

SENATO DELLA REPUBBLICA

— XV LEGISLATURA —

N. 1818
TAB. 15
Annesso 14

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze
(PADOA-SCHIOPPA)

COMUNICATO ALLA PRESIDENZA IL 1° OTTOBRE 2007

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

TABELLA n. 15

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

ANNESSO N. 14

CONTO CONSUNTIVO

ISTITUTO SCIENTIFICO PER LO STUDIO E LA CURA
DEI TUMORI DI GENOVA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2006

TABELLA N. 15

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

ANNESSO N. 14

CONTO CONSUNTIVO

**ISTITUTO SCIENTIFICO PER LO STUDIO E LA CURA
DEI TUMORI DI GENOVA**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2006



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

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

Direzione Amministrativa
 S. C. Bilancio e Contabilità
 Il Direttore Amministrativo: Dr.ssa Piera Castagnacci

Protocollo Generale n. 10103
 Albo n. 945

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

n. 637 del 31-07-2007

Oggetto: Bilancio di esercizio anno 2006. Adozione schema.

IL DIRETTORE GENERALE

Su conforme proposta del Direttore Amministrativo;

Vista la legge 23.10.1992, n. 421;

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

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

Vista il D.Lgs. 16-10-2003 n. 288 inerente il riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico, a norma dell'art. 42, comma 1, della L. 16 gennaio 2003 n. 3;

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

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

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

Visti gli artt. 2423-2435 del Codice Civile;

Richiamata la Deliberazione del Commissario Straordinario n. 88 del 01/2/2006 con la quale era stato adottato il bilancio di previsione per l'esercizio 2006;

Visto lo schema di rendiconto per l'anno 2006 con le integrazioni predisposte dalla Struttura Bilancio e Contabilità nelle risultanze di:

stato patrimoniale (all. n. 1 – schema ex D.M. Economia e Finanze 8.04.02 e prospetto di dettaglio per conti)
conto economico (all. n. 2 – schema ex D.M. Economia e Finanze 8.04.02 e prospetto di dettaglio per conti)
nota integrativa (all. n. 3)
relazione sulla gestione (all. n. 4)
conto economico riaggregato per funzioni (all. n. 5)
prospetti contabili (all. n. 6)
negli allegati costituenti parte integrante del presente atto;

Ritenuto di procedere alla formale adozione dello schema di bilancio di esercizio per l'anno 2006 ed al successivo invio al Collegio Sindacale ed al Consiglio di Indirizzo e Verifica per gli adempimenti di competenza;

DELIBERA

di adottare lo schema di bilancio dell'esercizio 2006 dell'Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro – IST – quale risultante dagli allegati 1,2,3,4,5,6 costituenti parte integrante del presente provvedimento;

di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale ed al Consiglio di Indirizzo e Verifica per gli adempimenti di competenza;

di dare atto, ai sensi dell'art. 34 e regola 19 dell'allegato B D.Lgs. 196/2003 che il Documento programmatico per la Sicurezza dei Dati è stato adottato con deliberazione del Direttore Generale n. 269 del 29/03/2007;

Di dare atto che il presente provvedimento consta di n. 3 pagine.

IL DIRETTORE S.C. BILANCIO E CONTABILITA' A.I.

Dott.ssa Piera Castagnacci

IL DIRETTORE SANITARIO

Dott. Guido Di Vito

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Piera Castagnacci

IL DIRETTORE SCIENTIFICO

Prof. Riccardo Rossi

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Gian Franco Ciappina

Allegato n. 1

STATO PATRIMONIALE

AL 31/12/2006

- **schema di bilancio ex decreto 8/4/2002
Ministero dell'Economia e delle Finanze
di concerto con Ministero della Salute
(G.U. 1/08/02)**
- **prospetto analitico per conto**

IST
ISTITUTO NAZIONALE PER LA
RICERCA SUL CANCRO GENOVA

	2006	2005
STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO		
A) IMMOBILIZZAZIONI		
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Costi di impianto e ampliamento		
2) Costi di ricerca, sviluppo		
3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione opere dell'ingegno	135.995,39	139.720,22
4) Concessioni e diritti simili		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	635.177,37	635.177,37
6) Altre		
TOTALE I	771.172,76	774.897,59
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni		
2) Fabbricati		
a) disponibili	307.216,11	443.607,71
a) indisponibili	26.931.472,31	26.997.062,31
3) Impianti e macchinari	88.252,61	99.284,61
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	6.677.068,37	7.265.900,66
5) Mobili e arredi	214.036,80	178.635,80
6) Automezzi	810,00	1.180,29
7) Altri beni	1.503.334,47	2.016.644,21

8) Immobilizzazioni in corso e acconti	6.235.390,66	1.247.370,99
TOTALE II	41.957.581,33	38.249.686,58
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Crediti	66.787,52	66.787,52
2) Titoli		
TOTALE III	66.787,52	66.787,52
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	42.795.541,61	39.091.371,69

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I - RIMANENZE

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) Lavori in corso di ordinazione		
4) Prodotti finiti e merci	431.024,87	490.940,77
5) Acconti		
TOTALE I	431.024,87	490.940,77

II - CREDITI DA

1) Ministero della Salute	9.480.205,36	15.112.817,36
2) Regione e Provincia autonoma	8.857.025,10	5.955.271,34
3) Aziende sanitarie pubbliche	7.442.719,75	8.039.289,61
4) Erario	1.701,78	1.198,29

5) Altre amministrazioni pubbliche	2.853.766,67	3.459.212,90
6) Altri (privati, estero, anticipi, personale etc)	6.811.124,35	5.670.190,94
TOTALE II	35.446.543,01	38.237.980,44
III - ATTIVITA' FINANZIARIE		
1) Titoli a breve		
TOTALE III		
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Cassa	2.279,05	666,36
2) Istituto Tesoriere		
3) C/c postale		
TOTALE IV	2.279,05	666,36
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	35.879.846,93	38.729.587,57
C) RATEI E RISCONTI		
	21.691,19	21.691,19
TOTALE RATEI E RISCONTI (C)	21.691,19	21.691,19
D) CONTI D'ORDINE		
1) Canoni leasing ancora da pagare		
2) Depositi cauzionali		104,00
TOTALE CONTI D'ORDINE (D)	0,00	104,00
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C+D)	78.697.079,73	77.842.754,45

PASSIVO		2006	2005
A) PATRIMONIO NETTO			
I)	Finanziamenti per investimenti dallo Stato	15.283.538,99	16.659.589,52
II)	Finanziamenti per investimenti dalla regio	1.559.602,14	1.700.020,62
III)	Donazioni e lasciti vincolati ad investimen	3.961.857,67	4.178.149,40
IV)	Fondo di dotazione	21.553.459,63	21.553.459,63
V)	Contributi per ripiani perdite		
	anno 1995	488.442,59	488.442,59
	anno 1996	313.366,39	313.366,39
	anno 1997	3.724.073,68	3.724.073,68
	anno 1998	4.310.912,33	4.310.912,33
	anno 1999	3.408.390,94	3.408.390,94
	anno 2000	3.308.256,54	3.308.256,54
	anno 2001	674,23	674,23
	anno 2002	245.836,72	245.836,72
	anno 2003	440.112,04	
VI)	Perdite portate a nuovo		
	anno 1995	- 904.403,05 -	904.403,05
	anno 1996	- 1.541.462,53 -	1.541.462,53
	anno 1997	- 5.876.265,25 -	5.876.265,25
	anno 1998	- 5.435.666,42 -	5.435.666,42
	anno 1999	- 4.722.674,33 -	4.722.674,33
	anno 2000	- 6.288.805,45 -	6.288.805,45
	anno 2001	- 2.437.869,46 -	2.437.869,46
	anno 2002	- 663.531,04 -	663.531,04
	anno 2003	- 440.112,04 -	440.112,04
	anno 2004	- 8.120.004,34 -	8.120.004,34
	anno 2005	- 12.915.839,59 -	19.079.085,59
VII)	Perdita dell'esercizio	-6.187.548,16	
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		3.064.342,23	4.381.293,09

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

1) per imposte

2) rischi	3.029.632,15	2.729.632,15
3) altri	8.291.188,42	8.613.813,47
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B)	11.320.820,57	11.343.445,62

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (C)		
--	--	--

D) DEBITI

1) Ministero della Salute		
2) Regione e Provincia autonoma		6.163.246,00
3) Aziende sanitarie pubbliche	10.081.917,17	8.969.967,52
4) Erario	1.416.777,37	1.222.528,54
5) Altre amministrazioni pubbliche	2.163.291,40	1.505.621,99
6) Altri (privati, estero, anticipi, personale etc)	50.649.930,99	44.256.651,67
TOTALE DEBITI (D)	64.311.916,93	62.118.015,72

E) RATEI E RISCONTI

TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		
------------------------------------	--	--

F) CONTI D'ORDINE

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

TOTALE CONTI D'ORDINE (F)		
----------------------------------	--	--

0,00

TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E+F)	78.697.079,73	77.842.754,43
--	----------------------	----------------------

Azienda : ISTITUTO NAZIONALE PER LA		B I L A N C I O		S T A T O P A T R I M O N I A L E	
Data di stampa : 27.07.2007		Scritture fino al 31.12.2006		Pagina 1	
A T T I V O		P A S S I V O			
11.03.01.	DIRITTI BREVETTO UTILIZZO OPERE INGEGNO	121.195,21	20.01.01.	CONTRIB. C/CAP. DA STATO INDISTINTI	4.755.458,45
11.03.02.	SOFTWARE	32.297,18	20.01.02.	CONTRIB. C/CAP. DA REGIONE INDISTINTI	41.252,61
11.03.	DIRITTI BREVETTO UTILIZZO OPERE INGEGNO	153.492,39	20.01.03.	CONTRIB. C/CAP. DA ALTRI INDISTINTI	26.824,88
11.04.01.	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO	635.177,37	20.01.04.	CONTRIB. C/CAP. DA STATO VINCOLATI	10.528.080,54
11.04.	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI	635.177,37	20.01.05.	CONTRIB. C/CAP. DA REGIONE VINCOLATI	1.518.349,53
11.	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	788.669,76	20.01.06.	CONTRIB. C/CAP. DA ALTRI VINCOLATI	220.655,60
12.02.01.	FABBRICATI DISPONIBILI	307.216,11	20.01.07.	CONTRIB. (QUOTA C/CAP.) DA CONTR. FINALIZ.	2.296.845,02
12.02.02.	FABBRICATI INDISPONIBILI	27.098.960,95	20.01.13.	CONTRIB. C/CAP. DA DONAZIONI IN NATURA	483.374,20
12.02.	FABBRICATI	27.406.177,06	20.01.14.	CONTRIB. C/CAP. DA DONAZ. IN DENARO	934.157,97
12.03.01.	IMPIANTI SPECIFICI	137.896,61	20.01.	CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	20.804.998,80
12.03.	IMPIANTI SPECIFICI	137.896,61	20.02.01.	FONDO DI DOTAZIONE	21.553.459,63
12.05.01.	ATTREZZATURE GENERICHE	3.119.066,99	20.02.	FONDO DI DOTAZIONE	21.553.459,63
12.05.	ATTREZZATURE GENERICHE	3.119.066,99	20.03.01.	CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 1995 ASSIST.	488.442,59
12.06.01.	ATTREZZATURE SANITARIE	11.457.784,19	20.03.02.	CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 1996 ASSIST.	313.366,39
12.06.	ATTREZZATURE SANITARIE	11.457.784,19	20.03.03.	CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 1997 ASSIST.	3.724.073,68
12.07.01.	ATTREZZATURE SCIENTIFICHE PER LA RICERCA	10.718.843,51	20.03.04.	CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 1998 ASSIST.	4.310.912,33
12.07.	ATTREZZATURE SCIENTIFICHE PER LA RICERCA	10.718.843,51	20.03.05.	CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 1999 ASSIST.	3.408.390,94
12.08.01.	MOBILI E ARREDI	3.679.252,48	20.03.06.	CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 2000 ASSIST.	3.308.256,54
12.08.	MOBILI E ARREDI	3.679.252,48	20.03.07.	CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 2001 ASSIST.	674,23
12.09.01.	MACCHINE D'UFFICIO ORDINARIE	3.140,61	20.03.08.	CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 2002 ASSIST.	245.836,72
12.09.	MACCHINE D'UFFICIO ORDINARIE	3.140,61	20.03.09.	CONTRIBUTO PER RIPIANO ANNO 2003 ASSIST.	440.112,04
12.10.01.	MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE	4.972.898,41	20.03.	CONTRIBUTI PER RIPIANI PERDITE	16.240.065,46
12.10.	MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE	4.972.898,41	20.04.03.	DISAVANZO RICERCA1995	-415.960,46
12.11.01.	AUTOVEICOLI AUTOAMBULANZE E MOTOCICLI	14.811,99	20.04.04.	DISAVANZO ASSISTENZA 1995	-488.442,59
12.11.	AUTOVEICOLI AUTOAMBULANZE E MOTOCICLI	14.811,99	20.04.05.	DISAVANZO RICERCA 1996	-1.228.096,14
12.12.01.	AUTOVEICOLI DA TRASPORTO E INDUSTRIALI	20.564,14	20.04.06.	DISAVANZO ASSISTENZA 1996	-313.366,39
12.12.	AUTOVEICOLI DA TRASPORTO E INDUSTRIALI	20.564,14	20.04.07.	DISAVANZO RICERCA 1997	-2.152.191,57
12.13.01.	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO	6.235.390,66	20.04.08.	DISAVANZO ASSISTENZA 1997	-3.724.073,68
12.13.	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO	6.235.390,66	20.04.09.	DISAVANZO ASSISTENZA 1998	-4.310.912,33
12.	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	67.765.826,65	20.04.10.	DISAVANZO RICERCA 1998	-1.124.754,09
13.01.03.	PARTECIPAZIONI	66.787,52	20.04.11.	DISAVANZO RICERCA 1999	-1.314.283,39
13.01.	TITOLI ED ALTRE PARTECIPAZIONI	66.787,52	20.04.12.	DISAVANZO ASSISTENZA 1999	-3.408.390,94
13.	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	66.787,52	20.04.13.	DISAVANZO ASSISTENZA 2000	-3.308.256,54
14.01.01.	PROD. FARMACEUTICI E SPECIALITA' MEDICIN.	360.383,87	20.04.14.	DISAVANZO RICERCA 2000	-2.980.548,91
14.01.02.	MATERIALI PER PROFILASSI IGIENICO SANIT.	2.312,78	20.04.15.	DISAVANZO RICERCA 2001	-2.437.195,23
14.01.03.	REAGENTI DI LABORAT. E MATER. DIAGNOSTICO	157,24	20.04.16.	DISAVANZO ASSISTENZA 2001	-674,23
14.01.06.	MATERIALE SANITARIO E CHIRURGICO	58.129,13	20.04.17.	DISAVANZO RICERCA 2002	-47.693,47
14.01.	PRODOTTI SANITARI	420.983,02	20.04.18.	DISAVANZO ASSISTENZA 2002	-615.837,57
14.02.02.	MATERIALE DI GUARDAROBA E DI LAVANDERIA	194,75	20.04.19.	DISAVANZO ASSISTENZA 2003	-440.112,04
14.02.08.	CANCELLERIA STAMPATI SUPPORTI NECCANOGR.	4.655,79	20.04.20.	DISAVANZO RICERCA 2004	-3.029.183,00
14.02.10.	MATERIALE ECONOMALE VARIO DI CONSUMO	5.191,31	20.04.21.	DISAVANZO ASSISTENZA 2004	-5.090.821,34
14.02.	PRODOTTI NON SANITARI	10.041,85	20.04.22.	DISAVANZO RICERCA 2005	-5.365.544,60
14.	TOTALE RIMANENZE	431.024,87	20.04.23.	DISAVANZO ASSISTENZA 2005	-7.550.294,99
15.01.04.	CRED. CONTRIB. C/CAP. VINCOLATI DA STATO	6.255.303,71	20.04.	UTILE (PERDITA) ESERCIZI PRECEDENTI	-49.346.633,50
15.01.05.	CRED. CONTRIB. C/CAP. VINCOLATI DA REGIONE	811.407,71	20.	TOTALE PATRIMONIO NETTO	9.251.890,39
15.01.06.	CRED. CONTRIB. C/CAP. VINCOLATI DA ALTRI	464.923,40	21.03.02.	F. DO AMM. SOFTWARE	17.496,62
15.01.	CREDITI PER CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	7.531.634,82	21.03.	DIRITTI BREVETTO UTILIZZO OPERE INGEGNO	17.496,62
15.02.01.	CREDITI V/REGIONE C/ESERCIZIO	5.933.466,89	21.	TOTALE FONDI AMMORT.	17.496,62
15.02.02.	CREDITI V/REGIONE C/ESERCIZIO VINCOLATI	473.790,99	22.02.01.	IMMOBILIZ. IMMATERIALI	
15.02.03.	CREDITI V/REGIONE RICERCA FINAL. E ALTRE	1.638.359,51	22.02.	F. DO AMM. TO FABBRICATI	167.488,64
15.02.04.	CREDITI V/AMM.NI PUBBLICHE E PRIVATE DIV	180.283,53	22.03.01.	FABBRICATI	167.488,64
15.02.05.	CREDITI MINISTERO SALUTE RIC. CORRENTE	2.610.510,00	22.03.	F. DO AMM. TO IMPIANTI SPECIFICI	49.644,00
15.02.06.	CREDITI MINISTERO SALUTE RIC. FINALIZ.	614.391,65	22.05.01.	IMPIANTI SPECIFICI	49.644,00
15.02.08.	CREDITI V/I. S. S.	68.689,95	22.05.	FONDO AMM. TO ATTREZZATURE GENERICHE	2.756.983,96
15.02.11.	CREDITI V/MURST	1.306.758,92	22.06.01.	ATTREZZATURE GENERICHE	2.756.983,96
15.02.19.	CREDITI V/ISPELS	1.001,81	22.06.01.	F. DO AMM. TO ATTREZZATURE SANITARIE	7.752.279,24
15.02.20.	CREDITI V/C. N. R.	87.436,16	22.07.01.	ATTREZZATURE SANITARIE	7.752.279,24
15.02.21.	CREDITI V/ CONSORZIO ING. TESSUTI	356.615,32	22.07.	FONDO AMM. TO ATTREZ. SCIENTIF. RICERCA	7.747.280,09
				ATTREZZ. SCIENTIFICHE PER LA RICERCA	7.747.280,09

A T T I V O		P A S S I V O			
15.02.	CREDITI VERSO ENTI C/ESERCIZIO	13.271.304,73	22.08.01.	F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI	3.465.215,68
15.03.01.	CREDITI V/ ASL 1 IMPERIESE	193.172,30	22.08.	MOBILI E ARREDI	3.465.215,68
15.03.02.	CREDITI V/ ASL 2 SAVONESE	151.257,93	22.09.01.	F.DO AMM.TO MACCHINE UFFICIO	3.140,61
15.03.03.	CREDITI V/ ASL 3 GENOVESE	884.257,94	22.09.	ORDINARIE	3.140,61
15.03.04.	CREDITI V/ ASL 4 CHIAVARESE	206.846,59	22.10.01.	MACCHINE D'UFFICIO ORDINARIE	3.831.646,96
15.03.05.	CREDITI V/ ASL 5 SPEZZINO	68.104,51	22.10.	FONDO AMM.TO MACCHINE UFF.	3.831.646,96
15.03.06.	CREDITI V/ A.O. SAN MARTINO	5.410.687,35	22.11.01.	ELETTRONICHE	14.812,00
15.03.07.	CREDITI V/ E.O. GALLIERA	101.964,66	22.11.	MACCHINE D'UFFICIO	14.812,00
15.03.08.	CREDITI V/ A.O. VILLA SCASSSI	34.270,87	22.12.01.	ELETTRONICHE	19.754,14
15.03.09.	CREDITI V/ A.O. S. CORONA	43.523,94	22.12.	FONDO AMM.TO AUTOV. TRASPORTO	19.754,14
15.03.11.	CREDITI V/ IST. GASLINI	127.655,14	22.	INDUSTRIALI	25.808.245,32
15.03.	CREDITI V/ABL E A.O. REGIONE	7.221.741,23	23.02.03.	TOTALE FONDI AMMORTAMENTO	50.000,00
15.04.	CREDITI V/ABL E A.O. EXTRA	220.978,52	23.02.04.	IMMOBILIZ. MATERIALI	2.979.632,15
15.05.	CREDITI V/CLIENTI	2.008.731,45	23.02.	FONDI PER ALTRI RISCHI E ONERI	2.979.632,15
15.06.01.	CREDITI VS CEE	114.471,46	23.03.01.	FONDI PER RIBCHI	3.029.632,15
15.06.	CREDITI VS UE E IST. SANIT.	367.970,53	23.03.02.	FONDI CONTR. FINALIZZATI	5.306.351,19
15.07.	CREDITI VS IRCCS PER RICERCA	638.417,60	23.03.	DA ES. PREC.	2.984.837,23
15.08.02.	CREDITI V/TELETHON	1.525,48	23.03.	FONDO PER ONERI CONTR. FINA.	8.291.188,42
15.08.03.	CREDITI V/CBA	466.397,98	24.01.01.	ES. CORRENTE	11.320.820,57
15.08.04.	CREDITI V/ASSOC. E COMITATI	599.465,00	24.01.01.	FONDI PER ONERI DIVERSI	1.093.682,80
15.08.	CRED. V/IRPEP. PRIV. SENZA	1.067.388,46	24.02.03.	MUTUI	1.093.682,80
15.09.01.	CREDITI VS UNIVERSITA'	445.528,44	24.02.04.	DEBITI VERSO ALTRI ENTI	92.596,72
15.09.02.	CREDITI VS AMM.NI DELLO STATO	98.104,64	24.02.	DEBITI VERSO AMM.NI PUBBLICHE	2.163.291,40
15.09.03.	CREDITI VS ENTI LOCALI	28.547,43	24.03.01.	E PRIVATE	2.255.888,12
15.09.	CRED. VS AMM. DECENTR. STATO	572.180,51	24.03.	DEBITI VERSO ENTI	10.031.978,16
15.10.03.	IVA A CREDITO	606,24	24.04.01.	DEBITI VERSO ASL E A.O.	10.031.978,16
15.10.10.	CREDITI V/IRPEP	1.095,29	24.04.	PROPRIA REGIONE	49.439,01
15.10.11.	CREDITI VS/ERARIO PER BOLLO	0,25	24.04.01.	DEBITI VERSO ASL E USSL ALTRE	49.439,01
15.10.	CREDITI VERSO ERARIO	1.701,78	24.08.	REGIONI	12.845.676,64
15.12.03.	CREDITI V/INPDAP	8.143,13	24.09.01.	ANTICIPAZIONE ISTITUTO	12.845.676,64
15.12.04.	CREDITI V/INAIL	575,00	24.09.02.	TESORIERE	1.022.301,79
15.12.05.	CREDITI V/ONAOI	1.378,86	24.09.03.	DEBITI VERSO BANCHE	1.022.301,79
15.12.	CREDITI V/ISTITUTI DI	10.096,99	24.09.05.	DEBITI PER RIT.ERARIALI DIP.	30.600,73
15.16.01.	CRED. V/PERSONALE DIPENDENTE	23.908,61	24.09.06.	LAVORO AUTONOMO	1.517,25
15.16.10.	CRED. V/CONSULENTI E	0,02	24.09.07.	DEBITI VS/ERARIO PER BOLLO	-0,01
15.16.16.	DIPENDENTI C/ANTICIPI AMT	12.968,50	24.09.12.	VIRTUALE	329.231,36
15.16.	CRED.V/PERSONALE DIPENDENTE E	36.877,13	24.09.13.	DEBITO PER IRAP	32.685,78
15.20.06.	FATTURE E RICEVUTE DA EMETTERE	2.843.840,87	24.09.14.	ERARIO C/IVA	3.88
15.20.07.	NOTE DI CREDITO DA RICEVERE	430.909,20	24.09.	ALTRI DEBITI TRIBUTARI	299,35
15.20.10.	ALTRI CREDITI	22.770,87	24.10.01.	ADDITIONALE IRPEP REGIONALE	139,32
15.20.	CREDITI V/ALTRI	2.497.520,94	24.10.02.	ADDIZIONALE COMUNALE	1.416.779,43
15.	TOTALE CREDITI DI CAPITALE	35.446.544,69	24.10.03.	DEBITI TRIBUTARI	2.979,00
17.01.01.	CASSA SEDE IST	405,76	24.10.04.	DEBITI VERSO INPS DIPENDENTI	16.009,00
17.01.02.	CASSA ACCETTAZIONE	1.873,29	24.10.05.	DEBITI VERSO INPDAP	140.801,13
17.01.	CASSA	2.279,05	24.10.	DEBITI VERSO INAIL	12.227,16
17.	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.279,05	24.11.14.	DEBITI VERSO ONAOI	6.155,00
18.02.01.	RISCONTI ATTIVI	21.691,19	24.11.20.	DEBITI VERSO ISTITUTI DI	178.171,29
18.02.	RISCONTI ATTIVI	21.691,19	24.11.23.	PREVIDENZA	246.731,51
18.	TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	21.691,19	24.11.	DEBITI VERSO PERSONALE	3.140.034,34
24.12.01.	DEBITI V/DIRETTORE GENERALE	397,81	24.12.01.	DIPENDENTE	913.534,12
24.12.03.	DEBITI V/ COLLEGIO REVISORI	251,50	24.12.03.	FONDI ACCANTONATI DA EROGARE	15.010,04
24.12.	DEB.V/ORGANI DIRETTIVI	649,31	24.12.	L'ANNO SUCC.	15.010,04
24.	ISTITUZ. E DIRETT.	32.172.564,73	24.	FONDI AC. COMP. ONERI RIN.	15.010,04
25.01.	DEBITI VERSO FORNITORI ITALIA	30.724.613,32	24.	CONT. FUTURI	4.300.299,97
25.05.01.	DEBITI V/FORNITORI ESTERO CEE	8.651,17	25.01.	ALTRI DEBITI DI FUNZIONAMENTO	397,81
25.05.	DEBITI VERSO FORNITORI ESTERO	48.997,57	25.05.01.	DEBITI V/ COLLEGIO REVISORI	251,50
25.10.	DEBITI VERSO FORNITORI ESTERO	12.070,18	25.05.	DEB.V/ORGANI DIRETTIVI	649,31
25.90.01.	FATTURE E RICEVUTE DA RICEVERE	1.338.663,15	25.05.	ISTITUZ. E DIRETT.	32.172.564,73
25.90.	FATTURE E RICEVUTE DA RICEVERE	1.338.663,15	25.05.01.	TOTALE DEBITI	30.724.613,32
25.95.01.	NOTE CREDITO DA EMETTERE	15.010,04	25.05.	DEBITI V/FORNITORI ESTERO CEE	8.651,17
25.95.	NOTE CREDITO DA EMETTERE	15.010,04	25.10.	DEBITI VERSO FORNITORI ESTERO	48.997,57
25.	TOTALE DEBITI VERSO FORNITORI	32.139.354,26	25.10.	CEE	12.070,18
			25.90.01.	DEBITI VERSO FORNITORI ESTERO	1.338.663,15
			25.90.	EXTRA CEE	1.338.663,15
			25.95.01.	FATTURE E RICEVUTE DA RICEVERE	15.010,04
			25.95.	FATTURE E RICEVUTE DA RICEVERE	15.010,04
			25.	NOTE CREDITO DA EMETTERE	15.010,04
				TOTALE DEBITI VERSO FORNITORI	32.139.354,26
Perdita dell'esercizio	Totale ATTIVO	104.522.823,73	Totale PASSIVO	110.710.371,89	
		6.187.548,16			
	T O T A L I	110.710.371,89			110.710.371,89

Allegato n.2

CONTO ECONOMICO

2006

- **schema di bilancio ex decreto 8/4/2002
Ministero dell'Economia e delle Finanze
di concerto con Ministero della Salute
(G.U. 1/08/02)**
- **prospetto analitico per conto**

CONTO ECONOMICO		2006	2005
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1)	Contributi in c/esercizio per assistenza	9.614.098,66	2.338.836,88
A.2)	Contributi in c/esercizio per ricerca con	13.052.550,00	11.550.000,00
A.3)	Contributi in c/esercizio per ricerca fina	433.408,93	1.204.947,41
A.4)	Proventi e ricavi diversi	27.374.398,02	24.381.800,55
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi per attivit	821.929,29	1.388.962,57
A.6)	Compartecipazione alla spesa prestazi	469.445,36	459.571,40
A.7)	Costi capitalizzati	3.908.806,52	5.859.304,37
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		55.674.636,78	47.183.423,18
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.1)	Acquisti di beni	9.486.262,39	9.893.794,57
B.2)	Acquisti di servizi	9.274.280,53	10.137.190,93
B.3)	Manutenzione e riparazione (ordinaria e	2.199.041,82	2.204.043,68
B.4)	Godimento di beni di terzi	50.457,39	35.687,96
B.5)	Personale del ruolo sanitario	28.815.442,21	30.485.693,29
B.6)	Personale del ruolo professionale	253.752,79	256.920,32
B.7)	Personale del ruolo tecnico	2.347.590,60	2.422.802,75
B.8)	Personale del ruolo amministrativo	2.776.633,39	3.058.350,64
B.9)	Oneri diversi di gestione	4.092.932,25	4.337.216,79
B.10)	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		1.342,66
B.11)	Ammortamento dei fabbricati	65.590,00	65.590,00
B.12)	Ammortamenti delle altre immobilizzazi	2.175.845,52	2.026.849,58
B.13)	Svalutazione dei crediti		
B.14)	Variazione delle rimanenze	59.915,90	-70.310,82
B.15)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	832.484,00	900.000,00

TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-62.430.228,79	-65.755.172,35
--	-----------------------	-----------------------

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

C.1) Interessi attivi	4.752,62	14.974,01
C.2) Altri proventi		16,56
C.3) Interessi passivi	648.277,72	450.317,67
C.4) Altri oneri		

TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-643.525,10	-435.327,10
---	--------------------	--------------------

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

D.1) Rivalutazioni		
D.2) Svalutazioni		

TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)		
---	--	--

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

E.1) Minusvalenze		
E.2) Plusvalenze		
E.3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria		
E.4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche		
E.5) Sopravvenienze ed insussistenze	1.264.593,48	-29.450,29

DIFFERENZA PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)	1.264.593,48	-29.450,29
---	---------------------	-------------------

Risultato prima delle imposte (A-B +/- C +/- D +/- E)	-6.134.523,63	-19.036.526,56
--	----------------------	-----------------------

Imposte e tasse	53.024,53	42.559,03
-----------------	-----------	-----------

UTILE (+) / PERDITA DI ESERCIZIO (-)	-6.187.548,16	-19.079.085,59
---	----------------------	-----------------------

Azienda : ISTITUTO NAZIONALE PER LA		B I L A N C I O		C O N T O E C O N O M I C O	
Data di stampa : 27.07.2007		Scritture fino al 31.12.2006		Pagina 1	
C O B T I		R I C A V I			
30.01.01.	PRODOTTI FARMACEUTICI E SPEC. MEDICIN.	416.732,61	40.01.01.	PROD.FARMAC. SPEC.MEDIC. C/RIMAN. FINALI	360.383,87
30.01.02.	MATER.PER PROFIL.IGIENICO SAN. C/RIM.IN.	2.241,45	40.01.02.	MATER.PROFILASSI IGIEN.SAN. C/RIMAN.FIN.	2.312,78
30.01.03.	REAGENTI LAB. MAT.DIAGNOSTICO C/RIM.IN.	1.787,75	40.01.03.	REAG.LABOR. MATER.DIAGNOST. C/RIMAN.FIN.	157,24
30.01.06.	MATERIALE SANITARIO E CHIRURGICO C/RIMAN	51.929,34	40.01.06.	MATER.SANIT. E CHIRURG. C/RIMANENZE FIN.	58.129,13
30.01.	SCORTE PROD. SANITARI C/RIMAN.INIZIALI	472.691,15	40.01.	SCORTE PRODOTTI SANITARI C/RIMAN.FINALI	420.983,02
30.02.02.	MAT.GUARDAROBA E LAVANDERIA C/RIM.INIZ.	563,25	40.02.02.	MATER.GUARDAROBA E LAVAND. C/RIMAN.FIN.	194,75
30.02.08.	CANCELLERIA STAMPATI SUPP.MECC. C/RIM.IN	6.142,76	40.02.08.	CANCELL. STAMPATI SUPP.MECC. C/RIMAN.FIN.	4.655,79
30.02.10.	MAT.ECONOMALE VARIO C/RIMANENZE INIZIALI	11.543,61	40.02.10.	MATER.ECONOMALE VARIO CONS. C/RIMAN.FIN.	5.191,31
30.02.	SCORTE PROD.NON SANITARI C/RIMAN.INIZ.	18.249,62	40.02.	SCORTE PROD. NON SANITARI C/RIMAN.FINALI	10.041,85
30.	TOTALE RIMANENZE INIZIALI	490.940,77	40.	TOTALE RIMANENZE FINALI	431.024,87
31.01.01.	PRODOTTI FARMACEUTICI E SPEC.MEDICINALI	4.686.271,21	41.01.01.	CONTR.IN C/ESER. DA STATO PER RIC.CORR.	13.052.550,00
31.01.02.	MATERIALI PER PROFILASSI IGIENICO-SANIT.	9.467,87	41.01.02.	CONTR.CONTO ESER.DA STATO PER RIC.FINAL.	64.354,65
31.01.03.	REAGENTI LABORATORIO E MAT.DIAGNOSTICO	1.465.857,87	41.01.05.	CONTR.CONTO ESERC.DA ALTRE AMM.NI PUBBL.	30.229,49
31.01.04.	MATERIALE RADIOGRAFICO	182.028,55	41.01.07.	CONTR.C/ES. DA REGIONE PER ULT. FINANZ.	9.614.098,66
31.01.05.	MATERIALE SANITARIO E CHIRURGICO	873.366,73	41.01.09.	CONTR.QUOTA CONTO ES.DA COM.ECON.EUROPE.	82.907,20
31.01.07.	MATERIALE PROTESICO	165.807,39	41.01.11.	CONTR.QUOTA C/ESER. DA ASSOC. - ENTI DIV.	117.579,42
31.01.09.	GAS MEDICALI E TECNICI	184.707,90	41.01.12.	CONTR.QUOTA C/ESERC.DA AIRC	71.779,10
31.01.11.	MATERIALE LABORATORIO ANALISI E VETREKIE	134.477,56	41.01.14.	CONTRIBUTO DA MURST	66.559,06
31.01.12.	SANGUE ED EMODERIVATI	135.162,80	41.01.	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	23.100.957,58
31.01.13.	PRODOTTI AD USO VETERINARIO	1.290,78	41.02.01.	PREST.CONSULENZE IN CONVENZIONE (COMM.)	147.757,28
31.01.15.	STUPEFACENTI	14.756,75	41.02.03.	PROV. PER PRESTAZ. I SANITARIE ENTI PUB.	6.760,00
31.01.16.	PRODOTTI GALENICI	8.110,44	41.02.04.	PROV. PER	1.268.862,37
31.01.17.	PRODOTTI P.U.P.A	9.940,73	41.02.06.	ATT. LIB.PROF. INTRAMOEZIA A PAG	363.522,19
31.01.18.	SOLUZIONI PERFUSIONALI	157.314,07	41.02.07.	PROV. STUDI E SPERIMENT. FARMACI (COMM.)	14.006,03
31.01.19.	ALTRI DIAGNOSTICI E REAGENTI	121.770,97	41.02.08.	PROV. PER RIL. CARTELLE CLINICHE E CERT.	469.445,36
31.01.20.	DISINFETTANTI	56.058,10	41.02.10.	COMPARTICIPAZIONE SPESA SANITARIA	3.041,82
31.01.21.	STRUMENTARIO MEDICO CHIRURGICO	733.467,80	41.02.11.	PROV. PRESTAZIONI RICOVERO A STRANIERI	736.666,40
31.01.22.	NUTRIZIONE ENTERALE E PARENTERALE	69.187,41	41.02.12.	PROV. PER PRESTAZIONI DI RICERCA COMM.	239.807,14
31.01.	PRODOTTI SANITARI	9.009.045,03	41.02.13.	PROVENTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA (F)	736.618,44
31.02.02.	MATERIALE DI GUARDAROBA E DI LAVANDERIA	68.328,26	41.02.14.	PROV. PER PRESTAZ. AMBULAT. AD ALTRI	17.824,82
31.02.03.	MATERIALE DI PULIZIA	2.171,56	41.02.15.	PROV. COMITATO ETICO (COMM.)	118.100,00
31.02.04.	MATERIALE DI STABULARIO	25.201,93	41.02.	PROVENTI PER SERV. SANITARI E DI RICERCA	4.122.411,85
31.02.06.	CARBURANTI E LUBRIFICANTI	40,82	41.03.01.	PROVENTI PER PRESTAZIONI DI RICOVERO IN	18.072.769,01
31.02.07.	MATERIALE FOTOGRAFICO	1.059,60	41.03.07.	ROVENTI PRESTAZIONI AMBULATORIALI	5.017.685,49
31.02.08.	CANCELLERIA E STAMPATI	80.048,80	41.03.	PROV. PREST. SANIT. IN REGIME COMPENS. REGI	23.090.454,50
31.02.09.	MATERIALE RACCOLTA RIFIUTI	14.949,63	41.	TOTALE CONTR. C/ESERC.	50.312.923,93
31.02.10.	MATERIALE ECONOMALE VARIO DI CONSUMO	5.820,25	42.01.03.	PROVENTI VEND. PRESTAZ.	4.752,62
31.02.11.	MATERIALE TECNICO ECONOMALE PER MANUTENZ	14.122,96	42.01.	INTERESSI	4.752,62
31.02.12.	LIBRI E PUBBLICAZIONI DIVERSE	180.810,07	42.02.01.	DIFFERENZE CAMBIO ATTIVE	895,17
31.02.13.	BENI AMMORTIZZABILI INFERIORI	24.905,96	42.02.	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	895,17
31.02.14.	MATERIALI DI CONVIVENZA IN GENERE	18.558,23	42.	TOTALE PROVENTI FINANZIARI	5.647,79
31.02.15.	SUPPORTI INFORMATICI	41.199,66	44.01.02.	RIMBORSI ASSICURATIVI	18.405,00
31.02.	PRODOTTI NON SANITARI	477.217,73	44.01.03.	RICAVI PER	28.003,84
31.	TOTALE ACQUISTI DI BENI	9.486.262,76	44.01.04.	RIMBORSI, RECUPERI, VARIE RECUPERO COSTI STIPENDIALI PER COMANDI	698.717,55
32.01.02.	PREST. SANIT. IN CONVENZ. STRUTT. PUBBL. REG	484.157,19	44.01.05.	RIMBORSI DI IMPOSTE	14.041,58
32.01.03.	PRESTAZ. SANIT. DA STRUTT. PUBBL. EXTRAREG	299,52	44.01.06.	RIMBORSO SPESE POSTALI	11.254,81
32.01.	DA STRUTTURE E SOGGETTI PUBBLICI	484.456,71	44.01.07.	PROVENTI PER AFFITTI	170.740,80
32.02.02.	PRESTAZIONI SANITARIE	502.729,40	44.01.	ALTRI RICAVI	941.163,58
32.02.04.	ASSISTENZA INFERMIERISTICA	11.102,44	44.02.03.	CESSIONE MATERIALI FUORI USO E DIVERSI	2.000,00
32.02.	DA STRUTTURE E SOGGETTI PRIVATI	513.831,84	44.02.04.	ARROTONDAMENTI SCONTI E ABBUONI ATTIVI	176,57
32.03.02.	PRESTAZ. SCIENTIF. DA STRUTTURE PRIVATE	7.107,84	44.02.05.	PROVENTI ISCRIZIONE CORSI IST (COMM.)	7.869,63
32.03.03.	PREST. SCIENTIF. IN REGIME CONV. (SUBCONT.)	200.318,26	44.02.07.	ALTRI PROVENTI (COMMERCIALI)	466.373,95
32.03.	PRESTAZIONI	207.426,10	44.02.	ALTRI PROVENTI COMMERCIALI	476.420,15
32.04.01.	CONVENZIONE PERSONALE UNIVERSITARIO	699.667,39	44.03.03.	RIMBORSI, RECUPERI DI COSTO PERS. DIPEND.	196,14
32.04.	CONVENZIONE PERSONALE UNIVERSITARIO	699.667,39	44.03.04.	RICAVI PER TRATTENUTE MENSA	27.156,32
32.	TOTALE SERVIZI SANITARI E SCIENTIFICI	1.905.382,04	44.03.05.	RECUPERI INABILITA' TEMPORANEA INAIL	9.970,10

Azienda : ISTITUTO NAZIONALE PER LA			B I L A N C I O C O N T O E C O N O M I C O		
Data di stampa : 27.07.2007			Scritture fino al 31.12.2006		Pagina 2
C O S T I			R I C A V I		
33.01.01.	MAN. ORD. ALL' ESTERNO PER IMMOBILI E PERT.	789.811,86	44.03.	CONCORSI RECUPERI E RIMB. PERS. DIPENDEN	37.322,56
33.01.02.	MAN. ORD. ALL' ESTERNO MOBILI E MACCHINE	12.073,61	44.	TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	1.454.906,29
33.01.03.	MAN. ORD. ALL' ESTERNO ATTR. TECN. SCIEN. SAN	1.370.450,64	45.01.01.	SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	1.341.788,18
33.01.04.	MAN. ORD. ESTERNO DI ALTRI BENI	25.205,71	45.01.05.	DONAZ./EREDITA' IN DENARO CON VINC.DEST.	22.329,51
33.01.05.	MANUT. E RIPARAZ. AUTOMEZZI	1.500,00	45.01.06.	DONAZIONI/EREDITA' IN DENARO SENZA VINC.	22.071,53
33.01.	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ESTERNE	2.199.041,82	45.01.	PROVENTI GESTIONE STRAORDINARIA	1.386.189,22
33.02.01.	SERVIZIO TRASPORTO AMMALATI	67.759,10	45.	TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	1.386.189,22
33.02.02.	SERVIZIO PULIZIA	695.049,06	46.01.01.	UTILFONDI CONTR. C/CAP DA STATO/REGIONE	1.516.469,01
33.02.03.	SERV. SMALTIMENTO RIFIUTI ORDINARI	38.151,84	46.01.02.	UTIL.FONDI CONTR.C/CAP DA ALTRI	22.281,86
33.02.04.	SERV. TRAT.RIFIUTI RADIOATTIVI E SPECIALI	109.300,68	46.01.03.	UTIL. FONDI CONTR.C/CAPIT. DA DONAZIONI	127.627,23
33.02.05.	SERVIZIO TRASPORTI, TRASLOCHI	81.667,69	46.01.04.	UTIL FONDI CONT C/CAP DA FIN. BENI REINV	184.452,72
33.02.06.	SERV. DISINFESTAZIONE E DISINFEZIONE	3.360,00	46.01.	UTIL.FONDI CONT.C/CAP.STATO REGIONE INDI	1.050.830,82
33.02.07.	SERVIZIO ELABORAZIONE DATI	68.679,33	46.03.01.	UTILIZZO FONDI CONTRIBUTI FINALIZZATI	2.057.975,70
33.02.08.	SERVIZIO LAVANDERIA	270.955,74	46.03.	UTILIZZO FONDI	2.057.975,70
33.02.09.	SERVIZIO MENSA	125.070,00	46.	TOTALE COSTI CAPITALIZZATI	3.908.806,52
33.02.10.	SERVIZIO RISCALDAMENTO	717.380,00			
33.02.11.	SERVIZIO SORVEGLIANZA	446.540,87			
33.02.14.	SERVIZIO MENSA PER I RICOVERATI	264.616,11			
33.02.	SERV. LOGISTICI TECNICO ECONOMICI ESTERNI	2.888.530,42			
33.03.01.	FORMAZ. E AGG.OBBLIGAT. AL PERS. INTERNO	3.589,62			
33.03.02.	ALTRI COSTI FORM.PER CONVEGNI CONGR.CORS	56.512,89			
33.03.03.	COSTI PER BORSE DI STUDIO	197.463,06			
33.03.	COBTI PER CORSI DI FORMAZIONE	257.565,57			
33.04.01.	INDENNITA' DIR. GENERALE E ONERI SOC.	160.589,38			
33.04.03.	INDENNITA' DIR. AMMINISTR. E ONERI SOC.	129.033,88			
33.04.05.	INDENNITA' DIRET. SANITARIO E ONERI SOC.	131.453,61			
33.04.07.	INDENNITA' DIR.SCIENTIFICO E ONERI SOC	146.397,20			
33.04.11.	INDENNITA' AI MEMBRI COLLEGIO REVISORI	29.747,68			
33.04.13.	INDENNITA' MEMBRI COMMISSIONI CONCORSO	1.703,69			
33.04.	INDEN. ONERI ORGANI DIRETTIVI ISTITUZ.	598.925,44			
33.05.01.	SPESE DI PUBBLICITA'	29.526,17			
33.05.02.	SPESE RAPPRESENTANZA E PUBBLICHE RELAZ.	548,34			
33.05.03.	VALORI BOLLATI	5.291,00			
33.05.04.	SPESE POSTALI E DI SPEDIZIONE	29.857,15			
33.05.05.	CANONI E ABBONAMENTI VARI	64.347,76			
33.05.06.	RISTORANTI ED ALBERGHI	15.876,05			
33.05.07.	TASSE BREVETTUALI	16.992,87			
33.05.08.	SPESE LEGALI, DECR. INGIUNT., LITI, ARBITR	120.001,14			
33.05.09.	SPESE DIVERSE	2.860,31			
33.05.10.	RIMBORSI, ASSEGNI RESTITUZIONI	141.224,00			
33.05.11.	SPESE GESTIONE C/C BANCARI E POSTALI	6.058,91			
33.05.12.	SPESE DOGANALI	3.330,09			
33.05.13.	ISCRIZIONE ASSOCIAZIONI	51.287,33			
33.05.14.	SPESE AUTOSTRADALI E VARIE AUTO	39,42			
33.05.	ALTRI SERVIZI AMMINISTRAT. E COMMERCIALI	487.240,54			
33.06.01.	ACQUA	106.780,25			
33.06.03.	TELEFONO	240.061,87			
33.06.04.	ENERGIA ELETTRICA	1.269.204,93			
33.06.06.	CBA SPESE GESTIONE UTENZE	14.157,44			
33.06.	UTENZE	1.630.204,49			
33.07.01.	ASSICURAZIONE FURTO INCENDIO	21.970,00			
33.07.02.	ASSIC.RESPONSABILITA' CIVILE VERSO TERZI	298.537,81			
33.07.03.	ASSICURAZIONE INFORTUNI	1.139,41			
33.07.04.	ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	2.334,20			
33.07.05.	ASSIC. APPARECC. E FIDEJUSSIONI VARIE	15.418,59			
33.07.	ASSICURAZIONI	339.400,01			
33.08.01.	PRESTAZIONI PROFESSIONALI	125.178,03			
33.08.03.	PRESTAZIONI PER LAVORO OCCASIONALE	19.372,12			
33.08.04.	COMPENSI PER ATTIVITA' INTRAMOEZIA	1.036.943,25			
33.08.05.	CONSULENZE TECNICHE DA AMM. PUBBL.	2.151,00			
33.08.06.	COMPENSI MEMBRI COMITATO ETICO	10.783,36			
33.08.07.	COMPET. COLLAB.SCIENT. ART.36 DPR 617/80	1.513.127,90			
33.08.08.	ONERI COLLAB.SCIENT. ART.36 DPR 617/80	142.606,80			
33.08.	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2.850.162,46			
33.	TOTALE SERVIZI NON SANITARI	11.251.070,75			
34.01.01.	NOLEGGI APP.	5.983,03			
34.01.	ATTIV. RICERCA. INFORM., SCIEN. CANONI NOLEGGIO APPARECCHIAT. SANITARIE	5.983,03			

Azienda : ISTITUTO NAZIONALE PER LA		B I L A N C I O C O N T O E C O N O M I C O	
Data di stampa : 27.07.2007		Scritture fino al 31.12.2006	
C O S T I		R I C A V I	
34.02.01.	CANONI PER FOTOCOPIATRICI	44.474,36	
34.02.	COMPUTER ALTRO CANONI NOLEGGIO APP. NON SANITARIE	44.474,36	
34.	TOTALE GODIMENTO BENI DI TERZI	50.457,39	
35.01.01.	COMPETENZE FISSE ORDINARIE E INTEGRATIVE	13.559.602,14	
35.01.02.	STRAORD/RISCHIO E DISAGIO/ALTRE COMPARTO	239.876,88	
35.01.03.	COMPETENZE ACCESSORIE DIRIGENZA	113.161,67	
35.01.06.	PRODOTT. AGGIUNT. DIRIGENTI E COMPARTO	410.872,83	
35.01.08.	ALTRI COSTI E INDENNITA' VARIE	33.221,84	
35.01.10.	ONERI SOC. INPDAP CARICO ENTE	1.784.749,14	
35.01.11.	IRAP CARICO ENTE	1.151.480,43	
35.01.12.	INDENN. MISSIONE, RIMBORSO SPESE E VIAGGI	15.524,48	
35.01.	PERSONALE RUOLO SANITARIO PER ASSISTENZA	19.308.489,41	
35.02.01.	COMPETENZE FISSE ORDINARIE E INTEGRATIVE	8.508.662,56	
35.02.02.	STRAORD/RISCHIO E DISAGIO/ALTRE COMPARTO	41.087,19	
35.02.03.	COMPETENZE ACCESSORIE DIRIGENZA	606,91	
35.02.08.	ALTRI COSTI E INDENNITA' VARIE	7.429,67	
35.02.10.	ONERI SOC. INPDAP CARICO ENTE	2.052.303,28	
35.02.11.	IRAP CARICO ENTE	660.471,11	
35.02.12.	INDENNITA' MISSIONE, RIMB. SPESE E VIAGGI	48.343,62	
35.02.	PERSONALE RUOLO SANITARIO PER RICERCA	11.318.904,34	
35.03.01.	COMPETENZE FISSE ORDINARIE E INTEGRATIVE	143.479,17	
35.03.08.	ALTRI COSTI E INDENNITA' VARIE	386,84	
35.03.10.	ONERI SOCIALI INPDAP CARICO ENTE	40.642,83	
35.03.11.	IRAP CARICO ENTE	11.992,73	
35.03.12.	INDENNITA' MISSIONE, RIMB. SPESE E VIAGGI	286,16	
35.03.	PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE ASSISTENZA	196.787,73	
35.04.01.	COMPETENZE FISSE ORDINARIE E INTEGRATIVE	54.635,50	
35.04.08.	ALTRI COSTI E INDENNITA' VARIE	180,35	
35.04.10.	ONERI SOCIALE INPDAP CARICO ENTE	14.141,94	
35.04.11.	IRAP CARICO ENTE	3.976,20	
35.04.	PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE RICERCA	72.933,99	
35.05.01.	COMPETENZE FISSE ORDINARIE E INTEGRATIVE	1.492.109,44	
35.05.02.	STRAORD/RISCHIO E DISAGIO/ALTRE COMPARTO	34.620,40	
35.05.06.	PRODOTT. AGGIUNT. DIRIGENTI E COMPARTO	461,41	
35.05.08.	ALTRI COSTI E INDENNITA' VARIE	70,86	
35.05.10.	ONERI SOCIALI INPDAP CARICO ENTE	303.154,66	
35.05.11.	IRAP CARICO ENTE	94.158,05	
35.05.12.	INDENN. MISSIONE, RIMBORSO SPESE E VIAGGI	2.018,68	
35.05.	PERSONALE RUOLO TECNICO ASSISTENZA	1.926.593,50	
35.06.01.	COMPETENZE FISSE ORDINARIE E INTEGRATIVE	398.198,73	
35.06.02.	STRAORD/RISCHIO E DISAGIO/ALTRE COMPARTO	7.215,71	
35.06.08.	ALTRI COSTI E INDENNITA' VARIE	70,86	
35.06.10.	ONERI SOCIALI INPDAP CARICO ENTE	109.669,85	
35.06.11.	IRAP CARICO ENTE	33.844,75	
35.06.	PERSONALE RUOLO TECNICO PER RICERCA	548.999,90	
35.07.01.	COMPETENZE FISSE ORDINARIE E INTEGRATIVE	1.246.246,84	
35.07.02.	STRAORD/RISCHIO E DISAGIO/ALTRE COMPARTO	10.309,66	
35.07.08.	ALTRI COSTI E INDENNITA' VARIE	1.548,53	
35.07.10.	ONERI SOCIALI INPDAP CARICO ENTE	301.827,23	
35.07.11.	IRAP CARICO ENTE	91.521,48	
35.07.12.	INDENN. MISSIONE, RIMBORSO SPESE E VIAGGI	300,65	
35.07.	PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO ASSISTENZA	1.651.754,39	
35.08.01.	COMPETENZE FISSE ORDINARIE E INTEGRATIVE	936.155,30	
35.08.02.	STRAORD/RISCHIO E DISAGIO/ALTRE COMPARTO	10.478,65	
35.08.08.	ALTRI COSTI E INDENNITA' VARIE	1.263,97	
35.08.10.	ONERI SOCIALI INPDAP CARICO ENTE	267.918,14	
35.08.11.	IRAP CARICO ENTE	80.631,98	
35.08.12.	INDENN. MISSIONE, RIMBORSO SPESE E VIAGGI	584,22	
35.08.	PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO RICERCA	1.297.032,46	
35.	TOTALE PERSONALE	36.321.495,72	
36.02.02.	AMMORTAMENTO FABBRICATI	65.590,00	
36.02.03.	AMMORTAMENTI IMPIANTI SPECIFICI	11.032,00	

C O S T I		R I C A V I	
36.02.05.	AMMORTAMENTO ATTREZZATUREGENERICHE	89.501,69	
36.02.06.	AMMORT.ATTREZZATURE SANITARIE	886.851,29	
36.02.07.	AMMORT.ATTREZZATURE SCIENT.PER RICERCA	582.622,49	
36.02.08.	AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	44.884,86	
36.02.10.	AMMORT. MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	560.582,70	
36.02.12.	AMMORT. AUTOVEICOLI TRAPORTO E INDUSTR.	370,49	
36.02.	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.241.435,52	
36.	<u>TOTALE AMMORTAMENTI E BVALUTAZIONI</u>	<u>2.241.435,52</u>	
37.02.04.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI DIVERSI	300.000,00	
37.02.	ACCANT. PER RISCHI E ONERI DIVERSI	300.000,00	
37.03.01.	AC. FONDI PERSONALE DA EROGARE ANNI SUC.	532.484,00	
37.03.	ACCANTONAMENTI FONDI PERSONALE	532.484,00	
37.	<u>TOTALE ACCANTONAMENTI</u>	<u>832.484,00</u>	
38.01.01.	INTERESSI MORATORI (E RIVAL. MONETARIA)	158.838,44	
38.01.02.	INT.PASSIVI PER ANTIC. ISTITUTO TESORIERE	428.028,99	
38.01.03.	INTERESSI PASSIVI DIVERSI	12.307,24	
38.01.04.	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	49.103,05	
38.01.	INTERESSI	648.277,72	
38.02.03.	DIFFERENZA CAMBIO PASSIVO	2.045,25	
38.02.	ALTRI ONERI FINANZIARI	2.045,25	
38.	<u>TOTALE ONERI FINANZIARI</u>	<u>650.322,97</u>	
39.01.01.	SPESE PER QUOTE CONDOMINIALI	1.489,45	
39.01.06.	BOLLI SU PATTURE	971,14	
39.01.07.	MULTE, SANZIONI, SOPRATASSE	8.383,57	
39.01.	ONERI GESTIONALI	10.844,16	
39.02.01.	MISS.E SPESE VIAGGI ORGANI DIR. E ISTITUZ	12.921,45	
39.02.03.	SPESE VIAGGIO RUOLO SANITARIO	39.310,00	
39.02.05.	SPESE VIAGGIO RUOLO TECNICO	577,00	
39.02.06.	SPESE VIAGGIO RUOLO AMMINISTRATIVO.	1.367,93	
39.02.07.	MISS. E VIAGGIO COLL.COORD E SOGG.DIV.	28.096,23	
39.02.	RIMB.SPESE PER MISSIONI E SPESE VIAGGIO	82.272,61	
39.03.02.	TASSE INDEDUCIBILI	1.134,67	
39.03.04.	IMPOSTE INDEDUCIBILI	10.183,58	
39.03.06.	IRPEG/IRES DELL'ESERCIZIO IN ACCONTO	41.706,25	
39.03.	IMPOSTE E TASSE	53.024,50	
39.04.02.	IRAP BORSISTI/CONTRATTISTI	133.626,45	
39.04.03.	IRAP ALTRI REDDITI	52.936,15	
39.04.	IRAP	186.562,60	
39.05.01.	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	124.227,05	
39.05.04.	ALTRI : ARROT., SCONTI, ABBUONI	263,94	
39.05.	ONERI STRAORDINARI	124.490,99	
39.	<u>TOTALE ALTRI COSTI ED ONERI</u>	<u>457.194,86</u>	
Totale COSTI		63.687.046,78	
		Perdita dell'esercizio	57.499.498,62
		Totale RICAVI	57.499.498,62
			5.187.548,16

B I L A N C I O
C O N T O E C O N O M I C OAzienda : ISTITUTO NAZIONALE PER LA
Data di stampa : 27.07.2007

Scritture fino al 31.12.2006

Pagina 4

Allegato n. 3

NOTA INTEGRATIVA
AL BILANCIO DI ESERCIZIO
2006

PREMESSA

La presente nota integrativa al rendiconto di esercizio 2006 è redatta in conformità ai principi enunciati dal Codice Civile, così come integrati e modificati con Decreto Legislativo 9 aprile 1991, n. 127.

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

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

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

Tutti gli elementi patrimoniali, sintetizzati nella situazione di "apertura" al 1° gennaio 2006, fanno riferimento alla gestione successiva al 1° gennaio 1995.

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

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

Ai fini di una maggiore chiarezza:

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

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

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

1. CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO

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

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

- A. Le *Immobilizzazioni Immateriali* sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione in economia, ed è stato, in mancanza di una adeguata contabilità, previsto un valore di € 20.658,27 per i brevetti con deposito europeo e 10.329,13 per i brevetti con deposito italiano, riducendo proporzionalmente, in caso di brevetti di comproprietà, gli importi.

I brevetti di proprietà dell'Istituto al 31/12/2006 sono i seguenti:

- Metodo per la preservazione di fogli trapiantabili di epitelio coltivati in vitro vitale. (proprietà IST 100%; deposito europeo).
- Anticorpo monoclonale specifico per una sequenza di fibronettina espresso in cellule trasformate, ibridoma secernente tale anticorpo ed impiego. (proprietà IST 100%; deposito europeo). Contratto con Antisoma Ltd.
- Peptidi ad attività chemiotattica e anti HIV. (proprietà IST 100%) (n. 3 brevetti – deposito italiano).
- Vettori retrovirali codificati interferone alfa per terapia genica del Sarcoma Kaposi. (proprietà IST 50% - CBA 50% - deposito italiano).
- Vettori retrovirali codificati interferone beta per terapia genica del Sarcoma di Kaposi. (IST 50% - CBA 50 % - deposito italiano).
- Serum free medium for chondrocyte-like cells. (proprietà IST 50% - CBA 50% - deposito europeo ed internazionale).
- Sostanze ad attività antinfiammatoria (proprietà IST 50% - CBA 50% - deposito italiano ed internazionale)
- Peptide attivo di Angiostatina sequenza: HNRTPENFPCKNL (proprietà IST 100%) – deposito italiano
- Composti ad attività antitumorale (Attività antineoplastica di una molecola polimerica isolata da porifero marino mediterraneo (proprietà IST 33% -CNR33%-UniGE33%) - deposito italiano;
- Peptide antiangiogenico e i suoi impieghi terapeutici (Peptide antiangiogenico e antitumorale; sequenza HNR) (proprietà IST 100%) – deposito italiano - estensione PCT

- B. Le *Immobilizzazioni Materiali* sono state valutate:

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

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

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

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

al costo di costruzione, per i lavori in economia;

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

Beni di modico valore.

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

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

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

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

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

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

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

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

Nelle tabelle 1, 2, 2bis (pg. 10 – 12) vengono messi in evidenza i movimenti delle immobilizzazioni e degli ammortamenti.

Alla data del 31/12/2006 gli immobili disponibili di proprietà dell'Istituto sono i seguenti:

Genova - Via Carlo Orgiero - proprietà 50% - Cat. A/3 - vani catastali 5,5

Torre Del Greco (NA) - Via Montedoro 10b/3 - proprietà 100% -Cat. A/2 - vani catastali 6

Parigi - Vincennes - proprietà 70% - 6 Rue Mirabeau 94300 Vincennes - mq 38 -

Serravalle (AL)- Viale Martiri della Benedica, 48 -proprietà 70% -Cat A/2 –vani catastali 5

Genova – Via Donaver 24R – proprietà 100% - Cat.C/1 – Magazzino mq 21

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

L'immobile sito a Chiavari – Corso Italia, 2 - proprietà 70% - Cat. A/2 - vani catastali 4,5 iscritto a bilancio al valore catastale di € 136.391,60 è stato venduto con atto notarile in data 24/02/2006 al prezzo di € 214.970, generando una plusvalenza da alienazione di immobili pari a € 78.578,40, che è stata successivamente girocontata a donazioni in denaro senza vincolo di destinazione (conto 450106) poiché questa è la sua reale natura

Su un totale di € 1.170.495= di nuovi investimenti, € 65.885,89 sono stati effettuati a carico del bilancio dell'Istituto, senza sterilizzazione dell'ammortamento.

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

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

- C. Le *Immobilizzazioni Finanziarie* comprendono esclusivamente i crediti immobilizzati. Le immobilizzazioni finanziarie iscritte al costo di acquisizione sono costituite dalla partecipazione nei seguenti Enti, non controllati né collegati e si possono così riassumere:
- € 51.646.= al Consorzio per la gestione del Centro Biotecnologie Avanzate (partecipazione autorizzata con Delibera n. 110 del 22.01.1993:"Ulteriori provvedimenti in ordine alla Delibera n. 902 del 25.11.1992 concernente l'adesione dell'I.S.T., quale socio fondatore, al Consorzio per la Gestione del Centro di Biotecnologie Avanzate, approvata dal Ministero Sanità).
 - € 5.165.= al Consorzio PROGEN con Ordinanza del Commissario Straordinario n.274 del 16.02.2001.

- € 5.164,7.= al Consorzio Sviluppo Ricerca Biomedica con Ordinanza del Commissario Straordinario n. 1898 del 14/10/1998
 - € 4.812,59.= al Consorzio Energia Liguria con Deliberazione n. 296 del 19/3/2003 e n. 531 del 17/05/2004
- D. Le *Rimanenze* sono valutate al costo medio ponderato di carico a magazzino dei singoli beni; tale valore non risulta superiore al valore di mercato.
- E. I *Crediti* sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo; non è stato stanziato un fondo svalutazione crediti.
- F. *Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni*
- G. Le *disponibilità liquide* sono iscritte per il loro effettivo importo.
- H. I *ratei e i risconti* sono iscritti sulla base del principio di competenza temporale.
- I. Il *Fondo di Dotazione* è determinato dalla differenza tra l'attivo patrimoniale ed il passivo patrimoniale con riferimento ai saldi di ciascuna voce del bilancio di apertura al 1° gennaio 2000 ed ammonta a € 21.553.460.=
- J. Il *Fondo Contributi Ripiano Perdite* presenta gli importi assegnati nel corso degli esercizi precedenti e dell'esercizio in corso.

Anno	Risultato di esercizio	Ripiano regionale	Da ripianare
1995	904.403	488.443	415.960
1996	1.541.462	313.366	1.228.096
1997	5.876.266	3.724.074	2.152.192
1998	5.435.666	4.310.912	1.124.754
1999	4.722.674	3.408.391	1.314.283
2000	6.288.806	3.308.257	2.980.549
2001	2.437.869	674	2.437.195
2002	663.531	245.837	417.694
2003	440.112	440.112	0
2004	8.120.004	0	8.120.004
2005	19.079.085	6.163.246	12.915.839
	55.509.878	22.403.312	33.106.566

Su un totale di perdite accertate dal 1995 al 2005 di € 55.509.878= risulta un ripiano di € 22.403.312

In particolare su un totale di perdite accertate dal 1995 al 1999 di € 18.480.472 risulta già ripianato al 31/12/2006 l'importo di € 12.245.186.=;

sulla perdita dell'anno 2000 di € 6.288.806 risulta ripianato l'importo di € 3.308.257.=;

sulle perdite dell'anno 2001 di € 2.437.869 risulta un ripiano di € 674;

sulla perdita 2002 di € 663.531 risulta un ripiano per € 245.837.=;

la perdita 2003 di € 440.112 risulta totalmente ripianata

sulle perdita 2004 di € 8.120.004 non risulta alcun ripiano

La perdita 2005 è stata rideterminata in € 12.915.839.= poiché su indicazione della Regione Liguria (vedi D.g.r 367 del 6/4/2007) si è provveduto a stornare il debito verso la Regione Liguria (€ 6.163.246) relativo alle anticipazioni regionali di cassa e a ridurre contestualmente il disavanzo 2005 (conto 200423)

Si evidenzia che con Delibera n° 367 e 368 del 6/4/2007, è stata disposta da parte della Regione nuova copertura pari a Euro 12.505.945,04, con incasso da parte dell'Istituto avvenuto in data 19/04/2007

- K. Il *Fondo Contributi in conto Capitale da Stato indistinti (conto 200101)* costituito inizialmente dalla differenza tra il valore delle immobilizzazioni ed i rispettivi fondi ammortamento, inseriti nel bilancio di apertura, comprende i contributi in conto capitale a titolo indistinto ricevuti dal Ministero della Salute. Il fondo viene annualmente incrementato per i nuovi contributi ricevuti e ridotto per gli ammortamenti eseguiti, al fine di sterilizzare i costi per gli ammortamenti dei beni acquistati con il finanziamento statale
- L. Gli altri *Fondi Contributi in conto capitale*, sono costituiti dai contributi a destinazione vincolata o indistinta, già riscossi o in via di riscossione, che sono individuabili in modo specifico. Le variazioni di incremento intervenute nell'anno 2006 sono dettagliatamente illustrate alla pg. 19 (tab. 7.bis.2) I fondi contributi in conto capitale diversi comprendono i seguenti conti:

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

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

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

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

Le variazioni intervenute nell'anno 2006 nelle voci di cui alle lettere K), L), M), sono dettagliatamente illustrate nella tabella 7.bis.2

- N. I *Fondi per rischi ed oneri* comprendono:

- *il Fondo imposte in contenzioso*, che non presenta alcun accantonamento;
- *il Fondo debiti in contestazione*, che presenta un accantonamento di € 50.000;
- *il Fondo svalutazione crediti* che non presenta alcun accantonamento;
- *Altri Fondi iscritti per € 10.970.820* secondo il principio della prudenza, a fronte di:

Fondo rischi diversi: (conto 230204) per €-2.979.632.= relativo a possibili oneri connessi a vertenze in corso con il personale dipendente, (cause prof. Zardi, Prof. Luzzatto non ancora concluse) per le quali, nel 2006 detto fondo è stato incrementato per € 300.000, con fornitori dell'istituto e per l'eventuale rettifica del valore di proprietà del fabbricato strumentale principale che, a seguito dell'accatastamento in maniera indistinta tra Ist e Comune di Genova non consente ancora di accertare l'effettiva quota di proprietà dell'Istituto. L'iscrizione a fondo è avvenuta nell'anno 2000 per € 1.540.074 sulla base del

contributo erogato dal Comune di Genova per la costruzione del fabbricato. (verbale revisori n.66 del 1/12/95.

Fondi specifici:(conti 230301-230302) trattasi di Fondi stanziati a fronte di specifici oneri (vedasi dettaglio tabella 7.3 pag. 21 per un totale complessivo di € 8.291.188.=. Detto importo rappresenta l'importo complessivo dei finanziamenti ancora da utilizzare, destinati alle iniziative programmatiche.

Il Fondo si suddivide in:

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

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

- O. Il *Fondo Trattamento di Fine Rapporto*, non è valorizzato in quanto la gestione del fine rapporto è gestita in forma diretta dall' Inpdap .
- P. I *debiti* risultano iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale.
Rappresentano dei debiti anche le seguenti voci: fatture da ricevere, note di accredito da emettere, oneri da liquidare.
Non sono state effettuate compensazioni tra posizioni di debito e di credito.
- Q. Per quanto al *Fondo contributi finalizzati in conto esercizio*, si rimanda a quanto già indicato alla precedente lettera N, poiché detto Fondo è stato iscritto tra quelli per rischi ed oneri specifici.
- R. I *ricavi* ed i *costi* sono stati determinati secondo il principio di prudenza e di competenza, al netto di sconti, abbuoni ed agevolazioni. Si rileva comunque, la sottostimata valorizzazione delle prestazioni sanitarie dell'Istituto, in relazione agli effettivi costi sopportati dall'istituto stesso e i maggiori costi sopportati dall'istituto in funzione della particolarità delle patologie trattate.
- S. Come richiesto dalla Regione Liguria, con nota Prot. n.17165 del 21/12/2006 gli oneri annuali per i contratti del personale da rinnovare, sono stati imputati al Bilancio 2006 tra i costi per accantonamenti, la relativa contropartita è iscritta tra le voci del Passivo dello Stato Patrimoniale nel conto 241123: Fondo accantonato per competenze ed oneri per rinnovi contrattuali futuri.

2. MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

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

Tabella 1 – Prospetto Delle Variazioni Intervenute Nelle Immobilizzazioni Immateriali

DESCRIZIONE	ESERCIZIO IN CORSO				
	Valore inizio esercizio	Acquisti	Riclassifiche (+/-)	Ammortamenti	Valore netto a fine esercizio
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5=1+2+/-3-4)
Costi di impianto e di ampliamento	0				
Costi di ricerca e sviluppo	0				
Spese di manutenzione straordinaria su beni di terzi	0				
Licenze e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	32.297				32.297
Concessioni, marchi, diritti di brevetto e simili	107.423	13.772			121.195
Immobilizzazioni in corso	635.177				635.177
Arrofondamenti					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	774.897	13.772			788.669

Tabella 2 – Prospetto Delle Variazioni Interventute Nelle Immobilizzazioni Materiali

DESCRIZIONE	ESERCIZIO IN CORSO					
	Valore lordo inizio esercizio	Acquisti e incrementi di valore (+)	Riclassifiche (+/-)	Alienazioni e fuori uso (-)	Valore lordo a fine esercizio	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5 = 1 + 2 +/- 3 - 4)	
Terreni	0				0	
Fabbricati	27.542.569			136.392	27.406.177	
Impianti (generici e specifici)	137.897				137.897	
Attrezzature specifiche sanitarie	11.812.496	285.356		640.068	11.457.784	
Attrezzature per la ricerca scientifica	9.563.054	679.779	574.056	98.046	10.718.843	
Attrezzature generiche	3.139.302	18.813	-561	38.488	3.119.066	
Mobili e arredi	4.189.458	80.141	-573.495	16.852	3.679.252	
Autovetture, ambulanze, motoveicoli e simili	14.812				14.812	
Autoveicoli industriali e da trasporto	20.564				20.564	
Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche, computer, sistemi elettronici	5.344.006	106.406		477.514	4.972.898	
Macchine ordinarie d'ufficio	3.593			452	3.141	
Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.247.371	4.988.020			6.235.391	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	63.015.423	6.158.515	0	1.407.812	67.765.825	

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

DESCRIZIONE	ESERCIZIO IN CORSO									
	Fondo ammortam. Inizio esercizio (6)	Ammortamenti dell'esercizio (7)	Riclassifiche (+/-) (8)	Utilizzo fondo ammortam. (9)	Fondo ammort. A fine esercizio (10=6+7+/-8-9)	Valore netto a fine esercizio (11=5-10)				
Terreni	0	0			0	0				
Fabbricati	101.899	65.590			167.489	27.238.688				
Impianti (generici e specifici)	38.612	11.032			49.644	88.253				
Attrezzature specifiche sanitarie	7.438.382	886.851		572.954	7.752.279	3.705.505				
Attrezzature per la ricerca scientifica	6.671.266	582.622	574.200	80.809	7.747.280	2.971.563				
Attrezzature generiche	2.706.811	89.501	-919	38.410	2.756.983	362.083				
Mobili e arredi	4.010.823	44.885	-573.639	16.853	3.465.216	214.036				
Autovetture, ambulanze, motoveicoli e simili	14.812				14.812					
Autoveicoli industriali e da trasporto	19.384	370			19.754	810				
Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computer, sistemi elettronici	3.742.357	560.583	358	471.651	3.831.647	1.141.251				
Macchine ordinarie d'ufficio	3.593			452	3.141	0				
Immobilizzazioni in corso ed acconti	0					6.235.391				
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	24.747.939	2.241.435	0	1.181.129	25.808.245	41.597.580				

Le riclassifiche si sono rese necessarie in seguito alle rettifiche di alcuni errori nel Libro cespiti effettuate dalla S. C. Gestione Risorse e comunicate alla S.C. Bilancio e contabilità con lettera in data 8/6/2007

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

Le voci non presentano valori a fine esercizio.

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

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

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

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

4.1 Consistenza Voci Attive

VOCI (gruppo/mastro/conto)	Consistenza al 01/01/2006	Incrementi (+)	Decrementi (-)	Consistenza al 31/12/2006
ATTIVO				
RIMANENZE:				
Prodotti sanitari (14.01)	472.691	420.983	472.691	420.983
Prodotti non sanitari (14.02)	18.249	10.042	18.249	10.042
CREDITI verso:				
Stato per ricerca corrente (150205)	2.310.000	13.052.550	12.752.040	2.610.510
Stato per ricerca finalizzata (150206)	628.989	1.816.939	1.831.537	614.391
Stato per trasferimenti in c/capitale (150104)	11.219.065	52.043	5.015.804	6.255.304
Regione per trasf. in c/esercizio (150201)	3.673.151	32.721.419	30.461.103	5.933.467
Regione per trasf. fin. (150202-03)	2.282.120	688.456	858.426	2.112.150
Regione per trasferimenti in c/capitale(150105)	954.763		143.355	811.408
Altri per trasferimenti in c/capitale (150106)	404.923	60.000		464.923
IRCSS (15.07)	475.990	243.049	80.621	638.418
UE ed istituzioni sanitarie estere (15.06)	178.119	726.381	536.529	367.971
Amministrazioni statali e enti nazionali per attività ricerca (150204-150208 fino al 150221)	2.774.831	1.541.781	2.316.829	1.999.783
Enti, associazioni fondazioni senza fine lucro (15.08)	1.067.767	1.044.577	1.044.956	1.067.388
Aziende sanitarie della Regione (15.03)	7.157.011	1.222.197	1.157.467	7.221.741
Aziende sanitarie extra Regione (15.04)	882.279	190.647	851.947	220.979
Enti pubblici diversi, comune e provincia (15.09)	501.766	420.741	350.327	572.180
Enti previdenziali (15.12)	10.080	11.053	11.036	10.097
Erario (15.10)	1.198	258.508	258.005	1.701
Clienti per fatture emesse (15.05)	2.385.928	16.382.663	16.759.860	2.008.731
Clienti per fatture da emettere (152006)	838.517	1.816.400	611.077	2.043.840
Fornitori per note credito ricevere (152007)	430.909			430.909
Dipendenti c/ prestiti e anticipi (15.16)	44.619	150.987	158.729	36.877
Fornitori per acconti				
Debitori diversi (152010)	15.952	13.266	6.448	22.770
Debitori per punti cassa				
Terzi per depositi cauzionali				
DISPONIBILITÀ LIQUIDE				
Cassa (17.01)	666	513.727	512.114	2.279
Istituto Tesoriere (17.02)	0	71.072.572	71.072.572	0
C/c postale e bancari				
Depositi presso Tesoreria provinciale				
TOTALE	38.729.583	144.430.981	147.281.722	35.878.

4.2 Consistenza Voci Passive

VOCI (gruppo/mastro/conto)	Consistenza al 01/01/2006	Incrementi (+)	Decrementi (-)	Consistenza al 31.12.2006
PASSIVO				
DEBITI FINANZIARI				
Mutui (Cassa depositi e prestiti (24.01)	1.225.809		132.126	1.093.683
Anticipazioni del Tesoriere (24.08)	13.556.801	12.845.676	13.556.801	12.845.676
SETTORE PUBBLICO, debiti verso:				
Regione (240202)	6.163.246		6.163.246	
Enti pubblici diversi (240203-04)	1.518.801	1.085.800	348.713	2.255.888
Aziende sanitarie della Regione (24.03)	8.905.773	1.250.350	124.145	10.031.978
Aziende sanitarie extra Regione (24.04)	64.194	27.360	42.115	49.439
DEBITI TRIBUTARI (24.09)				
Erario per l'IRES dell'esercizio (240905)				
Erario per l'IRAP dell'esercizio (240906)	306.362	2.744.777	2.721.908	329.231
Erario per ritenute IRPEF da versare (240901-02-240913-14)	904.872	8.349.671	8.201.200	1.053.343
Erario per IVA saldo a debito	11.294	474.231	452.840	32.685
Erario per imposte diverse(240912)	4	15.557	15.557	4
Debiti v/ Istituti previdenziali (24.10)	226.448	26.102.555	26.150.832	178.171
Debitiv/personale dipendente (24.11.14)	279.348	37.813.975	37.846.591	246.732
Debiti v/ collaboratori coordinati e continuativi (24.12)	8.272	1.096.240	1.103.863	649
DEBITI DIVERSI:				
Fornitori ordinari (2501, 2505, 2510)	18.171.305	44.217.791	31.603.415	30.785.681
Fornitori per fatture da ricevere (25.90)	1.755.803	1.238.499	1.655.639	1.338.663
Note di credito da emettere (25.95)	0	15.010	0	15.010
FONDI ACCANTONATI PER ONERI CONTRATTUALI	4.166.328	1.450.342	2.476.636	3.140.034
Debiti v/personale (241120-241121)				
DEBITI PER COMPETENZE E ONERI PER RINNOVI CONTRATTUALI FUTURI (241123)	4.853.356	532.484	4.472.306	913.534
TOTALE	62.118.016	139.260.318	137.067.933	64.310.401

5. ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI POSSEDUTE IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE

Non esistono partecipazioni possedute in imprese né controllate né collegate

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

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

I relativi crediti residui verso l'Ente Regione sono iscritti ai conti 150105 (per € 811.408.= quota capitale) e 1505 (per € 346.436.= quota interessi)

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

Il relativo debito residuo è iscritto al conto 240101 per € 1.093.683

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

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

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

RATEI ATTIVI

Nessun importo contabilizzato

RISCONTI ATTIVI

I risconti attivi pari a € 21.691 sono riferiti ad anticipi di costi per l'anno 2007:

- quota relativa al Progetto "Osservatorio dei Prezzi e degli acquisti a livello di IRCCS e di Aziende Sanitarie" – deliberazione n. 513 del 26/10/2006 - € 21.691.=

RATEI PASSIVI

Nessun importo contabilizzato

RISCONTI PASSIVI

Nessun importo contabilizzato

7. bis COMPOSIZIONE DELLE VOCI DEL PATRIMONIO NETTO

La composizione del Patrimonio Netto può essere così schematizzata:

DESCRIZIONE	31/12/2005	INCREMENTI	DECREMENTI	CONSISTENZA AL 31/12/2006
I) Finanziamenti C/capitale da Stato	16.659.589	0	1.376.051	15.283.538
II) Finanziamenti c/capitale da Regione e da finalizzati	4.202.918	248.163	347.153	4.103.928
III) Donazioni vincolate ad investimenti	1.675.252	6.300	264.019	1.417.533
IV) Fondo di dotazione	21.553.459	0	0	21.553.459
V) Contributi per ripiani perdite	15.799.954	440.112	0	16.240.066
VI) Perdite portate a nuovo	-55.509.879	6.163.246	0	-49.346.633
VII) PERDITA DELL'ESERCIZIO		-6.187.548	0	-6.187.548
TOTALE PATRIMONIO	4.381.293	670.273	1.987.223	3.064.343

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

Anno	Disavanzi/perdite	Ripiani perdite Negli esercizi precedenti	Ripiani perdite Nell'esercizio corrente	Disavanzi/ perdite da ripianare al 31/12/2006
	<u>Assistenza Ricerca</u>	<u>Assistenza Ricerca</u>	<u>Assistenza Ricerca</u>	<u>Assistenza Ricerca</u>
1995	488.443	488.443		
	415.960	0		415.960
1996	313.366	313.366		0
	1.228.096	0		1.228.096
1997	3.724.074	3.724.074		0
	2.152.192	0		2.152.192
1998	4.310.912	4.310.912		0
	1.124.754	0	0	1.124.754
1999	3.408.391	3.408.391		0
	1.314.283	0		1.314.283
2000	3.308.257	3.308.257		0
	2.980.549			2.980.549
2001	674	674		0
	2.437.195			2.437.195
2002	615.838	245.837		370.001
	47.693			47.693
2003	440.112		440.112	0
2004	5.090.821			5.090.821
	3.029.183			3.029.183
2005	13.713.541		6.163.246 **	7.550.295
	5.365.544			5.365.544
Totale	55.509.878	15.799.954	6.603.358	33.106.566
Totale Assistenza	35.414.428	15.799.954	6.603.358	13.011.116
Totale Ricerca	20.095.450	0	0	20.095.450

Le perdite relative agli esercizi pregressi (colonna 2) sono quelle ancora non ripianate all'1/1/2000 sulla base del riaccertamento dei disavanzi effettuato con ordinanza commissariale n. 1992 dell'8/11/00 concernente l'adozione del conto consuntivo 1999, e quelle accertate con i bilanci di esercizio 2000 (deliberazione commissariale n. 656 del 9/9/2002) 2001 (deliberazione commissariale n. 657 del 9/9/2002); 2002 (deliberazione commissariale n.732 del 23/07/03); 2003 (deliberazione commissariale n. 792 del 23/07/04); 2004 (deliberazioni commissariali nn. 666 del 07/07/2005 e 1121 del 28/11/2005) e 2005 (deliberazione n. 273 19/07/06)

La perdita 2005 è stata rideterminata in € 12.915.839.= poiché su indicazione della Regione Liguria (vedi D.g.r 367 del 6/4/2007) si è provveduto a stornare il debito verso la Regione Liguria (€ 6.163.246) relativo alle anticipazioni regionali di cassa e a ridurre contestualmente il disavanzo 2005 (conto 200423)

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

CONTRIBUTI C/CAPITALE	Anno preced.	Incrementi	Decrementi	Anno in corso
A) Contributi in c/capitale a destinazione indistinti da Stato (200101)	5.183.615	0	428.157	4.755.458
B) Contributi in c/capitale a destinazione indistinta da Regione (200102)	44.967	0	3.714	41.253
C) Contributi in c/capitale a destinazione indistinta da altri (200103)	29.240	0	2.415	26.825
D) Contributi c/capitale a destinazione vincolata da Ministero (200104)	11.475.974	0	947.894	10.528.080
E) Contributi in c/capitale a destinazione vincolata da Regione (200105)	1.655.054	0	136.704	1.518.349
F) Contributi in c/capitale a destinazione vincolata da terzi(200106)	240.523	0	19.867	220.656
G) Fondi in conto capitale da giroconti di contributi di parte corrente (conto 200107)	2.233.135	248.163	184.453	2.296.845
H) Contributi in c/capitale per donazioni e simili in natura (200113)	656.987	6.299	179.912	483.374
I) Contributi in c/capitale per donazioni in denaro (200114)	1.018.265	0	84.107	934.158
L) Fondi da alienazioni di beni patrimoniali (conto)		0	0	0
TOTALE	22.537.759	254.462	1.987.223	20.804.998

A) CONTRIBUTI IN C/CAPITALE A DESTINAZIONE INDISTINTI DA STATO (200101)

Totale conto 200101 € 4.755.458.=

Il decremento è relativo all'utilizzo fondo per la sterilizzazione degli ammortamenti.

B) CONTRIBUTI IN C/CAPITALE A DESTINAZIONE INDISTINTA DA REGIONE (200102)

Totale conto 200102 € 41.253 . =

Il decremento è relativo all'utilizzo fondo per la sterilizzazione degli ammortamenti

C) CONTRIBUTI IN C/CAPITALE A DESTINAZIONE INDISTINTA DA ALTRI (200103)

Totale conto 200103 € 26.825 . =

Il decremento è relativo all'utilizzo fondo per la sterilizzazione degli ammortamenti

D) CONTRIBUTI C/CAPITALE A DESTINAZIONE VINCOLATA DA MINISTERO (200104)

Totale conto 200104 € 10.528.080 . =

Il decremento è relativo all'utilizzo fondo per la sterilizzazione degli ammortamenti

E) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE A DESTINAZIONE VINCOLATA DA REGIONE (200105)

Totale conto 200105 € 1.518.349 . =

Il decremento è relativo all'utilizzo fondo per la sterilizzazione degli ammortamenti

F) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE A DESTINAZIONE VINCOLATA DA TERZI (200106)

Totale conto 200106 € 220.656. =

Il decremento è relativo all'utilizzo fondo per la sterilizzazione degli ammortamenti

G) FONDI IN CONTO CAPITALE DA GIROCONTI DI CONTRIBUTI DI PARTE CORRENTE(200107)

Totale conto 200107 € 2.296.845 . =

Il decremento è relativo all'utilizzo fondo per la sterilizzazione degli ammortamenti

H) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE PER DONAZIONI E SIMILI IN NATURA (200113)

Totale conto 200113 € 483.374 . =

L'incremento è relativo alle contropartite per:

- donazioni in natura ricevute nel 2006 (e inventariate) per € 6.299
- decremento è relativo all'utilizzo fondo per la sterilizzazione degli ammortamenti.

I) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE PER DONAZIONI IN DENARO (200114)

Totale Conto 200114 € 934.158 . =

Il decremento è relativo all'utilizzo fondo per la sterilizzazione degli ammortamenti.

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

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

FONDI RISCHI E ONERI	Anno preced.	Incrementi	Decrementi	Anno in corso
Fondo imposte e tasse				
Fondo debiti in contestazione	50.000			50.000
Fondo svalutazione crediti				
Fondo rischi diversi	2.679.632	300.000		2.979.632
Altri fondi per oneri con specifica destinazione	8.613.814	3.083.074	3.405.700	8.291.188
TOTALE	11.343.446	3.083.074	3.405.700	11.320.820

Il fondo rischi diversi presenta un aumento di 300.000 dipendente dall'incertezza dell'esito delle cause in corso a fronte di procedimenti penali contro dipendenti; negli anni precedenti erano stati iscritti a fronte rispettivamente di procedimenti penali contro dipendenti (tuttora in corso), vertenze varie con fornitori e per l'eventuale rettifica del valore di proprietà del fabbricato strumentale principale che, a seguito dell'accatastamento in maniera indistinta tra Ist e Comune di Genova non consente ancora di accertare l'effettiva quota di proprietà dell'Istituto. L'iscrizione a fondo è avvenuta nell'anno 2000 per € 1.540.074 sulla base del contributo erogato dal Comune di Genova per la costruzione del fabbricato. (verbale revisori n.66 del 1/12/95)

Incrementi

Il fondo rischi diversi come già enunciato presenta un incremento di € 300.000 (cause Luzzatto, Zardi)

I fondi per oneri con specifica destinazione sono stati incrementati dalle quote di donazione, contributi ed ogni altro ricavo con vincolo di destinazione accertato a ricavo ma non esitato a costo a fine esercizio, per € 3.083.074.=

Decrementi

I fondi per oneri con specifica indicazione sono stati utilizzati per € 3.405.700 = di cui € 2.057.976= per sterilizzare i costi correnti relativi ai contributi finalizzati di anni precedenti, € 248.163= per incrementare il conto contribuiti in C/capitale per investimenti effettuati su contributi di parte corrente, € 1.099.561 = in contropartita di sopravvenienze attive (fondi residui essenzialmente dell'anno 2002-2005 relativi a contributi e commesse di ricerca esauriti per i quali cioè non si manifesteranno ulteriori costi).

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

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

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

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

10. RIPARTIZIONE DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI SECONDO CATEGORIE DI ATTIVITÀ

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

DESCRIZIONE	Esercizio 2006	Esercizio precedente
Contributi in conto esercizio:		
A. da Stato per ricerca corrente(410101)		
Importo accertato	13.052.550	11.550.000
Importo dopo rinvio a fondo (31/12)	13.052.550	11.550.000
B. da Stato per ricerca finalizzata(410102)		
Importo accertato	737.792	522.524
Importo dopo rinvio a fondo (31/12)	64.355	207.173
C. da Regione per vincolata (410104)		
Importo accertato	0	282.500
Importo dopo rinvio a fondo (31/12)	0	0
D. da altre Amministrazioni pubbliche(410105)		
Importo accertato	279.074	367.600
Importo dopo rinvio a fondo (31/12)	30.229	89.520
E. da Regione per quota fondo sanitario (410107)		
Importo accertato	9.614.098	2.338.836
Importo dopo storno a altri conti	9.614.098	2.338.836
F. da C.N.R. (410108)		
Importo accertato	0	0
Importo dopo rinvio a fondo (31/12)	0	0
G. da Unione Europea (410109)		
Importo accertato	437.404	128.485
Importo dopo rinvio a fondo (31/12)	82.907	18.146
H. da Istituto Superiore di Sanità (410110)		
Importo accertato	0	50.000
Importo dopo rinvio a fondo (31/12)	0	24.020
I. da associazioni ed Enti diversi (410111)		
Importo accertato	770.636	331.152
Importo dopo rinvio a fondo (31/12)	117.579	71.986
J. Contributo quota conto esercizio da Airc (410112)		
Importo accertato	627.000	795.200
Importo dopo rinvio a fondo (31/12)	71.779	118.861
K. Ministero Istruzione Università Ricerca (410114)		
Importo accertato	443.209	1.622.530
Importo dopo rinvio a fondo (31/12)	66.559	675.241
TOTALE		15.093.783

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

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

Totale conto 410101 € 13.052.550.=

B) CONTRIBUTI DALLO STATO E MINISTERO SALUTE PER RICERCA FINALIZZATA (CONTO 410102)

- Convenzione IST/Ministero della Difesa "Analisi campioni biologici di militari in missione in Iraq" – Dr.ssa Bolognesi/Dr. Bonassi
Importo € 25.740.=
- "Angiogenesi ed infiammazioni: potenziali targets per lo sviluppo di terapie e strategie preventive antitumorali" – Dr.ssa Albini "
Importo € 26.760.=
- Convenzione IST/Ministero Salute 2005 "farmaco e endocrino terapia carcinoma mammario...geni cyp2d6ecyp19..." - Dr. Venturini
Importo € 300.000.=
- Convenzione Ist/Ministero Salute 2005 "farmacog. e endocrino terapia carist/min.sal. 2005 "approccio integrato al miglioramento terapia carcinoma prostatico" - Prof. Boccardo
Importo € 172.800.=
- Convenzione Ist/Ministero Salute 2005 "danger factors e redox microamb. tumorale:ruolo progr. neoplastica..." - Dr.sa Rubarteli
Importo €130.500.=
- Convenzione Ist/Ministero Salute 2005 "danger factors e redox microamb. tumorale:ruolo progr. neoplastica..." - quota Dr. Poggi
Importo € 19.500.=
- Convenzione Ist/Ministero Salute 2005 "approccio integrato al miglioram. terapia carcinoma prostatico" - Prof. Boccardo (quota Pfeffer)
Importo € 37.200.=
- Convenzione IST/Ministero Salute 2003 "lead molecules inibitrici di alcune signaling proteins affette da eccesso/deregolaz. di funzione" prof. Parodi -saldo 10% esterni
Importo € 17.114.=
- Convenzione IST/Ministero Salute 2003 "immunosoppress. indotta dai tumori:studiom meccanismi e possibili strategie superam. tolleranza" dr.Ferrini - saldo 10% esterni
Importo € 8.178.=

Su un totale di assegnazioni di € 737.792.= il conto 410102 espone un importo di € 64.355.= in quanto in aderenza ai principi contabili ed all'art. 27 del regolamento di contabilita' dell'Istituto i ricavi relativi ai contributi finalizzati sono stati stornati con rinvio a nuovo delle quote non esitate in costo a fine esercizio. I fondi costituiti con il rinvio saranno utilizzati negli esercizi nei quali saranno successivamente sostenuti i relativi costi.

Totale conto 410102 € 64.354

C) CONTRIBUTI DA REGIONE VINCOLATA (CONTO 410104)

Nessun contributo

D) CONTRIBUTI DA ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE (410105)

- Regione Liguria "rete di farmacovigilanza" Delibera n. 1282 del 28/10/2005
Importo € 32.892.=
- Convenzione IST/Regione Liguria Ministero Salute.2004 "Validazione dell' uso di un cluster genico definito per predire la progressione nel tumore vescicale superficiale" - Dr. Puppo
Importo assegnato € 29.200.=
- Convenzione IST /AA.SS Piemonte – Liguria- Valle D'Aosta "studio carcinoma mammario felino..." - dr. Merlo.
Importo € 1.100

- Contributo Regione Emilia Romagna progetto ispsel "mesoteliomi maligni a localizz. extra pleurica" - dr. Gennaro
- Importo € 2.974.=
- Convenzione ASL 3 "studi valutativi popolazione comune Busalla." - dr. Valerio
Importo € 15.000.=
- Convenzione IST/ Provincia di Genova per lo sviluppo di un programma di studi e ricerche sull'inquinamento atmosferico.... dr. Valerio
Importo € 30.000.=
- Convenzione IST /Azienda Ospedaliera San Giovanni Battista Torino "strategie di immunoterapia nel carcinoma della prostata" Dr. Frumento
Importo € 18.500.=
- Convenzione Ministero Salute 2005 IST/Gaslini "assistenza domiciliare in bambini e adulti affetti da patologie emato-oncologiche2 dott.ssa Marasso
Importo € 29.680.=
- Convenzione IST /CSPO Firenze "studio fattibilita' ...sistemi informativi (iii anno)" - dr. Gennaro
Importo € 8.128.=
- Convenzione Ministero Salute 2005 IST/IFO "terapia angiogenica tumori... nuove prospettive chemioterapiche" - Balbi/Albini/Boccardo
Importo € 66.000.=
- Convenzione Ministero Salute 2005 IST/INT Milano "selezione gruppi a rischio ripresa malattia tumorale..." - Dr.ssa Varesco
Importo € 9.000.=
- Convenzione IST/Ministero Salute ex art. 56 l. 289/2002 "oncologia sicop" responsabile Prof. Cognetti
Importo € 30.000.=
- Convenzione IST/Ist. Zooprofilattico sperimentale "analisi di p53wt ed eventuali mutanti in tumori felini. Dr. Inga
Importo € 6.600.=

Su un totale di assegnazioni di € 279.074.= il conto 410105 espone un importo di € 30.229.= in quanto in aderenza ai principi contabili ed all'art. 27 del regolamento di contabilita' dell'Istituto i ricavi relativi ai contributi finalizzati sono stati stornati con rinvio a nuovo delle quote non esitate in costo a fine esercizio. I fondi costituiti con il rinvio saranno utilizzati negli esercizi nei quali saranno successivamente sostenuti i relativi costi

Totale conto 410105 € 30.229

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

- Deliberazione Giunta Regionale della Liguria n. 724 del 07/07/2006 ad oggetto "Quadro delle risorse finanziarie del Fondo sanitario regionale e finanziamento alle Aziende sanitarie - Anno 2006".
- Deliberazione Giunta Regionale della Liguria n. 735 del 29/06/2007 ad oggetto "Riparto programmatico alle Aziende sanitarie ed Enti equiparati delle ulteriori risorse da Fondo sanitario e definizione delle poste di mobilità intra ed extra regione per la chiusura dei bilanci d'esercizio 2006.

ULTER. FINANZIAM PER IL RAGGIUNGIMENTO DEL VALORE DI CUI AL P.TO 7 DGR 724/06	4.719.675,70
FARM. ONCOLOG. Decr. 4152/06 (PUNTO 4 DGR 724/06)	280.000,00
RETE ONCOLOG. Decr. 4151/06 (PUNTO 4 DGR 724/06) (finanz. Finalizzato)	85.000,00
Formazione ECM - DGR 735/07 (PUNTO 3 DGR 724/06)	15.201,44
Residui da risparmi e ult. Spese gestite - DGR 735/07 (PUNTO 2)	10.611,08
Conguagli DGR 735/07 - punto 3 (solo A.O., Enti, Istituti)	21.373,00
Finanziamento integrativo DGR 735/07 - punto 3 (solo A.O., Enti, Istituti)	4.260.791,27
DGR 735/07 p. 1) RISORSE SPEC. DEST. - AIDS formazione	6.498,89
DGR 735/05 p. 1) RISORSE SPEC. DEST. - Esclusiv. personale dirigit.	53.432,90
DGR 735/07 p. 1) RISORSE SPEC. DEST. - Obiettivi di piano	161.514,38
TOTALE CONTRIBUTI DA REGIONE PER ULTERIORI FINANZIAM.	9.614.098,66

Il conto 410107 espone un importo di € 9.614.098,66 in quanto i proventi per prestazioni di ricovero e ambulatoriali sono stati contabilizzati, secondo le istruzioni regionali tra i proventi di assistenza sanitaria.

Totale conto 410107 € 9.614.098,66

F) CONTRIBUTI DA C.N.R. (CONTO 410108)
Nessun contributo.

G) CONTRIBUTI DA UNIONE EUROPEA (CONTO 410109)

N. CONTRATTO	TITOLO	IMPORTO
QLK4-CT2000-00628	„Cytogenetics Biomarkers and Human Cancer Risk – Extension to Newly Associated States (NAS)” – Dr. Bonassi	45.274
EVK3-CT-2000-00025	UE “Biological Effects of Enviromental Pollution in Marine Coastal Ecosystem (BEEP)” dott. Bolognesi	15.498
QLRI-CT-2000-00221(EBRCN)	“The European biological resource centres network”- Dr.ssa Parodi Barbara	6.197
UE QLK3-CT-2001-0149	ist/universita' di Siena cont. qlk3-ct-2001-01495 "quality of life and management of living resources" anticipo ult. tranche – Dr.ssa Borsi	75.505
QLK4-CT-2002-02198	Ec contract "european network on children's susceptibility and exposure to environm. genotoxicants" dr.Merlo	22.294
CT-2005-016320	"New generis" 6th fp - dr. Merlo	151.662
CT.016554	"Smart-biomems" - dr. Romani	34.700
C0292838	"Euro Worksafe " – Dr.ssa Vecchio	86.274

Su un totale di assegnazioni di € 437.405.= il conto 410109 espone un importo di € 82.907.= in quanto in aderenza ai principi contabili e all'art. 27 del Regolamento di Contabilità dell'Istituto i Ricavi relativi a contributi finalizzati sono stati stornati con rinvio a nuovo delle quote non esitate in costo a fine esercizio. I fondi costituiti con il rinvio saranno utilizzati negli esercizi nei quali saranno successivamente sostenuti i relativi costi

Totale conto 410109 € 82.907.=

H) CONTRIBUTI DA ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA' (410110)
Nessun contributo

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

- Consortium IST/Nebraska University "Activation an transportation nitrosamines" 6 anno- D ott. Fronza
Importo assegnato € 48.563.=
- collaborazlione IST/Istituto Gaslini progetto "modello intervento informatizzato per trasferimento..." rinnovo 2006 – dr.ssa Vecchio
Importo € 25.000.=
- Accordo IST/DSMZ "Mantenimento servizi telematici cabri" - Ing.Romano
Importo assegnato € 18.000.=
- Convenzione IST/Comune Genova "Studio epidemiologico con riferimento alle patologie neoplastiche Area Ponente Genovese " - Dr. Puntoni/D.sa Vercelli
Importo assegnato € 20.833.=
- Convenzione IST/ASL. 2 Savonese per lo svolgimento di uno studio epidemiologico riguardante le leucemie, linfomi non hodgkin e mesoteliomi-Dr. Puntoni e Dr. Stagnaro
Importo assegnato € 30.000.=
- Convenzione IST/S. PAOLO "markers molecolari nell'individuazione di cancro polmonare preclinico in soggetti eleggibili per tc spirale" dott.ssa Russo e dr. Grossi
Importo assegnato € 190.000.=
- Contributo Carige (ex urovita) "validazione cluster genico progressione tumore vescicale" - Prof. Puppo

- Importo assegnato € 50.000.=
- Contributo Carige convegno internazionale "applicazioni tecnologiche in oncologia chirurgica" - Prof. Cafiero
Importo assegnato € 10.000.=
- Contributo lega tumori "screening distressia psicologica paziente oncologico - dr.ssa Marasso
Importo assegnato € 25.000.=
- Contributo lega tumori "associazione sindrome metabolica e fattore prognostico carcinoma mammario..." - dr. Bruzzi
Importo assegnato € 30.250.=
- Convenzione fondazione lu.v.i/IST "traduzione adattamento e validazione del palliative care outcome scale.. dott. Costantini
Importo assegnato € 8.000.=
- Contributo fondazione Berlucci "strategie immunoterapiche per il controllo della recidiva leucemica " dr.ssa Pende
Importo assegnato € 75.000
- IST/Carige "marcatori biologici nslc trattamento chemioterapico adiuvante"
Importo assegnato € 175.000.=
- Convenzione IST /MIURr "campagna nazionale per la diffusione sul territorio di conoscenze scientifiche biomediche..... dott.ssa Bogliolo
Importo assegnato € 1.750.=
- Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca - Decreto del 20/12/1999 n. 748/Ric. Progetto Rif. 7921 Tema 15 PNR Oncologia dal titolo: " Tecnologie informatiche e telematiche per la gestione integrata delle informazioni cliniche in oncologia".
Importo assegnato € 63.240.=

Su un totale di assegnazioni di € 770.636.= il conto 410111 espone un importo di € 117.579 in quanto in aderenza ai principi contabili ed all'art. 27 del regolamento di contabilità dell'Istituto i ricavi relativi ai contributi finalizzati sono stati stornati con rinvio a nuovo delle quote non esitate in costo a fine esercizio. I fondi costituiti con il rinvio saranno utilizzati negli esercizi nei quali saranno successivamente sostenuti i relativi costi

Totale conto 410111 € 117.579.=

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

- Contributo AIRC ai servizi di ricerca clinica e sperimentale dell'Istituto.
Importo assegnato : € 627.000.=

Su un totale di assegnazioni di € 627.000.= conto 410112 espone un importo di € 71.779.= in quanto in aderenza ai principi contabili ed all'art. 27 del regolamento di contabilità dell'Istituto i ricavi relativi ai contributi finalizzati sono stati stornati con rinvio a nuovo delle quote non esitate in costo a fine esercizio. I fondi costituiti con il rinvio saranno utilizzati negli esercizi nei quali saranno successivamente sostenuti i relativi costi

Totale conto 410112 € 71.779.=

K) CONTRIBUTI DA MINISTERO ISTRUZIONE UNIVERSITA' E RICERCA (CONTO 410114)

- Progetto strategico firb 2002 " " - dr.Bignone
Importo assegnato € 29.147.=
- Progetto strategico firb 2001 "aispem-applicazione di imaging spettrale per diagnosi melanoma" - prof. P.L. Santi
Importo assegnato € 79.645.=
- Progetto strategico firb 2001 "ingegneria tessuti per rigenerazione tessuti connettivi e con particolare riferimento al tessuto osseo" - prof. Cancedda
Importo assegnato € 40.000.=
- Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca - Decreto del 20/12/99 n. 748/Ric. Progetto 7919 Tema 10 PNR Oncologia dal titolo " Manipolazione funzionale o genica di cellule immuno competenti per il potenziamento della capacità di controllo della proliferazione neoplastica" - Dr. Ferlazzo
Importo assegnato € 79.418.=

- Progetto strategico FIRB 2003 "Realizzazione di un laboratorio NANOMED (NANO Tecnologie applicate alla Biomedicina)" Dr. Tonini – D.M. 378 del 26/03/04
Importo assegnato €205.000.=
- Progetto MIUR "interpreta la: esperienze pratiche per studenti, docenti... su temi di oncologia..." – Dr.ssa Corda
Importo assegnato € 10.000.=

Su un totale di assegnazioni di 443.209.= il conto 410114 espone un importo di € 66.559.= in quanto in aderenza ai principi contabili ed all'art. 27 del regolamento di contabilità dell'Istituto i ricavi relativi ai contributi finalizzati sono stati stornati con rinvio a nuovo delle quote non esitate in costo a fine esercizio. I fondi costituiti con il rinvio saranno utilizzati negli esercizi nei quali saranno successivamente sostenuti i relativi costi

Totale conto 410114 € 66.559.=

DESCRIZIONE	Esercizio 2006	Esercizio precedente
Proventi per prestazioni sanitarie (410301)		
• Prestazioni di ricovero ospedaliero in compensazione regionale (compresa mobilità)	18.072.769	15.459.022
a.s.l. n. 1 Imperiese € 952.815		
a.s.l. n. 2 Savonese € 1.303.071		
a.s.l. n. 3 Genovese € 12.059.437		
a.s.l. n. 4 Chiavarese € 1.225.937		
a.s.l. n. 5 Spezzino € 535.836		
extra regione € 1.995.673		
Totale € 18.072.769		
• Assistenza specialistica e diagnostica strumentale in compensazione regionale (compresa mobilità) (410307)	5.017.685	5.100.278
a.s.l. n. 1 Imperiese € 80.724		
a.s.l. n. 2 Savonese € 131.699		
a.s.l. n. 3 Genovese € 3.753.930		
a.s.l. n. 4 Chiavarese € 495.334		
a.s.l. n. 5 Spezzino € 184.717		
extra regione € 371.281		
Totale € 5.017.685		
• Compartecipazione spesa sanitaria (410208)	469.445	459.571
• Assistenza specialistica in convenzione		
• Assistenza farmaceutica (410211)	736.666	411.503
• Proventi per assistenza farmaceutica (file F)	736.618	415.818
• Prestazioni libero professionali (410204)	1.268.862	112.755
• Servizi diversi		
• Altre prestazioni medico sanitarie (410203-07-10-14)	41.633	12.409
• Cessioni sanitarie diverse		
TOTALE	26.343.678	21.555.538

DESCRIZIONE	Esercizio 2006	Esercizio precedente
Proventi per prestazioni di ricerca e servizi scientifici		
• Contratti attività di ricerca (410212)	239.807	390.712
• Contratti sperimentazione farmaci (410206)	363.522	288.280
• Altri (410201-410215)	265.857	258.793
TOTALE	869.186	937.785

DESCRIZIONE	Esercizio 2006	Esercizio precedente
Altri ricavi e proventi della gestione ordinaria:		
Recupero costi del personale (440104)	698.717	1.287.124
Recuperi per azioni di rivalsa		
Altri recuperi (4403)	37.322	89.414
Proventi da servizi vari al pubblico e al personale		
Affitti attivi (440107)	170.741	193.034
Altri proventi (420103-420201-440102-03-05-06-4402)	553.774	440.457
TOTALE	1.460.554	2.010.029

11. AMMONTARE DEI PROVENTI DA PARTECIPAZIONE DIVERSI DAI DIVIDENDI

Non esistono proventi riferibili a partecipazioni diverse dai dividendi

COMPOSIZIONE DELLE VOCI "COSTI PER ACCANTONAMENTI"

La composizione dei costi per accantonamenti è la seguente

DESCRIZIONE	Esercizio 2006	Esercizio precedente
A) Fondi personale da erogare negli anni successivi Conto 370301 a 241123	532.484	
B) Rischi diversi (contenzioso) conto 370204 a 230204	300.000	900.000
TOTALE	832.484	900.000

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

Le somme accantonate per rischi sono relative a ricorsi al Tribunale di Genova – Sezione Lavoro. Per tali ricorsi, pervenuti nel corso del 2005 l'Istituto aveva già prudenzialmente accantonato la somma di € 800.000

12. SUDDIVISIONE DEGLI INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

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

ONERI FINANZIARI	Esercizio 2006
Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria (380102)	428.029
Interessi passivi su mutui (380104)	49.103
Interessi moratori e legali addebitati per il ritardo nei pagamenti (380101- 380103)	171.145
Interessi passivi su altre forme di credito di cui all'art.3, c. 2/f, D.Lgs. 502 del 30.12.92	0
Altri oneri finanziari (380203)	2.046
TOTALE	650.323

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

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

PROVENTI STRAORDINARI	Esercizio 2006
a) Lasciti e donazioni (conti 450105-450106)	44.401
b) Sopravvenienze attive (conto 450101)	1.341.788
c) Plusvalenze patrimoniali (conto 450102)	
d) Proventi straordinari diversi (conti 450103-450104)	
TOTALE	1.386.189

ONERI STRAORDINARI	Esercizio 2006
a) Sopravvenienze passive (mastri 39.05)	124.491

La composizione delle voci è la seguente:

PROVENTI

- | | |
|--|-------------|
| a) <u>Lasciti e donazioni</u>
Con vincolo di destinazione | € 22.329 |
| • Senza vincolo di destinazione | € 22.072 |
| b) <u>Sopravvenienze attive</u> | € 1.341.788 |
| c) <u>Plusvalenze patrimoniali</u> | € |

ONERI

- | | |
|----------------------------------|-----------|
| a) <u>Sopravvenienze passive</u> | € 124.491 |
|----------------------------------|-----------|

- Le sopravvenienze attive dell'anno 2006 sono pari all'importo di € 1.341.788 sono principalmente riferibili a:
 - chiusura commesse finalizzate, già presenti a fondo relative ad esercizi precedenti e non più utilizzabili € 1.128.291
 - chiusura debiti vs fornitori € 179.247
 - fatture attive relative a prestazioni di anni precedenti € 20.478
 - per iscrizione brevetti € 13.772
- Le sopravvenienze passive dell'anno 2006 sono pari all'importo di € 124.227.= che si è formato come segue:
 - Cespiti fuori uso € 35.164
 - Chiusura crediti fondi chiusi e mai incassati € 38.169
 - Fatture passive relative ad anni precedenti € 50.894

15. NUMERO DEI DIPENDENTI

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

Tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre 2006

Qual. / pos. eco. / prof.	Presenti al 31.12.2005		A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Presenti al 31.12.2006	
	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
Personale non contrattualizzato	2	—	3	1	—	—	—	—	3	1
Dirigenza medica e veterinaria	61	46	60	49	—	—	1	—	61	49
Dirigenza non medica	44	66	43	57	—	—	—	6	43	63
Personale non dirigente	105	281	100	235	3	11	2	41	105	287
Direttore generale	—	—	1	—	—	—	—	—	1	—
Direttore sanitario	1	—	2	—	—	—	—	—	2	—
Direttore amministrativo	1	—	—	1	—	—	—	—	—	1
Dir. medico strutt. compl. (r. escl.)	14	2	13	2	—	—	—	—	13	2
Dir. medico strutt. semplice (r. escl.)	8	6	4	4	—	—	—	—	4	4
Dir. medico strutt. semplice (r. non escl.)	1	—	2	—	—	—	—	—	2	—
Dir. medico altri inc. prof.li (r. escl.)	30	36	32	41	—	—	1	—	33	41
Dir. medici altri inc. prof.li (r. non escl.)	6	2	6	2	—	—	—	—	6	2
Dir. medici a tempo determinato	2	—	3	—	—	—	—	—	3	—
Farm. altri inc. prof.li (r. escl.)	—	1	—	1	—	—	—	—	—	1
Farm. a tempo determinato	—	1	—	1	—	—	—	—	—	1
Biol. inc. strutt. compl. (r. escl.)	1	3	1	3	—	—	—	—	1	3
Biol. inc. strutt. semplice (r. escl.)	3	6	9	11	—	—	—	—	9	11
Biol. altri incar. prof.li (r. escl.)	35	52	28	38	—	—	—	6	28	44
Biol. a tempo determinato	—	1	1	1	—	—	—	—	1	1
Coll.re prof.le sanit. - pers. inferm. esp. - DS	4	8	4	10	—	—	—	—	4	10
Coll.re prof.le sanit. - pers. inferm. - D	20	107	20	96	1	7	—	10	21	113
Op.re prof.le di II cat. pers. inferm. - BS	1	—	—	—	—	—	1	—	1	—
Coll.re prof.le sanit. - pers. tecn. esp. - DS	5	2	10	2	—	—	—	—	10	2
Coll.re prof.le sanit. - pers. tecn. - D	32	44	25	40	1	—	—	7	26	47
Coll.re prof.le sanit. - pers. riabil. esp. - DS	—	1	—	1	—	—	—	—	—	1
Coll.re prof.le sanit. - pers. riabil. - D	—	2	1	2	—	—	—	—	1	2
Ing. Dir. a tempo determinato	1	1	—	1	—	—	—	—	—	1
Sociol. Dir. inc. strutt. semplice	1	—	1	—	—	—	—	—	1	—
Collab.re prof.le ass. soc.le - D	—	2	—	1	—	—	—	—	—	1
Collab.re tec. - prof.le esperto - DS	1	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Operatore tecnico spec.to esperto - C	—	—	6	—	—	—	1	—	7	—
Operatore tecnico spec.to - BS	7	10	—	2	—	—	—	1	—	3
Operatore socio - sanitario - BS	1	15	1	16	—	1	—	—	1	17
Operatore tecnico - B	5	20	8	5	—	1	—	3	8	9
Ausiliario specializzato - A	5	7	4	3	—	—	—	2	4	5
Dir. amm. inc. strutt. compl.	2	1	2	1	—	—	—	—	2	1
Dir. amm. a tempo determinato	1	—	1	—	—	—	—	—	1	—
Collab. amm. prof.le esperto - DS	2	3	4	4	—	—	—	—	4	4
Collab. amm. prof.le - D	4	11	3	17	—	—	—	2	3	19
Assistente amm. - C	8	22	7	29	1	1	—	11	8	41
Coadiutore amm. esperto - BS	—	8	—	—	—	—	—	—	—	—
Coadiutore amm. - B	2	13	1	—	—	1	—	4	1	5
Commesso - A	3	1	—	—	—	—	—	—	—	—
TOTALE	212	393	206	342	3	11	3	47	212	400

16. AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI E AI REVISORI

I compensi attribuiti al Commissario Straordinario, al Direttore Generale, ai Direttori, ai Componenti il Collegio dei Revisori sono i seguenti:

Compensi al Commissario Straordinario e al Vice Commissario Straordinario e al Direttore Generale	€	160.589
Compensi ai Direttori (Amministrativo, Sanitario e Scientifico) comprensivi di arretrati e contribuzioni obbligatorie	€	406.885
Compensi ai Revisori (comprensivi degli importi versati direttamente al Ministero dell'Economia e delle Finanze)	€	29.748

Detti compensi sono quelli previsti dal D.M. Salute del 11/01/02. Il costo totale degli organi istituzionali e direttivi, comprensivo dei contributi previdenziali e oneri di legge è di € 597.221.=

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

Allegato n.4

**Relazione sulla gestione
ANNO 2006**

Relazione sulla gestione allegata al Bilancio consuntivo 2006

Il presente documento costituisce la relazione sulla gestione allegata al bilancio consuntivo 2006, utile ad esplicitarne gli elementi contabili e gestionali di rilievo.

In primo luogo si evidenzia la necessaria permanenza di un bilancio suddiviso per Funzioni di Ricerca e di Assistenza, nonostante l'unicità del bilancio dell'Istituto ribadita anche in sede ministeriale e l'intervento delle LL. Reg. nn. 7 e 41 del 2006, che hanno di fatto equiparato l'Istituto alle altre Aziende Sanitarie della Regione Liguria. Ciò in quanto in più occasioni l'Assessorato alla sanità ha ribadito che con la quota del FSR spettante all'Istituto vengono finanziate solo le funzioni assistenziali, mentre i costi afferenti l'area della Ricerca rimangono prevalentemente di competenza del Ministero e pertanto finanziati da esso attraverso il contributo per la ricerca corrente. Conseguentemente il bilancio consuntivo 2006 è redatto in forma unitaria e solo successivamente è suddiviso tra funzione di ricerca e funzione di assistenza in base all'incidenza percentuale delle voci indirette, essenzialmente costi, in base all'imputazione diretta delle altre voci per agevolare la lettura da parte della Regione.

Per maggior chiarezza si annota che sono state scritte in corsivo osservazioni e considerazioni riferite al solo ambito della ricerca.

Andamento della gestione

La Giunta della Regione Liguria nel corso dell'anno 2006 ha adottato la deliberazione n. 724 del 7 luglio, ad oggetto "Quadro delle risorse finanziarie del Fondo sanitario regionale e finanziamento alle Aziende sanitarie – anno 2006", e nel 2007 la deliberazione n. 735 del 29 giugno, ad oggetto "Riparto programmatico alle aziende sanitarie ed enti equiparati delle ulteriori risorse da Fondo sanitario e definizione delle poste di mobilità intra ed extra regione per la chiusura dei bilanci di esercizio 2006".

La quota di F.S.R. attribuita dalla D.G.R. n. 724/06 all'IST è stata di € 27.826.996; tale quota è stata successivamente integrata con le assegnazioni disposte dalla delibera 735/07 (€ 4.529.422,96) e con i decreti Dipartimento Salute nn. 4151/2006 e 4152/2006 (€ 365.000) per arrivare ad un totale complessivo di €32.721.418,96

Ulteriori ricavi derivano principalmente dal contributo ministeriale per l'attività di ricerca (€ 13.052.550) e, per importi minori, da compartecipazione alla spesa sanitaria, rimborsi, proventi per altre prestazioni sanitarie per un totale complessivo di € 57.068.000

Ad essi vanno contrapposti costi per € 63.255.000,00 costituiti principalmente da oneri stipendiali per personale dipendente (€ 34.892.000,00)

Il risultato di esercizio 2006 espone quindi una perdita complessiva di € 6,187 mln ascrivibile per 3,595 mln di € alla funzione di assistenza, e per 2,592 mln di € alla funzione di ricerca, con una diminuzione del 52,3 % rispetto all'esercizio precedente.

A) Gestione caratteristica:

l'Istituto si è giovato dell'incremento sia del contributo ministeriale per la ricerca corrente corrente passato da € 11.500.00 a € 13.052.550 (+ 13%) sia del contributo in conto esercizio per la funzione assistenziale passato da € 22.908.000 a € 32.721.00 (F.S.Reg.) (+ 42%) Quest'ultimo si è determinato anche grazie al superamento del contenzioso instauratosi con la Regione Liguria negli anni precedenti e relativo alla contabilizzazione di una parte della quota di F.S.Reg. erogata negli anni 2003, 2004 e 2005 come "anticipazione di cassa" e contabilizzate dall'Istituto nel 2003 e 2004 come "ricavi" e solo nel 2005, accogliendo le indicazione della Regione stessa, come "debito". Con la D.G.R. n.367/07 la Regione, nel prospetto delle perdite 2005-2006, ha chiaramente indicato a carico dell'Istituto le perdite degli anni dedotte delle cifre oggetto di contenzioso, contabilizzandole quindi come ricavo. Complessivamente il valore della produzione presenta un incremento del 18% rispetto al 2005.

In relazione alla funzione della ricerca occorre evidenziare come il valore della produzione risulti in diminuzione rispetto al 2005 nonostante l'aumento del contributo ministeriale. La ragione di tale risultato è determinata dal limitato utilizzo dei contributi finalizzati a seguito della insufficiente liquidità dell'Istituto. Conseguentemente tali finanziamenti sono stati attribuiti solo per la parte utilizzata nell'anno di riferimento, come illustrato nella nota integrativa.

Si deve comunque rilevare per tale funzione come, a fronte di una diminuzione complessiva del valore della produzione pari a 0,867 mln € (- 4,4%) si sia registrata una contrazione nei costi pari a 2,903 mln € (- 12%) di cui 0,434 per acquisto di beni (-29%, essenzialmente prodotti farmaceutici e materiale diagnostico), e 0,579 per acquisto servizi (-14% in particolare: consulenze sanitarie e non sanitarie, servizi non sanitari,) oltre ad essere diminuite lievemente alcune utenze come il riscaldamento: tali minori spese hanno ampiamente controbilanciato un aumento nei rimborsi (voce B.2.9.2) dovuto al trasferimento ad altri istituti di quote di finanziamenti facenti capo a ricercatori che hanno lasciato IST, oltre agli incrementi nelle spese per formazione, lavanderia e mensa.

Per quanto concerne l'andamento dei costi della funzione assistenza si è registrata una diminuzione di quasi tutte le voci di costo che hanno portato ad una contrazione dei costi della produzione di 0,578 mln € (-1,4 %). Nonostante tale trend complessivo, i costi per acquisti di beni hanno subito un incremento di 0,026 mln € (+0,3%) sostanzialmente a seguito:

- dell'incremento del costo per prodotti farmaceutici (+7,4%), determinato dalla fuoriuscita di alcuni farmaci oncologici dalla fase di sperimentazione e che, conseguentemente, non vengono più forniti gratuitamente dalle case farmaceutiche;
- della ripercussione sull'intero esercizio delle spese connesse all'attività della chirurgia toracica e terapia intensiva post operatoria (emoderivati, materiali protesici, farmaci e personale), attività che nel 2005 avevano inciso solo a partire dal mese di maggio.

I costi per servizi presentano invece una lieve diminuzione di 0,066 mln € (-1,23%), che si è ottenuta attraverso azioni di razionalizzazione e contenimento in particolare di quelle voci di costo non strettamente connesse all'erogazione del servizio pubblico di assistenza (consulenze e servizi non sanitari). Si ritiene peraltro opportuno evidenziare che:

- la riduzione della voce di costo "servizi per assistenza ospedaliera da privato" è dovuta al termine del servizio prestato dalle cooperative infermieristiche, a seguito del subentro dell'agenzia di somministrazione di lavoro interinale.
- l'aumento nel costo delle "consulenze sanitarie" è determinato dal progressivo aumento dell'attività dell'equipe di chirurgia uro-oncologica (S.U.A.L., Studio Urologico Associato Ligure)
- l'andamento della voce "compartecipazione al personale per attività intramoenia" è connesso all'andamento della relativa voce di ricavo.

Un commento a parte meritano i costi del personale la cui diminuzione rispetto al 2005 risulta fittizia poiché nei costi 2005 erano stati contabilizzati gli oneri per aumenti contrattuali (€ 3.747.535) che nel 2006 per la quota di competenza sono stati contabilizzati a parte negli accantonamenti, secondo le indicazioni fornite dalla Regione Liguria e come riportato in nota integrativa. Conseguentemente i costi per il personale 2006 risultano in aumento rispetto al 2005 (al netto degli accantonamenti) di € 1,368. Tale incremento è dovuto all'entrata a regime della chirurgia toracica e della terapia intensiva post-operatoria che ha comportato un incremento di n. 30 unità di personale, che hanno gravato nel 2005 per soli sei mesi.

B) Gestione finanziaria

Con un importo di 0,64 milioni di € (nel 2005 era stato di 0,43 milioni di €) la gestione finanziaria continua a soffrire della gravissima situazione di deficit di cassa, dovuta certamente anche alla tempistica dell'accredito del contributo ministeriale per la ricerca corrente e per le ricerche finalizzate, ma principalmente alla massa di disavanzi accumulati e alla tutt'ora insufficiente quantificazione del contributo FSR a copertura del fabbisogno dell'Istituto.

I tempi medi di pagamento ai fornitori si sono assestati nell'anno 2006 intorno a 700 gg da data fattura e ciò ha determinato il progressivo aumentare degli addebiti per interessi passivi di mora e il ricorso da parte dei fornitori ad azioni legali e decreti ingiuntivi volti a tutelare il loro credito.

C) Gestione straordinaria

Per l'anno 2006 gli elementi attivi hanno superato quelli passivi con un margine positivo di 1,265 milioni di €, principalmente generato dalla contabilizzazione a sopravvenienze attive di una consistente quota di residui attivi di progetti finalizzati ormai conclusi e inutilizzati.

Investimenti

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

Attrezzature specifiche sanitarie e per la ricerca	mln€	0,965
Attrezzature generiche		0,019
Mobili e arredi		0,080
Macchine ufficio elettroniche e computers		0,106
Immobilitazioni in corso (materiali e immateriali)		4,988

In totale gli incrementi di valore nelle immobilizzazioni ammontano a oltre 6,158 milioni di €.

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

Su € 1,170 milioni di investimenti oltre 1 milione è stato finanziato con contributi ministeriali, regionali, di terzi. Per detti investimenti la sterilizzazione del costo di ammortamento è stata completa. Per oltre 65 mila € sono stati effettuati investimenti sulla liquidità di parte corrente con un costo di ammortamento nell'esercizio di € 5 mila a totale carico del bilancio dell'Istituto. Il costo complessivo degli ammortamenti effettuati per acquisti 2001-2006 senza sterilizzazione ammonta a circa € 391.000,00

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

I principali costi relativi alla gestione operativa si possono così di seguito evidenziare (costi in milioni di €):

Costi per il personale (esclusa IRAP)	34,892	55,16%
Costi di prodotti sanitari	9,009	14,24%
Costi di prodotti non sanitari	0,477	0,75%
Costi per manutenzioni	2,199	3,48%
Costi per servizi sanitari/scientifici/professionali	4,471	7,07%
Costi per servizi tecnici economici appaltati	2,819	4,46%
Utenze	1,631	2,58%
Spese generali (assicurazioni, formazione, organi, godimento beni di terzi)	1,484	2,35%
Oneri diversi di gestione (IRAP, tasse)	2,367	3,74%
Oneri finanziari	0,648	1,02%
Ammortamenti	2,241	3,54%
Accantonamenti	0,833	1,32%
Oneri straordinari diversi	0,124	0,20%
Variazione rimanenze	0,06	0,09%
	63,255	100%

Per funzione i costi sono ripartibili in 40,602 (milioni) per l'assistenza e in 22,653 (milioni) per la ricerca.

Il giro d'affari realizzato nel corso dell'esercizio è così specificato:

Contributi in c/esercizio da Regione e proventi prestazioni sanitarie in regime di compensazione Regione Liguria	32,721	57,34%
Proventi altre prestazioni sanitarie	2,754	4,83%
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0,47	0,82%
Contributo ministeriale attività di ricerca	13,052	22,87%
Corrente		
Contributi e proventi per attività di ricerca	1,036	1,82%
Concorsi, recuperi, rimborsi	0,822	1,44%
Proventi diversi	0,911	1,60%
Utilizzo fondi accantonati	3,909	6,85%
Proventi finanziari	0,004	0,01%
Proventi straordinari	1,389	2,43%
	57,068	100,00%

Per funzione i ricavi sono ripartibili in 37,007 (milioni) per l'assistenza e in 20,061 (milioni) per la ricerca.

E) Attività dell'Istituto. Focus sull'attività sanitaria

	2005	2006	Variazione %
AMBULATORIALE			
anatomia patologica	4823	5229	8,42
patologia clinica	79003	79814	1,03
chirurgia plastica	5961	7039	18,08
ginecologia	6638	7495	12,91
malattie linfoproliferative	7481	9144	22,23
diagnostica per immagini	32214	27231	-15,47
radioterapia	40964	41570	1,48
riabilitazione	23627	25374	7,39
altro	20406	22181	8,70
totale	221.117	225.077	1,79

macroarea	2005	%	2006	%
laboratoristica	91307	41,29	94187	41,85
radiodiagnostica	32214	14,57	27231	12,10
radioterapia	40964	18,53	41570	18,47
Altro	56632	25,61	62089	27,59

	2003	2004	2005	2006	variazione %
RICOVERI ORDINARI					
posti letto	68	68	65	65	
dimessi	3119	3090	3122	2952	-5,45
giornate maturate	17133	17389	17802	18121	1,79
degenza media	5,5	5,6	5,7	6,1	7,02

occupazione %	69	70,1	75	76,4	1,87
indice rotazione	45,9	45,4	48	45,4	-5,42
Intervallo T.O.	2,5	2,4	1,9	1,9	0,00
peso totale DRG	3996	3905	3788	3955,52	4,42
peso medio DRG	1,28	1,26	1,21	1,34	10,74

RICOVERI a ciclo diurno posti letto	2003	2004	2005	2006	variazione	
						%
	28	28	31	31		
cicli di ricovero	2539	2343	2572	3327	755	29,35
giornate maturate	11954	12717	12811	13622	811	6,33
giornate per ciclo	4,7	5,4	5	4,1	0,9	-18,00
indice di rotazione	1,4	1,8	1,6	1,8	0,2	12,50
tasso di utilizzo	85	90	82	87,9	5,9	7,20

L'attività sanitaria dell'Istituto è rendicontata nelle tabelle soprariportate.

Senza scendere ad un eccessivo livello di dettaglio, si possono esprimere le seguenti considerazioni.

a) attività di specialistica ambulatoriale

I dati dimostrano un incremento globale dell'1,8 % in particolare nei settori di maggior specificità dell'Istituto (radioterapia, riabilitazione oncologica, diagnostica istologica e nel campo delle malattie linfoproliferative) nonché in ambiti di chirurgia specialistica a direzione universitaria (chirurgia plastica), mentre si segnala una flessione del numero di prestazioni nel settore della radiodiagnostica quantificabile in circa il 15%. Tale dato è da mettere in relazione alla sospensione dell'attività extraorario a partire dal secondo semestre 2006 e che ha avuto una ricaduta negativa concentrata pressoché esclusivamente sulle prestazioni per esterni, avendo ovviamente privilegiato l'attività in favore dei degenti nonché gli obblighi connessi alla ricerca e alle sperimentazioni cliniche.

In relazione ai ricoveri in day-hospital va segnalato un significativo incremento tanto del numero di casi quanto del numero di accessi; la modesta riduzione della media di giornate per ciclo è da imputare all'aumento delle prestazioni rese in regime di Day-surgery e che per comodità di raffronto continuano ad essere comprese nei dati di assistenza a ciclo diurno.

Dal dato aggregato inoltre non si evidenzia come gli ambiti di offerta di assistenza a ciclo diurno coprano oltre alla attività chirurgica e alla tradizionale attività di oncologia medica, anche l'aspetto nutrizionale e la diagnostica invasiva in campo senologico.

Il dato relativo ai ricoveri ordinari mostra una modesta riduzione del numero di casi trattati e un piccolo incremento del numero di giornate di degenza, con apparente peggioramento della performance relativa alla degenza media. Questi dati però, se letti alla luce dell'incremento del peso medio dei DRGs (oltre 10 punti percentuale!) che in gran parte deriva dall'attività di chirurgia toracica che sta progressivamente contribuendo a connotare la chirurgia oncologica di alta specialità dell'Istituto, sono da interpretare in senso assolutamente positivo.

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

In coerenza con quanto previsto dal DPR 213/2001, è stata approvata con decreto del Ministero della Salute la nuova programmazione triennale delle ricerche dell'Istituto per gli anni 2006-2008. Sono quindi stati valutati e selezionati da un apposito Comitato di Referee interni, 147 progetti elaborati dai ricercatori clinici e sperimentali dell'Istituto, presentati al Ministero nell'ambito delle tematiche (linee) e sottotematiche (programmi) di seguito riportate.

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

Obiettivi:

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

Descrizione articolata in programmi o sottotematiche:

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

- Tematica: Interazioni ospite-tumore (complessivamente 31 progetti ricerca corrente)

Obiettivi:

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

Descrizione articolata in programmi o sottotematiche:

- Infiammazione, immunità innata e tumore
- Immunità specifica nel controllo della crescita neoplastica
- Alterazioni dell'immunità innata associata ai tumori e meccanismi di sovversione delle risposte antitumorali
- Stroma reattivo (non attivo nel 2006)
- Angiogenesi
- Sviluppo preclinico e di fase I di terapie biologiche antitumorali: immunoterapia, immunoterapia adottiva, terapie "antisense", terapia antiangiogenica, terapia genica e terapia cellulare

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

Obiettivi:

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

Descrizione articolata in programmi o sottotematiche:

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

Quota delle ricerche cliniche e sperimentali condotte dall'Istituto nel 2006 sono state supportate da finanziamenti ottenuti da Enti pubblici o privati. Principali enti finanziatori: Ministero della Salute, MIUR, Regione Liguria, Commissione Europea, Ministero degli Affari Esteri, AIRC, Compagnia San Paolo, Fondazione CARIGE, Fondazione CARIPLO, Istituto Superiore di Sanità, LILT, ma anche Agenzia Spaziale Italiana, Fondazione Berlucci, Fondazione CARITO, Fondazione CARIVE, Fondazione LUVI, ISPESL, Istituto G. Gaslini, NCI, Telethon (nel corso del 2006 sono stati complessivamente attivi 95 progetti finalizzati).

Nel 2006 la produttività scientifica dell'Istituto ha riguardato 245 pubblicazioni (229 su riviste recensite sul Science Citation Index e 16 su riviste recensite su Index Medicus), con un Impact Factor Grezzo totale pari a 1028,868 (938,2 punti di Impact Factor Normalizzato secondo i parametri ministeriali). Per oltre 204 lavori scientifici si è riscontrata una ricaduta assistenziale certa o a breve/media scadenza, a conferma del sempre maggiore impegno dell'Istituto su attività di ricerca clinica e traslazionale.

Per quanto riguarda la ricerca clinica, anche per il 2006 l'attività dell'IST si è caratterizzata per l'impegno prioritario nel campo delle sperimentazioni cliniche multicentriche e per la stretta collaborazione tra gruppi di diversa estrazione che permette di integrare competenze oncologiche multidisciplinari di alto livello, con la capacità di progettare sperimentazioni cliniche che, sia sul piano metodologico/statistico che su quello organizzativo, sono in linea con i più elevati standard internazionali. Altro aspetto non marginale che continua a caratterizzare l'attività di ricerca clinica dell'Istituto è lo sforzo continuo di importare ipotesi preventive o terapeutiche originali attraverso la tempestiva identificazione, valutazione e introduzione di nuovi strumenti o strategie. Da questa impostazione nasce l'impegno costante in studi con un solido impianto metodologico e organizzativo, incentrati su ipotesi scientifiche moderne e rilevanti, come presupposto indispensabile per l'eccellenza, sia a livello scientifico che di qualità dell'assistenza.

Da dati forniti dall'Anagrafe delle Sperimentazioni Cliniche IST, i trials clinici attivi nel 2006 sono risultati essere complessivamente 98 (per un totale di 1014 pazienti arruolati nello stesso anno), il 79% dei quali multicentrici, con oltre il 50% supportato da sponsor esterni. Dati di distribuzione per patologia confermano che, come per gli scorsi anni, la patologia più studiata risulta essere la neoplasia della mammella (oltre il 20% degli studi attivi nel 2006), seguita dalle neoplasie del polmone (oltre il 16%), del colon-retto (oltre il 9%) e della prostata (oltre il 9%), con i restanti studi concentrati prevalentemente sul melanoma ed i tumori del distretto cervico-cefalico.

L'Istituto ha confermato anche nel 2006 il suo impegno nell'attività di formazione, con particolare riferimento agli obiettivi nazionali del Ministero della Salute, agli obiettivi regionali, a quelli indicati dall'alta dirigenza aziendale e a quelli previsti o individuati nell'ambito della legislazione vigente sulla formazione sanitaria, sia per il personale dirigente che per quello del comparto, secondo il Programma di Educazione Continua in Medicina. La formazione, aperta anche al personale esterno all'Istituto, è stata realizzata a seguito delle esigenze formative evidenziate dalle realtà operanti sul territorio e interessate agli argomenti di competenza dell'IST e su segnalazione di particolari esigenze formative da parte dei Direttori delle Strutture interne all'Istituto. Nel 2006 sono stati organizzati 113 eventi formativi (corsi e workshop), per un totale di 2526 partecipanti e 11793 crediti ECM.

	2004	2005	2006
Articoli pubblicati (Science Citation Index)	223	227	229
Articoli pubblicati (Index Medicus)	21	17	16
Impact factor	927	1191	1029
Progetti finalizzati in corso	133	104	95
Trials attivi	103	94	98
Pazienti reclutati nell'anno	552	933(*)	1014
Eventi formativi, corsi e workshop	96	118	121
Crediti ECM	18924(**)	13417(**)	19480 (**)
Partecipanti IST	2435	3536	1990

*dati da Anagrafe delle Sperimentazioni Cliniche

** Crediti ECM calcolati in base al numero dei partecipanti ai corsi

SINTESI DEL DIRETTORE GENERALE

L'esercizio 2006 è stato un anno significativo per l'Istituto: con l'adozione della legge n.7 del 31/03/2006, la Regione Liguria ha deciso di non procedere alla trasformazione dell'Istituto in fondazione e ne ha definito la nuova natura giuridica di Istituto di ricerca ricovero e cura non trasformato, ponendo termine, a far data dal 21 aprile 2006, giorno in cui è stato nominato il Direttore Generale dell'Istituto, alla sua pluriennale gestione commissariale.

Con tale norma, attuativa del D.Lgs. n.288/03 e coerente al dettato dell'atto di intesa di cui all'art. 5 dello stesso D. Lgs. recante "le modalità di organizzazione gestione e funzionamento degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico non trasformati in fondazioni", sono stati definiti gli organi, le funzioni e quanto necessario al governo della struttura, arruolandola quale parte integrante del Servizio Sanitario Regionale, nel rispetto delle prerogative e degli obiettivi fissati dalla legislazione nazionale per gli Enti che partecipano al sistema della ricerca nazionale ed internazionale.

La chiusura dell'anno 2006 non ha visto, però, completato il nuovo assetto istituzionale, mancando la nomina del Collegio sindacale e del Consiglio di indirizzo e verifica. Conseguentemente, ai sensi dell'art. 10 della LR 7/06 il Direttore Generale ha svolto funzioni di Commissario.

Nei fatti, quindi, l'anno appena trascorso è stato caratterizzato durante i primi mesi dell'anno da un naturale immobilismo della gestione uscente, che, coniugato con una situazione di cassa "fallimentare", ha posto le basi per un rapporto verso l'esterno (fornitori) improntato ad un crescente contenzioso.

La nuova Direzione dell'Istituto ha dovuto in primis garantire il pagamento degli stipendi a fronte di un'esposizione bancaria non più espandibile, del resto il risanamento della situazione finanziari ereditata, con disavanzi pregressi pari a € 64.643.593,68 a fronte di un bilancio di pari grandezza, costituiva una priorità per la sopravvivenza dell'Istituto e per il suo eventuale rilancio.

L'Istituto nel corso del 2006, in assenza di provvedimenti che affrontassero compiutamente l'aspetto finanziario e di cassa, ha dovuto fronteggiare giorno per giorno situazioni conflittuali con i propri fornitori, che, oltre ad interrompere le forniture, ricorrevano sistematicamente ad azioni ingiuntive.

In attesa del completamento dell'assetto istituzionale la Direzione Generale dell'Istituto ha adottato a fine anno (Del. N.627 del 17/11/06 e s.m.i.) un documento contenente il regolamento e il funzionigramma provvisori al fine di fornire alla Regione Liguria ed al Ministero della Salute gli elementi necessari per adottare quanto necessario al rilancio dell'I.S.T.

In particolare nell'elaborazione del funzionigramma si è cercato di attuare, per quanto possibile, una manovra di riequilibrio tra funzioni assistenziale e ricerca, che rappresenta uno dei dati distonici dell'Istituto rispetto alle altre realtà consimili. Nel panorama nazionale ed internazionale il rapporto tra la componente ricerca e la componente assistenza non supera infatti il rapporto 1:3, a fronte di una situazione IST che vede le due componenti dirigenziali equivalersi.

Il 2006 ha visto anche il superamento di un periodo tutto orientato alla competitività tra strutture pubbliche, che aveva portato ad adottare una politica di incremento dei "ricavi" prescindendo dalla disponibilità effettiva di risorse. In particolare è stata avviata una collaborazione con l' A.O.U. San Martino per l'acquisizione in comodato gratuito da parte IST di un acceleratore lineare per applicazioni radioterapiche da installare in un bunker già esistente (solo da rifinire su un lato) in batteria con quelli già operanti: manovra che consentirà a regime una sinergia tra le apparecchiature e quindi una resa prestazionale maggiore. IST effettuerà le prestazioni per San Martino che ha potuto utilizzare altrimenti il risparmio derivante dalla non effettuazione dei lavori necessari per la costruzione del bunker, ove allocare il macchinario, e di altre apparecchiature a corollario.

Gli interventi attuati in corso d'anno sul funzionigramma hanno poi teso a definire una scalarità di responsabilità dalla direzione dipartimentale alla direzione delle strutture semplici (complessivamente ridimensionate), volta a determinare la responsabilizzazione dei vertici su obiettivi e risorse, mentre solo nel corso del successivo 2007 si potrà dare luogo alla pesatura delle posizioni dirigenziali, che costituisce premessa per la negoziazione degli obiettivi.

Altri interventi hanno teso a valorizzare la comunicazione di dati di interesse scientifico al Ministero, per vedere maggiormente quotata la ricerca corrente; a contenere e ri-orientare il turn-over del personale all'interno della programmazione regionale; a riconsiderare una serie di forniture e di procedure di rifornimento; a ridurre il contenzioso interno ed esterno dell'Istituto.

Allegato n.5

CONTO ECONOMICO

2006

PER FUNZIONE

CEPR	R - Rendiconto trimestrale	27-LUG-2007
1	IST Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro	

Attività/Bilanci 0	TOTALE	TOTALE	Padre
Voce/Conto	BILANCIO dic 05 0/2006 al 0/2006	CONSUMITIVO 2005 1/2005 al 1/2005	
MR.GENE MARGINE GENERALE	-6.187.548,12	-19.079.085,59	0,00
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	55.674.636,78	47.183.423,18	0,00
A1 CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO PER ASSISTENZA	9.614.098,66	2.338.836,88	0,00
R.GSRE CONTR. C/ESERC. ASSISTENZA SANITARIA	9.614.098,66	2.338.836,88	0,00
A2 CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO PER RICERCA CORRENTE	13.052.550,00	11.550.000,00	0,00
R.CORR Contributo c/es. da Stato per Ricerca Corrente	13.052.550,00	11.550.000,00	0,00
A3 CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO PER RICERCA FINALIZZATA	433.408,93	1.204.947,41	0,00
R.CAST CONTR. C/ESERC.RICERCA FINALIZ. STATO E ENTI PUBBL	244.050,41	1.014.100,09	0,00
R.CAEN CONTR. C/ESERC.RICERCA FINAL. DA PRIVATI	189.358,52	190.847,32	0,00
A4 PROVENTI E RICAVI DIVERSI	27.374.398,02	24.381.800,55	0,00
R.PSAA ALTRI PROVENTI E RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	761.253,02	718.228,62	0,00
R.PSPU PER PRESTAZIONI SANITARIE A SOGG. PUBBLICI	3.041,82	0,00	0,00
R.PPRI PROVENTI PRESTAZIONI RICOVERO IN COMPENSAZ.	18.072.769,01	15.459.022,00	0,00
R.PASF RICAVI PER ASSIST. FARMACEUTICA (FILEF)	736.618,44	411.503,54	0,00
R.PPAM PROVENTI PRESTAZIONI AMBULATORIALI IN COMPENSAZ.	5.017.685,49	5.110.278,00	0,00
R.INTR Ricavi libera professione	1.268.862,37	1.127.553,29	0,00
R.ENAL ALTRE ENTRATE	740.097,74	693.188,14	0,00
R.AFFI PROVENTI PER AFFITTI	170.740,80	193.034,40	0,00
R.PSCI PROV. ATTIVITA' RICERCA (COMM)	603.329,33	578.992,56	0,00
A5 CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE	821.929,29	1.388.962,57	0,00
R.CSAS CONCORSI, RIMB. ED ALTRI RECUPERI DA SOGG. DIVERSI	821.929,29	1.388.962,57	0,00
A6 COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)	469.445,36	459.571,40	0,00
R.PTIC PROVENTI DA TICKETS	469.445,36	459.571,40	0,00
A7 COSTI CAPITALIZZATI	3.908.806,52	5.859.304,37	0,00
R.UTAL ALTRI FONDI (utilizzo)	1.666.376,10	1.637.931,16	0,00
R.UFCC UTILIZZO FONDI CONT.GICAPIT. DA FINALIZZATI	184.452,72	109.383,51	0,00
R.UTFO UTILIZZO FONDI	0,00	1.279.434,48	0,00
R.COFI UTILIZZO FONDI FINALIZZATI DA ESERCIZI PRECEDENTI	2.057.976,70	2.832.575,22	0,00
B COSTI DELLA PRODUZIONE	62.430.228,79	65.750.168,18	0,00
B1 ACQUISTI DI BENI	9.486.262,39	9.693.794,57	0,00
TC.SANI ACQUISTO BENI SANITARI	9.009.044,77	9.265.379,72	0,00
C.FARM PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	5.061.101,13	4.834.438,52	0,00
C.EMOS EMODERIVATI	135.162,80	50.041,15	0,00
C.MPIS MATERIALI PER PROF. IGIENICO-SAN. SIERI E VACCINI	9.467,87	1.723,52	0,00
C.MADI MATERIALE DIAGNOSTICO-PRODOTTI CHIMICI	1.722.106,10	2.068.504,12	0,00
C.MDRX MATERIALI DIAGNOSTICI, LASTRE RX, CARTA ECG,	182.028,65	331.667,76	0,00
C.CHIR PRESIDI CHIRURGICI E MATERIALE SANITARIO	1.732.080,05	1.845.706,67	0,00
C.MPEM MATERIALI PROTESICI E MAT. EMODIALISI	165.807,39	132.884,06	0,00
C.FAVE PRODOTTI FARMACEUTICI AD USO VETERINARIO	1.290,78	413,92	0,00
TC.NOSA ACQUISTI BENI NON SANITARI	477.217,62	628.414,85	0,00
C.LAVA MATER. DI GUARDAROBBA, PULIZIA E CONVIVENZA IN	103.925,28	107.811,99	0,00
C.CCLT COMBUSTIBILI, CARB., LUBRIFICANTI AD USO	40,82	0,00	0,00
C.CANC SUPPORTI MECCANOGRAFICI - MATERIALE	121.248,46	207.117,47	0,00
C.MATE MATERIALE PER MAN. ATTREZZATURE TECNICO	15.182,56	25.798,48	0,00
C.CONS ALTRO MATERIALE DI CONSUMO	5.820,14	55.673,12	0,00
C.PUBB PUBBLICAZIONI SCIENTIFICHE E REPRINTS	180.810,07	184.512,24	0,00
C.CSVE MATERIALI DI STABULARIO	25.201,93	30.178,32	0,00
C.BINF BENI AMMOTIZZABILI INFERIORI	24.988,36	17.323,23	0,00
B2 ACQUISTI DI SERVIZI	9.274.280,53	10.137.190,93	0,00
TC.SPA TOT. PRESTAZIONI AMBULATORIALI (a)	484.456,71	421.934,28	0,00

	R - Rendiconto trimestrale		27-LUG-2007
1	IST Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro		
C.AOPI PER ASS. OSPEDALIERA NON DIR. GESTITA -	484.157,19	411.658,51	0,00
C.AOPE PER ASS. OSPED. NON DIR. GESTITA -extraragione	299,52	10.275,77	0,00
TC.ALAS TOTALE ALTRA ASSISTENZA (b)	11.102,44	375.959,42	0,00
C.INFE ASSISTENZA INFERMIERISTICA	11.102,44	375.959,42	0,00
TC.COMPA TOTALE COMPARTICIPAZIONE SANITARIA (b)	1.036.944,25	929.747,19	0,00
C.INTRA Libera professione	1.036.944,25	929.747,19	0,00
TC.RICEP TOT. PRESTAZIONI NON SANITARIE (PUBBLICO) (c)	207.426,10	456.685,16	0,00
C.SEVA PRESTAZIONI DI RICERCA	207.426,10	456.685,16	0,00
TC.GONSU TOTALE PRESTAZIONI (d)	2.315.946,73	2.445.576,32	0,00
C.CCON CONSULENZE	640.841,81	794.532,54	0,00
C.CONT PERSONALE CONTRATTISTA LAUREATO	1.675.106,92	1.651.043,78	0,00
TC.ALSE TOTALE ALTRI SERVIZI (d)	67.759,10	55.133,76	0,00
C.SETA SERVIZIO TRASPORTO AMMALATI	67.759,10	55.133,76	0,00
TC.NONSA TOTALE SERVIZI NON SANITARI (d)	5.150.643,29	5.452.154,80	0,00
C.UTEN UTENZE	120.937,69	116.251,53	0,00
C.ENEL ENEL	1.269.204,93	1.166.642,95	0,00
C.TELE TELEFONIA - UTENZE E MATERIALE	240.061,87	314.888,72	0,00
C.SELA SERVIZIO LAVANDERIA	270.955,74	185.315,23	0,00
C.SEPU SERVIZIO PULIZIA	695.049,06	703.340,75	0,00
C.SEME SERVIZIO MENSA	389.686,11	369.120,74	0,00
C.RISC RISCALDAMENTO	717.380,00	801.623,10	0,00
C.SEED SERVIZI ELABORAZIONE DATI	68.679,33	81.535,71	0,00
C.SETR SERVIZIO TRASPORTI	81.667,69	125.391,29	0,00
C.SERI SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	147.452,52	186.017,87	0,00
C.SEVI SERVIZIO VIGILANZA	446.540,87	351.607,14	0,00
C.SEAL ALTRI SERVIZI	3.360,00	2.789,48	0,00
C.PUNI Pers: Universitario laureato	699.667,39	1.047.630,29	0,00
B3 MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	2.199.041,82	2.204.043,68	0,00
C.MAAI MANUTE. ORD. IN APPALTO AGLI IMMOBILI E PERTINENZE	789.811,86	1.112.883,96	0,00
C.MAAM MANUTE. ORD. IN APPALTO AI MOBILI E MACCHINE	37.279,32	57.920,38	0,00
C.MAAA MAN. ORD. IN APPALTO ATTREZZ. TECNICO-SCIEN.-SAN.	1.370.450,64	1.032.371,74	0,00
C.MAUT MANUTENZIONE AUTOMEZZI	1.500,00	867,60	0,00
B4 GODIMENTO BENI DI TERZI	50.457,39	35.607,96	0,00
C.ONAT CANONI DI NOLEGGIO ATTRE. TECNICO SANITARIE	5.983,03	1.743,60	0,00
C.OACE CANONI PER CENTRI ELETTROCONTABILI E ASSIMILATI	44.474,36	33.864,36	0,00
B5 PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	28.815.442,21	30.485.693,29	0,00
C.PSAS PERS. SANITARIO ASSISTENZA	14.370.709,84	14.780.143,15	0,00
C.PSRI PERS. SANITARIO RICERCA	8.607.679,95	9.112.549,99	0,00
C.ONSA ONERI SOCIALI PERSONALE SANITARIO ASSISTENZA	3.784.749,14	3.991.994,56	0,00
C.ONSR ONERI SOCIALI PERSONALE SANITARIO RICERCA	2.052.303,28	2.611.005,59	0,00
B6 PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	253.752,79	256.920,32	0,00
C.PPAS PERS. PROFESSIONALE ASSISTENZA	144.152,17	113.266,85	0,00
C.PPRI PERS. PROFESSIONALE RICERCA	54.815,85	70.127,15	0,00
C.OPRA ONERI SOCIALI PERSONALE PROFESSIONALE ASSISTENZA	40.642,83	51.325,34	0,00
C.OPRR ONERI SOCIALI PERSONALE PROFESSIONALE RICERCA	14.141,94	22.200,98	0,00
B7 PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	2.347.590,60	2.422.802,75	0,00
C.PTAS PERS. TECNICO ASSISTENZA	1.529.280,79	1.363.187,04	0,00
C.PTRI PERS. TECNICO RICERCA	405.485,30	531.020,55	0,00
C.ONTA ONERI SOCIALI PERSONALE TECNICO ASSISTENZA	303.154,66	382.290,34	0,00
C.ONTR ONERI SOCIALI PERSONALE TECNICO RICERCA	109.669,85	146.304,82	0,00
B8 PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	2.776.633,39	3.058.350,64	0,00
C.PAAS PERS. AMMINISTRATIVO ASSISTENZA	1.258.405,58	1.329.079,27	0,00
C.PARI PERS. AMMINISTRATIVO RICERCA	948.482,14	1.094.805,10	0,00
C.ONAA ONERI SOCIALI PERSONALE AMMINISTRATIVO ASSISTENZA	301.827,23	338.497,28	0,00

CENT	R - Rendiconto trimestrale	27-LUG-2007	
1	IST Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro		
C.ONAR ONERI SOCIALI PERSONALE AMMINISTRATIVO RICERCA	267.918,34	295.950,99	0,00
B9 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.092.932,25	4.332.212,62	0,00
C.ODIR ORGANI DIREZIONALI - INDENNITA', RIMBORSI, ETC.	597.221,97	542.868,44	0,00
C.COCO COMMISSIONE CONCORSI	1.703,69	8.533,42	0,00
C.ASSI ASSICURAZIONI	309.400,01	302.513,66	0,00
C.POST SPESE POSTALI	35.148,15	42.978,23	0,00
C.BANC SPESE GESTIONE CIC BANCARI E POSTALI	5.684,27	5.562,65	0,00
C.DIVE SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZIONE	318.072,02	527.696,51	0,00
C.MISS MISSIONI	82.272,54	218.744,60	0,00
C.FORM FORMAZIONE	60.102,41	28.882,46	0,00
C.BORS PERSONALE BORSISTA LAUREATO	197.463,06	489.013,94	0,00
C.IRAP IRAP	2.314.639,33	2.152.973,75	0,00
C.RIMB RIMBORSI VARI	141.224,00	32.244,86	0,00
B10 AMMORTAMENTI IMMOBILIZ. IMM.	0,00	1.342,66	0,00
C.AMIM Quota ammortamento/alitto immobile	0,00	1.342,66	0,00
B12 AMMORTAMENTO ALTRE IMM. MATERIALI	2.241.435,52	2.092.439,58	0,00
C.AMMO QUOTA DI AMMOR. DI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.241.435,52	2.092.439,58	0,00
B14 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	59.915,90	-70.310,82	0,00
C.RISA MERC C/RIMANENZE INIZIALI MATERIALE SANITARIO	472.691,15	406.780,53	0,00
C.RINS MERC C/RIMANENZE INIZIALI MATERIALE NON SANITARIO	18.249,62	13.849,42	0,00
R.RFSA MERC C/RIMANENZE FINALI MATERIALE SANITARIO	420.983,02	472.591,15	0,00
R.RFNS MERC C/RIMANENZE FINALI MATERIALE NON SANITARIO	10.041,85	18.249,62	0,00
B15 ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	832.484,00	900.000,00	0,00
C.ACAL ACCANT. PER ONERI	532.484,00	0,00	0,00
C.ACRI ACCANT. PER RISCHI	300.000,00	900.000,00	0,00
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI	643.525,10	435.327,10	0,00
C1 INTERESSI ATTIVI	4.752,62	14.990,57	0,00
R.INPB SU CIC POSTALI E BANCARI	0,00	16,56	0,00
R.INAL ALTRO	4.752,62	14.974,01	0,00
C3 INTERESSI PASSIVI	648.277,72	450.317,67	0,00
C.IPAM INTERESSI PASSIVI SU MUTUO	49.103,05	55.676,18	0,00
C.IPAT INTERESSI PASSIVI PER ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	428.028,99	324.274,69	0,00
C.ONFI ALTRI INTERESSI PASSIVI	171.145,68	70.365,80	0,00
E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-1.264.593,52	29.450,29	0,00
R.PLBE VENDITA BENI FUORI USO (plusvalenze)	2.000,00	100,00	0,00
R.SAAL ALTRO (sopravvenienze attive-insussist. pass.)	1.342.683,35	711.815,92	0,00
R.DONA DONAZIONI E LASCITI	44.401,04	37.975,33	0,00
C.SPIA SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE ATTIVE	124.490,87	779.341,54	0,00
TC.IMTA IMPOSTE E TASSE	53.024,53	47.563,20	0,00
C.JMPO IRPEG A CARICO DELL'USL	41.706,26	42.559,03	0,00
C.JMTA IMPOSTE, TASSE, TRIBUTI A CARICO DELL'USL	11.318,27	5.004,17	0,00

C27A	R - Rendiconto trimestrale	27-LUG-2007
1	IST Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro	

Attività/Bilancio	REGI	REGIONE	Padre	TOTALE	
Voce/Conto	DILANCIO di= 06 0/2006 al 0/2006		CONSUMTIVO 2005 1/2005 al 1/2005		
MR.GENE MARGINE GENERALE			-3.595.297,88	-13.713.540,99	0,00
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			36.873.038,61	27.513.800,32	0,00
A1 CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO PER ASSISTENZA			9.614.098,66	2.338.836,88	0,00
R.CSRE CONTR. C/ESERC. ASSISTENZA SANITARIA			9.614.098,66	2.338.836,88	0,00
A4 PROVENTI E RICAVI DIVERSI			26.061.813,73	22.993.336,49	0,00
R.PSAA ALTRI PROVENTI E RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE			761.253,02	718.228,62	0,00
R.PSPU PER PRESTAZIONI SANITARIE A SOGG. PUBBLICI			3.041,82	0,00	0,00
R.PPRI PROVENTI PRESTAZIONI RICOVERO IN COMPENSAZ.			18.072.769,01	15.459.022,00	0,00
R.PASF RICAVI PER ASSIST. FRAMACEUTICA (FILEF)			736.618,44	411.503,54	0,00
R.PPAM PROVENTI PRESTAZIONI AMBULATORIALI IN COMPENSAZ.			5.017.685,49	5.110.278,00	0,00
R.INTR Ricavi libera professione			1.268.882,37	1.127.553,29	0,00
R.ENAL ALTRE ENTRATE			201.583,58	166.751,04	0,00
A5 CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE			536.620,76	578.930,11	0,00
R.CSAS CONCORSI, RIMB. ED ALTRI RECUPERI DA SOGG. DIVERSI			536.620,76	578.930,11	0,00
A6 COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)			469.445,36	459.571,40	0,00
R.PTIC PROVENTI DA TICKETS			469.445,36	459.571,40	0,00
A7 COSTI CAPITALIZZATI			191.060,10	1.143.125,45	0,00
R.UTFO UTILIZZO FONDI			0,00	975.336,11	0,00
R.COFI UTILIZZO FONDI FINALIZZATI DA ESERCIZI PRECEDENTI			191.060,10	167.789,34	0,00
B COSTI DELLA PRODUZIONE			40.190.493,80	40.632.089,09	0,00
B1 ACQUISTI DI BENI			8.401.641,48	8.374.439,53	0,00
TG.SANI ACQUISTO BENI SANITARI			8.154.786,17	7.908.653,13	0,00
C.FARM PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI			4.967.929,79	4.626.027,75	0,00
C.EMOS EMODERIVATI			134.770,90	49.942,75	0,00
C.MPSI MATERIALI PER PROF. IGIENICO-SAN. SIERI E VACCINI			8.303,75	1.202,72	0,00
C.MADI MATERIALE DIAGNOSTICO-PRODOTTI CHIMICI			981.215,73	948.998,20	0,00
C.MDRX MATERIALI DIAGNOSTICI, LASTRE RX, CARTA ECG,			181.084,25	331.437,36	0,00
C.CHIR PRESIDI CHIRURGICI E MATERIALE SANITARIO			1.715.674,36	1.818.160,29	0,00
C.MPEM MATERIALI PROTESICI E MAT. EMODIALISI			165.807,39	132.884,06	0,00
TG.NOSA ACQUISTI BENI NON SANITARI			246.855,31	465.786,50	0,00
C.LAVA MATER. DI GUARDAROBA, PULIZIA E CONVIVENZA IN			86.032,32	106.499,69	0,00
C.CCLT COMBUSTIBILI, CARB., LUBRIFICANTI AD USO			40,82	0,00	0,00
C.CANC SUPPORTI MECCANOGRAFICI - MATERIALE			61.000,00	173.858,30	0,00
C.MATE MATERIALE PER MAN. ATTREZZATURE TECNICO			13.191,88	24.259,58	0,00
C.CONS ALTRO MATERIALE DI CONSUMO			5.516,06	53.092,69	0,00
C.PUBB PUBBLICAZIONI SCIENTIFICHE E REPRINTS			78.265,05	95.131,98	0,00
C.CSVE MATERIALI DI STABULARIO			0,00	330,12	0,00
C.BINF BENI AMMOTTIZZABILI INFERIORI			2.809,18	12.614,14	0,00
B2 ACQUISTI DI SERVIZI			5.709.850,70	6.034.315,30	0,00
TG.SPATOT. PRESTAZIONI AMBULATORIALI (a)			484.458,71	421.934,28	0,00
C.AOPE PER ASS. OSPEDALIERA NON DIR. GESTITA -			484.157,19	411.658,51	0,00
C.AOPE PER ASS. OSPED. NON DIR. GESTITA -extraregione			299,52	10.275,77	0,00
TG.ALAS TOTALE ALTRA ASSISTENZA (b)			11.102,44	375.959,42	0,00
C.INFE ASSISTENZA INFERMIERISTICA			11.102,44	375.959,42	0,00
TG.COMPA TOTALE COMPARTICIPAZIONE SANITARIA (b)			1.036.944,25	929.747,19	0,00
C.INTRA Libera professione			1.036.944,25	929.747,19	0,00
TG.RICEP TOT. PRESTAZIONI NON SANITARIE (PUBBLICO) (c)			0,00	8,26	0,00
C.SEVA PRESTAZIONI DI RICERCA			0,00	8,26	0,00
TG.CONSU TOTALE PRESTAZIONI (d)			851.148,61	852.606,76	0,00
C.CCON CONSULENZE			542.653,15	515.557,77	0,00

CEZA	R - Rendiconto trimestrale	27-LUG-2007	
1	IST Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro		
C.CONT PERSONALE CONTRATTISTA LAUREATO	308.495,46	337.048,99	0,00
TC.ALSE TOTALE ALTRI SERVIZI (c)	67.759,10	55.133,76	0,00
C.SETA SERVIZIO TRASPORTO AMMALATI	67.759,10	55.133,76	0,00
TC.NONSA TOTALE SERVIZI NON SANITARI (d)	3.258.438,59	3.398.925,63	0,00
C.UTEN UTENZE	73.256,93	77.993,01	0,00
C.ENEL ENEL	786.906,83	583.246,78	0,00
C.TELE TELEFONIA - UTENZE E MATERIALE	124.806,37	161.230,62	0,00
C.SELA SERVIZIO LAVANDERIA	217.024,50	162.401,97	0,00
C.SEPU SERVIZIO PULIZIA	375.206,39	370.533,68	0,00
C.SEME SERVIZIO MENSA	326.543,90	313.312,61	0,00
C.RISC RISCALDAMENTO	605.880,00	641.623,10	0,00
C.SEED SERVIZI ELABORAZIONE DATI	36.455,97	65.464,25	0,00
C.SETR SERVIZIO TRASPORTI	46.778,52	63.515,19	0,00
C.SERI SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	63.396,32	99.444,39	0,00
C.SEVI SERVIZIO VIGILANZA	151.823,87	117.527,74	0,00
C.SEAL ALTRI SERVIZI	3.360,00	0,00	0,00
C.PUNI Pers: Universitario laureato	445.000,00	742.630,29	0,00
B3 MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	1.471.666,00	1.511.600,46	0,00
C.MAAI MANUTE. ORD. IN APPALTO AGLI IMMOBILI E PERTINENZE	293.400,46	534.546,38	0,00
C.MAAM MANUTE. ORD. IN APPALTO AI MOBILI E MACCHINE	31.516,60	25.169,18	0,00
C.MAAA MAN. ORD. IN APPALTO ATTREZZ. TECNICO SCIEN.SAN.	1.145.908,94	951.017,29	0,00
C.MAUT MANUTENZIONE AUTOMEZZI	840,00	867,60	0,00
B4 GODIMENTO BENI DI TERZI	22.751,71	21.791,52	0,00
C.ONAT CANONI DI NOLEGGIO ATTRE. TECNICO SANITARIE	1.276,63	0,00	0,00
C.CACE CANONI PER CENTRI ELETTROCONTABILI E ASSIMILATI	21.475,08	21.791,52	0,00
B5 PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	18.155.458,98	18.762.137,71	0,00
C.PSAS PERS. SANITARIO ASSISTENZA	14.370.709,84	14.780.143,15	0,00
C.ONSA ONERI SOCIALI PERSONALE SANITARIO ASSISTENZA	3.784.749,14	3.981.994,56	0,00
B6 PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	184.795,00	164.592,19	0,00
C.PPAS PERS. PROFESSIONALE ASSISTENZA	144.152,17	113.266,85	0,00
C.OPRA ONERI SOCIALI PERSONALE PROFESSIONALE ASSISTENZA	40.642,83	51.325,34	0,00
B7 PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	1.832.435,45	1.745.477,38	0,00
C.PTAS PERS. TECNICO ASSISTENZA	1.529.260,79	1.363.187,04	0,00
C.ONTA ONERI SOCIALI PERSONALE TECNICO ASSISTENZA	303.154,66	382.290,34	0,00
B8 PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	1.560.232,91	1.667.576,55	0,00
C.PAAS PERS. AMMINISTRATIVO ASSISTENZA	1.256.405,68	1.329.079,27	0,00
C.ONAA ONERI SOCIALI PERSONALE AMMINISTRATIVO ASSISTENZA	301.827,23	338.497,28	0,00
B9 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.061.099,99	2.023.621,61	0,00
C.CDIR ORGANI DIREZIONALI - INDENNITA', RIMBORSI, ETC.	291.361,00	256.733,74	0,00
C.COCO COMMISSIONE CONCORSI	1.703,69	5.649,91	0,00
C.ASSI ASSICURAZIONI	237.580,09	204.194,00	0,00
C.POST SPESE POSTALI	26.620,36	35.862,83	0,00
C.BANC SPESE GESTIONE C/C BANCARI E POSTALI	5.039,97	4.057,63	0,00
C.DIVE SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZIONE	99.107,36	184.155,29	0,00
C.MISS MISSIONI	10.141,15	35.741,94	0,00
C.FORM FORMAZIONE	21.453,19	3.998,97	0,00
C.BORS PERSONALE BORSISTA LAUREATO	13.641,38	72.884,35	0,00
C.IRAP IRAP	1.349.627,80	1.214.194,83	0,00
C.RIMB RIMBORSI VARI	4.824,00	6.048,12	0,00
B12 AMMORTAMENTO ALTRE IMM. MATERIALI	390.605,07	346.847,56	0,00
C.AMMO QUOTA DI AMMOR. DI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	390.605,07	346.847,56	0,00
B14 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	59.915,90	-70.310,82	0,00
C.RISA MERCI C/RIMANENZE INIZIALI MATERIALE SANITARIO	472.691,15	406.780,53	0,00
C.RINS MERCI C/RIMANENZE INIZIALI MATERIALE NON SANITARIO	18.249,62	13.849,42	0,00

CETR		R - Rendiconto trimestrale		27-LUG-2007
1 IAT Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro				
R.RFSA MERCI C/RIMANENZE FINALI MATERIALE SANITARIO	420.983,02	472.691,15		0,00
R.RFNS MERCI C/RIMANENZE FINALI MATERIALE NON SANITARIO	10.041,85	18.249,62		0,00
B15 ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	340.040,61	50.000,00		0,00
C.ACAL ACCANT. PER ONERI	340.040,61	0,00		0,00
C.ACRI ACCANT. PER RISCHI	0,00	50.000,00		0,00
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI	350.391,94	143.068,63		0,00
C1 INTERESSI ATTIVI	4.752,62	14.990,57		0,00
R.INPB SU C/C POSTALI E BANCARI	0,00	16,56		0,00
R.INAL ALTRO	4.752,62	14.974,01		0,00
C3 INTERESSI PASSIVI	355.144,56	158.059,20		0,00
C.IPAM INTERESSI PASSIVI SU MUTUO	49.103,05	55.676,18		0,00
C.IPAT INTERESSI PASSIVI PER ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	214.041,38	54.075,00		0,00
C.ONFI ALTRI INTERESSI PASSIVI	92.000,13	48.308,02		0,00
E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-104.153,80	423.960,23		0,00
R.PLBE VENDITA BENI FUORI USO (plusvalenze)	0,00	100,00		0,00
R.SAAL ALTRO (sopravvenienze attive-insussist. pass.)	107.928,47	1.469,18		0,00
R.DONA DONAZIONI E LASCITI	22.071,53	13.095,60		0,00
C.SPIA SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE ATTIVE	25.846,20	438.625,00		0,00
TC.IMTA IMPOSTE E TASSE	31.604,55	28.223,37		0,00
C.IMPO IRPEG A CARICO DELL'USL	20.853,13	24.116,78		0,00
C.JMTA IMPOSTE, TASSE, TRIBUTI A CARICO DELL'USL	10.751,42	4.106,59		0,00

CETE	R - Rendiconto trimestrale	27-LUG-2007
1	IST Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro	

Attività/Bilanci o	MINI	RICERCA E CONTRIBUTI FINALIZZATI	Padre	TOTALE
Voce/Conto	BILANCIO dic 85 0/2006 al 0/2006	CONSUNTIVO 2005 1/2005 al 1/2005		
MR.GENE MARGINE GENERALE	-2.592.250,24	-5.365.544,60		0,00
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	18.801.598,18	19.669.622,86		0,00
A2 CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO PER RICERCA CORRENTE	13.052.550,00	11.550.000,00		0,00
R.CORR Contributo c/As. da Stato per Ricerca Corrente	13.052.550,00	11.550.000,00		0,00
A3 CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO PER RICERCA FINALIZZATA	433.408,93	1.204.947,41		0,00
R.CAST CONTR. C/ESERC. RICERCA FINALIZ. STATO E ENTI PUBBL	244.050,41	1.014.100,09		0,00
R.CAEN CONTRI C/ESERC. RICERCA FINAL. DA PRIVATI	189.358,52	190.847,32		0,00
A4 PROVENTI E RICAVI DIVERSI	1.312.504,30	1.388.464,07		0,00
R.ENAL ALTRE ENTRATE	538.514,17	516.437,11		0,00
R.AFFI PROVENTI PER AFFITTI	170.740,80	193.034,40		0,00
R.PSCI PROD. ATTIVITA' RICERCA (COMM)	603.329,33	678.992,56		0,00
A5 CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE	285.308,53	810.032,47		0,00
R.CSAS CONCORSI, RIMB. ED ALTRI RECUPERI DA SOGG. DIVERSI	285.308,53	810.032,47		0,00
A7 COSTI CAPITALIZZATI	3.717.746,42	4.716.178,92		0,00
R.UTAL ALTRI FONDI (utilizzo)	1.666.378,10	1.637.831,16		0,00
R.UFCC UTILIZZO FONDI CONT.C/CAPIT. DA FINALIZZATI	184.452,72	109.363,51		0,00
R.UTFO UTILIZZO FONDI	0,00	304.098,37		0,00
R.CORR UTILIZZO FONDI FINALIZZATI DA ESERCIZI PRECEDENTI	1.866.915,60	2.664.785,88		0,00
B COSTI DELLA PRODUZIONE	22.239.734,99	25.118.079,09		0,00
B1 ACQUISTI DI BENI	1.084.620,91	1.519.354,94		0,00
TC.SANI ACQUISTO BENI SANITARI	854.258,60	1.356.726,59		0,00
C.FARM PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	93.171,34	208.410,77		0,00
C.EMOS EMODERIVATI	391,90	98,40		0,00
C.MPIS MATERIALI PER PROF. IGIENICO-SAN. SIERI E VACCINI	1.164,12	520,80		0,00
C.MADI MATERIALE DIAGNOSTICO-PRODOTTI CHIMICI	740.890,37	1.119.505,92		0,00
C.MDRX MATERIALI DIAGNOSTICI, LASTRE RX, CARTA ECG,	944,40	230,40		0,00
C.CHIR PRESIDI CHIRURGICI E MATERIALE SANITARIO	16.405,69	27.546,38		0,00
C.FAVE PRODOTTI FARMACEUTICI AD USO VETERINARIO	1.290,78	413,92		0,00
TC.NOSA ACQUISTI BENI NON SANITARI	230.362,31	162.628,35		0,00
C.LA VA MATER. DI GUARDAROBBA, PULIZIA E CONVIVENZA IN	17.892,96	1.312,30		0,00
C.CANC SUPPORTI MECCANOGRAFICI - MATERIALE	60.248,46	33.259,17		0,00
C.MATE MATERIALE PER MAN. ATTREZZATURE TECNICO	1.990,68	1.538,90		0,00
C.CONS ALTRO MATERIALE DI CONSUMO	304,08	2.580,43		0,00
C.PUBB PUBBLICAZIONI SCIENTIFICHE E REPRINTS	102.545,02	89.380,26		0,00
C.CSVE MATERIALI DI STABULARIO	25.201,93	29.848,20		0,00
C.BINF BENI AMMOTIZZABILI INFERIORI	22.179,18	4.709,09		0,00
B2 ACQUISTI DI SERVIZI	3.564.429,83	4.102.875,63		0,00
TC.RICEP TOT. PRESTAZIONI NON SANITARIE (PUBBLICO) (e)	207.426,10	456.676,90		0,00
C.SEVA PRESTAZIONI DI RICERCA	207.426,10	456.676,90		0,00
TC.CONSU TOTALE PRESTAZIONI (d)	1.464.800,12	1.592.969,56		0,00
C.CCON CONSULENZE	98.188,66	278.974,77		0,00
C.CONT PERSONALE CONTRATTISTA LAUREATO	1.366.611,46	1.313.994,79		0,00
TC.NONSA TOTALE SERVIZI NON SANITARI (d)	1.892.203,61	2.063.228,17		0,00
C.UTEN UTENZE	45.680,76	38.256,52		0,00
C.ENEL ENEL	482.298,10	583.396,17		0,00
C.TELE TELEFONIA - UTENZE E MATERIALE	115.255,50	153.658,10		0,00
C.SELA SERVIZIO LAVANDERIA	53.931,24	22.913,26		0,00
C.SEPU SERVIZIO PULIZIA	319.842,67	332.807,07		0,00
C.SEME SERVIZIO MENSA	63.142,21	55.808,13		0,00
C.RISC RISCALDAMENTO	111.500,00	160.000,00		0,00

CETRA	R - Rendiconto trimestrale	27-LUG-2007	
1	IST Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro		
C.SEED SERVIZI ELABORAZIONE DATI	32.223,36	16.071,46	0,00
C.SETR SERVIZIO TRASPORTI	34.899,17	61.876,10	0,00
C.SERI SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	84.056,20	86.573,48	0,00
C.SEVI SERVIZIO VIGILANZA	294.717,00	234.079,40	0,00
C.SEAL ALTRI SERVIZI	0,00	2.789,48	0,00
C.PUNI Pers: Universitario laureato	254.667,39	305.000,00	0,00
B3 MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	727.375,02	692.443,22	0,00
C.MAM MANUTE. ORD. IN APPALTO AGLI IMMOBILI E PERTINENZE	496.411,40	578.337,58	0,00
C.MAM MANUTE. ORD. IN APPALTO AI MOBILI E MACCHINE	5.782,72	32.751,20	0,00
C.MAA MAN. ORD. IN APPALTO ATTREZZ. TECNICO-SCIEN.-SAN.	224.541,70	81.354,45	0,00
C.MAUT MANUTENZIONE AUTOMEZZI	660,00	0,00	0,00
B4 GODIMENTO BENI DI TERZI	27.705,68	13.896,44	0,00
C.CNAT CANONI DI NOLEGGIO ATTRE. TECNICO SANITARIE	4.705,40	1.743,50	0,00
C.CACE CANONI PER CENTRI ELETTROCONTABILI E ASSIMILATI	22.999,28	12.152,94	0,00
B5 PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	10.659.993,23	11.723.555,58	0,00
C.PSRI PERS. SANITARIO RICERCA	8.607.679,95	9.112.549,99	0,00
C.ONSR ONERI SOCIALI PERSONALE SANITARIO RICERCA	2.052.303,28	2.611.005,59	0,00
B6 PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	68.957,79	92.328,13	0,00
C.PPRI PERS. PROFESSIONALE RICERCA	54.815,85	70.127,15	0,00
C.OPPR ONERI SOCIALI PERSONALE PROFESSIONALE RICERCA	14.141,94	22.200,98	0,00
B7 PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	515.155,15	677.325,37	0,00
C.PTRI PERS. TECNICO RICERCA	405.465,30	531.020,55	0,00
C.ONTR ONERI SOCIALI PERSONALE TECNICO RICERCA	109.689,85	146.304,82	0,00
B8 PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	1.216.400,48	1.390.774,09	0,00
C.PARI PERS. AMMINISTRATIVO RICERCA	948.482,14	1.094.805,10	0,00
C.ONAR ONERI SOCIALI PERSONALE AMMINISTRATIVO RICERCA	267.918,34	295.968,99	0,00
B9 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.031.832,26	2.308.591,01	0,00
C.ODIR ORGANI DIREZIONALI - INDENNITA', RIMBORSI, ETC.	305.860,97	296.134,70	0,00
C.DOCO COMMISSIONE CONCORSI	0,00	2.883,51	0,00
C.ASSI ASSICURAZIONI	101.819,92	98.319,96	0,00
C.POST SPESE POSTALI	8.527,79	7.015,40	0,00
C.BANC SPESE GESTIONE C/O BANCARI E POSTALI	644,30	1.505,02	0,00
C.DIVE SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZIONE	218.965,46	343.741,22	0,00
C.MISS MISSIONI	72.131,99	183.002,66	0,00
C.FORM FORMAZIONE	36.549,22	24.883,49	0,00
C.BORS PERSONALE BORSISTA LAUREATO	183.821,69	396.129,49	0,00
C.IRAP IRAP	965.011,53	938.778,92	0,00
C.RIMB RIMBORSI VARI	136.400,00	26.199,74	0,00
B10 AMMORTAMENTI IMMOBILIZ. IMM.	0,00	1.342,66	0,00
C.AMIM Quota ammortamento/affitto immobile	0,00	1.342,66	0,00
B12 AMMORTAMENTO ALTRE IMM. MATERIALI	1.850.830,45	1.745.592,02	0,00
C.AMMO QUOTA DI AMMOR. DI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.850.830,45	1.745.592,02	0,00
B14 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0,00	-0,00	0,00
C.RISA MERCI C/RIMANENZE INIZIALI MATERIALE SANITARIO	0,00	0,00	0,00
C.RINS MERCI C/RIMANENZE INIZIALI MATERIALE NON SANITARIO	0,00	-0,00	0,00
B15 ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	492.443,39	850.000,00	0,00
C.ACAL ACCANT. PER ONERI	192.443,39	0,00	0,00
C.ACRI ACCANT. PER RISCHI	300.000,00	850.000,00	0,00
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI	293.133,17	292.258,47	0,00
C3 INTERESSI PASSIVI	293.133,17	292.258,47	0,00
C.IPAT INTERESSI PASSIVI PER ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	213.987,61	270.199,69	0,00
C.ONFI ALTRI INTERESSI PASSIVI	79.145,56	22.058,78	0,00
E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-1.160.439,72	-394.509,94	0,00
R.PLBE VENDITA BENI FUORI USO (plusvalenze)	2.000,00	0,00	0,00

CETR	R - Rendiconto trimestrale		27-LUG-2007
1	IST Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro		
R.SAAL ALTRO (sopravvenienze attive-insussist. pass.)	1.234,754,88	710.346,75	0,00
R.DONA DONAZIONI E LASCITI	22.329,51	24.679,73	0,00
C.SPIA SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE ATTIVE	98.644,67	340.716,54	0,00
TC.IMTA IMPOSTE E TASSE	21.419,98	19.339,83	0,00
C.IMPO IRPEG A CARICO DELL'USL	20.853,13	18.442,25	0,00
C.IMTA IMPOSTE, TASSE, TRIBUTI A CARICO DELL'USL	566,85	897,58	0,00

Allegato n. 6

Prospetti contabili:

- modello ce 2006
- modello sp 2006
- raffronto ultimi 2 esercizi
- quadratura Bilancio – dati
Regione Liguria
- prospetto sopravvenienze ed
accantonamenti
- prospetto tesoriere

Voce	Consuntivo 2006 totale	Funzione Assistenza	Funzione Ricerca
A) Valore della produzione	23.100,00	9.614,00	13.486,00
A0010 A.1) Contributi in c/esercizio			
A0020 A.1.a) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	9.614,00	9.614,00	0
A0030 A.1.b) da enti pubblici per ulteriori trasferimenti	13.297,00	0,00	13.297,00
A0040 A.1.c) da enti privati	189,00		189,00
A0050 A.2) Proventi e ricavi diversi	27.374,00	26.061,00	1.313,00
A0060 A.2.a) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici	24.591,00	24.591,00	0,00
A0070 A.2.a.1) ad altre ASL e A.O. della Regione	24.588,00	24.588,00	0,00
A0080 A.2.a.2) ad altri soggetti pubblici della Regione	3,00	3,00	
A0090 A.2.a.3) a soggetti pubblici extra Regione	0,00		
A0100 A.2.b) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	0,00		
A0110 A.2.c) per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.269,00	1.269,00	0,00
A0120 A.2.d) per prestazioni non sanitarie	603,00		603,00
A0130 A.2.e) fitti attivi	171,00	0,00	171,00
A0140 A.2.f) altri proventi	740,00	201,00	539,00
A0150 A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	822,00	537,00	285,00
A0160 A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	470,00	470,00	0,00
A0170 A.5) Costi capitalizzati	3.909,00	191,00	3.718,00
A0180 A.5.1) da utilizzo contributi in c/capitale	1.851,00		1.851,00
A0190 A.5.2) da costi sostenuti in economia	2.058,00	191,00	1.867,00
A9999 Totale valore della produzione (A)	55.675,00	36.873,00	18.802,00

Raffronto consuntivo 2006-2005

Voce	Consuntivo 2005 totale	Consuntivo 2006 totale
A) Valore della produzione	15.094,00	23.100,00
A0010 A.1) Contributi in c/esercizio		
A0020 A.1.a) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	2.339,00	9.614,00
A0030 A.1.b) da enti pubblici per ulteriori trasferimenti	12.564,00	13.297,00
A0040 A.1.c) da enti privati	191,00	189,00
A0050 A.2) Proventi e ricavi diversi	24.381,00	27.374,00
A0060 A.2.a) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici		
A0070 A.2.a.1) ad altre ASL e A.O. della Regione	21.699,00	24.591,00
A0080 A.2.a.2) ad altri soggetti pubblici della Regione		24.588,00
A0090 A.2.a.3) a soggetti pubblici extra Regione		3,00
A0100 A.2.b) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati		0,00
A0110 A.2.c) per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.127,00	0,00
A0120 A.2.d) per prestazioni non sanitarie	679,00	1.269,00
A0130 A.2.e) fitti attivi	193,00	603,00
A0140 A.2.f) altri proventi	683,00	171,00
A0150 A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	1.389,00	740,00
A0160 A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	460,00	822,00
A0170 A.5) Costi capitalizzati	5.859,00	470,00
A0180 A.5.1) da utilizzo contributi in c/capitale	109,00	3.909,00
A0190 A.5.2) da costi sostenuti in economia	5.750,00	1.851,00
A9999 Totale valore della produzione (A)	47.183,00	55.675,00
B) Costi della produzione		
B0010 B.1) Acquisti di beni	9.894,00	9.486,00
B0020 B.1.a) Prodotti farmaceutici	4.834,00	5.061,00
B0030 B.1.b) Emoderivati e prodotti dietetici	50,00	135,00
B0040 B.1.c) Materiali per la profilassi (vaccini)	2,00	9,00
B0050 B.1.d) Materiali diagnostici prodotti chimici	2.068,00	1.723,00

B.2.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)					
B.2.5.3) - da pubblico (extra Regione)					11,00
B.2.5.4) - da privato	376,00				
B.2.6) per assistenza ospedaliera -					
B.2.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)					11,00
B.2.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)					0,00
B.2.6.3) - da pubblico (extra Regione)					
B.2.6.4) - da privato	376,00				
B.2.7) per altra assistenza -					
B.2.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)					
B.2.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)					
B.2.7.3) - da pubblico (extra Regione)					
B.2.7.4) - da privato					
B.2.8) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	930,00				1.037,00
B.2.9) Rimborsi, assegni e contributi	32,00				141,00
B.2.9.1) contributi ad associazioni di volontariato					
B.2.9.2) altro	32,00				141,00
B.2.10) Consulenze	794,00				640,00
B.2.10.1) sanitarie	509,00				503,00
B.2.10.2) non sanitarie	285,00				137,00
B.2.11) Altri servizi sanitari	524,00				68,00
B.2.11.1) trasporti sanitari per l'emergenza					
B.2.11.2) trasporti sanitari per l'urgenza					
B.2.11.3) altro	524,00				68,00
B.2.12) Formazione (esternalizzata e non)	29,00				60,00
B.2.13) Servizi non sanitari	6.519,00				6.540,00
B.2.13.1) Lavanderia	185,00				271,00
B.2.13.2) Pulizia	703,00				695,00
B.2.13.3) Mensa	370,00				390,00
B.2.13.4) Riscaldamento	802,00				718,00
B.2.13.5) Elaborazione dati	81,00				69,00
B.2.13.6) Servizi trasporti (non sanitari)	125,00				82,00
B.2.13.7) Smaltimento rifiuti	186,00				148,00
B.2.13.8) Utenze telefoniche	315,00				240,00
B.2.13.9) Altre utenze(acqua, energia el)	1.283,00				1.391,00
B.2.13.10) Altro (vigilanza,presatzioni scientifiche ,contrattisti)	2.469,00				2.536,00

B0700	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)		
B0710	B.3.a) - agli immobili e loro pertinenze	2.204,00	2.199,00
B0720	B.3.b) - ai mobili e macchine	1.113,00	790,00
B0730	B.3.c) - alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	58,00	37,00
B0740	B.3.d) - per la manut. di automezzi (sanitari e non)	1.032,00	1.372,00
B0750	B.4) Godimento di beni di terzi	1,00	
B0760	B.4.a) Fitti reali	36,00	50,00
B0770	B.4.b) Canoni di noleggio		
B0780	B.4.c) Canoni di leasing operativo	2,00	50,00
B0781	B.4.d) Canoni di leasing finanziario		
B0790	B.4.e) Altro		
B0800	B.5) Personale del ruolo sanitario	34,00	
B0810	B.6) Personale del ruolo professionale	31.533,00	29.515,00
B0820	B.7) Personale del ruolo tecnico	257,00	253,00
B0830	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.423,00	2.348,00
B0840	B.9) Oneri diversi di gestione	3.058,00	2.776,00
B0850	B.9.a) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e C	1.643,00	1.374,00
B0860	B.9.b) Premi di assicurazione	543,00	598,00
B0861	B.9.c) Spese legali	302,00	339,00
B0870	B.9.d) Altro (comm. Conc. Spese div. Amm. Spese postali, missioni)	119,00	120,00
B0880	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	679,00	317,00
B0890	B.11) Ammortamento dei fabbricati	1,00	
B0900	B.11.a) disponibili	65,00	65,00
B0910	B.11.b) indisponibili		
B0920	B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		
B0930	B.13) Svalutazione dei crediti	2.027,00	2.176,00
B0940	B.14) Variazione delle rimanenze		
B0950	B.14.a) sanitarie	-70,00	60,00
B0960	B.14.b) non sanitarie	-66,00	52,00
B0970	B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	-4,00	8,00
B0980	B.15.a) per rischi	900,00	833,00
B0990	B.15.b) per trattamento di fine rapporto	900,00	300
B1000	B.15.c) per premio di operosità (SUMAI)		
B1010	B.15.d) altri accantonamenti		
B9999	Totale costi della produzione (B)	63.597,00	533,00
C0010	C) Proventi e oneri finanziari	15,00	60.116,00
	C.1) Interessi attivi		4,00

B0360	B.2.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B0370	B.2.5.3) - da pubblico (extra Regione)		
B0380	B.2.5.4) - da privato	376,00	
B0390	B.2.6) per assistenza ospedaliera -		11,00
B0400	B.2.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)		
B0410	B.2.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B0420	B.2.6.3) - da pubblico (extra Regione)		
B0430	B.2.6.4) - da privato	376,00	11,00
B0440	B.2.7) per altra assistenza -	0,00	0,00
B0451	B.2.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)		
B0452	B.2.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B0453	B.2.7.3) - da pubblico (extra Regione)		
B0460	B.2.7.4) - da privato		
B0470	B.2.8) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	930,00	1.037,00
B0480	B.2.9) Rimborsi, assegni e contributi	32,00	141,00
B0490	B.2.9.1) contributi ad associazioni di volontariato		
B0500	B.2.9.2) altro	32,00	141,00
B0510	B.2.10) Consulenze	794,00	640,00
B0520	B.2.10.1) sanitarie	509,00	503,00
B0530	B.2.10.2) non sanitarie	285,00	137,00
B0540	B.2.11) Altri servizi sanitari	524,00	68,00
B0550	B.2.11.1) trasporti sanitari per l'emergenza		
B0560	B.2.11.2) trasporti sanitari per l'urgenza	524,00	68,00
B0570	B.2.11.3) altro	29,00	60,00
B0580	B.2.12) Formazione (esternalizzata e non)		
B0590	B.2.13) Servizi non sanitari	6.519,00	6.540,00
B0600	B.2.13.1) Lavanderia	185,00	271,00
B0610	B.2.13.2) Pulizia	703,00	695,00
B0620	B.2.13.3) Mensa	370,00	390,00
B0630	B.2.13.4) Riscaldamento	802,00	718,00
B0640	B.2.13.5) Elaborazione dati	81,00	69,00
B0650	B.2.13.6) Servizi trasporti (non sanitari)	125,00	82,00
B0660	B.2.13.7) Smaltimento rifiuti	186,00	148,00
B0670	B.2.13.8) Utenze telefoniche	315,00	240,00
B0680	B.2.13.9) Altre utenze(acqua, energia el)	1.283,00	1.391,00
B0690	B.2.13.10) Altro (vigilanza,presatzioni scientifiche ,contrattisti)	2.469,00	2.536,00

B0700	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)		
B0710	B.3.a) - agli immobili e loro pertinenze	2.204,00	2.199,00
B0720	B.3.b) - ai mobili e macchine	1.113,00	790,00
B0730	B.3.c) - alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	58,00	37,00
B0740	B.3.d) - per la manut. di automezzi (sanitari e non)	1.032,00	1.372,00
B0750	B.4) Godimento di beni di terzi	1,00	
B0760	B.4.a) Fitti reali	36,00	50,00
B0770	B.4.b) Canoni di noleggio		
B0780	B.4.c) Canoni di leasing operativo	2,00	50,00
B0781	B.4.d) Canoni di leasing finanziario		
B0790	B.4.e) Altro	34,00	
B0800	B.5) Personale del ruolo sanitario	31.533,00	29.515,00
B0810	B.6) Personale del ruolo professionale	257,00	253,00
B0820	B.7) Personale del ruolo tecnico	2.423,00	2.348,00
B0830	B.8) Personale del ruolo amministrativo	3.058,00	2.776,00
B0840	B.9) Oneri diversi di gestione	1.643,00	1.374,00
B0850	B.9.a) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e C	543,00	598,00
B0860	B.9.b) Premi di assicurazione	302,00	339,00
B0861	B.9.c) Spese legali	119,00	120,00
B0870	B.9.d) Altro (comm. Conc. Spese div. Amm. Spese postali, missioni)	679,00	317,00
B0880	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1,00	
B0890	B.11) Ammortamento dei fabbricati	65,00	65,00
B0900	B.11.a) disponibili		
B0910	B.11.b) indisponibili		
B0920	B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.027,00	2.176,00
B0930	B.13) Svalutazione dei crediti		
B0940	B.14) Variazione delle rimanenze	-70,00	60,00
B0950	B.14.a) sanitarie	-66,00	52,00
B0960	B.14.b) non sanitarie	-4,00	8,00
B0970	B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	900,00	833,00
B0980	B.15.a) per rischi	900,00	300
B0990	B.15.b) per trattamento di fine rapporto		
B1000	B.15.c) per premio di operosità (SUMAI)		
B1010	B.15.d) altri accantonamenti		
B9999	Totale costi della produzione (B)	63.597,00	533,00
C0010	C) Proventi e oneri finanziari	15,00	60.116,00
	C.1) Interessi attivi		4,00

C0020	C.1.a) su c/tesoreria		
C0030	C.1.b) su c/c postali e bancari	15,00	4,00
C0040	C.1.c) vari		
C0050	C.2) Altri proventi		
C0060	C.3) Interessi passivi	450,00	648,00
C0070	C.3.a) per anticipazioni di tesoreria	324,00	428,00
C0080	C.3.b) su mutui	56,00	49,00
C0090	C.3.c) altri interessi passivi	70,00	171,00
C0100	C.4) Altri oneri		
C9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	435,00	644,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D0010	D.1) Rivalutazioni		
D0020	D.2) Svalutazioni		
D9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)		
E)	Proventi e oneri straordinari		
E0010	E.1) Minusvalenze		2,00
E0020	E.2) Plusvalenze		2,00
E0030	E.2.a) vendita di beni fuori uso		
E0040	E.2.b) altro		
E0050	E.3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria		
E0060	E.4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche		
E0070	E.5) Sopravvenienze e insussistenze	-30,00	-1.263,00
E0080	E.5.a.1) sopravvenienze attive	749,00	1.387,00
E0081	E.5.a.2) insussistenze passive		
E0090	E.5.b.1) sopravvenienze passive	779,00	124,00
E0091	E.5.b.2) insussistenze attive		
E9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-30,00	-1.265,00
X0010	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-16.879,00	-4.042,00
	Imposte e tasse		
Y0010	IRAP	2.153,00	2.314,00
Y0020	Imposte, tasse, tributi a carico dell'azienda	47,00	53,00
Y0030	Accantonamento imposte		
Y9999	Totale imposte e tasse	2.200,00	2.367,00
Z9999			
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO		-19.079,00	-6.187,00

MOD. SP	
MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE DEGLI ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO	
STRUTTURA RILEVATA	
ASL/AZ. OSPED. / ENTE OSP. / ICCRS : IST GENOVA	
OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
CONSUNTIVO ANNO | 2 | 0 | 0 | 6 |	
APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>	
ATTIVITA'	(in migliaia di Euro)
Voce	Totale
A) IMMOBILIZZAZIONI	
A.I) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	136
A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	
A.I.4) Immobilizzazioni in corso e acconti	635
A.I.5) Altre	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A.I)	771
A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
A.II.1) Terreni	
A.II.2) Fabbricati	27.238
A.II.2.a) Disponibili	307
Fondo ammortamento	
A.II.2.b) Indisponibili	27.099
Fondo ammortamento	168
A.II.3) Impianti e macchinari	138
Fondo ammortamento	49
A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	22.176
Fondo ammortamento	15.499
A.II.5) Mobili e arredi	3.679
Fondo ammortamento	3.465
A.II.6) Automezzi	20
Fondo ammortamento	19
A.II.7) Altri beni	8.109
Fondo ammortamento	6.607
A.II.8) Immobilizzazioni in corso e acconti	6.236
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (A.II)	41.957
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
A.III.1) Crediti	
A.III.2) Titoli	67
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (A.III)	67
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	42.795

C.2) Trattamento di fine rapporto	
TOTALE TRATTAMENTO FINE RAPPORTO (C)	
D) DEBITI	
D.1) Da mutui	1.094
D.2) Da Regione e Provincia autonoma	
D.3) Da Comune	
D.4) Da Aziende Sanitarie pubbliche	10.081
D.5) Da ARPAL	
D.6) Da debiti verso fornitori	32.139
D.7) Da debiti verso Istituto tesoriere	12.846
D.8) Da debiti tributari	1.417
D.9) Da debiti verso istituti di previdenza	178
D.10) Da altri debiti	6.556
TOTALE DEBITI (D)	64.311
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	
E.1) Ratei passivi	
E.2) Risconti passivi	
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)	
F) CONTI D'ORDINE	
F.1) Canoni leasing ancora da pagare	
F.2) Depositi cauzionali	
F.2.a) Beni in comodato	
F.2.b) Altri depositi cauzionali	0
F.3) Altri conti d'ordine	

Raffronto consuntivo 2006-2005

Voce	Consuntivo 2005 totale	Consuntivo 2006 totale
A) Valore della produzione	15.094,00	23.100,00
A0010 A.1) Contributi in c/esercizio		
A0020 A.1.a) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	2.339,00	9.614,00
A0030 A.1.b) da enti pubblici per ulteriori trasferimenti	12.564,00	13.297,00
A0040 A.1.c) da enti privati	191,00	189,00
A0050 A.2) Proventi e ricavi diversi	24.381,00	27.374,00
A0060 A.2.a) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici		
A0070 A.2.a.1) ad altre ASL e A.O. della Regione	21.699,00	24.591,00
A0080 A.2.a.2) ad altri soggetti pubblici della Regione		24.588,00
A0090 A.2.a.3) a soggetti pubblici extra Regione		3,00
A0100 A.2.b) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati		0,00
A0110 A.2.c) per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.127,00	0,00
A0120 A.2.d) per prestazioni non sanitarie	679,00	1.269,00
A0130 A.2.e) fitti attivi	193,00	603,00
A0140 A.2.f) altri proventi	683,00	171,00
A0150 A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	1.389,00	740,00
A0160 A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	460,00	822,00
A0170 A.5) Costi capitalizzati	5.859,00	470,00
A0180 A.5.1) da utilizzo contributi in c/capitale	109,00	1.851,00
A0190 A.5.2) da costi sostenuti in economia	5.750,00	2.058,00
A9999 Totale valore della produzione (A)	47.183,00	55.675,00
B) Costi della produzione		
B0010 B.1) Acquisti di beni	9.894,00	9.486,00
B0020 B.1.a) Prodotti farmaceutici	4.834,00	5.061,00
B0030 B.1.b) Emoderivati e prodotti dietetici	50,00	135,00
B0040 B.1.c) Materiali per la profilassi (vaccini)	2,00	9,00
B0050 B.1.d) Materiali diagnostici prodotti chimici	2.068,00	1.723,00

B0060	B.1.e) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per	332,00	182,00
B0070	B.1.f) Presidi chirurgici e materiali sanitari	1.846,00	1.732,00
B0080	B.1.g) Materiali protesici e materiali per emodialisi	133,00	166,00
B0090	B.1.h) Prodotti farmaceutici per uso veterinario		1,00
B0100	B.1.i) Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario		
B0110	B.1.j) Prodotti alimentari		
B0120	B.1.k) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	108,00	104,00
B0130	B.1.l) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
B0140	B.1.m) Supporti informatici e cancelleria	207,00	121,00
B0150	B.1.n) Materiale per la manutenzione di -	26,00	16,00
B0160	B.1.n.1) - immobili e loro pertinenze		
B0170	B.1.n.2) - mobili e macchine		
B0180	B.1.n.3) - attrezzature tecnico scientifiche sanitarie	26,00	16,00
B0190	B.1.n.4) - automezzi (sanitari e non)		
B0200	B.1.o) Altro (materiale consumo, pubblicazioni,altri beni)	288,00	236,00
B0210	B.2) Acquisti di servizi	9.626,00	8.981,00
B0220	B.2.1) per medicina di base -		
B0221	B.2.1.1) - da convenzione		
B0222	B.2.1.2) - da pubblico (ASL della Regione)		
B0223	B.2.1.3) - da pubblico (ASL extra Regione)		
B0230	B.2.2) per farmaceutica -		
B0231	B.2.2.1) - da convenzione		
B0232	B.2.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)		
B0233	B.2.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)		
B0240	B.2.3) per assistenza specialistica ambulatoriale -		
B0250	B.2.3.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)		
B0260	B.2.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B0270	B.2.3.3) - da pubblico (extra Regione)		
B0280	B.2.3.4) - da privato		
B0290	B.2.4) per assistenza riabilitativa -		
B0300	B.2.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)		
B0310	B.2.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B0320	B.2.4.3) - da pubblico (extra Regione)		
B0330	B.2.4.4) - da privato		
B0340	B.2.5) per assistenza integrativa e protesica -		
B0350	B.2.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)		
		422,00	484,00
		412,00	484,00
		10,00	

B0360	B.2.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B0370	B.2.5.3) - da pubblico (extra Regione)		
B0380	B.2.5.4) - da privato		
B0390	B.2.6) per assistenza ospedaliera -	376,00	11,00
B0400	B.2.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)		
B0410	B.2.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B0420	B.2.6.3) - da pubblico (extra Regione)		
B0430	B.2.6.4) - da privato	376,00	11,00
B0440	B.2.7) per altra assistenza -	0,00	0,00
B0451	B.2.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)		
B0452	B.2.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B0453	B.2.7.3) - da pubblico (extra Regione)		
B0460	B.2.7.4) - da privato		
B0470	B.2.8) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	930,00	1.037,00
B0480	B.2.9) Rimborsi, assegni e contributi	32,00	141,00
B0490	B.2.9.1) contributi ad associazioni di volontariato		
B0500	B.2.9.2) altro	32,00	141,00
B0510	B.2.10) Consulenze	794,00	640,00
B0520	B.2.10.1) sanitarie	509,00	503,00
B0530	B.2.10.2) non sanitarie	285,00	137,00
B0540	B.2.11) Altri servizi sanitari	524,00	68,00
B0550	B.2.11.1) trasporti sanitari per l'emergenza		
B0560	B.2.11.2) trasporti sanitari per l'urgenza		
B0570	B.2.11.3) altro	524,00	68,00
B0580	B.2.12) Formazione (esternalizzata e non)	29,00	60,00
B0590	B.2.13) Servizi non sanitari	6.519,00	6.540,00
B0600	B.2.13.1) Lavanderia	185,00	271,00
B0610	B.2.13.2) Pulizia	703,00	695,00
B0620	B.2.13.3) Mensa	370,00	390,00
B0630	B.2.13.4) Riscaldamento	802,00	718,00
B0640	B.2.13.5) Elaborazione dati	81,00	69,00
B0650	B.2.13.6) Servizi trasporti (non sanitari)	125,00	82,00
B0660	B.2.13.7) Smaltimento rifiuti	186,00	148,00
B0670	B.2.13.8) Utenze telefoniche	315,00	240,00
B0680	B.2.13.9) Altre utenze(acqua, energia el)	1.283,00	1.391,00
B0690	B.2.13.10) Altro (vigilanza,presatzioni scientifiche ,contrattisti)	2.469,00	2.536,00

B0700	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)		
B0710	B.3.a) - agli immobili e loro pertinenze	2.204,00	2.199,00
B0720	B.3.b) - ai mobili e macchine	1.113,00	790,00
B0730	B.3.c) - alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	58,00	37,00
B0740	B.3.d) - per la manut. di automezzi (sanitari e non)	1.032,00	1.372,00
B0750	B.4) Godimento di beni di terzi	1,00	
B0760	B.4.a) Fitti reali	36,00	50,00
B0770	B.4.b) Canoni di noleggio	2,00	50,00
B0780	B.4.c) Canoni di leasing operativo		
B0781	B.4.d) Canoni di leasing finanziario		
B0790	B.4.e) Altro	34,00	
B0800	B.5) Personale del ruolo sanitario	31.533,00	29.515,00
B0810	B.6) Personale del ruolo professionale	257,00	253,00
B0820	B.7) Personale del ruolo tecnico	2.423,00	2.348,00
B0830	B.8) Personale del ruolo amministrativo	3.058,00	2.776,00
B0840	B.9) Oneri diversi di gestione	1.643,00	1.374,00
B0850	B.9.a) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Cx	543,00	598,00
B0860	B.9.b) Premi di assicurazione	302,00	339,00
B0861	B.9.c) Spese legali	119,00	120,00
B0870	B.9.d) Altro (comm. Conc. Spese div. Amm. Spese postali, missioni)	679,00	317,00
B0880	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1,00	
B0890	B.11) Ammortamento dei fabbricati	65,00	65,00
B0900	B.11.a) disponibili		
B0910	B.11.b) indisponibili		
B0920	B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.027,00	2.176,00
B0930	B.13) Svalutazione dei crediti		
B0940	B.14) Variazione delle rimanenze	-70,00	60,00
B0950	B.14.a) sanitarie	-66,00	52,00
B0960	B.14.b) non sanitarie	-4,00	8,00
B0970	B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	900,00	833,00
B0980	B.15.a) per rischi	900,00	300
B0990	B.15.b) per trattamento di fine rapporto		
B1000	B.15.c) per premio di operosità (SUMAI)		
B1010	B.15.d) altri accantonamenti		
B9999	Totale costi della produzione (B)	63.597,00	533,00
C0010	C) Proventi e oneri finanziari	15,00	60.116,00
	C.1) Interessi attivi		4,00

C0020	C.1.a) su c/tesoreria		
C0030	C.1.b) su c/c postali e bancari		
C0040	C.1.c) vari	15,00	4,00
C0050	C.2) Altri proventi		
C0060	C.3) Interessi passivi	450,00	648,00
C0070	C.3.a) per anticipazioni di tesoreria	324,00	428,00
C0080	C.3.b) su mutui	56,00	49,00
C0090	C.3.c) altri interessi passivi	70,00	171,00
C0100	C.4) Altri oneri		
C9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	435,00	644,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D0010	D.1) Rivalutazioni		
D0020	D.2) Svalutazioni		
D9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)		
E) Proventi e oneri straordinari			
E0010	E.1) Minusvalenze		
E0020	E.2) Plusvalenze		2,00
E0030	E.2.a) vendita di beni fuori uso		2,00
E0040	E.2.b) altro		
E0050	E.3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria		
E0060	E.4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche		
E0070	E.5) Sopravvenienze e insussistenze	-30,00	-1.263,00
E0080	E.5.a.1) sopravvenienze attive	749,00	1.387,00
E0081	E.5.a.2) insussistenze passive		
E0090	E.5.b.1) sopravvenienze passive	779,00	124,00
E0091	E.5.b.2) insussistenze attive		
E9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-30,00	-1.263,00
X0010	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-16.879,00	-4.042,00
Imposte e tasse			
Y0010	IRAP		
Y0020	Imposte, tasse, tributi a carico dell'azienda	2.153,00	2.314,00
Y0030	Accantonamento imposte	47,00	53,00
Y9999	Totale imposte e tasse	2.200,00	2.367,00
Z9999			
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO			-6.187,00

-19.079,00	-6.187,00
-------------------	------------------

Raffronto consuntivo 2006-2005

Voce	Funzione ricerca 2005	Funzione Ricerca 2006
A) Valore della produzione		
A0010 A.1) Contributi in c/esercizio	12.755,00	13.486,00
A0020 A.1.a) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale		
A0030 A.1.b) da enti pubblici per ulteriori trasferimenti	12.564,00	13.297,00
A0040 A.1.c) da enti privati	191,00	189,00
A0050 A.2) Proventi e ricavi diversi	1.388,00	1.313,00
A0060 A.2.a) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici		0,00
A0070 A.2.a.1) ad altre ASL e A.O. della Regione	0,00	0,00
A0080 A.2.a.2) ad altri soggetti pubblici della Regione		
A0090 A.2.a.3) a soggetti pubblici extra Regione		
A0100 A.2.b) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati		
A0110 A.2.c) per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia		0,00
A0120 A.2.d) per prestazioni non sanitarie	679,00	603,00
A0130 A.2.e) fitti attivi	193,00	171,00
A0140 A.2.f) altri proventi	516,00	539,00
A0150 A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	810,00	285,00
A0160 A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)		0,00
A0170 A.5) Costi capitalizzati	4.716,00	3.718,00
A0180 A.5.1) da utilizzo contributi in c/capitale	109,00	1.851,00
A0190 A.5.2) da costi sostenuti in economia	4.607,00	1.867,00
A9999 Totale valore della produzione (A)	19.669,00	18.802,00
B) Costi della produzione		

B0010 B.1) Acquisti di beni	1.519,00	1.085,00
B0020 B.1.a) Prodotti farmaceutici	208,00	93,00
B0030 B.1.b) Emoderivati e prodotti dietetici		
B0040 B.1.c) Materiali per la profilassi (vaccini)		1,00
B0050 B.1.d) Materiali diagnostici prodotti chimici	1.119,00	742,00
B0060 B.1.e) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, I		1,00
B0070 B.1.f) Presidi chirurgici e materiali sanitari	28,00	16,00
B0080 B.1.g) Materiali protesici e materiali per emodialisi		1,00
B0090 B.1.h) Prodotti farmaceutici per uso veterinario		
B0100 B.1.i) Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario		
B0110 B.1.j) Prodotti alimentari		
B0120 B.1.k) Materiali di guardaroba, di pulizia e di conviv	1,00	18,00
B0130 B.1.l) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
B0140 B.1.m) Supporti informatici e cancelleria	33,00	60,00
B0150 B.1.n) Materiale per la manutenzione di -	2,00	2,00
B0160 B.1.n.1) - immobili e loro pertinenze		
B0170 B.1.n.2) - mobili e macchine		
B0180 B.1.n.3) - attrezzature tecnico scientifiche sanitarie	2,00	2,00
B0190 B.1.n.4) - automezzi (sanitari e non)		
B0200 B.1.o) Altro (materiale consumo, pubblicazioni, altri |	128,00	151,00
B0210 B.2) Acquisti di servizi	4.247,00	3.668,00
B0220 B.2.1) per medicina di base -		
B0221 B.2.1.1) - da convenzione		
B0222 B.2.1.2) - da pubblico (ASL della Regione)		
B0223 B.2.1.3) - da pubblico (ASL extra Regione)		
B0230 B.2.2) per farmaceutica -		
B0231 B.2.2.1) - da convenzione		
B0232 B.2.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)		
B0233 B.2.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)		
B0240 B.2.3) per assistenza specialistica ambulatoriale -		
B0250 B.2.3.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)		
B0260 B.2.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B0270 B.2.3.3) - da pubblico (extra Regione)		
B0280 B.2.3.4) - da privato		

B0290 B.2.4) per assistenza riabilitativa -			
B0300 B.2.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)			
B0310 B.2.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
B0320 B.2.4.3) - da pubblico (extra Regione)			
B0330 B.2.4.4) - da privato			
B0340 B.2.5) per assistenza integrativa e protesica -			
B0350 B.2.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)			
B0360 B.2.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
B0370 B.2.5.3) - da pubblico (extra Regione)			
B0380 B.2.5.4) - da privato			
B0390 B.2.6) per assistenza ospedaliera -			
B0400 B.2.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)			
B0410 B.2.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
B0420 B.2.6.3) - da pubblico (extra Regione)			
B0430 B.2.6.4) - da privato			
B0440 B.2.7) per altra assistenza -			
B0451 B.2.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)			
B0452 B.2.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
B0453 B.2.7.3) - da pubblico (extra Regione)			
B0460 B.2.7.4) - da privato			
B0470 B.2.8) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)			
B0480 B.2.9) Rimborsi, assegni e contributi			
B0490 B.2.9.1) contributi ad associazioni di volontariato		23,00	136,00
B0500 B.2.9.2) altro		23,00	136,00
B0510 B.2.10) Consulenze		279,00	98,00
B0520 B.2.10.1) sanitarie		45,00	
B0530 B.2.10.2) non sanitarie		234,00	98,00
B0540 B.2.11) Altri servizi sanitari		396,00	0,00
B0550 B.2.11.1) trasporti sanitari per l'emergenza			
B0560 B.2.11.2) trasporti sanitari per l'urgenza			
B0570 B.2.11.3) altro		396,00	0,00
B0580 B.2.12) Formazione (esternalizzata e non)		25,00	39,00
B0590 B.2.13) Servizi non sanitari		3.524,00	3.395,00
B0600 B.2.13.1) Lavanderia		23,00	54,00
B0610 B.2.13.2) Pulizia		333,00	320,00

B0620 B.2.13.3) Mensa	57,00	64,00
B0630 B.2.13.4) Riscaldamento	160,00	112,00
B0640 B.2.13.5) Elaborazione dati	16,00	33,00
B0650 B.2.13.6) Servizi trasporti (non sanitari)	61,00	35,00
B0660 B.2.13.7) Smaltimento rifiuti	87,00	84,00
B0670 B.2.13.8) Utenze telefoniche	154,00	115,00
B0680 B.2.13.9) Altre utenze(acqua, energia el)	622,00	529,00
B0690 B.2.13.10) Altro (vigilanza,presatzioni scientifiche ,c)	2.011,00	2.049,00
B0700 B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esteri	692,00	728,00
B0710 B.3.a) - agli immobili e loro pertinenze	578,00	497,00
B0720 B.3.b) - ai mobili e macchine	33,00	6,00
B0730 B.3.c) - alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	81,00	225,00
B0740 B.3.d) - per la manut. di automezzi (sanitari e non)	0,00	
B0750 B.4) Godimento di beni di terzi	14,00	28,00
B0760 B.4.a) Fitti reali		
B0770 B.4.b) Canoni di noleggio	2,00	28,00
B0780 B.4.c) Canoni di leasing operativo		
B0781 B.4.d) Canoni di leasing finanziario		
B0790 B.4.e) Altro	12,00	
B0800 B.5) Personale del ruolo sanitario	12.028,00	10.915,00
B0810 B.6) Personale del ruolo professionale	92,00	69,00
B0820 B.7) Personale del ruolo tecnico	678,00	515,00
B0830 B.8) Personale del ruolo amministrativo	1.391,00	1.216,00
B0840 B.9) Oneri diversi di gestione	921,00	708,00
B0850 B.9.a) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per	286,00	307,00
B0860 B.9.b) Premi di assicurazione	98,00	102,00
B0861 B.9.c) Spese legali	63,00	116,00
B0870 B.9.d) Altro (comm. Conc. Spese div. Amm. Spese	474,00	183,00
B0880 B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immater	1,00	
B0890 B.11) Ammortamento dei fabbricati	65,00	65,00
B0900 B.11.a) disponibili		
B0910 B.11.b) indisponibili		
B0920 B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni ma		
B0930 B.13) Svalutazione dei crediti	1.680,00	1.785,00

B0940 B.14) Variazione delle rimanenze			
B0950 B.14.a) sanitarie			
B0960 B.14.b) non sanitarie			
B0970 B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	850,00	493,00	
B0980 B.15.a) per rischi	850,00	300,00	
B0990 B.15.b) per trattamento di fine rapporto			
B1000 B.15.c) per premio di operosità (SUMAI)			
B1010 B.15.d) altri accantonamenti	0,00	193,00	
B9999 Totale costi della produzione (B)	24.178,00	21.275,00	
C) Proventi e oneri finanziari			
C0010 C.1) Interessi attivi			
C0020 C.1.a) su c/tesoreria			
C0030 C.1.b) su c/c postali e bancari			
C0040 C.1.c) vari			
C0050 C.2) Altri proventi			
C0060 C.3) Interessi passivi	292,00	293,00	
C0070 C.3.a) per anticipazioni di tesoreria	270,00	214,00	
C0080 C.3.b) su mutui			
C0090 C.3.c) altri interessi passivi	22,00	79,00	
C0100 C.4) Altri oneri			
C9999 Totale proventi e oneri finanziari (C)	292,00	293,00	
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D0010 D.1) Rivalutazioni			
D0020 D.2) Svalutazioni			
D9999 Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)			
E) Proventi e oneri straordinari			
E0010 E.1) Minusvalenze		2,00	
E0020 E.2) Plusvalenze		2,00	
E0030 E.2.a) vendita di beni fuori uso			
E0040 E.2.b) altro			
E0050 E.3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria			
E0060 E.4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche			
E0070 E.5) Sopravvenienze e insussistenze	394,00	-1.159,00	
E0080 E.5.a.1) sopravvenienze attive	735,00	1.257,00	

E0081	E.5.a.2) insussistenze passive			
E0090	E.5.b.1) sopravvenienze passive	341,00		98,00
E0091	E.5.b.2) insussistenze attive			
E9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	394,00		-1.161,00
X0010	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E Imposte e tasse	-4.407,00		-1.605,00
Y0010	IRAP	939,00		965,00
Y0020	Imposte, tasse, tributi a carico dell'azienda	19,00		22,00
Y0030	Accantonamento imposte			
Y9999	Totale imposte e tasse	958,00		987,00
Z9999				

UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO

-5.365,00	-2.592,00
-----------	-----------

Raffronto consuntivo 2006-2005

Voce	Funzione Assistenza 2005	Funzione Assistenza 2006
A) Valore della produzione		
A0010 A.1) Contributi in c/esercizio	2.339,00	9.614,00
A0020 A.1.a) da Regione e Prov. Aut. per quota F.	2.339,00	9.614,00
A0030 A.1.b) da enti pubblici per ulteriori trasferimenti		
A0040 A.1.c) da enti privati		
A0050 A.2) Proventi e ricavi diversi	23.572,00	26.061,00
A0060 A.2.a) per prestazioni sanitarie erogate a s	21.699,00	24.591,00
A0070 A.2.a.1) ad altre ASL e A.O. della Regione	21.699,00	24.588,00
A0080 A.2.a.2) ad altri soggetti pubblici della Regione		3,00
A0090 A.2.a.3) a soggetti pubblici extra Regione		
A0100 A.2.b) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati		
A0110 A.2.c) per prestazioni sanitarie erogate in r	1.127,00	1.269,00
A0120 A.2.d) per prestazioni non sanitarie		
A0130 A.2.e) fitti attivi		
A0140 A.2.f) altri proventi	167,00	201,00
A0150 A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attivi	579,00	537,00
A0160 A.4) Compartecipazione alla spesa per pre:	460,00	470,00
A0170 A.5) Costi capitalizzati	1.143,00	191,00
A0180 A.5.1) da utilizzo contributi in c/caf	1.143,00	191,00
A0190 A.5.2) da costi sostenuti in economia		
A9999 Totale valore della produzione (A)	27.514,00	36.873,00
B) Costi della produzione		

B0010	B.1) Acquisti di beni	8.375,00	8.401,00
B0020	B.1.a) Prodotti farmaceutici	4.626,00	4.968,00
B0030	B.1.b) Emoderivati e prodotti dietetici	50,00	135,00
B0040	B.1.c) Materiali per la profilassi (vaccini)	2,00	8,00
B0050	B.1.d) Materiali diagnostici prodotti chimici	949,00	981,00
B0060	B.1.e) Materiali diagnostici, lastre RX, mezz	332,00	181,00
B0070	B.1.f) Presidi chirurgici e materiali sanitari	1.818,00	1.716,00
B0080	B.1.g) Materiali protesici e materiali per em	133,00	166,00
B0090	B.1.h) Prodotti farmaceutici per uso veterinario		
B0100	B.1.i) Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario		
B0110	B.1.j) Prodotti alimentari		
B0120	B.1.k) Materiali di guardaroba, di pulizia e d	107,00	86,00
B0130	B.1.l) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
B0140	B.1.m) Supporti informatici e cancelleria	174,00	61,00
B0150	B.1.n) Materiale per la manutenzione di -	24,00	14,00
B0160	B.1.n.1) - immobili e loro pertinenze		
B0170	B.1.n.2) - mobili e macchine		
B0180	B.1.n.3) - attrezzature tecnico scientifiche s	24,00	14,00
B0190	B.1.n.4) - automezzi (sanitari e non)		
B0200	B.1.o) Altro (materiale consumo, pubblicazio	160,00	85,00
B0210	B.2) Acquisti di servizi	5.379,00	5.313,00
B0220	B.2.1) per medicina di base -		
B0221	B.2.1.1) - da convenzione		
B0222	B.2.1.2) - da pubblico (ASL della Regione)		
B0223	B.2.1.3) - da pubblico (ASL extra Regione)		
B0230	B.2.2) per farmaceutica -		
B0231	B.2.2.1) - da convenzione		
B0232	B.2.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)		
B0233	B.2.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)		
B0240	B.2.3) per assistenza specialistica ambula		
B0250	B.2.3.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp.	422,00	484,00
B0260	B.2.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. c	412,00	484,00
B0270	B.2.3.3) - da pubblico (extra Regione)	10,00	
B0280	B.2.3.4) - da privato		

B0290	B.2.4) per assistenza riabilitativa -		
B0300	B.2.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)		
B0310	B.2.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B0320	B.2.4.3) - da pubblico (extra Regione)		
B0330	B.2.4.4) - da privato		
B0340	B.2.5) per assistenza integrativa e protesica -		
B0350	B.2.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)		
B0360	B.2.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B0370	B.2.5.3) - da pubblico (extra Regione)		
B0380	B.2.5.4) - da privato		
B0390	B.2.6) per assistenza ospedaliera -	376,00	11,00
B0400	B.2.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)		
B0410	B.2.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B0420	B.2.6.3) - da pubblico (extra Regione)		
B0430	B.2.6.4) - da privato	376,00	11,00
B0440	B.2.7) per altra assistenza -	0,00	0,00
B0451	B.2.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)		
B0452	B.2.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B0453	B.2.7.3) - da pubblico (extra Regione)		
B0460	B.2.7.4) - da privato		
B0470	B.2.8) Compartecipazione al personale per	930,00	1.037,00
B0480	B.2.9) Rimborsi, assegni e contributi	9,00	5,00
B0490	B.2.9.1) contributi ad associazioni di volontariato		
B0500	B.2.9.2) altro	9,00	5,00
B0510	B.2.10) Consulenze	515,00	542,00
B0520	B.2.10.1) sanitarie	464,00	503,00
B0530	B.2.10.2) non sanitarie	51,00	39,00
B0540	B.2.11) Altri servizi sanitari	128,00	68,00
B0550	B.2.11.1) trasporti sanitari per l'emergenza		
B0560	B.2.11.2) trasporti sanitari per l'urgenza	128,00	68,00
B0570	B.2.11.3) altro	4,00	21,00
B0580	B.2.12) Formazione (esternalizzata e non)		
B0590	B.2.13) Servizi non sanitari	2.995,00	3.145,00
B0600	B.2.13.1) Lavanderia	162,00	217,00
B0610	B.2.13.2) Pulizia	370,00	375,00

B0620	B.2.13.3)	Mensa	313,00	326,00
B0630	B.2.13.4)	Riscaldamento	642,00	606,00
B0640	B.2.13.5)	Elaborazione dati	65,00	36,00
B0650	B.2.13.6)	Servizi trasporti (non sanitari)	64,00	47,00
B0660	B.2.13.7)	Smaltimento rifiuti	99,00	64,00
B0670	B.2.13.8)	UtENZE telefoniche	161,00	125,00
B0680	B.2.13.9)	Altre utenze(acqua, energia el)	661,00	862,00
B0690	B.2.13.10)	Altro (vigilanza,presatzioni scienti	458,00	487,00
B0700	B.3)	Manutenzione e riparazione (ordina	1.512,00	1.471,00
B0710	B.3.a)	- agli immobili e loro pertinenze	535,00	293,00
B0720	B.3.b)	- ai mobili e macchine	25,00	31,00
B0730	B.3.c)	- alle attrezzature tecnico-scientifico	951,00	1.147,00
B0740	B.3.d)	- per la manut. di automezzi (sanitari	1,00	
B0750	B.4)	Godimento di beni di terzi	22,00	22,00
B0760	B.4.a)	Fitti reali		
B0770	B.4.b)	Canoni di noleggio	22,00	22,00
B0780	B.4.c)	Canoni di leasing operativo		
B0781	B.4.d)	Canoni di leasing finanziario		
B0790	B.4.e)	Altro		
B0800	B.5)	Personale del ruolo sanitario	19.505,00	18.600,00
B0810	B.6)	Personale del ruolo professionale	165,00	184,00
B0820	B.7)	Personale del ruolo tecnico	1.745,00	1.833,00
B0830	B.8)	Personale del ruolo amministrativo	1.667,00	1.560,00
B0840	B.9)	Oneri diversi di gestione	722,00	666,00
B0850	B.9.a)	Indennità, rimborso spese e oneri so	257,00	291,00
B0860	B.9.b)	Premi di assicurazione	204,00	237,00
B0861	B.9.c)	Spese legali	56,00	4,00
B0870	B.9.d)	Altro (comm. Conc. Spese div. Amn	205,00	134,00
B0880	B.10)	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		
B0890	B.11)	Ammortamento dei fabbricati		
B0900	B.11.a)	disponibili		
B0910	B.11.b)	indisponibili		
B0920	B.12)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	347,00	391,00
B0930	B.13)	Svalutazione dei crediti		

B0940	B.14) Variazione delle rimanenze	-70,00	60,00
B0950	B.14.a) sanitarie	-66,00	52,00
B0960	B.14.b) non sanitarie	-4,00	8,00
B0970	B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	50,00	340,00
B0980	B.15.a) per rischi	50,00	
B0990	B.15.b) per trattamento di fine rapporto		
B1000	B.15.c) per premio di operosità (SUMAI)		
B1010	B.15.d) altri accantonamenti		340,00
B9999	Totale costi della produzione (B)	39.419,00	38.841,00
C0010	C) Proventi e oneri finanziari	15,00	
C0020	C.1) Interessi attivi		4,00
C0030	C.1.a) su c/tesoreria		
C0040	C.1.b) su c/c postali e bancari	15,00	4,00
C0050	C.1.c) vari		
C0060	C.2) Altri proventi		
C0070	C.3) Interessi passivi	158,00	355,00
C0080	C.3.a) per anticipazioni di tesoreria	54,00	214,00
C0090	C.3.b) su mutui	56,00	49,00
C0100	C.3.c) altri interessi passivi	48,00	92,00
C9999	C.4) Altri oneri		
	Totale proventi e oneri finanziari (C)	143,00	351,00
D0010	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
D0020	D.1) Rivalutazioni		
D9999	D.2) Svalutazioni		
	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)		
E0010	E) Proventi e oneri straordinari		
E0020	E.1) Minusvalenze		
E0030	E.2) Plusvalenze		
E0040	E.2.a) vendita di beni fuori uso		
E0050	E.2.b) altro		
E0060	E.3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria		
E0070	E.4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche		
E0080	E.5) Sopravvenienze e insussistenze		
	E.5.a.1) sopravvenienze attive	-424,00	-104,00
		14,00	130,00

E0081	E.5.a.2) insussistenze passive			26,00
E0090	E.5.b.1) sopravvenienze passive	438,00		
E0091	E.5.b.2) insussistenze attive	-424,00		-104,00
E9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-12.472,00		-2.215,00
X0010	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- imposte e tasse			
Y0010	IRAP	1.214,00		1.349,00
Y0020	Imposte, tasse, tributi a carico dell'azienda	28,00		31,00
Y0030	Accantonamento imposte			
Y9999	Totale imposte e tasse	1.242,00		1.380,00
Z9999				
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO		-13.714,00		-3.595,00

RICAMI / AVERE

C/210.005 - a) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE PER QUOTA FONDO SANITARIO:					
rif.	Descrizione	Importi da contabilizz.	Importi contabilizzati	Differenza	
	ALL. 1) DGR. 724/06 - Residenza, assisti domic./terrie (solo ASL)			0,00	
	ALL. 1) DGR. 724/06 - Incremento posti letto all.1..... (solo ASL)			0,00	
	Punto 6) DGR. 724/06 - Prevenzione..... (solo ASL)			0,00	
	(I) TOT. RESIDENZIALITA', ASSIST. DOMICILIARE / TERRITORIALE	0,00	0,00	0,00	
	Riequilibrio quota capitolata - TAB. punto 6) DGR 724/06 (solo ASL)			0,00	
	Valore a raggugliamento dell'ipotesi di finanziamento 2006 -TAB. punto 6) DGR 724/06 (solo ASL)			0,00	
	a dedurre: TAB. punto 7) DGR 724/06 - Conguaglio mobilità 2003 (solo ASL)			0,00	
	(II) Valore a raggugliamento del Finanziamento effettivo 2006-TAB. punto 7) DGR 724/06	0,00	0,00	0,00	
a-1	Finanziamento integrativo DGR 735/07 - punto 3. (solo ASL)			0,00	
	Conguagli DGR 735/07 - punto 3. (solo ASL)			0,00	
	(III) Finanziamento aggiuntivo DGR 735/07 - punto 3	0,00	0,00	0,00	
	..... (solo ASL)			0,00	
	..... (solo ASL)			0,00	
	..... (solo ASL)			0,00	
	..... (solo ASL)			0,00	
	(II) + (III)	0,00	0,00	0,00	
a-2	(I) + (II) + (III) TOT. FINANZIAMENTO FINALE DGR 735/07	0,00	0,00	0,00	
a-3	.....			0,00	
a-4	.....			0,00	
a-5	.....			0,00	
a-6	.....			0,00	
a-7	.....			0,00	
//////	A) TOTALE CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA F.S.R.	0,00	0,00	0,00	
C/210.010 - b) CONTRIBUTI DA REGIONE PER CONTRIBUTI SANITARI:					
rif.	Descrizione	Importi da contabilizz.	Importi contabilizzati	Differenza	
b-1	.....			0,00	
b-2	.....			0,00	
b-3	.....			0,00	
//////	B) TOTALE CONTRIBUTI DA REGIONE PER CONTRIBUTI SANIT.	0,00	0,00	0,00	
//////	TOTALE A) + B)	0,00	0,00	0,00	

C/ 210.015 - c) CONTRIBUTI DA REGIONE PER ULTERIORI FINANZIAMENTI: CONTO IST 410107				
ref.	Descrizione	Importi da contabilizz.	Importi contabilizzati	Differenza
c-1	Ulteriori finanziamenti per il raggiungimento dei criteri di cui all'art. 7 DGR 724/06 (solo ASI)	474.967,570	474.967,570	0,00
c-2	FARM. ONCOLOG. Decr. 4152/06 (PUNTO 4 DGR 724/06)	280.000,00	280.000,00	0,00
c-3	RETE ONCOLOG. Decr. 4151/06 (PUNTO 4 DGR 724/06) (finanz. Finalizzato)	85.000,00	85.000,00	0,00
c-4	AVIARIA decr. 3318/06 (PUNTO 3 DGR 724/06)			0,00
c-5	residuo AVIARIA. (PUNTO 3 DGR 724/06)			0,00
c-6	MED. PENITENZ. decr. 4111/06 (PUNTO 3 DGR 724/06)			0,00
c-7	Formazione ECM - DGR 735/07 (PUNTO 3 DGR 724/06)	15.201,44	15.201,44	0,00
c-8	Conversione posti letto - DGR 735/07 (PUNTO 4 DGR 724/06)			0,00
c-9	Residui da risparmi e ult. Spese gestite - DGR 735/07 (PUNTO 2)	10.611,08	10.611,08	0,00
c-10	Condizionali DGR 735/07 - punto 3 (solo ASI) - Enti (Stituti)	21.378,00	21.378,00	0,00
c-11	Finanziamento integrativo DGR 735/07 - punto 3 (solo ASI) - Enti (Stituti)	4260791,27	4260791,27	0,00
c-12	ALLEG. n. 2 - DGR 735/07 - saldo mobilitazioni in altre regioni (solo ASI)			0,00
c-13				0,00
c-14				0,00
c-15				0,00
c-16	DGR 735/07 p. 1) RISORSE SPEC. DEST. - AIDS domiciliare			0,00
c-17	DGR 735/07 p. 1) RISORSE SPEC. DEST. - AIDS formazione	6.498,89	6.498,89	0,00
c-18	DGR 735/07 p. 1) RISORSE SPEC. DEST. - Stranieri			0,00
c-19	DGR 735/05 p. 1) RISORSE SPEC. DEST. - Esclusiv. personale dirigit.	53.432,90	53.432,90	0,00
c-20	DGR 735/07 p. 1) RISORSE SPEC. DEST. - Fibrosi cistica			0,00
c-21	DGR 735/07 p. 1) RISORSE SPEC. DEST. - Obiettivi di piano	161.514,38	161.514,38	0,00
c-22				0,00
c-23	221.446,17			0,00
c-24				0,00
c-25	DE 4198/06 - Piano sangue remunerazione plasma 2006			0,00
c-26	DE 4152/06 - FSR 2006: farmaci oncologici			0,00
c-27	DE 4111/06 Finanz. on. personale ist. penitenziari trasferiti alle ASL			0,00
c-28				0,00
c-29				0,00
c-30				0,00
c-31				0,00
c-32				0,00
c-33				0,00
c-34				0,00
c-35				0,00
c-36				0,00
c-37				0,00
c-38				0,00
c-39				0,00
c-40				0,00
//////	C) TOTALE CONTRIBUTI DA REGIONE PER ULTERIORI FINANZIAM.	9.614.098,66	9.614.098,66	0,00

C/ 215.020 PROVENTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA CONTO IST 410213					
rif.	Descrizione	Importi da contabilizz.	Importi contabilizzati	Differenza	
g-1	ALL.3) DGR 735/07: MOBILITA' EXTRA REGIONE farm. terr.le., somm. dir. farm., elisocc.	16.865,80	16.865,80	0,00	
g-2	Proventi per assistenza farmaceutica ad Aziende Sanitarie di altre Reg.			0,00	
g-3	Proventi per assistenza farmaceutica a sogg. priv. della / altre Reg.			0,00	
g-4	Proventi diversi			0,00	
//////	F-1) TOTALE PROVENTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA	16.865,80	16.865,80	0,00	
C/ 215.025 PROVENTI PER PRESTAZIONI MEDICINA DI BASE					
rif.	Descrizione	Importi da contabilizz.	Importi contabilizzati	Differenza	
h-1	ALL.3) DGR 735/07: MOBILITA' EXTRA REGIONE medicina generale, elisocc.			0,00	
h-2	Proventi per prestazioni medicina di base ad Az. Sanitarie di altre Reg.			0,00	
h-3	Proventi diversi			0,00	
//////	F-2) TOTALE PROVENTI PER PRESTAZIONI MEDICINA DI BASE	0,00	0,00	0,00	
C/ 215.030 PROVENTI PER PRESTAZIONI DI ASSISTENZA TERMALE					
rif.	Descrizione	Importi da contabilizz.	Importi contabilizzati	Differenza	
i-1	ALL.3) DGR 735/07: MOBILITA' EXTRA REGIONE cure termali			0,00	
i-2	Proventi per prestaz. assistenza term. ad Aziende Sanitarie di altre Reg.			0,00	
i-3	Proventi per prestaz. assistenza term. a sogg. priv. della / di altre Reg.			0,00	
i-4	Proventi diversi			0,00	
//////	F-3) TOTALE PROVENTI PER PRESTAZIONI ASSISTENZA TERMALE	0,00	0,00	0,00	
C/ 215.035 PROVENTI PER PRESTAZIONI DI ASSISTENZA RIABILITATIVA ED INTEGRATIVA					
rif.	Descrizione	Importi da contabilizz.	Importi contabilizzati	Differenza	
j-1	ALL.3) DGR 735/07: MOBILITA' EXTRA REGIONE medicina generale, cure termali, elisocc.			0,00	
j-2	Proventi per prestaz. assist. riabil. - integr. ad Az. Sanit. di altre Reg.			0,00	
j-3	Proventi per prestaz. Assist. riabil. - integr. a sogg. priv. della / altre Reg.			0,00	
j-4	Proventi diversi			0,00	
//////	F-4) TOTALE PROVENTI PER ASSISTENZA RIABILITAT. - INTEGRAT.	0,00	0,00	0,00	

C./ 260.005 PROVENTI PER PRESTAZIONI LIBERO PROFESSIONALI			
rif.	Descrizione		Importi iscritti a bilancio
k-1	s/ conto 005 - Prestazioni libero prof.li intra-moenia		1.268.862,37
k-2	s/ conto 010 - Consulenze diverse		
//////	G) TOTALE PROVENTI PER PRESTAZIONI LIBERO-PROFESS.LI		1.268.862,37

C./ 245.025 UTILIZZO QUOTA CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE - (STERILIZZAZIONE DEGLI AMMORTAMENTI)				
rif.	Descrizione	C. / ECO.	REGISTRAZIONI CONTABILI	
			Importi	Rif. C./S.P. (decrem.)
o-5	Utilizzo quota contributi in c/ capitale	245.025.005		050.035.005
o-5				050.040.005
o-5	Utilizzo quota contributi da donazioni	245.025.010		050.045.005
o-5				
o-5	Utilizzo quota fondo beni reinvestiti	245.025.015		050.045.010
o-5				
o-5				
o-5				
//////	H) TOTALE QUOTE CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (STERILIZZAZIONI) COME DA SEZ. 6.5 DEL CONTO ECONOMICO		0,00	

REGIONE:

CODICE REGIONE:

PERIODO:

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

B.15.A) Accantonamenti per rischi B0980

SINGOLE VOCI CHE COMPONGONO IL TOTALE DA COMPILARE OBBLIGATORIAMENTE	vs / ASL Regione	vs/altri soggetti pubblici	v / soggetti privati	(migliaia di euro)
				totale
Accantonamenti per cause civili in corso				0
Accantonamenti per contenzioso con il personale dipendente			300.000	300000
Accantonamenti per altre cause:				0
contenzioso gare d'appalto				0
altro (specificare)				0
Totali parziali	0	0	300000	300000
TOTALE IMPORTO (che deve corrispondere all'importo del CE)				300.000,00

REGIONE:	CODICE REGIONE:	PERIODO:		
SE ESISTONO ALTRE VOCI NON ELENcate CHE HANNO CONTRIBUITO ALLA FORMAZIONE DELL'IMPORTO TOTALE INDICARE DETTAGLIATAMENTE I SINGOLI IMPORTI CON LA RELATIVA DESCRIZIONE				
B.15.D) Altri accantonamenti B1010				
SINGOLE VOCI CHE COMPONGONO IL TOTALE DA COMPILARE OBBLIGATORIAMENTE	vs / ASL Regione	vs/ altri soggetti pubblici	v / soggetti privati	(migliaia di euro) totale
interessi di mora				0
oneri processuali				0
personale I biennio medici e dirigenti (2002-2003) (siglato 2005)				0
personale II biennio medici e dirigenti (2004-2005) (siglato 2006)				0
personale I biennio comparto (2002-2003) (siglato 2004)				0
personale II biennio comparto (2004-2005) (siglato 2006)				0
personale I biennio medici e dirigenti (2006-2007) (non siglato)				0
personale II biennio comparto (2006-2007) (non siglato)				0
compensi arretrati personale (escluso rinnovi CCNL)			217.269	217.269
sistemazioni contributive personale (quiescenza)			315.215	315.215
convenzioni medici di base e altri convenzionati 2002-2005 (siglate 2005)				0
convenzioni medici di base e altri convenzionati 2006-2007 (non siglate)				0
compensi arretrati Convenzioni (escluso rinnovo convenzione 2005)				0
conguaglio premi assicurativi				0
spese future (lavori L. 626/94, ...)				0
compensi personale (comitato etico, fondo perequazione, ...)				0
conguaglio utenze (gestione calore, ...)				0
altro (specificare)				0
Totali parziali	0		532.484	532.484
TOTALE IMPORTO (che deve corrispondere all'importo del CE)				532.484

di cui ASSISTENZA

personale I biennio medici e dirigenti (2006-2007) (non siglato)			188.338	188.338,00
personale II biennio comparto (2006-2007) (non siglato)			151.702	151.702,00
di cui RICERCA				340.040
personale I biennio medici e dirigenti (2006-2007) (non siglato)			65.567,00	65.567,00
personale II biennio comparto (2006-2007) (non siglato)			126.877,00	126.877,00
				192.444

REGIONE:		CODICE REGIONE:		PERIODO:	
SE ESISTONO ALTRE VOCI NON ELENcate CHE HANNO CONTRIBUITO ALLA FORMAZIONE DELL'IMPORTO TOTALE INDICARE					
E.5.A.1) Sopravvenienze attive E0080					
SINGOLE VOCI CHE COMPONGONO IL TOTALE DA COMPILARE OBBLIGATORIAMENTE	vs / ASL Regione	vs/altri soggetti pubblici	v / soggetti privati	(migliaia di euro) totale	
Maggiore valore della mobilità attiva rispetto a quello quantificato nell'anno precedente	.				0
Donazione			44		44
Lascito					0
Maggiori costi contrattuali inseriti negli esercizi precedenti- I biennio medici e dirigenti (2002-2003) (siglato 2005)					0
Maggiori costi contrattuali inseriti negli esercizi precedenti- II biennio medici e dirigenti (2004-2005) (siglato 2006)					
Maggiori costi contrattuali inseriti negli esercizi precedenti- I biennio comparto (2002-2003) (siglato 2004)					
Maggiori costi contrattuali inseriti negli esercizi precedenti- II biennio comparto (2004-2005) (siglato 2006)					
Maggiori costi contrattuali inseriti negli esercizi precedenti- contratto comparto 2004-2005					
Maggiori costi per rinnovo convenzioni inseriti negli esercizi precedenti					
Emissione di fatture riferite a prestazioni erogate in anni precedenti	21				21
Emissione di fatture riferite a beni e servizi erogate in anni precedenti					
Minori debiti tributari					0
Minori debiti previdenziali					0
Erogazioni pregresse					0
Sconti da fornitori per transazioni					0
Rettifiche di componenti negative di reddito stimate:					0
Risarcimenti danni per sinistri e furti da parte compagnie assicurazione					0
chiusura commesse finalizzate		1.128			1.128
altro (specificare) chiusura fatture fornitori anni precedenti non dovute	14			179	193
Totale PARZIALI	35	1.128		223	1.386
TOTALE IMPORTO (che deve corrispondere all'importo del CE)					1.386

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

E.5.B.2) Sopravvenienze passive E0090

SINGOLE VOCI CHE COMPONGONO IL TOTALE DA COMPILARE OBBLIGATORIAMENTE	vs / ASL Regione	vs/altri soggetti pubblici	v / soggetti privati
maggiore mobilità passiva			
personale I biennio medici e dirigenti (2002-2003) (siglato 2005)			
personale II biennio medici e dirigenti (2004-2005) (siglato 2006)			
personale I biennio comparto (2002-2003) (siglato 2004)			
personale II biennio comparto (2004-2005) (siglato 2006)			
personale I biennio medici e dirigenti (2006-2007) (non siglato)			
personale II biennio comparto (2006-2007) (non siglato)			
compensi arretrati personale (escluso rinnovi CCNL)			
sistemazioni contributive personale (quiescenza)			
convenzioni medici di base e altri convenzionati 2002-2005 (siglate 2005)			
convenzioni medici di base e altri convenzionati 2006-2007 (non siglate)			
compensi arretrati convenzioni (escluso rinnovo convenzione)			
ricevimento di fatture passive riferite a prestazioni di anni precedenti	41		10
ricevimento di fatture passive riferite a beni e servizi di anni precedenti			
regolarizzazione premi assicurativi			
rivalsa su interessi			
rimborsi spese relativi ad anni precedenti			
transazioni e liquidazioni per cause legali			
rettifiche di componenti positive di reddito stimate:			
chiusura crediti fondi chiusi		38	
Risarcimento danni			
altro (specificare) cespiti fuori uso			
Totali parziali	41	38	35
			45

REGIONE:

CODICE REGIONE:

PERIODO:

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

E.2) Plusvalenze E0020

SINGOLE VOCI CHE COMPONGONO IL TOTALE DA COMPILARE OBBLIGATORIAMENTE		vs / ASL Regione	vs/altri soggetti pubblici	v / soggetti privati	totale
Plusvalore derivante dalla differenza determinata tra il valore originario del bene ceduto decurtato dell'ammortamento (indicando la natura giuridica del soggetto privato o pubblico acquirente) e il relativo valore di realizzo per i seguenti singoli cespiti:					
A.II.1) terreni					0
A.II.2) fabbricati					0
A.II.2.a) disponibili					0
A.II.2.b) indisponibili					0
A.II.3) impianti e macchinari					0
A.II.4) attrezzature sanitarie e scientifiche				2000	2000
A.II.5) mobili e arredi					0
A.II.6) automezzi					0
A.II.7) altri beni					0
Totali parziali		0	0	2.000	2.000
TOTALE IMPORTO (che deve corrispondere all'importo del CE)					2.000
					2.000



BANCA CARIGE
Cassa di Risparmio di Genova e Imperia

S.p.A. - Cap. Soc. euro 1.113.326.839 i.v. al 23.12.2003
Sede Legale in Genova, Via Cassa di Risparmio, 15
Cod. Fisc., P. IVA e iscr. Reg. Impr. Ge n.0328580104
Iscritta all'Albo delle Banche e Capogruppo del Gruppo
Banca Carige iscritta all'Albo dei Gruppi Bancari
Aderente al Fondo interbancario di Tutela dei Depositi

Mod. 37 SC

ag 49

dipendenza

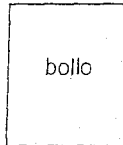
Spettabile

genova

29/05/2007

IST

luogo e data

RACCOMANDATATrasmissione conto consuntivo

A chiusura dell'esercizio 2006, ci preghiamo allegare alla presente il conto consuntivo dell'esercizio finanziario medesimo, corredato dei seguenti documenti:

- ◆ Un plico di mandati di codesto spett.le Ente pagati a tutto il 31/12/2006 come risulta dalle date apposte sugli stessi, per complessivi euro 71.072.572,34 .
- ◆ un plico di reversali esatte a tutto il 31/12/2006 per complessivi euro 71.072.572,34 .
- ◆ elaborato riportante i dati di n. quietanze progressivamente numerate dalla N° 1, per l'importo totale di euro ; corrispondente all'ammontare delle esazioni;
- ◆ N° reversali, come da elenco a parte, rimaste inevase alla data di chiusura dell'esercizio 2006 ;
- ◆ N° mandati, come da elenco a parte, rimasti impagati alla data di chiusura dell'esercizio 2006 ;

Pertanto, in base alle nostre registrazioni contabili, la chiusura dell'esercizio 2006 si concreta nelle seguenti cifre:

fondo cassa iniziale	euro
totale esazioni	euro 71.072.572,34
totale pagamenti	euro 71.072.572,34
fondo cassa esercizio 2006	<u>euro</u>

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

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

Distinti saluti.

ag 49

Timbro e firma della dipendenza

All.:

Generale		31.12.2006 A data		31.12.2006 Competenza		01.01.2006 Da D.		A D.	
170205		ISTITUTO TESORIERE C/C 14592 PER 2000		D A R E		C. Num.		N 252	
Data	Causale	Prot. Numero	Data	D A R E	A V E R E	SALDO PROGRES.			
		Ripporto al	30.12.200		14.889.337,16				
D	31.12.200PAGAMENTO	61445524.04.200		750,00					
D	31.12.200PAGAMENTO	61445626.04.200		150,00					
D	31.12.200INCASSO	61445802.05.200		1.163,96					
D	31.12.200INCASSO	61445902.05.200		2.001,81					
D	31.12.200INCASSO	61446002.05.200		1.811,20					
D	31.12.200INCASSO	61446102.05.200		450,00					
D	31.12.200INCASSO	61446202.05.200		1.702,74					
D	31.12.200INCASSO	61446302.05.200		2.063,62					
D	31.12.200INCASSO			17.809,81					
D	31.12.200INCASSO - Doc.	61449507.05.200		37,00					
D	31.12.200INCASSO - Doc.	61449607.05.200		250,00					
D	31.12.200INCASSO	60017131.12.200		998,19					
D	31.12.200PAGAMENTO	61457609.05.200		150,00					
D	31.12.200PAGAMENTO	61457709.05.200		7.200,00					
D	31.12.200INCASSO	61466616.05.200		1.648,28					
D	31.12.200INCASSO	61468628.05.200		889,00					
Totali del Periodo				15.102.027,81	212.690,65	14.889.337,16	D		
Totali e saldo				31.12.2006 15.102.027,81	15.102.027,81	0,00	A		
TOTALI SALDO COMPETENZA				0,00	71.072.572,34	71.072.572,34	A		

Info:

