17.132	14.987
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	32.505	41.070
B.2.B.1.10) Altre utenze	871	5.030
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	35.922	26.793
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione RC professionali	35.922	26.793
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione e altri premi assicur.	-	-
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-	538
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanit. ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitati da pubblico	-	-
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitati da privato	-	538
B.2.B.2) Consulenze collab.interinale e altre prest. non sanitarie	20.384	20.567
B.2.B.2.1) Consul. non sanitarie ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.2.2) Consul. non sanitarie da altri enti pubbl.	-	-
B.2.B.2.3) Consul. e collab. interinale prest. non san. priv.	20.384	20.567
B.2.B.2.3.A) Consul. non sanit. da privato	-	-
B.2.B.2.3.B) CO.CO.CO non sanit. da privato	20.384	20.567
B.2.B.2.3.C) Lavoro interinale area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.3.D) Altre collab. e prestazioni area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stip. pers. non sanit. in comando	-	-
B.2.B.2.4.A) Rimb.oneri stip.pers.non san.da Osp.regionali	-	-
B.2.B.2.4.B) Rimb.oneri stip.pers.non san.da Regioni,Enti	-	-
B.2.B.2.4.C) Rimb.oneri stip.pers.non san.da Az. extrareg.	-	-
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	3.291	5.643
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	3.291	5.643
B.3) Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata	64.124	106.417
B.3.A) Manut. e ripar. immob. e pertinenze	42.436	81.067
B.3.B) Manut. e ripar. mobili e macchine	141	-
B.3.C) Manut. e ripar. attrezz. tecnico scientifico e sanitario	19.774	19.784
B.3.D) Manut. e ripar. automezzi sanitari e non	103	332
B.3.E) Altre Manut. e riparazioni	1.669	5.234
B.3.F) Manutenzioni e rip. da ASL,IRCCS,OSP. regionali	-	-
B.4) Godimento di beni di terzi	14.149	31.705
B.4.A) Affitti passivi	-	-
B.4.B) Canoni di noleggio	14.149	31.705
B.4.B.1) Canoni di noleggio area sanitaria	12.439	29.995
B.4.B.2) Canoni di noleggio area non sanitaria	1.710	1.710
B.4.C) Canoni leasing	-	-
B.4.C.1) Canoni leasing area sanitaria	-	-
B.4.C.2) Canoni leasing area non sanitaria	-	-
B.4.D) Locazioni e noleggi da ASL della regione	-	-
B.5) Personale del ruolo sanitario	1.858.955	1.920.766
B.5.A) Costo pers. dirigente ruolo sanitario	1.858.955	1.116.477
B.5.A.1) Costo personale dirigente medico	1.858.955	1.015.139
B.5.A.2) Costo personale dirigente non medico	-	101.338
B.5.B) Costo personale comparto ruolo sanitario	-	804.289
B.6) Personale del ruolo professionale	-	-
B.6.A) Costo pers. dirigente ruolo professionale	-	-
B.6.B) Costo pers. comparto ruolo professionale	-	-
B.7) Personale del ruolo tecnico	504.920	538.008
B.7.A) Costo pers. dirigente ruolo tecnico	504.920	-
B.7.B) Costo pers. comparto ruolo tecnico	-	538.008
B.8) Personale del ruolo amministrativo	110.301	98.128
B.8.A) Costo pers. dirigente ruolo amministrativo	110.301	8.221
B.8.B) Costo pers. comparto ruolo amministrativo	-	89.907

I.N.R.C.A. - POR CAGLIARI

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.9) Oneri diversi di gestione	241.493	311.943
B.9.A) Imposte e tasse escluso IRAP e IRES	525	17.889
B.9.B) Perdite su crediti	-	-
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	240.967	294.054
B.9.C.1) Inden. rimb. spese e oneri soc. per i membri Org. Dir	-	-
B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	240.967	294.054
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-	-
B.11) Ammortamento dei fabbricati	47.527	47.689
B.11.A) Ammortamento dei fabbricati non strumentali disponibili	-	-
B.11.B) Ammortamento dei fabbricati strumentali indisponibili	47.527	47.689
B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	35.220	99.151
B.13) Svalutazione dei crediti	-	-
B.14) Variazioni delle rimanenze	- 4.113 -	3.636
B.14.A) Variazioni scorte sanitarie	- 6.178 -	3.702
B.14.B) variazioni scorte non sanitarie	2.065	66
B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	72.523	43.794
B.15.A) per rischi	-	-
B.15.A.1) Accantonamenti x cause civili e oneri processuali	-	-
B.15.A.2) Accantonamenti x contenzioso pers. dipendente	-	-
B.15.A.3) Altri accantonamenti x rischi	-	-
B.15.B) Accantonamenti x premio di operosità	-	-
B.15.C) Altri accantonamenti	72.523	43.794
B.15.C.1) Accantonamenti x interessi di mora	-	-
B.15.C.2) Accantonamenti rinnovi conv. MMG/PLS/MCA e altri	-	-
B.15.C.3) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza medica	54.614	16.563
B.15.C.4) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza non medica	17.910	1.873
B.15.C.5) Accantonamenti rinnovi contrattuali comparto	-	25.358
B.15.C.6) Altri accantonamenti	-	-
Totale costi della produzione (B)	3.696.229	4.005.718
C) Proventi ed oneri finanziari	-	-
C.1) Interessi attivi	-	-
C.1.A) interessi attivi su c/tesoreria	-	-
C.1.B) Interessi attivi isu c/c postali e bancari	-	-
C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
C.2) Altri proventi finanziari	-	-
C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
C.2.E) Utili su cambi	-	-
C.3) Interessi passivi	-	-
C.3.A) Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	-	-
C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-
C.3.C) altri interessi passivi	-	-
C.4) Altri oneri	375	267
C.4.A) Altri oneri finanziari	375	267
C.4.B) Perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 375 -	267
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) Proventi straordinari	5.000	6.048
E.1.A) Plusvalenze	-	-
E.1.B) Altri proventi straordinari	5.000	6.048
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	5.000	5.000
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	1.048
E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive da ASL, IRCCS, OSP	-	-
E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive verso terzi	-	1.048
E.1.B.2.2.A) Sopravv. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.2.2.B) Sopravv. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.2.2.C) Sopravv.att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.2.2.D) Sopravv.att. v/terzi da conv. specialistici	-	-
E.1.B.2.2.E) Sopravv.att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.2.2.F) Sopravv.att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.2.2.G) Sopravv.att. v/terzi	-	1.048

I.N.R.C.A. - POR CAGLIARI

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-
E.1.B.3.1) Insussistenze attive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.3.2) Insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.1.B.3.2.A) Insuss. att. da mobilià extraregionale	-	-
E.1.B.3.2.B) Insuss. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.3.2.C) Insuss. att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.3.2.D) Insuss. att. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.1.B.3.2.E) Insuss. att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.3.2.F) Insuss. att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.1.B.4) Altri poventi straordinari	-	-
E.2) Oneri straordinari	1	23.999
E.2.A) Minusvalenze	-	-
E.2.B) Altri oneri straordinari	1	23.999
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
E.2.B.2) Oneri da cause civili	-	-
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	1	23.999
E.2.B.3.1) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.3.1.A) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS da mob. intrareg.	-	-
E.2.B.3.1.B) Altre sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP.	-	-
E.2.B.3.2) Sopravvenienze pass. vs. terzi	1	23.999
E.2.B.3.2.A) Sopravv. pass. vs. terzi da mob. extraregion.	-	-
E.2.B.3.2.B) Sopravv. pass. vs. terzi dal personale	-	-
E.2.B.3.2.B.1) Sopravv. pass. personale dir. medica	-	-
E.2.B.3.2.B.2) Sopravv. pass. personale dir. non medica	-	-
E.2.B.3.2.B.3) Sopravv. pass. personale comparto	-	-
E.2.B.3.2.C) Sopravv. pass. v/terzi conv. medici base	-	-
E.2.B.3.2.D) Sopravv. pass. v/terzi conv. specialistica	-	-
E.2.B.3.2.E) Sopravv. pass. v/terzi acquisto prest. san.	-	-
E.2.B.3.2.F) Sopravv. pass. v/terzi acquisto beni e serv.	-	-
E.2.B.3.2.G) Altre soppr. pass. vs. terzi	1	23.999
E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-
E.2.B.4.1) Insussistenze passive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.4.2) Insussistenze passive vs. terzi	-	-
E.2.B.4.2.A) Insuss.pass. da mobilià extraregionale	-	-
E.2.B.4.2.B) Insuss.pass. v/terzi relative al personale	-	-
E.2.B.4.2.C) Insuss.pass. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.2.B.4.2.D) Insuss.pass. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.2.B.4.2.E) Insuss.pass. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.2.B.4.2.F) Insuss.pass. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	4.999	- 17.951
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	- 1.359.894	- 1.597.577
Imposte e tasse	-	-
Y.1) IRAP	170.384	164.688
Y.1.A) IRAP relativa a pers. dipendente	167.949	161.726
Y.1.B) IRAP relativa pers. assimilato a lavoro dipendente	1.530	1.530
Y.1.C) IRAP relativa ad attività libera professione intramoenia	905	1.432
Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
Y.2) IRES	-	-
Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-
Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
Y.3) Accantonamento F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc...)	-	-
Totale imposte e tasse	170.384	164.688
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	- 1.530.278	- 1.762.265

I.N.R.C.A. - POLO SCIENTIFICO TECNOLOGICO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.1) Contributi in c/esercizio	7.164.353	3.501.505
A.1.A) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-
A.1.A.1) da Regione e Prov. Aut. per quota FS reg. indistinto	-	-
A.1.A.2) da Regione e Prov. Aut. per quota FS vincolato	-	-
A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (EXTRA FONDO)	7.079.003	3.488.505
A.1.B.1) da enti pubblici (extra fondo) vincolati	7.075.523	3.488.505
A.1.B.1.1) Contrib. da Regione (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Policl. (extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.4) Contrib. in conto esercizio per ricerca corrente	3.471.239	3.394.179
A.1.B.1.5) Contrib. in conto esercizio per ricerca finalizzata	3.604.284	94.326
A.1.B.2) da enti pubblici (extra fondo) - Altro	3.480	-
A.1.B.2.1) Contrib. da Regione (extra fondo) - Altro	-	-
A.1.B.2.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) - Altro	3.480	-
A.1.B.2.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Policl. (extra fondo) - Altro	-	-
A.1.C) Contributi c/esercizio da enti privati	85.350	13.000
A.2) Proventi e ricavi diversi	19	7.502
A.2.A) Ricavi per prest. sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	-	7.500
A.2.A.1) x prest.sanit. e sociosan. erogate a sogg. pubblici	-	-
A.2.A.1.1) erogate da ASL/Ao/Irccs/Policl. della Regione	-	-
A.2.A.1.1.A) prestazioni di ricovero	-	-
A.2.A.1.1.B) prestazioni di specialistica ambul.	-	-
A.2.A.1.1.C) prestazioni di psichiatria res.e sem.	-	-
A.2.A.1.1.D) prestazioni di File F	-	-
A.2.A.1.1.E) altre prestazioni sanit.e sociosanit.	-	-
A.2.A.1.1.E.1) prest.serv.MMG,PLS,Contin.Ass.	-	-
A.2.A.1.1.E.2) prest.serv.farmaceutica conven.	-	-
A.2.A.1.1.E.3) prest. termali	-	-
A.2.A.1.1.E.4) prest. trasporto amb.e elisocc.	-	-
A.2.A.1.1.E.5) altre prest. sanit. e sociosan.	-	-
A.2.A.1.2) erogate ad altri sogg. pubblici	-	-
A.2.A.1.3) erogate ad altri sogg. pubblici extra regione	-	-
A.2.A.1.3.A) prestazioni di ricovero	-	-
A.2.A.1.3.B) prestazioni ambulatoriali	-	-
A.2.A.1.3.C) prest.di psichiatria non sogg. a compensazione	-	-
A.2.A.1.3.D) prestazioni di File F	-	-
A.2.A.1.3.E) Altre prest.sanit. sogg. a compens.Extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.1) Prest.serv.MMG,PLS,Contin.assist.extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.E.2) Prest.serv.farmaceutica convenzion.extrar.	-	-
A.2.A.1.3.E.3) Prest.termali extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.4) Prest.trasporto ambulanze ed elisocc.extra	-	-
A.2.A.1.3.E.5) Altre prest. sanitarie extraregione	-	-
A.2.A.1.3.F) Altre prest.sanit.non sogg. a compens.Extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.F.1) Prest.ass. riabil.non sogg.a comp.extrareg	-	-
A.2.A.1.3.F.2) Altre Prest.ass. riabil.non sogg. a comp.	-	-
A.2.A.1.3.G) Altre prest.sanit.-Mobilità attiva internazion.	-	-
A.2.A.2) x prest.sanit.erogate da sogg.privati v/res. extrar. in comp.	-	-
A.2.A.2.1) Prest.di ricovero da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.2) Prest.ambulatoriali da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.3) Prest.di File F da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.4) Altre prest. san. erog. da priv. v/resid. extrareg.	-	-
A.2.A.3) Ricavi x prest.sanitarie erogate a soggetti privati	-	7.500
A.2.A.4) Ricavi x prest.sanitarie erogate in regime di intramoenia	-	-
A.2.A.4.1) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area ospedaliera	-	-
A.2.A.4.2) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area specialist.	-	-
A.2.A.4.3) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area sanità pubb	-	-
A.2.A.4.4) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - consulenze	-	-
A.2.A.4.5) Ricavi x prest.sanitarie intram.-consul.(Asl,Ao,Irccs)	-	-
A.2.A.4.6) Ricavi x prest.sanitarie intramoenia - Altro	-	-
A.2.A.4.7) Ricavi x prest.sanit. intramoenia-Altro (Asl,Ao, Irccs)	-	-

I.N.R.C.A. - POLO SCIENTIFICO TECNOLOGICO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-
A.2.C) Altri proventi	19	2
A.2.C.1) Proventi non sanitari	-	-
A.2.C.1.1) Affitti attivi ed altri proventi da attività immobil.	-	-
A.2.C.1.2) Altro	-	-
A.2.C.2) Altri proventi diversi	19	2
A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	48.045	39.388
A.3.A) Rimborsi assicurativi	-	-
A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi x attività tipiche	48.045	39.388
A.3.B.1) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ASL,AO,IRCSS della regione	-	-
A.3.B.1.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando ASL,AO	-	-
A.3.B.1.2) Rimb.acquisto beni da parte di ASL,AO,IRCSS della Reg	-	-
A.3.B.1.3) Altri concorsi,recuperi,rimb. x att.tipiche di ASL,AO	-	-
A.3.B.2) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ altri enti pubblici	27.853	30.237
A.3.B.2.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando v/altri	27.853	30.237
A.3.B.2.2) Rimb.acquisto beni vs altri enti pubblici	-	-
A.3.B.2.3) Altri concorsi,recuperi,rimb. x att.tipiche vs altri	-	-
A.3.B.3) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ regione	-	-
A.3.B.3.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando v/reg.	-	-
A.3.B.3.2) Altri concorsi,recuperi,rimb. per att.tipiche v/regione	-	-
A.3.B.4) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ privati	20.192	9.151
A.3.B.4.1) Rimb.da aziende farmaceutiche per Pay Back	-	-
A.3.B.4.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	20.192	9.151
A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	-	-
A.4.A) Comp.alla spesa x prest.sanit. - ticket prest. special. ambul.	-	-
A.4.B) Comp.alla spesa x prest.sanit. - ticket sul pronto soccorso	-	-
A.4.C) Comp.alla spesa x prest.sanit. (ticket) Altro	-	-
A.5) Costi capitalizzati	2.395.499	1.777.456
A.5.A) Costi capitaliz.da util.finanz. x investimenti (costi sterilizz.)	294.209	304.253
A.5.A.1) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. da Regione	294.209	304.253
A.5.A.2) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. dallo Stato	-	-
A.5.A.3) Costi capitaliz. da util.altre poste del patrimonio netto	-	-
A.5.B) Costi capitaliz.x costi sostenuti in economia	2.689.709	1.473.203
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	4.816.917	5.325.851
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-	-
B.1) Acquisti di beni	296.079	367.935
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	279.974	345.602
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	246	-
B.1.A.2) Ossigeno	706	376
B.1.A.3) Prodotti dietetici	-	-
B.1.A.4) Materiali x la profilassi (vaccini)	-	-
B.1.A.5) Materiali diagnostici prodotti chimici	214.004	262.514
B.1.A.6) Materiali diagn., lastre RX, mezzi di contrasto x RX, ECG	-	-
B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari	44.024	62.567
B.1.A.8) Materiali protesici	-	-
B.1.A.9) Materiali x emodialisi	-	-
B.1.A.10) Materiali e Prodotti x uso veterinario	20.995	20.145
B.1.A.11) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
B.1.A.12) Beni e prodotti sanit.da ASL,IRCCS,Policlinici della Reg.	-	-
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	16.105	22.333
B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-
B.1.B.2) Materiali di guardaroba,pulizia, conv. in genere	2.092	3.727
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	370	2.070
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	7.083	11.661
B.1.B.5) Materiali x la manutenzione	3.383	1.720
B.1.B.6) Altri beni non sanitari	3.177	3.155
B.1.B.7) Beni non sanitari da ASL,IRCCS,Policlinici della Reg.	-	-
B.2) Acquisti di servizi	1.349.358	2.029.965
B.2.A) Acquisti di servizi sanitari	862.278	1.552.785
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari x medicina di base	1.548	2.065
B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.1.1.A) spese x assistenza MMG	-	-
B.2.A.1.1.B) spese x assistenza PLS	-	-
B.2.A.1.1.C) spese x assistenza Continuità assistenziale	-	-
B.2.A.1.1.D) altro (medic.dei servizi,psicologi,medici 118)	-	-
B.2.A.1.2) - da pubblico Mobilità intraregionale	1.548	2.065
B.2.A.1.3) - da pubblico Mobilità (Extra Regione)	-	-

I.N.R.C.A. - POLO SCIENTIFICO TECNOLOGICO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari x farmaceutica	-	-
B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)	-	-
B.2.A.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)	-	-
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari x assist.special.ambul.	480	144
B.2.A.3.1) - da pubblico(ASL e Aziende osp.della Regione)	-	-
B.2.A.3.2) - da pubblico (altri sogg.pubbl.della Regione)	-	-
B.2.A.3.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-
B.2.A.3.5) - da privato	480	144
B.2.A.3.5.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.3.5.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.3.5.C) da case di cura private	480	144
B.2.A.3.5.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.3.6) - da privato x cittadini non resid.-extrareg.	-	-
B.2.A.4) Acquisti serv.sanitari x per assistenza riabilitativa	-	-
B.2.A.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.4.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.4.3) - da pubblico (extra Regione) non sogg. a comp.	-	-
B.2.A.4.4) - da privato (intrareg. ed extrareg.)	-	-
B.2.A.5) Acquisti serv.sanitari x assistenza integrativa e protesica	-	-
B.2.A.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp.della Regione)	-	-
B.2.A.5.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.5.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.5.4) - da privato	-	-
B.2.A.6) Acquisti serv.sanitari X assistenza ospedaliera	-	-
B.2.A.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.6.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.6.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.6.4) - da privato	-	-
B.2.A.6.4.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.6.4.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.6.4.C) da case di cura private	-	-
B.2.A.6.4.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.6.5) - da privato x cittadini non red. Extraregione	-	-
B.2.A.7) Acquisti prestazioni di psichiatria res. e semires.	-	-
B.2.A.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.7.2) -da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.7.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.7.4) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.8) Acquisti prest. distribuzione farmaci e file F	-	-
B.2.A.8.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.8.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.8.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.8.4) - da privato	-	-
B.2.A.8.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.9) Acquisto prest. termali in convenzione	-	-
B.2.A.9.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.9.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.9.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.9.4) - da privato	-	-
B.2.A.9.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.10) Acquisto prest. trasporto sanitari	-	-
B.2.A.10.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.10.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.10.4) - da privato	-	-
B.2.A.11) Acquisto prest. socio-sanit. a rilevanza sanitarie	-	-
B.2.A.12) Compartecipazioni al pers. x attività libero prof.intramoenia	-	-
B.2.A.13) Rimborsi assegni e contributi sanitari	-	-
B.2.A.14) Consulenze e collab. interinale e altre prestazioni	859.077	1.549.562
B.2.A.14.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie	-	-
B.2.A.14.2) Consulenze sanit. e sociosanit. da altri enti pubb.	491.702	1.143.607
B.2.A.14.3) Consul. collab. inter. e altre prest. di lav.privato	367.375	405.955
B.2.A.14.3.A) Consul. sanitarie e sociosanit. da privato	413	-
B.2.A.14.3.B) CO.CO.CO sanit. e sociosanit. da privato	339.856	373.406
B.2.A.14.3.C) Indennità pers. univers. area sanitaria	27.107	32.549
B.2.A.14.3.D) Lavoro interinale area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.E) Altre prest.collab. e prest.di lavoro san.	-	-
B.2.A.14.4) Rimb. oneri slip. pers. sanit. in comando	-	-
B.2.A.14.4.A) Rimb. oneri da ASL, IRCCS,Osp. Regionali	-	-
B.2.A.14.4.B) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-
B.2.A.14.4.C) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-

I.N.R.C.A. - POLO SCIENTIFICO TECNOLOGICO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.2.A.15) Altri servizi sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	1.173	1.014
B.2.A.15.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	72
B.2.A.15.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.15.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.15.4) - da privato	1.173	942
B.2.A.15.5) - Costi x serv. sanit. - Mobilità intern. passiva	-	-
B.2.B) Acquisti di Servizi non sanitari	487.080	477.180
B.2.B.1) Servizi non sanitari	313.744	280.464
B.2.B.1.1) Lavanderia	-	-
B.2.B.1.2) Pulizia	68.288	65.771
B.2.B.1.3) Mensa	12.496	13.953
B.2.B.1.4) Riscaldamento	27.987	22.681
B.2.B.1.5) Elaborazione dati	15.800	-
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	7.764	3.067
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	27.689	13.243
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	20.999	19.538
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	68.474	73.440
B.2.B.1.10) Altre utenze	6.299	11.277
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	29.608	22.565
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione RC professionali	29.608	22.565
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione e altri premi assicur.	-	-
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	28.341	34.929
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanit. ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitati da pubblico	-	-
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitati da privato	28.341	34.929
B.2.B.2) Consulenze collab.interinale e altre prest. non sanitarie	161.250	179.039
B.2.B.2.1) Consul. non sanitarie ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.2.2) Consul. non sanitarie da altri enti pubbl.	-	-
B.2.B.2.3) Consul. e collab. interinale prest. non san. priv.	161.250	179.039
B.2.B.2.3.A) Consul. non sanit. da privato	783	519
B.2.B.2.3.B) CO.CO.CO non sanit. da privato	160.466	178.520
B.2.B.2.3.C) Lavoro interinale area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.3.D) Altre collab. e prestazioni area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stip. pers. non sanit. in comando	-	-
B.2.B.2.4.A) Rimb. oneri stip. pers. non san. da Osp. regionali	-	-
B.2.B.2.4.B) Rimb. oneri stip. pers. non san. da Regioni, Enti	-	-
B.2.B.2.4.C) Rimb. oneri stip. pers. non san. da Az. extrareg.	-	-
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	12.086	17.677
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	12.086	17.677
B.3) Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata	123.022	136.321
B.3.A) Manut. e ripar. immob. e pertinenze	28.164	34.831
B.3.B) Manut. e ripar. mobili e macchine	239	1.071
B.3.C) Manut. e ripar. attrezz. tecnico scientifico e sanitario	89.495	89.160
B.3.D) Manut. e ripar. automezzi sanitari e non	292	178
B.3.E) Altre Manut. e riparazioni	4.832	11.081
B.3.F) Manutenzioni e rip. da ASL,IRCCS,OSP. regionali	-	-
B.4) Godimento di beni di terzi	12.085	13.171
B.4.A) Affitti passivi	-	-
B.4.B) Canoni di noleggio	12.085	13.171
B.4.B.1) Canoni di noleggio area sanitaria	3.072	2.984
B.4.B.2) Canoni di noleggio area non sanitaria	9.013	10.187
B.4.C) Canoni leasing	-	-
B.4.C.1) Canoni leasing area sanitaria	-	-
B.4.C.2) Canoni leasing area non sanitaria	-	-
B.4.D) Locazioni e noleggi da ASL della regione	-	-
B.5) Personale del ruolo sanitario	1.313.415	1.225.959
B.5.A) Costo pers. dirigente ruolo sanitario	1.313.415	1.070.296
B.5.A.1) Costo personale dirigente medico	1.313.415	145.696
B.5.A.2) Costo personale dirigente non medico	-	924.600
B.5.B) Costo personale comparto ruolo sanitario	-	155.663
B.6) Personale del ruolo professionale	-	-
B.6.A) Costo pers. dirigente ruolo professionale	-	-
B.6.B) Costo pers. comparto ruolo professionale	-	-
B.7) Personale del ruolo tecnico	689.097	650.133
B.7.A) Costo pers. dirigente ruolo tecnico	689.097	504.805
B.7.B) Costo pers. comparto ruolo tecnico	-	145.328
B.8) Personale del ruolo amministrativo	265.311	127.025
B.8.A) Costo pers. dirigente ruolo amministrativo	265.311	-
B.8.B) Costo pers. comparto ruolo amministrativo	-	127.025

I.N.R.C.A. - POLO SCIENTIFICO TECNOLOGICO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
B.9) Oneri diversi di gestione	203.520	200.225
B.9.A) Imposte e tasse escluso IRAP e IRES	13.570	14.198
B.9.B) Perdite su crediti	-	-
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	189.950	186.027
B.9.C.1) Inden. rimb. spese e oneri soc. per i membri Org. Dir	1.279	339
B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	188.671	185.688
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	62.709	56.004
B.11) Ammortamento dei fabbricati	16.505	16.505
B.11.A) Ammortamento dei fabbricati non strumentali disponibili	-	-
B.11.B) Ammortamento dei fabbricati strumentali indisponibili	16.505	16.505
B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	286.991	319.168
B.13) Svalutazione dei crediti	-	-
B.14) Variazioni delle rimanenze	3.718 -	1.388
B.14.A) Variazioni scorte sanitarie	- -	366
B.14.B) variazioni scorte non sanitarie	3.718 -	1.022
B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	141.241	44.683
B.15.A) per rischi	-	-
B.15.A.1) Accantonamenti x cause civili e oneri processuali	-	-
B.15.A.2) Accantonamenti x contenzioso pers. dipendente	-	-
B.15.A.3) Altri accantonamenti x rischi	-	-
B.15.B) Accantonamenti x premio di operosità	-	-
B.15.C) Altri accantonamenti	141.241	44.683
B.15.C.1) Accantonamenti x interessi di mora	-	-
B.15.C.2) Accantonamenti rinnovi conv. MMG/PLS/MCA e altri	-	-
B.15.C.3) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza medica	76.409	2.850
B.15.C.4) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza non medica	64.832	29.869
B.15.C.5) Accantonamenti rinnovi contrattuali comparto	-	11.964
B.15.C.6) Altri accantonamenti	-	-
Totale costi della produzione (B)	4.763.052	5.185.706
C) Proventi ed oneri finanziari	-	-
C.1) Interessi attivi	-	-
C.1.A) interessi attivi su c/tesoreria	-	-
C.1.B) Interessi attivi isu c/c postali e bancari	-	-
C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
C.2) Altri proventi finanziari	-	-
C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
C.2.E) Utili su cambi	-	-
C.3) Interessi passivi	-	-
C.3.A) Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	-	-
C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-
C.3.C) altri interessi passivi	-	-
C.4) Altri oneri	-	-
C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-
C.4.B) Perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)	-	-
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) Proventi straordinari	-	1.310
E.1.A) Plusvalenze	-	101
E.1.B) Altri proventi straordinari	-	1.209
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	1.209
E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive verso terzi	-	1.209
E.1.B.2.2.A) Sopravv. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.2.2.B) Sopravv. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.2.2.C) Sopravv.att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.2.2.D) Sopravv.att. v/terzi da conv. specialistici	-	-
E.1.B.2.2.E) Sopravv.att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.2.2.F) Sopravv.att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.2.2.G) Sopravv.att. v/terzi	-	1.209

I.N.R.C.A. - POLO SCIENTIFICO TECNOLOGICO

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-
E.1.B.3.1) Insussistenze attive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.3.2) Insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.1.B.3.2.A) Insuss. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.3.2.B) Insuss. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.3.2.C) Insuss. att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.3.2.D) Insuss. att. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.1.B.3.2.E) Insuss. att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.3.2.F) Insuss. att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-
E.2) Oneri straordinari	557	4.405
E.2.A) Minusvalenze	-	-
E.2.B) Altri oneri straordinari	557	4.405
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
E.2.B.2) Oneri da cause civili	-	-
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	557	4.405
E.2.B.3.1) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.3.1.A) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS da mob. intrareg.	-	-
E.2.B.3.1.B) Altre sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP.	-	-
E.2.B.3.2) Sopravvenienze pass. vs. terzi	557	4.405
E.2.B.3.2.A) Sopravv. pass. vs. terzi da mob. extraregion.	-	-
E.2.B.3.2.B) Sopravv. pass. vs. terzi dal personale	-	-
E.2.B.3.2.B.1) Sopravv. pass. personale dir. medica	-	-
E.2.B.3.2.B.2) Sopravv. pass. personale dir. non medica	-	-
E.2.B.3.2.B.3) Sopravv. pass. personale comparto	-	-
E.2.B.3.2.C) Sopravv. pass. v/terzi conv. medici base	-	-
E.2.B.3.2.D) Sopravv. pass. v/terzi conv. specialistica	-	-
E.2.B.3.2.E) Sopravv. pass. v/terzi acquisto prest. san.	-	-
E.2.B.3.2.F) Sopravv. pass. v/terzi acquisto beni e serv.	-	-
E.2.B.3.2.G) Altre soppr. pass. vs. terzi	557	4.405
E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-
E.2.B.4.1) Insussistenze passive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.4.2) Insussistenze passive vs. terzi	-	-
E.2.B.4.2.A) Insuss pass. da mobilità extraregionale	-	-
E.2.B.4.2.B) Insuss.pass. v/terzi relative al personale	-	-
E.2.B.4.2.C) Insuss.pass. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.2.B.4.2.D) Insuss.pass. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.2.B.4.2.E) Insuss.pass. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.2.B.4.2.F) Insuss.pass. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	- 557	- 3.095
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	53.308	137.050
Imposte e tasse	-	-
Y.1) IRAP	174.104	196.716
Y.1.A) IRAP relativa a pers. dipendente	147.291	163.863
Y.1.B) IRAP relativa pers. assimilato a lavoro dipendente	26.681	32.461
Y.1.C) IRAP relativa ad attività libera professione intramoenia	132	392
Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
Y.2) IRES	-	-
Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-
Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
Y.3) Accantonamento F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc...)	-	-
Totale imposte e tasse	174.104	196.716
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	- 120.796	- 59.666

I.N.R.C.A. - AMMINISTRAZIONE

Consuntivo 2.007	Consuntivo 2008

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

A.1) Contributi in c/esercizio	-	-
A.1.A) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-
A.1.A.1) da Regione e Prov. Aut. per quota FS reg. indistinto	-	-
A.1.A.2) da Regione e Prov. Aut. per quota FS vincolato	-	-
A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (EXTRA FONDO)	-	-
A.1.B.1) da enti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.1) Contrib. da Regione (extra fondo) vincolati	-	-
A.1.B.1.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Policl.(extra fondo) vinc.	-	-
A.1.B.1.4) Contrib. in conto esercizio per ricerca corrente	-	-
A.1.B.1.5) Contrib. in conto esercizio per ricerca finalizzata	-	-
A.1.B.2) da enti pubblici (extra fondo) - Altro	-	-
A.1.B.2.1) Contrib. da Regione (extra fondo) - Altro	-	-
A.1.B.2.2) Contrib. da altri enti pubbl. (extra fondo) - Altro	-	-
A.1.B.2.3) Contrib. da ASL/Ao/Irccs/Policl.(extra fondo) - Altro	-	-
A.1.C) Contributi c/esercizio da enti privati	-	-
A.2) Proventi e ricavi diversi	265.255	200.567
A.2.A) Ricavi per prest. sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	2.300	-
A.2.A.1) x prest.sanit. e sociosan. erogate a sogg. pubblici	2.300	-
A.2.A.1.1) erogate da ASL/Ao/Irccs/Polic. della Regione	2.300	-
A.2.A.1.1.A) prestazioni di ricovero	-	-
A.2.A.1.1.B) prestazioni di specialistica ambul.	-	-
A.2.A.1.1.C) prestazioni di psichiatria res.e sem.	-	-
A.2.A.1.1.D) prestazioni di File F	-	-
A.2.A.1.1.E) altre prestazioni sanit.e sociosanit.	2.300	-
A.2.A.1.1.E.1) prest.serv.MMG,PLS,Contin.Ass.	-	-
A.2.A.1.1.E.2) prest.serv.farmaceutica conven.	-	-
A.2.A.1.1.E.3) prest. termali	-	-
A.2.A.1.1.E.4) prest. trasporto amb.e elisocc.	-	-
A.2.A.1.1.E.5) altre prest. sanit. e sociosan.	2.300	-
A.2.A.1.2) erogate ad altri sogg. pubblici	-	-
A.2.A.1.3) erogate ad altri sogg. pubblici extra regione	-	-
A.2.A.1.3.A) prestazioni di ricovero	-	-
A.2.A.1.3.B) prestazioni ambulatoriali	-	-
A.2.A.1.3.C) prest.di psichiatria non sogg. a compensazione	-	-
A.2.A.1.3.D) prestazioni di File F	-	-
A.2.A.1.3.E) Altre prest.sanit. sogg. a compens.Extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.1) Prest.serv.MMG,PLS,Contin.assist.extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.E.2) Prest.serv.farmaceutica convenzion.extrar.	-	-
A.2.A.1.3.E.3) Prest.termali extraregione	-	-
A.2.A.1.3.E.4) Prest.trasporto ambulanze ed elisocc.extra	-	-
A.2.A.1.3.E.5) Altre prest. sanitarie extraregione	-	-
A.2.A.1.3.F) Altre prest.sanit.non sogg. a compens.Extrareg.	-	-
A.2.A.1.3.F.1) Prest.ass. riabil.non sogg.a comp.extrareg	-	-
A.2.A.1.3.F.2) Altre Prest.ass. riabil.non sogg. a comp.	-	-
A.2.A.1.3.G) Altre prest.sanit.-Mobilità attiva internazion.	-	-
A.2.A.2) x prest.sanit.erogate da sogg.privati v/res. extrar. in comp.	-	-
A.2.A.2.1) Prest.di ricovero da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.2) Prest.ambulatoriali da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.3) Prest.di File F da priv. extrareg. in compensaz.	-	-
A.2.A.2.4) Altre prest. san. erog. da priv. v/resid. extrareg.	-	-
A.2.A.3) Ricavi x prest.sanitarie erogate a soggetti privati	-	-
A.2.A.4) Ricavi x prest.sanitarie erogate in regime di intramoenia	-	-
A.2.A.4.1) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area ospedaliera	-	-
A.2.A.4.2) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area specialist.	-	-
A.2.A.4.3) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - area sanità pubb.	-	-
A.2.A.4.4) Ricavi x prest. sanitarie intramoenia - consulenze	-	-
A.2.A.4.5) Ricavi x prest.sanitarie intram. -consul.(Asl,Ao,Irccs)	-	-
A.2.A.4.6) Ricavi x prest.sanitarie intramoenia - Altro	-	-
A.2.A.4.7) Ricavi x prest.sanit. intramoenia-Altro (Asl,Ao, Irccs)	-	-

I.N.R.C.A. - AMMINISTRAZIONE

	Consuntivo 2.007	Consuntivo 2008
A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie	8.195	24.810
A.2.C) Altri proventi	254.760	175.757
A.2.C.1) Proventi non sanitari	71.439	42.710
A.2.C.1.1) Affitti attivi ed altri proventi da attività immobil.	71.439	42.710
A.2.C.1.2) Altro	-	-
A.2.C.2) Altri proventi diversi	183.321	133.047
A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	39.251	37.850
A.3.A) Rimborsi assicurativi	-	-
A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi x attività tipiche	39.251	37.850
A.3.B.1) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ASL,AO,IRCSS della regione	-	-
A.3.B.1.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando ASL,AO	-	-
A.3.B.1.2) Rimb.acquisto beni da parte di ASL,AO,IRCSS della Reg	-	-
A.3.B.1.3) Altri concorsi,recuperi,rimb. x att.tipiche di ASL,AO	-	-
A.3.B.2) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ altri enti pubblici	-	-
A.3.B.2.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando v/altri	-	-
A.3.B.2.2) Rimb.acquisto beni vs altri enti pubblici	-	-
A.3.B.2.3) Altri concorsi,recuperi,rimb. x att.tipiche vs altri	-	-
A.3.B.3) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ regione	-	-
A.3.B.3.1) Rimb.oneri stip.pers.dip.dell'az.in pos comando v/reg.	-	-
A.3.B.3.2) Altri concorsi,recuperi,rimb. per att.tipiche v/regione	-	-
A.3.B.4) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ privati	39.251	37.850
A.3.B.4.1) Rimb.da aziende farmaceutiche per Pay Back	-	-
A.3.B.4.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	39.251	37.850
A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	-	-
A.4.A) Comp.alla spesa x prest.sanit. - ticket prest. special. ambul.	-	-
A.4.B) Comp.alla spesa x prest.sanit. - ticket sul pronto soccorso	-	-
A.4.C) Comp.alla spesa x prest.sanit. (ticket) Altro	-	-
A.5) Costi capitalizzati	598	181
A.5.A) Costi capitaliz.da util.finanz. x investimenti (costi sterilizz.)	598	181
A.5.A.1) Costi capitaliz. da util. fin. x invest. da Regione	598	181
A.5.A.2)Costi capitaliz. da util. fin. x invest. dallo Stato	-	-
A.5.A.3)Costi capitaliz. da util.altre poste del patrimonio netto	-	-
A.5.B) Costi capitaliz.x costi sostenuti in economia	-	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	305.104	238.598
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-	-
B.1) Acquisti di beni	104.743	104.710
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-	-
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-
B.1.A.2) Ossigeno	-	-
B.1.A.3) Prodotti dietetici	-	-
B.1.A.4) Materiali x la profilassi (vaccini)	-	-
B.1.A.5) Materiali diagnostici prodotti chimici	-	-
B.1.A.6) Materiali diagn., lastre RX, mezzi di contrasto x RX, ECG	-	-
B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari	-	-
B.1.A.8) Materiali protesici	-	-
B.1.A.9) Materiali x emodialisi	-	-
B.1.A.10) Materiali e Prodotti x uso veterinario	-	-
B.1.A.11) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
B.1.A.12) Beni e prodotti sanit.da ASL,IRCCS,Policlinici della Reg.	-	-
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	104.743	104.710
B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-
B.1.B.2) Materiali di guardaroba,pulizia, conv. in genere	1.817	2.161
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.644	1.994
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	28.874	27.665
B.1.B.5) Materiali x la manutenzione	2.329	580
B.1.B.6) Altri beni non sanitari	69.079	72.310
B.1.B.7) Beni non sanitari da ASL,IRCCS,Policlinici della Reg.	-	-
B.2) Acquisti di servizi	576.269	761.314
B.2.A) Acquisti di servizi sanitari	32.456	102.569
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari x medicina di base	28.706	51.634
B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.1.1.A) spese x assistenza MMG	-	-
B.2.A.1.1.B) spese x assistenza PLS	-	-
B.2.A.1.1.C) spese x assistenza Continuità assistenziale	-	-
B.2.A.1.1.D) altro (medic.dei servizi,psicologi,medici 118)	-	-
B.2.A.1.2) - da pubblico Mobilità intraregionale	27.706	50.634
B.2.A.1.3) - da pubblico Mobilità (Extra Regione)	1.000	1.000

I.N.R.C.A. - AMMINISTRAZIONE

	Consuntivo 2.007	Consuntivo 2008
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari x farmaceutica	-	-
B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
B.2.A.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)	-	-
B.2.A.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)	-	-
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari x assist.special.ambul.	-	30.000
B.2.A.3.1) - da pubblico(ASL e Aziende osp.della Regione)	-	-
B.2.A.3.2) - da pubblico (altri sogg pubbl.della Regione)	-	-
B.2.A.3.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-
B.2.A.3.5) - da privato	-	30.000
B.2.A.3.5.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.3.5.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.3.5.C) da case di cura private	-	30.000
B.2.A.3.5.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.3.6) - da privato x cittadini non resid.-extrareg.	-	-
B.2.A.4) Acquisti serv.sanitari x per assistenza riabilitativa	-	-
B.2.A.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.4.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.4.3) - da pubblico (extra Regione) non sogg. a comp.	-	-
B.2.A.4.4) - da privato (intrareg. ed extrareg.)	-	-
B.2.A.5) Acquisti serv.sanitari x assistenza integrativa e protesica	-	-
B.2.A.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp.della Regione)	-	-
B.2.A.5.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.5.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.5.4) - da privato	-	-
B.2.A.6) Acquisti serv.sanitari X assistenza ospedaliera	-	-
B.2.A.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.6.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.6.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.6.4) - da privato	-	-
B.2.A.6.4.A) da IRCCS privati e policlinici privati	-	-
B.2.A.6.4.B) da Ospedali classificati privati	-	-
B.2.A.6.4.C) da case di cura private	-	-
B.2.A.6.4.D) da altri soggetti privati	-	-
B.2.A.6.5) - da privato x cittadini non red. Extraregione	-	-
B.2.A.7) Acquisti prestazioni di psichiatria res. e semires.	-	-
B.2.A.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.7.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.7.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.7.4) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.8) Acquisti prest. distribuzione farmaci e file F	-	-
B.2.A.8.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.8.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.8.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.8.4) - da privato	-	-
B.2.A.8.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.9) Acquisto prest. termali in convenzione	-	-
B.2.A.9.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.9.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.9.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.9.4) - da privato	-	-
B.2.A.9.5) - da privato cittad. non resid. extraregione	-	-
B.2.A.10) Acquisto prest. trasporto sanitari	-	-
B.2.A.10.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	-
B.2.A.10.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.10.4) - da privato	-	-
B.2.A.11) Acquisto prest. socio-sanit. a rilevanza sanitarie	-	-
B.2.A.12) Compartecipazioni al pers. x attività libero prof.intramoenia	-	-
B.2.A.13) Rimborsi assegni e contributi sanitari	-	-
B.2.A.14) Consulenze e collab. interinale e altre prestazioni	3.750	20.769
B.2.A.14.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie	-	-
B.2.A.14.2) Consulenze sanit. e sociosanit. da altri enti pubb.	750	16.452
B.2.A.14.3) Consul. collab. inter. e altre prest. di lav.privato	3.000	4.317
B.2.A.14.3.A) Consul. sanitarie e sociosanit. da privato	-	-
B.2.A.14.3.B) CO.CO.CO sanit. e sociosanit. da privato	3.000	4.317
B.2.A.14.3.C) Indennità pers. univers. area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.D) Lavoro interinale area sanitaria	-	-
B.2.A.14.3.E) Altre prest.collab. e prest.di lavoro san.	-	-
B.2.A.14.4) Rimb. oneri stip. pers. sanit. in comando	-	-
B.2.A.14.4.A) Rimb. oneri da ASL, IRCCS,Osp. Regionali	-	-
B.2.A.14.4.B) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-
B.2.A.14.4.C) Rimb. oneri da Reg. pubbl. e univ.	-	-

I.N.R.C.A. - AMMINISTRAZIONE

	Consuntivo 2.007	Consuntivo 2008
B.2.A.15) Altri servizi sanit. e sociosanit. a rilevanza sanitaria	-	166
B.2.A.15.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-	166
B.2.A.15.2) - da pubblico (altri sogg. pubbl. della Regione)	-	-
B.2.A.15.3) - da pubblico (extra Regione)	-	-
B.2.A.15.4) - da privato	-	-
B.2.A.15.5) - Costi x serv. sanit. - Mobilità intern. passiva	-	-
B.2.B) Acquisti di Servizi non sanitari	543.813	658.745
B.2.B.1) Servizi non sanitari	254.518	264.521
B.2.B.1.1) Lavanderia	-	-
B.2.B.1.2) Pulizia	42.807	42.807
B.2.B.1.3) Mensa	30.633	29.828
B.2.B.1.4) Riscaldamento	18.878	12.074
B.2.B.1.5) Elaborazione dati	734	-
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	-
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-	60
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	61.744	58.171
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	36.846	35.933
B.2.B.1.10) Altre utenze	9.523	5.314
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	45.999	36.850
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione RC professionali	45.999	36.850
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione e altri premi assicur.	-	-
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	7.353	43.484
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanit. ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitati da pubblico	-	-
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitati da privato	7.353	43.484
B.2.B.2) Consulenze collab.interinale e altre prest. non sanitarie	263.707	370.243
B.2.B.2.1) Consul. non sanitarie ASL,IRCCS,Osp. Reg.	-	-
B.2.B.2.2) Consul. non sanitarie da altri enti pubbl.	-	-
B.2.B.2.3) Consul. e collab. interinale prest. non san. priv.	263.707	370.243
B.2.B.2.3.A) Consul. non sanit. da privato	81.244	128.317
B.2.B.2.3.B) CO.CO.CO non sanit. da privato	182.463	241.926
B.2.B.2.3.C) Lavoro interinale area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.3.D) Altre collab. e prestazioni area non sanitaria	-	-
B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stip. pers. non sanit. in comando	-	-
B.2.B.2.4.A) Rimb. oneri stip. pers. non san. da Osp. regionali	-	-
B.2.B.2.4.B) Rimb. oneri stip. pers. non san. da Regioni, Enti	-	-
B.2.B.2.4.C) Rimb. oneri stip. pers. non san. da Az. extrareg.	-	-
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	25.588	23.981
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	25.588	23.981
B.3) Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata	120.716	154.766
B.3.A) Manut. e ripar. immob. e pertinenze	62.887	99.204
B.3.B) Manut. e ripar. mobili e macchine	1.116	709
B.3.C) Manut. e ripar. attrezza. tecnico scientifico e sanitario	-	-
B.3.D) Manut. e ripar. automezzi sanitari e non	828	1.801
B.3.E) Altre Manut. e riparazioni	55.885	53.052
B.3.F) Manutenzioni e rip. da ASL,IRCCS,OSP. regionali	-	-
B.4) Godimento di beni di terzi	46.621	48.895
B.4.A) Affitti passivi	30.877	31.695
B.4.B) Canoni di noleggio	15.744	17.200
B.4.B.1) Canoni di noleggio area sanitaria	-	-
B.4.B.2) Canoni di noleggio area non sanitaria	15.744	17.200
B.4.C) Canoni leasing	-	-
B.4.C.1) Canoni leasing area sanitaria	-	-
B.4.C.2) Canoni leasing area non sanitaria	-	-
B.4.D) Locazioni e noleggi da ASL della regione	-	-
B.5) Personale del ruolo sanitario	676	60.908
B.5.A) Costo pers. dirigente ruolo sanitario	676	24.831
B.5.A.1) Costo personale dirigente medico	676	-
B.5.A.2) Costo personale dirigente non medico	-	24.831
B.5.B) Costo personale comparto ruolo sanitario	-	36.077
B.6) Personale del ruolo professionale	185.536	247.566
B.6.A) Costo pers. dirigente ruolo professionale	185.536	247.566
B.6.B) Costo pers. comparto ruolo professionale	-	-
B.7) Personale del ruolo tecnico	587.922	622.171
B.7.A) Costo pers. dirigente ruolo tecnico	587.922	226.690
B.7.B) Costo pers. comparto ruolo tecnico	-	395.481
B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.685.495	2.610.609
B.8.A) Costo pers. dirigente ruolo amministrativo	2.685.495	872.412
B.8.B) Costo pers. comparto ruolo amministrativo	-	1.738.197

I.N.R.C.A. - AMMINISTRAZIONE

	Consuntivo 2.007	Consuntivo 2008
B.9) Oneri diversi di gestione	804.429	1.287.538
B.9.A) Imposte e tasse escluso IRAP e IRES	131.765	112.673
B.9.B) Perdite su crediti	-	-
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	672.665	1.174.865
B.9.C.1) Inden. rimb. spese e oneri soc. per i membri Org. Dir	510.681	936.410
B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	161.984	238.455
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	75.504	24.164
B.11) Ammortamento dei fabbricati	27.521	28.010
B.11.A) Ammortamento dei fabbricati non strumentali disponibili	-	-
B.11.B) Ammortamento dei fabbricati strumentali indisponibili	27.521	28.010
B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	41.477	38.465
B.13) Svalutazione dei crediti	-	-
B.14) Variazioni delle rimanenze	5.652	737
B.14.A) Variazioni scorte sanitarie	-	-
B.14.B) variazioni scorte non sanitarie	5.652	737
B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	150.503	205.757
B.15.A) per rischi	-	150.000
B.15.A.1) Accantonamenti x cause civili e oneri processuali	-	-
B.15.A.2) Accantonamenti x contenzioso pers. dipendente	-	-
B.15.A.3) Altri accantonamenti x rischi	-	150.000
B.15.B) Accantonamenti x premio di operosità	-	-
B.15.C) Altri accantonamenti	150.503	55.757
B.15.C.1) Accantonamenti x interessi di mora	-	-
B.15.C.2) Accantonamenti rinnovi conv. MMG/PLS/MCA e altri	-	-
B.15.C.3) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza medica	-	-
B.15.C.4) Accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza non medica	150.503	21.361
B.15.C.5) Accantonamenti rinnovi contrattuali comparto	-	34.396
B.15.C.6) Altri accantonamenti	-	-
Totale costi della produzione (B)	5.413.064	6.195.610
C) Proventi ed oneri finanziari	-	-
C.1) Interessi attivi	34	1.894
C.1.A) interessi attivi su c/tesoreria	-	-
C.1.B) Interessi attivi isu c/c postali e bancari	34	1.894
C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
C.2) Altri proventi finanziari	-	-
C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
C.2.E) Utili su cambi	-	-
C.3) Interessi passivi	-	-
C.3.A) Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	-	-
C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-
C.3.C) altri interessi passivi	-	-
C.4) Altri oneri	76.966	104.980
C.4.A) Altri oneri finanziari	76.966	104.980
C.4.B) Perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 76.932	- 103.086
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) Proventi straordinari	1.297	5.793
E.1.A) Plusvalenze	-	292
E.1.B) Altri proventi straordinari	1.297	5.501
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	500
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.297	4.959
E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive verso terzi	1.297	4.959
E.1.B.2.2.A) Sopravv. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.2.2.B) Sopravv. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.2.2.C) Sopravv.att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.2.2.D) Sopravv.att. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.1.B.2.2.E) Sopravv.att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.2.2.F) Sopravv.att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.2.2.G) Sopravv.att. v/terzi	1.297	4.959

I.N.R.C.A. - AMMINISTRAZIONE

	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008
E.1.B.3) Insussistenze attive	-	42
E.1.B.3.1) Insussistenze attive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.1.B.3.2) Insussistenze attive vs. terzi	-	42
E.1.B.3.2.A) Insuss. att. da mobilità extraregionale	-	-
E.1.B.3.2.B) Insuss. att. v/terzi relative al personale	-	-
E.1.B.3.2.C) Insuss. att. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.1.B.3.2.D) Insuss. att. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.1.B.3.2.E) Insuss. att. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.1.B.3.2.F) Insuss. att. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	42
E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-
E.2) Oneri straordinari	106	39.996
E.2.A) Minusvalenze	87	294
E.2.B) Altri oneri straordinari	19	39.702
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
E.2.B.2) Oneri da cause civili	-	-
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	19	39.702
E.2.B.3.1) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS, OSP	-	-
E.2.B.3.1.A) Sopravv. pass. da ASL,IRCCS da mob. intrareg.	-	-
E.2.B.3.1.B) Altre sopravv. pass. da ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.3.2) Sopravvenienze pass. vs. terzi	19	39.702
E.2.B.3.2.A) Sopravv. pass. vs. terzi da mob. extraregion.	-	-
E.2.B.3.2.B) Sopravv. pass. vs. terzi dal personale	-	-
E.2.B.3.2.B.1) Sopravv. pass. personale dir. medica	-	-
E.2.B.3.2.B.2) Sopravv. pass. personale dir. non medica	-	-
E.2.B.3.2.B.3) Sopravv. pass. personale comparto	-	-
E.2.B.3.2.C) Sopravv. pass. v/terzi conv. medici base	-	-
E.2.B.3.2.D) Sopravv. pass. v/terzi conv. specialistica	-	-
E.2.B.3.2.E) Sopravv. pass. v/terzi acquisto prest. san.	-	-
E.2.B.3.2.F) Sopravv. pass. v/terzi acquisto beni e serv.	-	-
E.2.B.3.2.G) Altre soppr. pass. vs. terzi	19	39.702
E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-
E.2.B.4.1) Insussistenze passive vs. ASL,IRCCS,OSP	-	-
E.2.B.4.2) Insussistenze passive vs. terzi	-	-
E.2.B.4.2.A) Insuss.pass. da mobilità extraregionale	-	-
E.2.B.4.2.B) Insuss.pass. v/terzi relative al personale	-	-
E.2.B.4.2.C) Insuss.pass. v/terzi da conv. medici base	-	-
E.2.B.4.2.D) Insuss.pass. v/terzi da conv. specialistic	-	-
E.2.B.4.2.E) Insuss.pass. v/terzi acq. prest. san. op.ac	-	-
E.2.B.4.2.F) Insuss.pass. v/terzi acq. beni e servizi	-	-
E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze attive vs. terzi	-	-
E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.191	34.203
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	- 5.183.702	- 6.094.301
Imposte e tasse	-	-
Y.1) IRAP	293.839	301.949
Y.1.A) IRAP relativa a pers. dipendente	231.712	216.471
Y.1.B) IRAP relativa pers. assimilato a lavoro dipendente	59.772	81.278
Y.1.C) IRAP relativa ad attività libera professione intramoenia	2.355	4.200
Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
Y.2) IRES	-	-
Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-
Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
Y.3) Accantonamento F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc...)	-	-
Totale imposte e tasse	293.839	301.949
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	- 5.477.541	- 6.396.250

Il risultato economico dell'amministrazione è stato attribuito secondo le modalità indicate nel paragrafo 1.3 della relazione al Bilancio nei sezionali dei Presidi. Più specificatamente, tali attribuzione è stata fatta nel conto "B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione".

Allegato "D"/3

PIANO DEI CONTI ISTITUTO MODELLO REGIONE MARCHE

04_ Valore della produzione	89.757.192,90
0401 Contributi in c/esercizio	26.482.394,55
0401010101 Quota capitaria	
0401010102 Complessità strutturale	603.000,00
0401010103 Emergenza ed accettazione	
0401010104 Ricerca	1.785.079,94
0401010105 Didattica	159.000,00
0401020101 Contributi in c/esercizio a destinazione vincolata per ricerca	-1.378.876,64
0401020102 Altri contributi in c/esercizio a destinazione vincolata	1.413.163,00
0401030101 Altri contributi in conto esercizio	23.901.028,25
0402 Ricavi per prestazioni e servizi sanitari	57.566.242,15
0402010101 Ricavi per prestazioni di ricovero	42.769.240,85
0402020101 Ricavi per assistenza sanitaria di base	
0402030101 Ricavi per servizi di trasporto sanitario - Autoambulanza	
0402030102 Ricavi per servizi di trasporto sanitario - Eliambulanza	
0402040101 Ricavi per assistenza farmaceutica in convenzione	
0402040102 Ricavi per somministrazione diretta di farmaci	1.771.267,47
0402050101 Ricavi per assistenza specialistica	10.040.625,28
0402060101 Ricavi per assistenza consultoriale	
0402060102 Ricavi per assistenza territoriale ambulatoriale alle persone dipendenti da sostanze stupefacenti, psicotro	
0402060103 Ricavi per assistenza territoriale ambulatoriale alle persone con infezione da HIV	
0402060104 Ricavi per assistenza territoriale ambulatoriale alle persone con disabilità psichiche	
0402060105 Ricavi per assistenza territoriale ambulatoriale alle persone anziane e disabili	
0402060106 Ricavi per assistenza territoriale ambulatoriale riabilitativa ex art. 26 Legge 833/78	
0402070101 Ricavi per assistenza semi-residenziale alle persone dipendenti da sostanze stupefacenti, psicotrope o da	
0402070102 Ricavi per assistenza semi-residenziale alle persone con infezione da HIV	
0402070103 Ricavi per assistenza semi-residenziale alle persone con disabilità psichiche	
0402070104 Ricavi per assistenza semi-residenziale alle persone anziane e disabili	
0402070105 Ricavi per assistenza semi-residenziale riabilitativa ex art. 26 Legge 833/78	
0402080101 Ricavi per assistenza residenziale alle persone dipendenti da sostanze stupefacenti, psicotrope o da alco	
0402080102 Ricavi per assistenza residenziale alle persone con infezione da HIV	
0402080103 Ricavi per assistenza residenziale alle persone con disabilità psichiche	
0402080104 Ricavi per assistenza residenziale alle persone anziane e disabili	892.446,00
0402080105 Ricavi per assistenza residenziale riabilitativa ex art. 26 Legge 833/78	
0402090101 Ricavi per assistenza termale	
0402100101 Ricavi per prestazioni libero-professionali di ricovero	
0402100102 Ricavi per prestazioni libero-professionali specialistiche	1.838.397,63
0402100103 Ricavi per prestazioni libero-professionali di igiene e sanità pubblica	
0402110101 Ricavi per prestazioni del servizio di medicina del lavoro	
0402110102 Ricavi per prestazioni del Dipartimento di Prevenzione	
0402110103 Ricavi per diritti veterinari di cui all'art. 3 D.Lgs 51/92	
0402110104 Ricavi per prestazioni del servizio di medicina legale	
0402110105 Ricavi per prestazioni del servizio di pronto soccorso	
0402110106 Ricavi per altre prestazioni sanitarie	248.938,42
0402120101 Ricavi per consulenze sanitarie	2.225,00
0402120102 Ricavi per convenzioni sanitarie	3.101,50
0404 Proventi per partecipazioni alla spesa	1.851.283,13
0404010101 Ticket	1.851.283,13
0406 Proventi e ricavi diversi	180.828,56
0406010101 Differenze alberghiere camere speciali	
0406010102 Uso telefono e TV	
0406010103 Rette accompagnatori	
0406010104 Diritti per rilascio certificazioni, cartelle cliniche e fotocopie	34.770,06
0406010105 Sperimentazioni	119.222,43
0406010106 Cessione plasma	
0406010107 Cessione liquidi di fissaggio, rottami e materiali diversi	
0406010108 Sanzioni amministrative	
0406010109 Altri proventi e ricavi diversi	26.836,07
0407 Concorsi, rivalse, rimborsi spese	737.370,33
0407010101 Concorsi da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario e alloggio	33.240,00
0407010102 Concorsi per attività in favore di minori, disabili e altri	
0407010103 Concorsi per integrazione rette in R.S.A.	115.494,93
0407010201 Recupero per azioni di rivalsa	280.237,86
0407010202 Recupero spese legali, telefoniche e postali	
0407010203 Rimborso vitto e alloggio da non dipendenti	
0407010204 Rimborso personale comandato e in aspettativa	208.685,67
0407010205 Rimborso INPS donatori di sangue	
0407010206 Rimborso INAIL infortuni personale dipendente	95.863,37
0407010207 Rimborsi assicurativi	
0407010208 Rimborsi per acquisto beni sanitari	
0407010209 Rimborsi per acquisto beni non sanitari	
0407010210 Altre rivalse, rimborsi e recuperi	3.848,50

0408 Ricavi propri non caratteristici	391.732,58
0408010101 Ricavi per consulenze amministrative e gestionali	24.810,00
0408010102 Ricavi per convenzioni amministrative e gestionali	
0408010201 Fitti attivi	42.710,14
0408010202 Cessione gestione esercizi pubblici e macchine distributrici	
0408010203 Compensi per gestione telefono pubblico	
0408010204 Donazioni e lasciti	147.150,00
0408010205 Ribassi e arrotondamenti attivi	5.383,89
0408010206 Omaggi da fornitori	
0408010207 Altri ricavi propri non caratteristici	171.678,55
0409 Costi capitalizzati	2.547.341,60
0409010101 Incrementi delle immobilizzazioni immateriali	
0409010102 Incrementi delle immobilizzazioni materiali	
0409020101 Utilizzo contributi in c/capitale	1.920.521,81
0409030101 Utilizzo riserva per donazione e lasciti vincolati ad investimenti	
41000301 Utilizzi fondo di dotazione	626.819,79
05_ Costi della produzione	97.468.786,51
0502 Consumi di beni sanitari	10.532.336,96
0502010101 Consumi di prodotti farmaceutici	3.136.143,72
0502020101 Consumi di emoderivati	23.350,32
0502030101 Consumi di ossigeno	217.419,53
0502040101 Consumi di prodotti dietetici	
0502050101 Consumi di materiali per la profilassi igienico-sanitaria	73.934,62
0502060101 Consumi di materiali diagnostici e prodotti chimici	2.957.649,92
0502070101 Consumi di materiale radiografico e per radiologia	430.533,55
0502080101 Consumi di presidi chirurgici e materiale sanitario	2.274.932,11
0502090101 Consumi di materiali protesici	1.380.562,00
0502100101 Consumi di materiali per emodialisi	17.666,56
0502110101 Consumi di prodotti farmaceutici ad uso veterinario	460,73
0502120101 Consumi di materiali chirurgici, sanitari e diagnostici ad uso veterinario	19.683,90
0504 Consumi di beni non sanitari	688.816,92
0504010101 Consumi di prodotti alimentari	57.306,40
0504020101 Consumi di materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza	108.962,81
0504030101 Consumi di combustibili, carburanti e lubrificanti	26.138,37
0504040101 Consumi di supporti informatici, cancelleria e stampati	244.248,92
0504050101 Consumi di materiale tecnico strumentale per manutenzioni e riparazioni	113.105,36
0504060101 Consumi di altri materiali non sanitari	139.055,06
0505 Acquisti di prestazioni e servizi sanitari	2.147.166,80
0505030101 Acquisti di servizi di trasporto sanitario - autoambulanza	573.875,70
0505060101 Acquisti di prestazioni di assistenza specialistica	1.244.998,68
0505120101 Acquisti di altre prestazioni sanitarie	20.405,46
0505130101 Acquisti di consulenze sanitarie	10.799,16
0505130103 Acquisti di convenzioni sanitarie	297.087,80
0508 Rimborsi, assegni e contributi	1.000,00
0508010401 Contributi ad associazioni, enti e altri	1.000,00
0509 Acquisti di servizi non sanitari	7.729.444,13
0509010101 Lavanderia e lavanoio	1.019.765,51
0509010103 Pulizia e lavaggio stoviglie	1.042.129,78
0509010105 Servizio di ristorazione e mensa	1.795.600,68
0509010107 Riscaldamento e gestione calore	719.255,65
0509010109 Servizi di elaborazione dati	3.180,00
0509010111 Servizi di trasporto	132.891,21
0509010113 Smaltimento rifiuti	295.521,91
0509010115 Servizi di vigilanza	233.470,76
0509010117 Servizio di distribuzione farmaci e altri prodotti sanitari	
0509010119 Altri servizi esternalizzati	75.326,41
0509020101 Energia elettrica	1.026.194,70
0509020103 Acqua	177.772,14
0509020105 Telefonia	394.365,69
0509020107 Gas	223.261,88
0509020109 Internet	1.063,80
0509020111 Canoni radiotelevisivi	
0509020113 Banche dati	
0509030101 Costi per consulenze legali	
0509030103 Costi per consulenze fiscali, amministrative e tecniche	167.885,61
0509030105 Costi per convenzioni amministrative e gestionali	
0509030201 Compensi ai docenti esterni	319.684,65
0509030202 Oneri sociali su compensi ai docenti esterni	
0509030203 IRAP su compensi ai docenti esterni	
0509030205 Spese per corsi di formazione e aggiornamento professionale	47.697,35
0509030301 Compensi per membri esterni di commissioni	54.376,40
0509030401 Costi per altri servizi non sanitari	

0510 Manutenzioni e riparazioni	3.124.712,45
0510010101 Manutenzioni e riparazioni immobili, impianti e loro pertinenze	1.567.658,44
0510020101 Manutenzioni e riparazioni attrezzature sanitarie	1.272.822,22
0510030101 Manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico - economiche	6.449,93
0510040101 Manutenzioni e riparazioni attrezzature informatiche	264.917,39
0510050101 Manutenzioni software	
0510060101 Manutenzioni e riparazioni automezzi	12.864,47
0511 Godimento beni di terzi	559.976,33
0511010101 Fitti passivi	31.695,00
0511020101 Canoni hardware e software	20.800,14
0511020103 Canoni fotocopiatrici	34.751,33
0511020105 Canoni di noleggio per attrezzature sanitarie	397.463,47
0511020107 Canoni noleggio automezzi	14.334,71
0511030101 Canoni di leasing operativo per attrezzature sanitarie	
0511030103 Altri canoni di leasing operativo	
0511040101 Canoni di leasing finanziario per attrezzature sanitarie	
0511040103 Altri canoni di leasing finanziario	
0511050101 Altri oneri per godimento beni di terzi	60.931,68
0512 Costo del personale ruolo sanitario	46.927.821,35
0512010101 Competenze personale ruolo sanitario - dirigenza medico-veterinaria	15.963.396,86
0512010201 Oneri sociali personale ruolo sanitario - dirigenza medico-veterinaria	3.765.901,78
0512010301 Irap personale ruolo sanitario - dirigenza medico-veterinaria	1.300.443,43
0512020101 Competenze personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA	1.993.119,08
0512020201 Oneri sociali personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA	474.961,88
0512020301 Irap personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA	162.295,80
0512030101 Competenze personale ruolo sanitario - comparto	17.583.207,74
0512030201 Oneri sociali personale ruolo sanitario - comparto	4.272.288,54
0512030301 Irap personale ruolo sanitario - comparto	1.412.206,54
0512040101 Competenze personale del profilo atipico ruolo sanitario	
0512040201 Oneri sociali personale del profilo atipico ruolo sanitario	
0512040301 Irap personale del profilo atipico ruolo sanitario	
0513 Costo del personale ruolo professionale	258.320,26
0513010101 Competenze personale ruolo professionale - dirigenza SPTA	195.629,88
0513010201 Oneri sociali personale ruolo professionale - dirigenza SPTA	46.560,10
0513010301 Irap personale ruolo professionale - dirigenza SPTA	16.130,28
0513020101 Competenze personale ruolo professionale - comparto	
0513020201 Oneri sociali personale ruolo professionale - comparto	
0513020301 Irap personale ruolo professionale - comparto	
0513030101 Competenze personale del profilo atipico ruolo professionale	
0513030201 Oneri sociali personale del profilo atipico ruolo professionale	
0513030301 Irap personale del profilo atipico ruolo professionale	
0514 Costo del personale ruolo tecnico	7.642.925,32
0514010101 Competenze personale ruolo tecnico - dirigenza SPTA	624.051,04
0514010201 Oneri sociali personale ruolo tecnico - dirigenza SPTA	154.127,29
0514010301 Irap personale ruolo tecnico - dirigenza SPTA	45.091,43
0514020101 Competenze personale ruolo tecnico - comparto	5.006.775,81
0514020201 Oneri sociali personale ruolo tecnico - comparto	1.396.872,87
0514020301 Irap personale ruolo tecnico - comparto	416.006,88
0514030101 Competenze personale del profilo atipico ruolo tecnico	
0514030201 Oneri sociali personale del profilo atipico ruolo tecnico	
0514030301 Irap personale del profilo atipico ruolo tecnico	
0515 Costo del personale ruolo amministrativo	5.311.009,92
0515010101 Competenze personale ruolo amministrativo - dirigenza SPTA	903.641,69
0515010201 Oneri sociali personale ruolo amministrativo - dirigenza SPTA	215.023,13
0515010301 Irap personale ruolo amministrativo - dirigenza SPTA	71.876,20
0515020101 Competenze personale ruolo amministrativo - comparto	3.120.170,41
0515020201 Oneri sociali personale ruolo amministrativo - comparto	753.537,93
0515020301 Irap personale ruolo amministrativo - comparto	246.760,56
0515030101 Competenze personale del profilo atipico ruolo amministrativo	
0515030201 Oneri sociali personale del profilo atipico ruolo amministrativo	
0515030301 Irap personale del profilo atipico ruolo amministrativo	
0516 Altri costi del personale dipendente	2.276.705,13
0516010101 Costi del personale sanitario comandato	
0516010103 Costi del personale professionale comandato	
0516010105 Costi del personale tecnico comandato	
0516010107 Costi del personale amministrativo comandato	36.346,98
0516010201 Compensi per attività di ricovero in libera professione	
0516010202 Compensi per attività specialistica in libera professione	1.329.486,69
0516010203 Oneri sociali su compensi per attività libero professionale	
0516010204 IRAP su compensi per attività libero professionale	101.067,79
0516010301 Compensi alla dirigenza medico-veterinaria per acquisizione di prestazioni aggiuntive	277.001,00
0516010302 Compensi alla dirigenza SPTA per acquisizione di prestazioni aggiuntive aziendali	
0516010303 Compensi al comparto per acquisizione di prestazioni aggiuntive aziendali	3.687,50

0516010304	Oneri sociali su prestazioni aggiuntive aziendali	
0516010305	IRAP su prestazioni aggiuntive aziendali	612
0516010401	Consulenze a favore di terzi rimborsate	240.840,22
0516010402	Oneri sociali su consulenze a favore di terzi rimborsate	
0516010403	IRAP su consulenze a favore di terzi rimborsate	18.088,87
0516010501	Compensi ai docenti interni	32.664,13
0516010502	Oneri sociali su compensi ai docenti interni	
0516010503	IRAP su compensi ai docenti interni	
0516010601	Compensi per commissioni interne	
0516010602	Oneri sociali su compensi per commissioni interne	
0516010603	IRAP su compensi per commissioni interne	
0516010701	Rimborsi spese personale dipendente per formazione	
0516010702	Altri rimborsi spese personale dipendente	236.909,95
0516010801	Oneri sociali personale in quiescenza	
0517 Altre convenzioni di lavoro		3.067.833,91
0517010101	Compensi del personale tirocinante e borsista	
0517010102	Oneri sociali su costi del personale tirocinante e borsista	
0517010103	IRAP su costi del personale tirocinante e borsista	
0517010201	Convenzioni per servizi religiosi	8.056,68
0517010202	Oneri sociali su convenzioni per servizi religiosi	
0517010203	IRAP su convenzioni per servizi religiosi	
0517010301	Costi del personale sanitario non dipendente	1.017.548,81
0517010302	Costi del personale professionale non dipendente	102.487,40
0517010303	Costi del personale tecnico non dipendente	99.489,04
0517010304	Costi del personale amministrativo non dipendente	1.487.665,97
0517010305	Oneri sociali su personale non dipendente	101.609,73
0517010306	IRAP su personale non dipendente	81.738,49
0517010401	Costi per contratti di lavoro interinale - area sanitaria	
0517010402	Costi per contratti di lavoro interinale - area non sanitaria	
0517010501	Convenzioni per assistenza infermieristica e altri	169.237,79
0518 Costi del personale universitario		228.999,62
0518010101	Compensi diretti per l'attività libero-professionale personale universitario	
0518010102	Compensi diretti per acquisizione di prestazioni aggiuntive aziendali personale universitario	
0518010103	Consulenze/sperimentazioni a favore di terzi rimborsate al personale universitario	
0518010104	Spese per corsi di formazione e aggiornamento professionale del personale universitario	
0518010105	Oneri sociali su altri costi del personale universitario	
0518010106	IRAP su altri costi del personale universitario	
0518010201	Trattamenti aggiuntivi personale universitario	228.999,62
0518010202	Competenze accessorie personale universitario	
0521 Oneri diversi di gestione		2.063.902,88
0521010101	Indennità organi direttivi	745.101,07
0521010201	Rimborso spese organi direttivi	23.147,62
0521010301	Oneri sociali organi direttivi	78.857,02
0521010401	IRAP su compensi agli organi direttivi	55.258,57
0521020101	Indennità collegio sindacale	81.723,13
0521020201	Rimborso spese collegio sindacale	6.102,84
0521020301	Oneri sociali collegio sindacale	1.816,92
0521020401	IRAP su compensi al collegio sindacale	3.570,12
0521030101	Spese di rappresentanza	92.941,48
0521030201	Spese per pubblicità e inserzioni	169.475,30
0521030301	Spese legali	66.867,21
0521030401	Spese bancarie	
0521030403	Spese postali	39.678,67
0521030501	Quote per spese condominiali	670,49
0521030601	Abbonamenti, riviste e libri	192.473,30
0521030701	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	31.062,03
0521030703	Altri premi di assicurazione	443.403,58
0521030801	Contravvenzioni	
0521030901	Ribassi e arrotondamenti passivi	68,02
0521031001	Altre spese generali e amministrative	31.685,51
0522 Ammortamenti		2.947.490,90
0522010101	Ammortamento costi di impianto e di ampliamento	
0522010201	Ammortamento costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	
0522010301	Ammortamento diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	103.056,91
0522010401	Ammortamento concessioni, licenze, marchi e diritti simili	
0522010501	Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	33.429,92
0522020101	Ammortamento fabbricati disponibili	
0522020103	Ammortamento fabbricati indisponibili	883.804,81
0522020201	Ammortamento impianti e macchinari	300.936,60
0522020301	Ammortamento attrezzature sanitarie	1.078.158,49
0522020401	Ammortamento mobili e arredi	150.505,90
0522020501	Ammortamento automezzi e ambulanze	9.967,27
0522020601	Ammortamento attrezzature per pulizia ed elettrodomestici	
0522020603	Ammortamento macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettrocontabili	27.531,35
0522020605	Ammortamento altri beni sanitari	
0522020607	Ammortamento altri beni	360.099,65

0523 Svalutazione immobilizzazioni	
0523010101 Svalutazione costi di impianto e di ampliamento	
0523010201 Svalutazione costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	
0523010301 Svalutazione diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	
0523010401 Svalutazione concessioni, licenze, marchi e diritti simili	
0523010501 Svalutazione altre immobilizzazioni immateriali	
0523020101 Svalutazione fabbricati disponibili	
0523020102 Svalutazione fabbricati indisponibili	
0523020201 Svalutazione impianti e macchinari	
0523020301 Svalutazione attrezzature sanitarie	
0523020401 Svalutazione mobili e arredi	
0523020501 Svalutazione automezzi e ambulanze	
0523020601 Svalutazione attrezzature per pulizia ed elettrodomestici	
0523020602 Svalutazione macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettrocontabili	
0523020603 Svalutazione altri beni sanitari	
0523020604 Svalutazione altri beni	
0524 Svalutazione crediti	
0524010101 Accantonamenti al fondo svalutazione crediti infragruppo	
0524010201 Accantonamenti al fondo svalutazione crediti verso soggetti pubblici	
0524010301 Accantonamenti al fondo svalutazione crediti verso soggetti privati	
0524010401 Accantonamenti al fondo svalutazione crediti verso soggetti a proprietà mista (pubblico - privato)	
0524010501 Accantonamenti al fondo svalutazione crediti verso assistiti	
0524010601 Accantonamenti al fondo svalutazione crediti verso gestione stralcio 1	
0524010602 Accantonamenti al fondo svalutazione crediti verso gestione stralcio 2	
0524010603 Accantonamenti al fondo svalutazione crediti verso gestione stralcio 3	
0524010701 Accantonamenti al fondo svalutazione crediti verso Erario	
0524010801 Accantonamenti al fondo svalutazione crediti diversi	
0525 Variazione rimanenze	170.012,65
0525010101 Variazione rimanenze prodotti farmaceutici	165.118,68
0526020601 Variazione rimanenze altri beni materiali non sanitari	4.893,97
0526 Accantonamenti tipici dell'esercizio	1.790.310,98
0526010101 Accantonamenti al fondo per oneri da liquidare	
0526010103 Accantonamenti al fondo equo indennizzo	
0526010105 Accantonamenti al fondo oneri differiti per attività libero professionale	54.112,04
0526020101 Accantonamenti al fondo per imposte	
0526030101 Accantonamenti al fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	300.000,00
0526030103 Accantonamenti al fondo rischi per contenzioso personale dipendente	
0526030105 Accantonamenti altri fondi per rischi	
0526040101 Accantonamenti al fondo oneri personale in quiescenza	
0526040103 Accantonamenti al fondo oneri per rinnovi contrattuali	1.436.198,94
0526040105 Accantonamenti al fondo rinnovo convenzioni per assistenza sanitaria di base	
0526040107 Accantonamenti al fondo rinnovo convenzioni per assistenza specialistica interna	
0526040109 Accantonamenti al fondo premio operosità (SUMAI)	
0526040111 Accantonamenti altri fondi	
0526040201 Accantonamenti al fondo svalutazione prodotti farmaceutici	
0526040202 Accantonamenti al fondo svalutazione emoderivati	
0526040203 Accantonamenti al fondo svalutazione ossigeno	
0526040204 Accantonamenti al fondo svalutazione prodotti dietetici	
0526040205 Accantonamenti al fondo svalutazione materiali per la profilassi igienico-sanitaria	
0526040206 Accantonamenti al fondo svalutazione materiali diagnostici e prodotti chimici	
0526040207 Accantonamenti al fondo svalutazione materiale radiografico e per radiologia	
0526040208 Accantonamenti al fondo svalutazione presidi chirurgici e materiale sanitario	
0526040209 Accantonamenti al fondo svalutazione materiali protesici	
0526040210 Accantonamenti al fondo svalutazione materiali per emodialisi	
0526040211 Accantonamenti al fondo svalutazione prodotti farmaceutici ad uso veterinario	
0526040212 Accantonamenti al fondo svalutazione materiali chirurgici, sanitari e diagnostici ad uso veterinario	
0526040213 Accantonamenti al fondo svalutazione prodotti alimentari	
0526040214 Accantonamenti al fondo svalutazione materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza	
0526040215 Accantonamenti al fondo svalutazione combustibili, carburanti e lubrificanti	
0526040216 Accantonamenti al fondo svalutazione supporti informatici, cancelleria e stampati	
0526040217 Accantonamenti al fondo svalutazione materiali tecnico strumentale per manutenzioni e riparazioni	
0526040222 Accantonamenti al fondo svalutazione altri materiali non sanitari	
06_ Proventi ed oneri finanziari	112.594,21
0601 Proventi finanziari	1.894,37
0601010101 Interessi attivi su c/c tesoreria	
0601020101 Interessi attivi su c/c postali	
0601020102 Interessi attivi su c/c bancari	1.894,37
0601030101 Interessi attivi su titoli	
0601030102 Altri interessi attivi	
0601040101 Differenze attive di cambio	
0601040102 Sconti finanziari attivi	
0601040103 Altri proventi finanziari	

0602 Oneri finanziari	110.699,84
0602010101 Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	
0602010103 Inter. passivi per anticipazioni straordinarie di tesor. per ripiano disavanzi prev per legge	
0602020101 Interessi passivi su mutui	
0602030101 Inter. pass. per altre forme di credito di cui all'art. 3, c. 5, lettera f) punto 2, D.Lgs 502/92	
0602030103 Interessi moratori e rivalutazione monetaria	
0602030104 Altri interessi passivi	110.699,84
0602040101 Differenze passive di cambio	
0602040102 Sconti finanziari passivi	
0602040103 Altri oneri finanziari	
07_ Rettifiche di valore di attività finanziarie	
0701 Rivalutazioni (immobilizzazioni finanziarie e attività finanziarie)	
0701010101 Rivalutazioni partecipazioni	
0701020101 Rivalutazioni crediti	
0701030101 Rivalutazioni altri titoli	
0702 Svalutazioni (immobilizzazioni finanziarie e attività finanziarie)	
0702010101 Svalutazioni partecipazioni	
0702020101 Svalutazioni crediti	
0702030101 Svalutazioni altri titoli	
08_ Proventi ed oneri straordinari	233.507,15
0801 Proventi straordinari	24.001,95
0801010101 Plusvalenze alienazione beni	1.199,56
0801010102 Plusvalenze alienazione partecipazioni	
0801010103 Plusvalenze su titoli	
0801020101 Sopravvenienze attive per acquisti di beni e servizi	
0801020102 Sopravvenienze attive per acquisti di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	
0801020103 Sopravvenienze attive per mobilità anni precedenti	
0801020104 Sopravvenienze attive per costi del personale	
0801020105 Sopravvenienze attive per costi del personale convenzionato per assistenza sanitaria di base e specialisti	
0801020106 Sopravvenienze attive per costi del personale universitario	
0801020107 Altre sopravvenienze attive	19.884,39
0801020108 Insussistenze del passivo	2.918,00
0801030101 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	
0801030102 Altri proventi straordinari	
0802 Oneri straordinari	209.505,20
0802010101 Minusvalenze alienazione beni	926,41
0802010102 Minusvalenze alienazione partecipazioni	
0802010103 Minusvalenze su titoli	
0802020101 Sopravvenienze passive per acquisti di beni e servizi	
0802020102 Sopravvenienze passive per acquisti di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	
0802020103 Sopravvenienze passive per mobilità anni precedenti	
0802020104 Sopravvenienze passive per costi del personale	
0802020105 Sopravvenienze passive per costi del personale convenzionato per assistenza sanitaria di base e speciali	
0802020106 Sopravvenienze passive per costi del personale universitario	
0802020107 Altre sopravvenienze passive	208.578,79
0802020108 Insussistenze dell'attivo	
0802030101 Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	
0802030102 Altri oneri straordinari	
09_ Imposte e tasse	324.305,20
0901 Imposte e tasse	324.305,20
0901010101 IRES	
0901020101 Imposte di registro	562
0901030101 Imposte di bollo	6.928,90
0901040101 Tasse di concessione governative	5,13
0901050101 Imposte comunali	310.360,17
0901060101 Dazi	
0901070101 Tasse di circolazione automezzi	2.548,18
0901080101 Permessi di transito e sosta	
0901090101 Iva indetraibile	
0901100101 Imposte e tasse diverse	3.900,82

Allegato "D"/4

ALLEGATO A – PERSONALE

Aggiorna il Foglio

<

[illegible]

Allegato "D"/5

ALLEGATO B – CONSULENZE E CONVENZIONI

Tabella 5.4 b
SCHEDA B: DETTAGLIO CONSULENZE

0509030105 - CONVENZIONI AMMINISTRATIVE E GESTIONALI					
OGGETTO	Forma giuridica	SOGGETTO	BILANCIO DI ESERCIZIO 2004	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	BILANCIO DI PREVISIONE 2008
Totale					
0505130183 - CONVENZIONI SANITARIE					
OGGETTO	Forma giuridica	SOGGETTO	BILANCIO DI ESERCIZIO 2004	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	BILANCIO DI PREVISIONE 2008
Totale					
0517010201 - CONVENZIONI PER SERVIZI RELIGIOSI					
OGGETTO	Forma giuridica	SOGGETTO	BILANCIO DI ESERCIZIO 2004	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	BILANCIO DI PREVISIONE 2008
Totale					
OGGETTO	Forma giuridica	SOGGETTO	BILANCIO DI ESERCIZIO 2004	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	BILANCIO DI PREVISIONE 2008
3105900 - U. O. DI GERIATRIA FE	dirig. medico	ASSOUAD - CHARLES CAMILLE	43.200	43.200	43.200
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN		BELLUGGI - ANDREA	13.886	5.800	5.800
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN		BONFIGLI - ANNARITA	-	10.176	-
3105900 - U. O. DI GERIATRIA FE	dirig. medico	CAFIERO - OSCAR	-	5.100	-
CENTRO ALZHEIMER AN3006030	psicologa	CASTELLANI - SIMONA	27.000	27.000	27.000
3021900 - SERVIZIO DI DIAGNOSTICA PER IMMAGIN	dirig. medico	CIANCI - GIOVANNI	36.300	39.600	39.600
COSTI COMUNI FERMO	dirig. medico	CONIO - MARCO	4.800	37.242	4.800
3105900 - U. O. DI GERIATRIA FE		CRUCIANI - GUIDO	-	3.778	-
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN		CUCCHI - MICHELA	-	2.900	-
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN		CUCCHI - MICHELA	-	6.500	-
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN		DI BENEDETTO - MARIA CRISTINA	-	3.000	-
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN		FABRIZI - MATTEO	16.500	3.000	17.000
3107010 - REPARTO DI RIABILITAZIONE FE	fisioterapista	FERRO - RACHELE	14.029	13.001	15.300
3026900 - U.O. OCULISTICA	dirig. medico	FIORANI - ANNALISA	24.000	24.000	24.000
CENTRO ALZHEIMER AN3006030	educatrice profess.	FIORETTI - SIMONA	18.800	21.801	21.800
3001900 - SERVIZIO LABORATORIO ANALISI AN	tecnico lab	FRANCINELLI - ROSITA	14.630	15.961	15.960
3001900 - SERVIZIO LABORATORIO ANALISI AN	U. O. DI DIA	FUMELLI - DANIELE	2.000	-	2.000
3012900 - FARMACIA AN	farmacista	GALEAZZI ROBERTA	15.687	-	-
COSTI COMUNI FERMO		GANZETTI - ROBERTA	29.095	18.930	20.250
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN		GASPARRI - LORETTA	43.500	4.800	43.800
3004030 - MEDICINA II - ACCETTAZIONE MEDICA AN (DISAT)	dirig. medico	GATTI - CRISTINA	22.722	36.718	21.000
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN		GIORGIO - RAFFAELLA	-	28.800	20.000
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN		GIOVAGNETTI - SIMONA	-	2.905	-
3006900 - U. O. DI NEUROLOGIA AN		GIULI - CINZIA	14.674	-	13.500
3004030 - MEDICINA II - ACCETTAZIONE MEDICA AN (DISAT)	dirig. medico/2	GRAPPASONNI - MONICA	-	5.000	-
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN		GUIDI - ROLANDO	-	23.000	-
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN		HAGHIGHI - MAHBUBEH	-	5.000	-
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN		IANARI - LUIGI	9.000	3.000	1.800
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN		MACCHIATI - ILENIA	28.800	-	43.200
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN		MARCHESIANI - FRANCESCA	-	4.360	-
3004030 - MEDICINA II - ACCETTAZIONE MEDICA AN (DISAT)	dirig. medico	MAROTTI - ELISABETTA	-	28.800	40.000
3105900 - U. O. DI GERIATRIA FE	psicologa	MARZULLO - ROSARIA LAURA	3.125	4.375	7.600
3105900 - U. O. DI GERIATRIA FE	psicologa	MATTEI - IRMA	-	13.340	-
3001020 - U.T.T.C. AN		MELATINI - MARIA CRISTINA	-	8.850	-
3001900 - U. O. DI CARDIOLOGIA AN		MELATINI - MARIA CRISTINA	-	1.033	-
3001900 - U. O. DI CARDIOLOGIA AN		MENICONI - LUIGI	-	3.500	-
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN		MORESI - RAFFAELLA	-	9.736	-
3105900 - U. O. DI GERIATRIA FE	dirig. medico	MEZAM - HASHEMI HOSSEIN	-	2.100	-
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN		OLIVERI - FABIO	-	4.569	-
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN	U. O. DI DIABE	PAIAZZESI - MICHELE	4.950	-	-
3101010 - REPARTO DI PATOLOGIA CARDIOVASCOLARE FE	dirig. medico	PANDOLFI - CATERINA	-	3.600	-
CENTRO ALZHEIMER AN3006030	psicologa	PAOLINI - SUSY	16.350	27.813	27.000
CENTRO ALZHEIMER AN3006030	psicologa	RACCICINI - ALESSANDRA	24.750	29.250	27.000
3001020 - U.T.T.C. AN	dirig. medico	RIPA - CHIARA	40.008	40.008	40.000
3001900 - U. O. DI CARDIOLOGIA AN	dirig. medico	RIPA - CHIARA	-	2.067	-
3004030 - MEDICINA II - ACCETTAZIONE MEDICA AN (DISAT)		SCRIMERI - ANTONIA	-	28.800	-
3101010 - REPARTO DI PATOLOGIA CARDIOVASCOLARE FE		SORVILLO - FRANCESCA	-	1.800	-
3012900 - FARMACIA AN		SPINICELLI - SILVIA	26.014	30.333	28.000
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN		TESTA IVANO	96.992	-	-
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN		ZENONI - MAGDA	11.407	12.445	12.444
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN			-	-	37.910
3001900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN			-	-	37.993
3001900 - U. O. DI RIABILITAZIONE AN		OSPEDALI RIUNITI "UMBERTO I	-	17	-
3011900 - U. O. DI NEFROLOGIA E DIALISI AN		A.S.U.R. MARCHE	-	6.002	-
3014020 - ANESTESIA E RIANIMAZIONE AN		A.S.U.R. MARCHE	-	10.400	-
3015900 - DIREZIONE MEDICA DI PRESIDIO AN		OSPEDALI RIUNITI "UMBERTO I	-	3.002	-
3020900 - U. O. DI PATOLOGIA CHIRURGICA AN		OSPEDALI RIUNITI "UMBERTO I	-	40.004	-
3005900 - COSTI COMUNI ANCONA		OSPEDALI RIUNITI "UMBERTO I	-	43.234	-
Igiene ospedaliere gastroenterologia - anatomia patologica - lab. patol.	consulenze in collaborazione	OSPEDALI RIUNITI "UMBERTO I	52.060	-	-
Consul. attività medico competente 10/2-3/1/2/3		OSPEDALI RIUNITI "UMBERTO I	27.500	-	-
Consulenza di oncologia 1/2/3/4/5 trimestre 2008		OSPEDALI RIUNITI "UMBERTO I	21.000	-	-
Consulenza di igiene ospedaliere 2 semestri 2008		OSPEDALI RIUNITI "UMBERTO I	10.296	-	-
Consulenza sanità copertura assistenziale anno 2008		OSPEDALI RIUNITI "UMBERTO I	341	-	-
Totale			675.526	751.085	637.557

0517010302 - PERSONALE PROFESSIONALE NON DIPENDENTE

OGGETTO	Forma giuridica	SOGGETTO	BILANCIO DI ESERCIZIO 2008	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	BILANCIO DI PREVISIONE 2008
3015900 - DIREZIONE MEDICA DI PRESIDIO AN		GALEAZZI - DON FRANCO	12.085	12.085	12.085
3115900 - DIREZIONE MEDICA DI PRESIDIO FE		SCENDONI - FRANCESCO	6.198	6.198	6.198
3515900 - DIREZIONE MEDICA DI PRESIDIO AP		CARARO - DON GIOVANNI	3.718	3.719	3.718
Vari					442
Totale			22.000	22.003	22.443

0517010303 - PERSONALE TECNICO NON DIPENDENTE

OGGETTO	Forma giuridica	SOGGETTO	BILANCIO DI ESERCIZIO 2008	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	BILANCIO DI PREVISIONE 2008
Totale			-	-	-

OGGETTO	Forma giuridica	SOGGETTO	BILANCIO DI ESERCIZIO 2008	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	BILANCIO DI PREVISIONE 2008
Sorveglianza uso apparecchiature RMN - Tettamanli		UNIVERSITA' STUDI DI TERAMO	-	13.800	14.000
3007900 - U. O. DI RIABILITAZIONE AN		OSPEDALI RIUNITI "UMBERTO I	-		17
3011900 - U. O. DI NEFROLOGIA E DIALISI AN		A.S.U.R. MARCHE	-		8.002
3014020 - ANESTESIA E RIANIMAZIONE AN		A.S.U.R. MARCHE	-		10.400
3015900 - DIREZIONE MEDICA DI PRESIDIO AN		OSPEDALI RIUNITI "UMBERTO I	-		3.002
3020900 - U. O. DI PATOLOGIA CHIRURGICA AN		OSPEDALI RIUNITI "UMBERTO I	-		40.004
3050900 - COSTI COMUNI ANCONA		OSPEDALI RIUNITI "UMBERTO I	-		43.234
Consulenza prof. Altomare aprile/ottobre 2008		AZ. OSPEDALIERO UNIVERSITARIA	5.973		
Quota fondo realizzazione Call Center Diabetologia		A.S.U.R. MARCHE	18.000	-	-
3001040 - TELEMEDICINA AN	operatore videoterm.	CANALI - ANTONELLA	11.353	9.256	11.000
3001040 - TELEMEDICINA AN	operatore videoterm.	CINTI - CARLA	5.809	12.432	5.000
3001040 - TELEMEDICINA AN	operatore videoterm.	GALANDRINI - LORIS	12.344	9.224	13.882
3001040 - TELEMEDICINA AN		PALAZZESI - CECILIA	12.449	11.251	12.000
3008030 - CENTRO ALZHEIMER AN		GIACANI - DILETTA	1.500	1.500	3.000
3008900 - U. O. DI DERMATOLOGIA AN		MODENA - SILVIA		56	-
3009900 - U. O. DI DIABETOLOGIA AN		MORONI - MARILENA		-	-
3550900 - COSTI COMUNI APPIGNANO		LAMBERTUCCI - DONATELLA	14.400	14.401	14.400
Totale			81.828	71.919	177.940

0517010501 - CONVENZIONI PER ASSISTENZA INFERMIERISTICA E ALTRE

OGGETTO	Forma giuridica	SOGGETTO	BILANCIO DI ESERCIZIO 2008	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	BILANCIO DI PREVISIONE 2008
REPARTO DI MEDICINA GERIATRIA		UMANA S.P.A.	68.826		-
Progetti di interesse regionale					345.883
Totale			68.826	-	345.883

0509030101 - CONSULENZE LEGALI

OGGETTO	Forma giuridica	SOGGETTO	BILANCIO DI ESERCIZIO 2008	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	BILANCIO DI PREVISIONE 2008
Totale			-	-	-

OGGETTO	Forma giuridica	SOGGETTO	BILANCIO DI ESERCIZIO 2008	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	BILANCIO DI PREVISIONE 2008
3050900 - COSTI COMUNI ANCONA		LENZI & CAVAZZANA		2.933	
3050900 - COSTI COMUNI ANCONA		SOTECO SRL	355	1.600	2.500
3050900 - COSTI COMUNI ANCONA	vari		-		
195090 - Tambroni	acc.to tecnico	BRONZINI - FABIO	3.816		
195090 - Tambroni	acc.to tecnico	ROMAGNOLI - GIUSEPPE	3.672		
Accertamento tecnico preventivo tribunale di AN		TECHNOGOE S.R.L.	451		
Totale			8.304	4.533	2.500

Allegato "D"/6

ALLEGATO D – INVESTIMENTI

Tabella 4.2
INVESTIMENTI

Valori in €

(Importi in €/000)

INVESTIMENTI IMMOBILIARI (Escluso manutenzione straordinaria)						
Priorità	Descrizione intervento	Destinazione	Destinazione	Bil. previsione anno n	Bilancio es. anno n	Copertura finanziaria note
A	Complesso Ospedaliero "U. Sestili" - Ancona. Interventi di ampliamento e ristrutturazione per adeguamento agli standard di accreditamento di cui alla L.R. 20/2000 - Finanziamenti ex L.R. 39/95 (frang.)	Ospedale di Ancona		500.000,00	0,00	L.R. 39/95 - Finanziam. Frang. anno 2010
A	Complesso Ospedaliero "U. Sestili" - Ancona. Attività intramoenia di degenza Realizzazione di un montaletti esterno ed opere annesso (Intervento stralcio del progetto generale per l'intramoenia degenza) - Totale appalto €	Ospedale di Ancona		195.000,00	0,00	D.Lgs. 254/2000 - L.R. 39/95 Finanziamento Frang. anno 2009
A	Complesso Ospedaliero INRCA di Via S.ta Petronilla - Fermo. Realizzazione di un nuovo edificio per attività intramoenia ambulatoriale - Finanziamento ex D.Lgs. 254/2000; per il 5% a carico dell'INRCA (68.341,71 €) è stato richiesto finanziamento alla Regione Marche.	Ospedale di Fermo		66.834,17	0,00	ex Art. 20 Legge 67/88 Decreto Ministeriale 16/05/06 in attesa di approvazione della modulazione proposta - Alienazione Immobili effettuate negli anni anno 2010
A	Sede INRCA di Via IV Novembre Appignano MC. Trasformazione dell'attuale struttura in una RSM-R (Residenza Sanitaria Medicalizzata Riabilitativa) e pensionato. Costo intervento compreso aggiornamento e rivalutazione costi € 3.039.996,49. Finanziamento originario a carico dello Stato (ex art. 20 L. 67/88) per € 2.126.909,99. Finanziamento (con fondi aggiuntivi richiesti ex art. 20 par. ad € 761.086,68) per il 95% (€ 2.887.996,68) a carico dello Stato ed il 5% (€ 151.999,82) a carico dell'INRCA	Presidio di Appignano		300.000,00	0,00	ex Art. 20 Legge 67/88 - finanziamenti assegnati in parte con Decreto Ministeriale del 11/07/03, in parte con Decreto Ministeriale 16/05/06 in attesa di approvazione della modulazione proposta - per il 5% del totale con fondi propri da alienazione immobili effettuate negli anni precedenti e programmate anno 2010
TOTALE				1.061.834,17		

Allegati al Bilancio d'Esercizio 2008 - INRCA

INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU IMMOBILI						
Priorità	Descrizione intervento	Destinazione	Destinazione	Bi. previsione anno n	Bilancio es. anno n	Copertura finanziata note
A	Complesso Ospedaliero "U. Sestili" - Ancona. Attività intramontata di adeguata ristrutturazione del 5° piano del corpo centrale per ricevere n. 12 posti letto per attività professionale di urgenza articolando altri n. 6 posti letto nei vari reparti, compresa rete informatica per un totale di € 980.414,88. Importo complessivo di € 1.817.928,20 di cui per lavori € 980.414,88, oltre ad appalto per montare e opere eccezionali di punto precedente, ed il resto per arredi e apparecchiature. Contribuzione 95% da parte dello Stato D.Lgs 254/2000 pari a € 931.394,15 e 5% a carico dell'INRCA pari a € 48.020,74 ex LR 39/85 (frase).	Ospedale di Ancona		980.414,89	0,00	I lavori termineranno nel mese di gennaio 2009 D.Lgs. 254/2000 - L.R. 39/85 Finanziamento Frase
A	Complesso Ospedaliero "U. Sestili" Ancona. Interventi di adeguamento per n. 8 ambulatori per attività intramontata - Finanziamento ex D.Lgs 254/2000, per il 5% a carico dell'INRCA (2.227,85 €) è stato richiesto finanziamento alla Regione Marche.	Ospedale di Ancona		44.558,40	0,00	D.Lgs. 254/2000
A	Complesso Ospedaliero "U. Sestili" Ancona. Interventi per la riqualificazione di un Punto di Primo Intervento Geriatrico - Finanziamento DGRM n. 1112/07 Regione Marche.	Ospedale di Ancona		238.724,81	164.458,17	DGRM n. 1112/07
A	Complesso Ospedaliero INRCA di Via S.ta Petronilla - Fermo. Attività intramontata urgenza - Finanziamento ex D.Lgs 254/2000; per il 5% a carico dell'INRCA (10.446,80 €) è stato richiesto finanziamento alla Regione Marche.	Ospedale di Fermo		208.932,00		D.Lgs. 254/2000
	Stroke Unit	Ospedale di Ancona			48.137,23	
	Altre Manutenzioni straordinarie	Ospedale di Ancona			31.082,43	
	Altre Manutenzioni straordinarie	Ospedale di Fermo			76.663,68	
	Altre Manutenzioni straordinarie	Terricini			2.263,98	
	Altre Manutenzioni straordinarie	Ospedale di Asquano			19.063,33	
TOTALE				1.470.538,10	373.648,93	

MIGLIORE SU BENI DI TERZI				
Priorità	Descrizione intervento	Destinazione	Bi. previsione anno n	Bilancio es. anno n+1
TOTALE				

ATTREZZATURE SANITARIE (inclusa la manutenzione straordinaria)									
Priorità	Nuovo Acq.	Sostituz.	Descrizione		Destinazione		Bil. previsione		Bilancio es.
			Investimento		Dip.	ubicazione	progetto	anno n	
A	ACQUISITO		ECOCARDIOGRAFO		Cardiologia			121.722	copertura finanziaria
A	ACQUISITO		CARRELO ELETRIFICATO		Endoscopia chirurgica			2.310	donazioni privati, alienazioni
A	ACQUISITO		POLIGRAFO PER STUDI ELETTROFISIOLOGICI		Cardiologia			52.800	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		LAVAPARALLELE		UTC			5.060	donazioni privati, alienazioni
A	ACQUISITO		LAVAPARALLELE		Punto Primo Intervento			3.835	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		LAVAPARALLELE					3.835	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		N.2 DERMATOSCOPIO		Dermatologia			2.145	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		AGGIORNAMENTO SOFTWARE		Diabetologia			1.200	donazioni privati, alienazioni
A	ACQUISITO		LICENZE ANTIVIRUS					10.579	spesa corrente
A	ACQUISITO		ECOGRAFO MULTIDISCIPLINARE		Radiologia			81.600	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		BARELLA AD ALTEZZA VARIABILE		Punto Primo Intervento			2.129	donazioni privati, alienazioni
A	ACQUISITO		2 DEAMBULATORI		Lungodegenza			325	donazioni privati, alienazioni
A	ACQUISITO		DEAMBULATORE		Medicina Geriatrica			104	donazioni privati, alienazioni
A	ACQUISITO		CARROZZINA		Medicina Geriatrica			302	donazioni privati, alienazioni
A	ACQUISITO		SISTEMA TRASFERIMENTO PAZIENTI		Medicina Geriatrica			876	donazioni privati, alienazioni
A	ACQUISITO		BARELLA AD ALTEZZA VARIABILE		Dermatologia			1.974	donazioni privati, alienazioni
A	ACQUISITO		N. 2 BARELLA AD ALTEZZA VARIABILE		Servizio di endoscopia chirurgica			4.381	donazioni privati, alienazioni
A	ACQUISITO		BARELLA AD ALTEZZA VARIABILE		Diabetologia			2.336	donazioni privati, alienazioni
A	ACQUISITO		2 PACEMAKER ESTERNO		Cardiologia			6.864	spesa corrente
A	ACQUISITO		5 NEGATIVOSCOPI					1.020	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		SCALDALIQUIDI		Blocco Operatorio			1.944	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		SCALDALIQUIDI		Sala Angiografica			1.944	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		ANALIZZATORE DI IMPEDENZA		Diabetologia			3.600	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		VENTILATORE POLMONARE		Punto Primo Intervento			19.484	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		POLISONNIGRAFO		Medicina I			12.960	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		3 TELESCOPIO 70° PER UROLOGIA		Urologia			5.040	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		AUTOCLAVE DA BANCO		Medicina I			4.800	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		FLUORANGIOGRAFO		Oculistica			54.000	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		ELETTROMIOGRAFO		Neurologia			43.860	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		FONTE DI LUCE FREDDA ALLO XENON		Urologia			6.730	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		3 LAMPADE SCALITICHE MOBILI					9.792	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		LAMPADA SCALITICA SU STATIVO		Dermatologia			2.765	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		OTOSCOPIO		Riabilitazione			348	donazioni privati, alienazioni
A	ACQUISITO		SOLLEVATORE MALATI		Lungodegenza Riabilitativa			3.224	donazioni privati, alienazioni
A	ACQUISITO		SISTEMA TRASFERIMENTO PAZIENTI		Geniatria			3.384	donazioni privati, alienazioni
A	ACQUISITO		6 SATURIMETRO PORTATILE					3.672	spesa corrente
A	ACQUISITO		ECOCARDIOGRAFO		Cardiologia			84.822	spesa corrente
A	ACQUISITO		PULSOSSIMETRO PORTATILE		Riabilitazione			654	donazioni privati, alienazioni
A	ACQUISITO		DEFIBRILLATORE SEMIAUTOMATICO		Riabilitazione			3.420	donazioni privati, alienazioni
A	ACQUISITO		DEFIBRILLATORE SEMIAUTOMATICO		Radiologia			3.420	donazioni privati, alienazioni
A	ACQUISITO		BASE-TELECOMANDO		Blocco Operatorio			6.124	donazioni privati, alienazioni
A	ACQUISITO		LETTORE HOLTER CARDIACO		Cardiologia			6.485	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		n. 4 REGISTRATORE HOLTER		Cardiologia			11.280	finanziamento intramoenia
A	ACQUISITO		SISTEMA PER ANALISI SFORZO		Cardiologia			8.394	finanziamento intramoenia

	Sostituz.	Descriptione	Dip.	Bilancio es.	Copertura finanziaria	Note
Priorità	Nuovo Acq.	Investimento	ubicazione progetto anno n	anno n	copia di bilancio	note
A	ACQUISTO	POMPA PER LAVAGGIO ENDOSCOPICO	Servizio di Med.I - Servizio Pneumologia Cardiologia	1980	donazioni privati, alienazioni	
A	ACQUISTO	SPIROMETRO PORTATILE		3032	finanziamento intramoenia	
A	ACQUISTO	LETTORE HOLTER PRESSORIO	Cardiologia	456	finanziamento intramoenia	
A	ACQUISTO	n. 4 LETTONE HOLTER PRESSORIO	Pat. Chirurgica	12768	finanziamento intramoenia	
A	ACQUISTO	RISCALDATORE PER THERMOFLATOR STORZ		2153	donazioni privati, alienazioni	
A	ACQUISTO	n. 2 ELETTROCADIOGRAFO	Punto Primo intervento	4.658	spesa corrente	
A	ACQUISTO	n. 2 BARELLA AD ALTEZZA VARIABILE	Punto Primo intervento	3.956	spesa corrente	
A	ACQUISTO	n. 8 ELETTROCADIOGRAFO		18.155	finanziamento intramoenia	
A	ACQUISTO	n. 2 MONITOR PORTATILE MULTIPARAMETRICO	Punto Primo intervento	17.234	spesa corrente	
A	ACQUISTO	n. 6 CARROZZINA	Punto Primo intervento	1.154	donazioni privati, alienazioni	
A	ACQUISTO	n. 2 CARROZZINA	Riabilitazione Farmacia	940	donazioni privati, alienazioni	
A	ACQUISTO	POMPA DI INFUSIONE	Farmacia	60	spesa corrente	
A	ACQUISTO	ORTOPANTOMOGRADO	Radiologia	1.613	spesa corrente	
A	ACQUISTO	n. 1 DEAMBULATORIO	Servizio di Pneumologia	114	spesa corrente	
A	ACQUISTO	n. 1 DEAMBULATORIO	Riabilitazione	499	spesa corrente	
A	ACQUISTO	n. 2 DEAMBULATORI	Med.Ger.	248	spesa corrente	
TOTALE				676.515,99		

SOFTWARE E LICENZE									
Priorità	Nuovo Acq.	Sostituz.	Descrizione	Destinazione			Bil. previsione	Bilancio es.	note
				Dip.	ubicazione	progetto			
A	nuovo acquisto		28 PC	Ancona				13.242	finanziamento intramoenia
A	nuovo acquisto		7 PC	Ancona				3.565	spesa corrente
A	nuovo acquisto		2 PC	Fermo				1.019	donazioni privati, alienazioni
A	nuovo acquisto		2 PC PORTATILE-HARD DISK	Ancona Neurologia				4.982	donazioni privati, alienazioni
A	nuovo acquisto		PC PORTATILE-SCANNER	Ancona Neurologia				2.405	donazioni privati, alienazioni
A	nuovo acquisto		3 HARD DISK	Ancona				1.434	spesa corrente
A	nuovo acquisto		n. 1 stampante rete	Dir. Amm.va Ancona				2.291	donazioni privati, alienazioni
A	nuovo acquisto		n. 3 stampanti laser media capacità di stampa	Ancona				2.169	donazioni privati, alienazioni
A	Sostituzione		n. 1 stampanti laser media capacità di stampa	Fermo				532	donazioni privati, alienazioni
A	nuovo acquisto		n. 10 stampante laser stampante termica	Fermo				1.876	donazioni privati, alienazioni
A	Sostituzione		n. 3 stampanti termiche	Ancona				813	donazioni privati, alienazioni
A	Sostituzione		n. 1 stampante termica	Fermo				271	donazioni privati, alienazioni
A	Sostituzione		n. 20 stampanti laser	Ancona				3.875	donazioni privati, alienazioni
A	nuovo acquisto		n. 2 masterizzatori + n. 1 scanner	Ancona				1.040	donazioni privati, alienazioni
A	nuovo acquisto		n. 1 pc portatile	Ancona				636	donazioni privati, alienazioni
A	sostituzione		n. 1 fax	Ancona				-	donazioni privati, alienazioni
A	nuovo acquisto		n. 1 scheda di rete	Ancona				8.989	spesa corrente
A	sostituzione		n. 1 fax	Ancona Urologia				-	spesa corrente
A	sostituzione		n. 1 fax	Ancona Lab. analisi				-	spesa corrente
A	sostituzione		n. 1 fax	Ancona Dir. Sanitaria				-	spesa corrente
A		A	n. 2 scanner	Ancona				1.243	spesa corrente
A		A	n. 1 pc portatile	Servizio Farmacia				938	spesa corrente
A		A	n. 1 pc portatile	Diabetologia Ancona				938	spesa corrente
A		A	n. 1 stampante multifunzione	Urologia Ancona				111	spesa corrente
A		A	n. 1 stampante multifunzione	Medicina I Ancona				111	spesa corrente
A		A	n. 1 stampante multifunzione	Ancona				111	spesa corrente
A		A	n. 2 stampanti	Presidio Osp. Fermo				346	spesa corrente
A		ACQUISTO	Aggiornamento SW Medtrack	Ancona				9.471	spesa corrente
TOTALE								62.927,43	

IMPIANTI E MACCHINARI (inclusa manutenzione straordinaria)									
Priorità	Sostituz.	Descrizione		Destinazione		Bil. previsione		Bilancio es.	
		Investimento		Dip.	ubicazione	progetto	anno n	anno n	note
A	nuovo acquisto	impianto audiovisivo		Radiologia (sala angiografica)				8.500	spesa corrente
A	nuovo acquisto	ampliamento cablaggio		Presidio Ospedaliero Ancona				9.360	fondi provenienti da donazioni privat. alienazioni e altri ricavi patrimoniali
A	nuovo acquisto	impianto di acqua refrigerata		lab. Analisi Ancona				7.231	fondi provenienti da donazioni privat. alienazioni e altri ricavi patrimoniali
A	sostituzione	fabbrica ghiaccio		Presidio Fermo				2.256	fondi provenienti da donazioni privat. alienazioni e altri ricavi patrimoniali
A	nuovo acquisto	upgrading sistema PACS RIS		Radiologia Ancona				4.769	spesa corrente
TOTALE								32.116,00	

MOBILI E ARREDI (inclusa macc uff. ordinarie)									
Priorità	Sostituz.	Descrizione		Destinazione		Bil. previsione		Bilancio es.	
		Investimento		Dip.	ubicazione	progetto	anno n	anno n	note
A	nuovo acquisto	55 armadietto spogliabio		Ancona				4.686	spesa corrente
A	nuovo acquisto	46 armadietto spogliabio		Ancona				3.919	spesa corrente
A	nuovo acquisto	8 sedia a trave 2 posti		Intervento				2.301	spesa corrente
A	nuovo acquisto	8 sedia a trave 3 posti		Intervento				3.452	spesa corrente
A	nuovo acquisto	arredi vari		Ancona Riabilitazione				990	spesa corrente
A	nuovo acquisto	arredi vari		Ancona Lab. Analisi				672	spesa corrente
A	nuovo acquisto	5 carrelli sanitari per medicazione		Ancona				7.140	finanziamento intramoenia
A	nuovo acquisto	7 carrelli sanitari per emergenza		Ancona				11.021	finanziamento intramoenia
A	nuovo acquisto	20 poltrone varie		Ancona				1.465	spesa corrente
A	nuovo acquisto	armadio ad ante scorrevoli		Ancona Farmacia				468	spesa corrente
A	nuovo acquisto	n.2 armadio ad ante scorrevoli		Ancona Farmacia				936	spese camitato bibetica
A	nuovo acquisto	carrello sanitario		Ancona Urologia				272	spesa corrente
A	nuovo acquisto	poltrona specialistica ad altezza variabile		Ancona Pneumologia				3.240	spesa corrente
A	nuovo acquisto	carrello servizio		Intervento				252	spesa corrente
A	nuovo acquisto	letino sanitario elettrico		Intervento				1.274	spesa corrente
A	nuovo acquisto	letino sanitario elettrico		Intervento				1.275	spesa corrente
A	nuovo acquisto	n. 8 testatetto		Diabetologia Ancona				6.701	donazioni privat. alienazioni
A	nuovo acquisto	carrello sanitario		Diabetologia Ancona				896	spesa corrente
A	nuovo acquisto	n. 2 letti articolati da degenza elettrici		Ancona				5.542	donazioni privat. alienazioni
A	Sostituzione	n. 8 letti articolati da degenza idraulici		acc. medica				9.547	spesa corrente
A	nuovo acquisto	STROKE UNIT		Neurologia				25.929	Fondazione Cassa di
A	nuovo acquisto	Bancane		Neurologia				1.471	spesa corrente
A	nuovo acquisto	n. 10 asta letto		Ancona				720	donazioni privat. alienazioni
A	Sostituzione	n. 1 letto sanitario		Dialisi Ancona				324	donazioni privat. alienazioni

Allegato "D"/7

ALLEGATO E – SERVIZI APPALTATI

Tabella 6.2

SERVIZI APPALTATI		BILANCIO DI ESERCIZIO 2008	BILANCIO DI ESERCIZIO 2007	BILANCIO DI PREVISIONE 2008
0509010101	Lavanderia e Lavanoio	671.420	702.257	703.401
d cui:		671.420,41	702.257,13	703.400,00
1	Contratto servizi ospedalieri AN, FE, AP		702.257	507.401
2	ANCONA	501.008		
3	FERMO	124.538		130.000
4	APPIGNANO	45.874		66.000
0509010103	Pulizia e lavaggio stoviglie	506.344	498.696	501.590
d cui:		506.344,13	498.696,52	501.590,00
1	Contratto con MA.CA. AN, FE, AP		498.696	
2	ANCONA	364.412		361.590
3	FERMO	92.252		100.000
4	APPIGNANO	29.680		40.000
0509010105	Servizio di ristorazione e mensa	939.630	968.056	970.000
d cui:		939.630,15	968.056,73	970.000,00
1	Contratto con CAMST AN, FE, AP		968.056	
2	ANCONA	533.414		510.000
3	FERMO	180.960		190.000
4	APPIGNANO	125.256		170.000
0509010107	Riscaldamento e gestione calore	668.298	767.966	755.000
d cui:		668.297,82	767.966,37	755.000,00
1	Contratto con CAMST AN, FE, AP		767.966	
2	ANCONA	488.635		565.000
3	FERMO	113.271		130.000
4	TAMBORNI			
5	APPIGNANO	66.392		60.000
0509010109	Servizi di elaborazione dati	3.180	3.780	4.000
d cui:		3.180,00	3.780,00	4.000,00
1	PROSA			2.000
giornate di assistenza sistemistica per sistema operativo				
2	Microsoft	3.180	3.780	2.000
3				
0505030101	Autoambulanza	470.323	316.265	430.000
d cui:		470.323,15	316.263,61	430.000,00
1	ANCONA CONVENZIONE TRASPORTI ESTERNI	97.867	92.228	100.000
2	ANCONA TRASPORTO NOTTURNO PROVETTE ACC.MET	24.500	18.957	20.000
3	ANCONA SERVIZIO TRASPORTO INTERNO	284.161	140.388	241.500
4	FERMO CONVENZIONE TRASPORTI ESTERNI	58.111	54.460	62.000
5	APPIGNANO CONVENZIONE TRASPORTI ESTERNI	5.684	4.520	6.500
6	TRASPORTI MALATI CENTRO ALZHEIMER		5.712	
0505030103	Elambulanza	-	-	-
d cui:				
1				
2				
3				
0509010111	Altri servizi di trasporto	115.731	69.985	90.800
d cui:		115.727,72	69.984,89	90.000,00
1	TRASPORTI CORRERE IN ECONOMIA	2.427	2.945	1.700
2	TRASPORTO RADIOFARMACO IN ECONOMIA	2.480		1.630
3	SERVIZIO TRASPORTI E TRASLOCCHI	46.125	36.442	42.920
4	SERVIZIO CONSEGNA FARMACI E MAT. SANITARIO	60.949	27.124	40.000
5	TRASPORTO BOMBOLE GAS MEDICALI ANCONA	3.750	3.474	3.750
0509010113	Smatimento rifiuti	201.481	171.525	176.642
d cui:		201.480,86	171.524,99	176.642,00
1	Contratto smaltimento rifiuti speciali AN, FE, AP		171.525	
2	ANCONA	187.406		160.842
3	FERMO	13.647		15.000
4	APPIGNANO	428		800
0509010115	Servizi di vigilanza	231.463	227.857	230.000
d cui:		231.462,80	227.856,98	230.000,00
1	ANCONA		11.937	
2	TAMBORNI	231.463	215.920	230.000
3				
0509010117	Servizio di distribuzione farmaci e altri prodotti sanitari	-	-	-
d cui:				
1				
2				
3				
0509010119	Altri servizi esternalizzati (SPECIFICARE)	68.207	60.352	62.500
d cui:		68.207,01	60.352,12	62.500,00
1	SERVIZIO PORTINERIA FERMO	68.207	60.352	62.500
2				
3				
4				
5				
6				
0509030401	Altri servizi non sanitari			