

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XVII LEGISLATURA —————

N. 1699

TAB. 14

Annesso 21

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze

(PADOAN)

(V. Stampato Camera n. 2680)

approvato dalla Camera dei deputati il 30 novembre 2014

*Trasmesso dal Presidente della Camera dei deputati alla Presidenza
il 30 novembre 2014*

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2015
e bilancio pluriennale per il triennio 2015-2017**

TABELLA n. 14

**Stato di previsione del Ministero della salute
per l'anno finanziario 2015 e per il triennio 2015-2017**

—————
ANNESSO N. 21
—————

CONTO CONSUNTIVO

**ISTITUTO DI RICOVERO E CURA
A CARATTERE SCIENTIFICO – INRCA DI ANCONA**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

TABELLA N. 14

**Stato di previsione del Ministero della salute
per l'anno finanziario 2015**

ANNESSO N. 21

CONTO CONSUNTIVO

**ISTITUTO DI RICOVERO E CURA
A CARATTERE SCIENTIFICO – INRCA DI ANCONA**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

**DETERMINA DEL
DIRETTORE GENERALE
N. 155/DGEN DEL 04/07/2014**

Oggetto: REVOCA DETERMINA 131/DGEN del 30/05/2014 E RIADOZIONE BILANCIO D'ESERCIZIO ANNO 2013

**IL
DIRETTORE GENERALE**

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

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

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

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

- D E T E R M I N A -

1. di procedere alla riclassificazione degli immobili appartenenti al patrimonio disponibile dell'Istituto e pertanto di modificare gli importi delle corrispondenti voci dello Stato Patrimoniale, restando comunque inalterati i valori dell'ATTIVO e del PASSIVO dello stesso nonché alla rappresentazione alla voce B2) acquisti di servizi del Conto Economico, di cui allo schema D.M. 20/03/2013, della sommatoria dei soli servizi sanitari; lasciando inalterate le risultanze del Conto Economico;
2. di revocare per le ragioni sopra esposte la Determina 131/DGEN del 30/05/2014 con cui si è adottato il Bilancio di Esercizio 2013;
3. di riadottare pertanto il Bilancio di esercizio 2013 che presenta le risultanze evidenziate nei sotto elencati allegati, che formano parte integrante e sostanziale della presente determina:
 - ALLEGATO A - Stato Patrimoniale al 31/12/2013 – Schema DM 20/03/2013
 - ALLEGATO A bis – Stato Patrimoniale al 31/12/2013 – Modello DM 15/06/2102
 - ALLEGATO B - Conto Economico al 31/12/2013 – Schema DM 20/03/2013
 - ALLEGATO B bis - Conto Economico al 31/12/2013 – Modello DM 15/06/2102
 - ALLEGATO C - Nota integrativa al Bilancio - Schema D.M. 20/03/2013

- ◆ ALLEGATO D – Rendiconto finanziario - Schema D.M. 20/03/2013
- ◆ ALLEGATO E – Relazione del Direttore Generale sulla gestione e relative tabelle

4. di dare atto che le risultanze del Bilancio dell'esercizio 2013 hanno prodotto i seguenti risultati complessivi:

CONTO ECONOMICO

a) Valore della produzione	Euro	88.577.285,94	+
b) Costi della produzione	Euro	86.554.452,05	-
c) Proventi ed oneri finanziari	Euro	55.584,08	-
d) Rettifica di valore att. Finanz.	Euro	==	
e) Proventi ed oneri straordinari	Euro	238.736,82	-
Irap e imposte e tasse	Euro	3.621.906,52	-
PERDITA D'ESERCIZIO	Euro	1.893.393,53	-

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

a) Immobilizzazioni (al netto dei fondi Amm.to)	Euro	33.639.149,18
b) Attivo circolante	Euro	45.594.783,53
c) Ratei e risconti	Euro	2.2362.505,68
d) Conti d'ordine	Euro	10.000,00
Totale Attivo	Euro	81.606.438,39

PASSIVO

a) Patrimonio netto	Euro	29.707.225,60
b) Fondi rischi ed oneri	Euro	8.486.397,73
c) Debiti	Euro	43.367.352,56
d) Ratei e risconti	Euro	35.462,50
e) Conti d'ordine	Euro	10.000,00
Totale Passivo e netto	Euro	81.606.438,39

5. di dare atto che il bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituto e il risultato economico dell'esercizio;
6. di dare, altresì, atto che la perdita d'esercizio originatasi ha inciso sul patrimonio netto, determinando una corrispondente diminuzione del medesimo, salvo futuri eventuali incrementi patrimoniali e/o ulteriori finanziamenti non ancora stabiliti dalle Regioni;
7. di dare atto che la presente determina è sottoposta a controllo regionale:
 - Regione Marche, ai sensi del combinato disposto dall'art. 28 , comma 2, della L.R.26/96 e s.m.i e dall'art.12 della L.R. Marche n.21 del 21.12.2006;
 - Regione Calabria ai sensi dell'art. 13, comma 1 della L.R. Calabria n.11/2004 e smi;
 - Regione Lombardia, ai sensi dell'art. 18 della L.R. Lombardia n. 33/2009 e smi;
8. di far presente che la suddetta determina non modifica le risultanze dei files inviati tramite il portale Scriba della Regione Lombardia con protocollo regionale H1.2014.0019504 del 30/05/2014;
9. di trasmettere la presente determina per le dovute verifiche e, per l'esercizio della vigilanza, al Ministero della Salute e al Ministero dell'Economia e delle Finanze;
10. di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale a norma dell'art. 17 della L.R. 26/96 e s.m.i..

Via Santa Margherita,5 - Ancona, sede legale INRCA

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Giuseppe Zuccatelli)

Per i pareri infrascritti

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott. Luigi Leonarduzzi)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott. Claudio Maffei)

IL DIRETTORE SCIENTIFICO
(Dott.ssa Fabrizia Lattanzio)

La presente determina consta di n. 08 pagine e di n. 07 allegati in forma cartacea disponibili presso l'U.O. Affari Generali.

- DOCUMENTO ISTRUTTORIO -

U.O. AMMINISTRAZIONE E FINANZA

Normativa di Riferimento:

- D. Lgs. n. 502 del 30.12.1992 e s.m.i. "Riordino della disciplina in materia sanitaria";
- D.Lgs 288 del 16/10/2003;
- Legge Regionale n. 26 del 17/7/1996 e s.m.i. "Riordino del servizio sanitario regionale";
- Legge Regionale n. 47 del 19.11.1996 e s.m.i. "Norme in materia di contabilità e controllo delle aziende sanitarie";
- Legge Regionale n. 13 del 20.06. 2003 e s.m.i. "Riorganizzazione del servizio sanitario regionale";
- Legge Regionale n. 21 del 31.12.2006 "Disposizioni in materia di riordino della disciplina dell'Istituto Ricovero e cura a carattere scientifico INRCA di Ancona";
- Codice Civile artt. 2423 e seguenti;
- Principi contabili C.N.D.C.;
- L.R. 18 del 28/7/2009 "Assestamento bilancio Regione Marche"
- Decreto Ministero Salute 18/01/2011 "Decreto sulla Certificazione dei Bilanci"
- D.Lgs. 118/2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio"
- L. n. 35 del 4/4/2012 di conversione d.l. 5/2012 in materia di semplificazioni
- D.M. 15/06/2012 "Nuovi modelli di rilevazione CE ed SP delle aziende del SSN"
- DGR Marche n.1174/12 "Direttive vincolanti per i Direttori Generali degli enti del SSR"
- Legge n.135/12 "Spending review"
- Decreto Ministero Salute 17/09/12 "Certificabilità dei Bilanci degli enti del SSN"
- DGR Marche n.1537 -1590 - 1696/12 "Direttive vincolanti per i Direttori Generali degli enti del SSR per l'attuazione del D.L.95 convertito in legge n.135/12 (spending review)"
- Legge n.228/12 "Legge di stabilità 2013"
- DGR Marche n. 1798/12 "L.R.13/2003 - Autorizzazione alle aziende del SSR alla gestione provvisoria dei bilanci preventivi 2013"
- DGRM 1698/2012 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale 2013 e pluriennale 2013-2015 della Regione Marche (finanziaria 2013)
- Legge Regionale Marche n. 10 del 10/05/2013
- DGR Marche n. 456/13 "Modifiche ed integrazioni alla DGR n.1798 /12 avente ad oggetto L.R.13/2003 - Autorizzazione alle aziende del SSR alla gestione provvisoria dei bilanci preventivi 2013" ulteriori disposizioni in attuazione del D.Lgs. n.118/11"
- DGR Marche n. 531/13 "Integrazioni alla DGR n.456/13 avente ad oggetto L.R.13/2003 - Autorizzazione alle aziende del SSR alla gestione provvisoria dei bilanci preventivi 2013" ulteriori disposizioni in attuazione del D.Lgs. n.118/11"
- DGR Marche n. 644/13 "Disposizioni relative alla DGR n. 456 del 25 marzo 2013 ed alla DGR 531 del 8 aprile 2013";
- D.M. 20/03/2013 "Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale e Conto Economico e della Nota integrativa delle aziende del SSN"
- DGRM 1504/2013 "DGR n. 786 del 28/05/2013: Approvazione dei prospetti contenenti le posizioni debitorie e/o creditorie della Regione nei confronti degli Enti del SSR maturate fino al 31/12/12, riconciliate ai sensi del D. Lgs n. 118 del 23/06/11 e ulteriori disposizioni attuative"
- Decreto Regione Lombardia n.4509 del 28/05/2014 "Assegnazione definitiva alle aziende ospedaliere, alle fondazioni IRCCS pubbliche, all'INRCA di Casatenovo e all'AREU del finanziamento di parte corrente del FSR per l'esercizio 2013"
- DPGR-CA 33/ del 21/03/14 "Riparto FSR anno 2013" regione Calabria
- Decreto Giunta Regionale Marche n. 517 del 28/04/2014

- DGR Marche n. 648 del 30/05/2014 "L.R. n. 47/1996 e s.m.i. – Disposizioni per la redazione del Bilancio di esercizio 2013 degli Enti del SSR e per l'attuazione del Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 e s.m.i."

Motivazione:

PREMESSO che con determina 131/DEN del 30/05/2014 è stato adottato il Bilancio d'Esercizio 2013 nel cui Stato Patrimoniale, in corrispondenza della voce Fabbricati Strumentali (indisponibili), sono stati erroneamente rappresentati gli immobili degli ex Presidi Ospedalieri di Roma e Cagliari che hanno cessato l'attività istituzionale in data 31/12/2012 come disposto rispettivamente dalle determinate 409/DGEN del 28/12/2012 per il POR di Roma e 411/DGEN del 28/12/12 per il PO di Cagliari;

CONSIDERATA la nota della Direzione Generale prot. 10182/14-DG del 27/06/2014 inviata al Collegio Sindacale, con la quale codesta Direzione faceva presente, sulla base delle diverse interlocuzioni avute con lo stesso relativamente all'esame del Bilancio 2013 ed in considerazione della richiesta della Regione Marche circa l'individuazione puntuale dei beni oggetto di patrimonio disponibile ed indisponibile, che era in corso di riesame la Determina 131/DGEN del 30/05/2014;

VISTA la necessità di procedere alla riclassificazione degli immobili appartenenti al patrimonio disponibile a seguito della dismissione dei presidi di Roma e Cagliari a decorrere dal 31/12/2012;

CONSIDERATO che anche la Regione Marche, ai sensi dell'art. 20 della legge regionale del 27/12/2012 n. 45, autorizzava la dismissione del POR di Roma in quanto bene disponibile dell'istituto;

CHE con determina 81/DGEN del 05/03/2013 e con Determina n. 141/DGEN del 10/04/2013 si avviava una prima procedura di alienazione tramite asta pubblica rispettivamente dell'ex immobile del Por INRCA di Roma, Via Cassia 1127 e dell'ex immobile del Po INRCA di Cagliari, Località Pirri – Via delle Cicale 11. Entrambe le procedure sono andate deserte;

CHE con determina 125/DGEN del 28/03/2013 e con determina 427/DGEN del 23/12/2013 si autorizzava una successiva alienazione tramite asta pubblica rispettivamente dell'ex immobile del Por INRCA di Roma, Via Cassia 1127 e dell'ex immobile del Po INRCA di Cagliari, Località Pirri – Via delle Cicale 11, procedure andate anche in questo caso deserte;

VISTO inoltre che nel Conto Economico di cui allo schema del D.M. 20/03/2013 alla voce B2) acquisti di servizi sono stati erroneamente rappresentati anche valori di cui alla voce B3) acquisti di servizi non sanitari;

Per quanto sopra esposto:

SI PROPONE

1. di procedere alla riclassificazione degli immobili appartenenti al patrimonio disponibile dell'Istituto e pertanto di modificare gli importi delle corrispondenti voci dello Stato Patrimoniale, restando comunque inalterati i valori dell'ATTIVO e del PASSIVO dello stesso nonché alla rappresentazione alla voce B2) acquisti di servizi del Conto Economico, di cui allo schema D.M. 20/03/2013, della sommatoria dei soli servizi sanitari; lasciando inalterate le risultanze del Conto Economico;

2. di revocare per le ragioni sopra esposte la Determina 131/DGEN del 30/05/2014 con cui si è adottato il Bilancio di Esercizio 2013;
3. di riadottare pertanto il Bilancio di esercizio 2013 che presenta le risultanze evidenziate nei sotto elencati allegati, che formano parte integrante e sostanziale della presente determina:
 - ◆ ALLEGATO A - Stato Patrimoniale al 31/12/2013 – Schema DM 20/03/2013
 - ◆ ALLEGATO A bis – Stato Patrimoniale al 31/12/2013 – Modello DM 15/06/2102
 - ◆ ALLEGATO B - Conto Economico al 31/12/2013 – Schema DM 20/03/2013
 - ◆ ALLEGATO B bis - Conto Economico al 31/12/2013 – Modello DM 15/06/2102
 - ◆ ALLEGATO C - Nota integrativa al Bilancio - Schema D.M. 20/03/2013
 - ◆ ALLEGATO D – Rendiconto finanziario - Schema D.M. 20/03/2013
 - ◆ ALLEGATO E – Relazione del Direttore Generale sulla gestione e relative tabelle
4. di dare atto che le risultanze del Bilancio dell'esercizio 2013 hanno prodotto i seguenti risultati complessivi:

CONTO ECONOMICO

a) Valore della produzione	Euro	88.577.285,94	+
b) Costi della produzione	Euro	86.554.452,05	-
c) Proventi ed oneri finanziari	Euro	55.584,08	-
d) Rettifica di valore att. Finanz.	Euro	==	
e) Proventi ed oneri straordinari	Euro	238.736,82	-
Irap e imposte e tasse	Euro	3.621.906,52	-
PERDITA D'ESERCIZIO	Euro	1.893.393,53	-

STATO PATRIMONIALE**ATTIVO**

a) Immobilizzazioni (al netto dei fondi Amm.to)	Euro	33.639.149,18
b) Attivo circolante	Euro	45.594.783,53
c) Ratei e risconti	Euro	2.2362.505,68
d) Conti d'ordine	Euro	10.000,00
Totale Attivo	Euro	81.606.438,39

PASSIVO

a) Patrimonio netto	Euro	29.707.225,60
b) Fondi rischi ed oneri	Euro	8.486.397,73
c) Debiti	Euro	43.367.352,56
d) Ratei e risconti	Euro	35.462,50
e) Conti d'ordine	Euro	10.000,00
Totale Passivo e netto	Euro	81.606.438,39

5. di dare atto che il bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituto e il risultato economico dell'esercizio;
6. di dare, altresì, atto che la perdita d'esercizio originatasi ha inciso sul patrimonio netto, determinando una corrispondente diminuzione del medesimo, salvo futuri eventuali incrementi patrimoniali e/o ulteriori finanziamenti non ancora stabiliti dalle Regioni;
7. di dare atto che la presente determina è sottoposta a controllo regionale:
 - Regione Marche, ai sensi del combinato disposto dall'art. 28 , comma 2, della L.R.26/96 e s.m.i e dall'art.12 della L.R. Marche n.21 del 21.12.2006;
 - Regione Calabria ai sensi dell'art. 13, comma 1 della L.R. Calabria n.11/2004 e s.m.i.;
 - Regione Lombardia, ai sensi dell'art. 18 della L.R. Lombardia n. 33/2009 e s.m.i.;
8. di far presente che la suddetta determina non modifica le risultanze dei files inviati tramite il portale Scriba della Regione Lombardia con protocollo regionale H1.2014.0019504 del 30/05/2014;
9. di trasmettere la presente determina per le dovute verifiche e, per l'esercizio della vigilanza, al Ministero della Salute e al Ministero dell'Economia e delle Finanze;
10. di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale a norma dell'art. 17 della L.R. 26/96 e s.m.i..

Il Responsabile del Procedimento
 (ai sensi della nota prot.INRCA 8490/14-DG
 Dott.ssa Patrizia Pacenti

- ALLEGATI -

La presente determina consta di n. 08 pagine e di n. 07 allegati in forma cartacea disponibili presso l'U.O. Affari Generali.

ALLEGATO "A":

**STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2013 – SCHEMA
D.M. 20/03/2013**

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	ANNO 2013	ANNO 2012	VARIAZIONE 2013/2012	
			Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI				
I Immobilizzazioni immateriali				
1) Costi di impianto e di ampliamento	1.256.422	416.654	839.768	66,84
2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	81.992	42.910	39.082	47,67
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali	1.174.430	373.744	800.686	68,18
II Immobilizzazioni materiali				
1) Terreni	32.382.727	33.692.470	(1.309.743)	-4,04
a) Terreni disponibili	2.257.564	2.257.564	-	0,00
b) Terreni indisponibili	2.257.564	2.257.564	-	0,00
2) Fabbricati	25.736.005	25.644.215	91.790	0,36
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	5.625.362	3.221.477	2.403.885	42,73
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	20.110.643	22.422.738	(2.312.095)	-11,50
3) Impianti e macchinari	500.903	524.282	(23.379)	-4,67
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.758.144	3.838.690	(1.080.546)	-39,18
5) Mobili e arredi	1.043.397	1.296.769	(253.372)	-24,28
6) Automezzi	6.188	13.188	(7.000)	-113,13
7) Oggetti d'arte	-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali	80.526	117.762	(37.236)	-46,24
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-	-	-	-
	entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)				
1) Crediti finanziari	-	-	-	-
a) Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/altre	-	-	-	-
2) Titoli	-	-	-	-
a) Partecipazioni	-	-	-	-
b) Altri titoli	-	-	-	-
Totale A)	33.639.149	34.109.124	(469.975)	-1,40
B) ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze				
1) Rimanenze beni sanitari	1.127.512	1.055.295	72.217	6,41
2) Rimanenze beni non sanitari	1.041.962	967.609	74.353	7,14
3) Acconti per acquisti beni sanitari	85.551	87.686	(2.135)	-2,50
4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	#DIV/0!
	entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
II Crediti (Con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
1) Crediti v/Stato	44.422.990	46.470.959	(2.047.969)	-4,61
a) Crediti v/ Stato - parte corrente	639.861	989.979	(350.118)	-54,72
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro	-	-	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti	118.433	118.433	-	0,00
c) Crediti v/Stato - per ricerca	521.428	521.428	(350.118)	-67,15
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	521.428	521.428	(350.118)	-67,15
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - incrementi per ricerca	-	-	-	-
d) Crediti v/prefetture	-	-	-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	8.255.530	967.777	9.123.307	(2.150.174)
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	4.837.894	867.777	5.705.671	(5.220.350)
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento ordinario corrente	4.837.894	867.777	5.705.671	(5.220.350)
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento ordinario corrente	4.004.703	867.777	4.672.480	(5.053.541)
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	27.300	27.300	-	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	800	800	-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	805.091	805.091	-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	3.417.636	347.460	3.070.176	89,83
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	1.136.165	1.136.165	788.705	69,42
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	2.281.471	2.281.471	-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni	3.968	3.968	3.591	749,65
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSH da distribuire	4.403.913	4.403.913	(333.005)	-7,56
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.403.913	4.403.913	(333.005)	-7,56
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
6) Crediti v/Erario	-	559	(559)	#DIV/0!
7) Crediti v/altre	30.251.940	30.251.940	782.386	2,59
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-
IV Disponibilità liquide				
1) Cassa	44.282	29.734	14.548	32,85
2) Istituto Tesoriere	25.440	19.523	5.917	23,26
3) Tesoreria Unica	119	-	-	-
4) Conto corrente postale	-	-	-	-
Totale B)	45.594.785	47.555.989	(1.961.203)	-4,30
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI				
I Ratei attivi				
II Riscconti attivi				
Totale C)	2.362.506	4.750.355	(2.387.849)	-101,07
Totale C)	2.362.506	4.750.355	(2.387.849)	-101,07
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	81.596.439	86.415.467	(4.819.028)	-5,91
D) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	10.000	23.601	(13.601)	-136,01
4) Altri conti d'ordine	-	-	-	-
Totale D)	10.000	23.601	(13.601)	-136,01

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO E PATRIMONIO NETTO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	ANNO 2013	ANNO 2012	VARIAZIONE 2013/2012		
			Importo	%	
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione	27.642.467	24.701.359	2.941.108	10,64	
II Finanziamenti per investimenti	11.727.445	16.680.474	(4.953.029)	-42,23	
1) Finanziamenti per beni di prima donazione	-	-	-	-	
2) Finanziamento da Stato per investimenti	4.951.190	8.390.020	(3.438.830)	-69,45	
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	2.970.169	4.699.481	(1.729.312)	-58,22	
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-	
c) Finanziamenti da Stato - altri	1.981.020	3.690.539	(1.709.519)	-86,29	
3) Finanziamento da Regione per investimenti	6.776.255	8.290.454	(1.514.199)	-22,35	
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-	
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-	
III Riserve da donazione e lasciti vincolati ad investimenti	420.280	482.227	(61.947)	-14,74	
IV Altre riserve	527.548	102.472	425.076	414,82	
V Contributi per ripiani perdite	31.988.888	16.234.162	15.754.726	97,05	
VI Utili (perdite) portati a nuovo	(40.706.009)	(31.127.077)	(9.578.932)	23,53	
VII Utile (perdita) dell'esercizio	(1.893.394)	(9.578.932)	7.685.538	-80,23	
Totale A)	29.707.226	17.494.665	12.212.561	41,11	
B) FONDI PER RISCHI E ONERI					
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-	
2) Fondi per rischi	4.272.509	3.894.236	378.273	6,85	
3) Fondi da distribuire	-	3.287.565	(3.287.565)	#DIV/0!	
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	3.231.136	-	-	-	
5) Altri fondi oneri	982.753	982.753	(0)	0,00	
Totale B)	8.486.398	8.164.554	321.844	3,79	
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
1) Premi operosità	-	-	-	-	
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-	
Totale C)	-	-	-	-	
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio su)					
		entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Mutui passivi			480.756	-	
2) Debiti verso Stato			1.998.622	4.926.268	
3) Debiti verso Regione o Provincia Autonoma	8.010.198		8.010.198	(805.957)	
4) Debiti verso comuni			-	-	
5) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche	7.315.127		7.315.127	6.266.056	
a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità			-	-	
b) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			-	-	
c) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			-	-	
d) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	7.315.127		7.315.127	6.266.056	
e) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto			-	-	
f) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche fuori regione			-	-	
6) Debiti verso aziende partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	
7) Debiti verso fornitori	11.403.554		11.403.554	15.951.291	
8) Debiti verso istituto tesoriere		1.651.392	1.651.392	10.700.673	
9) Debiti tributari	1.227.820		1.227.820	1.553.999	
10) Debiti altri finanziatori		471.150	471.150	294.477	
11) Debiti verso istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	2.508.167		2.508.167	3.103.452	
12) Debiti verso altri	7.401.839		898.728	9.101.184	
Totale D)			43.367.352	60.713.575	
				(17.346.223)	
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI					
1) Ratei passivi			-	7.191	
2) Risconti passivi			35.463	35.462	
Totale E)			35.463	42.653	
				(7.191)	
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)	81.596.438	86.415.467	(4.819.029)	-5,91	
F) CONTI D'ORDINE					
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	
2) Depositi cauzionali			-	-	
3) Beni in comodato			10.000	23.601	
4) Altri conti d'ordine			-	-	
Totale F)			10.000	23.601	
				(13.601)	

ALLEGATO "A" BIS

**STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2013 -
MODELLO D.M. 15/06/2012**

ATTIVITA'

CODICE	DESCRIZIONE	2013	2012
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	33.639.149	34.109.124
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.256.422	416.654
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento		
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento		
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento		
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo		
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo		
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo		
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	81.992	42.910
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di		
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti		
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	81.992	42.910
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri		
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	1.174.430	373.744
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	276.420	366.294
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	893.280	
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi		
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità		
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità		
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	4.730	7.450
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali		
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali		
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento		
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo		
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali		
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	32.382.727	33.692.470
AAA280	A.II.1) Terreni	2.257.564	2.257.564
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	2.257.564	2.257.564
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili		
AAA310	A.II.2) Fabbricati	25.736.005	25.644.215
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	5.625.362	3.221.477
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	5.625.362	3.221.477
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)		
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	20.110.643	22.422.738
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	33.178.719	35.954.694
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	13.068.076	13.531.956
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	500.903	524.282
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	4.804.077	4.601.332
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	4.303.173	4.077.050
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.758.144	3.838.690
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	26.185.910	26.398.914
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	23.427.766	22.560.224
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	1.043.397	1.296.769
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	7.948.604	7.911.211
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	6.905.207	6.614.442
AAA470	A.II.6) Automezzi	6.188	13.188
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	154.869	154.869
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	148.681	141.681
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte		
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	80.526	117.762
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	3.080.082	3.055.336
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	2.999.557	2.937.574
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali		
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni		
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati		
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari		
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche		
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi		
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi		
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte		
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali		

ATTIVITA'

CODICE	DESCRIZIONE	2013	2012
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	-	-
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-	-
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato		
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione		
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate		
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri		
AAA700	A.III.2) Titoli	-	-
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni		
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-	-
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato		
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni		
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa		
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi		
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	45.594.785	47.555.988
ABA000	B.I) RIMANENZE	1.127.512	1.055.295
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	1.041.962	967.609
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	416.237	413.959
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti		
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	570.950	507.099
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	54.453	46.273
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	314	278
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici		
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario		
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	9	
ABA100	B.I.1.i) Accounti per acquisto di beni e prodotti sanitari		
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	85.551	87.686
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	22	
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	9.309	11.765
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	76.220	75.921
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione		
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari		
ABA180	B.I.2.g) Accounti per acquisto di beni e prodotti non sanitari		
ABA190	B.II) CREDITI	44.422.990	46.470.959
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	639.861	989.979
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000		
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN		
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale		
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale		
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard		
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro		
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	118.433	118.433
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	521.428	871.546
ABA300	B.II.1.1.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute		
ABA310	B.II.1.1.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	521.428	871.546
ABA320	B.II.1.1.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		
ABA330	B.II.1.1.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti		
ABA340	B.II.1.j) Crediti v/prefetture		
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	9.123.307	11.273.481
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	5.705.671	10.926.021
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP		
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF		
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	4.872.481	10.926.021
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale		
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale		
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR		
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo	27.300	
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo		
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	800	
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	805.091	
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	3.417.636	347.460
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	1.136.165	347.460
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	2.281.471	
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti		
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	3.968	467

ATTIVITA'

CODICE	DESCRIZIONE	2013	2012
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	4.403.914	4.736.919
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.403.914	4.736.919
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione		
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	4.403.914	4.736.919
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire		
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione		
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali		
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali		
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate		
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario		559
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	30.251.940	29.469.554
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	3.105.854	2.780.019
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	25.128.415	24.625.615
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	1.032.832	1.127.873
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca		
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	984.838	936.047
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	44.282	29.734
ABA760	B.IV.1) Cassa	25.440	19.523
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	119	
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica		
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	18.723	10.211
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.362.506	4.750.355
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi		
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	2.362.506	4.750.355
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	2.291.479	4.750.355
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	71.026	
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	10.000	23.601
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI		
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	10.000	23.601
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		
	TOTALE	81.606.439	86.439.068

PASSIVITA'

CODICE	DESCRIZIONE	2013	2012
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	29.707.226	17.494.685
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	27.642.467	24.701.359
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	11.727.445	16.680.474
PAA020	<i>A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</i>		
PAA030	<i>A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti</i>	<i>4.951.190</i>	<i>8.390.020</i>
PAA040	<i>A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>	<i>2.970.169</i>	<i>4.699.481</i>
PAA050	<i>A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>		
PAA060	<i>A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>	<i>1.981.020</i>	<i>3.690.539</i>
PAA070	<i>A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti</i>	<i>6.776.255</i>	<i>8.290.454</i>
PAA080	<i>A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</i>		
PAA090	<i>A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</i>		
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	420.280	482.227
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	527.548	102.472
PAA120	<i>A.IV.1) Riserve da rivalutazioni</i>		
PAA130	<i>A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire</i>	<i>95.631</i>	<i>102.472</i>
PAA140	<i>A.IV.3) Contributi da reinvestire</i>	<i>431.918</i>	
PAA150	<i>A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti</i>		
PAA160	<i>A.IV.5) Riserve diverse</i>		
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	31.988.888	16.234.162
PAA180	<i>A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005</i>		
PAA190	<i>A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>		
PAA200	<i>A.V.3) Altro</i>	<i>31.988.888</i>	<i>16.234.162</i>
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-40.706.009	-31.127.077
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-1.893.394	-9.578.932
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	8.486.398	8.164.554
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE		
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	4.272.509	3.894.236
PBA020	<i>B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali</i>	<i>3.625.975</i>	<i>3.519.102</i>
PBA030	<i>B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</i>	<i>300.400</i>	<i>29.000</i>
PBA040	<i>B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>		
PBA050	<i>B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>		
PBA060	<i>B.II.5) Altri fondi rischi</i>	<i>346.134</i>	<i>346.134</i>
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE		3.287.565
PBA080	<i>B.III.1) PSR indistinto da distribuire</i>		
PBA090	<i>B.III.2) PSR vincolato da distribuire</i>		
PBA100	<i>B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi</i>		
PBA110	<i>B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>		
PBA120	<i>B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>		
PBA130	<i>B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca</i>		<i>3.287.565</i>
PBA140	<i>B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti</i>		
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	3.231.136	
PBA160	<i>B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i>		
PBA170	<i>B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)</i>		
PBA180	<i>B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca</i>	<i>3.188.622</i>	
PBA190	<i>B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>	<i>42.513</i>	
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	982.753	982.753
PBA210	<i>B.V.1) Fondi integrativi pensione</i>		
PBA220	<i>B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali</i>	<i>982.753</i>	<i>982.753</i>
PBA230	<i>B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente</i>	<i>982.753</i>	<i>982.753</i>
PBA240	<i>B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA</i>		
PBA250	<i>B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai</i>		
PBA260	<i>B.V.3) Altri fondi per oneri e spese</i>		
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO		
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI		
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI		

PASSIVITA'

CODICE	DESCRIZIONE	2013	2012
PZ999	D) DEBITI	43.367.352	60.713.575
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	480.756	
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	1.998.622	4.926.288
PDA020	<i>D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale</i>		
PDA030	<i>D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale</i>		
PDA040	<i>D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato</i>		
PDA050	<i>D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca</i>	1.998.622	4.926.288
PDA060	<i>D.II.5) Altri debiti v/Stato</i>		
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	8.010.198	8.816.155
PDA080	<i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</i>		
PDA090	<i>D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</i>		
PDA100	<i>D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale</i>		
PDA110	<i>D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma</i>	4.878.340	697.292
PDA120	<i>D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i>	3.131.858	8.118.863
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI		
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	7.315.127	6.266.056
PDA150	<i>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	7.315.127	6.266.056
PDA160	<i>D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR</i>		
PDA170	<i>D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>		
PDA180	<i>D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>		
PDA190	<i>D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione</i>		
PDA200	<i>D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione</i>		
PDA210	<i>D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni</i>	7.315.127	6.266.056
PDA220	<i>D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</i>		
PDA230	<i>D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</i>		
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-	-
PDA250	<i>D.VI.1) Debiti v/enti regionali</i>		
PDA260	<i>D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali</i>		
PDA270	<i>D.VI.3) Debiti v/altre partecipate</i>		
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	11.403.554	15.951.291
PDA290	<i>D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i>		
PDA300	<i>D.VII.2) Debiti verso altri fornitori</i>	11.403.554	15.951.291
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	1.651.392	10.700.673
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	1.227.820	1.553.999
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	2.508.167	3.103.452
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	8.771.717	9.395.661
PDA350	<i>D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori</i>	471.150	294.477
PDA360	<i>D.XI.2) Debiti v/dipendenti</i>	7.235.304	8.038.008
PDA370	<i>D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie</i>		
PDA380	<i>D.XI.4) Altri debiti diversi</i>	1.065.263	1.063.176
PE2999	E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	35.463	42.653
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-	7.191
PEA010	<i>E.I.1) Ratei passivi</i>		7.191
PEA020	<i>E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		
PEA030	E.II) RISCOINTI PASSIVI	35.463	35.462
PEA040	<i>E.II.1) Risconti passivi</i>	35.463	35.462
PEA050	<i>E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		
PF2999	F) CONTI D'ORDINE	10.000	23.601
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI		
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	10.000	23.601
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		
	TOTALE	81.606.438	86.439.068

ALLEGATO "B":

**CONTO ECONOMICO AL 31/12/2013– SCHEMA
D.M. 20/03/2013**

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO		ANNO 2013	ANNO 2012	VARIAZIONE 2013/2012	
Decreto Interministeriale 20/03/2013				Importo	%
A) Valore della produzione		88.602.276	96.900.311	(8.298.035)	-9,37
1) Contributi in conto esercizio		28.451.472	32.077.964	(3.626.492)	-12,75
a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale		24.261.235	24.617.234	(355.999)	-1,47
b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo		749.577	99.102	650.475	86,78
1) Contributi da Regione e Provincia Autonoma (extra fondo) - vincolati		-	-	-	-
2) Contributi da Regione e Provincia Autonoma (extra fondo) - risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA		-	-	-	-
3) Contributi da Regione e Provincia Autonoma (extra fondo) - risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA		-	-	-	-
4) Contributi da Regione e Provincia Autonoma (extra fondo) - altro		-	99.102	(99.102)	-100,00
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti		749.577	-	749.577	100,00
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		3.440.660	7.361.628	(3.920.968)	-113,96
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		1.872.274	2.210.044	(337.770)	-18,04
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		662.864	4.740.868	(4.078.004)	-615,21
3) da Regione e altri soggetti pubblici		295.000	28.450	266.550	936,91
4) da privati		610.522	382.266	228.256	37,39
d) Contributi in c/esercizio - da privati		-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		(650.635)	(308.202)	(342.433)	52,63
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		1.198.161	-	1.198.161	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevazione sanitaria		54.008.077	59.161.711	(5.153.634)	-9,54
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		52.540.186	57.501.186	(4.961.000)	-9,44
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		1.198.731	1.360.948	(162.217)	-13,53
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		269.160	299.577	(30.417)	-11,30
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		1.231.918	1.013.132	218.786	17,76
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)		1.780.926	2.247.403	(466.477)	-26,19
7) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio		2.341.052	2.456.355	(115.303)	-4,93
8) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi		241.305	251.948	(10.643)	-4,41
Totale A)		88.602.276	96.900.311	(8.298.035)	-9,37
B) Costi della produzione		86.554.453	103.241.047	(16.686.594)	-19,28
1) acquisti di beni		9.084.967	9.886.430	(801.463)	-8,82
a) acquisti di beni sanitari		8.746.714	9.434.091	(687.377)	-7,86
b) acquisti di beni non sanitari		338.253	452.339	(114.086)	-33,73
2) acquisti di servizi		6.273.387	6.516.161	(242.774)	-3,87
a) acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		-	-	-	-
b) acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		-	-	-	-
c) acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		1.680.858	1.878.778	(197.920)	-11,77
d) acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		-	-	-	-
e) acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		-	-	-	-
f) acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		-	-	-	-
g) acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		-	-	-	-
h) acquisti per prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		-	-	-	-
i) acquisti prestazioni termali in convenzione		-	-	-	-
k) acquisti prestazioni di trasporto sanitario		470.363	431.229	39.134	8,32
l) acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitarie		-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per soc. Libero-prof. (intramoenia)		927.318	1.150.220	(222.902)	-24,04
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		16.120	7.514	8.606	53,39
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		3.123.185	2.995.861	127.324	4,08
p) Altri servizi sanitarie e sociosanitari a rilevanza sanitaria		55.543	52.559	2.984	5,37
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-	-	-	-
3) acquisti di servizi non sanitari		11.085.064	11.792.325	(707.261)	-6,38
a) Servizi non sanitari		10.390.671	11.061.479	(670.808)	-6,46
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		568.064	605.461	(37.397)	-6,58
c) Formazione		126.329	125.385	944	0,75
4) Manutenzione e riparazione		2.528.847	2.686.580	(157.733)	-6,24
5) Godimento di beni di terzi		683.208	730.212	(47.004)	-6,88
6) Costi del personale		49.830.555	58.952.361	(9.121.806)	-18,31
a) Personale dirigente medico		16.994.402	20.353.771	(3.359.369)	-19,77
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		2.545.946	2.938.862	(392.916)	-15,43
c) Personale comparto ruolo sanitario		20.053.215	23.569.340	(3.516.125)	-17,53
d) Personale dirigente altri ruoli		2.076.482	2.342.922	(266.440)	-12,83
e) Personale comparto altri ruoli		8.160.510	9.747.466	(1.586.956)	-19,45
7) Oneri diversi di gestione		1.513.173	1.511.292	1.881	0,12
8) Ammortamenti		3.648.517	3.887.183	(238.666)	-6,54
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali		223.163	187.396	35.767	16,03
b) Ammortamento fabbricati		1.415.336	1.351.134	64.202	4,54
c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali		2.010.018	2.348.653	(338.635)	-16,85
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze		(103.679)	(16.253)	(87.426)	84,32
a) Variazione rimanenze sanitarie		(91.992)	(19.039)	(72.953)	79,30
b) Variazione rimanenze non sanitarie		(11.687)	2.786	(14.473)	123,84
11) accantonamenti		2.010.414	7.294.756	(5.284.342)	-262,85
a) accantonamenti per rischi		868.683	4.007.191	(3.138.508)	-361,29
b) accantonamenti per premio operosità		-	-	-	-
c) accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		1.141.731	3.287.565	(2.145.834)	-187,95
d) Altri accantonamenti		-	-	-	-
Totale B)		86.554.453	103.241.047	(16.686.594)	-19,28
Differenza tra valore e costi della produzione		2.047.823	(6.340.736)	8.388.559	409,63

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO				
<i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>				
	ANNO 2013	ANNO 2012	VARIAZIONE 2013/2012	
			Importo	%
C) Proventi e oneri finanziari				
1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	129	-	129	100,00
2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	55.713	51.180	4.533	8,14
Totale C)	55.584	51.180	4.404	7,92
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
1) Rivalutazioni	-	-		
2) Svalutazioni	-	-		
Totale D)	-	-		
E) Proventi e oneri straordinari				
1) Proventi straordinari	136.157	1.887.766	(1.751.609)	-1286,46
a) Plusvalenze	-	-	-	
b) Altri proventi straordinari	136.157	1.887.766	(1.751.609)	-1286,46
2) Oneri straordinari	399.884	770.781	(370.897)	-92,75
a) Minusvalenze	25.436	8.998	16.438	64,62
b) Altri oneri straordinari	374.448	761.783	(387.335)	-103,44
Totale E)	(263.727)	1.116.985	(1.380.712)	523,54
Risultato prima delle imposte	1.728.512	(5.274.931)	7.003.443	405,17
Y) Imposte sul reddito dell'esercizio				
1) IRAP	3.545.207	4.234.487	(689.280)	-19,44
a) IRAP relativa a personale dipendente	3.307.071	3.990.041	(682.970)	-20,65
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	163.846	155.137	8.509	5,20
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoecnia)	74.490	89.309	(14.819)	-19,89
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-		
2) IRES	76.699	69.514	7.185	9,37
3) accantonamento a F.do imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	76.699	69.514	7.185	9,37
Totale Y)	3.621.906	4.304.001	(682.095)	-18,83
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.893.394)	(9.578.932)	7.685.538	-405,91

**ALLEGATO B BIS CONTO ECONOMICO AL 31/12/2013 - MODELLO
D.M. 15/06/2012**

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	28.451.472	32.077.964
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	24.261.235	24.617.234
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	23.877.296	24.267.234
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	383.939	350.000
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	749.577	99.102
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	99.102
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		99.102
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	749.577	-
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	749.577	
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	3.440.660	7.361.628
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.872.274	2.210.044
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	662.864	4.740.868
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	295.000	28.450
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	610.522	382.266
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati		
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-650.635	-308.202
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-650.635	-308.202
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi		
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.198.161	-
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	1.198.161	
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	54.008.077	59.161.711
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	52.540.186	57.501.186
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	51.016.931	55.931.167
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	35.899.457	40.606.297
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	12.201.129	13.394.977
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	939.331	1.061.810
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali		
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed ellisoccorso		
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.977.014	868.083
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.045	679
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.522.210	1.569.340
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.193.199	1.295.484
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	165.736	174.659
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	163.212	99.184
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed ellisoccorso Extraregione		
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione		
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC		
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	63	13
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	63	13
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	269.160	299.577
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di Intraoemia	1.198.731	1.360.948
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intraoemia - Area ospedaliera		
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intraoemia - Area specialistica	1.088.030	1.179.052
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intraoemia - Area sanità pubblica		
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	110.701	181.896
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intraoemia - Altro		
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.231.918	1.013.132
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	51.621	
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	153.628	209.593
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	153.628	209.593
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	268.599	172.986
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	268.599	172.986
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	9.438	-
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici		
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	9.438	
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	748.632	630.553
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	748.632	630.553
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.780.926	2.247.403
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.778.926	2.247.403
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	2.000	
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.341.052	2.456.355
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato		
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.690.417	2.018.804
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione		
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	650.635	308.202
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti		
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto		129.349
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	241.305	251.948
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	14.776	24.810
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	150.128	96.736
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	76.401	130.402
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	88.577.286	96.900.311

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	9.084.967	9.886.430
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	8.746.714	9.434.091
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.675.972	3.171.349
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.635.980	3.168.467
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	39.992	2.882
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	5.531.788	5.730.572
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	2.811.267	2.986.147
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	842.943	735.399
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.877.578	2.009.026
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	447.725	450.397
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	54.594	63.223
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-	-
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	36.635	18.550
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	338.253	452.339
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	10.939	18.054
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	18.577	20.222
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	23.905	31.364
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	182.770	227.682
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	49.153	59.937
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	52.909	95.080
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	17.358.451	18.308.486
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	6.273.387	6.516.161
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.680.858	1.878.778
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.316.906	1.487.318
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	9.155	8.900
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	354.797	382.560
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	354.797	382.560
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private		
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)		
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)		
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato		
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	470.363	431.229
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	470.363	431.229
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)		
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)		
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)		
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-moenia)	927.318	1.150.220
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area ospedaliera		
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area specialistica	828.313	1.000.265
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area sanità pubblica		
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	99.005	149.955
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro		
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	16.120	7.514
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	2.600	
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92		
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	13.520	7.514
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.123.185	2.995.861
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	214.209	333.460
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	363.902	453.614
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.545.074	2.208.787
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	76.900	223.190
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	7.600	7.789
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	1.109.173	829.911
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	439.689	291.275
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria		
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	911.712	856.622
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	55.543	52.559
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.080	3.379
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione		
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	52	171
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	52.411	49.009
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC		
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	11.085.064	11.792.325
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	10.390.671	11.061.479
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	849.038	936.431
BA1590	B.2.B.1.2) Puffaria	1.261.730	1.560.793
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.780.955	2.098.096
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	816.851	879.118
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica		
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	272.043	250.969
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	375.587	405.280
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	174.579	191.327
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	962.481	1.089.683
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	440.690	460.271
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	986.058	1.072.502
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	30.188	30.188
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	955.870	1.042.314
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.470.659	2.117.009
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	17.000	16.808
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	2.048	8.244
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.451.611	2.091.957
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	568.064	605.461
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		12.950
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici		
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	568.064	562.217
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	9.940	11.146
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	558.124	543.014
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria		
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria		
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria		8.057
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	30.294
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		30.294
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	126.329	125.385
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico		
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	126.329	125.385
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	2.528.847	2.686.580
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	529.062	618.538
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	518.394	505.459
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.086.191	1.193.115
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	17.409	8.686
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	6.563	4.629
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	371.228	356.153
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	683.208	730.212
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	8.903	46.650
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	674.305	681.562
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	551.419	520.236
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	122.886	161.326
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing		
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
BA2080	Totale Costo del personale	49.830.555	58.952.361
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	39.593.563	46.861.973
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	19.540.348	23.292.633
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	16.994.402	20.353.771
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	15.827.779	18.525.588
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.166.623	1.828.183
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.545.946	2.938.862
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.545.946	2.938.862
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato		
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	20.053.215	23.569.340
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	19.347.377	22.587.514
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	705.838	981.826
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	350.745	288.964
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	350.745	288.964
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	252.322	193.990
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	98.423	94.974
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale		
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	5.661.931	6.804.314
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	768.378	797.913
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	768.378	797.913
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.893.553	6.006.401
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.447.942	5.618.862
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	445.611	387.539
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	4.224.316	4.997.110
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	957.359	1.256.045
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	880.266	1.084.164
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	77.093	171.881
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.266.957	3.741.065
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.200.013	3.648.196
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	66.944	92.869
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.513.173	1.511.292
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	443.121	352.511
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.070.052	1.158.781
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.044.343	1.124.423
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	25.709	34.358
BA2560	Totale Ammortamenti	3.648.517	3.887.183
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	223.163	187.396
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	3.425.354	3.699.787
BA2590	B.12) Ammortamento del fabbricati	1.415.336	1.351.134
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	1.415.336	1.351.134
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.010.018	2.348.653
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti		
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-103.679	-16.253
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-91.992	-19.039
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-11.687	2.786
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	2.010.414	7.294.756
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	868.683	4.007.191
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	271.400	29.000
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	597.283	3.978.191
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)		
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.141.731	3.287.565
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	1.099.218	3.287.565
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	42.513	

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti		
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora		
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica		
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica		
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti: comparto		
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti		
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	86.554.453	103.241.047
	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	129	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica		
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	129	
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni		
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		
CA0100	C.2.E) Utili su cambi		
CA0110	C.3) Interessi passivi	55.713	51.180
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa		
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	17.970	
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	37.743	51.180
CA0150	C.4) Altri oneri	-	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari		
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-55.584	-51.180
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni		
DA0020	D.2) Svalutazioni		
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-
	E) Proventi e oneri straordinari	-263.727	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	136.157	1.887.766
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	136.157	1.887.766
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	18.835	44.960
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	72.702	111.468
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	46.208	21.066
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	26.494	90.402
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	26.494	81.012
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi		9.389
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	44.620	1.731.338
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	44.620	1.731.338
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		1.700.000
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	15.292	31.330
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	29.328	8
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
EA0260	E.2) Oneri straordinari	399.884	770.781
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	25.436	8.998
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	374.448	761.783
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	289.290	743.255
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.261	491.403
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.261	491.403
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	281.029	251.852
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	136	24.267
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	400	33.969
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	400	33.969
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	271.914	186.003
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	8.579	7.613
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	85.158	18.528
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	85.158	18.528
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		98
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	63.487	18.396
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	21.671	34
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-238.737	1.116.985
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	1.728.512	-5.274.931
	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	3.545.207	4.234.487
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.307.071	3.990.041
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	163.646	155.137
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	74.490	89.309
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		
YA0060	Y.2) IRES	76.699	69.514
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	76.699	69.514
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
YZ9999	Totale imposte e tasse	3.621.906	4.304.001
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-1.893.394	-9.578.932

ALLEGATO "C"**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO – SCHEMA
D.M. 20/03/2013**

1 Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

In relazione al rateo ferie maturate ma non godute l'Istituto non ha proceduto ad effettuare la contabilizzazione per il rateo ferie in quanto non consentito dalla normativa emanata in materia, richiamata anche nella DGR MARCHE 648/2014 e come avvenuto negli esercizi precedenti.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 – NO	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione:

GEN02 – NO	I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
-------------------	--

In applicazione del D. Lgs 118/11 è stato modificato già nell'esercizio 2012 il criterio contabile di contabilizzazione dei progetti di ricerca in corso. Fino al 2011 il criterio utilizzato era quella della Commessa completata (documento n. 23 CNDCeR) in base al quale i costi ed i ricavi della singola ricerca finalizzata venivano contabilizzati come se questa fosse un progetto di Contabilità Industriale registrando costi e ricavi solo al termine del progetto di ricerca, provvedendo alla sospensione dei costi durante lo svolgimento dello stesso. In detta modalità, i finanziamenti che venivano erogati all'Istituto erano registrati come acconti e non come ricavi.

Il numero rilevante delle commesse/progetti aperti al 31/12/2012 e la difficoltà di armonizzazione dei dati di credito con i soggetti finanziatori, ha fatto ritenere opportuno di applicare il D. Lgs 118/11 ai progetti di ricerca avviati nel 2012, in accordo con la Regione Marche (ente deputato all'approvazione del bilancio). Per essi, dunque, si è provveduto a registrare l'intero valore di ricavo attestato negli atti aziendali di accettazione dei contributi e ad accantonare la quota non utilizzata nello specifico Fondo individuato dal D. Lgs citato. Per le commesse avviate negli anni 2011 e precedenti (pari a 30 progetti al 31/12/2013), ma ancora aperte alla data di redazione del presente bilancio, si è mantenuto il criterio precedente. Nel corso del tempo, via via che le commesse/ricerche saranno completate il

valore dei costi sospesi e registrati tra i Risconti verrà azzerato e per tutti i progetti di ricerca futuri si opererà con l'accantonamento della quota inutilizzata e la registrazione dell'intero ricavo nel primo anno amministrativo del progetto.

Eventuali casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente:

GEN03 SI	- Le voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico, e/o al rendiconto finanziario, non sono comparabili. Ai sensi dell'articolo 2423-ter, comma 5, codice civile, se le voci non sono comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate. La non comparabilità e l'adattamento o l'impossibilità di questo devono essere segnalati e commentati nella nota integrativa.
---------------------	--

La non comparabilità dei dati dipende da quanto scritto nel punto precedente e riguarda le voci:

- rimanenze e risconti
- crediti per ricerche finalizzate e debiti/acconti per ricerche finalizzate
- contributi per ricerche finalizzate e accantonamenti quote inutilizzate su progetti di ricerca finalizzata

La voce Rimanenze subisce una significativa riduzione poiché fino al 2011 essa accoglieva la sospensione dei costi per le commesse/progetti in corso. Quanto sopra riportato ha determinato la registrazione di detta sospensione, solo per i progetti avviati nel 2011 e retro, alla voce Risconti attivi al fine di non inficiare il valore complessivo delle Rimanenze.

I crediti (verso Ministero, verso Regioni, verso altri enti pubblici e verso privati) registrano un aumento dovuto alla registrazione dei contributi assegnati per i progetti di ricerca come credito verso il finanziatore, diversamente da quanto registrato fino al 2011 dato unicamente dalla voce acconto (debito) che accoglieva le varie tranche che i diversi finanziatori erogavano all'istituto per lo sviluppo dei progetti.

In contropartita alla voce di credito sono stati registrati tra ricavi i finanziamenti concessi e regolarmente accettati con atti per i progetti di ricerca avviati 2013 e i finanziamenti per progetti conclusi nel 2013 precedentemente registrati ad acconto. Infine, la voce di costo per accantonamento è di nuova introduzione ed accoglie la differenza tra i ricavi di cui sopra ed i costi sostenuti nel 2013, unicamente per i progetti avviati nel 2012 e nell'esercizio in esame.

Inoltre rispetto al 2012, in cui l'Istituto aveva presidi in 5 diverse regioni, sono stati dismessi al 31/12/2012 i presidi ospedalieri di Roma e Cagliari e conseguentemente i dati di bilancio risentono delle variazioni dovute a tali chiusure.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04 NO	- Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.
---------------------	--

Altre informazioni	Rispetto alle tabelle che di seguito vengono riportate occorre segnalare delle particolarità che da sempre contraddistinguono l'Inrca. L'Inrca ha presidi che insistono in 3 diverse regioni. I modelli economici SP e CE vengono alimentati dal Piano dei Conti aziendale
---------------------------	--

che è per natura.

Il modello SP è unico e per esso non si provvede ad elaborare tanti modelli SP quanti sono i presidi proprio in virtù dell'unicità delle poste finanziarie e patrimoniali.

Tuttavia, alcune tabelle di dettaglio previste nella presente N.I. riguardanti valori finanziari e patrimoniali sono state articolate per Presidi.

In particolare, le tabelle N. 1/5/6/15/29/31/48, sono state riportate anche per singoli Presidi al fine di dare la massima informativa circa l'articolazione delle poste in esame.

Diversamente, il modello CE viene compilato per natura a livello di istituto e anche per singolo presidio ospedaliero che però, come già scritto, alla voce "altri costi di gestione" accoglie saldo netto dell'area di supporto scientifico e amministrativo.

Quasi tutte le tabelle di dettaglio dei valori economici previste nella presente N.I. (56/58/59/60/61/62/63/65/66/67/68/69/70/71 e 72) sono state articolate per Presidio anche in questo caso per dare la maggiore informazione possibile circa l'allocazione dei costi per struttura. Le tabelle relative al personale prevedono un'articolazione ulteriore riportando anche il costo del personale impiegato in amministrazione e nell'area ricerca poiché esso costituisce comunque un valore importante.

2 Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue.

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Unica eccezione è l'edificio adibito ad attività istituzionale di Casatenovo a cui è stata applicata l'aliquota diversa da disposizione della Regione Lombardia come specificato successivamente.</p> <p>Come per l'esercizio precedente, per i beni acquistati con i contributi in c/esercizio si sono applicate le aliquote di ammortamento dettate dalla "Legge di stabilità 2013". Art.1 comma 36.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto</p>

	del riscatto.
Titoli	Non presenti
Partecipazioni	Non presenti
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al loro valore nominale.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	Non presenti
TFR	Non presenti
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3 Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2013							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	T1 e T2				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2012	di cui Personale Part Time al 31/12/2012	Personale al 31/12/2013	di cui Personale Part Time al 31/12/2013	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	815	32	695	32	7.774	20.961.015	9.501.653
Dirigenza	224	3	186	2	2.180	8.622.410	6.554.229
- Medico-Veterinaria	191	3	153	1	1.799	7.201.655	5.923.405
- Sanitaria	33		33	1	381	1.420.755	630.824
Comparto	591	29	509	30	5.594	12.338.605	2.947.424
- Categoria Ds	39		32		376	955.215	241.148
- Categoria D	536	29	464	30	5.072	11.086.092	2.631.898
- Categoria C	16		13		146	297.298	74.378
- Categoria Bs					-	-	-
RUOLO PROFESSIONALE	3	0	3	0	36	132.096	106.978
Dirigenza	3	0	3	0	36	132.096	106.978
Livello dirigenziale	3		3		36	132.096	106.978
Comparto	0	0	0	0	-	-	-
- Categoria D							
RUOLO TECNICO	188	3	158	3	1.721	3.269.113	796.291
Dirigenza	10	1	10	1	116	424.884	161.887
Livello dirigenziale	10	1	10	1	116	424.884	161.887
Comparto	178	2	148	2	1.605	2.844.229	634.404
- Categoria Ds							
- Categoria D	17	1	14	1	179	386.234	84.361
- Categoria C	24		17		211	430.404	94.204
- Categoria Bs	77	1	70	1	672	1.140.272	277.457
- Categoria B	53		43		495	814.221	165.308
- Categoria A	7		4		48	73.098	13.074
RUOLO AMMINISTRATIVO	117	18	107	17	1.209	2.648.748	741.039
Dirigenza	10	0	9	0	94	351.757	393.991
Livello dirigenziale	10		9		94	351.757	393.991
Comparto	107	18	98	17	1.115	2.296.991	347.048
- Categoria Ds	5		5		56	149.763	39.303
- Categoria D	46	9	43	9	475	1.034.960	182.116
- Categoria C	29	4	26	3	301	612.946	72.959
- Categoria Bs	5		2		24	40.721	1.918
- Categoria B	21	5	21	5	247	440.809	49.525
- Categoria A	1		1		12	17.792	1.227
TOTALE	1123	53	963	52	10.740	27.010.972	11.145.961

(*) E' necessario comprendere anche il personale dipendente del comparto a tempo determinato che però è rilevato nella Tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno) -

Non conteggiati i Direttori Generale, Scientifico, Sanitario ed Amministrativo.

TOTALE I.N.R.C.A.				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2012 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2012 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2013 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2013 da altri enti
RUOLO SANITARIO	9	1	8	1
Dirigenza	2	0	2	0
- Medico - veterinaria	1		1	
- Sanitaria	1		1	
Comparto	7	1	6	1
- Categoria Ds				
- Categoria D	7	1	6	1
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	1	0	0	0
Dirigenza	1	0	0	0
Livello dirigenziale	1			
Comparto	0	0	0	0
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
TOTALE	10	1	8	1

MARCHE (PRESIDI DI ANCONA - FERMO - APPIGNANO)				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2012 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2012 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2013 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2013 da altri enti
RUOLO SANITARIO	9	1	8	1
Dirigenza	2	0	2	0
- Medico - veterinaria	1		1	
- Sanitaria	1		1	
Comparto	7	1	6	1
- Categoria Ds				
- Categoria D	7	1	6	1
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale	0			
Comparto	0	0	0	0
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
TOTALE	9	1	8	1

POR CASATENOVO				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2012 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2012 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2013 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2013 da altri enti
RUOLO SANITARIO	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
- Medico - veterinaria				
- Sanitaria				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	1	0	0	0
Dirigenza	1	0	0	0
Livello dirigenziale	1			
Comparto	0	0	0	0
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
TOTALE	1	0	0	0

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/X-1	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/X-1	Personale al 31/12/X	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/X
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto				

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno X-1	uomini-anno anno X
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno X-1	uomini-anno anno X
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno X-1	uomini-anno anno X
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/X-1	Personale al 31/12/X
MEDICINA DI BASE		
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		

4 Immobilizzazioni materiali e immateriali

Come sopra specificato le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile e sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Unica eccezione è l'edificio adibito ad attività istituzionale di Casatenovo a cui è stata applicata l'aliquota diversa da disposizione della Regione Lombardia come specificato successivamente.

Come per l'esercizio precedente, per i beni acquistati con i contributi in c/esercizio si sono applicate le aliquote di ammortamento dettate dalla "Legge di stabilità 2013". Art. 1 comma 36

I dettagli degli acquisti sono esposti nella apposita tabella della relazione al bilancio.

Nella colonna "Giroconti/riclassificazioni" sono stati indicati gli spostamenti di categoria di beni che sono avvenuti nell'esercizio.

CODI CE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile			
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costituzioni in economia e radiazioni	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati		Dimissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAAC1	Costi d'impianto e di ampliamento					0										
	di cui soggette a sterilizzazione					0										
AAAD4	Costi di ricerca e sviluppo					0										
	di cui soggette a sterilizzazione					0										
AAAD7	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	353.260			-310.350	42.910			72.983			503	-34.404			81.992
	di cui soggette a sterilizzazione	33.653			-11.531	22.122			75.500				-29.430			68.192
AAA12	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					0										
AAA13	Altre immobilizzazioni immateriali	704.391			-696.941	7.450			3.226				-5.947			4.729
	di cui soggette a sterilizzazione	211.809			-211.809	0			0				0			0
AAA14	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3.039.610			-2.673.315	366.294			92.938				-182.812			276.420
	di cui soggette a sterilizzazione	735.609			-596.385	139.224			23.365				-69.861			92.728
AAA16	Migliore su beni di terzi	49.833			-49.833	0			893.280				0			893.280
	di cui soggette a sterilizzazione	29.831			-29.831	0			893.280				0			893.280
AAA18	Pubblicità					0										0
	di cui soggette a sterilizzazione					0										0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		4.147.093	0	0	-3.730.429	416.654	0	0	0	1.062.427	0	0	503	-223.163	0	1.256.422
di cui soggette a sterilizzazione		1.010.902	0	0	-849.556	161.346	0	0	0	992.144	0	0	0	-99.290	0	1.054.200

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento NON PRESENTE

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo NON PRESENTE

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità NON PRESENTE

CODI CE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile			
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costituzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati		Dimissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAAZ9	Terreni disponibili	2.257.564				2.257.564										2.257.564
	di cui soggette a sterilizzazione	0				0										0
AAAZ0	Terreni indisponibili	0				0										0
	di cui soggette a sterilizzazione	0				0										0
AAAZ5	Fabbricati non strumentali disponibili	3.221.477				3.221.477	2.401.638		0	2.247			0			5.625.362
	di cui soggette a sterilizzazione	0				0			0				0			0
AAAZ6	Fabbricati strumentali indisponibili	35.954.694			-13.533.954	22.422.737	-2.256.277		0	1.588.752			0	-1.644.569		20.110.643
	di cui soggette a sterilizzazione	20.084.761			-7.202.506	12.882.255			2.920.770				0	-671.342		15.131.683
AAAZ8	Impianti e macchinari	4.601.332			-4.077.050	524.282	3.212		208.357				-5.613	-229.335		500.903
	di cui soggette a sterilizzazione	2.388.380			-2.327.849	60.531	93		72.564				0	-33.520		99.575
AAA11	Attrezzature sanitarie e scientifiche	26.398.915			-22.560.224	3.838.690			0	199.800			866	-1.279.481		2.758.144
	di cui soggette a sterilizzazione	17.568.304			-14.767.072	2.781.231			0	149.887			0	-785.024		2.146.094
AAA44	Mobili e arredi	7.911.211			-6.614.442	1.296.769			0	191.515			-22.110	-422.777		1.043.397
	di cui soggette a sterilizzazione	3.878.825			-3.462.814	396.011			0	125.897			-232	-132.181		389.491
AAA71	Automezzi	129.614			-116.426	13.188			0	0			0	-7.000		6.188
	di cui soggette a sterilizzazione	25.255			-25.255	0			0	0			0	0		0
AAA08	Oggetti d'arte					0			0	0			0	0		0
AAA15	Altre immobilizzazioni materiali	3.055.337			-2.937.574	117.762			0	34.246			-59	-71.425		80.526
	di cui soggette a sterilizzazione	2.101.785			-2.087.984	13.800			0	1.463			0	-4.842		10.421
AAA64	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti					0										0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		83.530.143	0	0	-69.837.673	33.692.470	148.573	0	0	2.224.918	0	0	-26.647	-3.654.587	0	32.382.727
di cui soggette a sterilizzazione		46.047.309	0	0	-29.813.481	16.133.828	93	0	0	3.270.581	0	0	-232	-1.626.909	0	17.777.268

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Altri beni generici sanitari		243.412	-232.304	11.108
Altri beni generici non sanitari		603.702	-575.013	28.689
Bilance		59.463	-57.159	2.303
Elettrodomestici		760.124	-750.670	9.454
Frigoriferi		275.456	-258.335	17.121
Articoli religiosi		13.155	-13.155	0
Materiale per cucina		16.065	-16.065	0
Attrezzi per lavori interni		43.520	-43.516	4
Attrezzature fotografiche		471.980	-470.920	1.060
Attrezzatura generica		101.564	-100.874	690
Attrezzatura per pulizia		19.259	-18.590	669
Materiale video		82.342	-74.088	8.254
Materiale audio		81.626	-80.846	780
Materiale vario		308.414	-308.020	394
TOTALE		3.080.082	-2.999.556	80.526

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso NON PRESENTE

Di seguito si riportano le tabelle specifiche per Presidio regionale

POR MARCHE

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni e incrementazioni	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento di cui soggetti a sterilizzazione					0										0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo di cui soggetti a sterilizzazione					0										0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggetti a sterilizzazione	25.517		-5.103	20.413	-13.297			0				-2.517	-4.600		0
AAA170	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0		0	0	0			0				0	0		0
AAA150	Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggette a sterilizzazione	211.809		-211.809	0	0			0							0
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili di cui soggette a sterilizzazione	1.220.532		-1.086.790	133.742	107			3.904				-63.681			74.072
AAA160	Migliorie su beni di terzi di cui soggette a sterilizzazione	339.027		-230.415	108.612	0			0				-54.306	0		54.306
AAA180	Pubblicità di cui soggette a sterilizzazione	13.525		-13.525	0	0			0				0	0		0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.471.383	0	-1.317.227	154.156	-13.190	0	0	3.904	0	0	0	-2.517	-68.281	0	74.072
	di cui soggette a sterilizzazione	550.836	0	-442.223	108.612	0	0	0	0	0	0	0	-54.306	0	0	54.306

Tab. 1bis – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni e incrementazioni	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili di cui soggetti a sterilizzazione	536.962				536.962										536.962
AAA300	Terreni indisponibili di cui soggetti a sterilizzazione	0				0										0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili di cui soggetti a sterilizzazione)	0				0										0
AAA250	Fabbricati strumentali (disponibili di cui soggetti a sterilizzazione)	23.913.936		-851.146,60	-8.099.065	14.963.724	56.147,00		1.304.294					-864.906		15.346.965
AAA260	Impianti e macchinari di cui soggetti a sterilizzazione	6.693.444			0	6.693.444			0							6.693.444
AAA280	Impianti e macchinari di cui soggetti a sterilizzazione	2.590.957	22.596,38		-2.271.137	342.417			135.793					-183.174		295.036
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche di cui soggette a sterilizzazione	1.448.960	35.478,00		-1.441.015	43.443			0					-14.385		29.058
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche di cui soggette a sterilizzazione	17.479.089		-120.925,53	-14.585.157	2.773.006			83.759				-2.012	-955.776		1.898.977
AAA440	Mobili e arredi di cui soggetti a sterilizzazione	11.348.465		-9.276.408	-2.072.056	0			42.350					-581.414		1.532.992
AAA440	Mobili e arredi di cui soggetti a sterilizzazione	3.967.501		-551.027,75	-2.775.526	640.948	5.751,00		64.943					-251.937		448.203
AAA470	Automezzi di cui soggetti a sterilizzazione	119.774	4.933,00		-101.164	23.543,000			0				15.408	-8.136		0
AAA470	Automezzi di cui soggetti a sterilizzazione	56.075			-56.075	0			0					0		0
AAA470	Automezzi di cui soggetti a sterilizzazione	3.099			-3.099	0			0					0		0
AAA500	Oggetti d'arte	0			0	0			0					0		0
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali di cui soggette a sterilizzazione	1.591.273	18.559,78		-1.545.774	64.059	5.751,00		15.515					-5.809	-45.119	34.396
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali di cui soggette a sterilizzazione	1.058.848			-1.052.517	6.331	0		0					-3.445		2.886
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0			0	0			0					0		0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	50.135.792	61.567	-1.523.100	-29.332.733	19.321.115	-56.147	0	1.604.304	0	0	0	-7.821	-2.300.913	0	18.560.539
	di cui soggette a sterilizzazione	20.672.610	40.411	0	-11.874.203	8.838.818	0	0	42.350	0	0	0	-15.408	-607.380	0	8.258.380

Tab. 5 bis – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Altri beni generici sanitari	165.074,25	-159.955,95	5.118,30
Altri beni generici non sanitari	414.242,16	-392.658,34	21.583,82
Bilance	35.735,99	-35.727,24	8,75
Elettrodomestici	322.516,69	-319.659,97	2.856,72
Frigoriferi	63.944,10	-63.846,47	97,63
Articoli religiosi	9.281,06	-9.281,03	0,03
Materiale per cucina	11.062,93	-11.061,93	1,00
Attrezzi per lavori interni	18.817,54	-18.809,24	8,30
Attrezzature fotografiche	338.676,30	-338.268,02	408,28
Attrezzatura generica	66.827,85	-66.097,77	730,08
Attrezzatura per pulizia	17.219,05	-16.751,63	467,42
Materiale video	34.828,10	-33.350,93	1.477,17
Materiale audio	18.272,82	-17.762,22	510,60
Materiale vario	85.136,78	-84.007,46	1.129,32
	1.601.636	-1.567.238	34.397

Tab. 6 bis – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

POR CASATENOVO

CODICE MDL SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni a costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati		Dimissioni (valore netto)	Ammortamenti
AAAC10	Costi d'impianto e di ampliamento di cui soggetti a sterilizzazione														
AAAD40	Costi di ricerca e sviluppo di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti														
AAAI30	Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggetti a sterilizzazione														
AAAAB0	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili di cui soggetti a sterilizzazione	68.560			-61.255	7.305			3.107					-4.641	5.771
AAA180	Migliorie su beni di terzi di cui soggetti a sterilizzazione	2.091			-1.995	96			2.499					-1.096	1.499
AAV180	Pubblicità di cui soggetti a sterilizzazione														
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	68.560			-61.255	7.305			3.107				0	-4.641	5.771
	di cui soggetti a sterilizzazione	2.091	0	0	-1.995	96	0	0	2.499	0	0	0	0	-1.096	1.499

Tab. 1ter – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MCO. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI					MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
		Costo storico	Rivalutazio ni	Svalutazio ni	Fondo ammortament o	Valore netto iniziale	Giroconti Ricalcolati	Rivalutazio ni	Svalutazio ni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementativ e	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortame nti	
AAA20	Terreni disponibili															0
	di cui soggetti a sterilizzazione															0
AAA30	Terreni incoltivabili															0
	di cui soggetti a sterilizzazione															0
AAA20	Fabbricati non strumentali (disponibili)															0
	di cui soggetti a sterilizzazione															0
AAA30	Fabbricati strumentali (disponibili)	5.131.487			-1.823.508	3.307.979			54.616						-360.230	3.002.365
	di cui soggetti a sterilizzazione	5.087.974			-1.814.806	3.273.168	-456.903								-298.420	2.507.846
AAA30	Impianti e macchinari	939.681			-921.598	18.083									-9.794	8.289
	di cui soggetti a sterilizzazione	480.597			-474.479	6.118									-6.118	0
AAA40	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.924.179			-1.622.041	302.138	-17.646		44.143						-144.269	184.366
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.767.760			-1.489.043	278.717	-17.646		35.639						-129.770	166.940
AAA40	Libri e anodi	890.723			-766.484	124.239	1.524		3.999						-56.944	72.417
	di cui soggetti a sterilizzazione	614.932			-566.794	48.139									-30.191	17.948
AAA40	Automezzi	27.040	3.959		-25.267	5.732									-3.822	1.910
	di cui soggetti a sterilizzazione	3.357			-3.357	0									0	0
AAA50	Oggetti d'arte					0									0	0
AAA60	Altre immobilizzazioni materiali	567.551			-557.578	9.973	28		2.312						-6.519	3.694
	di cui soggetti a sterilizzazione	459.494			-459.300	194									-100	94
AAA60	immobilizzazioni materiali in corso e acconti					0									0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		9.480.661			-5.716.476	3.768.143	-16.094	0	0	104.670	0	0	0	0	-583.578	3.273.041
di cui soggetti a sterilizzazione		8.414.115			-4.807.775	3.606.336	-484.549	0	0	35.639					-464.596	2.692.828

Tab. 5 ter – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Fondo		
	Valore lordo	ammortame nto	Valore netto
Altri beni generici sanitari	22.459	-21.309	1.150
Altri beni generici non sanitari	60.174	-58.246	1.928
Bilancio	3.311	-3.202	110
Elettrodomestici	162.351	-162.250	101
Frigoriferi	14.773	-14.773	0
Articoli religiosi	2.324	-2.324	0
Materiale per cucina	4.707	-4.707	0
Attrezzi per lavori interni	8.177	-8.177	0
Attrezzature fotografiche	111.358	-111.358	0
Attrezzatura generica	11.495	-11.495	0
Attrezzatura per pulizia	1.136	-1.136	0
Materiale video	3.914	-3.508	406
Materiale audio	9.196	-9.196	0
Materiale vario	154.487	-154.487	0
	569.864	-566.170	3.694

Tab. 6 ter – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

POR COSENZA

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI					MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impiego e di ampliamento di cui soggetti a sterilizzazione															
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo di cui soggetti a sterilizzazione															
AAA070	Dritti di brevetto e dritti di utilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggetti a sterilizzazione															
AAA120	Immobilitazioni immateriali in corso e accantonamenti															
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggetti a sterilizzazione															
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e dritti simili di cui soggetti a sterilizzazione	25.942			-6.974	18.967			0						-4.781	14.186
AAA160	Migliorie su beni di terzi di cui soggetti a sterilizzazione	2.474			-1.710	765			-191							574
AAA180	Pubblicità di cui soggetti a sterilizzazione					0										0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	25.942			-6.974	18.967	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.781	14.186
	di cui soggette a sterilizzazione	2.474	0	0	-1.710	765	0	0	-191	0	0	0	0	0	0	574

Tab. 1 quinquies – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI					MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA230	Terreni disponibili di cui soggetti a sterilizzazione	0			0	0										0
AAA300	Terreni indisponibili di cui soggetti a sterilizzazione					0										0
AAA330	Fabbricati non strumentali (disponibili) di cui soggetti a sterilizzazione	0			0	0										0
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili) di cui soggetti a sterilizzazione	1.924.685			-945.282	979.403			40.011						-82.366	937.049
AAA380	Impianti e macchinari di cui soggetti a sterilizzazione	1.873.976			-935.140	938.836									-56.219	882.617
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche di cui soggetti a sterilizzazione	100.823			-90.111	10.712			0						-3.929	6.783
AAA440	Mobili e arredi di cui soggetti a sterilizzazione	73.916			-73.916	0									0	0
AAA470	Automezzi di cui soggetti a sterilizzazione	1.478.320			-1.356.322	121.998	-181		0						-47.037	74.780
AAA500	Oggetti d'arte di cui soggetti a sterilizzazione	471.679			-463.893	7.785			0						-1.964	5.821
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali di cui soggetti a sterilizzazione	426.430			-313.434	112.996	-904		2.132						-42.264	71.960
AAA540	Immobilitazioni materiali in corso e accantonamenti di cui soggetti a sterilizzazione	70.372			-63.361	7.010			0						-1.833	5.178
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	8.249			-7.217	1.031			0						-1.031	0
	di cui soggette a sterilizzazione	0			0	0			0						0	0
		0			0	0			0						0	0
		117.336			-108.733	8.603	-1.580		11.418						-7.732	10.709
		43.735			-43.183	553	-421		0						-132	0
		0			0	0			0						0	0
		4.055.842	0	0	-2.821.098	1.234.743	-2.565	0	53.562	0	0	0	0	0	-184.358	1.101.281
	di cui soggette a sterilizzazione	2.533.677	0	0	-1.579.493	954.184	-421	0	0	0	0	0	0	0	-60.147	893.616

Tab. 5 quinquies – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Altri beni generici sanitari	10.350	-8.361	1.989
Altri beni generici non sanitari	20.459	-17.628	2.831
Bilance	1.307	-686	621
Elettrodomestici	18.705	-14.370	4.334
Frigoriferi	28.812	-28.464	348
Articoli religiosi			0
Materiale per cucina			0
Attrezzi per lavori interni			0
Attrezzature fotografiche	623	-535	88
Attrezzatura generica	9.180	-9.180	0
Attrezzatura per pulizia	55	-55	0
Materiale video	3.854	-3.469	385
Materiale audio	30.017	-30.017	0
Materiale vario	5.391	-5.280	111
	128.754	-118.045	10.709

Tab. 6 quinquies – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 NO	- Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione ad eccezione dei beni acquistati con contributi in c/esercizio si sono applicate le aliquote indicate dalla "Legge di stabilità 2013". Art.1 comma 36
---------------------	--

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Concessioni, licenze diritti e marchi	20%	20%

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 NO	- Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione ad eccezione dell'edificio adibito ad attività istituzionale di Casatenovo a cui è stata applicata l'aliquota diversa da disposizione regionale come specificato successivamente e solo per i beni acquistati con contributi in c/esercizio si sono applicate le aliquote indicate dalla "Legge di stabilità 2013". Art.1 comma 36
---------------------	---

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Edifici	3%	3% - (6,5% solo Regione Lombardia)
Impianti e macchinari	12,5%	12,5%
Attrezzature sanitarie	20%	20%
Mobili e arredi	12,5%	12,5%
Automezzi	25%	25%
Altri beni materiali	20%	20%

IMM03 – Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

IMM03 SI	- Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.
---------------------	---

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 NO	- Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, non ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
---------------------	--

IMM05 – Svalutazioni.

IMM05 NO	- Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
---------------------	--

IMM06 – Rivalutazioni.

IMM06 NO	- Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
---------------------	---

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 NO	- Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).
---------------------	--

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08	– Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
NO	

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SÌ ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO	
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	SI	<p>Le immobilizzazioni destinate alla vendita sono quelle relative ai Presidi di Roma e Cagliari la cui attività istituzionale è cessata a decorrere l'01/01/2013. Per l'alienazione del presidio di Roma sono stati adottati i seguenti atti deliberativi:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Determina aziendale del 81DGEN/05/03/2013 – Alienazione tramite asta pubblica dell'immobile del Por INRCA di Roma, Via Cassia 1127. - Determina aziendale del 125/DGEN del 28/03/2013 –

		<p>Revoca atto n. 81 del 05/03/2013 ed autorizzazione all'alienazione tramite asta pubblica dell'immobile del Por INRCA di Roma, Via Cassia 1127.</p> <p>Entrambe le aste sono andate deserte.</p> <p>Per l'alienazione del presidio di Cagliari sono stati adottati i seguenti atti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Determina n. 141/DGEN del 10/04/2013 Alienazione tramite asta pubblica dell'immobile del Po INRCA di Cagliari Località Pirri - Via delle Cicale,11 - Determina n. 427/DGEN del 23/12/2013 Revoca atto n. 141 del 10/04/2013 ed autorizzazione all'alienazione tramite asta pubblica del Po INRCA di Cagliari Località Pirri - Via delle Cicale,11 <p>Anche in questo caso le aste sono andate deserte.</p>
<p>IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?</p>	<p>SI</p>	<p>In conseguenza della presenza dell'autorizzazione alla vendita dei presidi di Roma e Cagliari si è data evidenza della rappresentazione del passaggio di tali cespiti dal patrimonio indisponibile al patrimonio disponibile nella colonna “Giroconti e riclassificazioni” della Tabella 5.</p>

5 Immobilizzazioni finanziarie

Non presenti nell'Istituto, quindi non vengono inserite le tabelle n. 8/9/10/11/12/13/14

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
------------------	---

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

6 Rimanenze

Nell'esercizio 2013 sono state trasferite le scorte dei magazzini derivanti dai presidi di Roma e Cagliari, che sono stati dismessi al 31/12/12, rispettivamente ai magazzini di Ancona e Casatenovo. Tali trasferimenti sono stati rappresentati nella colonna "Giroconti e Riclassificazioni" che di fatto hanno aumentato la consistenza iniziale di tali magazzini.

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	362.564	58.491	227	-	5.046	416.237		
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	362.564	58.491	227	-	5.046	416.237		
	Medicinali senza AIC	-	-	-	-	-	-		
	Emoderivati di produzione regionale								
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
ABA040	Dispositivi medici:	463.186	19.168	112.809	-	24.213	570.950		
	Dispositivi medici	436.970	19.168	114.813	-	-	570.950		
	Dispositivi medici impiantabili attivi	8.030	-	-	-	8.030	-		
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	18.187	-	2.003	-	16.183	-		
ABA050	Prodotti dietetici	46.273	-	8.216	-	153	54.337		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	278	-	152	-	-	430		
ABA070	Prodotti chimici	-	-	-	-	-	-		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-	-		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari								
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari								
	RIMANENZE BENI SANITARI	872.302	77.659	121.406	-	29.412	1.041.953		
ABA120	Prodotti alimentari	-	-	22	-	-	22		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	9.329	-	894	-	915	9.309		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	69.620	812	15.788	-	-	76.220		
ABA160	Materiali per la manutenzione	-	-	-	-	-	-		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	3.219	-	-	-	2.385	-		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	72.169	812	16.704	-	3.300	86.551		
		944.470					1.127.504		

N.B. Nelle colonne giroconti/riclassificazioni sono rappresentate le scorte provenienti dai magazzini chiusi di Roma e Cagliari.

Tab. 15 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

Di seguito si riportano le tabelle specifiche per Presidio regionale

POR MARCHE

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	303.516	40.522	-	-	2.467	341.573		
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	303.516	40.522			2.467	341.573		
	Medicinali senza AIC	-					-		
	Emoderivati di produzione regionale								
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
ABA040	Dispositivi medici	391.842	6.217	105.739	-	22.482	481.316		
	Dispositivi medico	369.360	6.217	105.739			481.316		
	Dispositivi medici impiantabili attivi	8.030				8.030	-		
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (MDI)	14.452				14.452	-		
ABA060	Prodotti dietetici	45.059		8.216			53.275		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	278		152			430		
ABA070	Prodotti chimici	-		-			-		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-		-			-		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari								
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari								
	RIMANENZE BENI SANITARI	740.697	46.739	114.107	-	24.959	876.594		
ABA120	Prodotti alimentari	-		22			22		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	6.334				915	5.419		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-				-	-		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	40.220	812	3.633			44.665		
ABA160	Materiale per la manutenzione								
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	1.617				1.617	-		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	48.171	812	3.655	-	2.532	56.106		
							926.700		

N.B. Nella colonna giroconti/riclassificazioni sono rappresentate le scorte provenienti dai magazzini chiusi di Roma e Cagliari

Tab. 15bis – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

POR CASATENOVO

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	31.828	17.970	227	-	-	50.025		
	Medicinali con AIC, ed eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	31.828	17.970	227			50.025		
	Medicinali senza AIC	-					-		
	Emoderivati di produzione regionale								
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
ABA040	Dispositivi medici:	25.423	12.951	3.742	-	-	42.117		
	Dispositivi medici	23.420	12.951	5.746			42.117		
	Dispositivi medici impiantabili attivi	-					-		
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.003		2.003					
ABA050	Prodotti dietetici	1.097				36	1.061		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	-		-			-		
ADA070	Prodotti chimici	-		-			-		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-		-			-		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari								
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari								
	RIMANENZE BENI SANITARI	58.349	30.921	3.970	-	36	93.203		
ABA120	Prodotti alimentari	-							
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	1.601		597			2.199		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-					-		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	7.969		5.907			13.876		
ABA160	Materiale per la manutenzione								
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	417				417	-		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	9.987	-	6.504	-	417	16.074		
							109.277		

N.B. Nella colonna giroconti/riclassificazioni sono rappresentate le scorte provenienti dai magazzini chiusi di Roma e Cagliari

Tab. 15ter – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

POR COSENZA

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	27.218	-	-	-	2.579	24.639		
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	27.218				2.579	24.639		
	Medicinali senza AIC	-					-		
	Emoderivati di produzione regionale								
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
ABA040	Dispositivi medici:	45.922	-	3.328	-	1.732	47.517		
	Dispositivi medici	44.190		3.328			47.517		
	Dispositivi medici impiantabili attivi	-					-		
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.732				1.732			
ABA050	Prodotti dietetici	116				116			
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	-		-			-		
ABA070	Prodotti chimici	-		-			-		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-		-			-		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari								
ABA100	Accounti per acquisto di beni e prodotti sanitari								
	RIMANENZE BENI SANITARI	73.255	-	3.328	-	4.426	72.156		
ABA120	Prodotti alimentari	-					-		
ABA130	Materiali di guardiola, di pulizie e di convivenze in genere	1.394		297			1.691		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-					-		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	11.431		6.248			17.679		
ABA160	Materiali per la manutenzione								
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	1.185				1.185	-		
ABA180	Accounti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	14.010	-	6.545	-	1.185	19.370		

91.526

Tab. 15quater – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro
-------------------	--

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO		
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO		
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO		
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

7 Crediti

Nell'esercizio si è registrata una diminuzione dei crediti vs/Regioni, in particolare della Regione Lazio per effetto dell'incasso avvenuto a luglio 2013 in conseguenza dell'accordo siglato a dicembre 2012.

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	-	-
	Crediti v Stato per spesa corrente e accenti:	-	-	-	-	-
ABA210	Crediti v Stato per spesa corrente - integrazione a norma del D. Lvo 50/2000	-	-	-	-	-
ABA220	Crediti v Stato per spesa corrente - FSN	-	-	-	-	-
ABA230	Crediti v Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	-
ABA240	Crediti v Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	-
ABA250	Crediti v Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-	-	-
ABA260	Crediti v Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-	-
	Crediti v Stato - altro:	-	-	-	-	-
ABA270	Crediti v Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	-	-
	CREDITI V STATO - INVESTIMENTI	989.979	-	350.118	639.861	-
ABA280	Crediti v Stato per finanziamenti per investimenti:	118.433	-	-	118.433	-
	Finanziamento ex art. 20	118.433	-	-	118.433	-
	CREDITI V STATO - RICERCA	-	-	-	-	-
ABA300	Crediti v Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	871.546	-	350.118	521.428	-
ABA310	Crediti v Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	871.546	-	350.118	521.428	-
ABA320	Crediti v Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-
ABA330	Crediti v Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-
ABA340	CREDITI V PREFETTURE	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V STATO	989.979	-	350.118	639.861	-
	CREDITI V REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	7.168.669	1.066.160	2.529.157	5.705.672	-
	Crediti v Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	6.618.778	771.160	2.517.457	4.872.481	-
ABA370	Crediti v Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-	-	-	-	-
ABA380	Crediti v Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-	-	-	-
ABA390	Crediti v Regione o P.A. per quota FSR	6.618.778	771.160	2.517.457	4.872.481	-
	REGIONE LAZIO	1.436.356	-	1.436.356	-	-
	REGIONE MARCHE	683.001	771.160	-	1.454.161	-
	REGIONE SARDEGNA	1.812.916	-	945.139	867.777	-
	REGIONE CALABRIA	1.468.135	-	-	1.468.135	-
	REGIONE LOMBARDIA	1.218.370	-	135.962	1.082.408	-
ABA400	Crediti v Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-	-
ABA410	Crediti v Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	-
ABA420	Crediti v Regione o P.A. per acconto quota FSR	-	-	-	-	-
ABA430	Crediti v Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	39.000	-	11.700	27.300	-
	REGIONE MARCHE	39.000	-	11.700	27.300	-
ABA440	Crediti v Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
ABA450	Crediti v Regione o P.A. per spesa corrente - altro	800	-	-	800	-
	REGIONE MARCHE	800	-	-	800	-
ABA460	CREDITI V REGIONE O P.A. PER RICERCA:	510.091	295.000	-	805.091	-
	REGIONE MARCHE	510.091	295.000	-	805.091	-
	CREDITI V REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	4.104.812	590.637	1.217.814	3.417.635	-
ABA480	Crediti v Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	2.413.978	-	1.217.814	1.196.164	-
ABA490	Crediti v Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-
	Crediti v Regione o P.A. per ripiano perdite:	1.690.834	590.637	-	2.281.471	-
ABA500	Crediti v Regione o P.A. per ripiano perdite	1.690.834	590.637	-	2.281.471	-
ABA510	Crediti v Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-
ABA520	Crediti v Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	11.273.481	1.656.797	3.806.971	9.123.307	-

Tab. 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V COMUNI	467	3.591	-	3.968	
	COMUNE DI MONTICELLO	467			467	
	COMUNE DI ANCONA	-	2.007		2.007	
	COMUNE DI FALCONARA	-	1.494		1.494	
	CREDITI V AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA540	Crediti v Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	4.736.919	89.193	422.263	4.403.849	1.280.169
	A.O. OSPEDALE S. LEOPOLDO	7.445	8.829		16.274	
	A.S.L. N. 10 FIRENZE	7.986		3.296	4.750	4.750
	A.S.L. N. 5 DI LECCO	1.421.098		262.287	1.158.811	1.141.171
	A.S.L. N. 3 DI COMO	1.302		1.302	0	0
	AZ. OSP. OSPEDALE S. SALVATORE	48			48	
	A.O. OSPEDALE CIVILE VIMERCATE	-	23		23	
	AZIENDA AUSL RIMINI	-			-	
	AZ. OSPEDALIERA "G. BROTZLI"	291		95	196	
	AZ. OSP. UNIV. - OSPEDALI RIUNITI	3.250	6.191		9.441	52
	A.S.U.R. MARCHE	1.187.498	52.511		1.240.009	113.970
	AZ. SANIT. PROVINCIALE COSENZA	2.073.538		155.343	1.918.195	
	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI CAGLIARI	55			55	
	ASL MILANO 2	34.410	1.412		35.822	
	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PARMA	-	16.926		16.926	16.926
	ASL M3 - MONZA	-	3.300		3.300	3.300
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					
	TOTALE CREDITI V AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.736.919	89.193	422.263	4.403.849	1.280.169
	CREDITI V SOCIETA' PARTECIPATE E O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v enti regionali:					
					
ABA630	Crediti v sperimentazioni gestionali:					
					
ABA640	Crediti v altre partecipate:					
					
ABA650	CREDITI V ERAPPIO	559	-	559	-	-
	IRRES	559		559	-	
	CREDITI V ALTRI	29.469.554	1.364.586	582.200	30.251.940	147.850
ABA670	Crediti v clienti privati	2.780.019	325.835		3.105.854	147.850
ABA680	Crediti v gestioni liquidatorie	24.625.615	502.801	-	25.128.415	-
	CREDITO V GESTIONE LIQUIDATORIA INRCA	24.625.615	502.801		25.128.415	
ABA690	Crediti v altri soggetti pubblici	1.127.873	172.983	268.024	1.032.832	-
	INAIL	10.545		10.244	302	
	INPS	599.109	891		540.000	
	AG. SANIT. REG. LI	304.490	57.543		362.034	
	UNIVERSITA'	269.129		257.780	11.349	
	ALTRI	4.600	114.548		119.148	
ABA700	Crediti v altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	936.047	362.968	314.177	984.838	
	CORRISPETTIVI POR INRCA	425.271		309.703	115.568	
	ACCONTI SPESE MISSIONE	1.549		1.549	-	
	FORNITORI ED ECONOMICI CANTIERI	6.148		1.987	4.161	
	ACCONTI PAL LARGATA	938		938	-	
	ALTRI CREDITI	502.142	362.968		865.110	

Tab. 17 - Movimentazioni dei crediti (valore nominale) - II parte

Tab. 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte NON PRESENTE

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte NON PRESENTE

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER ANNO DI FORMAZIONE						TOTALE
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	
	CREDITI V STATO - PARTE CORRENTE							
	Crediti v Stato per spesa corrente e accenti:							
ABA210	Crediti v Stato per spesa corrente - integrazione a norma del D.Lvo 59/2000							
ABA220	Crediti v Stato per spesa corrente - FSN							
ABA230	Crediti v Stato per mobilità attiva extraregionale							
ABA240	Crediti v Stato per mobilità attiva internazionale							
ABA250	Crediti v Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard							
ABA260	Crediti v Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente							
	Crediti v Stato - altro:							
ABA270	Crediti v Stato per spesa corrente - altro							
	CREDITI V STATO - BIVESTIMENTI	118.433	-	-	-	-	-	118.433
ABA280	Crediti v Stato per finanziamenti per investimenti:	118.433	-	-	-	-	-	118.433
	Finanziamento ex art. 20	118.433	-	-	-	-	-	118.433
	CREDITI V STATO - RICERCA	15.410	76.000	4.164	-	-	481.834	521.428
ABA360	Crediti v Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	15.410	76.000	4.164	-	-	481.834	521.428
ABA310	Crediti v Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	15.410	20.000	4.164	-	-	481.834	521.428
ABA320	Crediti v Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali							
ABA330	Crediti v Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti							
ABA340	CREDITI V PREFETTURE							
	TOTALE CREDITI V STATO	123.843	20.000	4.164	-	-	481.834	629.851
	CREDITI V REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	2.262.200	340.252	361.860	278.565	1.261.192	1.992.402	5.105.672
	Crediti v Regione o P.A. per finanziamenti sanitario ordinario corrente:	2.262.200	340.252	361.860	278.565	723.001	797.402	4.872.481
ABA370	Crediti v Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP							
ABA380	Crediti v Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF							
ABA390	Crediti v Regione o P.A. per quota FSR	2.262.200	349.252	361.860	278.565	723.001	797.402	4.872.481
	REGIONE LAZIO					683.001	771.160	1.454.161
	REGIONE MARCHE							
	REGIONE SARDEGNA		349.252	246.060	271.565	-	-	867.777
	REGIONE CALABRIA	1.468.124						1.468.124
	REGIONE LOMBARDIA	894.166		115.000	7.000	40.000	26.242	1.082.408
ABA400	Crediti v Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale							
ABA410	Crediti v Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale							
ABA420	Crediti v Regione o P.A. per acconto quota FSR							
ABA430	Crediti v Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					27.366	-	27.366
	REGIONE MARCHE					27.300		27.300
ABA440	Crediti v Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA							
ABA450	Crediti v Regione o P.A. per spesa corrente - altro					800	-	800
	REGIONE MARCHE					800		800
ABA460	CREDITI V REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	510.091	295.000	805.091
	REGIONE MARCHE					510.091	295.000	805.091
	CREDITI V REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO IETTO		497.757	1.472.944	1.411.984		34.950	3.417.635
ABA480	Crediti v Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti		287.475	813.889			34.950	1.136.164
ABA490	Crediti v Regione o P.A. per incremento fondo dotazione							
	Crediti v Regione o P.A. per ripiano perdite:		210.282	659.205	1.411.984			2.281.471
ABA500	Crediti v Regione o P.A. per ripiano perdite		210.282	659.205	1.411.984			2.281.471
ABA510	Crediti v Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
ABA520	Crediti v Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							
	TOTALE CREDITI V REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	2.262.200	847.110	1.804.764	1.690.549	1.261.192	1.127.792	9.123.307

Tab. 20 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER ANNO DI FORMAZIONE						
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	TOTALE
ABA530	CREDITI V. COMUNI							
	COMUNE DI MONTICELLO	-	-	-	-	467	3.501	3.968
	COMUNE DI ANCONA						2.007	2.007
	COMUNE DI FALCONARA						1.494	1.494
	CREDITI V. AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	646.660	108.432	576.993	389.006	464.051	2.218.770	4.403.913
ABA550	Crediti v. Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione							
ABA570	Crediti v. Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione							
ABA590	Crediti v. Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	646.660	108.432	576.993	389.006	464.051	2.218.770	4.403.913
	A. O. OSPEDALE S. LEOPOLDO						16.274	16.274
	A. S. L. N. 10 FIRENZE						4.790	4.790
	A. S. L. N. 5 DI LECCO			520			1.158.291	1.158.811
	AZ. OSP. OSPEDALE S. SALVATORE		48					48
	A. O. OSPEDALE CIVILE VIMERCATE						23	23
	AZIENDA AUSL RIMINI						83	83
	AZ. OSPEDALIERA "G. BROTTZI"	45			151			196
	AZ. OSP. UNIV. - OSPEDALI RIUNITI				1.702	1.497	6.191	9.441
	A. S. U. R. MARCHE	15.268	17.217	28.152	294.806	428.090	516.427	1.240.009
	AZ. SANIT. PROVINCIALE COSENZA	631.347	91.167	548.321	152.247		495.113	1.918.195
	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI CAGLIARI					55		55
	ASL MILANO 2					94.409	1.412	95.821
	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PARMA						16.926	16.926
	ASL MS - MONZA						3.900	3.900
ABA590	Accanto quota FSP da distribuire							
ABA600	CREDITI V. AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE							
	TOTALE CREDITI V. AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	646.660	108.432	576.993	389.006	464.051	2.218.770	4.403.913
	CREDITI V. SOCIETA' PARTECIPATE E O ENTI DIPENDENTI							
ABA620	Crediti v. enti regionali:							
							
ABA630	Crediti v. sperimentazioni gestionali:							
							
ABA640	Crediti v. altre partecipate:							
							
							
ABA650	CREDITI V. ERARIO							
							
	CREDITI V. ALTRI	25.645.861	357.877	332.685	321.389	1.564.588	2.830.419	30.251.940
ABA670	Crediti v. clienti privati	1.019.148	357.793	328.737	317.693	263.668	819.415	3.105.854
ABA680	Crediti v. gestioni liquidatorie	24.625.614	-	-	-	-	502.801	25.128.415
	CREDITI GESTIONE LIQUIDATORIA INRCA	24.625.614					502.801	25.128.415
ABA690	Crediti v. altri soggetti pubblici	298	85	3.948	3.465	813.431	211.696	1.032.832
	INAIL	217	85					302
	INPS					540.000		540.000
	A.G. SANIT. REG. LI				1.465	156.283	204.296	362.034
	UNIVERSITA'	81		3.948			7.320	11.349
	ALTRI				2.000	117.148		119.148
ABA700	Crediti v. altri soggetti pubblici per ricerca							
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	231	488.010	456.597	984.838
	CORRISPETTIVI FOR INRCA						115.568	115.568
	FORNITORI ED ECON. NOMI GIANTICPI						4.161	4.161
	ALTRI CREDITI				231	488.010	376.868	865.109

Tab. 21 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	118.433		
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	118.433		
	Finanziamento ex ar. 20	118.433		
	CREDITI V/STATO - RICERCA	521.428		
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	521.428		
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	521.428		
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			
	TOTALE CREDITI V/STATO	639.861	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	5.705.672	-	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	4.872.481	-	
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR			
	REGIONE MARCHE	1.454.161		
	REGIONE SARDEGNA	867.777		
	REGIONE CALABRIA	1.468.135		
	REGIONE LOMBARDIA	1.082.408		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	27.300	-	
	REGIONE MARCHE	27.300		
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	800	-	
	REGIONE MARCHE	800		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	805.091	-	
	REGIONE MARCHE	805.091		
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	3.417.635		
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	1.136.164		
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	2.281.471		
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	2.281.471		
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	9.123.307	-	-

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/ COMUNI	3.968		
	COMUNE DI MONTICELLO	467		
	COMUNE DI ANCONA	2.007		
	COMUNE DI FALCONARA	1.494		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	4.403.913		
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	4.403.913	-	-
	A.O. OSPEDALE S. LEOPOLDO	16.274		
	A.S.L. N. 10 FIRENZE	4.750		
	A.S.L. N. 5 DI LECCO	1.158.811		
	AZ. OSP. OSPEDALE S. SALVATORE	48		
	A.O. OSPEDALE CIVILE VIMERCATE	23		
	AZIENDA AUSL RIMINI	63		
	AZ. OSPEDALIERA "G. BROTZU"	196		
	AZ. OSP.-UNIV.-OSPEDALI RIMINI	9.441		
	A.S.U.R. MARCHE	1.240.009		
	AZ. SANIT. PROVINCIALE COSENZA	1.918.195		
	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI CAGLIARI	55		
	ASL MILANO 2	35.822		
	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PARMA	16.826		
	ASL MIS - MONZA	3.300		
ABA590	Accanto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE			
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.403.913	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:			
			
			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
			
			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
			
			
ABA650	CREDITI V/ERAPIO			
	CREDITI V/ALTRI	30.251.941		
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.105.854		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	25.128.415	-	
	CREDITO V/GESTIONE LIQUIDATORIA	25.128.415		
			
ABA690	Crediti v/alti soggetti pubblici	1.032.832	-	
	INAIL	302		
	INPS	540.000		
	AG. SANIT. REG. LI	362.034		
	UNIVERSITA'	11.349		
	ALTRI	119.148		
ABA700	Crediti v/alti soggetti pubblici per ricerca			
			
			
ABA710	Altri crediti diversi	984.839	-	
	CORRISPETTIVI POR INRCA	115.588		
	FORNITORI ED ECONOMI C/ANTICIPI	4.161		
	ALTRI CREDITI	865.110		

Tab. 23 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – II parte

Tab. 24 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni NON PRESENTE

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto NON PRESENTE

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.
--------------------	---

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

8 Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non presenti, quindi non vengono allegate le tabelle 26/27/28

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

9 Disponibilità liquide

Si riportano le tabelle relative all'Istituto nel suo complesso e articolate per Presidio

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE
ABA760	Cassa
ABA770	Istituto Tesoriere
ABA780	Tesoreria Unica
ABA790	Conto corrente postale

Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
	Incrementi	Decrementi	
19.523	5.917		25.440
			119
10.211	8.512		18.723

Tab.29 - Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE
ABA760	Cassa
ABA770	Istituto Tesoriere
ABA780	Tesoreria Unica
ABA790	Conto corrente postale

Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
	Incrementi	Decrementi	
13.988	5.346		19.334

Tab.29bis - Movimentazioni delle disponibilità liquide Marche

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE
ABA760	Cassa
ABA770	Istituto Tesoriere
ABA780	Tesoreria Unica
ABA790	Conto corrente postale

Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
	Incrementi	Decrementi	
4.436		-643	3.793

Tab.29ter - Movimentazioni delle disponibilità liquide Casatenovo

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE
ABA760	Cassa
ABA770	Istituto Tesoriere
ABA780	Tesoreria Unica
ABA790	Conto corrente postale

Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
	Incrementi	Decrementi	
508	1.805		2.313

Tab.29 quater - Movimentazioni delle disponibilità liquide Cosenza

DL01 – Fondi vincolati

DL01 – NO	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
------------------	---

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

10 Ratei e risconti attivi

Tab. 30 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE) NON PRESENTI

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	431.975	
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	2.917	
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	2.378	
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione attrezz. sanitarie	2.898	
BA1970	B.3.F) Altre Manutenzione e riparazione	40.427	
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	197	
	Risc.att. vs. ASUR x quote COM120012 (det.343/DGEN)	71.026	
	Commesse in corso	1.810.687	

Tab. 31 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Di seguito si riportano le tabelle specifiche per Presidio regionale

POR MARCHE

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	210.198	
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.235	
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	563	
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione attrezz. sanitarie	2.898	
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	197	

Tab. 31 bis– Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

POR CASATENOVO

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	32.507	
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	298	

Tab. 31 ter– Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

POR COSENZA

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	35.581	
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	700	

Tab. 31 quater– Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso present e in azienda	Se sì, illustrare
<p>RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?</p>	<p>SI</p>	<p>Si ritiene necessario specificare che la voce “Commesse in corso” è composta da due valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> -le rimanenze iniziali per 4.293.475 che sono state riclassificate alla voce risconti per una migliore rappresentazione del valore specifico delle rimanenze aziendali; -i costi sospesi nel 2013 per 728.373,27 relativi ai progetti di ricerca dell'esercizio 2011 e precedenti; - lo storno, per -3.201.287,23 relativo all'attribuzione dei costi delle commesse concluse nel 2013. <p>Solo la variazione per 2.472.913,96 (3.201.287,23-728.373,27) ha come contropartita i contributi per finanziamenti ottenuti per progetti di ricerca.</p> <p>Si specifica inoltre che non è possibile ripartire il valore complessivo delle commesse in corso, pari a 1.810.687,19 tra i presidi ospedalieri in quanto la ricerca è per sua stessa natura trasversale.</p>

11 Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale		RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)			Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PA000	FONDO DI DOTAZIONE	24.701.959	4.025.006		1.043.896		27.642.467	20100301		6.686.253	10.125.950	
PA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	16.690.474	4.490.257	126.126	613.225	66.670	11.727.446					
PA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione											
PA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	8.390.020	3.511.008	126.126	53.945		4.951.190					
PA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	4.695.481	1.847.880	126.126	7.558		2.970.169	20100101				
PA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca											
PA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	3.695.539	1.663.128		46.391		1.991.021	20100103				
PA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	6.290.454	889.249		559.279	66.670	6.776.256	20100201-2				
PA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti											
PA090	Finanziamenti per investimenti di ricerca contributi in conto esercizio											
PA110	RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	462.227	-61.122,00		826		402.279	20100208				
PA111	ALTRE RISERVE:	102.473	436.373		11.297		527.549	20100702				
PA112	Riserve da rivalutazioni											
PA113	Riserve da plusvalenze da rivestire	102.473			6.642,00		95.631,00	20100702				
PA114	Contributi da rivestire		436.373,00		4.455,00		431.918,00	20100704				
PA115	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti											
PA116	Riserve diverse											
PA117	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	16.234.162		15.754.726			31.988.888	20100401				
PA118	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005											
PA119	Contributi per ricostituzione rause da investimenti esercizi precedenti											
PA200	Alto	16.234.162,00		15.754.726,37			31.988.888,37	20100401				
PA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	21.927.077				9.578.932	40.786.009					
PA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	9.578.532					1.893.394					
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	17.454.686	0	15.880.852	1.799.240	9.644.602	29.707.227					

Tab.32 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolo e indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PA020	Per beni di prima dotazione:												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/02												
	... assegnati a partire dall'1/1/02 (deroganti)												
PA030	Da Stato:					9.390.020,00	3.511.008	126.126	53.945	4.951.190	126.126	126.126	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/02												
	... assegnati a partire dall'1/1/02 (deroganti)												
	Erogaz contrib "Lav addeg L.626/94 POR Roma" II fase	Vincolato				164.304,44							
	Erogaz contrib "Lav addeg L.626/94 POR Roma"	Vincolato				78.814,65							
	Realizzazione nuovo stabulario-ex art. 20 l. 67/88	Vincolato				12.152,22							
	Erogaz contrib "Lav addeg L.626/94 POR Roma"	Vincolato				107.893,76							
	Erogaz contrib "Lav addeg L.626/94 POR Roma"	Vincolato				64.183,92							
	Fin.to acq capitale 2006 COM080088	Vincolato				5.039,65							
	Fin.to acq capitale 2006 COM080088	Vincolato				5.039,65							
	Fin.to acq capitale 2006 COM080088	Vincolato				7.055,51							
	Fin.to acq capitale 2006 COM080088	Vincolato				3.023,79							
	Fin.to acq capitale 2006 COM080088	Vincolato				172.285,85							
	Erogaz contrib Lav.addeg.L.626/94 POR RomaCOM060059	Vincolato						126.125,76					
PA070	Da Regione:					6.290.454	889.249		559.279	66.670	6.776.256		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/02												
	... assegnati a partire dall'1/1/02 (deroganti)												
	Contrib. cfo cap. vinc. Reg.Marche(del.574/DGEN 2010)	Vincolato	2010	DGRM 15409									
	Contrib. cfo cap. vinc. Reg.Marche(del.134/DAMM 2010)	Vincolato	2010	del.134/DAMM 2010							2.373.519,00		
	Erogaz quota statale lav.riestrutt.V'piano corpo C	Vincolato	2011										
	Erog.fin.li.acq.atrezz.orient. COM080086	Vincolato	2006	13022EN del 10/12/06	Attrezzatura sport.								
	Contrib finalizz prog. "Inn.sistem. racc. referenz."	Vincolato	2011										
	Restituzione c.p. fin.to ristruttur.V'piano corpo C	Vincolato	2011						66.670				
PA080	Da altri soggetti pubblici:												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/02												
	... assegnati a partire dall'1/1/02 (deroganti)												
PA090	Per investimenti da ricerca contributi in conto esercizio:												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/02												
	... assegnati a partire dall'1/1/02 (deroganti)												

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE
Valore iniziale
Incrementi
Utilizzi
Valore finale

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/12 (Valore iniziale)	
		102.473	102.473
			6.842,00
			95.631,00

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE
Valore iniziale
Incrementi
Utilizzi
Valore finale

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/12 (Valore iniziale)	
			436.373
			4.455
			431.918

Le variazioni registrate nel Patrimonio Netto sono di seguito riportate analiticamente.

- l'utilizzo per le sterilizzazioni, pari a 1.083.898, si riferisce al valore degli ammortamenti 2013 sterilizzato. Fino al 2012 la decurtazione avveniva in capo al Fondo di dotazione, piuttosto che dagli specifici Contributi per investimenti, poiché la procedura informatica è profilata per un unico conto di sterilizzazione e in sede di apertura tale unico conto è stato individuato nel Fondo di dotazione. Nel 2013 si è svolta una riclassificazione contabile che ha portato alla rettifica del fondo di dotazione e all'attribuzione delle sterilizzazioni in capo ai specifici contributi per investimenti per euro 4.400.257.

- le assegnazioni per finanziamenti da investimenti nel corso dell'esercizio sono stati pari a 126.126, accolgono finanziamenti per art. 20 erogati per lavori adeguamento sicurezza (Legge 626/94) effettuati nel Presidio di Roma.

-le assegnazioni per ripiani perdite sono state nel corso dell'esercizio, pari a 15.754.726,37, derivanti dalle seguenti disposizioni:

a) maggiore incasso dalla Regione Lazio rispetto all'accordo di Roma sottoscritto in data 20/12/2012 che ha generato un ulteriore ripiano delle perdite pregresse maturate nel POR di Roma per euro 2.114.089,77.

b) Contributi per ripiani perdite 2011 derivante dal decreto 146/13 della Regione Calabria, per un valore complessivo di 590.636,60;

c) Trasferimento con decreto 183/SAN della Regione Marche di contributi per ripiani perdite in attuazione della DGR 644/13 per euro 8.000.000.

d) Trasferimento con decreto 20/SAN/14 della Regione Marche di contributi per ripiani perdite in attuazione della DGR 644/13 per euro 5.050.000.

- giroconto/riclassificazioni per 436.373,00, pari al valore contabile del terreno di Genova venduto nel 2012 che la direzione ha destinato a riserva da reinvestire per il presidio di Casatenovo;

- perdita d'esercizio, pari a 1.893.394 registrata nell'esercizio 2013.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 – NO	Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.
------------------	---

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – SI	Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente sia per effetto delle sterilizzazione degli ammortamenti sia per le rettifiche operate con le conseguenti attribuzioni delle sterilizzazioni agli specifici contributi per investimento come spiegato precedentemente.
-------------------	---

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

12 Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:					
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	3.519.102	597.283		490.410	3.625.975
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	29.000	271.400			300.400
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					
PBA060	Altri fondi rischi:					
	Fondi personale in quiescenza	346.134				346.134
	...					
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:					
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano diavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	3.287.565	1.143.518		1.242.461	3.188.622
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:					
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato					
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)					
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca					
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati		42.513			42.513
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:					
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	982.753				982.753
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					
PBA260	Altri fondi per oneri e spese					
	...					
	...					
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	8.164.554	2.054.714	-	1.732.871	8.486.398

Tab. 36 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato NON PRESENTI

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo) NON PRESENTI

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/13		
	Esercizio		Importo contributo	Tipologia	Importo							
					Esercizio 2008 e precedenti	Esercizio 2009	Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio 2012		Esercizio 2013	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	2012	aido COM120009	56.096	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi sanitari B.31 Acquisti di servizi non sanitari B.61 Costi del personale Altri costi (dettagliare) Missioni					15.261	22.002	5.014	8.786
				Totale					15.261	22.002	5.014	
	2012	robot.era COM120011	433.800	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi sanitari B.31 Acquisti di servizi non sanitari B.61 Costi del personale Altri costi (dettagliare) Missioni					570	190		230.360
				Totale					570	190		
	2012	up.tech COM120012	1.020.182	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi sanitari B.31 Acquisti di servizi non sanitari B.61 Costi del personale Altri costi (dettagliare) Missioni Attrezzature					15.797	30.502		395.213
				Totale					15.797	30.502		
	2012	immigat COM120016	65.000	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi sanitari B.31 Acquisti di servizi non sanitari B.61 Costi del personale Altri costi (dettagliare) Attrezzature					10.000	40.021	115	13.841
				Totale					10.000	40.021	115	
	2012	inpdia COM120045	900.000	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi sanitari B.31 Acquisti di servizi non sanitari B.61 Costi del personale Missioni Attrezzature					30.564	196.289		503.197
				Totale					30.564	196.289		
	2012	matrone.1 COM120051	19.000	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi sanitari B.31 Acquisti di servizi non sanitari B.61 Costi del personale Altri costi (dettagliare) Formazione						4.696	27	14.277
				Totale						4.696	27	
	2012	matrone.2 COM120051	20.000	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi sanitari B.31 Acquisti di servizi non sanitari B.61 Costi del personale Altri costi (dettagliare) Formazione					14.056	530		5.413
			Totale					14.056	530			
2012	caract.publ 120057	14.970	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi sanitari B.31 Acquisti di servizi non sanitari B.61 Costi del personale Altri costi (dettagliare)							947	14.023	
			Totale							947		
2012	pool.2 COM120061	200.000	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi sanitari B.31 Acquisti di servizi non sanitari B.61 Costi del personale Altri costi (dettagliare)							61.838	120.642	
			Totale							61.838		
2012	senator COM120064	600.000	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi sanitari B.31 Acquisti di servizi non sanitari B.61 Costi del personale Altri costi (dettagliare) Missioni							91.342	503.667	
			Totale							91.342		
2012	innovage COM120068	344.500	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi sanitari B.31 Acquisti di servizi non sanitari B.61 Costi del personale Missioni Altri costi (accise generali)							500	285.995	
			Totale							500		
										70.032		
										6.034		
										1.143		
										-	78.515	

2012	bors di studio ricci COM 120040	24.000	B.11 Acquisi di beni											
			B.21 Acquisi di servizi sanitari											
			B.31 Acquisi di servizi non sanitari											
			B.61 Costi del personale										13.020	
			Altri costi (dettagliare)											10.980
			Totale										13.020	
TOTALE		3.697.538	TOTALE	-	-	-	-		416.103	1.192.031		2.089.404		

DETTAGLIO QUOTE UTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/12	
	Esercizio	Codice	Importo contributo	Tipologia	Importo						
					Esercizio 2008 e precedenti	Esercizio 2009	Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio 2012		Esercizio 2013
Quote imputabili conosciute per ricerca	2012	IRIQUILA COM120012	131.054	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi standard B.31 Acquisti di servizi non standard B.61 Costi del personale B.62 Costi del personale Altri costi identificabili Missioni Totale						23.213	103.795
										4.456	27.709
	2012	F.OLA COM120014	3.050	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi standard B.31 Acquisti di servizi non standard B.61 Costi del personale B.62 Costi del personale Altri costi identificabili Missioni Totale						2.211	1.602
										2.349	
	2012	ICAREAVOU COM120016	109.814	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi standard B.31 Acquisti di servizi non standard B.61 Costi del personale B.62 Costi del personale Altri costi identificabili Missioni Totale						15.754	181.226
										2.734	18.488
	2012	MOPACT COM130026	236.334	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi standard B.31 Acquisti di servizi non standard B.61 Costi del personale B.62 Costi del personale Altri costi identificabili Missioni Sperimentazione Totale						15.310	205.072
										15.623	2.829
											33.962
	2012	PROFDUMI COM130029	19.200	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi standard B.31 Acquisti di servizi non standard B.61 Costi del personale B.62 Costi del personale Missioni Sperimentazione Totale						826	18.434
										826	
	2012	PIRE DI CHARCOT LUMI 130031	13.500	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi standard B.31 Acquisti di servizi non standard B.61 Costi del personale B.62 Costi del personale Altri costi identificabili Sperimentazione Totale						7.050	6.450
										7.050	
	2012	MAPLE COM130032	756.000	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi standard B.31 Acquisti di servizi non standard B.61 Costi del personale B.62 Costi del personale Altri costi identificabili Sperimentazione Totale						8.338	266.662
										8.338	
	2012	TAV2 COM130033	5.500	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi standard B.31 Acquisti di servizi non standard B.61 Costi del personale B.62 Costi del personale Missioni Totale						5.425	3.081
										220	368
											6.119
	2012	ONCOGENE 130034	20.000	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi standard B.31 Acquisti di servizi non standard B.61 Costi del personale B.62 Costi del personale Altri costi identificabili Totale						13.000	7.000
										13.000	
2012	ALBUMINA OLICATA COM130037	21.481	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi standard B.31 Acquisti di servizi non standard B.61 Costi del personale B.62 Costi del personale Altri costi identificabili Missioni Totale						161	22.220	
									161		
2012	EFFECTS ON PROTON COM130039	28.210	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi standard B.31 Acquisti di servizi non standard B.61 Costi del personale B.62 Costi del personale Altri costi identificabili Totale						8.268	19.942	
									8.268		
2012	CHEFMSELF COM130040	111.375	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi standard B.31 Acquisti di servizi non standard B.61 Costi del personale B.62 Costi del personale Missioni Totale						4.505	102.794	
									3.016	7.581	
2012	SMART GREEN HOUSE COM130042	27.500	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi standard B.31 Acquisti di servizi non standard B.61 Costi del personale B.62 Costi del personale Missioni Totale							27.500	
2012	CARSEX COM130043	87.000	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi standard B.31 Acquisti di servizi non standard B.61 Costi del personale B.62 Costi del personale Missioni Totale						687	86.313	
									687		
2012	TUMORI DELLA PELLE COM130048	5.000	B.11 Acquisti di beni B.21 Acquisti di servizi standard B.31 Acquisti di servizi non standard B.61 Costi del personale B.62 Costi del personale Altri costi identificabili Totale						5.000		
									5.000		
TOTALE			1.228.428,00	TOTALE						139.337	1.089.091,00

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

Tab. 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati NON PRESENTI

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Rinnovi contrattuali	Gli ultimi accantonamenti non utilizzati per rinnovi contrattuali risalgono al bilancio 2009 e sono stati determinati seguendo le indicazioni regionali impartite.	Verbale approvazione bilancio 2009 n. 55 del 30 giugno 2010
Personale in quiescenza	Costituito nel 2011 da una previsione di spesa sulle base delle richieste già pervenute dall'INPS. Nel 2012 si è ritenuto opportuno effettuare un accantonamento pari al 50% della quota accantonata nel 2011 poiché nell'esercizio 2012 non è stato necessario l'utilizzo del fondo. Nel 2013 si è ritenuto di non operare ulteriori accantonamenti poiché non sono pervenute ulteriori richieste da parte dell'INPS.	Verbale approvazione bilancio 2011 n. 84 del 2 luglio 2012
Fondo rischi per cause civile	Costituito nel 2007 per la gestione riordinata (L.R. 21/2006) il fondo comprende 4 diverse tipologie di rischio: -Causa Tambroni, per circa 1.522 mila euro, comprende gli accantonamenti fatti negli anni al netto degli utilizzi. L'accantonamento viene fatto al termine di ogni esercizio per l'importo equivalente ai costi sostenuti nel medesimo anno e parallelamente viene registrato un credito corrispondente al ricavo per azioni di rivalsa a carico della ditta appaltatrice dei lavori; -cause civili di lavoro, per circa 300 mila euro. L'accantonamento viene fatto al termine di ogni esercizio in base alle cause avviate contro l'Istituto e fornito dall'UO Legale. Il fondo viene poi usato per il pagamento degli onorari degli avvocati, nonché ad esito delle cause a favore degli eventuali aventi diritto. Dal 2012 il valore corrispondente al rischio per cause introitate da personale dipendente viene registrato al conto successivo, specifico per il personale; -franchigia assicurativa, 785 mila euro, in base al contratto di assicurazione stipulato. Il valore dell'accantonamento è annuale e corrisponde al ripristino dell'importo della franchigia contrattuale e pertanto risente dell'utilizzo registrato in ciascun esercizio; -POR Roma, per 1.784 mila euro, accantonato	Per gli esercizi 2007-2012 i fondi sono stati oggetto di analisi da parte del Collegio Sindacale in sede di Bilancio d'esercizio e quindi i verbali di riferimento sono i medesimi con cui si sono approvati detti bilanci.

	nel 2012 per il rischio che il valore della produzione registrata e corrispondente a quella effettivamente erogata, non venga riconosciuta dalla Regione Lazio in considerazione dell'accordo tombale sottoscritto in data 20/12/2012.	
Fondi rischi per cause personale dipendente	Costituito nel 2012 da una previsione di spesa elaborata sempre dall'UO Legale per le cause avanzate da dipendenti. Tale valore veniva prima registrato nel Fondo precedente, tra i rischi per cause civili.	verbale del Collegio Sindacale sul bilancio 2012
Fondo finanziamento per ricerca	Costituito nel 2012 in applicazione del D.Lgs 118/11 per il trattamento contabile delle ricerche finalizzate. Il valore è dato dalla differenza tra i Ricavi registrati e corrispondenti al valore finanziato per i progetti di ricerca avviati nel 2013 ed i costi di competenza del 2013 per i medesimi progetti.	verbale del Collegio Sindacale sul bilancio 2012

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO	
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO	
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

13 Trattamento di fine rapporto

Tab. 41 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto NON PRESENTE

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

14 Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA600	MUTUI PASSIVI		500.000	15.244	489.756		
	DEBITI V. STATO	4.926.288	-	2.927.666	1.998.622	-	
PDA626	Debiti v Stato per mobilità passiva extraregionale				0		
PDA630	Debiti v Stato per mobilità passiva internazionale				0		
PDA640	Accanto quota FSR v Stato				0		
PDA650	Debiti v Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	4.926.288		2.927.666	1.998.622		
	<i>Debiti per accodi ricerche finalizzate da Ministero - Regioni Altri Enti Pubblici</i>						
PDA660	Altri debiti v Stato	4.926.288		2.927.666	1.998.622		
	DEBITI V REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	8.816.154	-4.112.907	5.110.863	8.010.198	-	
PDA680	Debiti v Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti				0		
PDA690	Debiti v Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale				0		
PDA100	Debiti v Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale				0		
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	697.292	4.181.048		4.878.340		
PDA120	Altri debiti v Regione o Provincia Autonoma (Reg. Marche)	8.118.863	131.858	5.110.863	3.131.858		
	<i>Debiti vs/Reg Marche x art.35 L.R.18/09</i>	8.118.863	131.858	5.110.863	3.131.858		3.131.858
PDA130	DEBITI V. COMUNI:						
	DEBITI V AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.266.056	1.451.802	402.731	7.315.127	67.948	
PDA150	Debiti v Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR				-		
PDA170	Debiti v Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				-		
PDA180	Debiti v Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0	
PDA190	Debiti v Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				-		
PDA200	Debiti v Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				-		
PDA710	Debiti v Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	6.266.056	1.451.802	402.731	7.315.127	67.948	
	Regione Lombardia						
	OSPEDALE DI LECCO (LC)	48.139	41.065		89.203	10.746	
	A.S.L. della PROV. di LECCO (LC)	4.490	13.725		18.216	11.543	
	AZ. OSPED. "OSPEDALE S. GERARDO" di MONZA (MB)	6.802	4.961		11.402	351	
	ISTITUTO NAZ. NEUROLOGICO CARLO BESTA (MI)	6.199		2.444	3.756		
	AZIENDA OSPEDALIERA SANT'ANNA (CO)	22.627		22.627	-		
	AZIENDA OSPEDALIERA VIMERCATE EX 29 (MI)	1.154		1.104	50		
	Regione Veneto						
	AZIENDA OSPEDALIERA DI PADOVA (PD)	-	1.234		1.234		
	AZIENDA U.L. S.S. N. 8 DI ASOLO (TV)	3.917		3.917	-		
	Regione Emilia Romagna						
	AZ. SANITARIA USL RIMINI (RN)	24		24	-		
	AZIENDA OSPEDALIERA S. ORSOLA-MALPICHI (BO)	30.812	1.348		32.158		
	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE EMILIA-ROMAGNA AZ. USL BOLOGNA (BO)	1.305		612	693		
	Regione Toscana						
	AZIENDA SANITARIA U.S.L. N. 10 di FIRENZE (FI)	5.071			5.071		
	Regione Marche						
	OSPEDALI RILINTI "UMBERTO I	4.554.204	968.343		5.522.548		
	A.S.J.R. MARCHE	928.205	416.460		1.346.666	28.606	
	AO "OSP. RILINTI MARCHE NORD" (PU)	325	1.301		1.627		
	Regione Abruzzo						
	AZIENDA SANITARIA LOCALE 4 di Teramo (TE)	77		77	-		
	AZIENDA SANITARIA LOCALE 1 AVEZZANO SULMONA L'AQUILA (AQ)	18			18		
	A.S.L.N. 2 LANGIANO-VASTO-CHETI (CH)	71	126		197		

DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.266.056	1.451.802	402.731	7.315.127	67.948
Regione Lazio					
OSPEDALE VILLA SAN PIETRO DI ROMA (RM)	24.045	-	-	24.045	-
AZIENDA UNITA' SANIT. LOCALE RIETI (RT)	42	-	-	42	-
AZIENDA U.S.L. PRESIDIO S. EUGENIO di Roma (RM)	41	-	41	-	-
AZIENDA SANITAR. LOCALE ROMA E (RM)	15.370	-	15.370	-	-
AZIENDA U.S.L. ROMA B (RM)	30	-	30	-	-
AZIENDA U.S.L. RMWF (RM)	257	-	195	62	-
FONDAZIONE PTV POLICLINICO TOR VERGATA (RM)	1.381	-	1.381	-	-
AZIENDA UNITA' SAN. LOC. LATINA (LT)	146	-	-	146	-
IST. DERMOPATICO DELL'INMACOLATA (RM)	91.502	-	91.502	-	-
AZIENDA OSP. LAZZARO SPALLANZANI (RM)	124	-	124	-	-
AZ. OSPEDALIERA SANT'ANDREA (RM)	28.884	-	-	28.884	-
AZIENDA POLICLINICO UMBERTO I (RM)	983	-	983	-	-
OSPEDALE PEDIATRICO BAMBINO GESU' (RM)	10.330	1.230	-	11.560	-
Regione Campania					
AZIENDA SANITARIA LOCALE NAPOLI 3 SUD	52	-	-	52	-
ASL NA 1 CENTRO NAPOLI	-	91	-	91	-
Regione Puglia					
AZIENDA SANITARIA LOCALE DELLA PROVINCIA DI FOGGIA (FG)	89	45	-	134	-
Regione Basilicata					
AZIENDA SANITARIA LOC. MATERA (MT)	12.950	-	12.950	-	-
Regione Molise					
AZ. SANITARIA REGIONALE MOLISE	-	25	-	25	-
Regione Calabria					
AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA (CS)	255.167	-	58.148	197.019	16.702
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI COSENZA (CS)	885	151	-	1.036	-
Regione Sardegna					
AZIENDA SANITARIA U.S.L.N.S. SANLURI (VS)	47	-	47	-	-
ASL CAGLIARI (CA)	59.994	-	59.994	-	-
AZIENDA OSPEDALIERA O. BROTTU (CA)	19.262	-	-	19.262	-
AZIENDA OSPEDALIERA - UNIVERSITARIA PRESID. OSP. MONSERRATO (CA)	131.161	-	131.161	-	-
Regione Sicilia					
ASP AGRIGENTO (AG)	52	-	-	52	-
Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-	-
TOTALE DEBITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.266.056	1.451.802	402.731	7.315.127	67.948
DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
Debiti v enti regionali:					
Debiti v sperimentazioni gestionali:					
Debiti v altre partecipate:					
DEBITI V FORNITORI:	15.951.291	30.296.806	34.846.543	11.403.554	1.406.334
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	0	-	-
Debiti verso altri fornitori	15.951.291	30.296.806	34.846.543	11.403.554	1.406.334
DEBITI V ISTITUTO TESORIERE	10.708.574		5.049.281,87	1.651.392	
DEBITI TRIBUTARI:	1.553.999		326.178	1.227.820	
Debiti verso fisco per ritenute di lavoro dipendente	1.553.999	-	326.178	1.227.820	-
DEBITI V ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	3.103.852		595.286	2.508.567	
Debiti verso INAIL - INPS	12.708	-	5.569	7.139	-
Debiti verso altri istituti previdenziali ed assis	3.091.144	-	589.716	2.501.427	-
DEBITI V ALTRI:	9.395.561	181.783	805.727	4.171.717	
Debiti v altri finanziatori	294.477	176.673	-	471.150	-
Debiti v dipendenti	8.038.008	-	802.705	7.235.304	-
Debiti v gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
Altri debiti diversi:	1.063.076	5.110	3.023	1.865.263	
Rilevazione debito per realizzazione casa riposo	856.334	2.394	-	858.729	-
Debiti per ritenute a favore di terzi	148.286	2.717	-	151.003	-
Depositi cauzionali	18.655	-	3.023	15.532	-

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
PDA000	MUTUI PASSIVI					488.756
	DEBITI V STATO					
PDA020	Debiti v Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	788.227	984.994	225.402
PDA030	Debiti v Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Accanto quota FSR v Stato					
PDA050	Debiti v Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca			788.227	984.994	225.402
	<i>Debiti per accanti ricerche finalizzate da Ministero - Regioni Altri Enti Pubblici</i>			788.227	984.994	225.402
PDA060	Altri debiti v Stato					
	DEBITI V REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA080	Debiti v Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	3.600.000	-	-	5.010.158
PDA090	Debiti v Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					4.878.340
PDA120	Altri debiti v Regione o Provincia Autonoma - Regione Marche		3.600.000			131.858
PDA130	DEBITI V COMUNI:					
	DEBITI V AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	559.969	1.821.068	1.155.423	2.729.596	1.049.071
PDA170	Debiti v Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
PDA190	Debiti v Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	559.969	1.821.068	1.155.423	2.729.596	1.049.071
PDA220	Debiti v Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione					
PDA230	Debiti v Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	559.969	1.821.068	1.155.423	2.729.596	1.049.071
	DEBITI V SOCIETA' PARTECIPATE E O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v enti regionali:					
PDA260	Debiti v sperimentazioni gestionali:					
PDA270	Debiti v altre partecipate:					
PDA280	DEBITI V FORNITORI:					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					11.403.554
PDA300	Debiti verso altri fornitori					11.403.554
PDA310	DEBITI V ISTITUTO TESORIERE					1.651.392
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					
	<i>Debiti verso l'erario per ritenute di lavoro dipen</i>					1.227.820
PDA330	DEBITI V ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					
	<i>Debiti verso INAIL</i>					2.508.167
	<i>Debiti verso altri istituti previdenziali ed assis</i>					7.139
						2.501.027
PDA340	DEBITI V ALTRI:	895.544	-	-	459.085	7.417.088
PDA350	Debiti v altri finanziatori				294.477	176.673
PDA360	Debiti v dipendenti					7.235.304
PDA370	Debiti v gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	895.544	-	-	164.608	5.111
	<i>Rilevazione debito per realizzazione cassa riposo</i>	895.544			790	2.394
	<i>Debiti per ritenute a favore di terzi</i>				148.286	2.717
	<i>Depositi cauzionali</i>				15.532	

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			480.756
	DEBITI V STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	1.998.622	-
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca		1.998.622	
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	DEBITI V REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	8.016.158	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	4.878.340		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	3.131.858		
PDA130	DEBITI V COMUNI			
	DEBITI V AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
		7.315.127	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	7.315.127		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione			
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti e patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	7.315.127	-	-
	DEBITI V SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	Debiti v/enti regionali:			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			
	DEBITI V FORNITORI:	11.403.554	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	11.403.554		
PDA310	DEBITI V ISTITUTO TESORIERE		1.651.392	
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.227.820		
PDA330	DEBITI V ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	2.506.167		
	DEBITI V ALTRI:	7.401.839	1.369.877	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori		471.150	
PDA360	Debiti v/dipendenti	7.235.304		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	166.535	898.728	-
	Rilevazione debito per realizzazione casa riposo		898.728	
	Debiti per ritenute a favore di terzi	151.003		
	Depositi cauzionali	15.532		

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Restrizioni dell'area di autorizzazione	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Mutuo lavoro Presidio di Castenovo		Banca delle Marche	Delibera EMO/GEN del 15/02/2013	500.000,00	2023	490.756	5	
TOTALE MUTUI				500.000		490.756		

Tab. 46 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni. NON PRESENTE

DB01 – Transazioni

DB01	-	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
NO		

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

15 Ratei e risconti passivi

Tab. 47 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE) non presenti

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE		
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	462	
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	35.000	

Tab. 48 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

L'unico Presidio che ha registrato valori risconti passivi è il POR Marche di cui si riporta specifica tabella.

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE		
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	35.000	

Tab. 48bis – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

16 Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
	<i>Depositi cauzionali</i>				
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>	23.601	10.000	23.601	10.000
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>				
	...				

Tab. 49 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Si specifica che la tabella sopra riportata comprende valore imputabili unicamente e totalmente al POR Marche.

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO	
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	I beni in comodato d'uso gratuito presenti in Istituto e si riferiscono a: - un densitometro ad ultrasuoni ubicato presso la Medicina Riabilitativa di Ancona

17 Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto - REGIONE MARCHE
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto - REGIONE LOMBARDIA
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto - REGIONE CALABRIA
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondi) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondi) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA

Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
		21.599.161	
		913.390	
		1.395.405	

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso present e in azienda ?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	No	<p>Nell'esercizio non si sono verificate variazioni significative, per i conti relativi ai contributi per la ricerca per l'applicazione del D. Lgs 118/11 che ha modificato il criterio di contabilizzazione dei ricavi al contrario fino all'esercizio 2011. I ricavi venivano infatti registrati unicamente nell'esercizio di completamento della ricerca ad avvenuto incasso totale del finanziamento; Per l'esercizio 2012 sono stati registrati per intero i valori assegnati dai vari finanziatori per i 13 progetti di ricerca avviati nell'anno, e nell'esercizio 2013 sono state utilizzate le quote accantonate pari ai costi di competenza. Nell'anno 2013 si sono invece avviati n.15 progetti di ricerca per un totale di euro 1.228.428 e accantonate quote non utilizzate pari a euro 1.089.091.</p>

18 Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITÀ	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE COSENZA	CASA DI CURA "MADONNA DELLA CAIENA"	CASA DI CURA "SAN FRANCESCO"	Azienda Sanitaria Lucio	A.O. OSPEDALE CIVILE VIMERCATE	A.O. OSPEDALE S. LEOPOLDO	ISTITUTO DI RIABILITAZIONE S. STEFANO	AZ. OSP. UNIV. OSPEDALI RIJANTI	A.S. I.R. MARCHE	SANITARIA GESTION S.p.A.	ALISEI ONG	REGIONE MARCHE	TOTALE
RICAVI DA MOBILITÀ SANITARIA INFRAREGIONALE (A)														
H4C26	Prestazioni di ricovero	4.264.000			4.962.759								26.569.711	35.998.467
H4C36	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	621.700	2.402	90	922.113	23		515	2.206	27.030	464		16.596.326	12.991.129
H4C37	Prestazioni di psichiatria residenziale e semi-residenziale													-
H4C38	Prestazioni di F.a.F.				94.105							19.729	625.696	939.531
H4C39	Prestazioni servizi M.M.C. P.S. Centri assistenziali													-
H4C40	Prestazioni servizi farmaceutici convenzionati													-
H4C41	Prestazioni termali													-
H4C42	Prestazioni trasporti ambulanza ed elicottero													-
H4C43	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie						10.814			224.402			1.735.873	1.971.014
TOTALE RICAVI DA MOBILITÀ (A-B)		5.115.700	2.402	90	5.966.974	23	10.814	515	2.206	297.562	464	19.729	38.795.125	51.016.931
RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)														
RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)														
TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (E-F)														
TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A-C)														
TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B-D)														
TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARE PUBBLICHE (A+B+C-D)														

Tab. 53- Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
AA0980	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera				
AA0990	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica				
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	1.088.030	1.179.052	91.022	8,37
	INRCA POR MARCHE	930.372	650.550	279.822	30,08
	INRCA POR CASATENNOVO	147.256	135.873	11.383	7,79
	INRCA POR COSENZA	10.300	17.150	6.850	66,50
	INRCA POR ROMA	-	362.699,00	362.699	-
	INRCA POR CAGLIARI	-	12.780	12.780	-
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica				
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), di ed ex art. 57-58)				
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	110.701	181.896	71.195	64,31
	INRCA POR MARCHE	50.889	82.245	31.356	61,62
	INRCA POR CASATENNOVO	56.280	82.329	26.049	46,28
	INRCA POR COSENZA	3.532	3.872	340	9,63
	INRCA POR ROMA	-	13.450	13.450	-
	INRCA POR CAGLIARI	-	-	-	-
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), di ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro				
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	1.198.731	1.360.948	162.217	13,53
BA1210	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera				
BA1220	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica				
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	828.313	958.070	129.757	15,67
	INRCA POR MARCHE	689.954	509.512	180.442	26,15
	INRCA POR CASATENNOVO	110.746	109.983	763	0,68
	INRCA POR COSENZA	8.018	13.126	5.108	63,71
	INRCA POR ROMA	-	293.230	293.230	-
	INRCA POR CAGLIARI	-	12.074	12.074	-
	AMMINISTRAZIONE CENTRALE	19.599	20.546	947	4,85
BA1230	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica				
BA1240	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), di ed ex Art. 57-58)				
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	102.526	149.955	47.429	46,26
	INRCA POR MARCHE	43.466	61.140	17.674	40,66
	INRCA POR CASATENNOVO	52.532	70.881	18.349	34,95
	INRCA POR COSENZA	3.005	3.165	160	5,29
	INRCA POR ROMA	-	11.447	11.447	-
	AMMINISTRAZIONE CENTRALE	3.522,00	3.522,00	-	-
AA0720	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), di ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA1260	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				
BA1270	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	930.839	1.108.025	177.186	19,04
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	79.530	89.308	9.778	12,29
	INRCA POR MARCHE	60.406	46.104	14.302	23,68
	INRCA POR CASATENNOVO	13.870	15.304	1.434	10,34
	INRCA POR COSENZA	906	1.365	459	50,67
	INRCA POR ROMA	-	23.443	23.443	-
	INRCA POR CAGLIARI	-	1.026	1.026	-
	AMMINISTRAZIONE CENTRALE	4.348	2.046	2.302	52,94
	Costi diretti aziendali - Acc.to quote inut.appl. L.189/12 (ALPI)	42.514	-	42.514	100,00
	INRCA POR MARCHE	26.781	-	26.781	100,00
	INRCA POR CASATENNOVO	6.213	-	6.213	100,00
	INRCA POR COSENZA	520	-	520	100,00
	Costi generali aziendali	105.221	121.419	16.198	15,39
	Fondo di perequazione	36.627	42.196	5.569	15,20
	INRCA POR MARCHE	30.893	23.465	7.428	23,98
	INRCA POR CASATENNOVO	5.365	5.368	3	0,05
	INRCA POR COSENZA	369	615	246	66,67
	INRCA POR ROMA	-	12.248	12.248	-
	INRCA POR CAGLIARI	-	480	480	-
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	267.892	252.923	14.969	5,59

Tab. 54 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni NON PRESENTE

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto precedente?	NO	

19 Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale
Medicinali senza AIC
Emoderivati di produzione regionale
Prodotti dietetici
TOTALE

Distribuzione		TOTALE
Diretta	Per conto	
2.675.972		2.675.972
2.635.980		2.635.980
39.992		39.992
-		-
447.725		447.725
3.123.697		3.123.697

Tab. 56 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

Di seguito si riportano le tabelle specifiche per Presidio regionale

POR MARCHE

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale
Medicinali senza AIC
Emoderivati di produzione regionale
Prodotti dietetici
TOTALE

Distribuzione		TOTALE
Diretta	Per conto	
2.374.150		2.374.150
2.346.217		2.346.217
27.933		27.933
-		-
442.121		442.121
2.816.271		2.816.271

Tab. 56bis – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

POR CASATENOVO

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale
Medicinali senza AIC
Emoderivati di produzione regionale
Prodotti dietetici
TOTALE

Distribuzione		TOTALE
Diretta	Per conto	
179.255		179.255
178.759		178.759
496		496
-		-
5.109		5.109
184.364		184.364

Tab. 56ter – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

POR COSENZA

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	111.740		111.740
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale			
Medicinali senza AIC	110.443		110.443
Emoderivati di produzione regionale	1.297		1.297
Prodotti dietetici	495		495
TOTALE	112.235		112.235

Tab. 56 quater – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche NON PRESENTE

AB01 – Acquisti di beni

AB01 NO	–	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.
--------------------	---	--

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO		
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

20 Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	ASUR MARCHE	OSPEDALI RIUNITI UMBERTO I (Ancona)	Azienda 912 A.O. Cosenza	Azienda Ospedaliera di Lecco	Azienda Ospedaliera Ospedale San Gerardo (Monza)	Azienda Ospedaliera Vimercate (Milano)	Azienda Ospedaliera Ospedale l'Guarda Ca Granda	ASL della Provincia di Lecco	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)									
		236.174	896.092	1.045	172.176	11.207	50	93	69	1.316.906
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base									
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica									
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale									
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa									
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa									
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica									
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera									
BA0910	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									
BA0970	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci F.le F.									
BA1040	Acquisti prestazioni termali in convenzione									
BA1100	Acquisti prestazioni trasporto sanitario									
BA1150	Acquisti prestazioni Socio-Sanitarie o rilevanti sanitarie									
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base									
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica									
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale									
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa									
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica									
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera									
BA0990	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci e F.le F.									
BA1060	Acquisti prestazioni termali in convenzione									
BA1120	Acquisti prestazioni trasporto sanitario									
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	236.174	896.092	1.045	172.176	11.207	50	93	69	1.316.906
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA (INFRAREGIONALE) (C)									
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)									
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	236.174	896.092	1.045	172.176	11.207	50	93	69	1.316.906
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

Di seguito si riportano le tabelle specifiche per Presidio regionale

POR MARCHE

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	ASUR MARCHE	OSPEDALI RIUNITI UMBERTO I	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)		238.174	896.092						1.132.266
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-						
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-						
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	238.174	896.092						1.132.266
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-						
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-						
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-						
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-						
BA0910	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-						
BA0970	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-						
BA1040	Acquisti prestazioni terminali in convenzione	-	-						
BA1100	Acquisti prestazioni trasporto sanitario	-	-						
BA1150	Acquisti prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-						
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0680	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0990	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci e File F								
BA1090	Acquisti prestazioni terminali in convenzione								
BA1120	Acquisti prestazioni trasporto sanitario								
TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)		238.174	896.092						1.132.266
COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)									
COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									
TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)									
TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)		238.174	896.092						1.132.266
TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									

Tab. 58bis - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

POR CASATENOVO

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda Ospedaliera di Lecco	Azienda Ospedaliera Ospedale San Gerardo	Azienda Ospedaliera Vimercata	Azienda Ospedaliera Ospedale Niguarda Ca Granda	ASL della Provincia di Lecco	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)								
		172.176	11.207	50	93	69			183.595
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	172.176	11.207	50	93	69			183.595
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F								
BA1040	Acquisto prestazioni farmali in convenzione								
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								
BA1060	Acquisto prestazioni farmali in convenzione								
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	172.176	11.207	50	93	69			183.595
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)								
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)								
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	172.176	11.207	50	93	69			183.595
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								

Tab. 58ter - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

POR COSENZA

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda 912 A.O. Cosenza	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
		COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)		1.045				
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.045						1.045
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa							
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera							
BA0910	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							
BA0970	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F							
BA1040	Acquisti prestazioni termali in convenzione							
BA1100	Acquisti prestazioni trasporto sanitario							
BA1150	Acquisti prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria							
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							
BA0660	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale							
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera							
BA0960	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci e File F							
BA1060	Acquisti prestazioni termali in convenzione							
BA1120	Acquisti prestazioni trasporto sanitario							
TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)		1.045						1.045
COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)								
COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								
TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)								
TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)		1.045						1.045
TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								
TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								

Tab. 58 quater- Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione	-	-	-	-
BA0430	Costi per assistenza MMG	-	-	-	-
BA0440	Costi per assistenza PLS	-	-	-	-
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-	-
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	-
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione	-	-	-	-
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	1.680.858	1.878.778	197.920	-11
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.316.006	1.487.318	170.412	-11
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	9.156	8.900	255	3
BA0570	- da privato - Medici SUNAI	-	-	-	0
BA0580	- da privato	354.797	382.560	27.763	-8
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	0
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	0
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	0
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	354.797	382.560	27.763	-8
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
BA0680	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0690	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0740	- da privato	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0790	- da privato	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0840	- da privato	-	-	-	-
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA0940	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0950	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1000	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1070	- da privato	-	-	-	-
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-

Tab. 59 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	470.363	431.229	39.134	8
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1130	- da privato	470.363	431.229	39.134	8
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA				
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA1180	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA1190	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	927.318	1.150.220	-222.902	-19
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	16.120	7.514	8.606	115
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	2.600	-	2.600	100
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	0
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0
BA1320	Contributo Legge 210/92	-	-	-	0
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	13.520	7.514	6.006	44
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	3.123.185	2.995.861	127.324	4
BA1300	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	214.209	333.460	-119.251	-56
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	363.902	453.614	-89.712	-25
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.545.075	2.208.707	336.368	13
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	76.900	223.190	-146.290	-66
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	7.601	7.789	-188	-2
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	1.109.173	829.911	279.262	25
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	439.689	291.275	148.414	34
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	0
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	911.712	856.622	55.090	6
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-	0
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	0
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	0
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	55.543	52.559	2.984	5
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.079	3.379	-300	-10
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	0
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	52	171	-119	-70
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	52.412	49.009	3.403	6
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	0
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	0
	TOTALE	4.592.529	4.637.383	-44.854	

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

Di seguito si riportano le tabelle specifiche per Presidio regionale

POR MARCHE

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione	-	-	-	-
BA0430	Costi per assistenza MMG	-	-	-	-
BA0440	Costi per assistenza PLS	-	-	-	-
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-	-
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	-
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione	-	-	-	-
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
		1.496.109	1.605.316	- 109.207	- 7
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.132.266	1.213.858	- 81.592	- 7
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	9.155	8.900	255	3
BA0570	da privato Medio SUMMI	-	-	-	-
BA0580	- da privato	354.688	382.560	- 27.872	- 7
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	354.688	382.560	- 27.872	- 7
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
BA0680	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0690	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0740	- da privato	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0790	- da privato	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0840	- da privato	-	-	-	-
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA0940	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0950	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1000	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1070	- da privato	-	-	-	-

Tab.59 bis - Dettaglio acquisti di servizi sanitari - I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	447.878	381.029	66.849	15
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1130	- da privato	447.878	381.029	66.849	15
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA				
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA1180	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA1190	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)				
	RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI				
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	600	-	600	100
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	600	-	600	100
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
BA1320	Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-	-
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE				
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.604.217	1.660.464	- 56.247	3
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	127.426	141.205	- 13.779	10
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.476.791	1.519.259	- 42.468	3
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	76.900	217.160	- 140.260	65
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	7.148	6.880	268	4
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	183.739	245.915	- 62.176	25
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	309.292	207.929	101.363	49
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	-
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	899.712	841.375	58.337	7
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-	-
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA				
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15.721	7.912	7.809	50
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	2.557	2.199	358	14
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	52	52	-	-
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	13.112	5.661	7.451	57
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	-
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	-
	TOTALE	2.801.837	2.643.543	158.294	

Tab.60 bis - Dettaglio acquisti di servizi sanitari - Il parte

POR CASATENOVO

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione	-	-	-	-
BA0430	Costi per assistenza MMG	-	-	-	-
BA0440	Costi per assistenza PLS	-	-	-	-
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-	-
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	-
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione	-	-	-	-
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0620	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
		183.595	177.659	5.936	3
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	183.595	177.659	5.936	3
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0570	- da privato - Medici SUMA	-	-	-	-
BA0580	- da privato	-	-	-	-
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	-	-	-
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
BA0680	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0690	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0740	- da privato	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0790	- da privato	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0840	- da privato	-	-	-	-
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMRESIDENZIALE				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA0940	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0950	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1000	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1070	- da privato	-	-	-	-
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-

Tab.59ter - Dettaglio acquisti di servizi sanitari - I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	9.050	7.612	1.438	16
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1130	- da privato	9.050	7.612	1.438	16
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	-	-	-	-
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA1180	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA1190	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	163.278	185.631	- 22.353	-12
	RIMBORSI ASSEGGI E CONTRIBUTI SANITARI	-	-	-	0
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	0
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	0
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0
BA1320	Contributo Legge 210/92	-	-	-	0
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-	0
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	102.429	63.482	38.947	38
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	21.440	36.216	- 14.776	-41
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	0
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	80.989	27.266	53.723	66
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	-	0
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	453	553	- 100	-22
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	80.536	11.466	69.070	86
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-	0
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	0
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	15.247	- 15.247	-100
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-	0
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	0
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	0
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	4.872	203	4.669	96
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	203	- 203	-100
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	0
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-	-	0
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	4.872	-	4.872	100
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	0
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	0
	TOTALE	279.629	256.928	22.701	

Tab.60ter - Dettaglio acquisti di servizi sanitari - Il parte

POR COSENZA

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione	-	-	-	-
BA0430	Costi per assistenza MMG	-	-	-	-
BA0440	Costi per assistenza PLS	-	-	-	-
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-	-
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	-
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione	-	-	-	-
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.154	50.644	- 49.490	-98
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.045	50.644	- 49.599	-98
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	-	-	-	-
BA0580	- da privato	109	-	109	100
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	109	-	109	100
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
BA0680	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0690	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0740	- da privato	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0790	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0790	- da privato	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0840	- da privato	-	-	-	-
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA0940	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0950	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1000	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1070	- da privato	-	-	-	-
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-

Tab.59 quater - Dettaglio acquisti di servizi sanitari - I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	12.100	3.990	8.110	67
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1130	- da privato	12.100	3.990	8.110	67
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	-	-	-	-
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA1180	- da privato (Intraregionale)	-	-	-	-
BA1190	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	11.024	16.905	5.881	35
	RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI	-	-	-	-
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	-
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	-
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
BA1320	Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-	-
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	65.343	36.015	29.328	45
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	65.343	36.015	29.328	45
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-	-	-	-
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	-	-
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-	-
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-	-	-
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-	-
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	-
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	-	-	-
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-	-
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	523	2.029	1.506	74
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	523	978	455	47
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	-
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	-	1.052	1.052	100
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	-
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	-
	TOTALE	88.990	58.939	30.051	

Tab.60 quater - Dettaglio acquisti di servizi sanitari - Il parte

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Perita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
Croce Rossa Italiana (Ancona)	BA1130	01013041005	TRASPORTO SANITARIO	2013	36.730		36.730	36.730			36.730
Croce Rossa Italiana (Osimo - AN)	BA1130	01013041005	TRASPORTO SANITARIO	2013	25		25	25			25
Croce Rossa Italiana (Macerata)	BA1130	01013041005	TRASPORTO SANITARIO	2013	6.526		6.526	6.526			6.526
Croce Gialla (Ancona)	BA1130	80000310427	TRASPORTO SANITARIO	2013	38.024		38.024	38.024			38.024
Croce Gialla (Agugliano - AN)	BA1130	83013700427	TRASPORTO SANITARIO	2013	274		274	274			274
Croce Gialla (Camerano - AN)	BA1130	83002220427	TRASPORTO SANITARIO	2013	28		28	28			28
Croce Gialla (Chiesavalle - AN)	BA1130	80017170426	TRASPORTO SANITARIO	2013	166		166	166			166
Croce Verde (P. S. Ebdio - AP)	BA1130	00393280441	TRASPORTO SANITARIO	2013	3.006		3.006	3.006			3.006
Croce Verde (Fermo)	BA1130	0092830445	TRASPORTO SANITARIO	2013	66.478		66.478	66.478			66.478
Croce Verde (Toni S. Patrizio - AP)	BA1130	01214120444	TRASPORTO SANITARIO	2013	1.434		1.434	1.434			1.434
Croce Azzurra (Strolo - AN)	BA1130	80025450422	TRASPORTO SANITARIO	2013	361		361	361			361
Croce Azzurra (S. Egidio - AP)	BA1130	01204230443	TRASPORTO SANITARIO	2013	887		887	887			887
Croce Azzurra (Polo S. Giorgio - AP)	BA1130	1469340440	TRASPORTO SANITARIO	2013	1.119		1.119	1.119			1.119
Croce Azzurra (Ancona)	BA1130	05815911002	TRASPORTO SANITARIO	2013	292.498		292.267	292.267	211	211	292.267
Croce Bianca (Numani - AN)	BA1130	00401960422	TRASPORTO SANITARIO	2013	161		161	161			161
Associazione Volontari Soccorso di P. A. Onlus (Monte S. Pietrangeli - AP)	BA1130	01333350443	TRASPORTO SANITARIO	2013	98		98	98			98
Pubblica Assistenza AVIS (Montemerano - AN)	BA1130	8002060423	TRASPORTO SANITARIO	2013	270		270	270			270
Nuova Croce Azzurra Serv. Ambul. (CS)	BA1130	86032010767	TRASPORTO SANITARIO	2013	12.100		12.100	12.100			12.100
Croce Verde Bosisio	BA1130	01374290136	TRASPORTO SANITARIO	2013	137		137	137			137
Croce Rossa Italiana (CASA' ENCIVO)	BA1130	01013041005	TRASPORTO SANITARIO	2013	653		653	653			653
Croce Rossa Italiana (LECCO)	BA1130	01013041005	TRASPORTO SANITARIO	2013	65		65	65			65
Croce Rossa Italiana (OLGIATE)	BA1130	01013041005	TRASPORTO SANITARIO	2013	65		65	65			65
ASS. VOL. CROCE SAN NICOLO'	BA1130	018603650138	TRASPORTO SANITARIO	2013	549		549	549			549
Croce Bianca Milano (Merate)	BA1130	03429670156	TRASPORTO SANITARIO	2013	226		226	226			226
Adda Soccorso	BA1130	02279680136	TRASPORTO SANITARIO	2013	1457		1457	1457			1457
Croce Verde - Fermo	BA1130	0092830445	TRASPORTO SANITARIO	2013	1.335		1.335	1.335			1.335

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Di seguito si riportano le tabelle specifiche per Presidio regionale

POR MARCHE

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevuta	Importo pagato
Croce Rossa Italiana (Ancora)	BA1130	01219341005	TRASPORTO SANITARIO	2013	36.730		36.730	36.730			36.730
Croce Rossa Italiana (Corno AN)	BA1130	01219341005	TRASPORTO SANITARIO	2013	29		29	29			29
Croce Rossa Italiana (Macerata)	BA1130	01219341005	TRASPORTO SANITARIO	2013	6.526		6.526	6.526			6.526
Croce Gialla (Ancona)	BA1130	80200310427	TRASPORTO SANITARIO	2013	38.024		38.024	38.024			38.024
Croce Gialla (Agugliano- AN)	BA1130	83313700427	TRASPORTO SANITARIO	2013	274		274	274			274
Croce Gialla (Camerano - AN)	BA1130	8302320427	TRASPORTO SANITARIO	2013	28		28	28			28
Croce Gialla (Chiaravalle - AN)	BA1130	80211170426	TRASPORTO SANITARIO	2013	166		166	166			166
Croce Verde (P.to S. Epadio - AP)	BA1130	0030230441	TRASPORTO SANITARIO	2013	3.005		3.005	3.005			3.005
Croce Verde (Ferrol)	BA1130	0082030445	TRASPORTO SANITARIO	2013	66.478		66.478	66.478			66.478
Croce Verde (Tone S. Patrizio - AP)	BA1130	01214120444	TRASPORTO SANITARIO	2013	1.434		1.434	1.434			1.434
Croce Azzurra (Sirolo - AN)	BA1130	80225430422	TRASPORTO SANITARIO	2013	361		361	361			361
Croce Azzurra (S. Epadio - AP)	BA1130	01204230443	TRASPORTO SANITARIO	2013	887		887	887			887
Croce Azzurra (Porto S. Giorgio - AP)	BA1130	1488040440	TRASPORTO SANITARIO	2013	1.119		1.119	1.119			1.119
Croce Azzurra (Aesental)	BA1130	05618911002	TRASPORTO SANITARIO	2013	292.496		292.287	292.287	211	211	292.297
Croce Bianca (Numano - AN)	BA1130	00401900422	TRASPORTO SANITARIO	2013	161		161	161			161
Associazione Volontari Soccorso di P. A. Onus (Monte S. Pietrangeli - AP)	BA1130	01333300443	TRASPORTO SANITARIO	2013	98		98	98			98
Pubblica Assistenza AVIS (Montemercurio - AN)	BA1130	80221000423	TRASPORTO SANITARIO	2013	270		270	270			270

Tab. 61bis – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

POR CASATENOVINO

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevuta	Importo pagato
CROCE VERDE BOSGIO	BA1130	01374250136	TRASPORTO SANITARIO	2013	137		137	137			137
CROCE ROSSA ITALIANA (CASATENOVINO)	BA1130	01019341005	TRASPORTO SANITARIO	2013	6553		6553	6553			6553
CROCE ROSSA ITALIANA (LECCO)	BA1130	01019341005	TRASPORTO SANITARIO	2013	63		63	63			63
CROCE ROSSA ITALIANA (OLGIATE)	BA1130	01019341005	TRASPORTO SANITARIO	2013	65		65	65			65
ASS. VOL. CROCE SAN NICOLO'	BA1130	01008950136	TRASPORTO SANITARIO	2013	549		549	549			549
CROCE BIANCA MILANO (Merate)	BA1130	03428670156	TRASPORTO SANITARIO	2013	226		226	226			226
ADDA SOCCORSO	BA1130	03279860136	TRASPORTO SANITARIO	2013	1457		1457	1457			1457

Tab. 61ter – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

POR COSENZA

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO		Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget/ Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Gi.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
Magna Clinica Azienda Serv. Ambul. (CS)		BA1130	88330310187	TRASPORTO SANITARIO	2013	12.100		12.100	12.100			12.100

Tab. 61quater- Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 NO	-	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.
--------------------	---	---

AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

AS03 – SI	<p>Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie per un totale di euro 3.123.186. Di seguito si riportano i dettagli per conto.</p> <p>Consulenze sanitarie e sociosanitarie da aziende sanitarie pubbliche della Regione. Valore 214.209 euro. Esse si riferiscono a prestazioni sanitarie di diversa natura che l'Istituto acquista, in regime convenzionale, dalle altre aziende sanitarie. Più precisamente:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 125.167 dall'Azienda Ospedali Riuniti di Ancona per prestazioni oncologiche, di laboratorio, anatomia patologica, e cc - 20.975 dall'Azienda ospedaliera di Lecco per prestazioni di laboratorio, radiologia, consulenze varie - 64.725 dall'Azienda Ospedaliera di Cosenza per prestazioni anestesilogiche, neuroradiologia, ecc - 3.340 da aziende varie tra cui Azienda Ospedaliera Marche Nord, ASUR Marche, ASL Lecco e ASL Padova. <p>Consulenze sanitarie e sociosanitarie da altri soggetti. Valore 363.901,54 euro Esse si riferiscono alle convenzioni che l'Istituto stipula per l'avvio e lo sviluppo di progetti di ricerca. Più precisamente:</p> <ul style="list-style-type: none"> Progetto Up tech: convenzione con ASUR e CSV Marche per 86.113,40 euro Progetto ASI: convenzione con unità affiliate per 28.348 euro Progetto Giovani ricercatori 2010: convenzione con affiliate per 57.204,70 euro Progetto Strategico 2008: convenzione con affiliate per 129.747,61 euro Progetto Wiisel: convenzione Università di Pisa per 21.780 euro Progetto Inappropriatezza nell'uso dei farmaci: affiliate per 20.150 euro Progetto Innovage: convenzione per 8.357,83 euro Progetto BPR CAD: contratto Ely Lilly per 12.200 euro <p>Consulenze sanitarie da privati, art 55. Valore 76.900 euro (vs 2012 223.190 euro) Il valore registrato nel 2013 si riferisce unicamente al lavoro suppletivo svolto</p>
------------------	---

nel 2013 da parte del personale delle sedi Marche.

Altre consulenze sanitarie da privati. Valore 7.600 euro.

Esse si riferiscono unicamente al servizio di dosimetria acquistato da parte di tutti i presidi ospedalieri dalle due seguenti ditte:

- X-Gammaguard per 452,76
- Dosimetry System per 7.147,59

Collaborazioni coordinate e continuative da private. Valore 1.109.173 euro.

Esse si riferiscono ai rapporti di collaborazione coordinata e continuativa che l'Istituto contrae con professionisti iscritti all'albo nei ruoli medico e sanitario, reclutati per avviare e sviluppare progetti di ricerca per circa oltre il 70% e per il restante 30% per esigenze dei Presidi., in particolare per il Presid

io Marche.

Il valore 2013 corrisponde a circa 80 contratti di collaborazione.

Indennità a personale universitario. Valore 439.689,12 euro.

Esse si riferiscono al costo del personale universitario per la produttività e la retribuzione di risultato anno 2013.

Altre prestazioni e collaborazioni di lavoro in area sanitaria. Valore 911.712 euro

Esse si riferiscono a convenzioni, retribuzioni a personale distaccato, lavoro interinale e al progetto Sacerdoti anziani. Il valore è cos' suddiviso:

- 649.712 per personale distaccato a Residenza dorica
- 250.000,00 per il progetto Assistenza sacerdoti anziani 2013
- 12.000 prestazioni radiologiche relative ad un progetto di ricerca

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni Importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	10.390.671	11.061.479	-670.808	-6
BA1580	Lavandena	849.039	936.431	-87.392	-10
BA1590	Pulizia	1.261.730	1.560.793	-299.063	-24
BA1600	Mensa	1.780.955	2.098.096	-317.141	-18
BA1610	Riscaldamento	816.851	897.118	-80.267	-9
BA1620	Servizi di assistenza informatica	0	0	0	0
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	272.043	250.969	21.074	8
BA1640	Smaltimento rifiuti	375.587	405.280	-29.693	-7
BA1650	Utenze telefoniche	174.579	191.327	-16.748	-9
BA1660	Utenze elettricità	962.481	1.089.683	-127.202	-12
BA1670	Altre utenze	440.690	460.271	-19.581	-4
BA1680	Premi di assicurazione	986.058	1.072.502	-86.444	-8
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	17.000	16.808	192	1
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	2.048	8.244	-6.196	-75
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	2.451.611	2.091.957	359.654	15
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	568.064	605.461	-37.397	-7
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	12.950	-12.950	-100
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	568.064	562.217	5.847	1
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	9.940	11.146	-1.206	-11
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	558.124	543.014	15.110	3
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	8.057	-8.057	-100
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	30.294	-30.294	-100
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	30.294	-30.294	-100
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0
	FORMAZIONE	126.329	125.385	944	1
BA1890	Formazione (esternalizzate e non) da pubblico	0	0	0	0
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	126.329	125.385	944	1
	TOTALE	11.085.064	11.792.325	-707.261	

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

Di seguito si riportano le tabelle specifiche per Presidio regionale

POR MARCHE

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	6.606.560	6.878.601	-272.041	-4
BA1580	Lavanderia	680.131	665.064	15.067	2
BA1590	Pulizia	826.924	856.265	-29.341	-3
BA1600	Mensa	1.281.074	1.351.136	-70.062	-5
BA1610	Riscaldamento	774.454	839.301	-64.847	-8
BA1620	Servizi di assistenza informatica	0	0	0	0
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	228.283	222.455	5.828	3
BA1640	Smezzimento rifiuti	201.868	246.179	-44.311	-22
BA1650	Utenze telefoniche	76.664	81.797	-5.133	-7
BA1660	Utenze elettricità	579.725	600.235	-20.510	-4
BA1670	Altre utenze	140.967	154.949	-13.982	-10
BA1680	Premi di assicurazione	497.422	548.326	-50.904	-10
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	17.000	16.808	192	1
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	598	0	598	100
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	1.301.450	1.296.086	5.364	0
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	26.287	75.097	-48.810	-65
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	26.287	52.377	-26.090	-99
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	5.208	0	5.208	100
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	21.079	52.377	-31.298	-148
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	22.720	-22.720	-100
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	22.720	-22.720	-100
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0
	FORMAZIONE	57.301	55.179	2.122	4
BA1890	Formazione (esternalizzate e non) da pubblico	0	0	0	0
BA1900	Formazione (esternalizzate e non) da privato	57.301	55.179	2.122	4
	TOTALE	6.690.148	7.008.877	-318.729	

Tab. 62bis – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

POR CASATENOVO

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	913.370	1.065.890	- 152.520	-17
BA1580	Lavanderia	36.587	71.996	- 35.409	-49
BA1590	Pulizie	135.691	141.233	- 5.542	-4
BA1600	Mensa	273.738	263.655	10.083	4
BA1610	Riscaldamento	0	0	0	0
BA1620	Servizi di assistenza informatica	0	0	0	0
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	2.435	3.997	- 1.562	-39
BA1640	Smaltimento rifiuti	30.963	25.271	5.692	18
BA1650	Utenze telefoniche	9.303	10.666	- 1.363	-13
BA1660	Utenze elettricità	151.531	146.869	4.662	3
BA1670	Altre utenze	179.809	176.057	3.752	2
BA1680	Premi di assicurazione	72.602	75.085	- 2.483	-3
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.451	4.158	- 2.707	-85
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	19.260	146.903	- 127.643	-87
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	41.925	28.539	13.386	32
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	41.925	28.539	13.386	32
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	0	4.027	-4027	-100
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	41.925	24.512	17.413	42
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0	0
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0
	FORMAZIONE	8.493	8.151	342	4
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	0	0	0
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	8.493	8.151	342	4
	TOTALE	963.788	1.102.580	- 138.792	

Tab. 62ter – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

POR COSENZA

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	762.852	748.052	14.800	2
BA1580	Lavanderia	132.320	106.916	25.404	19
BA1590	Pulizie	121.476	125.583	- 4.117	-3
BA1600	Mensa	169.880	161.435	8.445	5
BA1610	Riscaldamento	0	0	0	0
BA1620	Servizi di assistenza informatica	0	0	0	0
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	8.866	15.121	- 6.255	-41
BA1640	Smaltimento rifiuti	79.277	73.742	5.535	7
BA1650	Utenze telefoniche	10.477	11.062	- 585	-5
BA1660	Utenze elettricità	65.664	69.762	- 4.098	-6
BA1670	Altre utenze	48.556	53.118	- 4.562	-9
BA1680	Premi di assicurazione	83.758	87.044	- 3.286	-4
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	0	0
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	42.578	44.259	- 1.681	-4
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	7.731	20.585	-12.854	-62
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	12.950	-12.950	-100
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	7.731	7.635	96	1
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	0	0	0	0
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	7.731	7.635	96	1
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0	0
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extra-regioni)	0	0	0	0
	FORMAZIONE	2.659	5.774	-3.115	-54
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	0	0	0
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	2.659	5.774	-3.115	-54
	TOTALE	773.242	774.411	- 1.169	

Tab. 62quater – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

AS04 – SI	<p>Le consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie ammontano nel 2013 a complessivi 568.064 euro. Esse sono composte da diverse voci che di seguito si descrivono sinteticamente.</p> <p>Consulenze non sanitarie da privato. Valore 9.940 euro riconducibile sostanzialmente a due diverse tipologie di consulenze: tecnico-ingegneristiche per 6.190 e contabili-fiscali per euro 3.750</p> <p>Consulenze, collaborazioni, interinali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato, Valore 558.124 euro, suddiviso come segue:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 104.384 ruolo professionale - 222.860 ruolo tecnico - 244.871 ruolo amministrativo <p>Il ruolo professionale comprende anche 32.882 euro per l'assistenza religiosa erogata ai presidi di Roma, Cosenza, Casatenovo e Marche.</p> <p>Dei quasi 500 mila euro rimanenti, il 75% si riferiscono a contratti di collaborazione stipulati per progetti di ricerca con statistici, ingegneri, economisti, ecc e il 25% per esigenze dei vari presidi.</p>
------------------	---

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Illustrare i criteri adottati per distinguere tra manutenzioni ordinarie e incrementative.

Per le spese incrementative o straordinarie il criterio adottato è quando le spese si concretano in un sostanziale miglioramento del bene su cui vengono effettuate, e di allungamento del periodo residuo di utilità economica.

Le spese di manutenzione ordinaria sono invece quelle spese ripetute in ogni esercizio finalizzate a mantenere in efficienza le immobilizzazioni.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	529.062	618.538	-89.476	-14,47
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	518.394	505.459	12.935	2,50
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.086.191	1.193.115	-106.924	-8,96
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	17.409	8.686	8.723	50,11
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	6.563	4.629	1.934	29,47
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	371.226	356.153	15.075	4,06
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00
	TOTALE	2.528.847	2.686.580	-157.733	

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

Di seguito si riportano le tabelle specifiche per Presidio regionale

POR MARCHE

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	396.012	376.926	19.086	5
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	258.744	242.143	16.601	6
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	814.588	772.956	41.632	5
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	5.418	8.228	-2.810	-52
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	3.991	3.609	382	10
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	223.269	122.206	101.063	45
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
TOTALE		1.702.022	1.526.068	175.954	

Tab. 63bis – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

POR CASATENOVO

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	57.226	81.548	-24.322	-30
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	127.719	102.795	24.924	20
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	77.347	80.134	-2.787	-3
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	152	-152	-100
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	1.170	37	1.133	97
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	35.188	56.311	-21.123	-38
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
TOTALE		298.650	320.977	-22.327	

Tab. 63ter – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

POR COSENZA

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	22.439	14.088	8.351	37
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	51.622	34.610	17.012	33
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	85.028	92.658	-7.630	-8
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	12	0	12	0
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	744	443	301	40
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	32.875	14.322	18.553	56
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
TOTALE		192.720	156.121	36.599	

Tab. 63quater – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio NON PRESENTE

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing NON PRESENTE

21 Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	39.593.564	46.861.973	- 7.268.409	-15,51
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	19.540.349	23.292.633	- 3.752.284	-16,11
BA2110	Costo del personale dirigente medico	16.994.402	20.353.771	- 3.359.369	-16,50
BA2120	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	15.827.779	18.525.588	- 2.697.809	-14,56
	Voci di costo a carattere stipendiale	11.708.620	13.806.682	- 2.098.062	-15,20
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	716.405	707.842	8.564	1,20
	Altro trattamento accessorio	10.416	29.474	- 19.058	-64,66
	Oneri sociali su retribuzione	3.392.337	3.981.591	- 589.254	-14,80
	Altri oneri per il personale				
BA2130	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	1.166.623	1.828.183	- 661.560	-36,19
	Voci di costo a carattere stipendiale	844.442	1.340.370	- 495.928	-37,00
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	76.873	101.628	- 24.756	-24,36
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	245.308	386.185	- 140.877	-36,48
	Altri oneri per il personale				
BA2140	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>				
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	2.545.946	2.938.862	- 392.915	-13,37
BA2160	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	2.545.946	2.938.862	- 392.915	-13,37
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.924.283	2.159.300	- 235.017	-10,88
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	74.884	150.421	- 75.537	-50,22
	Altro trattamento accessorio	762	2.242	- 1.480	-66,01
	Oneri sociali su retribuzione	546.017	626.899	- 80.882	-12,90
	Altri oneri per il personale				
BA2170	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	-	-	-	
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2180	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>				

BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	20.053.215	23.569.340	-	3.516.125	-14,92
BA2200	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	19.347.377	22.587.514	-	3.240.137	-14,34
	Voci di costo a carattere stipendiale	13.807.979	16.055.185	-	2.247.206	-14,00
	Straordinario e indennità personale	275.131	297.130	-	21.999	-7,40
	Retribuzione per produttività personale	974.910	1.323.680	-	348.769	-26,35
	Altro trattamento accessorio	42.590	50.034	-	7.444	-14,88
	Oneri sociali su retribuzione	4.246.766	4.861.485	-	614.718	-12,64
	Altri oneri per il personale					
BA2210	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	705.839	981.826	-	275.987	-28,11
	Voci di costo a carattere stipendiale	503.857	715.338	-	211.481	-29,56
	Straordinario e indennità personale	9.450	11.389	-	1.939	-17,02
	Retribuzione per produttività personale	38.524	36.608		1.916	4,97
	Altro trattamento accessorio	68	1.299	-	1.231	-94,80
	Oneri sociali su retribuzione	153.939	217.192	-	63.253	-29,12
	Altri oneri per il personale					
BA2220	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>					

Tab. 66– Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	350.745	288.964	61.781	17,61
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	350.745	288.964	61.781	17,61
<i>BA2250</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	252.322	193.990	58.332	23,12
	Voci di costo a carattere stipendiale	171.659	136.962	34.697	20,21
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	26.711	15.007	10.904	40,02
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	53.952	41.220	12.732	23,60
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2260</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	98.423	94.974	3.449	3,50
	Voci di costo a carattere stipendiale	74.154	67.055	7.100	9,57
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	3.736	7.739	-	-4,003
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	20.532	20.181	351	1,71
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2270</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>				
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale				
<i>BA2290</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2300</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2310</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>				

Tab. 67– Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	5.661.931	6.804.311	- 1.142.380	-16,79
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	768.378	797.913	- 29.535	-3,70
BA2340	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	768.378	797.913	- 29.535	-3,70
	Voci di costo a carattere stipendiale	545.724	577.283	- 31.559	-5,47
	Retribuzione di posizione		165	- 165	-100,00
	Indennità di risultato	59.182	56.677	2.505	4,23
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	163.472	163.788	- 316	-0,19
	Altri oneri per il personale				
BA2350	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2360	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>				
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.893.553	6.006.398	- 1.112.844	-18,53
BA2380	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	4.447.942	5.618.859	- 1.170.917	-20,84
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.144.348	3.954.391	- 810.043	-20,48
	Straordinario e indennità personale	74.778	75.185	- 408	-0,54
	Retribuzione per produttività personale	236.593	350.932	- 114.340	-32,58
	Altro trattamento accessorio	15.248	23.201	- 7.953	-34,28
	Oneri sociali su retribuzione	976.975	1.215.149	- 238.174	-19,60
	Altri oneri per il personale				
BA2390	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	445.611	387.539	58.072	13,03
	Voci di costo a carattere stipendiale	318.049	275.928	42.121	13,24
	Straordinario e indennità personale	8.554	5.154	3.400	39,75
	Retribuzione per produttività personale	25.150	20.717	4.433	17,63
	Altro trattamento accessorio	928	2.236	- 1.308	-58,50
	Oneri sociali su retribuzione	92.930	83.504	9.426	10,14
	Altri oneri per il personale				
BA2400	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>				

Tab. 68– Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	4.224.316	4.997.111	- 772.794	-15,46
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	957.359	1.256.045	- 298.686	-23,78
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	880.266	1.084.164	- 203.898	-18,81
	Voci di costo a carattere stipendiale	599.960	773.259	- 173.299	-22,41
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	91.868	77.700	- 14.168	-15,42
	Altro trattamento accessorio		1.119	- 1.119	-100,00
	Oneri sociali su retribuzione	188.438	232.085	- 43.647	-18,81
	Altri oneri per il personale				
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	77.093	171.881	- 94.788	-55,15
	Voci di costo a carattere stipendiale	55.306	124.855	- 69.549	-55,70
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	4.907	9.056	- 4.149	-45,81
	Altro trattamento accessorio		1.030	- 1.030	-100,00
	Oneri sociali su retribuzione	16.880	36.940	- 20.060	-54,30
	Altri oneri per il personale				
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro				
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.266.957	3.741.065	- 474.108	-12,67
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.200.013	3.648.196	- 448.183	-12,29
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.290.142	2.592.796	- 302.653	-11,67
	Straordinario e indennità personale	25.003	26.996	- 1.993	-7,38
	Retribuzione per produttività personale	193.547	238.039	- 44.492	-18,69
	Altro trattamento accessorio	6.025	11.354	- 5.329	-46,93
	Oneri sociali su retribuzione	685.296	779.012	- 93.716	-12,03
	Altri oneri per il personale				
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	66.944	92.869	- 25.925	-27,92
	Voci di costo a carattere stipendiale	48.187	65.408	- 17.221	-26,33
	Straordinario e indennità personale	119	898	- 779	-86,74
	Retribuzione per produttività personale	4.546	6.715	- 2.170	-32,31
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	14.092	19.848	- 5.756	-29,00
	Altri oneri per il personale				
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro				

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

**Di seguito si riportano le tabelle specifiche per Presidio regionale
POR MARCHE**

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	29.190.577	29.237.822	- 47.245	-0,16
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	13.772.741	13.808.878	- 36.137	-0,26
BA2110	Costo del personale dirigente medico	12.513.564	12.403.480	110.084	0,88
BA2120	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	11.437.226	11.139.486	297.741	2,60
	Voci di costo a carattere stipendiale	8.414.892	8.167.296	247.596	2,94
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	591.926	596.862	- 4.936	-0,83
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	2.430.408	2.375.328	55.081	2,27
	Altri oneri per il personale				
BA2130	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	1.076.338	1.263.994	- 187.656	-14,85
	Voci di costo a carattere stipendiale	776.857	926.741	- 149.883	-16,17
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	73.272	67.726	5.546	7,57
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	226.209	289.528	- 43.319	-16,07
	Altri oneri per il personale				
BA2140	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>				
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	1.259.177	1.405.398	- 146.221	-10,40
BA2160	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	1.259.177	1.405.398	- 146.221	-10,40
	Voci di costo a carattere stipendiale	925.032	1.037.852	- 112.820	-10,87
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	64.402	68.223	- 3.820	-5,60
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	269.743	299.323	- 29.580	-9,88
	Altri oneri per il personale				
BA2170	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2180	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>				
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	15.417.836	15.428.945	- 11.108	-0,07
BA2200	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	14.786.049	14.789.610	- 3.561	-0,02
	Voci di costo a carattere stipendiale	10.548.860	10.622.328	- 73.468	-0,69
	Straordinario e indennità personale	198.636	192.365	6.271	3,16
	Retribuzione per produttività personale	829.432	789.280	40.152	4,84
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	3.209.121	3.185.636	23.485	0,73
	Altri oneri per il personale				
BA2210	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	631.787	639.334	- 7.548	-1,18
	Voci di costo a carattere stipendiale	449.223	459.189	- 9.965	-2,17
	Straordinario e indennità personale	8.515	8.316	199	2,34
	Retribuzione per produttività personale	35.679	34.119	1.559	4,37
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	138.370	137.711	659	0,48
	Altri oneri per il personale				
BA2220	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>				

Tab. 66bis – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE				
BA2240	<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale</u>				
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>				
BA2280	<u>Costo del personale comparto ruolo professionale</u>				
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2300	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2310	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>				

Tab. 67bis– Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	3.071.772	2.911.872	159.900	5,21
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	74.406	90.580	- 16.174	-17,86
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	74.406	90.580	- 16.174	-17,86
	Voci di costo a carattere stipendiale	54.406	67.554	- 13.148	-19,46
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	4.228	3.798	430	10,17
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	15.773	19.228	- 3.455	-17,97
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>				
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	2.997.366	2.821.292	176.073	5,87
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	2.610.599	2.544.244	66.355	2,54
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.839.400	1.831.215	8.184	0,44
	Straordinario e indennità personale	39.809	34.573	5.236	13,15
	Retribuzione per produttività personale	161.669	131.277	30.393	18,80
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	569.721	547.179	22.542	3,96
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	386.767	277.048	109.719	28,37
	Voci di costo a carattere stipendiale	274.845	199.405	75.440	27,45
	Straordinario e indennità personale	7.896	3.765	4.131	52,32
	Retribuzione per produttività personale	23.294	14.295	8.999	38,63
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	80.732	59.584	21.148	26,20
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>				

Tab. 68bis- Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	926.426	931.710	- 5.284	-0,57
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	109.435	40.683	68.752	62,82
<i>BA2430</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	109.435	25.889	83.546	76,34
	Voci di costo a carattere stipendiale	72.172	11.614	60.558	83,91
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	13.880	8.739	5.141	37,04
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	23.383	5.536	17.847	76,33
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2440</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	-	14.794	- 14.794	-100,00
	Voci di costo a carattere stipendiale		6.637	- 6.637	-100,00
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato		4.994	- 4.994	-100,00
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione		3.163	- 3.163	-100,00
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2450</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>				
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	816.991	891.028	- 74.036	-8,31
<i>BA2470</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	816.991	891.028	- 74.036	-8,31
	Voci di costo a carattere stipendiale	583.853	639.027	- 55.174	-8,63
	Straordinario e indennità personale	7.009	6.376	633	9,03
	Retribuzione per produttività personale	51.404	55.410	- 4.006	-7,23
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	174.726	190.215	- 15.489	-8,14
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2480</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2490</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>				

Tab. 69bis – Costi del personale – ruolo amministrativo

POR CASATENOVO

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	3.323.516	3.442.860	- 119.344	-3,47
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.539.075	1.656.207	- 117.132	-7,07
BA2110	Costo del personale dirigente medico	1.464.797	1.589.804	- 125.007	-7,86
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	1.464.797	1.589.804	- 125.007	-7,86
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.093.919	1.161.056	- 67.137	-5,78
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	49.200	34.190	15.010	30,51
	Altro trattamento accessorio	10.416	29.473	- 19.057	-64,66
	Oneri sociali su retribuzione	311.263	365.085	- 53.822	-14,74
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>				
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	74.278	66.403	7.875	10,60
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	74.278	66.403	7.875	10,60
	Voci di costo a carattere stipendiale	53.601	47.092	6.509	12,14
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	4.043	2.900	1.143	28,27
	Altro trattamento accessorio	762	2.242	- 1.480	-66,01
	Oneri sociali su retribuzione	15.872	14.169	1.703	10,73
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>				
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.784.442	1.786.653	- 2.212	-0,12
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	1.775.280	1.741.457	33.824	1,91
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.264.754	1.244.886	19.868	1,57
	Straordinario e indennità personale	33.652	29.297	4.355	12,94
	Retribuzione per produttività personale	49.353	42.430	6.923	14,03
	Altro trattamento accessorio	42.590	50.034	- 7.444	-14,68
	Oneri sociali su retribuzione	384.931	374.810	10.121	2,63
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	9.162	45.196	- 36.034	-79,73
	Voci di costo a carattere stipendiale	6.426	32.309	- 25.883	-80,11
	Straordinario e indennità personale	686	760	- 75	-9,80
	Retribuzione per produttività personale	77	1.101	- 1.024	-92,97
	Altro trattamento accessorio	68	1.299	- 1.231	-94,80
	Oneri sociali su retribuzione	1.906	9.720	- 7.022	-60,41
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>				

Tab. 66ter – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE				
BA2240	<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale</u>				
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>				
BA2280	<u>Costo del personale comparto ruolo professionale</u>				
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2300	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2310	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>				

Tab. 67ter- Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	700.974	740.638	- 39.663	-5,36
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico				
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro				
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	700.974	740.638	- 39.663	-5,36
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	642.130	675.527	- 33.397	-4,94
	Voci di costo a carattere stipendiale	456.689	475.149	- 18.459	-3,88
	Straordinario e indennità personale	11.966	12.173	- 207	-1,70
	Retribuzione per produttività personale	18.378	19.011	- 633	-3,33
	Altro trattamento accessorio	15.248	23.201	- 7.953	-34,28
	Oneri sociali su retribuzione	139.849	145.993	- 6.144	-4,21
	Altri oneri per il personale				
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	58.844	65.111	- 6.267	-9,62
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.204	46.971	- 3.767	-8,02
	Straordinario e indennità personale	658		658	100,00
	Retribuzione per produttività personale	1.857	1.832	24	1,31
	Altro trattamento accessorio	928	2.236	- 1.308	-58,50
	Oneri sociali su retribuzione	12.198	14.072	- 1.874	-13,31
	Altri oneri per il personale				
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro				

Tab. 68ter- Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO				
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	312.158	460.020	- 147.862	-32,14
		22.356	163.810	- 141.454	-86,35
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	22.356	85.318	- 62.962	-73,80
	Voci di costo a carattere stipendiale	6.250	64.793	- 58.542	-90,35
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	11.141	1.401	9.739	87,42
	Altro trattamento accessorio		1.119	- 1.119	-100,00
	Oneri sociali su retribuzione	4.965	18.005	- 13.040	-72,42
	Altri oneri per il personale				
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	78.492	- 78.492	-100,00
	Voci di costo a carattere stipendiale		59.609	- 59.609	-100,00
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato		1.289	- 1.289	-100,00
	Altro trattamento accessorio		1.030	- 1.030	-100,00
	Oneri sociali su retribuzione		16.565	- 16.565	-100,00
	Altri oneri per il personale				
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro				
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	289.802	296.210	- 6.408	-2,16
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	289.802	296.210	- 6.408	-2,16
	Voci di costo a carattere stipendiale	203.763	203.223	541	0,27
	Straordinario e indennità personale	8.293	8.294	- 1	-0,01
	Retribuzione per produttività personale	9.034	9.710	- 675	-6,95
	Altro trattamento accessorio	6.025	11.354	- 5.329	-46,93
	Oneri sociali su retribuzione	62.686	63.630	- 944	-1,48
	Altri oneri per il personale				
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro				

Tab. 69ter – Costi del personale – ruolo amministrativo

POR COSENZA

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	4.753.117	4.800.001	- 46.885	-0,98
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	2.376.454	2.432.637	- 56.183	-2,31
BA2110	Costo del personale dirigente medico	2.291.938	2.348.248	- 56.310	-2,40
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	2.291.938	2.348.248	- 56.310	-2,40
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.767.912	1.816.485	- 48.572	-2,67
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	35.847	33.226	2.621	7,31
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	488.179	498.538	- 10.359	-2,08
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>				
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	84.516	84.389	127	0,15
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	84.516	84.389	127	0,15
	Voci di costo a carattere stipendiale	65.857	58.552	7.305	11,09
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	548	7.776	- 7.228	-92,95
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	18.111	18.060	51	0,28
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>				
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	2.376.662	2.367.364	9.298	0,39
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	2.311.773	2.318.625	- 6.852	-0,30
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.691.548	1.716.835	- 25.288	-1,47
	Straordinario e indennità personale	40.917	39.109	1.808	4,42
	Retribuzione per produttività personale	81.511	66.012	15.499	19,01
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	497.798	496.669	1.129	0,23
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	64.889	48.739	16.150	24,89
	Voci di costo a carattere stipendiale	48.208	36.089	12.119	25,14
	Straordinario e indennità personale	250	822	- 572	-69,61
	Retribuzione per produttività personale	2.768	1.388	1.380	49,87
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	13.663	10.440	3.223	23,59
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>				

Tab. 66quater – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	-	-	-	
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale				
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-			
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro				
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale				
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro				

Tab. 67 quater – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	640.104	735.104	- 94.999	-14,84
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-	-	
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	-	-	-	
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>				
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	640.104	735.104	- 94.999	-12,92
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	640.104	735.104	- 94.999	-12,92
	Voci di costo a carattere stipendiale	465.238	539.894	- 74.656	-13,83
	Straordinario e indennità personale	14.769	16.790	- 2.021	-12,04
	Retribuzione per produttività personale	22.693	22.053	640	2,82
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	137.404	156.367	- 18.963	-12,13
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	-	-		
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>				

Tab. 68 quater – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	214.095	204.502	9.593	4,48
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	77.093	77.053	40	0,05
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	-	-	
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	77.093	77.053	40	0,05
	Voci di costo a carattere stipendiale	55.306	58.609	- 3.303	-5,64
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	4.907	1.603	3.303	67,32
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	16.880	16.840	40	0,24
	Altri oneri per il personale				
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro				
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	137.002	127.449	9.552	6,97
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	137.002	127.449	9.552	6,97
	Voci di costo a carattere stipendiale	99.582	94.920	4.662	4,68
	Straordinario e indennità personale	908	603	305	33,64
	Retribuzione per produttività personale	7.348	4.971	2.377	32,35
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	29.163	26.956	2.207	7,57
	Altri oneri per il personale				
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-		
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro				

Tab. 69 quater – Costi del personale – ruolo amministrativo

POLO SCIENTIFICO-TECNOLOGICO E AMMINISTRAZIONE

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	2.326.352	2.010.248	316.104	13,59
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.852.078	1.794.755	57.323	3,10
BA2110	Costo del personale dirigente medico	724.103	596.681	127.422	17,60
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	633.818	341.456	292.362	46,13
	Voci di costo a carattere stipendiale	431.897	258.721	173.176	40,10
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	39.433	8.582	30.851	78,24
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	162.488	74.153	88.335	54,36
	Altri oneri per il personale				
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	90.285	255.225	-164.940	-64,63
	Voci di costo a carattere stipendiale	67.585	191.637	-124.052	-64,73
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	3.601	8.165	-4.565	-55,90
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	19.099	55.423	-36.324	-65,54
	Altri oneri per il personale				
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro				
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	1.127.975	1.198.074	-70.098	-5,85
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.127.975	1.198.074	-70.098	-5,85
	Voci di costo a carattere stipendiale	879.793	909.072	-29.279	-3,22
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	5.891	32.980	-27.089	-82,14
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	242.291	256.022	-13.731	-5,36
	Altri oneri per il personale				
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro				
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	474.274	215.493	258.781	54,56
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	474.274	215.493	258.781	54,56
	Voci di costo a carattere stipendiale	302.818	154.156	148.662	49,09
	Straordinario e indennità personale	1.926	2.172	-246	-11,31
	Retribuzione per produttività personale	14.614	13.382	1.231	8,43
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	154.916	45.783	109.134	70,45
	Altri oneri per il personale				
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-	-		
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro				

Tab. 66quinquies- Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	350.745	288.964	61.781	17,61
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	350.745	288.964	61.781	17,61
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	252.322	193.990	58.332	23,12
	Voci di costo a carattere stipendiale	171.659	136.962	34.697	20,21
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	26.711	15.807	10.904	40,82
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	53.952	41.220	12.732	23,60
	Altri oneri per il personale				
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	98.423	94.974	3.449	3,50
	Voci di costo a carattere stipendiale	74.154	67.055	7.100	9,57
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	3.736	7.739	- 4.003	-51,72
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	20.532	20.181	351	1,71
	Altri oneri per il personale				
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro				
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale				
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro				

Tab. 67 quinquies – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	1.249.081	1.290.865	- 41.784	-3,24
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	693.972	707.333	- 13.362	-1,89
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	693.972	707.333	- 13.362	-1,89
	Voci di costo a carattere stipendiale	491.318	509.894	- 18.576	-3,64
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato	54.955	52.880	2.075	3,78
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	147.699	144.560	3.139	2,13
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>				
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	555.109	583.532	- 28.423	-4,87
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	555.109	583.532	- 28.423	-4,87
	Voci di costo a carattere stipendiale	383.021	411.636	- 28.615	-6,95
	Straordinario e indennità personale	8.234	6.156	2.078	25,24
	Retribuzione per produttività personale	33.853	35.104	- 1.252	-3,57
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	130.002	130.635	- 634	-0,48
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>				

Tab. 68 quinquies – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	2.771.638	2.996.012	- 224.375	-7,49
BA2420	<u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u>	748.476	899.306	- 150.831	-16,77
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	748.476	899.306	- 150.831	-16,77
	Voci di costo a carattere stipendiale	521.538	642.065	- 120.527	-18,77
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	66.848	65.276	1.572	2,35
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	160.090	191.966	- 31.876	-16,60
	Altri oneri per il personale				
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	-	-		
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>				
BA2460	<u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u>	2.023.162	2.096.706	- 73.544	-3,51
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	1.956.219	2.026.358	- 70.140	-3,46
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.402.944	1.465.831	- 62.887	-4,29
	Straordinario e indennità personale	8.793	8.623	170	1,94
	Retribuzione per produttività personale	125.761	120.539	5.222	4,15
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	418.721	431.366	- 12.645	-2,93
	Altri oneri per il personale				
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	66.944	70.347	- 3.404	-4,84
	Voci di costo a carattere stipendiale	48.187	51.345	- 3.159	-6,15
	Straordinario e indennità personale	119	182	- 63	-34,72
	Retribuzione per produttività personale	4.546	3.869	677	14,88
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	14.092	14.950	- 858	-5,74
	Altri oneri per il personale				
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>				

Tab. 69 quinquies – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 – I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto
NO all'esercizio precedente.

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2013	PERSONALE PRESENTI AL 01/01/2013 (*)	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2013 (*)	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2013 (*)	PERSONALE PRESENTI AL 31/12/2013 (*)	IMPORTO FONDO AL 31/12/2013	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INIZIALE ANNO T
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			160	3	10	153			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	3.244.436	3.247.470					3.217.015	- 27.421	- 30.456
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	479.069	474.469					472.659	- 6.410	- 1.809
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	733.148	727.490					727.114	- 6.034	- 376
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			58	4	7	55			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	721.917	691.244					689.968	- 31.950	- 1.276
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	64.110	52.099					48.415	- 15.696	- 3.684
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	251.277	250.889					246.351	- 4.927	- 4.539
PERSONALE NON DIRIGENTE			754	22	21	755			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	3.001.299	3.002.586					2.994.357	- 6.943	- 8.230
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	1.535.329	1.519.465					1.518.438	- 16.891	- 1.027
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.032.144	1.023.566					1.022.581	- 9.563	- 1.005
TOTALE	11.062.731	10.989.299	972	29	38	963	10.936.697	- 125.835	- 52.402

(*) Conteggiato sia il personale a tempo indeterminato che a tempo determinato (esclusi il Direttore Generale, Scientifico, Sanitario e Amministrativo).

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

Di seguito si riportano le tabelle specifiche per Presidio regionale

POR MARCHE

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2013	PERSONALE PRESENTI AL 01/01/2013 (*)	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2013 (*)	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2013 (*)	PERSONALE PRESENTI AL 31/12/2013 (*)	IMPORTO FONDO AL 31/12/2013	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INIZIALE ANNO T
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			120	2	8	114			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	2.351.890	2.382.826					2.382.826	30.935	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	346.252	345.254					345.254	- 998	-
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	668.711	663.802					663.802	- 4.908	-
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			18	2	2	18			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	172.509	153.440					152.164	- 20.344	- 1.276
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	42.176	30.165					26.480	- 15.696	- 3.684
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	70.989	75.797					71.258	269	4.539
PERSONALE NON DIRIGENTE			513	16	16	513			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	1.963.637	1.967.715					1.966.800	3.163	915
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	1.146.725	1.131.665					1.133.155	- 13.569	- 1.490
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	777.959	771.070					771.070	- 6.890	-
TOTALE	7.540.847	7.521.733	651	20	26	645	7.512.810	- 28.038	- 8.924

Tab. 70 bis – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

POR CASATENOVO

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2013	PERSONALE PRESENTI AL 01/01/2013 (%)	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2013 (%)	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2013 (%)	PERSONALE PRESENTI AL 31/12/2013 (%)	IMPORTO FONDO AL 31/12/2013	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INIZIALE ANNO T
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			14		2	12			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	331.237	323.286					302.850	- 28.388	- 20.436
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	47.481	47.481					47.481	-	-
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	34.190	34.190					34.190	-	-
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			2		1	1			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	8.753	16.705					16.705	7.952	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	-	-					-	-	-
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	5.591	5.591					5.591	-	-
PERSONALE NON DIRIGENTE			80	1	3	78			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	268.836	268.836					268.836	-	-
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	148.933	148.933					148.933	-	-
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	46.695	46.695					46.695	-	-
TOTALE	891.716	891.716	96	1	6	91	871.280	- 20.436	- 20.436

Tab. 70 ter – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

POR COSENZA

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2013	PERSONALE PRESENTI AL 01/01/2013 (%)	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2013 (%)	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2013 (%)	PERSONALE PRESENTI AL 31/12/2013 (%)	IMPORTO FONDO AL 31/12/2013	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INIZIALE ANNO T
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			21			21			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	449.313	429.364					419.344	- 29.969	- 10.020
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	81.141	77.538					75.729	- 5.412	- 1.809
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	16.875	16.125					15.749	- 1.126	- 376
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			2			2			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	13.456	13.456					13.456	-	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	7.228	7.228					7.228	-	-
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	2.151	2.151					2.151	-	-
PERSONALE NON DIRIGENTE			84		2	82			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	351.143	347.484					340.364	- 10.779	- 7.120
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	200.048	199.764					197.195	- 2.853	- 2.569
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	57.092	56.755					55.750	- 1.342	- 1.005
TOTALE	1.178.447	1.149.866	107	-	2	105	1.126.967	- 51.480	- 22.899

Tab. 70 quater – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

POLO SCIENTIFICO TECNOLOGICO – AMMINISTRAZIONE

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2013	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2013 (*)	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2013 (*)	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2013 (*)	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2013 (*)	IMPORTO FONDO AL 31/12/2013	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INIZIALE ANNO T
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	0	0	5	1	0	6	-	-	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	111.995	111.995	0	0	0	0	111.995	-	0
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	4.195	4.195	0	0	0	0	4.195	-	0
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	13.373	13.373	0	0	0	0	13.373	-	0
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	-	-	36	2	4	34	-	-	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	527.199	507.642	0	0	0	0	507.642	- 19.557	0
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	14.706	14.706	0	0	0	0	14.706	-	0
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	172.546	167.351	0	0	0	0	167.351	- 5.196	0
PERSONALE NON DIRIGENTE	-	-	77	5	0	82	-	-	0
- Fondo fasce posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	417.684	418.551	0	0	0	0	418.357	673	-194,63
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio/pericolo o danno	39.624	39.104	0	0	0	0	39.155	- 469	51,5
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio delle qualità delle prestazioni individuali	150.399	149.067	0	0	0	0	149.067	- 1.332	0
TOTALE	1.451.721	1.425.984	118	8	4	122	1.425.841	- 25.881	-143,13

(*) Conteggiato sia il personale a tempo indeterminato che a tempo determinato.

Tab. 70 quinquies – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

22 Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)
BA2520	Perdite su crediti
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale
	<i>Compensi Consiglio di Indirizzo e verifica</i>
	<i>Compensi Direttore Generale</i>
	<i>Compensi Direttore Amministrativo</i>
	<i>Compensi Direttore Sanitario</i>
	<i>Compensi Direttore Scientifico</i>
	<i>Compensi Collegio Revisori</i>
BA2550	Altri oneri diversi di gestione
	<i>Altre spese generali e amministrative</i>
	<i>Spese per liti arbitraggi e risarcimenti</i>
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
443.122	352.511	90.611	20,45
1.044.343	1.124.423	- 80.080	-7,67
284.004	321.755	- 37.751	-13,29
188.154	199.895	- 11.741	-6,24
177.162	176.190	973	0,55
179.309	179.902	- 593	-0,33
138.308	143.194	- 4.887	-3,53
77.406	103.488	- 26.082	-33,70
25.709	34.358	- 8.649	-33,64
25.677	32.051	- 6.374	-24,82
	2.308	- 2.308	#DIV/0!
2.583.193	2.670.074		

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Si riportano le tabelle articolate per Presidio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)
BA2520	Perdite su crediti
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale
BA2550	Altri oneri diversi di gestione
	<i>Altre spese generali e amministrative</i>
	<i>Spese per liti arbitraggi e risarcimenti</i>
	Ribaltamenti costi Amm.ne e Ricerca
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
246.011	147.033	98.978	40,23
8.319.177	5.425.859	2.893.318	34,78
4.707	146.707	- 142.000	-3016,78
	2.308	- 2.308	#DIV/0!
8.314.469	5.276.844	3.037.625	36,53

Tab.71bis - Dettaglio oneri diversi di gestione Marche

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)
BA2520	Perdite su crediti
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale
BA2550	Altri oneri diversi di gestione
	<i>Altre spese generali e amministrative</i>
	<i>Spese per liti arbitraggi e risarcimenti</i>
	Ribaltamenti costi Amm.ne e Ricerca
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
11.058	7.843	3.215	29,08
651.394	725.740	- 74.346	-11,41
1.394	5.956	- 4.562	-327,15
650.000	719.784	- 69.784	-10,74
1.313.847	1.459.323		

Tab.71ter - Dettaglio oneri diversi di gestione Casatenovo

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)
BA2520	Perdite su crediti
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale
BA2550	Altri oneri diversi di gestione
	<i>Altre spese generali e amministrative</i>
	<i>Spese per liti arbitraggi e risarcimenti</i>
	Ribaltamenti costi Amm.ne e Ricerca
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
53.276	39.172	14.104	26,47
751.307	772.193	- 20.886	-2,78
1.307	2.595	- 1.288	-98,57
		-	#DIV/0!
750.000	769.598	- 19.598	-2,61
804.583	811.365		

Tab.71quater - Dettaglio oneri diversi di gestione Cosenza

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Per le tabelle di dettaglio del singolo Presidio, si specifica che come già effettuato nell'esercizio 2012, nella voce "altri oneri di gestione" viene ribaltato il costo dell'amministrazione e, in aggiunta a tale ribaltamento si è operato la ripartizione del risultato economico dell'area ricerca. I criteri di tale ribaltamento sono illustrati nella relazione al bilancio.

23 Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI
	Accantonamenti per rischi:
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)
BA2750	Altri accantonamenti per rischi
	<i>Accantonamento per personale quiescenza</i>
	<i>Accantonamento per franchigia assicurativa</i>
	<i>Acc.to per rischio credito diff. tra produz. ed erogata Roma</i>
	<i>Accantonamento per rischi causa Tambroni</i>
	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati
	Altri accantonamenti:
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto
BA2890	Altri accantonamenti
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
868.683	2.307.191	- 1.560.600	-179,65
271.400	29.000	242.400	89,31
597.283	2.278.191	- 1.680.908	-281,43
	117.250	- 117.250	#DIV/0!
350.000	125.000		0,00
	1.783.816		#DIV/0!
247.283	252.125	- 4.842	-1,96
			#DIV/0!
1.141.731	3.287.565	- 2.145.834	-187,95
1.099.218	3.287.565	- 2.188.347	-199,08
42.513		42.513	
-	-		
2.010.414	5.594.756	- 3.706.434	-184,36

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

Si riportano le tabelle articolate per Presidio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:				
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	269.783	356.125	- 86.342	-32,00
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	22.500	29.000	- 6.500	-28,89
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato				
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	247.283	327.125	- 79.842	-32,29
	<i>Accantonamento per personale quiescenza</i>		75.000	- 75.000	#DIV/0!
	<i>Accantonamento per franchigia assicurativa</i>				
	<i>Accantonamento per rischi causa Tambroni</i>	247.283	252.125	- 4.842	-1,96
	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente				
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)				
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:				
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	35.781		35.781	
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca				
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	35.781		35.781	
	Altri accantonamenti:				
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora				
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica				
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica				
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto				
BA2890	Altri accantonamenti				
	TOTALE	305.564	356.125	- 50.561	-16,55

Tab.72bis - Dettaglio accantonamenti POR Marche

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:				
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		3.500	- 3.500	#DIV/0!
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente				
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato				
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	-	3.500	- 3.500	#DIV/0!
	<i>Accantonamento per personale quiescenza</i>		3.500	- 3.500	#DIV/0!
	...				
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)				
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:				
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	16.340		16.340	
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	10.127		10.127	
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	6.213		6.213	
	Altri accantonamenti:				
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora				
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica				
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica				
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto				
BA2890	Altri accantonamenti				
	...				
	...				
	TOTALE	16.340	3.500	12.840	#DIV/0!

Tab.72ter - Dettaglio accantonamenti POR Casatenovo

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:				
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali				
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente				
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato				
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
BA2750	Altri accantonamenti per rischi				
	...				
	...				
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)				
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:				
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	520		520	
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca				
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	520		520	
	Altri accantonamenti:				
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora				
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica				
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica				
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto				
BA2890	Altri accantonamenti				
	...				
	...				
	TOTALE	520	-	520	-

Tab.72quater - Dettaglio accantonamenti POR Cosenza

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti per rischi" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	NO	

24 Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	SI		Come sottoindicato derivano da interessi su un mutuo acceso per il presidio di Casatenovo e per interessi moratori

Illustrare la composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

Gli oneri finanziari ammontano complessivamente a € 51.713 con la seguente composizione:

- *Interessi bancari per mutui per € 17.970*
- *Interessi moratori da fornitori per € 18.531*
- *Spese per commissioni bancarie per € 19.211*

25 Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO	

26 Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		SI	

PS02 –Sopravvenienze attive

Le sopravvenienze attive registrate nell'anno 2013 ammontano complessivamente a **72.702,08** euro, così suddivise:

- 46.207,80 verso aziende sanitarie per attività ricevute, prevalentemente laboratorio analisi e pneumologia, le cui fatture sono arrivate solo nel 2013. I valori più significativi si hanno verso due aziende: ASUR MARCHE per un importo pari a 24.095 e AO Lecco per 14.880
- 26.494,29 verso aziende private, tutte riconducibili a stralci, totali o parziali, di fatture registrate. Essi si riferiscono a oltre 15 ditte operanti su tutti i territori in cui insistono i nostri presidi, ma la cifra più significativa è per stralcio fatture della ditta Servizi ospedalieri per euro 13.731,89

PS03 –Insussistenze attive

Le insussistenze del passivo registrate nell'anno 2013 ammontano complessivamente a **44.620,59** euro, così suddivise:

- 29.328,35 euro verso aziende pubbliche riconducibili per 28.883,24 ad insussistenze per riconciliazioni debiti anni precedenti con l'Università Politecnica delle Marche e per euro 445,31 per stralcio differenziale visite fiscali verso l'ASUR AV 2, ex ZT 7.
- 15.292,24 euro verso privati di cui 10.589,75 per storno fatture di interessi di mora verso la ditta Fresenius medical care Italia.

PS04 –Sopravvenienze passive

Le sopravvenienze passive registrate nell'anno 2013 ammontano complessivamente a **289.290,75** euro, così suddivise:

- 8.261,46 euro verso aziende sanitarie della Regione. In particolare, 3.841,81 (pari a quasi il 50% del valore totale) si riferisce a fatture inviate dall'Azienda Universitaria per prestazioni radiologiche erogate nel 2011. Le altre quote si riferiscono a visite ambulatoriali e fiscali erogate in anni passati e solo ora fatturate, distribuite in modo paritario tra il presidio di Cosenza e quello di Casatenovo;
- 136,07 euro verso aziende sanitarie fuori Regione sempre per visite fiscali effettuati da aziende fuori regione;
- 400,56 euro verso personale riconducibile ad un unico evento dato dal recupero stipendiali di un dipendente delle sedi Marche;
- 271.914 euro verso aziende private, tutte riconducibili a forniture e regolarizzazioni varie. Essi si riferiscono per l'importo più significativo alle seguenti aziende:

Ditta	Importo
ENI SPA - DIVIS. GAS & POWER	10.336,53
SERVIZI ITALIA SPA	20.225,16
SOL S.P.A.	29.948,23
SERVIZI ITALIA SPA	32.022,92
MULTISERVIZI (ex GORGOVIVO)	80.971,34
TOTALE	173.504,18

E sono riconducibili per la gran parte al riconoscimento dell' adeguamento prezzi e al riconoscimento di lavori per scarichi fognature effettuati nel 2012 dalla società Multiservizi.

Le ditte a cui va riferito l'intero importo di 271.914 euro sono operanti su tutti i territori in cui insistono i nostri presidi e sono così divise:

- POR Ancona: 138.380
- Amministrazione: 87.130
- POR Casatenovo: 46.304
- POR Cosenza: 99

- 8.578,66 per altre sopravvenienze passive riferite a varie tipologie di eventi riconducibili a conguagli e accertamenti vari.

PS05 –Insussistenze passive

Le insussistenze dell'attivo registrate nell'anno 2013 ammontano complessivamente a **85.158,23** euro, così suddivise:

- 21.670,8 euro per insussistenze relative ai debiti per eccessive fatturazioni verso aziende pubbliche marchigiane;
- 63.487,43 euro riconducibile per metà a stralcio debiti coinvolgenti circa 10 ditte tutte a favore del POR di Ancona e per metà per la sistemazione delle risultanze dei magazzini dei presidi dismessi.

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

POR
MARCHE

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	21.939.160	21.780.698
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	21.939.160	21.780.698
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	21.589.160	21.430.698
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	350.000	350.000
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	-	-
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-449.762	-213.064
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-449.762	-213.064
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	42.578.385	40.092.494
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	41.373.012	39.124.009
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	40.015.653	37.996.509
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	26.555.701	25.916.960
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	10.654.632	10.599.405
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	845.225	636.123
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.960.095	844.021
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.045	679
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.356.314	1.126.822
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.034.546	877.890
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	158.493	149.735
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	163.212	99.184
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	63	13
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	63	13
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	224.112	235.690
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	981.261	732.795
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera		
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	930.372	650.550
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	50.889	82.245
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.014.594	801.064
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	47.068	
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	145.786	115.389
AA0780	A.5.B.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	145.786	115.389
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	137.364	131.065
AA0810	A.5.C.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	137.364	131.065
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	8.141	-
AA0850	A.5.D.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici		
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	8.141	
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	676.235	554.610
AA0890	A.5.E.1) Rimborsamento da aziende farmaceutiche per Pay back		
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	676.235	554.610
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.063.995	1.081.205
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.061.995	1.081.205
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	2.000	
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/ capitale imputata all'esercizio	1.463.688	1.216.631
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato		
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.013.926	1.003.567
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione		
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR (destinati ad investimenti)	449.762	213.064
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti		
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto		
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	42.508	21.043
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie		
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	680	
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	41.828	21.043
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	67.652.568	64.780.071

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	7.628.770	7.491.266
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	7.431.140	7.284.088
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.374.150	2.425.562
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.346.217	2.425.557
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	27.933	5
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale		
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti		
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	4.614.838	4.413.626
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	2.610.015	2.695.177
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	842.942	672.925
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.161.881	1.045.525
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	442.121	444.394
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)		506
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici		
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	31	
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari		
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	197.630	207.178
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	8.038	7.893
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	13.992	13.587
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	15.234	16.213
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	112.719	120.881
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	29.806	31.331
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	17.841	17.274
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	10.988.093	11.257.736
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	4.297.945	4.248.859
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione		
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale		
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici IIS, ecc)		
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale		
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione		
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.496.109	1.605.316
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.132.266	1.213.856
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	9.155	8.900
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI		
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	354.688	382.560
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private		
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	354.688	382.560
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione		
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)		
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)		
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato		
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato		

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private		
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA0900	B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (Intraregionale)		
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		
BA0960	B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)		
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA1030	B.2.A.10) Acquisito prestazioni termali in convenzione	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità Intraregionale		
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato		
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA1090	B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario	447.878	381.029
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	447.878	381.029
BA1140	B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità Intraregionale		
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)		
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)		
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)		
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	733.420	594.138
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera		
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia- Area specialistica	689.954	532.997
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica		
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	43.466	61.140
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro		
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	600	-
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	600	
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92		
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi		
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.604.217	1.660.464
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	127.426	141.205
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanif. da terzi - Altri soggetti pubblici		
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.476.791	1.519.259
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	76.900	217.160
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	7.148	6.880
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	183.739	245.915
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	309.292	207.929
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria		
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	899.712	841.375
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	15.721	7.912
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.557	2.199
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione		
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	52	52
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	13.112	5.661
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC		
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	6.690.148	7.008.877
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	6.606.560	6.878.601
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	680.131	665.064
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	826.924	856.265
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.281.074	1.351.136
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	774.454	839.301
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza Informatica		
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	228.282	222.455
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	201.868	246.179
BA1650	B.2.B.1.8) UtENZE telefoniche	76.664	81.797
BA1660	B.2.B.1.9) UtENZE elettricità	579.725	600.235
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	140.967	154.949
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	497.423	548.326
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	19.092	15.168
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	478.331	533.158
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.319.048	1.312.894
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	17.000	16.808
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	598	
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.301.450	1.296.086
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	26.287	75.097
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici		
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	26.287	52.377
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	5.208	
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	21.079	52.377
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria		
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria		
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria		
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando		22.720
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		22.720
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	57.301	55.179
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico		
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	57.301	55.179
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	1.702.022	1.526.067
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	396.012	376.926
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	258.744	242.143
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	814.588	772.956
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	5.418	8.228
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	3.991	3.609
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	223.269	122.206
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	568.148	557.196
BA2000	B.4.A) Fitti passivi		
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	568.148	557.196
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	492.560	445.248
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	75.588	111.947
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing		
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
BA2090	Totale Costo del personale	33.188.775	33.081.405
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	29.190.577	29.237.822
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	13.772.741	13.808.878
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	12.513.564	12.403.480
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	11.437.226	11.139.486
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.076.338	1.263.994
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.259.177	1.405.398
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.259.177	1.405.398
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato		
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	15.417.836	15.428.944
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	14.786.049	14.789.610
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	631.787	639.334
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-	-
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato		
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	3.071.772	2.911.872
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	74.406	90.580
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	74.406	90.580
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	2.997.366	2.821.292
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.610.599	2.544.244
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	386.767	277.048
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	926.426	931.710
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	109.435	40.683
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	109.435	25.889
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato		14.794
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	816.991	891.028
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	816.991	891.028
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato		
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	8.565.188	5.432.401
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	246.011	147.033
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	8.319.177	5.285.369
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale		
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	8.319.177	5.285.369
BA2560	Totale Ammortamenti	2.389.302	2.278.491
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	83.480	72.415
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali		2.206.075
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	864.906	761.436
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	864.906	761.436
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.440.916	1.444.639
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti		
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-89.398	-70.207
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-89.158	-65.445
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-240	-4.762
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	305.564	356.125
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	269.783	356.125
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	22.500	29.000
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	247.283	327.125
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)		
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	35.781	-
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	35.781	

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti		
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora		
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica		
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica		
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto		
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti		
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	65.246.464	61.910.480
	C) Proventi e oneri finanziari	8.210	
CA0010	C.1) Interessi attivi		
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica		
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari		
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		
CA0050	C.2) Altri proventi		
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni		
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		
CA0100	C.2.E) Utili su cambi		
CA0110	C.3) Interessi passivi	8.210	12.215
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa		
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui		
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	8.210	12.215
CA0150	C.4) Altri oneri		
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari		
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-8.210	-12.215
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni		
DA0020	D.2) Svalutazioni		
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)		
	E) Proventi e oneri straordinari	-107.116	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	70.471	72.967
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	70.471	72.967
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	5.935	25.559
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	36.767	16.070
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	28.028	
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	8.739	16.070
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	8.739	
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi		16.070
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	27.769	31.338
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	27.769	31.338
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	294	
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	27.475	31.338
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
EA0260	E.2) Oneri straordinari	177.587	613.680
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	184	
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	177.403	613.680
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	141.013	604.079
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	493	
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	908	
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	140.520	604.079
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	136	24.245
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	401	
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	401	
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	138.380	
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	1.603	579.833
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	36.390	9.602
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	36.390	9.602
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		98
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	24.970	9.504
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	11.420	
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-107.116	-540.713
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	2.290.778	2.316.665
	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	2.259.554	2.311.434
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.194.515	2.249.205
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	6.640	16.125
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	58.399	46.104
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		
YA0060	Y.2) IRES		
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale		
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
YZ9999	Totale imposte e tasse	2.259.554	2.311.434
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	31.224	5.231

POR CASATENOVO

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	930.220	957.000
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	913.380	957.000
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	913.380	957.000
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	16.840	-
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	16.840	-
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	16.840	-
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-40.340	-13.498
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-40.340	-13.498
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi		
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca		
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	6.355.720	6.509.111
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	6.127.997	6.271.424
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.982.916	6.058.292
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	4.949.756	4.959.922
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	922.135	943.091
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	94.106	131.218
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali		
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed ellisoccorso		
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	16.919	24.061
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici		
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	145.081	213.132
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	139.653	206.030
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	5.428	7.102
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F		
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed ellisoccorso Extraregione		
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione		
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC		
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	24.086	19.485
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	203.637	218.201
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera		
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	147.357	135.873
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	56.280	82.329
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	16.547	146.703
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi		
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione		
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	7.842	94.204
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	7.842	94.204
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.412	41.921
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.412	41.921
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici		
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici		
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici		
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	7.293	10.578
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back		
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	7.293	10.578
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	580.626	615.745
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	580.626	615.745
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso		
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	505.858	648.768
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato		
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	465.518	505.921
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione		129.349
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	40.340	13.498
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti		
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto		
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	11.329	10.780
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	826	
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari		
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	10.503	10.780
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	8.359.960	8.874.609

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	671.402	711.308
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	631.505	645.688
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	179.255	184.546
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	178.759	184.546
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	496	
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti		
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale		
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti		
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	392.547	392.904
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	122.805	121.501
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi		
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	269.742	271.403
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	5.109	5.521
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	54.594	62.717
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici		
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari		
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	39.897	65.619
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	2.892	2.275
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2.862	2.500
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.082	4.147
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	22.416	32.906
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	7.165	14.210
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	2.490	9.583
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	1.427.012	1.537.166
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	463.224	434.585
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base		
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione		
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale		
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extra regione) - Mobilità extraregionale		
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica		
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione		
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	183.595	177.659
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	183.595	177.659
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI		
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato		
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private		
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati		
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa		
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione		
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)		
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)		
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa		
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato		
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica		
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato		

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private		
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA0900	B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)		
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		
BA0950	B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)		
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA1030	B.2.A.10) Acquisito prestazioni termali in convenzione	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato		
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA1090	B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario	9.050	7.612
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	9.050	7.612
BA1140	B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)		
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)		
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)		
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (Intramoenia)	163.278	185.631
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera		
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	110.746	114.950
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica		
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	52.532	70.681
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-	-
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato		
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92		
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi		
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinali e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	102.429	63.482
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	21.440	36.216
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici		
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinali e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	80.989	27.266
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000		
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	453	553
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	80.536	11.466
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria		
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria		
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria		15.247
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.872	203
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione		203
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione		
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)		
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	4.872	
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC		
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	963.788	1.102.581
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	913.370	1.065.890
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderie	36.587	71.996
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	135.691	141.233
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	273.738	263.655
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento		
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica		
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.435	3.997
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	30.963	25.271
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	9.303	10.666
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	151.531	146.869
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	179.809	176.057
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	72.602	75.085
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.329	2.623
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	69.273	72.463
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	20.711	151.060
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.451	4.158
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	19.260	146.903
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	41.925	28.539
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici		
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	41.925	28.539
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato		4.027
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	41.925	24.512
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria		
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria		
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria		
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando		
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	8.493	8.151
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico		
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	8.493	8.151
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	298.650	320.976
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	57.226	81.548
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	127.719	102.795
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	77.347	80.134
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		152
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	1.170	37
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	35.188	56.311
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	5.973	7.207
BA2000	B.4.A) Fitti passivi		
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	5.973	7.207
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	4.949	5.169
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.024	2.039
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing		
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
BA2080	Totale Costo del personale	4.336.649	4.643.518
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	3.323.517	3.442.860
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.539.075	1.656.207
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	1.464.797	1.589.804
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	1.464.797	1.589.804
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato		
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	74.278	66.403
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	74.278	66.403
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato		
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.784.442	1.786.653
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	1.775.280	1.741.457
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	9.162	45.196
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-	-
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato		
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	700.974	740.638
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato		
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	700.974	740.638
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	642.130	675.527
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	58.844	65.111
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	312.158	460.020
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	22.356	163.810
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	22.356	85.318
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato		78.492
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	289.802	296.210
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	289.802	296.210
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato		
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	662.452	733.583
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	11.059	7.843
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	651.394	725.740
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale		
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	651.394	725.740
BA2560	Totale Ammortamenti	588.319	586.701
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	4.641	3.398
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	583.678	583.303
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	360.230	339.421
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	360.230	339.421
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	223.448	243.882
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti		
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-10.021	18.491
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-3.933	13.830
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-6.088	4.661
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	16.340	3.500
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	3.500
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente		
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi		3.500
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)		
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	16.340	-
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	10.127	
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	6.213	

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	-	-
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora		
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sunal		
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratti : dirigenza medica		
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti : dirigenza non medica		
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti : comparto		
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti		
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	7.996.776	8.562.450
	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica		
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari		
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni		
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		
CA0100	C.2.E) Utili su cambi		
CA0110	C.3) Interessi passivi	22.829	2.803
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa		
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	17.970	
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	4.859	2.803
CA0150	C.4) Altri oneri	-	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari		
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-22.829	-2.803
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni		
DA0020	D.2) Svalutazioni		
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-
	E) Proventi e oneri straordinari		
EA0010	E.1) Proventi straordinari	27.180	35.123
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	27.180	35.123
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	100	
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	23.284	35.123
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	18.180	6.452
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	5.104	28.671
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	5.104	19.966
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi		8.705
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	3.796	
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	3.796	
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3.796	
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi		
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
EA0260	E.2) Oneri straordinari	62.078	22.870
EA0270	E.2.A) Minusvalenze		
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	62.078	22.870
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	48.031	19.441
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.727	2
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.727	2
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	46.304	19.440
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale		
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto		
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	46.304	19.440
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi		
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	14.047	3.429
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	14.047	3.429
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3.796	3.429
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	10.251	
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-34.898	12.253
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	305.457	321.609
	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	305.457	321.609
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	288.855	305.116
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	3.078	1.189
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	13.524	15.304
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		
YA0060	Y.2) IRES	-	-
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale		
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
YZ9999	Totale imposte e tasse	305.457	321.609
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-

POR
COSENZA

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	1.395.405	1.343.200
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.395.405	1.343.200
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.395.405	1.343.200
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	-	-
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-43.952	-22.527
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-43.952	-22.527
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	5.060.573	5.124.094
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	5.039.178	5.093.942
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.018.363	5.074.117
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	4.394.000	4.394.324
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	624.363	679.793
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	-	-
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	20.815	19.625
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	19.000	18.458
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.815	1.367
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	-	-
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	7.563	9.129
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	13.832	21.022
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera		
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	10.300	17.150
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	3.532	3.872
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.063	4.587
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi		
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione		
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.297	
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici		
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	1.297	
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.766	4.587
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back		
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.766	4.587
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	136.305	161.702
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	136.305	161.702
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso		
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	104.289	85.765
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato		
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	60.337	63.238
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione		
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	43.952	22.527
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti		
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto		
AA1050	A.8) Incrementi delle Immobilizzazioni per lavori interni		
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	23	38
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie		
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari		
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	23	38
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	6.656.706	6.696.859

B) Costi della produzione			
BA0010	B.1) Acquisti di beni	496.730	595.417
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	463.320	562.343
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	111.740	99.521
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	110.443	99.512
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.297	9
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti		
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità Intra-regionale		
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extra-regionale		
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti		
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	351.075	599.275
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	62.597	462.340
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi		74.460
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	268.478	62.475
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	495	325.406
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)		482
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici		
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	10	
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari		
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	33.410	33.074
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari		
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	1.056	20
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.407	1.888
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	21.767	18.334
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	5.912	7.533
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	3.268	5.300
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	863.367	883.995
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	90.145	109.583
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base		
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione		
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale		
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità Intra-regionale		
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extra-regione) - Mobilità extra-regionale		
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica		
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione		
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità Intra-regionale		
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extra-regione)		
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.154	50.644
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.045	50.644
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extra-regione)		
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI		
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	109	
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private		
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	109	
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extra-regione (mobilità attiva in compensazione)		
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa		
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extra-regione) non soggetti a compensazione		
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (Intra-regionale)		
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extra-regionale)		
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa		
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extra-regione)		
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato		
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica		
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extra-regione)		
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato		

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private		
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA0900	B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (Intraregionale)		
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		
BA0960	B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (Intraregionale)		
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA1030	B.2.A.10) Acquisito prestazioni termali in convenzione	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato		
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA1090	B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario	12.100	3.990
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	12.100	3.990
BA1140	B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)		
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)		
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)		
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	11.024	16.905
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera		
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia- Area specialistica	8.018	13.741
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica		
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	3.006	3.165
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro		
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-	-
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato		
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92		
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi		
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	65.343	36.015
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	65.343	36.015
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici		
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato		
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000		
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato		
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato		
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria		
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria		
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria		
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando		
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	523	2.029
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	523	978
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione		
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)		
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato		1.052
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziate tariffe TUC		
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	773.242	774.411
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	762.852	748.052
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	132.320	106.916
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	121.476	125.593
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	169.880	161.435
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento		
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica		
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	8.866	15.121
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	79.277	73.742
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	10.477	11.062
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	65.664	69.762
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	48.556	53.118
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	83.758	87.044
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	7.767	6.120
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	75.991	80.924
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	42.578	44.259
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici		
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	42.578	44.259
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	7.731	20.585
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		12.950
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici		
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	7.731	7.635
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato		
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	7.731	7.635
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria		
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria		
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria		
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	2.659	5.774
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico		
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	2.659	5.774
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	192.720	156.121
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	22.439	14.088
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	51.622	34.610
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	85.028	92.658
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	12	
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	744	443
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	32.875	14.322
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	56.066	61.991
BA2000	B.4.A) Fitti passivi		
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	56.066	61.991
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	52.666	57.882
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	3.400	4.169
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing		
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
BA2089	Totale Costo del personale	5.607.316	5.739.517
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	4.753.116	4.800.001
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	2.376.454	2.432.637
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	2.291.938	2.348.248
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	2.291.938	2.348.248
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato		
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	84.516	84.389
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	84.516	84.389
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato		
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	2.376.662	2.367.364
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	2.311.773	2.318.625
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	64.889	48.739
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-	-
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato		
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	640.104	735.014
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato		
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	640.104	735.014
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	640.104	735.014
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato		
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	214.095	204.502
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	77.093	77.053
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato		
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	77.093	77.053
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	137.002	127.449
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	137.002	127.449
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato		
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	804.583	811.365
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	53.276	39.172
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	751.307	772.193
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale		
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	751.307	772.193
BA2560	Totale Ammortamenti	189.140	183.917
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	4.781	4.822
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	179.095
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	82.366	66.361
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	82.366	66.361
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	101.993	112.734
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	-
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-4.261	707
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	1.099	-1.082
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-5.360	1.789
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	520	-
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	-
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente		
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi		
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	520	-
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	520	

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	-	-
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora		
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica		
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica		
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto		
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti		
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	8.206.201	8.433.030
	C) Proventi e oneri finanziari	169	
CA0010	C.1) Interessi attivi		
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica		
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari		
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni		
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		
CA0100	C.2.E) Utili su cambi		
CA0110	C.3) Interessi passivi	169	294
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa		
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui		
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	169	294
CA0150	C.4) Altri oneri	-	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari		
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-169	-294
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni		
DA0020	D.2) Svalutazioni		
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)		
	E) Proventi e oneri straordinari	1.112	
EA0010	E.1) Proventi straordinari		15.484
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	-	15.484
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse		10.000
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive		5.484
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		442
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi		5.042
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		5.042
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi		
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi		
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre Insussistenze attive v/terzi		
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013	2012
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.112	34.563
EA0270	E.2.A) Minusvalenze		105
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.112	34.458
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	1.112	34.458
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	908	10.608
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	908	10.608
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	204	23.850
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto		
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	99	23.630
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	105	220
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	-
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi		
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-1.112	-19.079
XAD000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-1.550.776	-1.755.544
	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	373.842	390.161
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	372.366	388.201
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	575	575
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	901	1.385
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		
YA0060	Y.2) IRES	-	-
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale		
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
YZ9999	Totale imposte e tasse	373.842	390.161
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-1.924.618	-2.145.705

**ALLEGATO "D":
RENDICONTO FINANZIARIO – SCHEMA
D.M. 20/03/2013**

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2013	ANNO 2012
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	-1.893.394	-9.578.932
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	1.415.336	1.351.134
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.010.018	2.348.653
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	223.163	187.396
Ammortamenti			
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-2.341.052	-2.018.804
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva			
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
- Premio operosità medici SUMAI + TFR			
(+/-)	Rivalutazioni/ svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		
- Fondi svalutazione di attività			
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	2.010.414	5.594.756
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-1.732.871	-200.077
- Fondo per rischi ed oneri futuri			
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		-308.396	-2.315.874
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-805.956	-2.766.647
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	1.049.071	2.270.581
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-4.547.737	1.798.805
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-326.179	29.614
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-595.285	88.218
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	-653.944	-541.348
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-5.880.031	879.223
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-7.191	7.098
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	350.118	386.691
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extralordo		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	2.150.174	2.180.531
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-3.501	-467
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	333.005	1.003.828
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0	-65
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-782.386	-11.807.297
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	2.047.410	-8.224.779
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	-72.217	111.639
(+/-)	diminuzione/aumento di accounti a fornitori per magazzino		
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	-72.217	-16.253
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	2.387.850	-4.274.374
A - Totale operazioni di gestione reddituale		-1.524.178	-11.629.085

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-72.983	-47.169
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-989.445	-166.374
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-1.062.428	-213.543
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	503	3.997
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	503	3.997
(-)	Acquisto terreni	0	-1.815
(-)	Acquisto fabbricati	-1.588.752	-2.086.391
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-208.357	-299.593
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-199.800	-1.763.716
(-)	Acquisto mobili e arredi	-191.515	-228.751
(-)	Acquisto automezzi	0	-121
(-)	Acquisto altri beni materiali	-34.247	-39.945
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-2.222.671	-4.420.332
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	436.373
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	5.613	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	866	2.775
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	22.110	6.067
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	59	156
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	28.648	445.371
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
B - Totale attività di investimento		-3.255.948	-4.184.507
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		-639.794
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-15.754.726	-14.534.162
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	12.212.541	5.249.342
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C.C bancari e istituto tesoriere*	-9.049.281	1.223.378
(+)	assunzione nuovi mutui*	500.000	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-19.244	
C - Totale attività di finanziamento		3.644.016	6.472.720
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-1.444.497	-9.340.872
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		14.548	16.243
Squadatura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		1.488.779	9.370.606

PROSPETTI DATI SIOPE

PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI			
00003630000000 - IRCCS - ISTITUTO NAZIONALE DI RIPOSO E CURA PER ANZIANI (GESTIONE ORDINARIA)			
		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE		7.470.008,40	56.584.467,94
1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	3.451.675,99	27.454.517,53
1102	Arretrati di anni precedenti	129.131,47	596.413,04
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	1.457.177,09	15.675.349,11
1202	Ritenute erariali a carico del personale	2.348.027,05	11.720.914,24
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	81.602,39	697.868,59
1301	Contributi obbligatori per il personale	515,61	410.036,81
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.878,80	29.368,62
ACQUISTO DI BENI		15.911.907,96	42.680.225,24
2101	Prodotti farmaceutici	226.641,11	3.522.496,91
2102	Emoderivati	0,00	32.209,38
2103	Prodotti dietetici	37.877,17	636.242,46
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	9.885,89	52.060,52
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	213.988,78	2.002.193,30
2106	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	479,16	49.682,79
2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	151.951,37	2.739.535,94
2108	Materiali protesici	15.145.258,30	32.094.960,13
2109	Materiali per emodialisi	69.153,00	892.423,62
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	8.595,49	32.648,11
2201	Prodotti alimentari	718,78	30.501,60
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0,00	21.728,99
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.487,47	19.400,34
2204	Supporti informatici e cancelleria	16.595,97	199.358,29
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00	207.089,92
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	27.620,79	116.976,62
2298	Altri beni non sanitari	1.654,68	30.716,32
ACQUISTI DI SERVIZI		1.467.815,22	18.938.781,08
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	10.081,40	133.389,98
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	290,40
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	32.079,22
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	4.303,65	391.332,76
3117	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altre Amministrazioni pubbliche	3.640,67	16.393,70

3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	30.860,10	360.156,49
3119	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	50,58
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	1.102,00	228.327,28
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	3.400,00	799.933,66
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	143.776,81	1.015.885,47
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	12.950,00
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	11.089,63	183.778,64
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	268.046,05	3.170.863,82
3206	Mensa per degenti	124.092,22	2.080.032,34
3207	Riscaldamento	27.074,79	1.079.595,33
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	4.098,70	180.675,02
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	78.189,17	1.068.000,91
3210	Utenze e canoni per altri servizi	26.423,20	179.315,81
3211	Assicurazioni	0,00	1.117.664,77
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	38.758,69	386.950,15
3213	Corsi di formazione esternalizzata	14.051,73	123.764,86
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	104.748,31	1.426.053,56
3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	0,00	21.130,73
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	254.977,45	1.571.114,59
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	215,34	2.289,11
3219	Spese legali	10,12	523.293,24
3220	Smaltimento rifiuti	32.124,82	507.673,35
3299	Altre spese per servizi non sanitari	286.750,37	2.325.795,31

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI **0,00** **15.515.520,00**

4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	0,00	15.500.000,00
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	0,00	13.520,00
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	0,00	2.000,00

ALTRE SPESE CORRENTI **415.795,85** **6.939.023,04**

5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	0,00	35.323,92
5201	Noleggi	66.331,98	783.739,43
5202	Locazioni	0,00	7.500,00
5205	Licenze software	3.630,00	32.775,27
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	0,00	1.923.785,52

5305	Interessi su mutui	310,46	620,92
5308	Altri oneri finanziari	1.841,70	32.411,15
5401	IRAP	251.553,40	3.152.341,61
5402	IRES	1.737,85	43.446,25
5404	IVA	9.591,74	62.643,11
5499	Altri tributi	27.421,66	383.443,24
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	11.446,86	85.366,55
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	6.188,55	87.765,55
5504	Commissioni e Comitati	0,00	8.092,20
5598	Altri oneri della gestione corrente	25.477,65	207.983,94
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	10.264,00	91.784,38

INVESTIMENTI FISSI **743.265,26** **3.658.165,98**

6102	Fabbricati	172.538,56	2.109.730,30
6103	Impianti e macchinari	0,00	172.351,98
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	42.350,00	200.413,15
6105	Mobili e arredi	350,90	105.924,87
6106	Automezzi	0,00	121,00
6199	Altri beni materiali	3.388,00	78.036,92
6200	Immobilizzazioni immateriali	524.637,80	991.587,76

OPERAZIONI FINANZIARIE **0,00** **11.606,77**

7400	Depositi cauzionali	0,00	11.606,77
------	---------------------	------	-----------

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI **17.573.307,14** **100.353.741,56**

8100	Rimborso anticipazioni di cassa	17.571.350,27	100.349.827,82
8201	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	1.956,87	3.913,74

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE **0,00** **0,00**

9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00

TOTALE GENERALE **43.582.099,83** **244.681.531,61**

000036300000000 - IRCCS - ISTITUTO NAZIONALE DI RIPOSO E CURA PER ANZIANI
(GESTIONE ORDINARIA)

Importo a
tutto il
periodo

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	0,00
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	211.806.673,84
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	211.806.555,30
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	118,54
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5)	0,00
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)	0,00
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE (7)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	118,54

INCASSI PER CODICI GESTIONALI

000036300000000 - IRCCS - ISTITUTO NAZIONALE DI RIPOSO E CURA PER ANZIANI (GESTIONE ORDINARIA)

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI **550.973,18 21.351.579,53**

1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	24,10	3.990,38
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	17.283.816,39
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	21.536,67
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	486,00	4.546,87
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	0,00	691,44
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	280.987,63	963.062,51
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	249.628,96	2.975.700,54
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	19.846,49	96.932,92
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	0,00	1.301,81

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI **36.113.684,15 127.090.844,53**

2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	664.888,75	8.342.761,79
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	35.415.015,00	116.870.008,54
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	0,00	761.276,72
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	0,00	927.128,53
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	112.218,55
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	33.680,40	60.065,40
2202	Donazioni da imprese	100,00	17.385,00

ALTRE ENTRATE CORRENTI **1.341.660,02 2.057.555,75**

3102	Rimborsi spese per personale comandato	0,00	224.026,66
3104	Restituzione fondi economici	0,00	100,00
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	1.292.356,14	1.626.080,31
3201	Fitti attivi	2.194,03	115.244,24
3202	Interessi attivi	0,00	130,14
3204	Altri proventi	47.109,85	91.974,40

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE **0,00 89.277,61**

5101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	0,00	48.944,62
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	0,00	40.332,99

OPERAZIONI FINANZIARIE **55,97 8.583,97**

6400	Depositi cauzionali	55,97	8.583,97
------	---------------------	-------	----------

ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		5.575.459,51	94.083.541,76
7100	Anticipazioni di cassa	5.575.459,51	93.583.541,76
7201	Mutui da Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	0,00	500.000,00
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9998	Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		43.581.832,83	244.681.383,15

PROSPETTO CAUSE IN CORSO

INRCA/Casciaro Silvana	Ricorso Tribunale del Lavoro di Cosenza R.G. 14509/11	€ 51.000,00 oltre a spese di giustizia stimabili in € 5.000,00. L'importo per cui è causa riguarda complessivamente il periodo 27.06.2005 – 17.01.2012, quindi va in quota parte anche sulla liquidatoria. Si tratta di una causa ad alto rischio in quanto le ragioni addotte dalla ricorrente risultano in parte accoglibili.	a)
INRCA/Biondo Luciana	Ricorso Tribunale del Lavoro di Cosenza R.G. n. 4988/11	€ 465,00 oltre risarcimento del danno da liquidarsi in via equitativa dal giudice e spese legali stimabili in € 1.500,00. N.B. La direzione amministrativa di Cosenza sta cercando di comporre in via conciliativa la vicenda, perché vi sono spiccati margini di incertezza circa l'esito della causa.	b)
INRCA/Giaccari Alessandro	Ricorso Tribunale del Lavoro di Cosenza R.G. n. 4938/2011	V. Biondo Luciana	b)
INRCA/Curadi Maria	Ricorso TAR Marche R.G. 586/2008	Ricorso con scarsissime possibilità di prosecuzione poiché è stata accolta in sede cautelare la richiesta di annullamento previa sospensiva del provvedimento di allontanamento di una badante. Sono prevedibili in caso di definizione in senso negativo del ricorso spese legali quantificabili presuntivamente in € 1.500,00. Ordinaria	b)
INRCA/CIAMI Sas	Ricorso TAR Marche R.G. n. 770/09	Difficilmente il ricorso avrà seguito ma in tal caso sono ipotizzabili solo le spese di soccombenza stimabili presuntivamente in € 2.500,00 oltre alle spese per il legale esterno quantificate in €	b)

		1.600,00. Ordinaria	
INRCA/Cantine Erroi	Ricorso Tribunale Civile di Ancona R.G. 3433/2009	Richiesta pagamento fatture per cessione credito altra ditta ammontanti ad € 135.083,50. cui sarebbero da aggiungersi le spese legali conseguenti all'eventuale soccombenza stimabili in € 10.000,00 cui sarebbero da aggiungersi quelle per il legale esterno quantificate in €. 4.300,00. Questa causa comunque ne sia l'esito è collegata ad una transazione a suo tempo raggiunta dall'Istituto con la ditta cedente e fortemente favorevole ad esso.	a)
INRCA/Ferrari Maria e Paganelli Giovanni	Causa – Appello 886/2009	Richiesta risarcimento danni per esiti da intervento chirurgico effettuato presso l'Ospedale di Via Montagnola. Citati in solido con l'INRCA Dott.ri Saba e Gaggiotti. Chieste €. 750.000,00 circa. Vinta la causa di primo grado, ora pende appello. Quindi oltre agli importi di cui sopra sono da aggiungersi le spese legali conseguenti all'eventuale soccombenza ipotizzabili in € 13.000,00 cui sarebbero da aggiungersi le spese per il legale esterno quantificate in € 2.500,00.	b)
INRCA/Tancredi Elvira	Ricorso Tribunale Civile di Roma – 2010	Richiesta risarcimento danni quantificato in €. 5.000,00 cui sarebbero da aggiungersi le spese legali conseguenti all'eventuale improbabile soccombenza stimabili in € 2.000,00, oltre alle spese per il legale esterno indicabili in € 1.700,00.	b)
INRCA/CPC	Causa Tribunale Civile Ancona R.G. 3638/09	Contestazione della risoluzione contrattuale con richiesta pagamento € 1.420,291,75 in solido con Provveditorato OO.PP. cui in caso di soccombenza sarebbero da aggiungersi le spese di giustizia ipotizzabili in €. 10.000,00 cui sono da aggiungersi le spese	a)

		per il legale esterno quantificate in la € 6.000,00. Liquidatoria € 50.000,00	
INRCA/DI Muzio Massimo	Procedimento Penale - 2011	Spese per il legale esterno € 3.500,00	b)
INRCA/Banca Popolare di Milano	Corte di Appello di Ancona R.G. 582/2009	Opposizione a D.I. per € 290.726,67. Vinta in primo grado pende appello. Oltre all'importo di cui sopra sono ipotizzabili le spese legali conseguenti ad un'eventuale soccombenza stimabili in € 10.000,00 per entrambi i gradi di giudizio cui sono da aggiungersi le spese per il legale esterno quantificate in € 2.700,00	b)
INRCA/Bottegoni Marina	Ricorso TAR Marche R.G. 714/2010	Impugnazione esclusione da un concorso, quindi sono ipotizzabili le sole spese legali conseguenti alla soccombenza stimabili in € 2.000,00 oltre a quelle per il legale esterno quantificate in € 1.600,00. Ordinaria.	b)
INRCA/Aquilanti Simone	TAR Lazio 2010	Richiesta annullamento concorso. Spese prevedibili quelle legali conseguenti all'eventuale di soccombenza stimabili in €. 15.000,00 e quelle per il legale esterno quantificabili in € 11.000,00. Ordinaria.	b)
INRCA/MACA	Ricorsi Tribunale Ancona Opposizione n. 2 Decreti ingiuntivi 3392/10 e 4362/10	Si tratta di una causa che ha ad oggetto la richiesta di pagamento di fatture per il servizio di pulizia a suo tempo reso in favore dell'Istituto. Tecnicamente, quindi non c'è un rischio di soccombenza se non per le spese legali stimabili in € 20.000,00 cui sono da aggiungersi le spese per il legale quantificate in € 16.612,00. Ordinaria	b)
INRCA/MACA	Ricorso TAR Marche 677/2009	Si tratta di ricorso che difficilmente avrà seguito riguardando l'impugnazioni di un esito di gara. Si considereranno pertanto solo le	

		eventuali spese di soccombenza stimabili in €. 20.000,00 oltre a quelle per il legale esterno quantificate in € 18.191,83. Ordinaria	b)
INRCA/Martelli Paolo	Ricorso TAR Marche 2010	Ricorso per scorrimento graduatoria concorsuale. Si rischiano solo le spese legali conseguenti all'eventuale soccombenza stimabili in €.3.000,00 cui sono da aggiungersi le spese per il legale esterno quantificate in € 1.300,00.	b)
INRCA/Simone Aquilanti (Nardi)	Ricorso Tribunale del Lavoro di Ancona	€. 200.000,00 oltre a spese di soccombenza stimabili in €. 10.000,00 Si tratta di una causa ad alto rischio in quanto le ragioni addotte dalla ricorrente risultano almeno in parte accoglibili.	a)
INRCA/Sabrina Caschili	Ricorso Tribunale del Lavoro di Cagliari	€.2.700,00 oltre spese di soccombenza stimabili in €. 3.000,00	b)
INRCA/Augusto Lippa	Ricorso Tribunale del lavoro di Cagliari	€.10.800,00 oltre spese di soccombenza stimabili in €. 3.500,00.	b)
INRCA/G. Cappelluti	Ricorso Tribunale Lavoro Ancona	Richiesta risarcimento danni indicato in €. 15.000,00 oltre eventuali spese di soccombenza stimabili in €. 3.500,00	b)
INRCA/F. Guidi	Ricorso Tribunale del Lavoro di Ancona	Richiesta annullamento incarico di responsabile di U.U.O.O. affidato ad altro dirigente medico e richiesta risarcimento danni. 7.500,00	b)

INRCA/Carbone Concetta	Tribunale del Lavoro di Roma	Richiesta pagamento contributi a seguito di reintegrazione nel posto di lavoro. €. 10.400,00	a)
INRCA/Mimma Raffaele	Tribunale del Lavoro di Roma	La causa riguarda la richiesta di differenze retributive per mansioni superiori. €. 16.000 recuperabile dai fondi personale quindi non gravante sul bilancio). Richiesta di risarcimento pari ad €. 20.000,00 , oltre eventuali spese legali di soccombenza stimabili in €. 3.000,00.	a)
INRCA/Fonnesu Maria Cristina	Ricorso Tribunale del lavoro di Cagliari	Richiesta risarcimento del danno per asserita illegittima apposizione del termine chiesto risarcimento per importo pari a 12,5 mensilità (pari a circa 9.000 euro oltre ad eventuali spese legali per soccombenza stimabili in €. 3.000,00	b)

LEGENDA:

- a) alto rischio
- b) basso rischio

Relazione sulla gestione

Allegato “E”/1

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO D’ESERCIZIO ANNO 2013

1. RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL BILANCIO D’ESERCIZIO 2013 INRCA
 - 1.1 Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione
 - 1.2 Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita (in caso di Asl) e sull’organizzazione dell’Azienda
 - 1.3 Generalità sulla struttura e sull’organizzazione dei servizi (in caso di Asp)
 - 1.3.1 Assistenza Ospedaliera
 - 1.3.2 Assistenza Territoriale
 - 1.3.3 Prevenzione
 - 1.3.4 Ricerca (solo per gli IRCCS)
 - 1.4 L’attività del periodo
 - 1.4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA
 - 1.4.2 Assistenza Territoriale
 - 1.4.3. PREVENZIONE
 - 1.4.4. RICERCA (SOLO PER GLI IRCCS)
 - 1.5 La gestione economico-finanziaria dell’Azienda
 - 1.5.1 SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI
 - 1.5.2 Confronto CE Preventivo/Consuntivo e Relazione sugli Scostamenti
 - 1.5.3 Relazione sui Costi per Livelli Essenziali di Assistenza e Relazione sugli Scostamenti
 - 1.5.4 Relazione sul bilancio sezionale della ricerca (solo per gli irccs)
 - 1.5.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell’esercizio
 - 1.5.6 Proposta di copertura perdita /destinazione dell’utile
2. RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL BILANCIO D’ESERCIZIO 2013 DEI PRESIDI INRCA REGIONE MARCHE
 - 2.1 Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione
 - 2.2 Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita (in caso di Asl) e sull’organizzazione dell’Azienda
 - 2.3 Generalità sulla struttura e sull’organizzazione dei servizi (in caso di Asp)
 - 2.3.1 Assistenza Ospedaliera
 - 2.3.2 Assistenza Territoriale
 - 2.3.3 Prevenzione
 - 2.3.4 Ricerca (solo per gli IRCCS)

- 2.4 L'attività del periodo
 - 2.4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA
 - 2.4.2 Assistenza Territoriale
 - 2.4.3 PREVENZIONE
 - 2.4.4 Ricerca (solo per gli Irccs)
- 2.5 La gestione economico-finanziaria dell'Azienda
 - 2.5.1 SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI
 - 2.5.2 Confronto CE Preventivo/Consuntivo e Relazione sugli Scostamenti
 - 2.5.3 RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI
 - 2.5.4 Relazione sul bilancio sezionale della ricerca (solo per gli irccs)
 - 2.5.5 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO
 - 2.5.6 Proposta di copertura perdita /destinazione dell'utile
- 3. RELAZIONE SULLA GESTIONE PRESIDIO INRCA DI CASATENOVO, REGIONE LOMBARDIA
 - 3.1 Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione
 - 3.2 Generalità sull'organizzazione dell'Azienda
 - 3.3 Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi
 - 3.3.1 Assistenza ospedaliera
 - 3.3.2 Ricerca (solo per gli IRCCS)
 - 3.4 L'attività del periodo
 - 3.4.1 Assistenza Ospedaliera
 - 3.4.2 Assistenza Ambulatoriale
 - 3.4.3 Ricerca (solo per gli Irccs)
 - 3.5 La gestione economico-finanziaria dell'Azienda
 - 3.5.1 Sintesi del bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari
 - 3.5.2 Confronto CE preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti
 - 3.5.3 Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti
 - 3.5.4 Relazione sul bilancio sezionale della ricerca (solo per gli irccs)
 - 3.5.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio
- 4. RELAZIONE SULLA GESTIONE PRESIDIO INRCA DI COSENZA, REGIONE CALABRIA
 - 4.1 Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione
 - 4.2 Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita (in caso di Asl) e sull'organizzazione dell'Azienda
 - 4.3 Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi (in caso di Asp)
 - 4.3.1 Assistenza Ospedaliera
 - 4.3.2 Assistenza Territoriale

-
- 4.3.3 Prevenzione
 - 4.3.4 Ricerca (solo per gli IRCCS)
 - 4.4 L'attività del periodo
 - 4.4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA
 - 4.4.2 Assistenza Territoriale
 - 4.4.3 PREVENZIONE
 - 4.4.4 Ricerca (solo per gli Irccs)
 - 4.5 La gestione economico-finanziaria dell'Azienda.
 - 4.5.1 SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI
 - 4.5.2 *Confronto CE Preventivo/Consuntivo e Relazione sugli Scostamenti*
 - 4.5.3 RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI
 - 4.5.4 Relazione sul bilancio sezionale della ricerca (solo per gli irccs).
 - 4.5.5 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO
 - 4.5.6 Proposta di copertura perdita /destinazione dell'utile
 - 5. RELAZIONE SULLA GESTIONE AREA SCIENTIFICA E AMMINISTRATIVA DI SUPPORTO
 - 5.1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione
 - 5.2. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita (in caso di Asl) e sull'organizzazione dell'Azienda
 - 5.3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi (in caso di Asp)
 - 5.3.1. Assistenza Ospedaliera
 - 5.3.2. Assistenza Territoriale
 - 5.3.3. Prevenzione
 - 5.3.4. Ricerca (solo per gli IRCCS)
 - 5.4. L'attività del periodo
 - 5.4.1. ASSISTENZA OSPEDALIERA
 - 5.4.2. ASSISTENZA TERRITORIALE
 - 5.4.3. PREVENZIONE
 - 5.4.4. RICERCA (SOLO PER GLI IRCCS)
 - 5.5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda.
 - 5.5.1. SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI
 - 5.5.2. *CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI*
 - 5.5.3. RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI
 - 5.5.4. RELAZIONE SUL BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA (SOLO PER GLI IRCCS)

1. RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013 INRCA

1.1 Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2012 è stata predisposta secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/11, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/11.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D. Lgs. 118/11. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2013.

L'esercizio 2013 ha rappresentato il primo esercizio dopo la conclusione, almeno parziale, delle problematiche "istituzionali" che da sempre caratterizzano l'Istituto con particolare riferimento ai quadri programmatori regionali. In effetti pur rimanendo, in parte, irrisolti il problema della mancata definizione di criteri e modalità di rappresentazione dei bilanci preventivi e consuntivi condivisi tra tutti i referenti istituzionali con conseguenze in termini di governo dei budget negoziati con le diverse Regioni e della mancata definizione di accordi relativi alle partite sospese della gestione liquidatoria al fine di concludere il processo di liquidazione avviato nel 2007, gli atti e gli incontri istituzionali avvenuti nel corso del 2012 e nei primi mesi dell'anno 2013 hanno reso chiare ed evidenti le soluzioni adottate.

E' infatti ormai noto che l'esercizio 2012 si è caratterizzato per la dismissione dei presidi ospedalieri di Roma e Cagliari.

Nello specifico poi con la Regione Lazio si è giunti alla fine del 2012 sottoscrizione di un accordo economico transattivo a chiusura tombale delle posizioni creditorie e debitorie aperte. La Regione Lazio ha provveduto ad onorare l'impegno finanziario assunto con la sottoscrizione dell'accordo del 20.12.2012 erogando all'Inrca 19.272.906,16 € il 15 luglio 2013 di cui 15.500.000 nel conto della gestione liquidatoria. Ciò ha consentito di ridurre significativamente l'anticipazione bancaria e quindi contenere il costo del denaro nel secondo semestre 2013.

Con la Regione Sardegna invece la posizione creditoria dell'Istituto è aperta e per essa l'Istituto si è attivato per vie giudiziarie. In particolare va segnalato che nell'udienza del febbraio 2013 il Tribunale di Ancona, presso cui era stata introitata la causa nel 2006 per il periodo 1996-2004, quindi relativo alla Gestione Liquidatoria, per un valore di circa 14 mln di euro, ha emesso la sentenza n. 170/2013 con cui rigettava le pretese dell'Istituto. L'Istituto ha conseguentemente non solo provveduto a ricorrere in appello ma anche a presentare un'ulteriore causa verso la Regione Sardegna, con det. 114/DGEN del 22/03/2013, per il periodo 2005-2012, la cui prima udienza innanzi al Tribunale di Cagliari si è tenuta il 20 dicembre 2013. L'esito di tale udienza è stato di carattere interlocutorio, nel senso che il giudice ha accolto l'eccezione di cui ai termini dell'art. 183 del c.p.c. presentata dalle parti e la prossima udienza si terrà il 2.7.2014.

Per quanto riguarda la Regione Calabria già nel corso del 2012, di cui al verbale della Commissione Salute del 05/12/2012, la stessa aveva confermato la volontà di mantenere il presidio di Cosenza e di pervenire alla sottoscrizione di un accordo circa la ricognizione delle partite creditorie vantate dall'Istituto nei confronti della suddetta Regione.

A conferma della citata volontà, con nota prot. 183884 del 31/05/2013, la Regione Calabria ha provveduto alla costituzione di un gruppo di lavoro misto presso il Dipartimento Tutela della Salute,

avente lo scopo di elaborare un'ipotesi di riorganizzazione dell'INRCA che interessasse i seguenti profili:

- personale;
- crediti/debiti verso la Regione Calabria;
- produzione e costi di funzionamento ;
- analisi quali-quantitativa dei flussi informativi;
- ogni altro elemento ritenuti utile ai suddetti fini.

Successivamente tra gli organi regionali ed aziendali si sono tenuti diversi incontri che hanno condotto la trattativa alla sua fase conclusiva per la quale:

1. la Regione Calabria, a fronte dell'entità delle perdite pregresse maturate dal 1997 al 2012 pari a euro 26.237.283, si impegna a corrispondere, a titolo transattivo, la somma di Euro 16.497.000 di euro a saldo, stralcio e transazione e chiusura tombale di tutte le posizioni tra INRCA e Regione Calabria;
2. il Por INRCA di Cosenza continua l'erogazione di tutte le prestazioni e di tutti i servizi secondo le modalità concordate nel Piano di Razionalizzazione e Sviluppo allegato all'accordo, salvo che nei prossimi anni intervengano ulteriori diversi elementi che richiedano una modifica dello stesso, comunque da concordare tra le parti;
3. il personale sia a tempo indeterminato che a tempo determinato in servizio al momento della stipula dell'accordo nel Por INRCA di Cosenza sarà a tutti gli effetti da considerare personale del Servizio Sanitario della Regione Calabria. Pertanto lo stesso personale è soggetto a tutte le normative (turn over, piani di rientro, ecc.) che potranno interessare il Sistema Sanitario Regionale ivi compresi i meccanismi di trasferimento di mobilità interaziendale interna al SSR e, oltre a quanto già richiamato, alle linee di indirizzo regionale in materia di personale.

Posto quanto sopra relativamente all'evoluzione nei rapporti tra Inrca e le diverse Regioni interessate le problematiche istituzionali dell'Istituto hanno poi avuto ulteriori evoluzioni nei primi mesi del 2013 considerato che il verbale dell'ultimo incontro del tavolo ministeriale (18 ottobre 2012) è stato poi oggetto di specifiche sessioni tra i due Ministeri, MEF e Salute, e la Regione Marche. In effetti, in detto verbale, nell'ultimo capoverso, si riportava la necessità, anche a seguito della deliberazione 127/2012 della Corte dei Conti, per la Regione Marche di collocare nel proprio bilancio 2012 la quota residua del credito vantato dall'Inrca verso le Regioni Lazio, Calabria e Sardegna che non troveranno copertura in accordi transattivi, al fine di garantire l'equilibrio di bilancio. In adempimenti a tale indicazione, la Regione Marche ha adottato nel 2013 tre diverse delibere, DDGRR Marche 456, 531 e 644 con le quali predispone specifica coperture a fronte della situazione creditoria denunciata dall'Istituto e riportata in detti tavoli. Resta sullo sfondo, collegato seppur indirettamente a queste questioni, il problema della prosecuzione della gestione liquidatoria e dell'utilizzo del Patrimonio immobiliare di Roma e Cagliari, anche come logica conseguenza delle citate DDGRR Marche.

Con riferimento alle Regioni non investite dalle operazioni di recupero dei crediti per mancati ripiani, si segnala quanto segue:

Con la Regione Marche si è proseguito il fervido lavoro di quadratura e certificazione dei bilanci già avviato nel 2011 a seguito del D. Lgs 118/2011.

Tali disposizioni vengono estese a tutti i presidi Inrca, al fine di rendere omogenei i criteri di valutazione delle poste di bilancio, tenendo anche che l'Istituto ha un unico sistema informativo adeguato alle disposizioni impartite dalla Regione Marche.

Per la Regione Lombardia vanno evidenziati, come fatti di rilievo, l'utilizzo estremamente contenuto degli utili degli anni precedenti a copertura della perdita di gestione 2013.

1.2 Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita (in caso di Asl) e sull'organizzazione dell'Azienda

La particolare dimensione territoriale unitamente alla mission che lo caratterizza rende l'Istituto unico nel panorama nazionale. In effetti la dimensione multi regionale coniugata con l'unicità dell'Istituto e la vocazione esclusivamente geriatrica sono aspetti che caratterizzano l'Istituto e lo rendono differente da ogni altra Istituto di ricerca e/o azienda ospedaliera del panorama nazionale.

Per questo motivo gli ambiti di riferimento territoriali dei Presidi Inrca, la vocazione che li caratterizza al di là del comune indirizzo geriatrico e gli assetti organizzativi, unitari nella loro logica ma diversificati a seconda delle caratteristiche dei singoli presidi, saranno descritti nei capitoli successivi dedicati alle diverse Regioni su cui insistono i presidi dell'Istituto.

In senso complessivo si possono osservare linee generali di riferimento che caratterizzano l'Istituto, quali:

1. **la rivisitazione della strategia collegata alla mission** centrata sullo studio e ricerca sulle problematiche connesse all'invecchiamento della popolazione nei settori biomedico, clinico-assistenziale e socio-economico. Stante tale connotazione l'Istituto, quale IRCCS, svolge un'intensa attività di ricerca, multidisciplinare, caratterizzata dalle seguenti linee, di cui si parlerà poi nell'area della ricerca:
 - a. Linea 1: Biogerontologia: determinanti cellulari, molecolari e genetici di invecchiamento, longevità e patologie età-associate;
 - b. Linea 2: Prevenzione e trattamento della fragilità: management delle patologie e delle sindromi geriatriche;
 - c. Linea 3: Invecchiamento e Farmaci;
 - d. Linea 4: Valutazione multidimensionale e continuità assistenziale.

2. **la forte azione di condivisione con i responsabili dei vari livelli delle nuove prospettive dell'Istituto** dal punto di vista istituzionale, organizzativo ed assistenziale facendo leva sulla capacità e sulla motivazione dei singoli chiamati a contribuire alla realizzazione di un percorso comune di concretezza e di prospettiva.

A tale scopo sono stati organizzati vari incontri a cui hanno partecipato tutti i responsabili di tutti i presidi e i loro collaboratori identificati come dei veri e propri *"laboratori di discussione e confronto sulle linee strategiche dell'Istituto"* nei quali è emersa forte la necessità di ri-orientare tutti gli operatori verso la mission aziendale, rendendo sempre più incisiva e coerente la necessità di un loro coinvolgimento. Tale aspetto assume una rilevanza ancora maggiore considerando le nuove logiche organizzative già descritte.

3. **la realizzazione di rinnovate e strette relazioni con gli stakeholders istituzionali (Regioni e Ministero)** senza il quale l'attività dell'Istituto rischia di decontestualizzarsi dal territorio in cui opera e di perdere così di efficacia.

La multiregionalità e contemporaneamente la necessità di relazionarsi con il livello ministeriale, insieme all'orientamento specifico verso la ricerca e cura dell'anziano, rendono l'Istituto unico nel suo genere all'interno del panorama degli IRCCS, sia pubblici che privati. Parimenti la promiscuità di interlocutori istituzionali, in un contesto di regionalizzazione spinta della sanità, rende sicuramente più complessa la gestione aziendale (anche in termini di assolvimento di adempimenti tecnico amministrativi) e sempre più necessaria ed ineluttabile un'impostazione sinergica e coerente con i diversi sistemi sanitari regionali ed i Ministeri di riferimento. In questo senso il consolidamento di proficue rapportualità istituzionali legate ad esempio al costituito Network per

l'Invecchiamento rappresentano un importante "mattoncino" posto alle fondamenta della nuova INRCA.

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

Lo stesso posizionamento strategico dell'Istituto rispetto al panorama della ricerca gerontologica e geriatrica regionale, nazionale ed internazionale, è stato oggetto di profonda rivisitazione. Una formidabile spinta in tale processo può essere fornita dal "Network Nazionale per l'Invecchiamento" ex Agenzia di cui l'Istituto è stato riconosciuto come coordinatore. L'occasione del Network, unica ed irripetibile nel suo genere, dovrà caratterizzare l'Istituto nei prossimi anni consentendo allo stesso un ruolo di protagonista assoluto nel panorama della ricerca e cura dell'anziano.

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

Risulta evidente un progressivo spostamento di regime assistenziale verso l'ambulatoriale, soddisfacendo ragioni di maggiore appropriatezza erogativa nei confronti di un paziente "particolare" come l'anziano e di coerenza con i dettami nazionali e regionali e di complessiva compatibilità economica.

L'attività interdisciplinare integrata di tutti gli specialisti dell'Istituto rappresenta oggi un avanzato supporto per assicurare ai pazienti evoluti profili di assistenza, nell'ottica di minimizzazione dei rischi e della massimizzazione dei risultati ottenibili in percorsi clinico-terapeutici, anche di tipo innovativo e sperimentale, di sempre maggiore incisività ed efficacia nella costante lotta per curare il cancro e per migliorare la qualità di vita.

Il processo di umanizzazione e sicurezza delle attività assistenziali che l'Istituto ha messo in atto negli ultimi anni ha visto protagonisti tutti i professionisti sanitari in particolare modo gli infermieri che hanno sviluppato delle abilità specifiche nell'assistenza alle persone anziane fragili, dovute sia all'esperienza clinica maturata direttamente in campo, sia ai percorsi di formazione continua realizzati nell'ottica del miglioramento continuo della qualità assistenziale.

1.3 Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi (in caso di Asp)

Come già descritto in precedenza si rimanda alle descrizioni specifiche delle singole Regioni.

1.3.1 Assistenza Ospedaliera

Come già descritto in precedenza si rimanda alle descrizioni specifiche delle singole Regioni. Si può anticipare che l'attività dell'Istituto tende a concentrarsi sull'area dell'assistenza ospedaliera anche se si sta aprendo / consolidando un nuovo fronte nell'ambito dell'assistenza territoriale, fermo restando la dimensione ricerca che pervade l'intera attività clinico – assistenziale.

A) STATO DELL'ARTE

L'azienda opera mediante tutti presidi a gestione diretta per quanto concerne l'attività ospedaliera situati in diverse regioni italiane. In particolare nella Regione Marche si svolge attività ospedaliera presso i POR di Ancona e Fermo, nella Regione Calabria presso il Por di Cosenza e nella Regione Lombardia presso il Por di Casatenovo.

Complessivamente l'attività è stata erogata sui seguenti posti letto calcolati mediamente considerando le diminuzioni per ferie estive e lavori di ristrutturazione che hanno interessato alcuni dei Presidi Inrca:

TOTALE INRCA			
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2012	Anno 2013	
	Consuntivo	Consuntivo	Budget
PLDO	383,43	328,71	320,25
PLDH	26,80	10,43	8,97
di cui Por Ancona			
PLDO	149,18	152,89	149,50
PLDH	11,13	10,43	8,97
di cui Por Fermo			
PLDO	52,00	54,93	50,75
PLDH			
di cui Por Appignano			
PLDO	16,08	15,62	16,00
PLDH			
di cui Por Casatenovo			
PLDO	51,00	49,50	52,00
PLDH			
di cui Por Cosenza			
PLDO	53,83	56,50	52,00
PLDH			

Si rimanda sempre ai capitoli successivi dedicati ai Presidi delle diverse Regioni in cui insiste l'Inrca per la dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione dei flussi nonché per l'evidenziazione separata dei Posti letto utilizzati.

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Come già descritto in precedenza l'esercizio 2012 si è caratterizzato per la chiusura del Presidio di Roma e del Presidio di Cagliari. Pertanto l'esercizio 2013 si è caratterizzato per una diminuzione complessiva dei posti letto dell'Inrca, considerato che le chiusure effettuate e concordate con le Regioni Lazio e Sardegna non hanno dato luogo a nessuna riconversione produttiva.

Al di là di queste modifiche sostanziali alla struttura erogativa dell'offerta garantita dall'Inrca i presidi funzionanti hanno mantenuto sostanzialmente inalterata la loro attività anche in termini strutturali. A tal proposito si segnala la natura di carattere essenzialmente di mantenimento degli investimenti effettuati, nel senso che si caratterizzano quasi esclusivamente per essere un'attività di manutenzione straordinaria sia per immobili che per attrezzature come si potrà osservare nei diversi sezionali che seguiranno.

1.3.2 Assistenza Territoriale

A) STATO DELL'ARTE

Considerata la vocazione dell'istituto (attività rivolta all'anziano fragile) si stanno avviando / consolidando esperienze di attività di impronta tipicamente territoriale oltre all'attività ambulatoriale erogata dai diversi presidi e che da sempre rappresenta quota parte dell'offerta assistenziale Inrca.

Nello specifico si fa riferimento alle seguenti strutture a gestione diretta di cui si parlerà più diffusamente nel capitolo riguardante la Regione Marche:

- Centro Diurno Alzheimer, che svolge la sua attività a favore dei pazienti della città di Ancona;
- Residenza Dorica, che è una Rsa situata sempre nel territorio di Ancona e che si caratterizza per una gestione mista nel senso che l'offerta alberghiera e socio assistenziale è garantita dall'Istituto Santo Stefano, proprietario della struttura, mentre l'attività clinica e riabilitativa è erogata direttamente dall'Inrca. L'attività è comunque erogata dall'Inrca in una logica di continuità di cure con l'attività per acuti erogata presso l'Ospedale di Ancona.
- Presidio di Appignano, che si caratterizza per essere una struttura riabilitativa residenziale considerata dalla Regione Marche alla stregua di una struttura erogatrice attività residenziale per anziani. In realtà l'attività negli ultimi tre anni è stata erogata nel presidio di Treia a causa della situazione strutturale che caratterizzava il Presidio di Appignano che ha portato alla sua demolizione. A tutt'oggi si è in attesa della ricostruzione.

I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate, sulla tipologia e il tipo di assistenza erogata, sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli STS 11

Tipo struttura	Tipo di Assistenza											
	Attività clinica	Diagnostica strumentale e per immagini	Attività di laboratorio	Attività di consultorio familiare	Assistenza psichiatrica	Assistenza per tossicodipendenti	Assistenza AIDS	Assistenza idrotermale	Assistenza agli anziani	Assistenza ai disabili fisici	Assistenza ai disabili psichici	Assistenza ai malati terminali
Ambulatorio Laboratorio	Numero											
Struttura residenziale									N. 2 strutture 30 + 18 p.l.			
Struttura semiresidenziale									N. 1 struttura			
Altro tipo di struttura												

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Si rimanda sempre al successivo capitolo dedicato alla Regione Marche l'Inrca per la descrizione degli obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi.

1.3.3 Prevenzione

A) STATO DELL'ARTE

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

1.3.4 Ricerca (solo per gli IRCCS)

A) STATO DELL'ARTE

Prima di specificare gli ambiti di ricerca in cui si orienta l'Inrca appare necessario premettere che nell'ambito dei diversi Presidi dell'Istituto l'attività di ricerca e l'attività clinico assistenziale sono tra di loro correlate fortemente e pertanto è sostanzialmente impraticabile percorrere l'ipotesi di suddividerle fra di loro. La logica traslazionale della ricerca attuata negli IRCCS, anche considerando l'ambito di attività del Presidio, trova nei Por Inrca piena applicazione e attuazione. Accanto all'attività dei Presidi vi è poi l'attività di ricerca svolta dalle uu.oo. appartenenti al Polo Scientifico e Tecnologico, che svolgono sia attività di ricerca in proprio che attività di supporto alla ricerca scientifica fatta dalle uu.oo. clinico assistenziali.

In questa logica quindi tutte le uu.oo. aziendali sono dedicate a svolgere, interamente o parzialmente, progetti di ricerca corrente e finalizzata.

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLE STRUTTURE E ALL'ORGANIZZAZIONE DELLA RICERCA

L'indirizzo strategico nell'ambito dell'area di riconoscimento geriatrico-gerontologica è stato impostato con l'obiettivo di organizzare la ricerca all'interno del disegno di riordino avviato per l'Istituto, volto ad assicurare una visione unitaria, ad avere obiettivi comuni ed a permettere un costante interscambio tra le diverse funzioni, facendo convergere la ricerca scientifica con l'attività assistenziale, le diverse discipline e le diverse funzioni, orientandole verso il miglioramento dello stato di salute dell'anziano.

In Italia e nella maggior parte dei Paesi sviluppati, la durata media della vita all'inizio del Terzo Millennio ha raggiunto valori che fino ai primi anni del '900 erano inimmaginabili. Se l'aumento dell'aspettativa di vita ormai consente a molti soggetti di raggiungere l'età avanzata in discreto benessere e indipendenza, esso contemporaneamente sta determinando anche un importante aumento della prevalenza di multimorbilità, fragilità e disabilità, che pongono problematiche socio-assistenziali così complesse da rappresentare una sfida non solo in termini sanitari, ma anche per l'intero sistema sociale. L'incremento del fabbisogno assistenziale per le persone anziane necessita di

una serie di iniziative capaci di migliorare l'attuale efficienza dei servizi, in modo da favorire un'ottimizzazione delle risorse.

Il 50% dei soggetti con età superiore ai 65 anni presenta "multimorbidity", con conseguenti problemi di mobilità o difficoltà nello svolgimento delle attività della vita quotidiana in almeno il 40% dei casi; il 10% dei soggetti con età superiore ai 70 anni, inoltre, ha uno stato di salute instabile. Ci si riferisce a questi soggetti con il termine di soggetti "fragili" e la letteratura affronta sempre più di frequente il tema della fragilità, analizzandone i modelli interpretativi, gli strumenti di misura, il ruolo della Valutazione Multidimensionale Geriatrica (VMD), gli interventi individualizzati globali.

L'aumento dell'aspettativa di vita ha consentito a una parte degli individui di raggiungere un'età avanzata in buone condizioni di salute. Si tratta del cosiddetto invecchiamento "attivo" (definizione dell'OMS per gli anziani che conservano una capacità funzionale per una vita autonoma e priva di disabilità), anche noto come invecchiamento "di successo". La ricerca scientifica rivolge oggi grande attenzione allo studio dei fattori determinanti l'invecchiamento attivo, in particolare ai fattori sociali che possono influenzare lo stato di salute, ai fattori economici, ambientali e individuali, e agli stili di vita:

Grazie ai progressi teorici e tecnologici degli ultimi anni, la ricerca scientifica ha compiuto importanti passi avanti nella comprensione dei meccanismi biologici alla base della longevità, della fragilità dell'anziano e dei determinanti genetici, bio-molecolari e ambientali delle maggiori patologie età-dipendenti. Le nuove evidenze suggeriscono che il processo di invecchiamento sia più malleabile di quanto prima si credesse. Tuttavia, gli attuali deficit informativi limitano le possibilità di progredire in questo settore e di svelarne i meccanismi sottostanti.

Garantire un'assistenza continua ed integrata (gestione del paziente ospedalizzato, transizione tra ospedale e territorio, assistenza nella comunità) è un'esigenza ormai imprescindibile e in alcuni Paesi riveste una caratteristica di vera e propria emergenza sanitaria e sociale. Non sempre, infatti, all'espandersi delle fasce di popolazione più anziane e fragili è corrisposto un pronto adeguamento della risposta assistenziale. Le risposte possono essere diverse, ma esiste senz'altro la necessità di studiare e sperimentare sempre più efficienti modelli organizzativi.

Un aspetto rilevante nell'analisi dell'ambiente e del contesto di riferimento, come sottolineato in più parti anche nel PSN 2011-2013, è rappresentato dallo sviluppo delle nuove tecnologie, non solo nell'ambito strettamente sanitario (dalle nuove tecnologie nella ricerca di base alla prevenzione, trattamento e management delle condizioni patologiche in setting diversi e collegati fra loro – telemedicina, teleconsulto, ecc), ma più in generale dedicate alle esigenze ed a facilitare la vita quotidiana degli anziani nelle diverse condizioni (dall'invecchiamento attivo alla condizione di non autosufficienza).

Il messaggio chiave che deriva dall'analisi riguarda quindi gli effetti e l'impatto di questi mutamenti demografici che richiedono un approccio multidisciplinare e multi competente in tutte le aree (la ricerca, l'assistenza, ma anche la gestione dell'invecchiamento attivo). Approccio che deve essere in grado di definire le relazioni tra gli aspetti biomedici, clinici ed epidemiologici, socioeconomici e tecnologici, culturali ed etici e di mettere a punto strategie coordinate e integrate di intervento, anche in uno scenario critico per la diminuzione delle risorse e degli investimenti disponibili.

Il programma di ricerca e' stato focalizzato su quattro linee di ricerca istituzionali come definito all'interno della programmazione triennale della Ricerca Corrente per il periodo 2013-2015, approvata dalla Commissione Nazionale Ricerca Sanitaria nel corso del 2013, e dettagliate come segue:

1. Determinanti cellulari, molecolari e genetici di invecchiamento, longevità e patologie età associate;
2. Prevenzione e trattamento della fragilità e management delle patologie e delle sindromi geriatriche;
3. Invecchiamento e Farmaci;
4. Valutazione multidimensionale, continuità assistenziale, health technology assessment e ambient assisted living.

1.4 L'attività del periodo

Relativamente all'attività del periodo si evidenzia di seguito l'attività complessiva dei presidi Inrca. A tal proposito si osserva che l'attività qui rappresentata è complessiva per istituto e quindi rappresenta la sommatoria dell'attività clinico assistenziale e di ricerca prodotta dai diversi Presidi. Come tale gli indicatori scontano le disomogeneità quali quantitative esistenti in termini di efficienza tra i diversi Presidi e quindi hanno un valore molto relativo a differenza di quanto invece sarà rappresentato a livello analitico per singolo Presidio / Regione.

1.4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi T e T-1

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato

La tabella seguente mette a confronto i dati complessivi dei presidi Inrca confrontando i dati consuntivi dei due esercizi e le previsioni di budget fatte per l'anno 2013.

TOTALE INRCA				
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2012	Anno 2012 (escluso Por Roma e Po Cagliari)	Anno 2013	
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Budget
PLDO	383,43	329,43	328,71	320,25
NUMDO	10.562,00	8.996,00	9.196,00	8.890,00
GGDO	120.750,00	107.279,00	118.391,00	107.161,00
VALOREDO	39.909.874,26	35.669.842,67	37.120.032,52	36.216.097,65
DRG MEDIO	3.778,63	3.965,08	4.036,54	4.073,80
DEGENZA MEDIA IN DO	11,67	11,93	13,35	12,05
PLDH	26,80	12,13	10,43	8,97
NUMDH	2.220,00	991,00	1.020,00	1.176,00
GGDH	6.179,00	2.007,00	1.745,00	2.241,00
DEGENZA MEDIA IN DH	2,78	2,03	1,71	1,91
VALOREDH	2.573.380,69	1.285.214,14	1.318.050,68	1.747.513,30
VALORE MEDIO AD ACCESSO	416,47	640,37	755,33	779,79
DRG MEDIO DH	1.159,18	1.296,89	1.292,21	1.485,98
NUMDS	36,00	36,00	41,00	30,00
VALOREDS	137.358,09	137.358,09	124.420,64	94.100,00
DRG MEDIO DS	3.815,50	3.815,50	3.034,65	3.136,67
TOPL DO	0,86	0,89	0,90	0,93
TOPL DH	0,90	0,66	0,67	0,97
N. TOTALE RICOVERI	12.818,00	10.023,00	10.257,00	10.096,00
VALORE TOTALE RICOVERI	42.620.613,04	37.092.414,90	38.562.503,84	38.057.710,95

Per una miglior confronto poi si è rappresentato l'esercizio 2012 al netto del Presidio di Roma e Cagliari al fine di rendere i "perimetri" di riferimento omogenei.

L'attività di ricovero, complessivamente intesa (Degenza ordinaria, day hospital e day surgery), è in incremento sia quantitativo che valoriale, peraltro con variazione abbastanza lineari fra loro. Si rimanda alle relazioni di ciascun Presidio per la rappresentazione analitica di tali dinamiche.

1.4.2 Assistenza Territoriale

- a) Confronto Dati di Attività degli Esercizi T e T-1
- b) Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato

Anche in questo caso si è in presenza di una sommatoria di dati derivanti da specificità di sede particolari. Molte delle motivazioni sopra accennate e che hanno influenzato l'attività di ricovero sono sovrapponibili all'attività ambulatoriale.

Oltre all'attività prodotta dai presidi ospedaliera nell'ambito territoriale si evidenzia nelle tabelle successive l'attività della struttura riabilitativa residenziale di Appignano, della RSA Residenza Dorica e del centro diurno Alzheimer.

TOTALE INRCA				
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2012	Anno 2012 (escluso Por Roma e Po Cagliari)	Anno 2013	
	Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Budget
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	1.223.748,00	1.072.914,00	1.090.770,00	1.103.700,00
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	16.144.485,00	14.557.864,00	14.770.384,34	14.428.379,16

RSR - TREIA			
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2012	Anno 2013	
	Descrizione	Consuntivo	Consuntivo
PLDO	16,08	15,62	16,00
NUMDO	131	136	150
GGDO	4.686	5.005	5.402
VALOREDO	629.777	678.104	745.476
DRG MEDIO	4.807	4.986	4.970
DEGENZA MEDIA IN DO	35,77	36,80	36,01
TOPL DO	0,80	0,88	0,94
N. TOTALE RICOVERI	131	136	150
VALORE TOTALE RICOVERI	629.777	678.104	745.476

Attività RSA Residenza Dorica:

- Giornate di degenza erogate per dimessi nel 2012 pari a 2.965.
- Giornate di degenza erogate per dimessi nel 2013 pari a 10.474.

Attività Centro Diurno Alzheimer:

- Giornate semiresidenziali erogate nel 2012 pari a 3.710.
- Giornate semiresidenziali erogate nel 2013 pari a 4.200.

1.4.3. PREVENZIONE

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi T e T-1

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato

1.4.4. RICERCA (SOLO PER GLI IRCCS)

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi T e T-1

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato

Nel corso dell'esercizio 2013 il programma di ricerca è stato impostato prospetticamente sulla base della declinazione degli obiettivi prioritari della ricerca condotta nell'Istituto sull'invecchiamento attivo e a partire dalla definizione all'interno della programmazione triennale che per il periodo 2013-2015 delle quattro le Linee di Ricerca dell'Istituto, continuando in particolare ad enfatizzare la traslationalità della ricerca tra scienze sociali e mediche, tra ricerca biomedica e clinica nello studio dei processi di invecchiamento, delle patologie età-correlate e dei problemi e bisogni dell'anziano. Il nuovo programma ha incluso l'avvio dell'attuazione di 69 progetti nelle quattro linee di ricerca, con la partecipazione delle diverse professionalità dell'Istituto.

Questa progettualità ha dato luogo nel corso del 2013 ad un rilevante progresso nella produzione scientifica, particolarmente in termini di qualità e di rispetto dei criteri di valutazione adottati dal Ministero della Salute per la ripartizione dei finanziamenti tra gli IRCCS. Ci si riferisce in particolare alla riorganizzazione globale della policy per la produzione scientifica – in termini di articoli e pubblicazioni diverse – implementando una continua selezione e verifica dell'attinenza delle diverse tematiche studiate e della loro rilevanza nell'ambito geriatrico-gerontologico e considerando il ruolo primario dei ricercatori afferenti all'Istituto.

	2012	2013
Impact Factor ministeriale	384	337
N° pubblicazioni indicizzate	112	85
Impact factor medio per articolo	3.43	4
N° citazioni	1477	1705
Impact factor medio per ricercatore attivo	5.46	4.59
Impact factor medio per ricercatore attivo con pubblicazioni	6.06	5.24

Nel 2013 si è quindi evidenziato un valore di Impact Factor Ministeriale (IFM o IF normalizzato secondo i criteri ministeriali, riconosciuto come criterio di valutazione dal Ministero della Salute) sostanzialmente stabile - tenendo conto della chiusura di due POR INRCA alla fine del 2012 come di seguito ulteriormente discusso - accompagnato da un aumento sostanziale del peso qualitativo della produzione scientifica con un numero crescente di pubblicazioni su prestigiose riviste nazionali ed

internazionali con Impact Factor più elevato, e di citazioni – ovvero diffusione e riconoscimento - che articoli e pubblicazioni dell'Istituto hanno ricevuto nell'ambito di riferimento.

Questo risultato nel corso del 2013 è il frutto della produzione scientifica sostenuta in tutte le quattro linee di ricerca come illustrato nella tabella seguente:

	2012		2013	
	N° articoli	IFM	N° articoli	IFM
Linea di Ricerca 1	22	108,7	36	163
Linea di Ricerca 2	35	93,4	20	73,7
Linea di Ricerca 3	27	106,9	11	47,2
Linea di Ricerca 4	28	74,9	18	53,2

Inoltre, il risultato globale è correlato al coordinamento delle tematiche della ricerca che viene svolto all'interno delle quattro linee di ricerca istituzionali che integrano l'attività scientifica condotta all'interno delle diverse articolazioni organizzative, siano esse le diverse Sedì dei Presidi Ospedalieri di Ricerca o le strutture Dipartimentali.

Si riportano di seguito alcune tabelle generali di presentazione dei risultati della produzione scientifica - in modalità aggregata per:

- SEDE/POR
- Dipartimento
- Direzione Scientifica/PST/Staff

Tali dati rappresentano il contributo delle singole strutture al valore complessivo di IFM raggiunto dall'Istituto, considerando però che a ciascuna pubblicazione possono avere partecipato e contribuito ricercatori afferenti a strutture diverse (ad es. un ricercatore del PST, ricercatori clinici appartenenti a POR diversi, un ricercatore dello staff) nella logica perseguita del lavoro di team intra-aziendale.

IFM PER SEDE/POR

	2012	2013
SEDE DI ANCONA	321,6	296,8
POR DI FERMO	12,3	12,8
POR DI CASATENOVO	22,0	10
POR DI COSENZA	68,0	67,1
POR DI ROMA	56,6	18,4

IFM PER DIPARTIMENTO

	2012	2013
POST ACUZIE CONTINUITA' DELL'ASSISTENZA - AN	26,5	31,4
GERIATRICO AD INDIRIZZO MEDICO - AN	180,2	184,4
GERIATRICO AD INDIRIZZO CHIRURGICO - AN	55,3	48,1
SERVIZI, LABORATORI CLINICI E DI RICERCA - AN	59,6	52,2

GERIATRICO RIABILITATIVO AD INDIRIZZO CARDIO-CEREBRO VASCOLARE - FERMO	12,3	12,8
GERIATRICO RIABILITATIVO AD INDIRIZZO PNEUMOLOGICO - CASATENOVO	22,0	10
GERIATRICO RIABILITATIVO AD INDIRIZZO CARDIOVASCOLARE - COSENZA	68,0	67,1
GERIATRICO RIABILITATIVO – ROMA	40,0	14,4
GERIATRICO METABOLICO – ROMA	16,6	4

IFM PER PST/DIREZIONE SCIENTIFICA E STAFF

	2012	2013
AREA SCIENTIFICA DI SUPPORTO (PST)	126,6	192
Direzione Scientifica e Centro Servizi di Staff	99,2	146,6

L'analisi globale dei risultati della produzione scientifica conferma quindi una sostanziale stabilità degli indicatori di performance in termini di IFM e di contributo delle singole strutture e dei singoli professionisti dell'Istituto. E' necessario peraltro sottolineare come i risultati raggiunti nel 2013 abbiano risentito della chiusura di due delle sedi INRCA, ovvero le sedi di Roma e Cagliari, avvenuta nel dicembre 2012. In particolare per la sede di Roma e' riportata la valutazione quantitativa anche per il 2013: come definito nel documento "Criteri e programmazione triennale Ricerca Corrente" redatto dalla Commissione Nazionale Ricerca nel 2013 vengono comunque considerate nella valutazione anche pubblicazioni dell'anno di riferimento, ma che rappresentano ovviamente il risultato di attività e studi negli anni precedenti.

La produzione scientifica istituzionale si estrinseca inoltre nelle attività relative a studi e sperimentazioni cliniche, sviluppate all'interno dell'Istituto o commissionate da sponsor esterni, condotte nelle diverse Sedi, dopo aver ottenuto l'approvazione da parte del Comitato di Bioetica dell'Istituto. In questo ambito nel corso del 2013 sono risultati attivi 61 studi e sperimentazioni cliniche, di cui 19 approvati ed aperti nello stesso anno. In questi studi, nel corso del 2013, sono stati complessivamente arruolati 1928 pazienti anziani afferenti alle diverse strutture dell'Istituto.

L'esercizio 2013 non è stato un anno particolarmente favorevole per la ricerca finalizzata avendo avuto accesso a poco più di 800 mila euro, contro i 3,7 mln di euro del 2012.

Sono entrati 14 nuovi progetti che si sono aggiunti ad altri 48 esistenti al 1 gennaio 2013 per cui complessivamente sono stati gestiti 62 progetti di ricerca, di cui 21 conclusi nell'anno in esame.

Si riportano di seguito i 14 nuovi progetti avviati nel 2013, per ordine di avvio cronologico.

Nr.	Descrizione	FINANZIATORE	BUDGET
COM130026	MOPACT	UNIONE EUROPEA	239.334
COM130027	donazione da università	UNIVERSITA'	2.500
COM130028	Social innovation in the field og ageing	UNIONE EUROPEA	6.800
COM130029	PROFOUND	UNIONE EUROPEA	19.260
COM130030	Piede di Charcot	UNIVERSITA'	12.150
COM130032	MAPLe	UNIONE EUROPEA	195.000
COM130033	Malattie cardiovascolari grandi opere	AZIENDA SANITARIA	9.500
COM130034	Oncogene HER-2/neu	PRIVATO	20.000
COM130037	ALBUMINA GLICATA	PRIVATO	27.481
COM130039	Effects og proton pump inhibitors on mortality and	AZIENDA SANITARIA	28.210
COM130040	Chefmyself	UNIONE EUROPEA	111.375
COM130042	SMART GREEN HOUSING UNIT	PRIVATO	37.500
COM130043	CARSEK	PRIVATO	84.900
COM130054	ossigeno-ozono nella terapia del dolore e negli	REGIONE MARCHE	44.300
			838.310

Dalla tabella sono ben visibili i progetti più pesanti economicamente:

- MOPACT
- MAPLE
- CHEFMYSSELF

E' interessante notare come i tre progetti più significativi sono rappresentativi di tutte e tre le aree di ricerca dell'Istituto, rispettivamente l'area socioeconomia, l'area clinica e l'area domotica.

MOPACT (Mobilising the Potential of ACTIVE Ageing in Europe) è un progetto quadriennale avviato il 1 marzo 2013, coordinato dall' Università di Sheffield e finanziato dalla Commissione Europea nell'ambito del 7° Programma Quadro. L'obiettivo generale è quello di fornire evidenza empirica, attraverso la ricerca, su come l'Europa possa rendere la longevità una risorsa per lo sviluppo sociale ed economico. Per raggiungere questo obiettivo MOPACT concentra l'analisi scientifica della più alta qualità nello sviluppo di politiche innovative e approcci a sostegno delle autorità pubbliche e altri attori chiave a tutti i livelli, in Europa. MOPACT impegna un team multidisciplinare per studiare le maggiori sfide poste dall'invecchiamento: perdurante rivoluzione della longevità; riduzione e invecchiamento della forza lavoro; sostenibilità fiscale di pensioni, sistemi assistenziali e sanitari; distacco strutturale tra cambiamenti sociali e relativi cambiamenti istituzionali e di attitudini; crescente bisogno di assistenza continuativa; cambiamento dei ruoli sociali e politici.

MOPACT raggruppa 29 organizzazioni da 13 Paesi europei in una collaborazione unica di eminenti ricercatori, per affrontare la grande sfida dell'invecchiamento. Obiettivi specifici del progetto sono: identificare e analizzare innovazioni sociali e iniziative politiche; mappare i passi necessari per realizzare l'invecchiamento attivo in Europa e proporre metodi innovativi per farlo; coinvolgere in tutte le attività del progetto i principali utenti finali e gli stakeholders: responsabili delle politiche, operatori, produttori, e le stesse persone anziane; effettuare un ampio ed efficace trasferimento di conoscenze e divulgare il lavoro di MOPACT.

L'INRCA, attraverso il Centro Studi e Ricerche Economico Sociali per l'Invecchiamento, contribuisce in particolare allo studio dei seguenti argomenti, nell'ambito di MOPACT: Estensione della vita lavorativa: incrementare l'occupazione dei lavoratori anziani, con l'aiuto del lifelong learning (WP3); Salute e benessere: sostenere la speranza di vita in buona salute e l'impegno sociale degli anziani (WP5); Supporto sociale e assistenza continuativa: equilibrare domanda e offerta di assistenza e di supporto (WP8); Intensificare la cittadinanza attiva: accrescere la partecipazione politica dei cittadini anziani e migliorare la capacità di adattamento al cambiamento sociale (WP9).

Il Progetto MAPLE (Assegnazione dei criteri di priorità per la presa in carico degli anziani affetti da disabilità e multimorbilità. Implementazione del sistema MAPLe in Italia) è finanziato dal

Ministero della salute (Programma CCM 2012) e mira a implementare l'algoritmo del MAPLE, derivante dallo strumento di valutazione multidimensionale VAOR, nel SSN italiano.

L'obiettivo principale del progetto è quello di implementare l'utilizzo del sistema MAPLe per la definizione delle priorità per l'accesso e la presa in carico degli anziani affetti da multimorbilità e disabilità nei servizi di assistenza sia territoriali che ospedalieri, gestire le liste di attesa delle strutture residenziali e semi-residenziali, nei servizi di cura domiciliare e valutare l'appropriatezza dell'offerta assistenziale erogata. Obiettivi secondari sono far crescere la cultura geriatrica nei servizi ospedalieri e territoriali attraverso la formazione del personale; Classificare, a livello distrettuale, il fabbisogno assistenziale della popolazione anziana che fa richiesta di accesso ai servizi, in base all'algoritmo MAPLe e, a livello ospedaliero, attraverso il MAPLe-AC; Valutare l'appropriatezza dell'offerta assistenziale erogata a livello di singolo distretto sanitario; migliorare la gestione delle liste d'attesa; garantire equità nell'allocazione delle risorse; analizzare il consumo di risorse per classe di fabbisogno assistenziale e valutare l'eventuale gap tra assistenza erogata e necessaria presso la popolazione distrettuale.

Il progetto ChefMySelf finanziato dalla Comunità Europea e dal Ministero della ricerca e dell'università (MIUR) all'interno dell'Ambient Assisted Living Joint Programme, ha come obiettivo principale lo sviluppo di un ecosistema di servizi personalizzabile, aperto ed estensibile (ICT), costruito attorno ad un dispositivo automatico per la cucina, che supporti gli anziani nella preparazione dei pasti e nel mantenimento di uno stile alimentare sano.

Un processore per il cibo, fornito di un'interfaccia accessibile, incoraggerà gli anziani a cucinare da soli, rispettando i loro requisiti nutrizionali. Allo stesso tempo, un social network su invecchiamento attivo e abitudini alimentari, diventerà strumento di motivazione per rimanere attivi, e mantenere e/o allargare i propri contatti sociali.

Il dispositivo offrirà linee guida per uno stile alimentare sano, tenendo in considerazione la cultura di appartenenza degli utenti e contribuirà alla riduzione dei fattori di rischio associati ai principali disturbi:

- i. supportando diete per il controllo del peso,
- ii. fornendo informazioni per facilitare l'attività quotidiana di cucinare,
- iii. offrendo l'opportunità di accedere a molti servizi relativi alla cucina,
- iv. guidando nella scelta di cibi sani.

Il progetto è iniziato il 1 giugno 2013 ed ha la durata di 24 mesi. Per lo svolgimento delle attività di progetto, l'INRCA ha ricevuto un finanziamento di 111,375 €.

I partners europei del Consorzio sono:

Part. Nr.	Organizzazione	Acronimo	Tipologia	Nazione
1 (Coor.)	Fundació Cetemmsa	CETEMMSA	R&S	SPAGNA
2	Istituto Nazionale di Ricovero e Cura per Anziani	INRCA	End-user	ITALIA
3	POLNE, S.L. (Taurus Group)	TAURUS	Industria	SPAGNA
4	Fraunhofer Portugal, AICOS	FHP	R&S	PORTOGALLO
5	Unie KBO	UNIEKBO	End-user	OLANDA
6	ASM Market research and Analysis Centre, Ltd.	ASM	SME	POLONIA
7	ME.TE.DA. s.r.l.	METEDA	SME	ITALIA

Complessivamente il valore economico a budget delle 62 ricerche gestite nel 2013 è di 11.554.481 euro, ma tale valore non è significativo delle somme gestite nell'anno essendo la

sommatoria dei budget complessivi assegnati per ciascun progetto dal finanziatore all'Istituto, indipendentemente dalla loro erosione.

Il dato rilevante e certo è dato, invece, dalla quota economica gestita e consumata nel 2013 che ammonta a circa 3,182 contro 1,620 milione di euro dell'anno precedente.

GESTIONE 40	BUDGET	REPORT 31/12/2012	REPORT 31/12/2013	impegnato al 31/12/2013	disponibile al 31/12/2013	vari. Ass. 2013-2012
di cui:						
COSTI D'ESERCIZIO						
1 Personale dipendente	225.913	31.659	108.572	13.000	104.341	76.913
2 Personale a contratto	3.261.557	938.455	2.157.178	722.972	381.407	1.218.723
3 Missioni	325.354	74.691	145.269	10.000	170.085	70.578
4 Attrezzature	701.354	165.803	1.453.856	146.307	898.809	1.288.053
5 Consumi	818.399	258.615	539.103	71.254	208.042	280.488
6 Pubblicazioni	179.927	2.083	29.797	-	150.130	27.714
7 Elaborazioni dati	512.466	7.883	38.820	99.000	374.646	30.937
8 Spese generali	4.881.746	225.838	491.540	147.471	4.242.735	265.702
	-					-
TOTALE COSTI	10.906.716	1.705.027	4.964.135	1.210.004	4.732.576	3.182.196
overhead	647.766	541.965	647.766			
TOTALE COSTI	11.554.482	2.246.992	5.611.901	1.210.004	4.732.576	

A differenza di tutte gli esercizi precedenti, la maggiore spesa sostenuta nel corso del 2013 è stata data dalla voce attrezzature anziché dalla voce personale. Ciò è riconducibile al fatto che nel corso 2013 è stata realizzata la "Casa Intelligente" a Fabriano, con un finanziamento della Regione Marche. Per tale realizzazione sono stati sostenuti costi per adeguare una strutture fatiscente a showroom per la domotica. Precisamente sono stati spesi 1,043 milioni di euro per tale ristrutturazione.

La seconda spesa per importanza è quella per il Personale, pari a 1,219 milioni di euro. Nel corso del 2013 sono stati accessi 31 nuove collaborazione, che sommate alle 25 aperte al 1 gennaio 2013 contano complessivi 56 rapporti di collaborazione, per un costo medio di circa 20.000 euro totale annuo.

Terza voce di spesa è quella per consumi pari a 280 mila euro. L'assorbimento maggiore è stato per il progetto "Chi ben comincia" poiché in tale voce sono stati registrati gli assegni di cura erogati ai pazienti reclutati per un valore di 200 euro mensili. A ciò si aggiunge il progetto My Mind che ha avuto ampio sviluppo nel corso dell'anno in esame per il quale ha necessitano di notevoli acquisti di reagenti.

Altra voce di costo importante è stata quella per spese generali e ciò è riconducibile a due fattori, il progetto UP TECH che essendo arrivato a scadenza ha implicato spese di coordinamento finale e i progetti europei che hanno una diversa modalità di classificazione dei costi che vanno ad alimentare la voce "spese generali".

Per analizzare bene il consumo per ciascun fattore produttivo è opportuno confrontare i dati 2013 con i dati 2012.

GESTIONE 40	BUDGET	di cui:	vari. Ass. 2013-2012	% composizi one	vari. Ass. 2012-2011	% composizi one
COSTI D'ESERCIZIO						
1 Personale dipendente	225.913		76.913	2%	6.000	0%
2 Personale a contratto	3.261.557		1.218.723	38%	889.059	55%
3 Missioni	325.354		70.578	2%	107.540	7%
4 Attrezzature	701.354		1.288.053	40%	171.726	11%
5 Consumi	818.399		280.488	9%	203.980	13%
6 Pubblicazioni	179.927		27.714	1%	6.100	0%
7 Elaborazioni dati	512.466		30.937	1%	25.143	2%
8 Spese generali	4.881.746		265.702	8%	217.175	13%
	-		-		-	
TOTALE COSTI	10.906.716		3.182.196	100%	1.620.723	100%

Le voci in significativo aumento sono quelle del personale dipendente, del personale a contratto, per attrezzature e pubblicazioni. Delle due voci centrali si è già trattato mentre per la prima si reputa opportuno indicare che essa si riferisce al progetto "Chi ben comincia.." che nel corso del 2013 ha visto coinvolto il personale dipendente fisioterapista per garantire il corretto utilizzo dei servizi motori previsti nel progetto stesso. Rispetto alla voce pubblicazioni esse si riferiscono, solitamente, alla fase conclusiva dei progetti e considerando che nel 2013 ne sono stati conclusi ben 21 si può dedurre che tale voce di spesa sia direttamente correlabile a tale situazione.

Voci in aumento contenuto sono quelle per consumi di beni, elaborazione dati e spese generali, mentre si registra una contrazione per missioni.

Si riporta di seguito la classificazione dei progetti di sede aziendale.

SEDE AZIENDALE	BUDGET	Numero commesse	%composizione
DIREZIONE SCIENTIFICA	7.592.579	19	66%
POR ANCONA	1.177.307	20	10%
PST	1.469.685	16	13%
POR CASATENOVO	615.000	2	5%
POR COSENZA	450.000	3	4%
POR FERMO	249.910	2	2%
	11.554.481	62	100%

di cui:

SEDE AZIENDALE	BUDGET	Numero commesse	%composizione
DIREZIONE SCIENTIFICA	243.275	4	29%
POR ANCONA	298.191	5	36%
PST	266.134	3	32%
POR COSENZA	30.710	2	4%
POR CASATENOVO	-	-	0%
POR FERMO	-	-	0%
	838.310	14	100%

Dalla tabella è evidente la trasversalità dell'attività di ricerca, poiché i progetti in capo alla Direzione Scientifica sono progetti di natura clinica piuttosto che socio-economica svolte ed assegnate a personale ricercatore dedicato ma che hanno impatti e risvolti sull'intera struttura produttiva aziendale. La distinzione è dunque una distinzione puramente formale di assegnazione dei Responsabili scientifici ad un centro di costo piuttosto che ad un altro.

Dalla tabella si evince inoltre che sostanzialmente la composizione per sede è sempre la stessa, sia guardando a tutte le commesse gestite sia limitando lo sguardo a quelle avviate nel 2013 che vedono concentrare il 90% delle ricerche nella sede di Ancona, ciò ovviamente per evidenti motivi sia di sede scientifica sia di dimensioni dei presidi periferici.

La classificazione dei progetti di ricerca per soggetto finanziatore consente, invece, di misurare l'afflusso di denaro concesso per struttura promotrice o sostenitrice di progetti di ricerca. I pesi tra i diversi finanziatori possono cambiare da anno ad anno ed è per questo che si ritiene opportuno offrire una prima classificazione rispetto a tutti i progetti gestiti nel 2013 ed una seconda classificazione specifica per l'anno in esame che consente di misurare precisamente da quale fonti sono stati concessi fondi per il singolo esercizio, in questo caso il 2013.

FINANZIATORE	BUDGET	numero commesse	% composizione del valore
REGIONE	5.490.878	10	48%
UNIONE EUROPEA	3.045.499	15	26%
MINISTERO	1.659.015	7	14%
IST. PREVIDENZA	546.055	1	5%
PRIVATO	385.547	19	3%
FONDAZIONE	362.197	3	3%
UNIVERSITA'	27.580	5	0%
AZIENDE SANITARIE	37.710	2	0%
	11.554.481	62	100%

di cui finanziati nel 2013

FINANZIATORE	BUDGET	numero commesse	% composizione del valore
UNIONE EUROPEA	571.769	5	68%
PRIVATI	169.881	4	20%
REGIONE	44.300	1	5%
AZIENDE SANITARIE	37.710	2	4%
UNIVERSITA'	14.650	2	2%
	838.310	14	100%

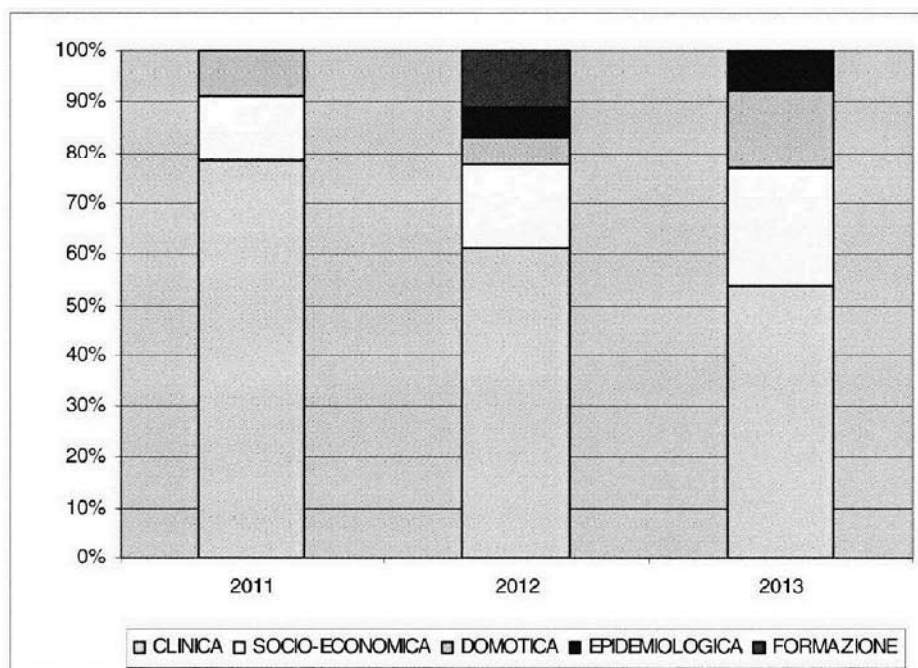
In termini di valore economico si rileva una netta prevalenza dei finanziamenti degli enti regionali a livello complessivo che invece si ridimensionano valutando solo il 2013, anno in cui gli enti regione hanno finanziato appena il 5% della raccolta complessiva. Ciò dipende dal progetto "Casa Intelligente" finanziato nel 2011 per 4 milioni di euro che ha di fatto alterato il dato di raccolta fondi dell'istituto. Non considerando tale progetto di ricerca, risulta chiaramente come sia l'Unione Europea la principale finanziatrice dell'Istituto, dimostrandosi un finanziatore costante negli anni. E' eclatante come nel 2013 non si siano avuti progetti finanziati dal Ministero; ciò è dovuto ai ritardi con cui lo stesso Ministero ha valutato le ricerche finalizzate 2012 i cui esiti sono stati resi noti sono nel febbraio 2014. a tutt'oggi, pur sapendo di aver vinto due progetti di ricerca, non ci sono state ancora trasmesse le specifiche convenzioni necessarie per avviare lo studio. Le aziende private, in passato rappresentante sostanzialmente da ditte farmaceutiche, oggi costituiscono un finanziatore importante soprattutto per l'area domotica. Nel corso del 2013 sono stati accettati contributi per quasi 170 mila euro proprio da associazioni temporanee di impresa che ci hanno affidato obiettivi scientifici, di studio, progettazione e sperimentazione, di oggetti e soluzioni intelligenti nell'ambito della domotica applicata al living per anziani.

Di seguito si riporta, invece, una rappresentazione grafica della composizione dei 62 progetti di ricerca aperti, classificati per area di ricerca.

L'assunto ipotizzato è quello di dividere le aree di ricerca in 4 parti: clinica, epidemiologica, socio-sanitaria e domotica.

Nell'area clinica confluiscono tutti i progetti di ricerca che hanno per oggetto ricerche sul campo con relative sperimentazioni su pazienti ricoverati o meno; nell'area epidemiologica confluiscono le due ricerche gestite dall'osservatorio epidemiologico rispettivamente sul progetto nazionale di screening e sulle malattie cardiovascolari per lavoratori delle grandi opere; l'area socio-sanitaria comprende tutte le ricerche svolte sul territorio aventi come oggetto la rilevazione di fenomeni sociologici, sanitari, statistici ed economici relativamente alla qualità di vita del cittadino

anziano ed infine l'area domotica, di recente avvio, comprende i progetti finalizzati a mettere a punto e sperimentare nuovi modelli di gestione del paziente anziano basati su soluzioni tecnologiche avanzate.



Risulta evidente come, in termini di numero di ricerche e quindi non di valore economico, ci sia una forte preponderanza dell'area clinica che registra comunque una riduzione dal 2011 al 2013. Costante è invece la porzione dei progetti di tipo socio sanitario. La domotica registra un incremento così come i progetti di tipo epidemiologico, mentre nel 2012 sono entrati due progetti di tipo formativo, finanziati dalla Regione Marche che non hanno avuto seguito nel 2013.

1.5 La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

Le risultanze del bilancio d'esercizio 2013 che saranno rappresentate nel paragrafo successivo sono la sommatoria delle diverse dinamiche istituzionali tra l'Inrca e le diverse regioni di riferimento. In questo senso pur in presenza di una gestione economica finanziaria unitaria l'Istituto si trova a confrontarsi con rapportualità e relazioni istituzionali differenti, con dinamiche regionali diversificate il cui peso assume rilevanza nell'ambito delle risultanze complessive di bilancio

1.5.1 SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI

Le risultanze aggregate del Bilancio Consuntivo 2013 sono le seguenti:

a) Valore della produzione	Euro	88.577.285,94	+
b) Costi della produzione	Euro	86.554.452,05	-
c) Proventi ed oneri finanziari	Euro	55.584,08	-
d) Rettifica di valore att. Finanz.	Euro	==	
e) Proventi ed oneri straordinari	Euro	238.736,82	-
Irap e imposte e tasse	Euro	3.621.906,52	-
PERDITA D'ESERCIZIO	Euro	1.893.393,53	

Il bilancio per l'esercizio 2013 dell'Istituto presenta una perdita complessiva di -1.893.393,53 € comprensiva delle imposte d'esercizio. Si rimanda alla nota integrativa e ai successivi capitoli della presente relazione per l'identificazione dei criteri adottati per la chiusura.

Di seguito si dà una rappresentazione sintetica dei risultati netti di gestione dei vari Presidi comprensivi della ripartizione dei costi dell'area scientifica e amministrativa di supporto.

Presidi	Risultato prima della distribuzione dell'Area Scientifica e Amministrativa di supporto	Attribuzione costi Area Scientifica e Amministrativa di supporto	Risultato Bilancio d'esercizio
	2013		2013
AREA SCIENTIFICA E AMM.VA DI SUPPORTO	- 9.714.469,47		
- di cui sub Area Scientifica	- 605.613,75		
- di cui sub Area Amministrativa	- 9.108.855,72		
PRESIDI MARCHE	8.345.694,28	- 8.314.469,47	31.224,81
POR COSENZA	1.174.618,34	- 750.000,00	1.924.618,34
POR CASATENOVÒ	650.000,00	- 650.000,00	-
TOTALE INRCA	- 1.893.393,53	- 9.714.469,47	- 1.893.393,53

Da questo punto di vista si osserva come la chiusura dei Presidi di Roma e Cagliari ha imposto la necessità di un cambiamento nell'articolazione delle quote da ribaltare alle diverse regioni di riferimento. In considerazione del fatto che i Presidi di Cosenza e Casatenovo avrebbero difficilmente potuto "sopportare" ulteriori costi dell'area di supporto scientifico e amministrativo, tenuto conto della loro dimensione limitata si è optato di attribuire i costi diretti ed indiretti di queste chiusure al

“conto” dei Presidi della Regione Marche. Tale scelta è stata sancita con la determina n. 195/Dgen del 16/05/2013 avente come oggetto: “Determinazione provvisoria dei costi diretti ed indiretti derivanti dalle chiusure dei Presidi Ospedalieri Inrca di Roma e Cagliari imputabili ai presidi Inrca Marche biennio 2013/2014” a suo tempo inviata alla Regione Marche. La sostanziale approvazione di tale scelta da parte della Regione Marche è desumibile dal fatto che la stessa ha finanziato i costi 2013 comprensivi di queste quote, come si evince dal risultato economico positivo del sezionale di riferimento.

La restante parte dei costi dell’area di supporto scientifica ed amministrativa è stata poi attribuita ai diversi presidi attraverso i seguenti parametri:

- Attività dell’area amministrativa di supporto valutata secondo cedolini elaborati, fatture registrate, ordini emessi, contratti realizzati, mandati di pagamento effettuati, determine realizzate, lavori eseguiti, ecc.;
- Attività dell’area di supporto scientifico attraverso il contributo richiesto all’area di staff e del PST dalle UU.OO. dei diversi presidi valutato attraverso l’IF.

La tabella evidenzia in maniera inequivocabile come il risultato d’esercizio sia influenzato in maniera esclusiva dalle diverse dinamiche istituzionali già descritte in precedenza. Così si evidenzia il risultato di pareggio per il Por di Casatenovo, il leggerissimo risultato positivo per i presidi marchigiani e il risultato negativo del Por di Cosenza.

Dunque la perdita di esercizio 2013 è interamente dovuta al Presidio di Cosenza il cui percorso di recupero istituzionale è oramai in via di conclusione. In effetti nell’ultimo incontro avvenuto (12 marzo 2014) sono stati definiti i valori oggetto di transazione per le perdite pregresse e il percorso di razionalizzazione e sviluppo che deve portare il presidio verso un miglioramento della situazione economica che lo caratterizza. In questa logica va rilevato che l’attuale mancata conclusione formale del citato accordo è interamente dovuta alla particolare situazione di stallo politico istituzionale che sta caratterizzando in questi mesi la Regione Calabria (dimissioni del Presidente della Giunta Regionale).

Peraltro la perdita 2013 del Por di Cosenza è comunque decisamente inferiore a quella registrata nel 2012 a parità di finanziamento a testimonianza dell’avviato percorso di riduzione dei costi e di razionalizzazione nell’uso delle altre risorse che sono alla base del citato piano di razionalizzazione e sviluppo.

Nell’ambito dell’attività di supporto si osserva lo specifico della sub area di supporto scientifico. La tendenza consolidata di riduzione dei finanziamenti della ricerca corrente a favore di un sempre maggiore orientamento verso quelle finalizzata, rappresenta da una parte una grande un’occasione per rafforzare le capacità scientifiche, nonché i network e le partnership che li vedono inseriti nei principali circuiti di ricerca, nazionali ed internazionali, al fine di ottenere finanziamenti esterni, dall’altra una criticità laddove il Ministero operi il trasferimento di risorse senza la dovuta gradualità. Ciò impone inevitabilmente l’intervento delle Regioni, per quanto di loro competenza (la salute e la ricerca sono, infatti, materie concorrenti ai sensi dell’art. 117 della Costituzione).

Allo stato attuale, infatti, i fondi erogati dal Ministero per la ricerca corrente stanno registrando una contrazione insostenibile per gli IRCSS, con il rischio di compromettere gli sviluppi scientifici in corso. Il dato 2013 da questo punto di vista è diventato addirittura drammatico considerando che è stato di 1,8 milioni di €, notevolmente inferiore ai 2,2 milioni di € riconosciuti nel 2012.

Come già descritto in precedenza l’attività di ricerca e l’attività assistenziale costituiscono nella loro inscindibile complementarità l’attività istituzionale di qualsiasi IRCSS e tanto più del nostro Istituto che ha compiuto un percorso organizzativo coerente, attraverso l’istituzione dei Dipartimenti Strutturali Misti, “consacrando” la traslationalità della ricerca. In tale logica, il ruolo delle Regioni diventa fondamentale ed è impensabile che il finanziamento avvenga per la sola attività di assistenza semplicemente sulla base del volume delle prestazioni erogate, oltretutto applicando per esso le medesime tariffe previste per strutture sanitarie che non svolgono ricerca.

La complessità delle prestazioni rese all'utenza da un IRCSS e tanto più ad un'utenza anziana sono date, in parte, da prestazioni sanitarie su cui si dispiegano i risultati delle ricerche, delle sperimentazioni, degli studi e degli scambi di Know how che avvengo all'interno del mondo scientifico e in parte dagli effetti che tali studi ed applicazioni hanno anche in altri settori della società. A titolo d'esempio si consideri che l'istituto, nella sua pianificazione strategica triennale, sta portando avanti studi e ricerche sull'innovazione tecnologica, anche attraverso l'uso della telemedicina e dell'informatica a vantaggio della popolazione anziana, con l'utilizzo di competenze multidisciplinari quali la bio-ingegneria, l'informatica, l'ergonomia, le competenze clinico-assistenziali, ecc. Operativamente, l'Inrca sta sviluppando diversi laboratori di attività scientifica e clinica: il Centro per i corretti stile di vita dell'anziano, il laboratorio per la Domotica, il Centro di Telemedicina, il Laboratorio per lo studio della Postura e della Mobilità, il Laboratorio di Neuropsicologia.

Coerentemente, in continuità con quanto già fatto nell'esercizio 2012 e con quanto richiesto ripetutamente anche dalla Corte dei Conti, sezione marchigiana, si è rappresentata l'area ricerca non più in maniera univoca ma all'interno dei diversi sezionali regionali.

1.5.2 Confronto CE Preventivo/Consuntivo e Relazione sugli Scostamenti

Fermo restando le considerazioni già fatte e relative al concetto che il conto economico dell'Inrca rappresenta in realtà la sommatoria dei diversi sezionali che lo compongono conseguentemente anche l'analisi puntuale di confronto tra i CE Consuntivi e Preventivi risente delle diverse dinamiche regionali avvenute nel corso del 2013. Peraltro si evidenzia che l'esercizio 2013 è il primo anno con il nuovo "perimetro" aziendale e pertanto il confronto con il 2012 perché lo stesso possa essere realistico e corretto deve essere omogeneo e quindi deve porre a confronto il 2013 con un 2012 riveduto e corretto nel senso di essere al netto dei Presidi di Roma e Cagliari.

Di seguito si dà rappresentazione di questo confronto tra il 2013 consuntivo, il 2013 preventivo e il 2012 al netto del por di Roma e Cagliari.

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Preventivo 2013	Bilancio Consuntivo 2013 - Bilancio Preventivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012 al netto di Roma e Cagliari	Bilancio Consuntivo 2013 - Bilancio Consuntivo 2012 al netto di Roma e Cagliari
A) Valore della produzione					
A.1) Contributi in c/esercizio	28.426.482	30.166.948	-1.740.466	31.442.528	-3.016.046
A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	24.236.245	24.823.441	-587.196	23.981.798	254.447
A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	23.852.306	24.473.441	-621.135	23.631.798	220.508
A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	383.939	350.000	33.939	350.000	33.939
A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	749.577	363.325	386.252	99.102	650.475
A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	99.102	-99.102
A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	-	-
A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo	-	-	-	-	-
A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo	-	-	-	-	-
A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	-	99.102	-99.102
A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-	-
A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	-	-
A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-	-	-
A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	749.577	363.325	386.252	-	749.577
A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	749.577	363.325	386.252	-	749.577
A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-	-	-
A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-	-	-
A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	3.440.660	4.980.182	-1.539.522	7.361.628	-3.920.968
A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.872.274	1.852.293	19.981	2.210.044	-337.770
A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	662.864	2.946.502	-2.283.638	4.740.868	-4.078.004
A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	295.000	-	295.000	26.450	266.550
A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	610.522	181.387	429.135	382.266	228.256
A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-	-	-
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-650.635	590.456	-1.241.091	-284.232	-366.403
A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov.	-650.635	-590.456	-60.179	-284.232	-366.403
A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	-	-	-
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.198.161	-	1.198.161	-	1.198.161
A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov.	-	-	-	-	-
A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici	-	-	-	-	-
A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	1.198.161	-	1.198.161	-	1.198.161
A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-	-	-	-
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	54.008.077	53.581.321	426.756	51.725.853	2.282.224
A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti	52.540.186	52.139.661	400.525	50.489.531	2.050.655
A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie	51.016.931	50.719.662	297.269	49.129.073	1.887.858
A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	35.899.457	35.407.000	492.457	35.271.205	628.252
A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	12.201.129	12.268.281	-67.152	12.222.444	-21.315
A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-	-
A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	939.331	1.020.319	-80.988	767.341	171.990
A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-	-	-
A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-	-	-
A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-	-	-	-
A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-	-	-
A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.977.014	2.024.062	-47.048	868.083	1.108.931
A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.045	81.621	-80.576	-186.863	187.908
A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	1.522.210	1.338.378	183.832	1.375.450	146.760
A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.193.199	1.186.087	7.112	1.258.578	-65.379
A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	165.736	152.291	13.445	173.876	-8.140
A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-	-	-
A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	163.212	-	163.212	99.184	64.028
A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	-	-	-
A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	-	-	-
A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-	-	-
A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-	-	-
A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-	-	-	-

VOCE MODELLO	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Preventivo 2013	Bilancio Consuntivo 2013 - Bilancio Preventivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012 al netto di Roma e Cagliari	Bilancio Consuntivo 2012 al netto di Roma e Cagliari
A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Estreregione	-	-	-	-	-
A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	-	-
A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	63	-	63	13	50
A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Estreregione	-	-	-	-	-
A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a	63	-	63	13	50
A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	-	-	-
A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati	-	-	-	-	-
A.4.B.1) Prestazioni di ricovero di priv. Estreregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-	-
A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali di priv. Estreregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-	-
A.4.B.3) Prestazioni di File F di priv. Estreregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-	-
A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati (virescenti)	-	-	-	-	-
A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	269.160	235.007	34.153	264.304	4.856
A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.198.731	1.205.653	-7.922	972.019	226.712
A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-	-
A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.088.030	1.056.396	31.634	803.573	284.457
A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-	-
A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) ed ex art. 57	110.701	150.257	-39.556	168.446	-57.745
A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) ed ex art. 57	-	-	-	-	-
A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-	-	-
A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.731.918	1.256.622	-24.704	1.010.519	221.399
A.5.A) Rimborsi assicurativi	51.621	50.903	718	-	51.621
A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	153.628	115.399	38.229	209.993	-55.965
A.5.B.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la	153.628	115.399	38.229	209.993	-55.965
A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-	-	-
A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	269.599	376.623	-108.024	172.986	95.613
A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	269.599	376.623	-108.024	172.986	95.613
A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	9.438	12.594	-3.146	-	9.438
A.5.D.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	-	-	-	-	-
A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-
A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	9.438	12.594	-3.146	-	9.438
A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	748.632	701.123	47.509	627.940	120.692
A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay-back	-	-	-	-	-
A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-	-	-
A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	-	-	-
A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	-	-	-
A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	748.632	701.123	47.509	627.940	120.692
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.780.926	1.838.983	-57.657	1.858.653	-77.727
A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di	1.778.926	1.835.450	-57.524	1.858.653	-79.727
A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	2.000	2.133	-133	-	2.000
A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	-	-
A.7) Quota contributi c/ capitale imputato all'esercizio	2.341.052	2.060.107	280.945	2.175.502	165.550
A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-	-	-	-
A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.650.417	1.541.043	109.374	1.761.921	-71.504
A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-	-
A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	650.635	497.064	153.571	284.232	366.403
A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-	-
A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	-	-42.000	-42.000	129.349	-129.349
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-
A.9) Altri ricavi e proventi	241.305	231.362	9.943	250.480	-9.175
A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	14.776	15.000	-224	24.010	-10.034
A.9.B) Riti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	150.128	134.094	16.034	95.726	53.392
A.9.C) Altri proventi diversi	76.401	82.268	-5.867	128.994	-52.593
Totale valore della produzione (A)	88.577.286	88.564.487	12.800	88.179.303	397.983
B) Costi della produzione	-	-	-	-	-
B.1) Acquisti di beni	9.084.967	9.038.328	46.639	9.044.557	40.410
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	8.746.714	8.621.861	124.853	8.633.201	113.513
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed erodermati	2.675.972	2.729.763	-53.791	2.711.364	-35.392
B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed erodermati di produzione regionale	2.635.990	2.695.392	-59.402	2.711.351	-75.371
B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	39.982	43.371	-3.379	14	39.988
B.1.A.1.3) Erodermati di produzione regionale	-	-	-	-	-
B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-
B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-
B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità estreregionale	-	-	-	-	-
B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-	-	-
B.1.A.3) Dispositivi medici	5.531.788	5.343.019	188.769	5.389.667	142.121
B.1.A.3.1) Dispositivi medici	2.811.267	2.895.743	-85.476	2.917.983	-105.316
B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	942.943	620.000	322.943	735.399	107.544
B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.677.578	1.726.246	-48.668	1.726.666	-140.883
B.1.A.4) Prodotti dietetici	447.725	449.001	-1.276	450.397	-2.672
B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	54.994	65.252	-10.258	63.223	-8.229
B.1.A.6) Prodotti chimici	-	-	-	-	-
B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	35.635	34.635	1.000	18.550	18.085
B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-
B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-

VOCE/MODELLO	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Preventivo 2013	Bilancio Consuntivo 2013 - Bilancio Preventivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012 al netto di Roma e Cagliari	Bilancio Consuntivo 2013 - Bilancio Consuntivo 2012 al netto di Roma e Cagliari
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	338.253	416.467	-78.214	411.356	-73.103
B.1.B.1) Prodotti alimentari	10.939	10.021	918	10.176	763
B.1.B.2) Materiali di guardiola, di pulizia e di convivenza in genere	18.577	23.437	-4.860	17.372	1.205
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	23.905	25.209	-1.304	28.771	-4.866
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	182.770	196.967	-13.792	208.269	-25.499
B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	49.153	60.764	-11.611	53.982	-4.829
B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	52.909	100.474	-47.565	92.786	-39.877
B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
B.2) Acquisti di servizi	17.358.461	17.601.037	-242.586	16.476.927	881.534
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	6.273.387	6.156.884	116.503	5.973.214	300.173
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	-	-	-
B.2.A.1.1) - di convenzione	-	-	-	-	-
B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza FMG	-	-	-	-	-
B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza FLS	-	-	-	-	-
B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-	-	-
B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	-	-
B.2.A.1.2) - di pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-
B.2.A.1.3) - di pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Estaregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-	-
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-	-	-
B.2.A.2.1) - di convenzione	-	-	-	-	-
B.2.A.2.2) - di pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-
B.2.A.2.3) - di pubblico (Estaregione)	-	-	-	-	-
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.680.858	365.145	1.315.713	1.833.619	-152.761
B.2.A.3.1) - di pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.316.905	-	1.316.905	1.442.159	-125.253
B.2.A.3.2) - di pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
B.2.A.3.3) - di pubblico (Estaregione)	9.155	-	9.155	8.900	255
B.2.A.3.4) - di privato - Medici S.M.P.I.	-	-	-	-	-
B.2.A.3.5) - di privato	354.797	365.145	-10.348	382.960	-27.763
B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-	-
B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-	-
B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	-	-
B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	354.797	365.145	-10.348	382.960	-27.763
B.2.A.3.6) - di privato per cittadini non residenti - Estaregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-	-
B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-	-
B.2.A.4.1) - di pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
B.2.A.4.2) - di pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
B.2.A.4.3) - di pubblico (Estaregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-	-
B.2.A.4.4) - di privato (intraregionale)	-	-	-	-	-
B.2.A.4.5) - di privato (extraregionale)	-	-	-	-	-
B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-	-
B.2.A.5.1) - di pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
B.2.A.5.2) - di pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
B.2.A.5.3) - di pubblico (Estaregione)	-	-	-	-	-
B.2.A.5.4) - di privato	-	-	-	-	-
B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-	-
B.2.A.6.1) - di pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
B.2.A.6.2) - di pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
B.2.A.6.3) - di pubblico (Estaregione)	-	-	-	-	-
B.2.A.6.4) - di privato	-	-	-	-	-
B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-	-
B.2.A.7.1) - di pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
B.2.A.7.2) - di pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
B.2.A.7.3) - di pubblico (Estaregione)	-	-	-	-	-
B.2.A.7.4) - di privato	-	-	-	-	-
B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-	-
B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-	-
B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-	-
B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-	-
B.2.A.7.5) - di privato per cittadini non residenti - Estaregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-	-
B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-	-
B.2.A.8.1) - di pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
B.2.A.8.2) - di pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
B.2.A.8.3) - di pubblico (Estaregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-	-
B.2.A.8.4) - di privato (intraregionale)	-	-	-	-	-
B.2.A.8.5) - di privato (extraregionale)	-	-	-	-	-
B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci file F	-	-	-	-	-
B.2.A.9.1) - di pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-
B.2.A.9.2) - di pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
B.2.A.9.3) - di pubblico (Estaregione)	-	-	-	-	-
B.2.A.9.4) - di privato (intraregionale)	-	-	-	-	-
B.2.A.9.5) - di privato (extraregionale)	-	-	-	-	-
B.2.A.9.6) - di privato per cittadini non residenti - Estaregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-	-

VOCE/MODELLO/COE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Preventivo 2013	Bilancio Consuntivo 2013 - Bilancio Preventivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012 al netto di Roma e Cagliari	Bilancio Consuntivo 2013 - Bilancio Consuntivo 2012 al netto di Roma e Cagliari
B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-	-
B.2.A.10.1) - di pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-
B.2.A.10.2) - di pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
B.2.A.10.3) - di pubblico (Estraregione)	-	-	-	-	-
B.2.A.10.4) - di privato	-	-	-	-	-
B.2.A.10.5) - di privato per cittadini non residenti - Estraregione (mobilità attive in compensazione)	-	-	-	-	-
B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	470.363	465.310	15.053	382.630	77.733
B.2.A.11.1) - di pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-
B.2.A.11.2) - di pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
B.2.A.11.3) - di pubblico (Estraregione)	-	-	-	-	-
B.2.A.11.4) - di privato	470.363	465.310	15.053	382.630	77.733
B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	6.280	-6.280	-	-
B.2.A.12.1) - di pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-
B.2.A.12.2) - di pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-	-
B.2.A.12.3) - di pubblico (Estraregione) non soggette a compensazione	-	6.280	-6.280	-	-
B.2.A.12.4) - di privato (intraregionale)	-	-	-	-	-
B.2.A.12.5) - di privato (extraregionale)	-	-	-	-	-
B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intranconia)	927.318	966.777	-59.459	820.742	106.576
B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intranconia - Area ospedaliera	-	-	-	-	-
B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intranconia - Area specialistica	828.315	859.059	-30.745	682.294	146.029
B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intranconia - Area sanità pubblica	-	-	-	-	-
B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intranconia - Consulenze (ex art.	99.005	127.718	-28.713	138.508	-39.503
B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intranconia - Consulenze (ex art.	-	-	-	-	-
B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intranconia - Altro	-	-	-	-	-
B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intranconia - Altro (Aziende	-	-	-	-	-
B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	16.120	17.900	-1.780	7.514	8.606
B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	2.600	2.000	600	-	2.600
B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	-	-
B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-
B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-	-	-
B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	13.520	15.900	-1.980	7.514	6.086
B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitario e	3.123.165	2.916.619	206.546	2.675.458	247.727
B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	214.209	244.146	-29.937	213.436	779
B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	363.902	393.171	-29.269	453.614	-89.712
B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitario e sociosan. da privato	2.545.074	2.279.302	265.772	2.208.409	336.665
B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	76.900	156.051	-79.151	223.190	-146.290
B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	7.600	8.185	-585	7.433	167
B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosan. da privato	1.109.173	789.691	319.482	829.669	279.504
B.2.A.15.3.D) Indamità a personale universitario - area sanitaria	439.689	413.875	25.814	291.275	148.414
B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	-	-
B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	911.712	911.500	212	856.622	55.090
B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-	-	-
B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della	-	-	-	-	-
B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da	-	-	-	-	-
B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni	-	-	-	-	-
B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	55.543	1.409.253	-1.353.710	43.251	12.292
B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria di pubblico - Aziende sanitarie	3.050	1.374.149	-1.371.099	3.379	-299
B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria di pubblico - Altri soggetti pubblici della	-	-	-	-	-
B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria di pubblico (Estraregione)	52	-	52	171	-119
B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	52.411	35.104	17.307	39.701	12.710
B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	-	-
B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	-	-
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	11.085.054	11.444.153	-359.099	10.903.713	581.351
B.2.B.1) Servizi non sanitari	10.390.671	10.660.746	-270.075	9.805.990	584.681
B.2.B.1.1) Lavanderia	849.038	889.290	-20.252	843.976	5.062
B.2.B.1.2) Pulizia	1.261.730	1.291.626	-29.896	1.270.622	-8.892
B.2.B.1.3) Mensa	1.780.955	1.776.700	4.255	1.823.896	-42.941
B.2.B.1.4) Riscaldamento	816.851	873.220	-56.369	879.118	-62.267
B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-	-
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	272.043	265.300	6.743	244.024	28.019
B.2.B.1.7) Smerlimento rifiuti	375.367	364.879	10.488	377.266	-1.688
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	174.579	163.880	10.699	170.245	4.336
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	962.481	963.900	-1.419	925.241	37.240
B.2.B.1.10) Altre utenze	440.680	380.838	49.842	400.183	40.507
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	986.058	1.041.031	-54.973	940.655	145.203
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	30.188	29.482	706	23.910	6.278
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	955.870	1.011.549	-55.679	916.745	138.925
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.470.659	2.640.072	-169.413	2.000.547	440.112
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari di pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	17.000	16.608	392	16.608	392
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	2.048	6.288	-4.240	8.244	-6.196
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.451.611	2.616.976	-165.365	2.005.485	446.116

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Preventivo 2013	Bilancio Consuntivo 2013 - Bilancio Preventivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012 al netto di Roma e Cagliari	Bilancio Consuntivo 2013 - Bilancio Consuntivo 2012 al netto di Roma e Cagliari
B.2.B.2) Consulenze, Collaboratori, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	568.064	647.532	-79.468	577.500	-9.436
B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.990	12.990	-12.990	12.990	-12.990
B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-
B.2.B.2.3) Consulenze, Collaboratori, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	555.074	611.062	-43.798	541.029	26.275
B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	9.940	08.032	-58.032	10.794	-794
B.2.B.2.3.B) Collaboratori coordinate e continuative non sanitarie da privato	555.124	543.630	14.294	531.035	27.029
B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-	-
B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	-	-
B.2.B.2.3.E) Altre collaboratori e prestatori di lavoro - area non sanitaria	-	-	-	-	-
B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	22.720	-22.720	22.721	-22.721
B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche	-	22.720	-22.720	22.721	-22.721
B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da	-	-	-	-	-
B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni	-	-	-	-	-
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	126.329	126.675	-9.546	120.224	6.105
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-	-	-	-
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	126.329	126.675	-9.546	120.224	6.105
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2.528.947	2.601.407	-72.560	2.371.300	157.577
B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	529.052	576.032	-46.970	548.400	-19.338
B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	518.394	530.934	-12.540	413.248	105.146
B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.065.191	1.050.023	26.168	1.055.925	29.265
B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	17.409	25.937	-8.588	8.686	8.723
B.3.E) Manutenzione e riparazione agli autoveicoli	6.953	4.259	2.304	4.629	1.934
B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	371.228	404.182	-32.954	338.430	31.798
B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
B.4) Godimento di beni di terzi	683.208	692.252	-9.044	714.387	-31.179
B.4.A) Affitti passivi	8.929	8.432	411	48.690	-39.747
B.4.B) Canoni di noleggio	674.305	683.760	-9.455	665.737	8.568
B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	551.419	550.470	949	502.951	41.468
B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	122.886	133.290	-10.404	155.786	-32.900
B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-	-	-
B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-	-	-
B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	-	-
B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
Totale Costo del personale	49.630.565	49.957.197	-126.642	50.050.529	-219.974
B.5) Personale del ruolo sanitario	39.993.563	39.957.642	35.921	39.490.933	102.630
B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	19.540.348	19.657.343	-116.995	19.692.476	-152.128
B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	16.994.402	17.014.756	-20.354	16.939.213	55.189
B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	15.627.779	15.495.537	332.242	15.394.717	433.062
B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.166.623	1.519.219	-352.596	1.543.496	-376.873
B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	-	-
B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.545.946	2.642.587	-96.641	2.754.263	-208.317
B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.545.946	2.642.587	-96.641	2.754.263	-208.317
B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-	-	-	-
B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-	-
B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	20.053.215	19.900.299	152.916	19.798.455	254.759
B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	19.347.377	19.179.413	167.964	19.099.462	257.915
B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	705.638	720.886	-15.048	708.994	-3.156
B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-	-
B.6) Personale del ruolo professionale	350.745	298.807	51.938	288.964	61.781
B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	350.745	298.807	51.938	288.964	61.781
B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	252.322	203.833	48.489	193.990	58.332
B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	98.423	94.974	3.449	94.974	3.449
B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	-	-
B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	-	-
B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	-	-
B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-	-
B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	-	-
B.7) Personale del ruolo tecnico	5.661.931	5.730.719	-68.788	5.678.388	-16.457
B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	768.378	783.051	-15.473	797.913	-29.535
B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	768.378	783.051	-15.473	797.913	-29.535
B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	-	-
B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	-	-
B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.893.553	4.946.868	-53.315	4.880.475	13.078
B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.447.942	4.689.820	-221.878	4.538.316	-90.374
B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	445.611	277.048	168.563	342.159	103.452
B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	-	-
B.8) Personale del ruolo amministrativo	4.224.316	4.370.029	-145.713	4.592.244	-367.928
B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	957.359	961.050	-3.691	1.180.852	-223.493
B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	880.266	883.997	-3.731	1.010.513	-130.247
B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	77.093	77.053	40	170.339	-93.246
B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-	-
B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.266.957	3.408.979	-142.022	3.411.392	-144.435
B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.200.013	3.338.632	-138.619	3.341.044	-141.031
B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	66.944	70.347	-3.403	70.348	-3.404
B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-	-

VOCE/MODELLO	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Preventivo 2013	Bilancio Consuntivo 2013 - Bilancio Preventivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012 al netto di Roma e Cagliari	Bilancio Consuntivo 2013 - Bilancio Consuntivo 2012 al netto di Roma e Cagliari
B9) Oneri diversi di gestione	1.513.173	1.398.925	114.248	116.666	1.396.507
<i>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</i>	<i>443.121</i>	<i>301.621</i>	<i>141.500</i>	<i>296.369</i>	<i>156.752</i>
<i>B.9.B) Perdite su crediti</i>	-	-	-	-	-
<i>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</i>	<i>1.070.052</i>	<i>1.097.304</i>	<i>-27.252</i>	<i>-169.703</i>	<i>1.239.755</i>
<i>B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale</i>	<i>1.044.943</i>	<i>1.066.443</i>	<i>-22.107</i>	<i>1.124.423</i>	<i>-80.080</i>
<i>B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione</i>	<i>25.709</i>	<i>30.861</i>	<i>-5.152</i>	<i>-1.294.126</i>	<i>1.319.835</i>
Totale Ammortamenti	3.648.517	3.538.524	109.993	3.926.689	142.648
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	223.163	208.755	14.408	177.074	46.089
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	3.425.354	3.329.769	95.585	3.328.594	96.760
B.12) Ammortamento dei fabbricati	1.415.336	1.338.737	76.599	1.221.580	193.756
<i>B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)</i>	-	-	-	-	-
<i>B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	<i>1.415.336</i>	<i>1.338.737</i>	<i>76.599</i>	<i>1.221.580</i>	<i>193.756</i>
B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.010.018	1.991.032	18.986	2.107.014	-96.996
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-	-
<i>B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</i>	-	-	-	-	-
<i>B.14.B) Svalutazione dei crediti</i>	-	-	-	-	-
B.15) Variazione delle rimanenze	-103.679	-	-103.679	-51.009	-52.670
<i>B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie</i>	<i>-91.992</i>	-	<i>-91.992</i>	<i>-52.697</i>	<i>-39.295</i>
<i>B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie</i>	<i>-11.687</i>	-	<i>-11.687</i>	<i>1.689</i>	<i>-13.376</i>
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	2.010.414	1.992.289	18.125	5.505.940	-3.495.526
<i>B.16.A) Accantonamenti per rischi</i>	<i>868.683</i>	<i>512.289</i>	<i>356.394</i>	<i>2.218.375</i>	<i>-1.349.682</i>
<i>B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali</i>	-	-	-	-	-
<i>B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente</i>	<i>271.400</i>	<i>30.000</i>	<i>241.400</i>	<i>29.000</i>	<i>242.400</i>
<i>B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>	-	-	-	-	-
<i>B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autossicurazione)</i>	-	-	-	-	-
<i>B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi</i>	<i>597.283</i>	<i>482.289</i>	<i>114.994</i>	<i>2.189.375</i>	<i>-1.992.092</i>
<i>B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMA)</i>	-	-	-	-	-
<i>B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati</i>	<i>1.141.731</i>	<i>1.420.000</i>	<i>-278.269</i>	<i>3.287.565</i>	<i>-2.145.834</i>
<i>B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quote F.S. vincolato</i>	-	-	-	-	-
<i>B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra forob) vincolati</i>	-	-	-	-	-
<i>B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca</i>	<i>1.099.218</i>	<i>1.420.000</i>	<i>-320.782</i>	<i>3.287.565</i>	<i>-2.188.347</i>
<i>B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>	<i>42.513</i>	-	<i>42.513</i>	-	<i>42.513</i>
<i>B.16.D) Altri accantonamenti</i>	-	-	-	-	-
<i>B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora</i>	-	-	-	-	-
<i>B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA</i>	-	-	-	-	-
<i>B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumi</i>	-	-	-	-	-
<i>B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica</i>	-	-	-	-	-
<i>B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica</i>	-	-	-	-	-
<i>B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti: comparto</i>	-	-	-	-	-
<i>B.16.D.7) Altri accantonamenti</i>	-	-	-	-	-
Totale costi della produzione (B)	86.554.453	86.759.959	-205.506	87.734.985	-1.180.532
C) Proventi e oneri finanziari	-	-	-	-	-
C.1) Interessi attivi	129	93	36	-	129
<i>C.1.A) Interessi attivi su c/banconote in unico</i>	-	-	-	-	-
<i>C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari</i>	<i>129</i>	<i>93</i>	<i>36</i>	-	<i>129</i>
<i>C.1.C) Altri interessi attivi</i>	-	-	-	-	-
C.2) Altri proventi	-	-	-	-	-
<i>C.2.A) Proventi da partecipazioni</i>	-	-	-	-	-
<i>C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	-	-	-	-	-
<i>C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i>	-	-	-	-	-
<i>C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</i>	-	-	-	-	-
<i>C.2.E) Utili su cambi</i>	-	-	-	-	-
C.3) Interessi passivi	55.713	55.076	637	42.016	13.697
<i>C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa</i>	-	-	-	-	-
<i>C.3.B) Interessi passivi su mutui</i>	<i>17.970</i>	<i>20.000</i>	<i>-2.030</i>	-	<i>17.970</i>
<i>C.3.C) Altri interessi passivi</i>	<i>37.743</i>	<i>35.076</i>	<i>2.667</i>	<i>42.016</i>	<i>-4.273</i>
C.4) Altri oneri	-	-	-	-	-
<i>C.4.A) Altri oneri finanziari</i>	-	-	-	-	-
<i>C.4.B) Perdite su cambi</i>	-	-	-	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)	-55.584	-54.983	-601	-42.016	-13.568
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-	-	-
D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-	-	-
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-	-	-
E) Proventi e oneri straordinari	-	-	-	-	-
E.1) Proventi straordinari	161.147	36.562	124.585	1.848.266	-1.687.119
<i>E.1.A) Plusvalenze</i>	-	-	-	-	-
<i>E.1.B) Altri proventi straordinari</i>	<i>161.147</i>	<i>36.562</i>	<i>124.585</i>	<i>1.848.266</i>	<i>-1.687.119</i>
<i>E.1.B.1) Proventi da cessioni e liberalità diverse</i>	<i>18.835</i>	<i>18.888</i>	<i>-53</i>	<i>41.980</i>	<i>-26.125</i>
<i>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</i>	<i>97.692</i>	<i>17.369</i>	<i>80.323</i>	<i>71.968</i>	<i>25.724</i>
<i>E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>46.208</i>	-	<i>46.208</i>	<i>6.664</i>	<i>39.544</i>

VOCE MODELLO	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Preventivo 2013	Bilancio Consuntivo 2013 - Bilancio Preventivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012 al netto di Roma e Cagliari	Bilancio Consuntivo 2013 - Bilancio Consuntivo 2012 al netto di Roma e Cagliari
E.1.B.2.2) Soprawvenienze attive v/terzi	51.494	17.389	34.115	65.075	-13.581
E.1.B.2.2.A) Soprawvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-	-
E.1.B.2.2.B) Soprawvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	-	-
E.1.B.2.2.C) Soprawvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-	-
E.1.B.2.2.D) Soprawvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-	-
E.1.B.2.2.E) Soprawvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-	-
E.1.B.2.2.F) Soprawvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	26.494	17.389	9.125	55.719	-29.225
E.1.B.2.2.G) Altre soprawvenienze attive v/terzi	24.990	-	24.990	9.355	15.635
E.1.B.3) Insistenze attive	44.620	325	44.295	1.731.338	-1.686.718
E.1.B.3.1) Insistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
E.1.B.3.2) Insistenze attive v/terzi	44.620	325	44.295	1.731.338	-1.686.718
E.1.B.3.2.A) Insistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-	-
E.1.B.3.2.B) Insistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	1.700.000	-1.700.000
E.1.B.3.2.C) Insistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-	-
E.1.B.3.2.D) Insistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-	-
E.1.B.3.2.E) Insistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-	-
E.1.B.3.2.F) Insistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	15.292	325	14.967	31.320	-16.038
E.1.B.3.2.G) Altre insistenze attive v/terzi	29.328	-	29.328	8	29.320
E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	-	-
E.2) Oneri straordinari	399.894	148.875	251.009	712.720	-312.836
E.2.A) Minusvalenze	25.486	-	25.486	201	25.285
E.2.B) Altri oneri straordinari	374.408	148.875	225.533	712.519	-338.071
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-	-	-
E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-	-
E.2.B.3) Soprawvenienze passive	289.250	143.875	145.415	699.424	-410.174
E.2.B.3.1) Soprawvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.261	10.674	-2.413	-88.251	-80.030
E.2.B.3.1.A) Soprawvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	-	-	-
E.2.B.3.1.B) Altre soprawvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.261	10.674	-2.413	-88.251	-80.030
E.2.B.3.2) Soprawvenienze passive v/terzi	281.029	133.201	147.828	211.073	69.955
E.2.B.3.2.A) Soprawvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	136	181	-45	24.246	-24.110
E.2.B.3.2.B) Soprawvenienze passive v/terzi relative al personale	400	534	-134	-	400
E.2.B.3.2.B.1) Sopraw. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-	-	-	-
E.2.B.3.2.B.2) Sopraw. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-	-	-	-
E.2.B.3.2.B.3) Sopraw. passive v/terzi relative al personale - comparto	400	534	-134	-	400
E.2.B.3.2.C) Soprawvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-	-
E.2.B.3.2.D) Soprawvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-	-
E.2.B.3.2.E) Soprawvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-	-
E.2.B.3.2.F) Soprawvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	271.914	132.029	139.911	179.214	92.700
E.2.B.3.2.G) Altre soprawvenienze passive v/terzi	8.579	469	8.066	7.613	966
E.2.B.4) Insistenze passive	85.158	5.000	80.158	13.036	72.052
E.2.B.4.1) Insistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
E.2.B.4.2) Insistenze passive v/terzi	85.158	5.000	80.158	13.036	72.052
E.2.B.4.2.A) Insistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-	-
E.2.B.4.2.B) Insistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	98	-98
E.2.B.4.2.C) Insistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-	-
E.2.B.4.2.D) Insistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-	-
E.2.B.4.2.E) Insistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-	-
E.2.B.4.2.F) Insistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	63.487	5.000	58.487	12.938	50.489
E.2.B.4.2.G) Altre insistenze passive v/terzi	21.671	-	21.671	-	21.671
E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-	-	-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	-238.737	-112.313	-126.424	1.135.546	-1.374.283
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	1.728.512	1.637.232	91.281	1.537.949	190.663
Imposte e tasse	-	-	-	-	-
Y.1) IRAP	3.545.207	3.596.177	-50.970	3.608.809	-63.602
Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.307.071	3.371.273	-64.202	3.388.676	-82.605
Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	163.646	145.953	17.693	154.294	9.352
Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intra-regione)	74.490	78.951	-4.461	64.840	9.650
Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	-	-
Y.2) IRES	76.699	69.500	7.199	69.514	7.185
Y.2.A) IRES su attività istituzionale	76.699	69.500	7.199	69.514	7.185
Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-	-	-
Y.3) Accantonamento a Fido Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-
Totale imposte e tasse	3.621.906	3.665.677	-43.771	3.678.323	-56.417
RISULTATO DI ESERCIZIO	-1.893.394	-2.028.445	135.052	-2.140.474	247.080

Ad ogni buon conto analiticamente si osserva quanto segue:

- dal lato del valore della produzione:
 - o un incremento nei ricavi per prestazioni sanitarie rispetto all'esercizio precedente derivante dalla sommatoria algebrica di variazioni incrementative (come quella dei Presidi Marche dovuta ad un maggior riconoscimento dell'attività erogata) e variazioni minime in decremento (Por di Casatenovo e Cosenza). Rispetto al Bilancio Preventivo 2013 la variazione è molto più contenuta essendo molte variazioni già state ipotizzate;

- un leggero incremento nell'area dei rimborsi e recuperi derivante dall'incremento delle rette da RSA nell'ambito dei Presidi della Regione Marche. Rispetto al Preventivo 2013 c'è invece un leggero decremento;
- il forte incremento nell'area della quota di contributi in c/capitale utilizzata nell'esercizio derivante dall'accelerazione degli ammortamenti in seguito all'applicazione delle nuove aliquote di cui al decreto legislativo 118/2011;
- il decremento nell'area dei contributi da Regione derivanti dal diversificato comportamento delle Regioni in cui insistono i presidi Inrca e dal nuovo trattamento contabile dell'area della ricerca finalizzata in seguito all'applicazione del decreto legislativo 118/2011. Peraltro tale voce rappresenta il saldo algebrico di incrementi e decrementi accaduti tra il 2013 e il 2012 e anche tra il consuntivo e il preventivo relativamente al riconoscimento dell'attività erogata;

dal lato dei costi di produzione:

- il sostanziale mantenimento dei costi nell'area degli acquisti di beni sanitari e non sanitari se si considerano anche il delta nell'ambito delle variazioni delle rimanenze. Tale dato assume connotato positivo in considerazione del leggero incremento dell'attività. Questo dato si conferma sia rispetto al bilancio preventivo 2013 che nel confronto "omogeneo" con il bilancio 2012. Peraltro facendo un focus specifico per l'area farmaceutica si osserva un sostanziale equilibrio della spesa complessiva tra i due esercizi seppur connotato di alcune particolarità rilevanti. In primis l'equilibrio nell'ambito della Regione Marche è stato ottenuto pur in presenza di un forte ampliamento della somministrazione diretta e pur in presenza di un ampliamento dell'attività erogata denotando una conseguente riduzione nel consumo medio di tale fattore produttivo. Viceversa gli incrementi nell'ambito del Por di Cosenza e il decremento nell'ambito del Por di Casatenovo derivano invece da variazioni quantitative proporzionali;
- l'incremento nell'area degli acquisti di servizi sanitarie sia rispetto al bilancio preventivo che nel confronto "omogeneo" con l'anno precedente. Tale maggior costo è frutto di più variazioni di segno diversificato tra loro. Al di là di riclassificazioni di conto si osserva che gli incrementi sono essenzialmente concentrati nell'ambito dell'area delle consulenze, collaborazioni, ecc. dove si osservano gli incrementi per maggiori collaborazioni rese necessarie al fine di mantenere adeguati livelli di servizio (è il caso di Casatenovo) stante la consistente diminuzione dei costi del personale e per i maggiori costi della convenzione universitaria come trascinarsi della convenzione attivata a novembre 2012. Va segnalato inoltre che le collaborazioni sono incrementate anche nell'ambito della ricerca finalizzata sia rispetto a quanto preventivato che rispetto al bilancio 2012 ma tale variazione è parimenti compensata da variazioni nei ricavi finalizzati;
- il forte incremento, rispetto al 2012 "omogeneo", nell'area degli acquisti di servizi non sanitari. Incremento peraltro decisamente più contenuto rispetto a quanto ipotizzato in sede di bilancio preventivo 2013. La principale voce di variazione è qui evidenziata dagli altri servizi non sanitari da privato all'interno della quale confluisce, tra le cose, i costi per i servizi di vigilanza e sicurezza che sono in grande incremento rispetto allo scorso anno in quanto istituiti nei presidi di Roma e Cagliari in seguito alla loro chiusura
- il decremento nell'area del costo del personale, superiore a quanto preventivato. Peraltro il decremento 2013 rispetto al 2012 "omogeneo" è l'effetto dei percorsi di razionalizzazione realizzati nei Presidi al fine di ottimizzare la spesa per il personale.

Relativamente al costo del personale si segnala la situazione dell'Istituto con riferimento ai limiti di spesa imposti dall'art. 9 comma 28 del DL 78/2010 e a quelli imposti dalla Legge finanziaria 2009 per la diminuzione del costo del personale 2004 – 1,4% al netto dei rinnovi contrattuali. In particolare:

- Rispetto ai limiti di spesa relativi al costo del personale flessibile preliminarmente si osserva che nell'ambito di quanto indicato dalla stessa normativa nazionale (che parla di principi generali ai fini del coordinamento della finanza pubblica ai quali si adeguano le regioni) la Regione Marche con DGR 1161/2011 ha dettato obiettivi ai fini della sostenibilità economica del S.S.R. e relativamente al governo delle risorse umane, ha fornito alle Aziende Sanitarie e all'INRCA, indicazioni e parametri ai fini della formulazione di una proposta di piano assunzioni che deve rientrare nel budget 2013 assegnato all'Istituto. Con riferimento alle assunzioni con rapporto di lavoro a tempo determinato, nell'ambito delle suddette linee guida, è stato precisato che le stesse devono garantire per il 2013 il contenimento della spesa nella misura pari ad una riduzione della spesa del 30% rispetto all'ammontare sostenuto in termini di competenza nel 2009.

Peraltro con riferimento al "personale sanitario" si ritiene di dover evidenziare che normalmente il fabbisogno dell'Istituto viene soddisfatto attraverso rapporti di lavoro a tempo indeterminato mentre il rapporto di lavoro a tempo determinato del personale sanitario può essere instaurato per far fronte ad esigenze temporanee tenuto conto dell'esigenza di garantire la costante erogazione dei servizi sanitari e il rispetto dei Livelli Essenziali di Assistenza e in ottemperanza a quanto stabilito dagli atti regionali in materia di programmazione per le Aziende Sanitarie e l'INRCA. Alla luce della premessa di cui sopra si osserva la particolare situazione economica dell'Istituto. Il costo del lavoro flessibile nel 2009 era pari a 4,831 milioni di € (comprensivo di tempi determinati, contratti di collaborazione e convenzioni con universitari) che però va depurato dei contratti di lavoro instaurati con progetti di ricerca finalizzati che per definizione (essendo al massimo triennali) utilizzano contratti flessibili. Dunque il dato corretto di partenza 2009 è 4,240 milioni di €. Seguendo l'obiettivo della Regione Marche (-30%) l'obiettivo da raggiungere per il 2013 era pari a 2,968 milioni di €. Il costo complessivo dell'Istituto (escludendo anche nel 2013 i contratti flessibili di cui ai progetti finalizzati) è stato pari 2,946 milioni di €, quindi dentro l'obiettivo richiesto. Va comunque fatta un'ulteriore considerazione. All'interno del tetto 2009 e del calcolo 2013 sono compresi i costi derivanti dalle Convenzioni con Università. Al di là del termine utilizzato (convenzioni) che sembrerebbe farle rientrare nel disposto di legge non può non rilevarsi come le convenzioni con Universitari siano da considerarsi fuori dal calcolo del costo flessibile perché la loro natura è palesemente "differente" dai contratti flessibili oggetto dell'art. 9 comma 28 del DL 78/2010. Si è in attesa di una risposta da parte della Regione Marche in tal senso anche se è stata anticipata per le vie brevi una risposta positiva nel senso di non dover includere nel citato tetto le convenzioni universitarie.

Se così fosse il tetto 2009 di partenza scenderebbe a 3,844 milioni di €, l'obiettivo in riduzione del costo del personale flessibile sarebbe pari a 2,692 milioni di € mentre il risultato 2013 sarebbe pari a 2,505 milioni di €.. Peraltro

osservando le figure professionali assunte in forme flessibile ci si accorge che le stesse sono quasi esclusivamente di area sanitaria o assistenziale (oss) e come tali necessarie per garantire un principio superiore che è quello del mantenimento dei livelli essenziali di assistenza;

- Rispetto ai limiti di spesa relativi al confronto con il costo del personale del 2004 decurtato dell'1,4% al netto dei rinnovi contrattuali si segnala che il tetto di riferimento a suo tempo definito applicando la normativa, aggiornato non considerando i Presidi di Roma e Cagliari, è pari a 47.428.990 € già a suo tempo definito. A fronte di questo parametro si osserva che il costo 2013 di riferimento per tale confronto è pari a 43.879.680 € derivante dal costo complessivo del personale dipendente e non al quale sono stati sottratti il costo dei rinnovi contrattuali nel frattempo succedutisi comprensivi delle indennità di vacanza contrattuale attualmente in erogazione e il costo del personale dei progetti finalizzati e del personale derivante dalle categorie protette. La tabella seguente esplicita il dato complessivo dell'Istituto e l'articolazione per area aziendale fermo restando che comunque, stante l'unicità aziendale, il parametro di riferimento non può che essere considerato quello unico aziendale.

	Totale Inrca	Por Marche	Por Cosenza	Por Casatenovo	Area di supporto scientifico e amministrativo
Totale costo del Personale 2013 calcolato ai sensi della circolare Ministero Economia e Finanze n.9 del 17.02.2006	43.879.679,64	29.642.275,20	4.627.251,89	3.991.770,00	5.618.382,56
Tetto Legge Finanziaria (2004-1,4%)	47.428.990,11	30.904.620,99	5.788.414,86	4.102.998,42	6.632.955,84

- L'incremento nell'area degli ammortamenti sia rispetto al consuntivo "omogeneo" 2012 che rispetto al bilancio preventivo come effetto del decreto 118/2011 sia per l'innalzamento delle aliquote di ammortamento applicate agli investimenti già realizzati negli anni precedenti che per le aliquote applicate agli investimenti in conto corrente realizzati nel corso del 2013 come modificate dalla legge di stabilità del 28/12/2012;
- il forte decremento nell'area degli accantonamenti dell'esercizio rispetto al bilancio 2012 omogeneo, in gran parte già previsti nel preventivo 2013, come effetto congiunto di più situazioni:
 - l'estrema variabilità derivante dal nuovo trattamento contabile dei contributi finalizzati per attività di ricerca scientifica (si veda infatti la sub voce accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati) che trova compensazione nei ricavi finalizzati;
 - la diminuzione nell'ambito degli accantonamenti rischi derivanti dalla straordinarietà dell'esercizio 2012 che ha visto un accantonamento rischi straordinario relativo al mancato riconoscimento dell'attività erogata per 1,7 milioni di €;

Da ultimo si osserva il particolare risultato nell'ambito della voce proventi e oneri straordinari come effetto di più partite tra le quali si osserva, rispetto al consuntivo 2012, il differenziale derivante dall'insussistenza del passivo registrata nel 2012 per l'utilizzo, poi accantonato, della partita passiva dei debiti per ferie non godute.

Relativamente all'impatto della c.d. spending review sull'azione gestionale del 2013 si osserva come dopo i diversi comportamenti tenuti dalle Regioni nel corso del 2012 (si veda a tal proposito la relazione del Direttore Generale del bilancio d'esercizio 2012) nel corso del 2013 le Regioni hanno invece avuto un comportamento omogeneo nel senso di non fornire alcuna indicazione che proseguisse lo sviluppo delle azioni intraprese nel 2012.

Infatti, al di là, degli obiettivi economici posti nelle diverse delibere regionali, l'azione dell'Istituto si era concretizzata nel corso del 2012 nelle azioni di cui:

1. Art 15, comma 13, lett a) della Legge 135/2012 – riduzione del 5% degli importi e delle connesse prestazioni. Invio realizzato di una informativa a tutti i fornitori con contratti in corso per beni (esclusi farmaci) e servizi con la richiesta di diminuire l'importo del contratto e le connesse prestazioni nella misura di legge e a far data dalla entrata in vigore del decreto e successivi incontri con i fornitori al fine di concordare l'eventuale riduzione degli importi e delle connesse prestazioni.

2. Art. 15 comma 13 lett. b) della Legge 135/2012 – rinegoziazione con i fornitori dei contratti con prezzi superiori al 20% dei prezzi di riferimento AVCP. Attività di rinegoziazione e riconduzione dei prezzi a quelli di riferimento AVCP nei soli casi in cui i prezzi erano paragonabili.

Si ricorda a tal fine che per quanto concerne il problema della comparabilità dei prezzi dei dispositivi medici, era stato inviato un quesito all'AVCP in data 26/09/12, con il seguente contenuto, per sapere se "l'Istituto può accettare le motivazioni e dimostrazioni fornite dalle Ditte Aggiudicatrici circa non equiparabilità dei prodotti/servizi debitamente argomentate".

Nel frattempo era intervenuta la sentenza del Tar di Roma n 04238 del 23/11/2012 con la quale viene sospeso l'elenco dei prezzi dell'AVCP relativi alla categoria dei dispositivi medici.

3. Art. 15 comma 13 lett. d) della Legge 135/2012 – adesione agli strumenti di acquisto e negoziazione telematici messi a disposizione da CONSIP.

Ad oggi, per le acquisizioni sotto soglia, si provvede con procedure di gara fuori MEPA solo nel caso in cui non esista una categoria merceologica simile sul mercato elettronico.

4. Azioni di budget. Considerato che non con tutti i fornitori è stato possibile incidere sulla riduzione dei prezzi dei contratti, contemporaneamente alle azioni di rinegoziazione delle forniture si è intervenuti anche sui quantitativi dei contratti in essere sensibilizzando gli utilizzatori di beni e servizi. Tale attività è proseguita anche per il bilancio 2013 come dimostrato dal fatto della diminuzione dei costi per acquisti di beni già descritta in presenza di una maggiore attività erogata a conferma della diminuzione del consumo unitario medio di risorse.

Nel corso del 2013 l'intera attività dell'area acquisti si è incentrata sui principi evidenziati, tenendo conto dei parametri posti dalla c.d. spending review in termini di prezzi di riferimento, consip, ecc.

In questo ambito va poi considerata l'importante allegato 1 alla Circolare del MEF DGPROGS 0005573 del 27/02/2013 laddove afferma che relativamente all'art. 15, comma 13, lettera a)

La norma è da interpretarsi nel senso che la prevista riduzione del 5 per cento degli importi dei contratti, per la fornitura di beni e l'appalto di servizi a favore degli enti e aziende del Servizio sanitario nazionale, è da conseguirsi attraverso una corrispondente diminuzione del volume delle prestazioni contrattuali, cioè dei beni forniti o dei servizi resi da parte delle ditte titolari dei singoli contratti di fornitura o appalto.

Ciò considerato, come descritto in precedenza, l'Istituto si è posto invece in una dimensione di incremento dell'attività erogata nelle strutture esistenti stante le maggiori necessità dell'utenza (peraltro abbastanza comprensibile considerando il target di popolazione assistita, in costante incremento) e come tale la applicabilità di tale norma è stata superata.

Tuttavia resta estremamente difficile riuscire a quantificare l'impatto di tale attività anche considerando quanto già fatto nello stesso ambito nel corso del 2012. Si segnala infine che il

recentissimo c.d. Decreto Renzi riprende pienamente le logiche della c.d. spending review imponendo ulteriori riduzioni che tendenzialmente saranno più quantitative che di prezzo.

1.5.3 Relazione sui Costi per Livelli Essenziali di Assistenza e Relazione sugli Scostamenti

Considerata la particolare struttura dell'Istituto l'analisi relativa ai livelli essenziali di assistenza dell'Inrca è realizzata all'interno di ciascun capitolo per regione. È infatti in un'ottica regionale, sempre più evidente in presenza di una regionalizzazione spinta della sanità, che può esplicitarsi il contributo offerto ai diversi livelli essenziali di assistenza. Si rimanda pertanto l'analisi ai capitoli successivi.

1.5.4 Relazione sul bilancio sezionale della ricerca (solo per gli irccs)

Come già detto in precedenza nell'ambito dei diversi Presidi dell'Istituto l'attività di ricerca e l'attività clinico assistenziale sono tra di loro correlate fortemente e pertanto è sostanzialmente impraticabile percorrere l'ipotesi di suddividerle fra di loro. La logica traslazionale della ricerca attuata negli IRCCS, anche considerando l'ambito di attività del Presidio, trova nei Por Inrca piena applicazione e attuazione. Accanto all'attività dei Presidi vi è poi l'attività di ricerca svolta dalle uu.oo. appartenenti al Polo Scientifico e Tecnologico, che svolgono sia attività di ricerca in proprio che attività di supporto alla ricerca scientifica fatta dalle uu.oo. clinico assistenziali e che sono ricomprese nell'Area Scientifica e Amministrativa di supporto. Di questa area si darà specifica rappresentazione nell'apposito capitolo mentre appare impraticabile per i motivi appena descritti elaborare un bilancio sezionale che riguarda l'intera attività di ricerca svolta dall'Istituto.

1.5.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

La dinamica istituzionale che ha portato al recupero di un efficiente e corretto rapporto istituzionale con la Regione Calabria è proseguita anche nei primi mesi dell'esercizio 2014.

In questo senso di particolare rilievo appare la riunione avvenuta il 12 marzo 2014 alla presenza dei rappresentanti della Regione Calabria, della Regione Marche, dei Sub Commissari della Regione Calabria e dei vertici Inrca in cui sono stati definitivamente sanciti i termini dell'accordo che dovrà a breve essere formalmente sottoscritto. Come già detto in precedenza i termini sono stati individuati:

- nella definizione di un valore dell'accordo transattivo per le perdite pregresse a 16,5 milioni di €;
- nella condivisione di un piano di razionalizzazione e sviluppo del Por di Cosenza che possa migliorare il suo risultato economico rendendolo sostenibile nel tempo;
- nella consacrazione del principio che il personale del Por Inrca di Cosenza è a tutti gli effetti da considerare come personale del Sistema Sanitario della Regione Calabria.

1.5.6 Proposta di copertura perdita /destinazione dell'utile

Relativamente al bilancio d'esercizio 2013 e nello specifico delle modalità di copertura delle perdite si deve rilevare come già detto che la stessa derivi solo dal sezionale della Calabria e conseguentemente sia imputabile solo al Presidio di Cosenza. In questa logica la modalità di copertura della perdita non potrà che riguardare la sola Regione Calabria.

Con riferimento alla perdita citata si osserva in maniera generica, rimandando all'analisi economica del singolo presidio per l'osservazione puntuale delle motivazioni della perdita, come il deficit d'esercizio dipenda da un mancato o ridotto extra finanziamento dell'attività erogata, posto che

tutte le aziende sanitarie pubbliche si trovano nella condizione, al fine di raggiungere un equilibrio economico finanziario, di avere bisogno di un finanziamento ulteriore rispetto al valore della produzione erogata.

In questo senso l'accordo in via di conclusione tra la Regione Calabria, l'Inrca e la Regione Marche è impostato in questa direzione, nel senso di superare le problematiche sin qui emerse attraverso una transazione sulle perdite pregresse, un percorso virtuoso di razionalizzazione e sviluppo per il triennio futuro che si basa sul presupposto che il personale Inrca del Por di Cosenza è a tutti gli effetti personale del SSR Calabria e come tale potenzialmente trasferibile alle altre aziende sanitarie regionali. Dunque un accordo che oltre a transare sul tema della copertura delle perdite pregresse, getta le basi perché le stesse non possano generarsi in futuro. E' ovvio che in caso di mancata conclusione dell'accordo, cosa peraltro al momento considerabile solo come ipotesi altamente improbabile, l'Istituto dovrà / potrà seguire i percorsi già attuati relativamente ai Presidi di Roma e Cagliari (accantonamenti Regione Marche, vendita del Patrimonio).

2. RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013 DEI PRESIDI INRCA REGIONE MARCHE

2.1 Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che corredata il bilancio di esercizio 2012 è stata predisposta secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/11, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/11.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D. Lgs. 118/11. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2013.

2.2 Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita (in caso di Asl) e sull'organizzazione dell'Azienda

L'Istituto eroga la propria attività attraverso:

il Presidio Ospedaliero di Ancona deputato all'assistenza geriatrica su scala regionale che a livello organizzativo è così strutturato:

TOTDIP_AN - TOTALE UU.OO DIPARTIMENTALI AN

- D36101 - DIPARTIMENTO POST ACUZIE CONTINUITA' DELL'ASSISTENZA AN
 - R2410400 - SOC CENTRO ASPETTI PSICO SOCIALI DELL'INVECCHIAMENTO AN
 - R2410500 - SOC CENTRO RICERCA SOCIO-ECONOMICA E MODELLI ASSISTENZIALI P
 - R3610700 - SOC MEDICINA RIABILITATIVA AN
 - R3611000 - SOC GERIATRIA II AN
 - R3611300 - SOSD LUNGODEGENZA POST-ACUZIE AN
 - R3630500 - SOSD RESIDENZA SANITARIA RIABILITATIVA AP
- D36102 - DIPARTIMENTO GERIATRICO AD INDIRIZZO MEDICO AN
 - R2410200 - SOC CENTRO RICERCA TRASLAZIONALE NUTRIZIONE E INVECCHIAMENTO
 - R2410300 - SOC CENTRO NEUROLOGIA DELL'INVECCHIAMENTO AN
 - R3610100 - SOC CARDIOLOGIA/UTIC/TELECARDIOLOGIA AN
 - R3610600 - SOC NEUROLOGIA/CENTRO ALZHEIMER / STROKE UNIT AN
 - R3610900 - SOC MALATTIE METABOLICHE E DIABETOLOGIA AN
 - R3611100 - SOC NEFROLOGIA E DIALISI AN
 - R3611800 - SOC GERIATRIA I E ACCETTAZIONE GERIATRICA D'URGENZA AN
 - R3612900 - SOSD PNEUMOLOGIA AN
 - R3613100 - SOSD TERAPIA NUTRIZIONALE AN
 - R3613400 - SOSD LABORATORIO CORRETTI STILI DI VITA NELL'ANZIANO
- D36103 - DIPARTIMENTO GERIATRICO AD INDIRIZZO CHIRURGICO AN
 - C3612800 - AREA INDISTINTA DI DEGENZA DIP.TO CHIR.CO AN
 - R2410100 - SOC CENTRO TECNOLOGIE AVANZATE DELL'INVECCHIAMENTO AN
 - R3610300 - SOC UROLOGIA AN
 - R3610800 - SOC DERMATOLOGIA / CENTRO DI RICERCA DERMATOLOGICA GERIATRICO
 - R3611400 - SOC ANESTESIA RIANIMAZIONE E TERAPIA ANTALGICA AN
 - R3612000 - SOC CHIRURGIA GENERALE E PATOLOGIA CHIRURGICA AN
 - R3612600 - SOSD OFTALMOLOGIA GERIATRICA AN
 - R3613000 - SOC ODONTOSTOMATOLOGIA AN
 - R3613200 - SOC CENTRO DEL PIEDE DIABETICO AN
- D36104 - DIPARTIMENTO DEI SERVIZI, LABORATORI CLINICI E DI RICERCA AN
 - R2410600 - SOC CENTRO PATOLOGIA CLINICA E TERAPIA INNOVATIVA AN
 - R3611200 - SOC FARMACIA AN
 - R3611900 - SOC LABORATORIO ANALISI CHIMICO-CLINICHE E MOLECOLARI AN
 - R3612100 - SOC DIAGNOSTICA PER IMMAGINI AN

Il Presidio Ospedaliero di Fermo di dimensioni medio-piccole rivolto principalmente alla cura ed alla ricerca epidemiologica delle cardiovasculopatie e delle demenze (Alzheimer in particolare), nonché alla riabilitazione. La dimensione organizzativa del Presidio è la seguente:

TOTDIP_FM - TOTALE UU.OO DIPARTIMENTALI FM

- D36201 - DIPARTIMENTO GERIATRICO RIABILITATIVO AD INDIRIZZO CARDIO-CE
 - R3620100 - SOSD CARDIOLOGIA RIABILITATIVA FM
 - R3620500 - SOC GERIATRIA FM
 - R3620700 - SOC RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZIONALE FM
 - R3621900 - SOC SERVIZIO DI LABORATORIO ANALISI FM

La Residenza Sanitaria Riabilitativa Medicalizzata che storicamente era presente ad Appignano con annessa una Casa di Riposo di 15 posti letto gestita dall'INRCA per conto della Fondazione Falconi. Tuttavia la struttura è stata demolita nel corso del 2010 per i noti problemi strutturali che l'hanno caratterizzata. Dal 2012 l'attività è proseguita presso il presidio di Treia per complessivi 16 posti letto.

La Residenza Sanitaria Assistita Residenza Dorica in cui l'istituto, in partnership con l'Istituto Santo Stefano, sperimenta un nuovo modello gestionale di RSA in linea anche con le indicazioni dell'Agenas e rappresenta un punto di riferimento fondamentale per garantire la continuità delle cure con il Por di Ancona.

Il Centro Diurno Alzheimer che rappresenta anch'esso un punto di riferimento per l'attività territoriale all'interno dell'area anconetana:

2.3 Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi (in caso di Asp)

2.3.1 Assistenza Ospedaliera

A) STATO DELL'ARTE

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Come già detto nell'ambito della Regione Marche l'Istituto dispone delle seguenti strutture clinico-assistenziali all'interno delle quali eroga attività di assistenza ospedaliera: Por di Ancona e Por di Fermo.

Il Presidio Ospedaliero di Ricerca di Ancona che si caratterizza per un offerta polispecialistico, situato in zona centrale della città, con numero complessivo di 180 p.l. accreditati per l'assistenza geriatrica su scala regionale. Il Por di Ancona si caratterizza per l'orientamento geriatrico e in questa logica svolge la propria attività in collaborazione con le altre strutture sanitarie anconetane. Testimonia questo aspetto il ruolo fondamentale del Punto di primo Intervento all'interno del quale vengono ricoverati dal 118 tutti i pazienti ultra settantacinquenni dell'area anconetana.

Tale struttura fornisce prestazioni di ricovero in regime ordinario ed in regime di degenza breve (day hospital e day surgery) oltre che prestazioni ambulatoriali e anche i percorso attuati di day surgery e di day hospital si caratterizzano per un impostazione geriatrica degli stessi.

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

I posti letto di cui sopra sono coerenti con il modello HSP 11 del 2013. In realtà nel corso del 2013 i posti letto utilizzati sono stati mediamente intorno ai 150, stante i lavori di sistemazione e di manutenzione della struttura, oramai obsoleta e la necessità di garantire le ferie al personale soprattutto nel periodo estivo.

Il Presidio Ospedaliero di Fermo di dimensioni medio-piccole, con un numero di posti letto autorizzati di 52 è rivolta principalmente alla cura ed alla ricerca epidemiologica delle cardiovasculopatie e delle demenze (Alzheimer in particolare), nonché alla riabilitazione, con due unità operative uniche a livello territoriale di cui una a specifica vocazione cardiologica.

Tra le attività di rilievo della sede, va ricordato il centro di riferimento regionale per la distribuzione dei farmaci biologici per la terapia della patologie reumatiche. Quanto alle diagnostiche va ricordata la diagnostica per immagini che oltre all'apparecchiatura per la radiologia tradizionale garantisce anche prestazioni di ecografia e di risonanza magnetica articolare.

I posti letto di cui sopra sono coerenti con il modello HSP 11 del 2013. In realtà nel corso del 2013 i posti letto utilizzati sono stati mediamente intorno ai 55, stante i lavori di sistemazione e di manutenzione della struttura, oramai obsoleta e la necessità di garantire le ferie al personale soprattutto nel periodo estivo.

Di seguito si osserva la tabella degli investimenti che evidenzia il percorso di manutenzione straordinaria che ha caratterizzato l'esercizio 2013.

TIPOLOGIA DI INVESTIMENTI ACQUISTATI CON FONDI CORRENTI NEL	INRCA - MARCHE		
	Descrizione	TOTINV.	tipo finanziamento
INVESTIMENTI IMMOBILIARI (Rischio manutenzione straordinaria):			
		1.245.418,57	
	FOR DI ANCONA - LAVORI RISTRUTTURAZIONE/REPARI DI RADIOLOGIA E P.P.I. - REALIZZAZIONE NUOVA CAMERA	3.814,43	Fondi commesse finalizzate
	POR ANCONA "LAVORI DI ADEGUAMENTO LOCALI PER LA CLINICA DI MEDICINA INTERNA/ECERIATRIA"	31.243,48	Fondi correnti
	Riqualificazione muri REI 120 (obbligo VVFF)	24.164,92	Fondi correnti
	CR ANCONA - LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE/REPARI DI RADIOLOGIA, P.P.I. E REALIZZAZIONE DELLA NUOVA	120.181,68	Accordo programma ex art 20
	Lavori di completamento studi medici radiologia FOR Ancona	11.636,68	Fondi correnti
	Lavori di completamento porte REI FOR Ancona	8.433,77	Fondi correnti
	Stato finale lavori di completamento studi medici radiologia FOR Ancon	3.980,05	Fondi correnti
	Realizzazione di porta automatica PPI Ancona	4.525,40	Fondi correnti
	Realizzazione bagno disabili	21.422,67	Fondi correnti
	Lavori di completamento recinzione Appignano	14.766,90	Fondi correnti
	2 stralcio completamento recinzione Appignano	2.081,18	Fondi correnti
	realizzazione camera mortuaria 2 SAL	48.370,95	Fondi correnti
	Lavori ristrutturazione radiologia e ppi 3° SAL	167.069,09	Accordo programma ex art 20
	Realizzazione di pensilina Nuova camera Mortuaria	2.190,10	Fondi correnti
	Fornitura e posa in opera di addolcitore	2.307,09	Fondi correnti
	Modifica imp. ril. incendi nuova camera mortuaria	6.171,00	Fondi correnti
	Tagli erba e trasporto a discarica	1.064,80	Fondi correnti
	lavori reparto radiologia stato finale	5.680,65	Fondi correnti
	4 sal lavori ristrutturazione radiologia e ppi	198.502,67	Accordo programma ex art 20
	Indagini geologiche FORAN	2.048,58	Fondi correnti
	Completa Sistema RIS/PACS - FORAN	4.219,95	Fondi correnti
	Ristrutturazione radiologia e PPI 5° sal	168.934,55	Accordo programma ex art 20
	Progetto scavi archeologici Fermo	605,00	Finanziamento Alpi
	lavori ampliamento radiologia nuovo PPI 6° SAL	145.024,51	Accordo programma ex art 20
	Appignano: INCARICO PROFESSIONALE PER ESPLETAMENTO PRATICHE CATASTALI CONSEGUENTI LA DEMOLIZIONE	1.760,34	Fondi correnti
	Condizionatore (Realizzazione nuova camera mortuaria, 3° e ultimo SAL)	44.098,08	Fondi correnti
	Lavori per realizzaz posti letto ALPI INRCA Fermo 1° SAL	43.109,01	Finanziamento Alpi
	Indagini geologiche FORAN- Lenz e Civazzana	516,38	Fondi correnti
	7 sal lavori ampliamento radiologia e nuovo PPI	116.863,05	Accordo programma ex art 20
	Indagine geologica c/o FOR Fermo - Scappa Engineering	863,54	Accordo programma ex art 20
	FOR DI ANCONA - Stato finale lavori Nuovi camera mortuaria	5.520,68	Fondi correnti
	Manutenzione opere edili locali ingegneria clinica	9.282,04	Fondi correnti
	Manutenzione pavimentazione scale FOR Fermo	6.371,26	Fondi correnti
	Opere non prevedibili adeguamento aria condizionat	-	Fondi correnti
	Manutenzione opere edili FOR Ancona	14.660,77	Fondi correnti
	Realizzazione di alcune modifiche int loc ticket	5.999,91	Fondi correnti
		-	
MIGLIORIE SUBENI DI TERZI		-	

TIPOLOGIA DI INVESTIMENTI ACQUISTATI CON FONDI CORRENTI NEL	INCA - MARCHE		
	Descrizione	TOT INV.	tipo finanziamento
ATTREZZATURE SANITARIE (inclusa la manutenzione straordinaria):		83.758,94	
	SISTEMA TRASFERIMENTO PAZIENTI Digs 81	2.430,16	Fondi correnti
	n. 2 CELLA FRIGORIFERA+ 1 CARRELLO ELEVATORE (FORNITURA ATT. NUOVA CAMERA MORTUARIA FOR	22.046,20	Fondi correnti
	Carrello funebre	907,50	Fondi correnti
	URETEROCRENOSCOPIO	4.235,00	Fondi correnti
	CAPPA ASPIRAZIONE	3.294,00	Fondi correnti
	SONDA ECOGRAFICA	3.172,00	Fondi correnti
	BARRELLA AD ALTEZZA VARIABILE	2.194,78	Fondi correnti
	CAPPA ASPIRAZIONE	689,30	Fondi correnti
	DENSITOMETRO OSSEO PRODIGY PRIMO MATRICOLA 30092	2.440,00	Fondi correnti
	Fornitura di ecografo e sonda ecografica	8.479,68	CONTO CAPITALE 2006
	Fornitura di ecografo e sonda ecografica	33.870,32	CONTO CAPITALE 2006
		57.215,30	
SOFTWARE E LICENZE	Stampante laser e toner n. 5	1.365,67	Fondi correnti
	STAMPANTE LASER	5.397,21	Fondi correnti
	PERSONAL COMPUTER SERVER	2.964,50	Fondi correnti
	IPAD	3.190,77	Fondi correnti
	PERSONAL COMPUTER PORTATILE	1.063,59	Fondi correnti
	POLTRONCINA	4.174,50	Fondi correnti
	POLTRONA DIRIGENZIALE	199,72	Fondi correnti
	POLTRONCINA (FAI306347)	1.012,78	Fondi correnti
	n. 13 Scanner	9.896,64	Fondi correnti
	Letto Samt Chel	512,40	Fondi correnti
	Monitor	4.000,38	Fondi correnti
	Personal Computer	13.867,74	Fondi correnti
	SOFTWARE	3.904,00	Fondi correnti
		1.533,68	Fondi sperimentazioni
	4.171,72	Fondi sperimentazioni	
	135.793,20		
IMPIANTI E MACCHINARI (inclusa manutenzione straordinaria):	Fornitura e posa in opera impianto condizionamento REPARTO DI CHIRURGIA GENERALE EPATOLOGIA CHIR. AN	27.218,50	Fondi correnti
	Adeguamento impianto elettrico medicina I°	40.418,09	Fondi correnti
	Adeguamento imp. elettrici C.A.D.	15.214,20	Fondi correnti
	Capitaliz.manut. FAI30640 -Fornitura di condizionatori vari stanze Piccinini	20.435,00	Fondi correnti
	Capitaliz.manut. FAI30779- adeguamento aria condizionat. Consorzio Stab. CSI	32.607,41	Fondi correnti
	11.631,99		
MOBILI E ARREDI:	SEDLA ATTESA SUTRAME (FAI306347)	2.698,95	Fondi correnti
	SCABELLO CIREVCL	278,30	Fondi correnti
	Sponde per lettini universali	2.997,51	Fondi correnti
	Armadio	717,07	Fondi correnti
	Scaffalature metalliche, paraventi, armadi (FAI306347)	4.754,96	Fondi correnti
	SCAFFALATURA METALLICA	195,20	Fondi correnti
AUTOMEZZI:			
	15.515,22		
ALTRI BENI:	n. 2 CELLA FRIGORIFERA+ 1 CARRELLO ELEVATORE (FORNITURA ATT. NUOVA CAMERA MORTUARIA FOR ANCONA)	5.324,00	Fondi correnti
	CARRELLO ELEVATORE CON VASCA E COPERTURA + CARRELLO FUNERARIO	8.530,50	Fondi correnti
	ECILCMEIRO	1.149,50	Fondi correnti
	Video Proiettore	511,22	Fondi Sperimentazioni
TOTALE		1.548.333,22	

2.3.2 Assistenza Territoriale

A) STATO DELL'ARTE

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

L'attività di assistenza territoriale erogata dall'Inrca si caratterizza oltre all'offerta ambulatoriale all'interno dei Presidi ospedalieri di cui sopra anche per le attività extra ospedaliere rivolte all'anziano erogate nelle strutture di cui si parlerà specificatamente di seguito.

Si fa riferimento in particolare alle seguenti strutture:

- La Residenza Sanitaria Riabilitativa Medicalizzata storicamente presente ad Appignano era dotata di 35 posti letto nella quale si sperimentavano un particolare modello di assistenza per l'anziano disabile a maggior valenza riabilitativa, con annessa una Casa di Riposo di 15 posti letto gestita dall'INRCA per conto della Fondazione Falconi. La struttura è stata demolita nel corso del 2010 per i noti problemi strutturali che l'hanno caratterizzata. Nel corso del 2012 è proseguita l'attività presso il presidio di Treia per complessivi 16 posti letto;
- La RSA Residenza Dorica attualmente a regime con 30 posti letto gestita da un punto di vista clinico dall'Inrca con il supporto assistenziale e alberghiero dell'Istituto Santo Stefano, proprietario della struttura. Particolarmente rilevante in questa struttura è sia la sperimentazione di modelli gestionali innovativi in materia seguendo le indicazioni dell'Agenas sia la possibilità di realizzare con essa un coerente percorso di continuità di cura con la struttura ospedaliera anconetana, di cui rappresenta una sorta di "appendice" residenziale;
- Il Centro Diurno Alzheimer, situato nella stessa struttura in cui ha sede la Direzione Amministrativa, che svolge ormai da diversi anni attività diurna rivolta a pazienti dell'ex Zona Territoriale 7, ora Asur Area Vasta 4, anche in questo caso in forte interrelazione con l'attività svolta nell'ambito del Por di Ancona, specificatamente nell'ambito dell'UO di Neurologia.

2.3.3 Prevenzione

A) STATO DELL'ARTE

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

2.3.4 Ricerca (solo per gli IRCCS)

A) STATO DELL'ARTE

Prima di specificare gli ambiti di ricerca in cui si orienta l'Inrca appare necessario premettere che nell'ambito dei diversi Presidi dell'Istituto l'attività di ricerca e l'attività clinico assistenziale sono tra di loro correlate fortemente e pertanto è sostanzialmente impraticabile percorrere l'ipotesi di suddividerle fra di loro. La logica traslazionale della ricerca attuata negli IRCCS, anche considerando l'ambito di attività del Presidio, trova nei Por Inrca piena applicazione e attuazione. Accanto all'attività dei Presidi vi è poi l'attività di ricerca svolta dalle uu.oo. appartenenti al Polo Scientifico e Tecnologico, che svolgono sia attività di ricerca in proprio che attività di supporto alla ricerca scientifica fatta dalle uu.oo. clinico assistenziali.

In questa logica quindi tutte le uu.oo. aziendali sono dedicate a svolgere, interamente o parzialmente, progetti di ricerca corrente e finalizzata.

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLE STRUTTURE E ALL'ORGANIZZAZIONE DELLA RICERCA

L'indirizzo strategico nell'ambito dell'area di riconoscimento geriatrico-gerontologica è stato impostato con l'obiettivo di organizzare la ricerca all'interno del disegno di riordino avviato per l'Istituto, volto ad assicurare una visione unitaria, ad avere obiettivi comuni ed a permettere un costante interscambio tra le diverse funzioni, facendo convergere la ricerca scientifica con l'attività assistenziale, le diverse discipline e le diverse funzioni, orientandole verso il miglioramento dello stato di salute dell'anziano.

In Italia e nella maggior parte dei Paesi sviluppati, la durata media della vita all'inizio del Terzo Millennio ha raggiunto valori che fino ai primi anni del '900 erano inimmaginabili. Se l'aumento dell'aspettativa di vita ormai consente a molti soggetti di raggiungere l'età avanzata in discreto benessere e indipendenza, esso contemporaneamente sta determinando anche un importante aumento della prevalenza di multimorbilità, fragilità e disabilità, che pongono problematiche socio-assistenziali così complesse da rappresentare una sfida non solo in termini sanitari, ma anche per l'intero sistema sociale. L'incremento del fabbisogno assistenziale per le persone anziane necessita di una serie di iniziative capaci di migliorare l'attuale efficienza dei servizi, in modo da favorire un'ottimizzazione delle risorse.

Il 50% dei soggetti con età superiore ai 65 anni presenta "multimorbilità", con conseguenti problemi di mobilità o difficoltà nello svolgimento delle attività della vita quotidiana in almeno il 40% dei casi; il 10% dei soggetti con età superiore ai 70 anni, inoltre, ha uno stato di salute instabile. Ci si riferisce a questi soggetti con il termine di soggetti "fragili" e la letteratura affronta sempre più di frequente il tema della fragilità, analizzandone i modelli interpretativi, gli strumenti di misura, il ruolo della Valutazione Multidimensionale Geriatrica (VMD), gli interventi individualizzati globali.

L'aumento dell'aspettativa di vita ha consentito a una parte degli individui di raggiungere un'età avanzata in buone condizioni di salute. Si tratta del cosiddetto invecchiamento "attivo" (definizione dell'OMS per gli anziani che conservano una capacità funzionale per una vita autonoma e priva di disabilità), anche noto come invecchiamento "di successo". La ricerca scientifica rivolge oggi grande attenzione allo studio dei fattori determinanti l'invecchiamento attivo, in particolare ai fattori sociali che possono influenzare lo stato di salute, ai fattori economici, ambientali e individuali, e agli stili di vita.

Grazie ai progressi teorici e tecnologici degli ultimi anni, la ricerca scientifica ha compiuto importanti passi avanti nella comprensione dei meccanismi biologici alla base della longevità, della fragilità dell'anziano e dei determinanti genetici, bio-molecolari e ambientali delle maggiori patologie età-dipendenti. Le nuove evidenze suggeriscono che il processo di invecchiamento sia più malleabile di quanto prima si credesse. Tuttavia, gli attuali deficit informativi limitano le possibilità di progredire in questo settore e di svelarne i meccanismi sottostanti

Garantire un'assistenza continua ed integrata (gestione del paziente ospedalizzato, transizione tra ospedale e territorio, assistenza nella comunità) è un'esigenza ormai imprescindibile e in alcuni Paesi riveste una caratteristica di vera e propria emergenza sanitaria e sociale. Non sempre, infatti, all'espandersi delle fasce di popolazione più anziane e fragili è corrisposto un pronto adeguamento della risposta assistenziale. Le risposte possono essere diverse, ma esiste senz'altro la necessità di studiare e sperimentare sempre più efficienti modelli organizzativi.

Un aspetto rilevante nell'analisi dell'ambiente e del contesto di riferimento, come sottolineato in più parti anche nel PSN 2011-2013, è rappresentato dallo sviluppo delle nuove tecnologie, non solo nell'ambito strettamente sanitario (dalle nuove tecnologie nella ricerca di base alla prevenzione, trattamento e management delle condizioni patologiche in setting diversi e collegati fra loro – telemedicina, teleconsulto, ecc), ma più in generale dedicate alle esigenze ed a facilitare la vita

quotidiana degli anziani nelle diverse condizioni (dall'invecchiamento attivo alla condizione di non autosufficienza).

Il messaggio chiave che deriva dall'analisi riguarda quindi gli effetti e l'impatto di questi mutamenti demografici che richiedono un approccio multidisciplinare e multi competente in tutte le aree (la ricerca, l'assistenza, ma anche la gestione dell'invecchiamento attivo). Approccio che deve essere in grado di definire le relazioni tra gli aspetti biomedici, clinici ed epidemiologici, socioeconomici e tecnologici, culturali ed étici e di mettere a punto strategie coordinate e integrate di intervento, anche in uno scenario critico per la diminuzione delle risorse e degli investimenti disponibili.

Il programma di ricerca e' stato focalizzato su quattro linee di ricerca istituzionali come definito all'interno della programmazione triennale della Ricerca Corrente per il periodo 2013-2015, approvata dalla Commissione Nazionale Ricerca Sanitaria nel corso del 2013, e dettagliate come segue:

1. Determinanti cellulari, molecolari e genetici di invecchiamento, longevità e patologie età associate;
2. Prevenzione e trattamento della fragilità e management delle patologie e delle sindromi geriatriche;
3. Invecchiamento e Farmaci;
4. Valutazione multidimensionale, continuità assistenziale, health technology assessment e ambient assisted living.

2.4 L'attività del periodo

2.4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

- A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi T e T-1
 B) Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato

L'attività erogata dai presidi marchigiani è rappresentata nelle tabelle seguenti. Si segnala che il dato rappresentato è relativo al valore della produzione al netto di abbattimenti che in sede di chiusura del bilancio la Regione Marche effettua.

Per quanto riguarda il Presidio di Ancona, in generale per quanto riguarda l'attività di ricovero si è cercato di privilegiare soprattutto l'appropriatezza delle prestazioni e la completezza della presa in carico. Il numero complessivo dei ricoveri e delle giornate di degenza è comunque leggermente incrementato quando esaminato nel suo complesso. Ad una analisi appena più approfondita emerge come sia aumentata l'attività chirurgica e come siano diminuiti i ricoveri ordinari dei DRG del Patto per la Salute a rischio di inappropriatezza

POR di Ancona			
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2012	Anno 2013	
	Consuntivo	Consuntivo	Budget
PLDO	149,18	152,89	149,50
NUMDO	4.452	4.727	4.505
GEDO	48.559	50.257	50.159
VALOREDO	19.860.468	21.598.952	20.467.389
DRG MEDIO	4.461	4.569	4.543
DEGENZA MEDIA IN DO	11,17	10,88	11,13
PLDH	11,13	10,43	8,97
NUMDH	972	1.020	1.176
GEDH	1.870	1.745	2.241
DEGENZA MEDIA IN DH	1,92	1,71	1,91
VALOREDH	1.253.349	1.318.051	1.747.513
VALORE MEDIO AD ACCESSO	670,24	755,33	779,79
DRG MEDIO DH	1.289	1.292	1.486
NUMDS	36	41	30
VALOREDS	137.358	124.421	94.100
DRG MEDIO DS	3.816	3.035	3.137
TOPL DO	0,89	0,90	0,93
TOPL DH	0,67	0,67	0,97
N. TOTALE RICOVERI	5.460	5.788	5.711
VALORE TOTALE RICOVERI	21.251.176	23.041.423	22.309.002

ANALISI ATTIVITA' DI RICOVERO PER LIVELLO DI COMPLESSITA' - CONFRONTO ANNI 2013-2012

TOTDIP_AN - TOTALE UU.OO DIPARTIMENTALI AN	2012_00					2013_00					Scostamento % 2013/2012	
	N. ricoveri	N. accessi in dh	Valore della produzione	% di area sul totale dei ricoveri	% di area sul valore della produzione	N. ricoveri	N. accessi in dh	Valore della produzione	% di area sul totale dei ricoveri	% di area sul valore della produzione	N. ricoveri	Valore della produzione
TOTALE RICOVERI U.O.	4.965	1.870	18.845.571	100,00%	100,00%	5.246	1.674	20.469.498	100,00%	100,00%	5,66%	8,62%
TOTALE PRODUZIONE MEDICA	3.249	1.441	9.513.493	65,44%	50,48%	3.457	1.247	10.455.418	65,90%	51,08%	6,40%	9,90%
NUMERO RICOVERO IN DO	2.701	-	9.079.817	54,40%	48,18%	2.865	-	10.070.203	54,99%	49,20%	6,81%	10,51%
ONCOLOGICI	3	-	9.229	0,11%	0,10%	3	-	7.259	0,10%	0,07%	0%	-21%
ALTA COMPLESSITA'	11	-	129.948	0,41%	1,37%	15	-	165.883	0,52%	1,65%	36%	34%
PATTO PER LA SALUTE	225	-	306.326	0,37%	3,37%	156	-	218.176	0,75%	2,17%	-27%	-25%
ALTRI	2.461	-	8.640.114	91,11%	85,15%	2.701	-	9.678.835	93,62%	96,11%	10%	12%
NON CLASSIFICATI	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-
NUMERO RICOVERO IN DH	549	1.441	433.976	11,04%	2,30%	572	1.247	365.215	10,90%	1,95%	-4%	-11%
ONCOLOGICI	27	133	67.347	4,03%	13,22%	32	163	61.650	3,55%	16,01%	-19%	8%
ALTA COMPLESSITA'	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-
PATTO PER LA SALUTE	436	1.010	293.338	79,56%	67,62%	459	958	285.870	80,24%	74,21%	5%	-3%
ALTRI	85	298	83.141	15,51%	19,15%	91	146	37.666	15,61%	9,78%	7%	-55%
NON CLASSIFICATI	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-
TOTALE PRODUZIONE CHIRURGICA	1.719	429	9.332.073	34,59%	49,52%	1.789	427	10.014.090	34,10%	49,97%	4,23%	7,31%
NUMERO RICOVERO IN DO **2GG	1.258	-	8.375.247	25,30%	44,44%	1.322	-	9.025.910	25,20%	44,10%	5,28%	7,78%
ALTA COMPLESSITA'	235	-	2.623.165	19,71%	31,32%	249	-	2.949.110	19,54%	32,67%	6%	17%
PATTO PER LA SALUTE	206	-	404.153	16,40%	4,83%	176	-	341.750	13,31%	3,76%	15%	15%
ALTRI	815	-	5.347.925	64,89%	63,85%	857	-	5.735.940	67,65%	63,54%	16%	7%
NON CLASSIFICATI	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-
NUMERO RICOVERO IN DO di 1GG	38	-	137.358	0,73%	0,73%	40	-	121.255	0,76%	0,59%	11,11%	-11,72%
ALTA COMPLESSITA'	5	-	11.588	13,89%	8,49%	5	-	14.556	12,00%	12,01%	0%	26%
PATTO PER LA SALUTE	14	-	24.166	39,69%	17,65%	20	-	29.603	50,01%	24,41%	43%	73%
ALTRI	17	-	101.605	47,22%	73,97%	15	-	77.096	37,50%	63,58%	-17%	-24%
NON CLASSIFICATI	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-
NUMERO RICOVERO IN DH	424	429	819.473	8,54%	4,36%	427	427	866.016	8,14%	4,23%	0,71%	5,68%
ALTA COMPLESSITA'	1	1	1.647	0,24%	0,20%	2	2	5.615	0,47%	0,65%	100%	241%
PATTO PER LA SALUTE	367	367	615.252	86,55%	75,08%	351	351	567.736	82,20%	87,57%	-4%	-4%
ALTRI	56	81	202.544	19,21%	24,72%	74	74	212.670	17,33%	31,49%	32%	35%
NON CLASSIFICATI	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-

Per quanto riguarda il Presidio di Fermo l'attività di ricovero è rimasta sostanzialmente stabile considerando un leggero decremento del numero di ricoveri erogati a fronte di un leggero incremento nell'ambito delle giornate di degenza ordinarie. Anche in questo Presidio sono diminuiti i ricoveri ordinari per i DRG del Patto per la Salute a rischio di inapproprietezza.

POR di Fermo			
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2012	Anno 2013	
	Consuntivo	Consuntivo	Budget
PLDO	52,00	54,93	50,75
NUMDO	1.281	1.212	1.209
GGDO	18.143	18.542	17.976
VALOREDO	5.114.013	5.081.346	4.873.422
DRG MEDIO	3.992	4.193	4.031
DEGENZA MEDIA IN DO	14,45	15,55	14,87
TOPL DO	0,9545	0,9241	0,9639
N. TOTALE RICOVERI	1.281	1.212	1.209
VALORE TOTALE RICOVERI	5.114.013	5.081.346	4.873.422

ANALISI ATTIVITA' DI RICOVERO PER LIVELLO DI COMPLESSITA' - CONFRONTO ANNI 2013-2012

D36201 - DIPARTIMENTO GERIATRICO RIABILITATIVO AD INDIRIZZO CARDIO-CE	2012_00					2013_00					Scostamento % 2013/2012	
	N. ricoveri	N. accessi in dh	Valore della produzione	% di area sul totale dei ricoveri	% di area sul valore della produzione	N. ricoveri	N. accessi in dh	Valore della produzione	% di area sul totale dei ricoveri	% di area sul valore della produzione	N. ricoveri	Valore della produzione
TOTALE RICOVERI U.O.	1.103	-	3.735.497	100,00%	100,00%	1.038	-	3.666.746	100,00%	100,00%	-5,89%	-1,84%
TOTALE PRODUZIONE MEDICA	1.100	-	3.720.061	99,73%	99,59%	1.037	-	3.663.541	99,90%	99,91%	-5,73%	-1,52%
NUMERO RICOVERO IN DO	1.100	-	3.720.061	99,73%	99,59%	1.037	-	3.663.541	99,90%	99,91%	-5,73%	-1,52%
ONCOLOGICI	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-
ALTA COMPLESSITA'	2	-	22.197	0,18%	0,60%	1	-	26.007	0,19%	0,71%	-50%	17%
PATTO PER LA SALUTE	26	-	48.589	3,18%	1,31%	25	-	72.774	2,41%	1,99%	-39%	50%
ALTRI	1.063	-	3.649.274	95,64%	98,10%	1.011	-	3.564.760	97,49%	97,30%	-5%	-2%
NON CLASSIFICATI	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-
NUMERO RICOVERO IN DH	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-
ONCOLOGICI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALTA COMPLESSITA'	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PATTO PER LA SALUTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALTRI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
NON CLASSIFICATI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE PRODUZIONE CHIRURGICA	3	-	15.436	0,27%	0,41%	1	-	3.205	0,10%	0,09%	-66,67%	-79,24%
NUMERO RICOVERO IN DO >=2GG	3	-	15.436	0,27%	0,41%	1	-	3.205	0,10%	0,09%	-66,67%	-79,24%
ALTA COMPLESSITA'	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-
PATTO PER LA SALUTE	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-
ALTRI	3	-	15.436	100,00%	100,00%	1	-	3.205	100,00%	100,00%	-67%	-79%
NON CLASSIFICATI	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-
NUMERO RICOVERO IN DO di 1GG	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-
ALTA COMPLESSITA'	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PATTO PER LA SALUTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALTRI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
NON CLASSIFICATI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
NUMERO RICOVERO IN DH	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-
ALTA COMPLESSITA'	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PATTO PER LA SALUTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALTRI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
NON CLASSIFICATI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.4.2 Assistenza Territoriale

- A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi T e T-1
 B) Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato

Per quanto riguarda le attività ambulatoriali le seguenti tabelle evidenziano:

- un sostanziale mantenimento dei livelli di attività al Presidio di Ancona;
- un importante incremento al Presidio di Fermo, seppur di dimensioni assolute relative;
- un decremento significativo delle prestazioni erogate dalla struttura attualmente operante a Treia.

POR di Ancona			
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2012	Anno 2013	
	Consuntivo	Consuntivo	Budget
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	715.749	743.272	757.000
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	11.779.603	11.532.800	11.766.208

POR di Ferro		
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2012	Anno 2013
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	29.047	32.799
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	838.079	917.217

RSR - TREIA			
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2012	Anno 2013	
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Budget
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	3.451	3.027	3.500
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	19.962	23.341	20.000

Per quanto riguarda la struttura di Treia essa ormai ha raggiunto l'operatività a regime consentita dai 16 posti letto a disposizione con un lieve incremento della attività rispetto al 2012.

RSR - TREIA			
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2012	Anno 2013	
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Budget
PLDO	16,08	15,62	16,00
NUMDO	131	136	150
GGDO	4.686	5.005	5.402
VALOREDO	629.777	678.104	745.476
DRG MEDIO	4.807	4.986	4.970
DEGENZA MEDIA IN DO	35,77	36,80	36,01
TOPL DO	0,80	0,88	0,94
N. TOTALE RICOVERI	131	136	150
VALORE TOTALE RICOVERI	629.777	678.104	745.476

Per quanto riguarda le attività residenziali e semi-residenziali delle due sedi di Ancona, esse sono entrambe aumentate nel 2013 in linea con il potenziamento che l'Istituto intende dare a questa tipologia di attività.

Attività RSA Residenza Dorica:

- Giornate di degenza erogate per dimessi nel 2012 pari a 2.965.
- Giornate di degenza erogate per dimessi nel 2013 pari a 10.474.

Attività Centro Diurno Alzheimer:

- Giornate semiresidenziali erogate nel 2012 pari a 3.710.
- Giornate semiresidenziali erogate nel 2013 pari a 4.200.

2.4.3 PREVENZIONE

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi T e T-1

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato

2.4.4 Ricerca (solo per gli Irccs)

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi T e T -1

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato

Nel corso dell'esercizio 2013 il programma di ricerca e' stato impostato prospetticamente sulla base della declinazione degli obiettivi prioritari della ricerca condotta nell'Istituto sull'invecchiamento attivo e a partire dalla definizione all'interno della programmazione triennale che per il periodo 2013-2015 delle quattro le Linee di Ricerca dell'Istituto, continuando in particolare ad enfatizzare la traslationalità della ricerca tra scienze sociali e mediche, tra ricerca biomedica e clinica nello studio dei processi di invecchiamento, delle patologie età-correlate e dei problemi e bisogni dell'anziano. Il nuovo programma ha incluso l'avvio dell'attuazione di 69 progetti nelle quattro linee di ricerca, con la partecipazione delle diverse professionalità dell'Istituto.

Questa progettualità ha dato luogo nel corso del 2013 ad un rilevante progresso nella produzione scientifica, particolarmente in termini di qualità e di rispetto dei criteri di valutazione adottati dal Ministero della Salute per la ripartizione dei finanziamenti tra gli IRCCS. Ci si riferisce in particolare alla riorganizzazione globale della policy per la produzione scientifica – in termini di articoli e pubblicazioni diverse – implementando una continua selezione e verifica dell'attinenza delle diverse tematiche studiate e della loro rilevanza nell'ambito geriatrico-gerontologico e considerando il ruolo primario dei ricercatori afferenti all'Istituto.

	2012	2013
Impact Factor ministeriale	384	337
N° pubblicazioni indicizzate	112	85
Impact factor medio per articolo	3.43	4
N° citazioni	1477	1705
Impact factor medio per ricercatore attivo	5.46	4.59
Impact factor medio per ricercatore attivo con pubblicazioni	6.06	5.24

Nel 2013 si è quindi evidenziato un valore di Impact Factor Ministeriale (IFM o IF normalizzato secondo i criteri ministeriali, riconosciuto come criterio di valutazione dal Ministero della Salute) sostanzialmente stabile - tenendo conto della chiusura di due POR INRCA alla fine del 2012 come di seguito ulteriormente discusso - accompagnato da un aumento sostanziale del peso qualitativo della produzione scientifica con un numero crescente di pubblicazioni su prestigiose riviste nazionali ed internazionali con Impact Factor più elevato, e di citazioni – ovvero diffusione e riconoscimento - che articoli e pubblicazioni dell'Istituto hanno ricevuto nell'ambito di riferimento.

Questo risultato nel corso del 2013 è il frutto della produzione scientifica sostenuta in tutte le quattro linee di ricerca come illustrato nella tabella seguente:

		2012		2013	
	N° articoli	IFM	N° articoli	IFM	
Linea di Ricerca 1	22	108,7	36	163	
Linea di Ricerca 2	35	93,4	20	73,7	
Linea di Ricerca 3	27	106,9	11	47,2	
Linea di Ricerca 4	28	74,9	18	53,2	

Inoltre, il risultato globale è correlato al coordinamento delle tematiche della ricerca che viene svolto all'interno delle quattro linee di ricerca istituzionali che integrano l'attività scientifica condotta all'interno delle diverse articolazioni organizzative, siano esse le diverse Sedi dei Presidi Ospedalieri di Ricerca o le strutture Dipartimentali.

Si riportano di seguito alcune tabelle generali di presentazione dei risultati della produzione scientifica - in modalità aggregata per:

- SEDE/POR
- Dipartimento
- Direzione Scientifica/PST/Staff

Tali dati rappresentano il contributo delle singole strutture al valore complessivo di IFM raggiunto dall'Istituto, considerando però che a ciascuna pubblicazione possono avere partecipato e contribuito ricercatori afferenti a strutture diverse (ad es. un ricercatore del PST, ricercatori clinici appartenenti a POR diversi, un ricercatore dello staff) nella logica perseguita del lavoro di team intra-aziendale.

IFM PER SEDE/POR

	2012	2013
SEDE DI ANCONA	321,6	296,8
POR DI FERMO	12,3	12,8

IFM PER DIPARTIMENTO

	2012	2013
POST ACUZIE CONTINUITA' DELL'ASSISTENZA - AN	26,5	31,4
GERIATRICO AD INDIRIZZO MEDICO - AN	180,2	184,4
GERIATRICO AD INDIRIZZO CHIRURGICO - AN	55,3	48,1

SERVIZI, LABORATORI CLINICI E DI RICERCA - AN	59,6	52,2
GERIATRICO RIABILITATIVO AD INDIRIZZO CARDIO-CEREBRO VASCOLARE - FERMO	12,3	12,8

IFM PER PST/DIREZIONE SCIENTIFICA E STAFF

	2012	2013
AREA SCIENTIFICA DI SUPPORTO (PST)	126,6	192
Direzione Scientifica e Centro Servizi di Staff	99,2	146,6

L'analisi globale dei risultati della produzione scientifica conferma quindi una sostanziale stabilità degli indicatori di performance in termini di IFM e di contributo delle singole strutture e dei singoli professionisti dell'Istituto. E' necessario peraltro sottolineare come i risultati raggiunti nel 2013 abbiano risentito della chiusura di due delle sedi INRCA, ovvero le sedi di Roma e Cagliari, avvenuta nel dicembre 2012. In particolare per la sede di Roma e' riportata la valutazione quantitativa anche per il 2013: come definito nel documento "Criteri e programmazione triennale Ricerca Corrente" redatto dalla Commissione Nazionale Ricerca nel 2013 vengono comunque considerate nella valutazione anche pubblicazioni dell'anno di riferimento, ma che rappresentano ovviamente il risultato di attività e studi negli anni precedenti.

La produzione scientifica istituzionale si estrinseca inoltre nelle attività relative a studi e sperimentazioni cliniche, sviluppate all'interno dell'Istituto o commissionate da sponsor esterni, condotte nelle diverse Sedi, dopo aver ottenuto l'approvazione da parte del Comitato di Bioetica dell'Istituto. In questo ambito nel corso del 2013 sono risultati attivi 61 studi e sperimentazioni cliniche, di cui 19 approvati ed aperti nello stesso anno. In questi studi, nel corso del 2013, sono stati complessivamente arruolati 1928 pazienti anziani afferenti alle diverse strutture dell'Istituto.

L'esercizio 2013 non è stato un anno particolarmente favorevole per la ricerca finalizzata avendo avuto accesso a poco più di 800 mila euro, contro i 3,7 mln di euro del 2012.

Sono entrati 14 nuovi progetti che si sono aggiunti ad altri 48 esistenti al 1 gennaio 2013 per cui complessivamente sono stati gestiti 62 progetti di ricerca, di cui 21 conclusi nell'anno in esame.

Si riportano di seguito i 14 nuovi progetti avviati nel 2013, per ordine di avvio cronologico.

Nr.	Descrizione	FINANZIATORE	BUDGET
COM130026	MOPACT	UNIONE EUROPEA	239.334
COM130027	donazione da università	UNIVERSITA'	2.500
COM130028	Social innovation in the field og ageing	UNIONE EUROPEA	6.800
COM130029	PROFOUND	UNIONE EUROPEA	19.260
COM130030	Piede di Charcot	UNIVERSITA'	12.150
COM130032	MAPLe	UNIONE EUROPEA	195.000
COM130033	Malattie cardiovascolari grandi opere	AZIENDA SANITARIA	9.500
COM130034	Oncogene HER-2/neu	PRIVATO	20.000
COM130037	ALBUMINA GLICATA	PRIVATO	27.481
COM130039	Effects og proton pump inhibitors on mortality and	AZIENDA SANITARIA	28.210
COM130040	Chefmyself	UNIONE EUROPEA	111.375
COM130042	SMART GREEN HOUSING UNIT	PRIVATO	37.500
COM130043	CARSEK	PRIVATO	84.900
COM130054	ossigeno-ozono nella terapia del dolore e negli	REGIONE MARCHE	44.300
			838.310

Dalla tabella sono ben visibili i progetti più pesanti economicamente:

- MOPACT
- MAPLE

- CHEFMYSELF

E' interessante notare come i tre progetti più significativi sono rappresentativi di tutte e tre le aree di ricerca dell'Istituto, rispettivamente l'area socioeconomia, l'area clinica e l'area domotica.

MOPACT (Mobilising the Potential of ACTIVE Ageing in Europe) è un progetto quadriennale avviato il 1 marzo 2013, coordinato dall' Università di Sheffield e finanziato dalla Commissione Europea nell'ambito del 7° Programma Quadro. L'obiettivo generale è quello di fornire evidenza empirica, attraverso la ricerca, su come l'Europa possa rendere la longevità una risorsa per lo sviluppo sociale ed economico. Per raggiungere questo obiettivo MOPACT concentra l'analisi scientifica della più alta qualità nello sviluppo di politiche innovative e approcci a sostegno delle autorità pubbliche e altri attori chiave a tutti i livelli, in Europa. MOPACT impegna un team multidisciplinare per studiare le maggiori sfide poste dall'invecchiamento: perdurante rivoluzione della longevità; riduzione e invecchiamento della forza lavoro; sostenibilità fiscale di pensioni, sistemi assistenziali e sanitari; distacco strutturale tra cambiamenti sociali e relativi cambiamenti istituzionali e di attitudini; crescente bisogno di assistenza continuativa; cambiamento dei ruoli sociali e politici.

MOPACT raggruppa 29 organizzazioni da 13 Paesi europei in una collaborazione unica di eminenti ricercatori, per affrontare la grande sfida dell'invecchiamento. Obiettivi specifici del progetto sono: identificare e analizzare innovazioni sociali e iniziative politiche; mappare i passi necessari per realizzare l'invecchiamento attivo in Europa e proporre metodi innovativi per farlo; coinvolgere in tutte le attività del progetto i principali utenti finali e gli stakeholders: responsabili delle politiche, operatori, produttori, e le stesse persone anziane; effettuare un ampio ed efficace trasferimento di conoscenze e divulgare il lavoro di MOPACT.

L'INRCA, attraverso il Centro Studi e Ricerche Economico Sociali per l'Invecchiamento, contribuisce in particolare allo studio dei seguenti argomenti, nell'ambito di MOPACT: Estensione della vita lavorativa: incrementare l'occupazione dei lavoratori anziani, con l'aiuto del lifelong learning (WP3); Salute e benessere: sostenere la speranza di vita in buona salute e l'impegno sociale degli anziani (WP5); Supporto sociale e assistenza continuativa: equilibrare domanda e offerta di assistenza e di supporto (WP8); Intensificare la cittadinanza attiva: accrescere la partecipazione politica dei cittadini anziani e migliorare la capacità di adattamento al cambiamento sociale (WP9).

Il Progetto MAPLE (Assegnazione dei criteri di priorità per la presa in carico degli anziani affetti da disabilità e multimorbilità. Implementazione del sistema MAPLe in Italia) è finanziato dal Ministero della salute (Programma CCM 2012) e mira a implementare l'algoritmo del MAPLE, derivante dallo strumento di valutazione multidimensionale VAOR, nel SSN italiano.

L'obiettivo principale del progetto è quello di implementare l'utilizzo del sistema MAPLe per la definizione delle priorità per l'accesso e la presa in carico degli anziani affetti da multimorbilità e disabilità nei servizi di assistenza sia territoriali che ospedalieri, gestire le liste di attesa delle strutture residenziali e semi-residenziali, nei servizi di cura domiciliare e valutare l'appropriatezza dell'offerta assistenziale erogata. Obiettivi secondari sono far crescere la cultura geriatrica nei servizi ospedalieri e territoriali attraverso la formazione del personale; Classificare, a livello distrettuale, il fabbisogno assistenziale della popolazione anziana che fa richiesta di accesso ai servizi, in base all'algoritmo MAPLe e, a livello ospedaliero, attraverso il MAPLe-AC; Valutare l'appropriatezza dell'offerta assistenziale erogata a livello di singolo distretto sanitario; migliorare la gestione delle liste d'attesa; garantire equità nell'allocazione delle risorse; analizzare il consumo di risorse per classe di fabbisogno assistenziale e valutare l'eventuale gap tra assistenza erogata e necessaria presso la popolazione distrettuale.

Il progetto ChefMySelf finanziato dalla Comunità Europea e dal Ministero della ricerca e dell'università (MIUR) all'interno dell'Ambient Assisted Living Joint Programme, ha come obiettivo principale lo **sviluppo di un ecosistema di servizi personalizzabile, aperto ed estensibile (ICT), costruito attorno ad un dispositivo automatico per la cucina, che supporti gli anziani nella preparazione dei pasti e nel mantenimento di uno stile alimentare sano.**

Un processore per il cibo, fornito di un'interfaccia accessibile, incoraggerà gli anziani a cucinare da soli, rispettando i loro requisiti nutrizionali. Allo stesso tempo, un social network su invecchiamento attivo e abitudini alimentari, diventerà strumento di motivazione per rimanere attivi, e mantenere e/o allargare i propri contatti sociali.

Il dispositivo offrirà linee guida per uno stile alimentare sano, tenendo in considerazione la cultura di appartenenza degli utenti e contribuirà alla riduzione dei fattori di rischio associati ai principali disturbi:

- i. supportando diete per il controllo del peso,
- ii. fornendo informazioni per facilitare l'attività quotidiana di cucinare,
- iii. offrendo l'opportunità di accedere a molti servizi relativi alla cucina,
- iv. guidando nella scelta di cibi sani.

Il progetto è iniziato il 1 giugno 2013 ed ha la durata di 24 mesi. Per lo svolgimento delle attività di progetto, l'INRCA ha ricevuto un finanziamento di 111,375 €.

I partners europei del Consorzio sono:

Part. Nr.	Organizzazione	Acronimo	Tipologia	Nazione
1 (Coor.)	Fundació Cetemmsa	CETEMMSA	R&S	SPAGNA
2	Istituto Nazionale di Ricovero e Cura per Anziani	INRCA	End-user	ITALIA
3	POLNE, S.L. (Taurus Group)	TAURUS	Industria	SPAGNA
4	Fraunhofer Portugal, AICOS	FHP	R&S	PORTOGALLO
5	Unie KBO	UNIEKBO	End-user	OLANDA
6	ASM Market research and Analysis Centre, Ltd.	ASM	SME	POLONIA
7	ME.TE.DA. s.r.l.	METEDA	SME	ITALIA

Complessivamente il valore economico a budget delle 62 ricerche gestite nel 2013 è di 11.554.481 euro, ma tale valore non è significativo delle somme gestite nell'anno essendo la sommatoria dei budget complessivi assegnati per ciascun progetto dal finanziatore all'Istituto, indipendentemente dalla loro erosione.

Il dato rilevante e certo è dato, invece, dalla quota economica gestita e consumata nel 2013 che ammonta a circa 3,182 contro 1,620 milione di euro dell'anno precedente.

GESTIONE 40	BUDGET	di cui:				vari. Ass. 2013-2012
		REPORT 31/12/2012	REPORT 31/12/2013	impegnato al 31/12/2013	disponibile al 31/12/2013	
COSTI D'ESERCIZIO						
1 Personale dipendente	225.913	31.659	108.572	13.000	104.341	76.913
2 Personale a contratto	3.261.557	938.455	2.157.178	722.972	381.407	1.218.723
3 Missioni	325.354	74.691	145.269	10.000	170.085	70.578
4 Attrezzature	701.354	165.803	1.453.656	146.307	898.809	1.288.053
5 Consumi	818.399	258.615	539.103	71.254	208.042	280.488
6 Pubblicazioni	179.927	2.083	29.797	-	150.130	27.714
7 Elaborazioni dati	512.466	7.883	38.820	99.000	374.646	30.937
8 Spese generali	4.881.746	225.838	491.540	147.471	4.242.735	265.702
	-					-
TOTALE COSTI	10.906.716	1.705.027	4.964.135	1.210.004	4.732.576	3.182.196
overhead	647.766	541.965	647.766			
TOTALE COSTI	11.554.482	2.246.992	5.611.901	1.210.004	4.732.576	

A differenza di tutte gli esercizi precedenti, la maggiore spesa sostenuta nel corso del 2013 è stata data dalla voce attrezzature anziché dalla voce personale. Ciò è riconducibile al fatto che nel corso 2013 è stata realizzata la "Casa Intelligente" a Fabriano, con un finanziamento della Regione Marche. Per tale realizzazione sono stati sostenuti costi per adeguare una strutture fatiscente a showroom per la domotica. Precisamente sono stati spesi 1,219 milioni di euro per tale ristrutturazione.

La seconda spesa per importanza è quella per il Personale, pari a 1,189 milioni di euro. Nel corso del 2013 sono stati accesi 31 nuove collaborazioni, che sommate alle 25 aperte al 1 gennaio 2013 contano complessivi 56 rapporti di collaborazione, per un costo medio di circa 20.000 euro totale annuo.

Terza voce di spesa è quella per consumi pari a 280 mila euro. L'assorbimento maggiore è stato per il progetto "Chi ben comincia" poiché in tale voce sono stati registrati gli assegni di cura erogati ai pazienti reclutati per un valore di 200 euro mensili. A ciò si aggiunge il progetto My Mind che ha avuto ampio sviluppo nel corso dell'anno in esame per il quale ha necessitano di notevoli acquisti di reagenti.

Altra voce di costo importante è stata quella per spese generali e ciò è riconducibile a due fattori, il progetto UP TECH che essendo arrivato a scadenza ha implicato spese di coordinamento finale e i progetti europei che hanno una diversa modalità di classificazione dei costi che vanno ad alimentare la voce "spese generali".

Per analizzare bene il consumo per ciascun fattore produttivo è opportuno confrontare i dati 2013 con i dati 2012.

GESTIONE 40	BUDGET	di cui:	vari. Ass. 2013-2012	% composizi one	vari. Ass. 2012-2011	% composizi one
COSTI D'ESERCIZIO						
1 Personale dipendente	225.913		76.913	2%	6.000	0%
2 Personale a contratto	3.261.557		1.218.723	38%	889.059	55%
3 Missioni	325.354		70.578	2%	107.540	7%
4 Attrezzature	701.354		1.288.053	40%	171.726	11%
5 Consumi	818.399		280.488	9%	203.980	13%
6 Pubblicazioni	179.927		27.714	1%	6.100	0%
7 Elaborazioni dati	512.466		30.937	1%	25.143	2%
8 Spese generali	4.881.746		265.702	8%	217.175	13%
	-		-		-	
TOTALE COSTI	10.906.716		3.182.196	100%	1.620.723	100%

Le voci in significativo aumento sono quelle del personale dipendente, del personale a contratto, per attrezzature e pubblicazioni. Delle due voci centrali si è già trattato mentre per la prima si reputa opportuno indicare che essa si riferisce al progetto "Chi ben comincia.." che nel corso del 2013 ha visto coinvolto il personale dipendente fisioterapista per garantire il corretto utilizzo dei servizi motori previsti nel progetto stesso. Rispetto alla voce pubblicazioni esse si riferiscono, solitamente, alla fase conclusiva dei progetti e considerando che nel 2013 ne sono stati conclusi ben 21 si può dedurre che tale voce di spesa sia direttamente correlabile a tale situazione.

Voci in aumento contenuto sono quelle per consumi di beni, elaborazione dati e spese generali, mentre si registra una contrazione per missioni.

Si riporta di seguito la classificazione dei progetti di sede aziendale.

SEDE AZIENDALE	BUDGET	Numero commesse	%composizione
DIREZIONE SCIENTIFICA	7.592.579	19	66%
POR ANCONA	1.177.307	20	10%
PST	1.469.685	16	13%
POR CASATENOVO	615.000	2	5%
POR COSENZA	450.000	3	4%
POR FERMO	249.910	2	2%
	11.554.481	62	100%

di cui:

SEDE AZIENDALE	BUDGET	Numero commesse	%composizione
DIREZIONE SCIENTIFICA	243.275	4	29%
POR ANCONA	298.191	5	36%
PST	266.134	3	32%
POR COSENZA	30.710	2	4%
POR CASATENOVO	-	-	0%
POR FERMO	-	-	0%
	838.310	14	100%

Dalla tabella è evidente la trasversalità dell'attività di ricerca, poiché i progetti in capo alla Direzione Scientifica sono progetti di natura clinica piuttosto che socio-economica svolte ed assegnate a personale ricercatore dedicato ma che hanno impatti e risvolti sull'intera struttura produttiva aziendale. La distinzione è dunque una distinzione puramente formale di assegnazione dei Responsabili scientifici ad un centro di costo piuttosto che ad un altro.

Dalla tabella si evince inoltre che sostanzialmente la composizione per sede è sempre la stessa, sia guardando a tutte le commesse gestite sia limitando lo sguardo a quelle avviate nel 2013 che vedono concentrare il 90% delle ricerche nella sede di Ancona, ciò ovviamente per evidenti motivi sia di sede scientifica sia di dimensioni dei presidi periferici.

La classificazione dei progetti di ricerca per soggetto finanziatore consente, invece, di misurare l'afflusso di denaro concesso per struttura promotrice o sostenitrice di progetti di ricerca. I pesi tra i diversi finanziatori possono cambiare da anno ad anno ed è per questo che si ritiene opportuno offrire una prima classificazione rispetto a tutti i progetti gestiti nel 2013 ed una seconda classificazione specifica per l'anno in esame che consente di misurare precisamente da quale fonti sono stati concessi fondi per il singolo esercizio, in questo caso il 2013.

FINANZIATORE	BUDGET	numero commesse	% composizione del valore
REGIONE	5.490.878	10	48%
UNIONE EUROPEA	3.045.499	15	26%
MINISTERO	1.659.015	7	14%
IST. PREVIDENZA	546.055	1	5%
PRIVATO	385.547	19	3%
FONDAZIONE	362.197	3	3%
UNIVERSITA'	27.580	5	0%
AZIENDE SANITARIE	37.710	2	0%
	11.554.481	62	100%

di cui finanziati nel 2013

FINANZIATORE	BUDGET	numero commesse	% composizione del valore
UNIONE EUROPEA	571.769	5	68%
PRIVATI	169.881	4	20%
REGIONE	44.300	1	5%
AZIENDE SANITARIE	37.710	2	4%
UNIVERSITA'	14.650	2	2%
	838.310	14	100%

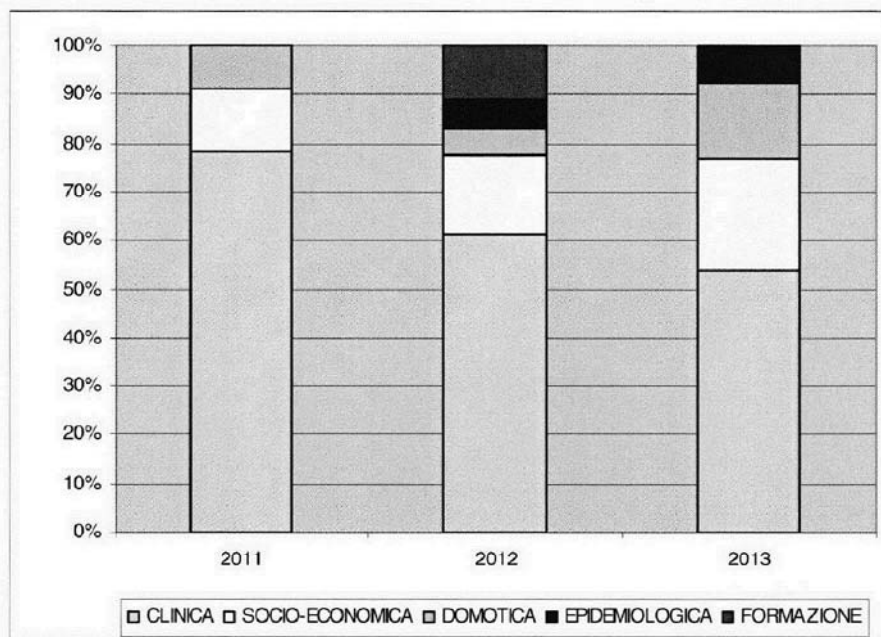
In termini di valore economico si rileva una netta prevalenza dei finanziamenti degli enti regionali a livello complessivo che invece si ridimensionano valutando solo il 2013, anno in cui gli enti regione hanno finanziato appena il 5% della raccolta complessiva. Ciò dipende dal progetto "Casa Intelligente" finanziato nel 2011 per 4 milioni di euro che ha di fatto alterato il dato di raccolta fondi dell'istituto. Non considerando tale progetto di ricerca, risulta chiaramente come sia l'Unione Europea la principale finanziatrice dell'Istituto, dimostrandosi un finanziatore costante negli anni. E' eclatante come nel 2013 non si siano avuti progetti finanziati dal Ministero; ciò è dovuto ai ritardi con cui lo stesso Ministero ha valutato le ricerche finalizzate 2012 i cui esiti sono stati resi noti sono nel febbraio

2014. a tutt'oggi, pur sapendo di aver vinto due progetti di ricerca, non ci sono state ancora trasmesse le specifiche convenzioni necessarie per avviare lo studio. Le aziende private, in passato rappresentate sostanzialmente da ditte farmaceutiche, oggi costituiscono un finanziatore importante soprattutto per l'area domotica. Nel corso del 2013 sono stati accettati contributi per quasi 170 mila euro proprio da associazioni temporanee di impresa che ci hanno affidato obiettivi scientifici, di studio, progettazione e sperimentazione, di oggetti e soluzioni intelligenti nell'ambito della domotica applicata al living per anziani.

Di seguito si riporta, invece, una rappresentazione grafica della composizione dei 62 progetti di ricerca aperti, classificati per area di ricerca.

L'assunto ipotizzato è quello di dividere le aree di ricerca in 4 parti: clinica, epidemiologica, socio-sanitaria e domotica.

Nell'area clinica confluiscono tutti i progetti di ricerca che hanno per oggetto ricerche sul campo con relative sperimentazioni su pazienti ricoverati o meno; nell'area epidemiologica confluiscono le due ricerche gestite dall'osservatorio epidemiologico rispettivamente sul progetto nazionale di screening e sulle malattie cardiovascolari per lavoratori delle grandi opere; l'area socio-sanitaria comprende tutte le ricerche svolte sul territorio aventi come oggetto la rilevazione di fenomeni sociologici, sanitari, statistici ed economici relativamente alla qualità di vita del cittadino anziano ed infine l'area domotica, di recente avvio, comprende i progetti finalizzati a mettere a punto e sperimentare nuovi modelli di gestione del paziente anziano basati su soluzioni tecnologiche avanzate.



Risulta evidente come, in termini di numero di ricerche e quindi non di valore economico, ci sia una forte preponderanza dell'area clinica che registra comunque una riduzione dal 2011 al 2013. Costante è invece la porzione dei progetti di tipo socio sanitario. La domotica registra un incremento così come i progetti di tipo epidemiologico, mentre nel 2012 sono entrati due progetti di tipo formativo, finanziati dalla Regione Marche che non hanno avuto seguito nel 2013

2.5 La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

I presidi marchigiani sono in equilibrio economico finanziario avendo infatti raggiunto gli obiettivi di budget complessivi.

In effetti a fronte di un obiettivo di budget 2013 di costi gestionali pari a 65.079.342 € i costi complessivi del consuntivo 2013 sono stati pari a 65.115.491 € con un saldo negativo pari a 36.149 €.

A fronte di questo però dal lato dei ricavi a fronte di un obiettivo di ricavi minimi (mobilità extra regionale compresa) pari a 4.276.212 € il bilancio consuntivo 2013 presenta un valore di 4.505.818 € con un saldo positivo pari a 229.607 €.

Il risultato economico complessivo positivo pari a 31,2 mila € deriva poi dall'assegnazione definitiva della Regione Marche fermo restando comunque il raggiungimento complessivo degli obiettivi come già visto.

Di seguito si darà una rappresentazione analitica di confronto tra i dati del bilancio consuntivo 2013, i dati del bilancio preventivo 2013 e i dati del bilancio consuntivo 2012.

2.5.1 SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI

La tabella seguente mette a confronto secondo lo schema tipico degli aggregati economici i valori del bilancio consuntivo 2013, quelli del bilancio consuntivo 2012 e quelli del bilancio preventivo 2013.

Cod	Descrizione	BIL ESERCIZIO 2012	BIL PREVISIONE 2013	BILANCIO ESERCIZIO 2013	VARIAZIONE BILANCIO ESERCIZIO 2013 - PREVISIONE 2013	VARIAZIONE BILANCIO ESERCIZIO 2013 - BILANCIO ESERCIZIO 2012	
A	RISULTATO DI ESERCIZIO	5.231	0	31.225	-317311336,1%	25.994	497,0%
A1	TOTALE RICAVI	63.389.952	65.956.660	65.976.203	0,0%	2.586.251	4,1%
A11	CONTRIBUTI REGIONALI	21.468.533	22.167.313	21.494.732	-3,2%	-13.801	-0,1%
A111	CONTRIBUTI IN ESERCIZIO INDISTINTI DA REGIONE	21.331.597	22.314.377	21.520.554	-3,6%	-188.958	0,9%
A112	CONTRIBUTI IN ESERCIZIO VINCOLATI DA REGIONE	350.000	950.000	969.939	9,7%	33.939	9,7%
A113	RETIFICA CONTRIBUTI IN ESERCIZIO DESTINATI AD INVESTIMENTI	213.064	497.064	449.762	-9,5%	-235.598	111,1%
A114	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI DA REGIONE PER QUOTA DEL FONDO VINCOLATO						
A12	ALTRI CONTRIBUTI	90.102		34.667		64.435	65,0%
A121	ALTRI CONTRIBUTI	90.102		34.667		64.435	65,0%
A13	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	39.310.923	40.942.780	41.536.026	1,4%	2.232.103	5,7%
A131	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-REGIONALI	37.995.509	39.513.135	40.015.653	1,3%	2.019.144	5,3%
A132	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA-REGIONALI	1.126.822	1.265.442	1.355.314	7,2%	229.493	20,4%
A133	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	100.592	164.203	164.059	-0,1%	-16.533	-9,2%
A14	ENTRATE PROPRIE	2.445.428	2.835.797	2.880.307	1,6%	434.879	17,8%
A141	COMPARTICIPAZIONI	1.081.205	1.092.038	1.063.995	-1,7%	-17.210	-1,6%
A142	LIBERA PROFESSIONE	732.795	975.511	981.262	0,6%	248.467	33,9%
A143	ALTRI RICAVI CARATTERISTICI	611.625	749.658	795.880	6,3%	184.255	30,1%
A144	RICAVI NON CARATTERISTICI	19.302	20.589	39.171	37,0%	19.568	97,8%
A145	RICAVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA						
A15	RICAVI STRAORDINARI	72.967	10.770	70.472	59,702	2.495	-3,4%
A151	SOPRAV. ATTIVE, INSUSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI	72.967	10.770	70.472	59,702	2.495	-3,4%
A152	PLUSVALENZE						
A16	COSTI CAPITALIZZATI						
A161	COSTI CAPITALIZZATI						
A17	RICAVI INTRA-AZIENDA						
A171	SCARICO COSTI GENERALI/RIBALTI						
A172	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-AZIENDA						
A2	TOTALE COSTI	63.384.722	65.956.660	65.944.979	-11,681	2.560.257	4,0%
A21	PERSONALE	35.925.192	35.952.897	35.781.335	-171.162	-143.867	-0,4%
A211	PERSONALE DIRIGENTE	14.875.413	14.920.168	14.870.058	-50.111	-5.355	0,0%
A212	PERSONALE COMPARTO	20.494.560	20.493.080	20.504.869	11.659	70.129	0,3%
A213	ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	337.328	271.315	168.987	-102.308	-168.341	-49,9%
A214	RETIFICA COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE (C)	245.454	245.369	253.120	37.761	36.690	14,9%
A215	PERSONALE NON DIPENDENTE	524.345	504.373	520.751	16.378	3.595	-0,7%
A22	BENI	7.421.059	7.421.651	7.539.371	117.721	118.313	1,6%
A220	FARMACI	2.359.959	2.400.643	2.368.923	-31.721	-1.036	0,0%
A221	BENI SANITARI	4.848.664	4.823.479	4.573.059	-149.580	-124.375	2,6%
A222	BENI NON SANITARI	202.416	197.528	197.390	-138	-5.026	-2,5%
A23	SERVIZI	14.766.702	17.654.113	17.619.021	-234.908	-3.122.819	21,1%
A231	APPALTI	5.733.652	5.694.510	5.651.958	-62.572	-101.895	-1,8%
A232	MANTENIMENTI	1.526.007	1.758.217	1.702.023	-56.194	-175.956	11,5%
A233	UTENZE	836.981	837.512	797.353	-40.157	-39.626	-4,7%
A234	CONSULENZE AMMINISTRATIVE E GESTIONALI			5.208	484	268	3,9%
A235	CONSULENZE SANITARIE	6.880	7.632	7.148	-484	10.953	2,0%
A236	GOVERNO BENI DI TERZI	597.196	562.992	569.149	5.157		

A237	COSTI GENERALI	6.105.246	8.799.251	9.177.201	368.950	4,4%	3.071.955	50,3%
A238	IMPOSTE DI ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-	-
A24	DSP. CONVENZIONATA E ACQUISTO DI RICOVERI	-	-	-	-	-	-	-
A241	ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	-	-
A242	ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	-	-
A243	ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-	-	-
A25	SPECIALISTICA ESTERNA	1.605.316	1.581.188	1.496.109	85.079	-5,4%	109.207	-6,8%
A251	SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	1.243.856	1.209.908	1.132.266	77.642	-6,4%	81.990	-6,7%
A252	SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	8.900	6.280	9.155	2.875	45,8%	255	2,9%
A253	SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PRIVATE	392.560	365.000	354.688	10.312	-2,8%	27.872	-7,3%
A26	SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	-	-	-
A261	SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	-	-	-
A27	FARMACEUTICA	-	-	-	-	-	-	-
A271	FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	-	-
A272	FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	-	-
A273	FARMACEUTICA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-	-	-
A28	MEDICINA DI BASE	-	-	-	-	-	-	-
A281	MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	-	-
A282	MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-	-	-
A283	MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-	-	-
A29	ALTRE PRESTAZIONI	982.832	1.031.753	1.030.347	1.406	-0,1%	47.516	4,8%
A291	ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	143.404	141.753	129.983	11.770	-8,3%	13.421	-9,4%
A292	ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	52	-	52	52	-	1	-1,1%
A293	ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PRIVATE	839.375	890.000	900.312	10.312	1,2%	60.937	7,3%
A30	LIBERA PROFESSIONE	640.242	831.220	791.820	39.400	-4,7%	151.578	23,7%
A301	LIBERA PROFESSIONE	540.242	691.220	791.820	39.400	-4,7%	151.578	23,7%
A31	AMMORTAMENTI	1.061.680	1.006.058	925.615	80.443	-8,0%	196.245	-12,0%
A311	AMMORTAMENTI	2.273.491	2.497.860	2.389.302	108.558	-4,3%	110.812	4,9%
A312	STERILIZZAZIONE AMMORTAMENTI (*)	-	1.491.802	1.463.668	28.114	-1,9%	247.057	20,3%
A32	ACCANTONAMENTI	366.125	377.289	305.564	71.726	-19,0%	50.561	-14,2%
A321	ACCANTONAMENTI RIMBORSI PERSONALE	75.000	75.000	-	75.000	-100,0%	-	-100,0%
A322	ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE MEDICI	-	-	-	-	-	-	-
A323	ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE SUMAI	-	-	-	-	-	-	-
A324	ALTRI ACCANTONAMENTI	281.125	302.289	305.564	3.274	1,1%	24.439	8,7%
A33	TRASFERIMENTI	-	-	-	-	-	-	-
A331	TRASFERIMENTI	-	-	-	-	-	-	-
A34	ONERI FINANZIARI	12.215	10.329	8.210	2.119	-20,5%	4.005	-32,8%
A341	ONERI FINANZIARI	12.215	10.329	8.210	2.119	-20,5%	4.005	-32,8%
A35	ONERI STRAORDINARI	613.680	90.561	477.587	87.025	96,1%	436.093	-71,1%
A351	SORRANV. PASSIVE, INESISTENZE DELL'ATTIVO E SVALUTAZIONI	613.680	90.561	1.77.403	86.842	95,9%	436.277	-71,1%
A352	MINUSVALENZE	-	-	184	184	-	-	-
A36	COSTI INTRA-AZIENDA	-	-	-	-	-	-	-
A361	RIBALTIMENTO COSTI GENERALI	-	-	-	-	-	-	-
A362	COSTI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTERAZIENDALI	-	-	-	-	-	-	-

Dal lato dei RICAVI si evidenziano le principali variazioni:

- Incremento nel lato dei ricavi per prestazioni sanitarie rispetto al consuntivo 2012 anche se questo è dato è influenzato dal meccanismo di abbattimento del valore della produzione che la Regione applica. Come già in visto in precedenza comunque l'attività lorda erogata nel 2013 è stata comunque di valore superiore a quella del 2012. L'incremento è comunque superiore a quello ipotizzato in sede di bilancio preventivo.
- L'incremento nell'ambito delle entrate proprie al livello del consuntivo 2012 e, seppur di poco, anche rispetto al BPE 2013. Tale incremento deriva sia dalla libera professione che da incrementi nell'ambito di rimborsi assicurativi e delle entrate da RSA per l'entrata a regime dell'attività di Residenza Dorica.

Dal lato dei COSTI si evidenzia innanzitutto un incremento rispetto al bilancio consuntivo 2012 di un valore poco superiore ai 2,5 milioni di €, mentre lo scostamento complessivo rispetto al BPE 2013 è minimo. Ciò premesso, prima di analizzare le singole voci di costi va segnalato il notevole incremento nell'ambito dei costi generali, cioè la voce che recepisce la riattribuzione dei costi dell'area di supporto scientifico e amministrativo alle diverse Regioni, di appartenenza. Come già detto in precedenza si segnala che in essa incide in maniera determinante la particolare dinamica derivante dalla chiusura dei Presidi di Roma e di Cagliari, laddove si è deciso concordemente con la Regione Marche di riattribuire tali maggiori costi, diretti ed indiretti, ai presidi della Regione Marche. Di questo si è già parlato nel paragrafo 1.5.1 laddove si è citata anche la Determina 195/2013 che ha sostanzialmente sancito quanto sopra. Infine sull'argomento si segnala che tali maggiori costi (pari a circa 2,7 milioni di €) sono derivanti dalle seguenti voci:

- la quota parte di costi dell'area di supporto scientifico, amministrativo e direzionale precedentemente attribuiti al Presidio di Roma e al Presidio di Cagliari,
- il costo del servizio di vigilanza armato h 24 posto a protezione delle strutture chiuse di Roma e Cagliari al fine di evitare atti di furto, vandalismo e distruzione,
- il costo del personale del Presidio di Roma che ha rifiutato il trasferimento in mobilità (8 figure) presso le aziende del Servizio sanitario della Regione Lazio e che, per effetto di specifiche norme del CCNL in vigore, sono a carico dell'Istituto con un stipendio pari all'80% per gli anni 2013 e 2014,
- il costo relativo al Premio Assicurativo in precedenza attribuito per quota parte ai Presidi di Roma e Cagliari (in effetti il premio assicurativo è unico aziendale ed è attribuito quota parte ai diversi Presidi. La chiusura dei due Presidi non ha avuto al momento riscontri positivi in termini di riduzione dei costi del premio in quanto lo stesso si basa sui rischi derivanti dalla serie storica di "incidenti" / "accadimenti avversi" avvenuti negli anni precedenti),
- i costi minimi di mantenimento dei presidi del 2013/14 per le utenze minime indispensabili al servizio di vigilanza, le manutenzioni minime necessarie ad evitare il degrado delle strutture e/o preventive per evitare futuri danni a presidi confinanti,
- le imposte e tasse comunque da sostenere indipendentemente dal funzionamento dei presidi ma legate alla presenza in quanto tale degli stessi (si pensi alla tassa rifiuti),
- i costi relativi ai trasferimenti delle attrezzature e delle immobilizzazioni materiali dai Presidi dismessi a quelli funzionanti dell'Istituto.

L'ulteriore incremento dei costi generali è poi costituito dal maggior deficit dell'area ricerca vista la riduzione consistente dei contributi per la ricerca corrente.

Escludendo la variazione dei costi generali si evidenzerebbe una diminuzione complessiva nel livello dei costi, frutto dalla sommatoria di variazioni algebriche tra le altre poste di bilancio.

Analiticamente si evidenzia:

- La diminuzione nel costo del personale, superiore a quella preventiva nel budget 2013. Si osserva come una parte consistente della diminuzione è concentrata negli altri costi del personale, mentre nell'ambito del comparto si osserva un significativo incremento del costo rispetto al 2012.
- L'incremento nel costo per i beni sanitari rispetto al consuntivo 2012 legata all'incremento di attività erogata e alla maggiore somministrazione di beni in distribuzione diretta;
- Il forte incremento nell'area dei servizi di manutenzione considerata la necessità di mantenere la struttura ad un livello adeguato in termini di standard di sicurezza;
- la riduzione nell'ambito degli acquisti per prestazioni specialistiche esterne per una razionalizzazione dei percorsi che hanno favorito un minor ricorso alle stesse;
- l'incremento nei costi della libera professione collegati ai maggiori ricavi di cui sopra;
- il forte decremento nell'area degli ammortamenti netti per la conclusione di alcuni ammortamenti rilevanti;
- la consistente diminuzione nell'area delle sopravvenienze passive poiché nell'esercizio 2012 al di là di quanto fisiologicamente accade vi era stata la posta straordinaria dell'AO Riuniti di Ancona relativa a prestazioni in regolazione diretta dell'anno 2011 e pari a poco meno di mezzo milione di €.

2.5.2 Confronto CE Preventivo/Consuntivo e Relazione sugli Scostamenti

Prendendo come schema di confronto il Ce Ministeriale ed in particolare ponendo sempre l'attenzione sugli scostamenti tra il bilancio consuntivo 2013, il bilancio preventivo 2013 e il bilancio consuntivo 2012, si osservano analiticamente diverse variazioni.

Inoltre a latere dei tre Ce si è rappresentata anche la disarticolazione per conto economico della quota parte dell'area di supporto scientifica e amministrativa riattribuita ai diversi presidi.

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto bilancio consuntivo 2013 (8.314.469,47 €)
A) Valore della produzione				
A.1) Contributi in c/esercizio	21.939.160	21.780.698	22.664.377	3.583.322
A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	21.939.160	21.780.698	22.664.377	267.061
A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	21.589.160	21.430.698	22.314.377	263.061
A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	350.000	350.000	350.000	-
A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	-	-	-	627.139
A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-
A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	-	-
A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-
A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
A.1.B.2.2) Contributi da Azienda sanitaria pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-	-
A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-	-	627.139
A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	627.139
A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-	-
A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-	-

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quote parte e area di supporto Bilancio consuntivo 2013 (9.314.469,47 €)
A.1.E) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-	-	2.592.323
A.1.E.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	1.602.451
A.1.E.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	567.935
A.1.E.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
A.1.E.4) Contributi da privati per ricerca	-	-	-	522.537
A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-	-
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-449.762	-213.064	497.064	-99.761
A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-449.762	-213.064	-497.064	-99.761
A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	-	-
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-	1.025.409
A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-	-
A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-	-	1.025.409
A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-	-	-
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	42.579.385	40.092.494	41.949.211	11.469
A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	41.373.012	39.124.009	40.779.458	-
A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	40.015.653	37.996.509	39.439.600	-
A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	26.555.701	25.916.960	25.900.000	-
A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	10.654.632	10.599.405	10.063.281	-
A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	845.225	636.123	876.319	-
A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contr. assistenziale	-	-	-	-
A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-	-
A.4.A.1.7) Prestazioni terminali	-	-	-	-
A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanza ed elisoccorso	-	-	-	-
A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.960.095	844.021	2.000.000	-
A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.045	679	74.916	-
A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.356.314	1.126.822	1.265.442	-
A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.094.546	877.890	1.123.644	-
A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	150.493	149.735	141.598	-
A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-	-
A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	163.212	99.184	-	-
A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contr. assistenziale Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.7) Prestazioni terminali Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanza ed elisoccorso Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emoco mponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	-
A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	63	13	-	-
A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	63	13	-	-
A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	-	-
A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	224.112	235.690	194.242	11.469
A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	981.261	732.795	975.511	-
A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-
A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	930.372	650.550	910.511	-
A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-
A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-59)	50.889	82.245	65.000	-
A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-59) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-	-
A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	-	801.064	958.327	169.364
A.5.A) Rimborsi assicurativi	47.069	-	46.350	3.897
A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	145.786	115.389	115.389	-
A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	145.786	115.389	115.389	-
A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-	-
A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	137.364	131.065	130.000	111.114
A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	137.364	131.065	130.000	111.114
A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto Bilancio consuntivo 2013 (8.314.469,47 €)
A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	8.141	-	10.854	-
A.5.D.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici			-	-
A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici			-	-
A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	8.141		10.854	-
A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	676.235	554.610	655.734	53.354
A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay-back	-	-	-	-
A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale			-	-
A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera			-	-
A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back			-	-
A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	676.235	554.610	655.734	53.354
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.063.995	1.081.205	1.082.838	-
A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.061.995	1.081.205	1.080.705	-
A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	2.000		2.133	-
A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro			-	-
A.7) Quota contributi c/ capitale imputata all'esercizio	1.463.688	1.216.631	1.491.802	228.707
A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato			-	-
A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.013.926	1.003.567	994.738	128.926
A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione			-	-
A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio PSR destinati ad investimenti	449.762	213.064	497.064	99.781
A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti			-	-
A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto			-	-
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-
A.9) Altri ricavi e proventi	42.508	21.043	33.589	160.431
A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie			-	11.940
A.9.B) Altri ricavi ed altri proventi da attività immobiliari	680		-	127.909
A.9.C) Altri proventi diversi	41.828	21.043	33.589	20.581
Totale valore della produzione (A)	67.652.569	64.780.071	67.683.080	5.079.001
B) Costi della produzione				
B.1) Acquisti di beni	7.628.770	7.491.266	7.421.651	246.550
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	7.431.140	7.284.088	7.224.123	189.835
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.374.150	2.425.562	2.400.644	9.267
B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.346.217	2.425.562	2.369.468	481
B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	27.933	5	31.176	8.786
B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale			-	-
B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti			-	-
B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-	-
B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale			-	-
B.1.A.2.3) da altri soggetti			-	-
B.1.A.3) Dispositivi medici	4.614.838	4.413.626	4.380.288	148.348
B.1.A.3.1) Dispositivi medici	2.610.015	2.695.177	2.686.659	13.566
B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	842.942	672.925	650.000	-
B.1.A.3.3) Dispositivi medici diagnostici in vitro (VD)	1.161.881	1.045.525	1.063.629	134.782
B.1.A.4) Prodotti dietetici	442.121	444.394	443.149	-
B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)		506	-	-
B.1.A.6) Prodotti chimici			-	-
B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	31		42	31.320
B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari			-	-
B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	-
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	197.630	207.178	197.528	57.615
B.1.B.1) Prodotti alimentari	8.038	7.893	8.051	7
B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	13.992	13.587	18.536	571
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	15.234	16.213	16.356	4.435
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	112.719	120.881	106.754	22.140
B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	29.806	31.331	35.206	5.366
B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	17.841	17.274	13.625	25.095
B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	-
B.2) Acquisti di servizi	10.988.093	11.257.736	11.379.278	3.491.975
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	4.297.945	4.248.859	4.469.232	1.217.132
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base				
B.2.A.1.1) - da convenzione			-	-
B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG			-	-
B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS			-	-
B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale			-	-
B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici J18, ecc)			-	-
B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-	-
B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale			-	-

VOCE MODELLO DE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto bilancio consuntivo 2013 (8.314.469,47 €)
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-	-
B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	-	-
B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.496.109	1.605.316	365.000	-
B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.132.266	1.213.856	-	-
B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	9.155	8.900	-	-
B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-	-	-
B.2.A.3.5) - da privato	354.688	382.560	365.000	-
B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	-
B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	354.688	382.560	365.000	-
B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
B.2.A.4.4) - da privato (intra regionale)	-	-	-	-
B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.5.4) - da privato	-	-	-	-
B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-	-
B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.7.4) - da privato	-	-	-	-
B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-
B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-
B.2.A.8.4) - da privato (intra regionale)	-	-	-	-
B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci file F	-	-	-	-
B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.9.4) - da privato (intra regionale)	-	-	-	-
B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.10.4) - da privato	-	-	-	-
B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	447.878	381.029	435.958	1.143
B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.11.4) - da privato	447.878	381.029	435.958	1.143
B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	6.280	-
B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	6.280	-
B.2.A.12.4) - da privato (intra regionale)	-	-	-	-
B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto Bilancio consuntivo 2013 (8.314.459,47 €)
B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraomonia)	733.420	594.138	770.186	16.771
B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraomonia - Area ospedaliera	-	-	-	-
B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraomonia - Area specialistica	689.954	532.997	714.936	16.771
B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraomonia - Area sanità pubblica	-	-	-	-
B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraomonia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	43.466	61.140	55.250	-
B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraomonia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraomonia - Altro	-	-	-	-
B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraomonia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	600	-	-	13.283
B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	600	-	-	1.712
B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	-
B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-	11.572
B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.604.217	1.660.464	1.669.120	1.156.469
B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	127.426	141.205	141.205	-
B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	311.458
B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosan. da privato	1.476.791	1.519.259	1.527.915	845.011
B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 9 giugno 2000	76.900	217.160	156.051	-
B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	7.148	6.880	7.632	-
B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosan. da privato	183.739	245.915	198.732	723.196
B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	308.292	207.929	275.900	111.605
B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	-
B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	889.712	841.375	890.000	10.271
B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-	-
B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	15.721	7.912	1.222.689	29.466
B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.557	2.199	1.210.456	-
B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	-
B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	52	52	-	-
B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	13.112	5.661	12.232	29.466
B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	-
B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	-
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	6.690.148	7.008.877	6.910.046	2.274.844
B.2.B.1) Servizi non sanitari	6.606.560	6.870.601	6.811.063	1.004.112
B.2.B.1.1) Lavanderie	690.131	655.064	664.260	-
B.2.B.1.2) Pulizie	826.929	856.265	840.000	152.039
B.2.B.1.3) Mensa	1.281.074	1.351.136	1.295.000	48.156
B.2.B.1.4) Riscaldamento	774.454	830.301	835.000	36.287
B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	228.282	222.495	201.862	27.782
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	201.868	246.179	188.879	54.331
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	76.664	81.797	76.574	66.875
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	579.725	600.235	602.600	141.761
B.2.B.1.10) Altre utenze	140.967	154.949	158.338	61.074
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	497.423	548.328	557.725	284.389
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	19.082	15.168	19.082	-
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	478.331	533.159	538.633	284.389
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.319.049	1.312.694	1.390.725	931.479
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	17.000	16.808	16.808	-
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	598	-	797	-
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.301.450	1.295.886	1.373.120	931.479
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	76.287	75.097	44.456	421.198
B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	26.287	52.377	21.736	421.198
B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	5.208	-	-	4.050
B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	21.079	52.377	21.736	417.148
B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-
B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	-
B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-	-	-
B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	22.720	22.720	-
B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	22.720	22.720	-
B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	57.301	55.179	54.527	49.534
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-	-	-
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	57.301	55.179	54.527	49.534

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto Bilancio consuntivo 2013 (8.314.469,47 €)
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	1.702.022	1.526.067	1.758.218	287.109
<i>B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i>	<i>396.012</i>	<i>376.926</i>	<i>450.500</i>	<i>45.691</i>
<i>B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i>	<i>258.744</i>	<i>242.143</i>	<i>325.500</i>	<i>68.735</i>
<i>B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	<i>814.588</i>	<i>772.956</i>	<i>776.003</i>	<i>93.187</i>
<i>B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</i>	<i>5.418</i>	<i>8.228</i>	<i>8.357</i>	<i>10.253</i>
<i>B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi</i>	<i>3.991</i>	<i>3.609</i>	<i>2.795</i>	<i>562</i>
<i>B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni</i>	<i>223.269</i>	<i>122.206</i>	<i>201.063</i>	<i>68.392</i>
<i>B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>				
B.4) Godimento di beni di terzi	568.148	557.196	562.992	45.300
<i>B.4.A) Fitti passivi</i>				<i>7.620</i>
<i>B.4.B) Canoni di noleggio</i>	<i>588.148</i>	<i>557.196</i>	<i>562.992</i>	<i>37.760</i>
<i>B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria</i>	<i>492.560</i>	<i>445.248</i>	<i>468.981</i>	<i>1.066</i>
<i>B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria</i>	<i>75.588</i>	<i>111.947</i>	<i>74.011</i>	<i>36.695</i>
<i>B.4.C) Canoni di leasing</i>				
<i>B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria</i>				
<i>B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria</i>				
<i>B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>				
Totale Costo del personale	33.188.775	33.081.405	33.186.982	5.732.560
B.5) Personale del ruolo sanitario	29.190.577	29.237.822	29.238.290	1.991.090
<i>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</i>	<i>13.772.741</i>	<i>13.808.878</i>	<i>13.850.361</i>	<i>1.585.166</i>
<i>B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico</i>	<i>12.513.584</i>	<i>12.403.480</i>	<i>12.580.666</i>	<i>619.748</i>
<i>B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	<i>11.437.226</i>	<i>11.139.496</i>	<i>11.316.672</i>	<i>542.475</i>
<i>B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	<i>1.076.338</i>	<i>1.263.994</i>	<i>1.263.994</i>	<i>77.274</i>
<i>B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro</i>				
<i>B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico</i>	<i>1.259.177</i>	<i>1.405.398</i>	<i>1.269.695</i>	<i>965.417</i>
<i>B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	<i>1.259.177</i>	<i>1.405.398</i>	<i>1.269.695</i>	<i>965.417</i>
<i>B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>				
<i>B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro</i>				
<i>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</i>	<i>15.417.836</i>	<i>15.428.944</i>	<i>15.387.929</i>	<i>405.924</i>
<i>B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	<i>14.786.048</i>	<i>14.789.610</i>	<i>14.748.595</i>	<i>405.024</i>
<i>B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	<i>631.787</i>	<i>639.334</i>	<i>639.334</i>	
<i>B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>				
B.6) Personale del ruolo professionale				300.197
<i>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</i>				<i>300.197</i>
<i>B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>				<i>215.059</i>
<i>B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>				<i>84.239</i>
<i>B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>				
<i>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</i>				
<i>B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>				
<i>B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>				
<i>B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>				
B.7) Personale del ruolo tecnico	3.071.772	2.911.872	3.049.272	1.069.070
<i>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</i>	<i>74.406</i>	<i>90.580</i>	<i>90.580</i>	<i>593.960</i>
<i>B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<i>74.406</i>	<i>90.580</i>	<i>90.580</i>	<i>593.960</i>
<i>B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>				
<i>B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>				
<i>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</i>	<i>2.997.366</i>	<i>2.821.292</i>	<i>2.958.692</i>	<i>475.110</i>
<i>B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<i>2.610.599</i>	<i>2.544.244</i>	<i>2.681.644</i>	<i>475.110</i>
<i>B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	<i>386.767</i>	<i>277.048</i>	<i>277.048</i>	
<i>B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>				
B.8) Personale del ruolo amministrativo	926.426	931.710	899.420	2.372.204
<i>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</i>	<i>109.435</i>	<i>10.683</i>	<i>51.201</i>	<i>640.609</i>
<i>B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	<i>109.435</i>	<i>25.889</i>	<i>51.201</i>	<i>640.609</i>
<i>B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>		<i>14.794</i>		
<i>B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>				
<i>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</i>	<i>816.991</i>	<i>891.028</i>	<i>848.219</i>	<i>1.731.594</i>
<i>B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	<i>616.991</i>	<i>691.028</i>	<i>648.219</i>	<i>1.674.299</i>
<i>B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>				<i>57.296</i>
<i>B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>				
B.9) Oneri diversi di gestione	8.565.188	5.432.401	8.089.934	1.023.141
<i>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</i>	<i>246.011</i>	<i>147.033</i>	<i>144.522</i>	<i>113.641</i>
<i>B.9.B) Perdite su crediti</i>				
<i>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</i>	<i>8.319.177</i>	<i>5.285.369</i>	<i>7.945.412</i>	<i>909.500</i>
<i>B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale</i>				<i>893.638</i>
<i>B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione</i>	<i>8.319.177</i>	<i>5.285.369</i>	<i>7.945.412</i>	<i>15.663</i>
Totale Ammortamenti	2.389.302	2.278.491	2.497.868	412.329
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	83.480	72.415	67.228	111.488
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali		2.206.075	2.430.632	
B.12) Ammortamento dei fabbricati	864.906	761.436	1.018.834	92.294
<i>B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)</i>				
<i>B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	<i>864.906</i>	<i>761.436</i>	<i>1.018.834</i>	<i>92.294</i>
B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.440.916	1.444.639	1.431.798	208.546

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto Bilancio consuntivo 2013 (8.314.469,47 €)
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-	-
B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	-	-	-
B.15) Variazione delle rimanenze	-89.398	-70.207	-	-
B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-89.138	-65.445	-	-
B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-240	-4.762	-	-
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	305.564	356.125	377.289	1.444.726
B.16.A) Accantonamenti per rischi	269.783	356.125	377.289	512.580
B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-
B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	22.500	29.000	30.000	213.030
B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-
B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-
B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	247.283	327.125	347.289	299.560
B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAT)	-	-	-	-
B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	35.781	-	-	932.137
B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	-
B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	932.137
B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	35.781	-	-	-
B.16.D) Altri accantonamenti	-	-	-	-
B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-
B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	-
B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumci	-	-	-	-
B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratti: di igierza medica	-	-	-	-
B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti: di igierza non medica	-	-	-	-
B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti: comparto	-	-	-	-
B.16.D.7) Altri accantonamenti	-	-	-	-
Totale costi della produzione (B)	65.246.464	61.910.480	65.274.205	12.683.771
C) Proventi e oneri finanziari	8.210	-	-	-
C.1) Interessi attivi	-	-	-	110
C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-	-	-
C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-	110
C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-	-
C.2) Altri proventi	-	-	-	-
C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	-
C.2.E) Utili su cambi	-	-	-	-
C.3) Interessi passivi	8.210	12.215	10.329	20.974
C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	-
C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-	-	-
C.3.C) Altri interessi passivi	8.210	12.215	10.329	20.974
C.4) Altri oneri	-	-	-	-
C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-	-	-
C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)	-8.210	-12.215	-10.329	-20.864
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	-
D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-	-
E) Proventi e oneri straordinari	-107.116	-	-	-
E.1) Proventi straordinari	70.471	72.967	10.770	32.957
E.1.A) Plusvalenze	-	-	-	-
E.1.B) Altri proventi straordinari	70.471	72.967	10.770	32.957
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	5.935	25.559	4.868	10.955
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	36.767	16.070	5.902	10.827
E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	28.028	-	-	-
E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	8.739	16.070	5.902	10.827
E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	8.739	-	5.902	10.827
E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	16.070	-	-
E.1.B.3) Insussistenze attive	27.769	31.338	-	11.174
E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	27.769	31.338	-	11.174
E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	294	-	-	9.588
E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	27.475	31.338	-	1.586
E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	-

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto Bilancio consuntivo 2013 (9.314.469,47 €)
E.2) Oneri straordinari	177.587	613.680	90.561	136.178
<i>E.2.A) Minusvalenze</i>	<i>194</i>		-	<i>21.613</i>
<i>E.2.B) Altri oneri straordinari</i>	<i>177.403</i>	<i>613.680</i>	<i>90.561</i>	<i>114.565</i>
<i>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</i>			-	-
<i>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>			-	-
<i>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</i>	<i>141.013</i>	<i>604.079</i>	<i>90.561</i>	<i>64.898</i>
<i>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>493</i>		<i>5.000</i>	<i>4.394</i>
<i>E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>			-	-
<i>E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>908</i>		<i>5.000</i>	<i>4.394</i>
<i>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</i>	<i>140.520</i>	<i>604.079</i>	<i>85.561</i>	<i>80.454</i>
<i>E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	<i>136</i>	<i>24.295</i>	<i>101</i>	-
<i>E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	<i>401</i>		<i>534</i>	-
<i>E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - urgenza medica</i>			-	-
<i>E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - urgenza non medica</i>			-	-
<i>E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	<i>401</i>		<i>534</i>	-
<i>E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>			-	-
<i>E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>			-	-
<i>E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>			-	-
<i>E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	<i>138.300</i>		<i>84.503</i>	<i>74.573</i>
<i>E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	<i>1.603</i>	<i>579.833</i>	<i>343</i>	<i>5.081</i>
<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>	<i>36.390</i>	<i>9.602</i>	-	<i>29.717</i>
<i>E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>			-	-
<i>E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi</i>	<i>36.390</i>	<i>9.602</i>	-	<i>29.717</i>
<i>E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>			-	-
<i>E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>		<i>98</i>	-	-
<i>E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>			-	-
<i>E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>			-	-
<i>E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>			-	-
<i>E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	<i>24.970</i>	<i>9.504</i>	-	<i>29.717</i>
<i>E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi</i>	<i>11.420</i>		-	-
<i>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</i>			-	-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	-107.116	-540.713	-79.791	-103.221
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	2.290.778	2.316.665	2.318.755	-7.729.855
Imposte e tasse				
V.1) IRAP	2.259.554	2.311.434	2.318.755	518.969
<i>V.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>	<i>2.194.515</i>	<i>2.249.205</i>	<i>2.249.317</i>	<i>306.291</i>
<i>V.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	<i>6.640</i>	<i>16.125</i>	<i>8.404</i>	<i>131.253</i>
<i>V.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (Intramoenia)</i>	<i>58.399</i>	<i>46.104</i>	<i>61.034</i>	<i>1.426</i>
<i>V.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</i>			-	-
V.2) IRES				65.646
<i>V.2.A) IRES su attività istituzionale</i>			-	<i>65.646</i>
<i>V.2.B) IRES su attività commerciale</i>			-	-
V.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)				
Totale imposte e tasse	2.259.554	2.311.434	2.318.755	584.615
RISULTATO DI ESERCIZIO	31.224	5.231	0	

In particolare nell'ambito del valore della produzione si osservano le variazioni nell'area dei contributi in c/esercizio in leggero aumento nel 2013 rispetto al 2012 per gli effetti derivanti dalle le dinamiche di abbattimenti dei valori della produzione più volte citati. Tale variazione è anche rispetto al bilancio preventivo 2012 perché in quest'ultimo si era ipotizzato un livello di ricavi per prestazioni sanitarie più basso e quindi anche in questo caso si rendeva necessario un livello di contributi a pareggio superiore.

L'area dei ricavi per prestazioni sanitarie è, come appena detto, superiore rispetto a quanto preventivato e molto superiore rispetto agli analoghi valori del bilancio consuntivo 2012. In questa voce incide in maniera decisiva il meccanismo di abbattimento applicato dalla regione Marche e quindi il livello definitivo di mobilità attiva è in funzione di tale applicazione.

Di particolare attenzione nell'area del valore della produzione è poi la Quota contributi in c/capitale imputata all'esercizio la cui differenza rispetto al 2012 dipende dagli investimenti effettuati con fondi correnti nel 2013 e tradotti da un punto di vista economico in questa voce seguendo l'applicazione del decreto 118/2011. La differenza rispetto al bilancio preventivo deriva da una stima di investimenti superiore.

Nell'ambito dei costi di produzione, rispetto al 2012, si osserva l'incremento nell'area degli acquisti di beni, con specifico riferimento all'acquisto di beni sanitari, dovuto alla maggiore attività erogata e alla maggiore somministrazione diretta di farmaci. Inoltre si osserva, rispetto al bilancio consuntivo 2012, la diminuzione nell'ambito degli acquisti di servizi, peraltro concentrata nell'ambito dei servizi non sanitari. Tali diminuzioni fortemente concentrate nell'area dei servizi appaltati dimostra la focalizzazione posta su percorsi di razionalizzazione nell'ambito degli approvvigionamenti tesi ad un consumo unitario dei servizi necessari inferiore a quello dello scorso anno. Differente è invece il discorso dell'area manutenzioni, in incremento rispetto allo scorso anno, sia per una maggiore necessità di interventi al fine di garantire standard adeguati per erogare assistenza sanitaria, sia per maggiori manutenzioni sanitarie derivanti da un aggiornamento del contratto con il global service con conseguente aggiornamento delle attrezzature sottoposte a tale processi di manutenzione.

Il costo del personale dipendente è in leggerissimo incremento ma tale variazione è poi compensata dall'importante decremento in altre voci identificabili come altri costi del personale e che nell'ambito del CE sono inserite all'interno della voce B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000, il cui risparmio è già stato individuato all'interno dei servizi precedentemente trattati.

L'ultima variazione particolarmente rilevante è poi individuabile all'interno degli altri oneri diversi di gestione che contengono la riattribuzione dell'area di supporto scientifica ed amministrativa la cui disarticolazione potenziale per conti è rappresentata nella quarta colonna della tabella sopra rappresentata. Su le motivazione di tale incremento si rimanda a quanto già indicato nel paragrafo precedente. Peraltro rispetto al Bilancio preventivo la variazione è minima e deriva dal consistente peggioramento (-400 mil €) registrato a consuntivo nel finanziamento della ricerca corrente che ha aggravato il risultato economico dell'Area Ricerca e che per i meccanismi sopra descritti si scarica quasi per intero nell'ambito del sezionale della Regione Marche.

Si segnala infine che l'entità complessiva del Valore della Produzione nel bilancio consuntivo 2013 è in diminuzione di appena 28 mila € rispetto a quanto previsto in sede di Bilancio Preventivo 2013, anche se poi all'interno delle singole voci esistono variazioni positive e negative, come sopra descritte.

Per completare l'analisi degli scostamenti del Ce 2013 rispetto al bilancio 2012 e al BPE 2013 si rileva la diminuzione degli oneri straordinari per un livello di sopravvenienze passive più "normale" considerando invece che nel 2012 vi era stata la sopravvenienza passiva 2012 derivante dagli Ospedali Riuniti di Ancona per prestazioni ambulatoriali fornite nel 2011 ma fatturate dopo la chiusura del bilancio 2011 per poco meno di 500 mila €.

2.5.3 RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Analizzando i costi dell'esercizio 2013 secondo il modello LA è possibile evidenziare la "destinazione" dei costi in termini di macroaree assistenziali.

Peraltro il miglioramento dell'attribuzione dei costi ai diversi livelli assistenziali attraverso la contabilità analitica per centro di costo e centri di responsabilità rende l'analisi 2013 più affidabile del prospetto 2012. In particolare i principali miglioramenti sono riscontrabili in una migliore allocazione della colonna altri costi e in una migliore allocazione dei costi delle attività di laboratorio e di diagnostica strumentale e per immagini rivolte agli interni.

Ciò premesso un primo elemento di osservazione è costituito dal fatto che all'interno dell'ammontare complessivo dei costi (pari a poco meno di 67 milioni di €) ben 28,8 milioni di € (cioè quasi il 43%) è dedicato ai livelli di assistenza distrettuale e quindi non ospedaliera. I valori 2012 indicavano una percentuale pari al 40% e quindi il trend è in incremento. Un'altra osservazione

immediata è costituita dal fatto che la variazione dei costi 2013 su 2012, quasi 3 milioni di €, è stata quasi interamente dedicata ai livelli di assistenza distrettuale e non ospedaliera. Questo rafforza il trend di un Istituto che sempre più sta ampliando la propria attività in ambito non ospedaliero nella consapevolezza che questa è la strada che sempre di più tende a soddisfare la mission aziendale, cioè l'attività di assistenza e cura degli anziani.

Peraltro si deve anche osservare che all'interno dell'attività di assistenza ospedaliera una parte (pari al 17% dell'attività ospedaliera e al 9,6% dell'intera attività dell'Istituto) è poi dedicata all'attività di assistenza per lungodegenti e per riabilitazione.

Un consumo di risorse come appena descritto in maniera molto generale è comunque un elemento fortemente coerente con la mission aziendale e cioè della cura dell'anziano che trova sempre più risposta nell'area territoriale / extra ospedaliera piuttosto che in quella ospedaliera per acuti. In altri termini sempre più l'orizzonte della cura degli anziani è quello di un'attività residenziale, ambulatoriale, territoriale e sempre meno in un'attività ospedaliera. Questa dinamica è quella che in termini sanitari tende a concretizzarsi con la cosiddetta continuità delle cure che rappresentare nell'anziano, più che in altre fasce di utenti, un valore aggiunto imprescindibile.

Analiticamente nell'ambito dell'attività assistenziale distrettuale si osserva una forte rilevanza dell'attività clinica, in sostanziale equilibrio rispetto al 2012, un pari mantenimento delle attività di laboratorio e una diminuzione nell'ambito della diagnostica per l'immagini. Si osserva poi un forte incremento sia nell'area semiresidenziale che nell'area residenziale rivolta agli anziani.

Infine si osserva l'incremento dell'assistenza farmaceutica per una maggiore attività in distribuzione diretta.

Nell'ambito dell'assistenza ospedaliera si osserva le diverse tipologie di erogazione di questa attività a testimonianza dell'ampia offerta di servizi dell'Istituto sempre nella logica di servire un'utenza particolare come quella anziana. Da questo punto di vista si osserva la particolarità dell'attività di pronto soccorso in espansione (per il quale si registra un leggero incremento nel consumo di risorse) e che è divenuta un punto di riferimento fondamentale per l'utenza ultra settantacinquenne, la presenza, seppur non di dimensioni elevata dell'attività di day surgery e di day hospital, che si caratterizza per percorsi ben definiti con particolare attenzione all'utenza anziana (ne è una testimonianza il percorso del day surgery chirurgico rivolto in maniera specifica all'utenza considerata), il ruolo fondamentale nell'ambito dei percorsi di continuità della cura e di recupero funzionale del paziente anziano delle attività di assistenza ospedaliera per lungodegenti e di assistenza ospedaliera per riabilitazione. Accanto a tutte queste attività resta ovviamente con un ruolo centrale l'assistenza ospedaliera per acuti in degenza ordinaria.

La "fotografia" che emerge dal modello LA delinea dunque un modello, quello dell'Inrca, particolare e unico nel suo genere in quanto all'interno della stessa dimensione aziendale tendono a confluire e convergere diverse dimensioni dell'assistenza, quelle più rilevanti e necessarie per la cura dell'anziano fragile, al di là del "tradizionale" intervento ospedaliero che non sempre rappresenta per l'utenza considerata la situazione ottimale.

2.5.4 Relazione sul bilancio sezionale della ricerca (solo per gli irccs)

Come già detto in precedenza l'attività di ricerca e l'attività clinico assistenziale sono tra di loro correlate fortemente e pertanto è sostanzialmente impraticabile percorrere l'ipotesi di suddividerle fra di loro. La logica traslazionale della ricerca attuata negli IRCCS, anche considerando l'ambito di attività del Presidio, trova nel Por Inrca piena applicazione e attuazione. Questo aspetto di fatto impedisce l'evidenziazione di un bilancio sezionale della ricerca.

2.5.5 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

2.5.6 Proposta di copertura perdita /destinazione dell'utile

La ridottissima entità dell'utile, appena 31 mila €, peraltro derivante da un maggior contributo assegnato in sede di chiusura dalla Regione Marche rispetto a quanto necessario per la chiusura a pareggio, visto il raggiungimento degli obiettivi di budget di costo e di ricavo, fa destinare lo stesso a riserva, a rafforzamento del fondo di dotazione ai sensi dell'art. 30 del Decreto Legislativo 118/2011.

3. RELAZIONE SULLA GESTIONE PRESIDIO INRCA DI CASATENOVO, REGIONE LOMBARDIA

3.1 Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2012 è stata redatta facendo riferimento alle disposizioni del D.Lgs. 118/11, ovvero facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/11.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio che saranno evidenziate nei paragrafi successivi.

3.2 Generalità sull'organizzazione dell'Azienda

In premessa va descritta la particolare situazione giuridico istituzionale dell'Inrca all'interno della quale si colloca il Presidio Ospedaliero di Ricerca di Casatenovo. L'Inrca è un'azienda unica ma con sedi in differenti regioni italiane e quindi ha carattere multi regionale. Questa peculiare caratteristica rende l'Istituto unico nel panorama nazionale e assume una rilevanza tutta propria in un sistema sanitario come quello italiano sostanzialmente regionalizzato.

Al di là dei molteplici effetti derivanti dalla necessità di avere interlocuzioni con le diverse regioni in cui ha sede il Presidio, la caratteristica dell'Istituto, unico ma multi regionale, ha rilevanti ripercussioni anche sui documenti del bilancio d'esercizio. In effetti se il conto economico di cui si descriveranno le dinamiche in questo capitolo di relazione è abbastanza identificabile per ciascun Presidio afferente alle diverse Regioni di appartenenza ben diversa è la situazione dello Stato Patrimoniale che non può che essere unico aziendale.

In effetto lo Stato Patrimoniale presentato ha una natura extra contabile e non giuridica. In particolare si evidenzia come lo stesso è redatto secondo criteri "minimali" tenendo conto che:

- le immobilizzazioni materiali sono di esclusivo riferimento del Por di Casatenovo senza considerare immobilizzazioni non direttamente attribuibili al Presidio;
- i debiti e i crediti per tesoreria sono il frutto di una stima in quanto la tesoreria è unica e nella stessa confluiscono entrate da e uscite a favore di altri Por Inrca.
- i crediti e i debiti rappresentano solo le voci unicamente attribuibili al Por Inrca e non tengono conto di eventuali partite "miste" riguardanti più presidi;
- il patrimonio netto e in particolare il fondo di dotazione è frutto di una stima e rappresentava la quota parte del fondo di dotazione iniziale di apertura dell'Istituto alla data del 01/01/2007.

Fatta la premessa iniziale per ricordare le particolari caratteristiche dell'Inrca si evidenzia di seguito l'assetto organizzativo che caratterizza nello specifico il Presidio Ospedaliero di Ricerca di Casatenovo:

```
TOTDIP_CT - TOTALE UU.OO DIPARTIMENTALI CT
  D29001 - DIPARTIMENTO GERIATRICO RIABILITATIVO AD INDIRIZZO PNEUMOLOG
    C2901200 - AREA INDISTINTA DIP.TO CT
    R2900100 - SOSD CARDIOLOGIA RIABILITATIVA CT
    R2901000 - SOC PNEUMOLOGIA CT
    R2901100 - SOC PNEUMOLOGIA RIABILITATIVA/CENTRO DI RICERCA PATOLOGIE TO
    R2901900 - SOSD LABORATORIO ANALISI CT
    R2902100 - SOC RADIOLOGIA CT
TOTEXTRADIP_CT - TOTALE UU.OO NON DIPARTIMENTALI CT
  D29002 - EXTRA DIPARTIMENTO CT
    R2901500 - SOC DIREZIONE MEDICA PRESIDIO CT
    R2902200 - SOC DIREZIONE AMMINISTRATIVA PRESIDIO CT
    R2903300 - COSTI COMUNI POR CT
```

3.3 Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

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

3.3.1 Assistenza ospedaliera

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

Sono attivi cinque posti letto di terapia intensiva-intermedia respiratoria, riservati a pazienti in condizioni subcritiche o in fase di svezzamento dalla ventilazione meccanica (weaning), provenienti da reparti di terapia intensiva di altri ospedali, o dal centro stesso qualora l'aggravamento delle condizioni respiratorie richieda un intervento conseguente. A tal proposito si sta valutando con la Regione Lombardia la formalizzazione di tale attività facendola rientrare in un'ottica riorganizzativa di sistema che possa prevedere l'attivazione di Centri di Weaning respiratorio dedicati e collegati a rete ove possano essere seguiti pazienti con grave patologia neuromuscolare in fase di progressiva insufficienza respiratoria (SLA). Rimane aperta inoltre la possibilità di attivare posti letto per pazienti Tbc.

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

La disponibilità di metodiche di avanguardia offre la possibilità di monitorare a distanza molteplici parametri vitali e indici di funzionalità anche in campo respiratorio. Dal 2001 vengono monitorati a distanza pazienti ventilati al domicilio sia invasivamente che non, utilizzando differenti metodiche di diversa complessità.

Più specificatamente l'attività di assistenza ospedaliera è erogata nell'unico Presidio di Casatenovo in solo regime di degenza ordinaria. La dotazione di posti letto attivati corrisponde esattamente a quella indicati nel modello HSP 12 che evidenzia:

Codice 68 Pneumologia Generale	n°30 Posti Letto Degenze Ordinarie
Codice 56 Pneumologia Riabilitativa	n°32 Posti Letto Degenze Ordinarie

Nelle successive tabelle di descrizione dell'attività (paragrafo 1.4.1) si evidenzierà un dato di posti letto medio annuo leggermente inferiore a quelli attivati. Le motivazioni sono riconducibili al fatto di dover ridurre nel periodo estivo luglio-settembre l'attività al fine di consentire la fruizione delle ferie al personale considerando il contingentamento del tetto dell'attività riconosciuta in relazione alla capacità produttiva complessiva. Sono invece oramai completati gli intensi investimenti strutturali che hanno caratterizzato il biennio precedente.

A tal proposito si veda la tabella successiva che evidenzia l'ammontare degli investimenti effettuati nel corso del 2013 che dimostrano l'esiguità degli stessi e la loro caratteristica di essere sostanzialmente necessari al solo mantenimento minimo dell'attività.

TIPOLOGIA DI INVESTIMENTI ACQUISTATI CON FONDI CORRENTI NEL	INRCA - Casatenovo		
	Descrizione	TOT INV.	tipo finanziamento
INVESTIMENTI IMMOBILIARI (Escluso)		54.615,84	
INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU IMMOBILE:	INTERVENTO SOMMA URGENZA MANUTENZIONE PARCO-DEMETRA SOCIETA' COOP. SOCIAL - ICG130022 (det. 106 14/3/13)	10.527,00	Fondi correnti
	Conseguimento CPI - Casatenovo - Det. 71/DGEN-08 - Locatelli Piergiorgio	6.292,00	Fondi correnti
	Saldo Incarico Det. 151/DAMM-10	2.018,35	Fondi correnti
	lavori realizzazione montalettighe Poloni SRL	1.606,30	Fondi correnti
	lavori di ristrutturazione nuovi locali Poloni SRL	667,05	Fondi correnti
	intervento di adeguamento norme antincendio Poloni SRL	113,30	Fondi correnti
	RIFACIMENTO DORSALI DISTRIBUZIONE IDRICA	16.398,57	Fondi correnti
	PAVIMENTAZIONE E IMBIANCATURA CORRIDOIO DEGENZA	13.896,09	Fondi correnti
	Lavori ascensore centro fisioterapico Saldo	3.097,18	Finanziamento di cui al Decreto della Direzione Generale Sanità della Regione Lombardia n. 5403 del 24.05.2010
		-	
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI		-	
		-	
	44.143,50		
ATTREZZATURE SANITARIE (inclusa la manutenzione straordinaria):	Defibrillatore	7.247,90	
	FA1305245 UN ORTOPANTOMO GRAFO DIGITALE	35.090,00	Programma investimenti ex art.20 l67/88 DM 16/5/06 - 95%
	Bilancia pesapersona analizzatore	366,00	Progetto SPIDER - COFINANZIAMENTO
	n. 3 CICLOERGOMETRO e DINAMOMETRO	890,60	Progetto SPIDER - COFINANZIAMENTO
	Bilancia pesapersona analizzatore	549,00	Fondi Sperimentazioni
	3.106,85		
SOFTWARE E LICENZE:	SOFTWARE GESTIONE MISURAZIONE ABPM	351,85	Fondi correnti
	PDF CONVERTER (n. 3)	256,20	Fondi correnti
	SOFTWARE	2.498,80	Fondi Sperimentazioni
IMPIANTIE MACCHINARI (Inclusa manutenzione)			
	3.599,00		
MOBILI E ARREDI:	SEGNALETICA	3.599,00	Fondi correnti
AUTOMEZZI:			
	2.312,60		
ALTRI BENI:	Carrello in acciaio	2.129,60	Fondi correnti
	Bilancia pesapersona analizzatore	183,00	COM110077 - SPIDER - COFINANZIAMENTO
TOTALE		107.777,79	

3.3.2 Ricerca (solo per gli IRCCS)

A) STATO DELL'ARTE (solo per Irccs)

Prima di specificare gli ambiti di ricerca in cui si orienta il Por Inrca di Casatenovo appare necessario premettere che nell'ambito del quadro economico è stato compilato esclusivamente il foglio di lavoro Ni-san mentre non è stato compilato il foglio di lavoro Ni-ric. Questo perché l'attività di ricerca e l'attività clinico assistenziale sono tra di loro correlate fortemente e pertanto è sostanzialmente impraticabile percorrere l'ipotesi di suddividerle fra di loro. La logica traslazionale della ricerca attuata negli IRCCS, anche considerando l'ambito di attività del Presidio, trova nel Por Inrca piena applicazione e attuazione.

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLE STRUTTURE E ALL'ORGANIZZAZIONE DELLA RICERCA (solo per Irccs)

L'indirizzo strategico nell'ambito dell'area di riconoscimento geriatrico-gerontologica è stato impostato con l'obiettivo di organizzare la ricerca all'interno del disegno di riordino avviato per l'Istituto, volto ad assicurare una visione unitaria, ad avere obiettivi comuni ed a permettere un costante interscambio tra le diverse funzioni, facendo convergere la ricerca scientifica con l'attività assistenziale, le diverse discipline e le diverse funzioni, orientandole verso il miglioramento dello stato di salute dell'anziano.

In Italia e nella maggior parte dei Paesi sviluppati, la durata media della vita all'inizio del Terzo Millennio ha raggiunto valori che fino ai primi anni del '900 erano inimmaginabili. Se l'aumento dell'aspettativa di vita ormai consente a molti soggetti di raggiungere l'età avanzata in discreto benessere e indipendenza, esso contemporaneamente sta determinando anche un importante aumento della prevalenza di multimorbidità, fragilità e disabilità, che pongono problematiche socio-assistenziali così complesse da rappresentare una sfida non solo in termini sanitari, ma anche per l'intero sistema sociale. L'incremento del fabbisogno assistenziale per le persone anziane necessita di una serie di iniziative capaci di migliorare l'attuale efficienza dei servizi, in modo da favorire un'ottimizzazione delle risorse.

Il 50% dei soggetti con età superiore ai 65 anni presenta "multimorbidità", con conseguenti problemi di mobilità o difficoltà nello svolgimento delle attività della vita quotidiana in almeno il 40% dei casi; il 10% dei soggetti con età superiore ai 70 anni, inoltre, ha uno stato di salute instabile. Ci si riferisce a questi soggetti con il termine di soggetti "fragili" e la letteratura affronta sempre più di frequente il tema della fragilità, analizzandone i modelli interpretativi, gli strumenti di misura, il ruolo della Valutazione Multidimensionale Geriatrica (VMD), gli interventi individualizzati globali.

L'aumento dell'aspettativa di vita ha consentito a una parte degli individui di raggiungere un'età avanzata in buone condizioni di salute. Si tratta del cosiddetto invecchiamento "attivo" (definizione dell'OMS per gli anziani che conservano una capacità funzionale per una vita autonoma e priva di disabilità), anche noto come invecchiamento "di successo". La ricerca scientifica rivolge oggi grande attenzione allo studio dei fattori determinanti l'invecchiamento attivo, in particolare ai fattori sociali che possono influenzare lo stato di salute, ai fattori economici, ambientali e individuali, e agli stili di vita.

Grazie ai progressi teorici e tecnologici degli ultimi anni, la ricerca scientifica ha compiuto importanti passi avanti nella comprensione dei meccanismi biologici alla base della longevità, della fragilità dell'anziano e dei determinanti genetici, bio-molecolari e ambientali delle maggiori patologie età-dipendenti. Le nuove evidenze suggeriscono che il processo di invecchiamento sia più malleabile di quanto prima si credesse. Tuttavia, gli attuali deficit informativi limitano le possibilità di progredire in questo settore e di svelarne i meccanismi sottostanti.

Garantire un'assistenza continua ed integrata (gestione del paziente ospedalizzato, transizione tra ospedale e territorio, assistenza nella comunità) è un'esigenza ormai imprescindibile e in alcuni Paesi riveste una caratteristica di vera e propria emergenza sanitaria e sociale. Non sempre, infatti, all'espandersi delle fasce di popolazione più anziane e fragili è corrisposto un pronto adeguamento della risposta assistenziale. Le risposte possono essere diverse, ma esiste senz'altro la necessità di studiare e sperimentare sempre più efficienti modelli organizzativi.

Un aspetto rilevante nell'analisi dell'ambiente e del contesto di riferimento, come sottolineato in più parti anche nel PSN 2011-2013, è rappresentato dallo sviluppo delle nuove tecnologie, non solo nell'ambito strettamente sanitario (dalle nuove tecnologie nella ricerca di base alla prevenzione, trattamento e management delle condizioni patologiche in setting diversi e collegati fra loro – telemedicina, teleconsulto, ecc), ma più in generale dedicate alle esigenze ed a facilitare la vita quotidiana degli anziani nelle diverse condizioni (dall'invecchiamento attivo alla condizione di non autosufficienza).

Il messaggio chiave che deriva dall'analisi riguarda quindi gli effetti e l'impatto di questi mutamenti demografici che richiedono un approccio multidisciplinare e multi competente in tutte le aree (la ricerca, l'assistenza, ma anche la gestione dell'invecchiamento attivo). Approccio che deve essere in grado di definire le relazioni tra gli aspetti biomedici, clinici ed epidemiologici, socioeconomici e tecnologici, culturali ed etici e di mettere a punto strategie coordinate e integrate di intervento, anche in uno scenario critico per la diminuzione delle risorse e degli investimenti disponibili.

Il programma di ricerca è stato focalizzato su quattro linee di ricerca istituzionali come definito all'interno della programmazione triennale della Ricerca Corrente per il periodo 2013-2015, approvata dalla Commissione Nazionale Ricerca Sanitaria nel corso del 2013, e dettagliate come segue:

1. Determinanti cellulari, molecolari e genetici di invecchiamento, longevità e patologie età associate;
2. Prevenzione e trattamento della fragilità e management delle patologie e delle sindromi geriatriche;
3. Invecchiamento e Farmaci;
4. Valutazione multidimensionale, continuità assistenziale, health technology assessment e ambient assisted living.

Nell'ambito della mission dell'Istituto che come è noto è l'unico IRCCS italiano deputato alla ricerca in ambito geriatrico-gerontologico, anche il Presidio di Casatenovo, per quanto attiene la sua specificità pneumologica, effettua da anni attività di ricerca corrente e a progetto ed inoltre, anche per il 2013, il Pôr di Casatenovo è responsabile di una delle quattro linee di ricerca corrente attuate dall'Istituto.

3.4 L'attività del periodo

Di seguito si dà rappresentazione dell'attività erogata dal Presidio nell'esercizio 2012 distinguendo tra il livello ospedaliero, quello ambulatoriale e quello della ricerca.

3.4.1 Assistenza Ospedaliera

L'attività sanitaria del presidio si articola da circa 13 anni su due attività di degenza pneumologica, una Pneumologia per acuti (codice 68) ed una Pneumologia riabilitativa (codice 56 – riabilitazione specialistica pneumologia) con la loro attività ambulatoriale..

L'attività assistenziale di degenza si caratterizza stabilmente da qualche anno per circa 1.800 ricoveri/anno il 52% dei quali effettuati dalla Pneumologia per acuti e il 48% dalla Pneumologia riabilitativa (6% di questi in UTIR). Peraltro in una logica pienamente dipartimentale le due uu.oo. operano nel medesimo piano e quindi pur avendo un'attività differenziata utilizzano congiuntamente risorse umane e di servizi al fine di ottenere una ottimale razionalizzazione nella struttura produttiva. E' infatti nell'articolazione organizzativa prima rappresentata e denominata area indistinta di degenza che sono allocate le risorse utilizzate congiuntamente dalle due uu.oo.

Anche nel 2013 le patologie prevalenti afferenti ai due Reparti sono rappresentate dall'Insufficienza respiratoria e dalla broncopneumopatia cronica ostruttiva riacutizzata seguite dalla patologia respiratoria legata al sonno. Fra le altre patologie si devono annoverare le broncopneumoniti, i tumori polmonari, le interstiziopatie polmonari.

L'attività del Presidio accentua la sua caratterizzazione pneumologica caratterizzandosi in particolare per l'utilizzo della ventilazione meccanica invasiva e non invasiva nei pazienti affetti da pneumopatie croniche, ma anche in pazienti affetti da patologia neuromuscolare (distrofie muscolari) e neurodegenerativa (Sclerosi laterale amiotrofica: SLA) in stato di grave insufficienza respiratoria cronica. Nel corso del 2012 circa 400 pazienti sono stati trattati con ventilazione meccanica non invasiva ed il trend si sta confermando anche nel 2013.

E' pienamente attivo un servizio di case-management dedicato a pazienti affetti da insufficienza respiratoria cronica o da scompenso cardiaco cronico sottoposti a monitoraggio telematico continuo (h 24).

A livello quantitativo si osserva la tabella seguente in cui l'attività lorda (al netto degli abbattimenti contrattuali) erogata nel 2013 viene messa a confronto con i dati 2012.

Por di Casatenovo			
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2012	Anno 2013	
		Consuntivo	Budget
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Budget
PLDO	53,83	56,50	52,00
NUMDO	1.762	1.801	1.636
GGDO	16.935	17.436	16.323
VALOREDO	5.275.497	5.117.647	5.054.812
DRG MEDIO	2.994	2.842	3.090
DEGENZA MEDIA IN DO	9,86	10,68	9,98
TOPL DO	0,86	0,84	0,87
N. TOTALE RICOVERI	1.762	1.801	1.636
VALORE TOTALE RICOVERI	5.275.497	5.117.647	5.054.812
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	218.197	209.533	219.350
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	1.589.099	1.532.619	1.611.573

La tabella evidenzia la sostanziale stabilità nell'ambito delle attività erogate dal Presidio, nonché il mantenimento qualitativo testimoniato dalla sostanziale costanza del DRG medio. Peraltro va evidenziato come l'attività del Presidio sia contingentata da problemi di tetto regionale, in quanto la capacità produttiva non è sfruttata pienamente per evitare di erogare attività che poi non viene riconosciuta.

3.4.2 Assistenza Ambulatoriale

Il Presidio eroga inoltre prestazioni di cardiologia ambulatoriale, laboratorio analisi e diagnostica per immagini. In costante aumento si evidenziano le prestazioni ambulatoriali pneumologiche, cardiologiche e radiologiche. In diminuzione l'attività del servizio di Allergologia respiratoria dedicato alla identificazione e al trattamento di pazienti affetti da allergie potenzialmente rilevanti per lo sviluppo di asma bronchiale a causa del pensionamento del Dirigente Medico nel corso dell'esercizio 2013. Tuttavia tale attività sarà di nuovo "rinforzata" nel 2014 attraverso l'assunzione di una collaborazione medica specifica in tale ambito.

Per quanto concerne il Laboratorio analisi si è confermato il trend già evidenziato nei sei mesi precedenti: una riduzione del numero assoluto di esami associato ad un aumento del numero di pazienti afferiti.

Di seguito si dà la rappresentazione quantitativa delle attività ambulatoriale erogata

Por di Casatenovo				
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2012		Anno 20123	
	Quantita	Importo	Quantita	Importo
R2900100 - SOSD CARDIOLOGIA RIABILITATIVA CT	6.711	193.840	7.483	205.731
R2901000 - SOC PNEUMOLOGIA CT	20.657	362.361	14.079	306.242
R2901100 - SOC PNEUMOLOGIA RIABILITATIVA/CENTRO DI RICERCA PATOLOGIE TO	2.250	38.537	2.375	41.046
R2901900 - SOSD LABORATORIO ANALISI CT	180.270	777.466	177.099	756.928
R2902100 - SOSD RADIOLOGIA CT	8.309	216.895	8.497	222.672
TOTALE POR	218.197	1.589.099	209.533	1.532.619

3.4.3 Ricerca (solo per gli Irccs)

Come già riportato nelle Note Integrative dei trimestri 2013, le attività in corso nell'esercizio 2013 sono state:

1. Progetto POOL - utilizzo di farmaci nei pazienti broncopneumopatici cronici con più di 70 anni di età: progetto di ricerca finanziato da Farmacovigilanza Regione Lombardia e AIFA. Il Presidio coordina l'intera ricerca che coinvolge numerose UO pneumologiche della Regione Lombardia. Terminato il follow-up nel periodo di riferimento sono state effettuate le inevitabili revisioni statistiche per l'approntamento dei dati finali da comunicare ad AIFA-Regione Lombardia.
2. SPIDER@Lecco: Ecosistema riabilitativo provinciale in collaborazione con UNIVER Lecco, IRCCS Medea, Istituto Valduce-Villa Beretta, CNR sede Lecco su finanziamento Fondazione Cariplo - Regione Lombardia. Nell'ambito di questa ricerca per il periodo di riferimento sono stati ultimati 22 pazienti + 4 in corso di esecuzione del ciclo programmato. E' stata intensificata, nel corso del trimestre, l'attività del Laboratorio per il controllo del tabagismo.

Accanto a questi si segnala l'attività di:

3. studio e sperimentazione clinica in campo respiratorio per la valutazione di efficacia dell'erdosteina nella BPCO. Lo studio ha ultimato follow-up;

4. ricerca corrente per il periodo di riferimento e riguardante BPCO e nutrizione, BPCO e osteoporosi, attraverso la valutazione di nuovi indici di compromissione della meccanica respiratoria nel paziente affetto da SLA e l'identificazione di indici di normalità della meccanica respiratoria relativi all'anziano sano;
5. partecipazione attiva alla sperimentazione sul controllo telematico a distanza di pazienti affetti da scompenso cardiaco e da BPCO/ insufficienza respiratoria (progetto Nuove Reti Sanitarie) con prosecuzione del follow-up dei pazienti arruolati.
6. arruolamento iniziale nello studio Osservazionale MISTRAL dedicato alla BPCO (previsti 20 pazienti da seguire per tre anni)
7. collaborazione con i Partner facenti parte del Cluster Regionale (TAV : tecnologie per gli ambienti di vita) con la stesura e la presentazione del progetto Thing & go a fine settembre 2013

Di seguito si evidenzia l'IF ministeriale ottenuto dal Presidio di Casatenovo senza considerare il contributo fornito dallo stesso alle attività delle altre ricerca Inrca.

IFM PER SEDE/POR

	2012	2013
POR DI CASATENOVO	22,0	10

IFM PER PST/DIREZIONE SCIENTIFICA E STAFF

	2012	2013
AREA SCIENTIFICA DI SUPPORTO (PST)	126,6	192
Direzione Scientifica e Centro Servizi di Staff	99,2	146,6

3.5 La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

La situazione dell'anno 2013 del Por di Casatenovo presenta un sostanziale equilibrio economico, al pari di quanto accaduto negli ultimi esercizi, addirittura migliorando i vincoli di costo posti con il preventivo.

Peraltro si consideri che il percorso di razionalizzazione del Presidio appare più difficoltoso considerata l'esiguità delle dimensioni aziendali che fanno sì che le variazioni anche di valore assoluto modesto incidono in maniera importante in quanto gli ambiti di manovra sono estremamente risicati e ovviamente questo discorso vale ancora di più quando la variazione positiva è di dimensioni consistenti come risulta sia rispetto al budget 2013 che, in misura ancora più ampia, rispetto al bilancio consuntivo 2012.

3.5.1 Sintesi del bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari

La tabella seguente evidenzia sinteticamente le risultanze economiche del Por Inrca di Casatenovo secondo lo schematismo del modello regionale SKIRCCS

920 FONDAZIONE INRCA CENTRO PER LE BRONC. - CASATENOVO						
AOICod.	Voce	2012	2013		2013	
		<i>Consuntivo al 31/12/2012</i>	<i>Consuntivo al 31/12/2013</i>	<i>Variazione</i>	<i>Budget al 4° trimestre 2013</i>	<i>Variazione</i>
		A	B	(B-A)	C	(C-B)
	RICAVI					
AOIR01	DRG	5.166	5.088	- 78	4.937	- 151
AOIR02	Funzioni non tariffate	357	659	302	659	-
AOIR03	Ambulatoriale	950	927	- 23	964	37
AOIR04	Neuropsichiatria	-	-	-	-	-
AOIR05	Screening	-	-	-	-	-
AOIR06	Entrate proprie	792	633	- 159	779	146
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	218	203	- 15	217	14
AOIR08	Psichiatria	-	-	-	-	-
AOIR09	File F	131	94	- 37	144	50
AOIR10	Utilizzi contributi es. precedenti	-	-	-	-	-
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	587	215	- 372	236	21
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	-	17	17	-	17
RICR01	Ricavi Attività di Ricerca	-	-	-	-	-
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	35	27	- 8	19	8
AOIR15	Prestazioni sanitarie	24	16	- 8	24	8
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	8.260	7.879	- 381	7.979	100
	COSTI					
AOIC01	Personale	4.644	4.336	- 308	4.501	165
AOIC02	IRAP personale dipendente	305	289	- 16	301	12
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	196	172	- 24	196	24
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	3.136	2.880	- 256	2.889	9
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	-	82	147	43	39
AOIC06	Altri costi	9	14	5	9	5
RICC01	Costi Attività di Ricerca	-	-	- 0	-	-
AOIC07	Accantonamenti	9	21	12	5	16
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	26	85	59	35	50
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	8.260	7.879	- 381	7.979	100

Dal quadro economico appena rappresentato si osserva innanzitutto la consistente diminuzione dei costi complessivi sia rispetto al budget 2013 che, ancor di più, rispetto al consuntivo 2012.

In particolare tale diminuzione deriva dalla forte decremento nell'ambito del **costo del personale**, con specifico riferimento a quello dedicato all'attività di assistenza. In tal senso si segnala comunque che parte della diminuzione del costo del personale rappresenta una partita di giro con la diminuzione delle entrate proprie perché quest'ultima fa riferimento alla diminuzione della voce di ricavo rimborso del personale comandato a causa del trasferimento definitivo presso la Regione Lombardia del personale dipendente precedentemente comandato in tale ente. In questa logica diminuisce il rimborso tra le entrate proprie ma diminuisce anche il costo del personale (per circa 117 mila €). Il passaggio è avvenuto a febbraio 2013, dopo quindi la negoziazione e conclusione del percorso di budget 2013. La restante diminuzione nell'ambito del costo del personale è invece dovuto al minor utilizzo di uu. ee. (-3,8), situazione peraltro non a lungo sostenibile. I valori raggiunti consentono al Presidio di rientrare nell'ambito del parametro della legge finanziaria 2009, ovvero il costo del personale 2004 – 1,4% al netto dei rinnovi contrattuali e di altre voci specifiche.

Altra consistente diminuzione, rispetto al consuntivo 2012 mentre rispetto al budget il valore si è sostanzialmente confermato, è evidenziabile nell'ambito dei costi di cui all'aggregato **Beni e Servizi (netti)**. Il risultato in diminuzione rispetto al consuntivo 2012 di questa voce è la somma algebrica di più variazioni. In particolare si osserva:

- La diminuzione nell'ambito dei beni sanitari e non sanitari per una maggiore razionalizzazione nell'uso dei farmaci, per una riduzione delle attività legata al contingentamento della produzione e per una riduzione nell'ambito dell'attività di somministrazione dei vaccini di area allergologica;
- La diminuzione nell'ambito dei servizi appaltati per migliori condizioni contrattuali ottenute e la consistente diminuzione del costo derivante dal servizio di vigilanza interna antincendio, notturna e diurna, obbligatoria in attesa di ottenere il CPI;
- La razionalizzazione nell'ambito dei costi di manutenzione anche in considerazione dei consistenti investimenti strutturali fatti negli anni precedenti;
- La riduzione delle spese generali derivanti da una minore riattribuzione / ribaltamento dei costi dell'area direzionale e di supporto scientifica e amministrativa;
- L'incremento nell'ambito delle collaborazioni senza le quali sarebbe stato impossibile erogare l'offerta sanitaria del Presidio, in considerazione della diminuzione di personale sopra descritta. Tale dinamica ha comportato il superamento dell'obiettivo di cui alla tabella "Ricognizione dei contratti atipici" ma senza tale intervento non si sarebbe potuto garantire la turnazione diurna e notturna dei medici correndo quindi concretamente il rischio di interruzione di pubblico servizio;

Particolare è poi la dinamica della voce **Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)** che nel 2012 scontava il consistente utilizzo degli utili degli anni precedenti che andava ad insistere con valore contrario in questo aggregato. La situazione di pareggio del 2013 ha consentito di non procedere a tale utilizzo e quindi si osserva una consistente variazione nell'ambito di tale posta.

Infine si osserva il forte incremento negli **oneri finanziari e straordinari** rispetto a quanto previsto a budget per effetto di sopravvenienze passive relative a contratti di servizi appaltati non indicizzati degli anni precedenti. Il costo degli interessi per mutui era stato invece già previsto in sede di budget 2013.

Dal lato dei ricavi invece la dinamica è fortemente condizionata dalle opzioni regionali in termini di riconoscimenti dei contributi e del valore della produzione erogata. Molte delle variazioni, anche consistenti, che si evidenziano nella tabella Skirccs, sia rispetto al consuntivo 2012 che al budget 2013 derivano da questa dinamica. Rientrano in questa logica le variazioni individuabili nell'ambito delle poste **Funzioni non tariffate e Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)**.

La diminuzione nell'ambito delle **Entrate proprie** deriva da una leggera diminuzione nei ticket (35 mila €) ma soprattutto dalla partita di giro già descritta e relativa al personale comandato.

La diminuzione nell'ambito del **file F** deriva dalla diminuzione dell'attività di allergologia (vaccini) a causa della cessazione del dirigente medico ad essa dedicata. Peraltro tale diminuzione di attività ha comportato, come già visto, una diminuzione nell'ambito del costo dei beni sanitari.

Infine le variazioni nell'ambito delle voci **DRG** e **Ambulatoriale** derivano dalle diverse scelte regionali in merito al riconoscimento dell'attività erogata e a quanto riconosciuto per la legge 7/2010 relativa al finanziamento dell'attività di ricerca.

3.5.2 Confronto CE preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti

Prendendo come schema di confronto il Ce Ministeriale ed in particolare ponendo sempre l'attenzione sugli scostamenti tra il bilancio consuntivo 2013, il bilancio preventivo 2013 e il bilancio consuntivo 2012, si osservano analiticamente diverse variazioni.

Inoltre a latere dei tre Ce si è rappresentata anche la disarticolazione per conto economico della quota parte dell'area di supporto scientifica e amministrativa riattribuita ai diversi presidi

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto Bilancio consuntivo 2013 (650.000 €)
A) Valore della produzione				
A.1) Contributi in c/esercizio	930.220	957.000	895.000	280.133
A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	913.380	957.000	895.000	20.428
A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	913.380	957.000	895.000	20.628
A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-	-
A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	16.840	-	-	49.028
A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-
A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	-	-
A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-
A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-	-
A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	16.840	-	-	49.028
A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	16.840	-	-	49.028
A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-	-
A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-	-
A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-	-	210.478
A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	125.275
A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	44.353
A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-	-	40.850
A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-	-
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-40.340	-13.498	-	-7.801
A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-40.340	-13.498	-	-7.801
A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	-	-
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-	80.170
A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-	-
A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-	-	80.170
A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-	-	-

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto Bilancio consuntivo 2013 (650.000 €)
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	6.355.720	6.509.111	6.305.532	897
A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	6.127.997	6.271.424	6.069.061	-
<i>A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>5.982.916</i>	<i>6.058.292</i>	<i>6.030.061</i>	-
A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	4.949.756	4.959.922	4.507.000	-
A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	922.135	943.091	955.000	-
A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	94.106	131.218	144.000	-
A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-	-
A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-	-
A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-	-	-
A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-	-
A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	16.919	24.061	24.061	-
<i>A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione</i>	<i>145.081</i>	<i>213.132</i>	<i>39.000</i>	<i>-</i>
A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	139.653	206.030	30.000	-
A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	5.428	7.102	9.000	-
A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-	-
A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	-	-	-	-
A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	-
A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-
<i>A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	-	-
A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
<i>A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	24.086	19.485	19.485	897
A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	203.637	218.201	216.966	-
<i>A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	147.357	135.873	135.872	-
A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-
A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58)	56.280	82.329	81.114	-
A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-	-
A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	16.547	146.703	130.216	13.162
A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-	-	305
A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	7.842	94.204	-	-
A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	7.842	94.204	-	-
A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-	-
A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.412	41.921	116.800	8.687
A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.412	41.921	116.800	8.687
A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-	-	-
A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-	-
A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-	-
A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	7.293	10.578	13.416	4.171
A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	-	-
A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-	-
A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	-	-
A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	-	-
A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	7.293	10.578	13.416	4.171
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	580.626	615.745	615.745	-
A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	580.626	615.745	615.745	-
A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-	-	-	-
A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	-

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto Bilancio consuntivo 2013 (650.000 €)
A.7) Quota contributi c/ capitale imputata all'esercizio	505.850	648.760	371.132	17.880
<i>A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato</i>	-	-	-	-
<i>A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione</i>	465.518	505.921	329.132	10.079
<i>A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione</i>	-	129.349	-	-
<i>A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio RSA destinati ad investimenti</i>	40.340	13.498	-	7.801
<i>A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti</i>	-	-	-	-
<i>A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto</i>	-	-	42.000	-
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
A.9) Altri ricavi e proventi	11.329	10.780	13.157	12.542
<i>A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie</i>	826	-	-	933
<i>A.9.B) Fatti attivi ed altri proventi da attività immobiliari</i>	-	-	-	10.000
<i>A.9.C) Altri proventi diversi</i>	10.503	10.780	13.157	1.609
Totale valore della produzione (A)	8.359.960	8.874.609	8.330.782	396.983
B) Costi della produzione	-	-	-	-
B.1) Acquisti di beni	671.402	711.308	707.141	19.275
<i>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</i>	<i>631.505</i>	<i>645.688</i>	<i>656.181</i>	<i>14.770</i>
<i>B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	<i>179.253</i>	<i>184.546</i>	<i>204.929</i>	<i>724</i>
<i>B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	<i>178.759</i>	<i>184.546</i>	<i>204.256</i>	<i>38</i>
<i>B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC</i>	<i>496</i>	-	<i>673</i>	<i>687</i>
<i>B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale</i>	-	-	-	-
<i>B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti</i>	-	-	-	-
<i>B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>	-	-	-	-
<i>B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale</i>	-	-	-	-
<i>B.1.A.2.3) da altri soggetti</i>	-	-	-	-
<i>B.1.A.3) Dispositivi medici</i>	<i>392.547</i>	<i>392.504</i>	<i>381.070</i>	<i>11.597</i>
<i>B.1.A.3.1) Dispositivi medici</i>	<i>122.805</i>	<i>121.501</i>	<i>130.000</i>	<i>1.061</i>
<i>B.1.A.3.2) Dispositivi medici implantabili attivi</i>	-	-	-	-
<i>B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	<i>269.742</i>	<i>271.003</i>	<i>251.070</i>	<i>10.537</i>
<i>B.1.A.4) Prodotti dietetici</i>	<i>5.109</i>	<i>5.521</i>	<i>5.000</i>	-
<i>B.1.A.5) Materiali per lo profilassi (vaccini)</i>	<i>54.594</i>	<i>62.717</i>	<i>65.252</i>	-
<i>B.1.A.6) Prodotti chimici</i>	-	-	-	-
<i>B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	-	-	-	2.449
<i>B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari</i>	-	-	-	-
<i>B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	-
<i>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</i>	<i>39.897</i>	<i>65.619</i>	<i>50.960</i>	<i>4.504</i>
<i>B.1.B.1) Prodotti alimentari</i>	<i>2.892</i>	<i>2.275</i>	<i>1.960</i>	<i>1</i>
<i>B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</i>	<i>2.862</i>	<i>2.500</i>	<i>2.000</i>	<i>45</i>
<i>B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti</i>	<i>2.082</i>	<i>4.147</i>	<i>2.000</i>	<i>347</i>
<i>B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria</i>	<i>22.416</i>	<i>32.906</i>	<i>25.000</i>	<i>1.731</i>
<i>B.1.B.5) Materiale per la manutenzione</i>	<i>7.165</i>	<i>14.210</i>	<i>10.000</i>	<i>420</i>
<i>B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari</i>	<i>2.480</i>	<i>9.583</i>	<i>10.000</i>	<i>1.962</i>
<i>B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	-
B.2) Acquisti di servizi	1.427.012	1.537.166	1.406.687	272.992
<i>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</i>	<i>463.224</i>	<i>434.585</i>	<i>409.671</i>	<i>95.152</i>
<i>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.1.1) da convenzione</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.1.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.1.3) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.2.1) da convenzione</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.2.3) da pubblico (Extraregione)</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</i>	<i>183.595</i>	<i>177.659</i>	-	-
<i>B.2.A.3.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	<i>183.595</i>	<i>177.659</i>	-	-
<i>B.2.A.3.2) da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.3.3) da pubblico (Extraregione)</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.3.4) da privato - Medici SUMAI</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.3.5) da privato</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.3.6) da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.4.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.4.2) da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.4.3) da pubblico (Extraregione) non soggetti e compensazione</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.4.4) da privato (intraregionale)</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.4.5) da privato (extraregionale)</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.5.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.5.2) da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.5.3) da pubblico (Extraregione)</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.5.4) da privato</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.6.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.6.2) da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.6.3) da pubblico (Extraregione)</i>	-	-	-	-
<i>B.2.A.6.4) da privato</i>	-	-	-	-

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto Bilancio consuntivo 2013 (650.000 €)
B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
B.2.A.7.1) - da pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.7.4) - da privato	-	-	-	-
B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-
B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
B.2.A.8.1) - da pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-
B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci file F	-	-	-	-
B.2.A.9.1) - da pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
B.2.A.10) Acquisito prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
B.2.A.10.1) - da pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.10.4) - da privato	-	-	-	-
B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario	9.050	7.612	9.752	89
B.2.A.11.1) - da pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.11.4) - da privato	9.050	7.612	9.752	89
B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
B.2.A.12.1) - da pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	-
B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoenoia)	163.278	185.631	184.929	1.311
B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoenoia - Area ospedaliera	-	-	-	-
B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoenoia - Area specialistica	110.746	114.950	115.982	1.311
B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoenoia - Area sanità pubblica	-	-	-	-
B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoenoia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	52.532	70.681	68.947	-
B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoenoia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoenoia - Altro	-	-	-	-
B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoenoia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-	-	-	1.038
B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	134
B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	-
B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-	905
B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi w/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	107.429	63.482	52.119	90.409
B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	21.440	36.216	34.680	-
B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	24.349
B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	80.989	27.266	17.519	66.060
B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNl 8 giugno 2000	-	-	-	-
B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	453	553	553	-
B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e contributive sanitarie e socios. da privato	80.536	11.466	11.466	56.533
B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-	8.725
B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	-
B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	15.247	5.500	803
B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-	-
B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.872	203	162.872	2.304
B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	203	160.000	-
B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	-
B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	4.872	-	2.871	2.304
B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	-
B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	-

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto Bilancio consuntivo 2013 (650.000 €)
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	963.780	1.102.581	997.036	177.840
B.2.B.1) Servizi non sanitari	933.370	1.065.890	910.750	142.040
B.2.B.1.1) Lavanderie	36.587	71.996	73.000	-
B.2.B.1.2) Pulizia	135.691	141.293	144.730	11.886
B.2.B.1.3) Mensa	273.738	263.655	260.000	3.765
B.2.B.1.4) Riscaldamento	-	-	-	2.837
B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.435	3.897	3.997	2.172
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	30.963	25.271	25.000	4.247
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	9.309	10.696	10.000	5.228
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	151.531	146.869	140.000	11.078
B.2.B.1.10) Altre utenze	179.809	176.957	140.000	4.775
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	72.602	75.095	74.620	22.233
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.329	2.623	2.623	-
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	69.273	72.472	71.997	22.233
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	20.711	151.060	37.403	72.620
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.451	4.158	4.158	-
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	19.260	146.902	33.245	72.820
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	41.925	28.539	60.972	32.928
B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	41.925	28.539	60.972	32.928
B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	4.627	60.000	317
B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	41.925	24.512	20.972	32.611
B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-
B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	-
B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-	-	-
B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	-	-
B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Estre regione)	-	-	-	-
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	8.493	8.151	5.294	3.872
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-	-	-
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	8.493	8.151	5.294	3.872
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria e straordinaria)	298.650	320.976	305.037	22.445
B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	57.226	61.548	77.032	3.572
B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	127.719	102.795	62.958	5.374
B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	77.347	80.134	85.000	7.309
B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	152	152	802
B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	1.170	37	37	44
B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	35.198	56.311	59.898	5.346
B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
B.4) Godimento di beni di terzi	5.973	7.207	15.759	3.548
B.4.A) IRTI passivi	-	-	-	596
B.4.B) Canoni di noleggio	5.973	7.207	15.759	2.952
B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	4.949	5.109	6.016	83
B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.024	2.098	7.741	2.869
B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-	-
B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-	-
B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	-
B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
Totale Costo del personale	4.336.649	4.043.518	4.496.708	448.154
B.5) Personale del ruolo sanitario	3.323.517	3.442.860	3.382.586	155.657
B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.539.075	1.656.207	1.611.230	123.923
B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	1.464.797	1.589.804	1.548.223	48.450
B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	1.464.797	1.589.804	1.548.223	42.409
B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-	-	-	6.041
B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	-
B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	74.278	66.403	63.007	75.473
B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	74.278	66.403	63.007	75.473
B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-	-	-
B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-
B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.784.447	1.786.653	1.771.356	31.734
B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	1.775.280	1.741.457	1.771.356	31.734
B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	9.162	45.196	-	-
B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-
B.6) Personale del ruolo professionale	-	-	-	23.469
B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-	-	23.469
B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	16.883
B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	6.586
B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	-
B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	-
B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	-
B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-
B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	-
B.7) Personale del ruolo tecnico	700.974	740.638	737.131	83.577
B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-	-	46.434
B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-	-	46.434
B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	-
B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	-
B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	700.974	740.638	737.131	37.143
B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	642.130	675.527	737.131	37.143
B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	58.844	65.111	-	-
B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	-

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto Bilancio consuntivo 2013 (650.000 €)
B.8) Personale del ruolo amministrativo	312.158	460.020	376.991	185.452
B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	22.356	163.810	88.177	50.081
B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	22.356	85.318	88.177	50.081
B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	78.492	-	-
B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-
B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	289.802	296.210	288.814	135.371
B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	289.802	296.210	288.814	130.892
B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-	4.479
B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-
B.9) Oneri diversi di gestione	662.452	733.583	649.917	79.986
B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	11.058	7.843	7.878	8.884
B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-	-
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	651.394	725.740	642.039	71.102
B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-	-	-	69.878
B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	651.394	725.740	642.039	1.224
Totale Ammortamenti	588.319	586.701	414.051	32.235
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	4.641	3.398	2.898	8.716
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	583.678	583.303	411.153	-
B.12) Ammortamento dei fabbricati	360.230	339.421	170.000	7.215
B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	-
B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	360.230	339.421	170.000	7.215
B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	223.448	243.882	241.153	16.303
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-	-
B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	-	-	-
B.15) Variazione delle rimanenze	-10.021	19.491	-	-
B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-3.933	13.830	-	-
B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-6.088	4.661	-	-
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	16.340	3.500	-	112.944
B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	3.500	-	40.073
B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-
B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	16.654
B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-
B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-
B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	3.500	-	23.419
B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-	-	-
B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	16.340	-	-	72.872
B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	-
B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	10.127	-	-	72.872
B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	6.213	-	-	-
B.16.D) Altri accantonamenti	-	-	-	-
B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-
B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	-
B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	-
B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratti : dirigenza medica	-	-	-	-
B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti : dirigenza non medica	-	-	-	-
B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti : comparto	-	-	-	-
B.16.D.7) Altri accantonamenti	-	-	-	-
Totale costi della produzione (B)	7.996.776	8.562.450	7.995.360	991.579
C) Proventi e oneri finanziari	-	-	-	-
C.1) Interessi attivi	-	-	-	9
C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-	-	-
C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-	9
C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-	-
C.2) Altri proventi	-	-	-	-
C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	-
C.2.E) Utili su cambi	-	-	-	-
C.3) Interessi passivi	22.829	2.803	20.128	1.640
C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	-
C.3.B) Interessi passivi su mutui	17.970	-	20.000	-
C.3.C) Altri interessi passivi	4.859	2.803	128	1.640
C.4) Altri oneri	-	-	-	-
C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-	-	-
C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)	-22.829	-2.803	-20.128	-1.631
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	-
D.1) Rivoluzioni	-	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-	-

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto Bilancio consuntivo 2013 (650.000 €)
E) Proventi e oneri straordinari				
E.1) Proventi straordinari	27.180	35.123	-	2.576
E.1.A) Plusvalenze				
E.1.B) Altri proventi straordinari	27.180	35.123	-	2.576
<i>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</i>	100	-	-	856
<i>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</i>	<i>23.284</i>	<i>35.123</i>	-	<i>846</i>
<i>E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>18.180</i>	<i>6.452</i>	-	-
<i>E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi</i>	<i>5.104</i>	<i>28.671</i>	-	<i>846</i>
<i>E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-	-	-	-
<i>E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale</i>	-	-	-	-
<i>E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-	-	-
<i>E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-	-	-
<i>E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-	-	-	-
<i>E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	<i>5.104</i>	<i>19.966</i>	-	<i>846</i>
<i>E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi</i>	-	<i>8.705</i>	-	-
<i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i>	<i>3.796</i>	-	-	<i>874</i>
<i>E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	-
<i>E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi</i>	<i>3.796</i>	-	-	<i>874</i>
<i>E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-	-	-	-
<i>E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>	-	-	-	-
<i>E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-	-	-
<i>E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-	-	-
<i>E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-	-	-	-
<i>E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	<i>3.796</i>	-	-	<i>750</i>
<i>E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi</i>	-	-	-	<i>124</i>
<i>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</i>	-	-	-	-
E.2) Oneri straordinari	62.078	22.870	-	10.646
E.2.A) Minusvalenze				1.690
E.2.B) Altri oneri straordinari	62.078	22.870	-	8.956
<i>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	-	-	-	-
<i>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	-	-	-	-
<i>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</i>	<i>48.031</i>	<i>19.441</i>	-	<i>6.633</i>
<i>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>1.727</i>	<i>2</i>	-	<i>344</i>
<i>E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	-	-	-	-
<i>E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>1.727</i>	<i>2</i>	-	<i>344</i>
<i>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</i>	<i>46.304</i>	<i>19.440</i>	-	<i>6.290</i>
<i>E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-	-	-	-
<i>E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	-	-	-	-
<i>E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - digiunza medica</i>	-	-	-	-
<i>E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - digiunza non medica</i>	-	-	-	-
<i>E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	-	-	-	-
<i>E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-	-	-
<i>E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-	-	-
<i>E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-	-	-	-
<i>E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	<i>46.304</i>	<i>19.440</i>	-	<i>5.830</i>
<i>E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	-	-	-	<i>460</i>
<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>	<i>14.047</i>	<i>3.429</i>	-	<i>2.323</i>
<i>E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	-
<i>E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi</i>	<i>14.047</i>	<i>3.429</i>	-	<i>2.323</i>
<i>E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-	-	-	-
<i>E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	-	-	-	-
<i>E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-	-	-
<i>E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-	-	-
<i>E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-	-	-	-
<i>E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	<i>3.796</i>	<i>3.429</i>	-	<i>2.323</i>
<i>E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi</i>	<i>10.251</i>	-	-	-
<i>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</i>	-	-	-	-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	-34.898	12.253	-	-8.070
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	305.457	321.609	315.294	-604.297
Imposte e tasse				
Y.1) IRAP	305.457	321.609	315.294	40.571
<i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>	<i>288.855</i>	<i>305.116</i>	<i>300.025</i>	<i>30.199</i>
<i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assunto a lavoro dipendente</i>	<i>3.078</i>	<i>1.189</i>	-	<i>10.261</i>
<i>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	<i>13.524</i>	<i>15.304</i>	<i>15.265</i>	<i>111</i>
<i>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</i>	-	-	-	-
Y.2) IRES	-	-	-	5.132
<i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i>	-	-	-	<i>5.132</i>
<i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i>	-	-	-	-
Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale imposte e tasse	305.457	321.609	315.294	45.703
RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-	0

Dal lato dei ricavi si evidenzia innanzitutto una variazione dal lato dei contributi da regione come da Decreto regionale n.4509 del 28/05/2014, che vede un incremento rispetto al Bilancio Preventivo. In realtà tale variazione si pone per la gran parte a compensazione di un minor riconoscimento del valore della produzione erogata nell'ambito dell'attività specialistica.

Nell'ambito dell'area A4 la diminuzione dell'attività specialistica citata è più che compensata dall'incremento dell'attività di ricovero extraregione. In realtà tale variazione positiva è solo rispetto al bilancio preventivo 2013 poiché il valore complessivo dell'attività 2013 si attesta comunque su valori inferiori da quello del bilancio consuntivo 2012.

Sempre nell'area dei ricavi si osserva un decremento consistente nell'ambito dell'area A.5) concorsi, recuperi e rimborsi per le motivazioni già espresse in precedenza (personale dipendente comandato in regione) e nell'area a.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) per la diminuzione dell'entrate derivanti dal ticket.

Particolare è poi la dinamica nell'ambito della macrovoce a.7) Quota contributi in c/capitale imputata all'esercizio in cui si concentrano le operazioni di maggiore sterilizzazione degli ammortamenti per l'applicazione dell'aliquota maggiorata del 6,5% sui fabbricati.

Complessivamente il valore della produzione risulta variato per 27 mila € rispetto al Bilancio preventivo 2013 e in diminuzione rispetto al bilancio 2012 di oltre 500 mila €. In realtà gran parte di queste variazioni rispetto al budget erano state nel corso dell'esercizio evidenziate e riconosciute e si evidenzia anche che alcune dinamiche decrementative derivano da trattamenti contabili differenti rispetto all'anno precedente e a quanto preventivato (file F e rimborsi personale comandato).

Dal lato dei costi della produzione si evidenzia la positiva diminuzione nell'ambito della voce acquisti di beni (sanitari e non) sia rispetto al bilancio consuntivo 2012 che, in misura meno consistente, rispetto al bilancio preventivo 2013.

Nell'ambito dei servizi si registra una positiva diminuzione dei costi rispetto al Consuntivo 2012 anche se non sufficiente a raggiungere gli obiettivi sfidanti posti in sede di bilancio preventivo. Di rilievo, sia rispetto al Consuntivo 2012 che rispetto al Preventivo 2013 è la riduzione della voce B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari derivanti da variazioni positive (lavanderia per il nuovo contratto e altri servizi non sanitari da privato per la conclusione della vigilanza antincendio), percorsi di razionalizzazione nelle manutenzioni, ecc..

Nell'ambito del costo del personale oltre alla già citata variazione / partita di giro che comporta parimenti decrementi nell'ambito del rimborso del personale si osserva una diminuzione consistente dei costi rispetto al consuntivo 2012, in gran parte prevista già in sede di bilancio preventivo 2013 (tenendo conto della partita di giro del personale comandato).

Infine nell'ambito dei costi si osserva un incremento consistente rispetto al bilancio Preventivo 2013 nell'ambito degli ammortamenti per il combinato disposto di 2 importanti elementi collegati fra loro che sono intervenuti dopo la redazione del bilancio preventivo 2013 ma prima della conclusione del bilancio consuntivo 2012:

- a) l'applicazione dell'aliquota di ammortamento dei fabbricati pari al 6,5% in luogo della precedente aliquota del 3% (che peraltro trova compensazione nei maggiori utilizzi per sterilizzazione);
- b) l'applicazione del decreto legislativo 118 e delle modifiche ad esso apportate dalla legge di stabilità 2012 relativamente all'applicazione di aliquote di ammortamento sui beni patrimoniali acquistati con i fondi correnti.

La conferma di quanto appena indicato è testimoniata dal fatto che la variazione citata è solo rispetto al bilancio preventivo 2013 mentre rispetto al bilancio consuntivo 2012 non vi è alcuna sostanziale variazione.

3.5.3 Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti

Le variazioni di costi descritte in precedenza trovano un diverso punto di osservazione nel modello La che tende a riclassificare i costi per i livelli di assistenza. Come tutte le operazioni di riclassificazione e di ribaltamento le stesse sono soggette alle possibilità di errori di riattribuzione, di cambiamento nei criteri di riclassificazione e di più o meno maggiore accuratezza nelle operazioni di riattribuzione dei costi.

Analizzando nello specifico i prospetti consuntivi degli esercizi 2013 e 2012 si osserva come la variazione complessiva dei costi in diminuzione (per le motivazioni precedentemente descritte) tende ad essersi realizzata in tutti di i livelli di assistenza che il Por di Casatenovo eroga, salvo quello dell'attività specialistica di area clinica che è in leggero incremento. Al di là del miglioramento nell'ambito delle riclassificazioni contabili si osserva come tale incremento derivi essenzialmente dallo "spostamento" di personale sanitario dedicato a tale area considerata la sua strategicità.

In definitiva la riduzione dei costi tende a realizzarsi sia nell'ambito dell'area dell'assistenza ospedaliera che in quella dell'assistenza distrettuale anche se il decremento è molto più consistente nella prima area, anche per quanto appena descritto.

Il decremento nell'ambito dell'assistenza ospedaliera tende a realizzarsi nelle macrovoci economiche già identificate in precedenza. In particolare nell'ambito del personale sanitario e tecnico e nell'ambito dei servizi non sanitari mentre l'incremento nell'ambito dei servizi sanitari per erogazione di prestazioni deriva dall'utilizzo di personale in collaborazione posto in parziale sostituzione di quello dipendente cessato e in mancanza del quale sarebbe stato impossibile riuscire a garantire l'attività da erogare.

Analizzando complessivamente il modello La 2013 si evidenzia come oltre 2/3 dei costi siano derivanti dal livello assistenziale ospedaliero, all'interno del quale ha una leggera prevalenza l'attività per acuti rispetto a quella riabilitativa. La rimanente parte (inferiore a 1/3) è attribuibile all'assistenza specialistica. Questi valori confermano la vocazione del presidio orientato al paziente anziano e fragile e come tale fortemente necessitante di un attività assistenziale più ospedaliera che ambulatoriale / territoriale. Peraltro le dinamiche dell'invecchiamento della popolazione già descritte in precedenza tendono a rafforzare questo quadro e a rendere particolarmente sfidante la necessità di garantire livelli di assistenza adeguati a costi contenuti.

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE								VALORI IN MIGLIAIA DI EURO			
REGIONE	030		ASL /AO	920		CONSUNTIVO ANNO 2012									
Macrosettori economiche	Centri e manifestazioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi		Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo ausiliario sanitario	Ammortamenti	Supervenienze (inutilizzate)	Altre costi		Totale		
	sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari										
Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro															
Igiene e sanità pubblica															
Igiene degli alimenti e della nutrizione															
Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro															
Sanità pubblica veterinaria															
Attività di prevenzione rivolta alla persona															
a) Vaccinazione															
b) Attività di "screening"															
c) Altre attività di prevenzione rivolta alla persona															
Servizio medico-legale															
a) Attività del servizio medico-legale															
b) Visite fiscali															
c) Attività di Medicina sportiva															
Totale															
Assistenza distrettuale															
Guardia medica															
Medicina generale															
- Medicina generale															
a) Attività in collaborazione															
b) prestazioni erogate in ADI ADP															
c) prestazioni erogate in RSA, Case protette e assistenza infermieristica															
d) campagne vaccinali															
- Pediatria di libera scelta															
a) Attività in collaborazione															
b) prestazioni erogate in ADI ADP															
e) campagne vaccinali															
Emergenza sanitaria territoriale															
Assistenza farmaceutica															
- Atti farmaceutici erogati tramite le farmacie convenzionate															
- Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica ("Doppio canale" e "Piena sola responsabilità")															
- Farmaci del Fox P (ai solleciti "Doppio canale")															
- Prone, stile "Medicare" e unico Farmaci Faccia H.															
Assistenza Integrata															
Assistenza ospedaliera															
- Attività clinica															
- Attività di laboratorio															
- Attività di diagnostica strumentale e per immagini															
Assistenza Prevenza															
Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare															
- assistenza programmata e cronica (ADI)															
- assistenza alla donna, famiglia, coppia (consultori)															
- Assistenza psichiatrica															
a) a favore di persone con problemi psichiatrici															
b) a favore di minori con problemi neuropsichiatrici															
- Assistenza riabilitativa ai disabili															
- Assistenza ai tossicodipendenti															
- Assistenza agli anziani															
- Assistenza ai malati terminali															
- Assistenza a persone affette da HIV															
Assistenza territoriale semi-residenziale															
- Assistenza psichiatrica															
a) a favore di persone con problemi psichiatrici															
b) a favore di minori con problemi neuropsichiatrici															
- Assistenza riabilitativa ai disabili															
- Assistenza ai tossicodipendenti															
- Assistenza agli anziani															
- Assistenza a persone affette da HIV															
- Assistenza ai malati terminali															
Assistenza territoriale residenziale															
- Assistenza psichiatrica															
a) a favore di persone con problemi psichiatrici															
b) a favore di minori con problemi neuropsichiatrici															
- Assistenza riabilitativa ai disabili															
- Assistenza ai tossicodipendenti															
- Assistenza agli anziani															
- Assistenza a persone affette da HIV															
- Assistenza ai malati terminali															
Totale															
Assistenza ospedaliera															
ATTIVITÀ DI PREMIO SOCCORSO															
a) Attività di Pronto Soccorso non segata da ricovero															
b) Attività di Pronto Soccorso segata da ricovero															
Ass. ospedaliera per acuti															
- Day Hospital e Day Surgery															
- Riposo ospedaliero															
- Servizi ospedalieri a domicilio															
Ass. ospedaliera per lungodegenti															
Ass. ospedaliera per riabilitazione															
Emocorporei e servizi trasfusionali															
Trapianti organi e tessuti															
Totale															
TOTALE (SANITARIO)															

3.5.4 Relazione sul bilancio sezionale della ricerca (solo per gli irccs)

Come già detto in precedenza l'attività di ricerca e l'attività clinico assistenziale sono tra di loro correlate fortemente e pertanto è sostanzialmente impraticabile percorrere l'ipotesi di suddividerle fra di loro. La logica traslazionale della ricerca attuata negli IRCCS, anche considerando l'ambito di attività del Presidio, trova nel Por Inrca piena applicazione e attuazione. Questo aspetto di fatto impedisce l'evidenziazione di un bilancio sezionale della ricerca.

3.5.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

4. RELAZIONE SULLA GESTIONE PRESIDIO INRCA DI COSENZA, REGIONE CALABRIA

4.1 Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2012 è stata redatta facendo riferimento alle disposizioni del D.Lgs. 118/11, ovvero facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/11.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio che saranno evidenziate nei paragrafi successivi.

4.2 Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita (in caso di Asl) e sull'organizzazione dell'Azienda

Il Presidio di Cosenza si pone nel quadro assistenziale dell'area cosentina come polo di riferimento per l'assistenza geriatrica nel campo delle cardiovasculopatie e cerebrovasculopatie nell'ambito di un modello di intervento multidisciplinare sull'anziano che offre risposte sia di ricovero per acuti (con un area di degenza di tipo semi-intensiva), che di post-acuzie riabilitativa e della terapia del dolore su un territorio dove esiste una scarsa offerta e qualificazione dei servizi geriatrici e, in particolare si registrano gravi carenze nell'area della riabilitazione e della lungodegenza. Tali servizi trovano peraltro una specificità erogativa che caratterizza tutti i presidi Inrca data dall'utilizzo della telematica e dell'informatica (telemedicina).

Con il DPGR n. 24/2012 i posti letto del Por di Cosenza sono stati ridisegnati in un'ottica di orientamento del presidio verso l'area geriatrico-riabilitativa in linea con quanto proposto dalla Direzione dell'Istituto per la riqualificazione del Presidio.

In particolare la DPGR 24/2012 citata ha ridisegnato l'offerta assistenziale del Por di Cosenza prevedendo la seguente struttura produttiva:

Geriatria	27 p.l.
Terapia intensiva cardiocerebrovascolare	8 p.l.
Terapia del dolore	4 p.l.

oltre ai 20 p.l. di riabilitazione già a suo tempo assegnati.

A livello di assetto organizzativo di seguito si da la rappresentazione della struttura organizzativa del presidio.

TOTEXTRADIP_CS TOTALE UU.OO NON DIPARTIMENTALI CS

D26002 EXTRA DIPARTIMENTO CS

R2601500 SOC DIREZIONE MEDICA PRESIDIO CS

R2602200 SOC DIREZIONE AMMINISTRATIVA PRESIDIO CS

R2603300 COSTI COMUNI POR COSENZA

TOTDIP_CS TOTALE UU.OO DIPARTIMENTALI CS

D26001 DIPARTIMENTO GERIATRICO RIABILITATIVO AD INDIRIZZO CARDIOVAS

R2602500 SOSD LABORATORIO FARMACOEPIDEMIOLOGIA GERIATRICA CS

R2602100 SOC RADIOLOGIA CS

R2601900 SOC LABORATORIO ANALISI CS

R2601800 SOC ANESTESIA E TERAPIA DEL DOLORE / CENTRO RICERCA GESTIONE

R2600700 SOSD RIABILITAZIONE INTENSIVA CS

R2600500 SOC GERIATRIA CS

4.3 Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi (in caso di Asp)

4.3.1 Assistenza Ospedaliera

A) STATO DELL'ARTE

Come già detto in precedenza il Presidio di Cosenza si pone nel quadro assistenziale dell'area cosentina come polo di riferimento per l'assistenza geriatrica e riabilitativa attraverso un modello di intervento multidisciplinare sull'anziano che offre risposte sia di ricovero per acuti (con un area di degenza di tipo semi-intensiva), che di post-acuzie riabilitativa su un territorio dove esiste una scarsa offerta e qualificazione dei servizi geriatrici e, in particolare si registrano gravi carenze nell'area della riabilitazione e della lungodegenza.

L'avvio del nuovo assetto organizzativo consentirà sempre più auspicabili recuperi di produttività indispensabili per ridurre il disequilibrio economico finanziario che da sempre caratterizza il Por di Cosenza.

In questa logica la riconversione del Presidio Inrca nel versante geriatrico-riabilitativo oltre a rafforzare la mission aziendale e a rendere sempre più integrata la struttura nell'ambito del sistema sanitario regionale potrà produrre benefici effetti anche da un punto di vista economico quando l'attività potrà entrare a pieno regime e quando potranno essere colte tutte le opportunità di efficientamento che da essa possono derivare.

Peraltro i posti letto mediamente utilizzati nel corso del 2012 sono stati 49,5 in coerenza con i dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi HSP 11 tenendo conto che il dato medio di posti letto è influenzato dai lavori di sistemazione e di manutenzione della struttura, oramai obsoleta e comunque necessitante di interventi anche per il nuovo assetto organizzativo e per la necessità di garantire le ferie al personale soprattutto nel periodo estivo.

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Come già detto l'intenso percorso di recupero delle rapportualità istituzionali ha trovato un suo momento di conclusione positiva con il DPGR 24/2012 che ha riordinato la struttura in una logica geriatrica riabilitativa al fine di meglio conformarsi alle esigenze regionali e del territorio cosentino nello specifico.

Il passaggio da un impronta incentrata sull'area delle cardiovasculopatie in favore di una logica più orientata sulla dinamica geriatrico riabilitativa avviata nel 2012 attraverso la chiusura del reparto di cardiologia e di utic, l'ampliamento della geriatria e la riconversione degli 8 posti letto di terapia intensiva cardiologica in altrettanti posti letto di semi-intensiva geriatrica a orientamento cerebrovascolare, ha trovato la sua piena attuazione nel corso del 2013.

Senza ribadire per intero qui il processo istituzionale in atto e, auspicabilmente in dirittura d'arrivo, tra Regione Calabria, Inrca e Regione Marche, già più volte descritto nei capitoli precedenti, giova comunque ricordare che il piano di razionalizzazione e sviluppo in esso sviluppato va proprio a definire in maniera compiuta l'offerta che il Por Inrca di Cosenza dovrà erogare, inserita a pieno titolo nell'ambito del Sistema Sanitario regionale. Un offerta che dovrà caratterizzarsi per una ulteriore "geriatrizzazione" del presidio, un rafforzamento della vocazione riabilitativa di recente attuazione e un incremento nella presenza sul territorio attraverso un forte ampliamento dell'attività ambulatoriale di tipo diagnostico e cardiologico. Questo percorso di generale riconversione del Presidio potrà tradursi in una definitiva entrata a regime del Presidio tra il 2014 e il 2015, non appena

saranno concluso l'accordo, perché solo da esso potranno essere avviati percorsi di ricollocazione delle professionalità non più necessarie a fronte invece di carenze di altre professionalità.

La tabella seguente rappresenta gli investimenti realizzati nel Presidio nel corso del 2013 e che testimoniano la caratteristica di attività di puro mantenimento, in attesa di cospicui finanziamenti (ex art. 20) per investimenti strutturali e tecnologici da realizzare e che andranno a integrare il percorso di razionalizzazione e sviluppo previsto.

Consuntivo 2013

TIPOLOGIA DI INVESTIMENTI ACQUISTATI CON FONDI CORRENTI NEL	INRCA - Cosenza		
	Descrizione	TOT INV.	tipo finanziamento
INVESTIMENTI IMMOBILIARI (Escluso			
INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU IMMOBILI:		40.011,48	
	realizzazione di bagni per disabili reparto riabil	39.911,48	Fondi correnti
	Tassa istruttoria pratica SCIA	100,00	Fondi correnti
		-	
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI		-	
ATTREZZATURE SANITARIE (inclusa la manutenzione		-	
		922,10	
SOFTWARE E LICENZE:	Materiale PC	193,60	Fondi correnti
	Poltrone	423,50	Fondi correnti
	Riparazione pc	305,00	Fondi correnti
IMPIANTI E MACCHINARI (inclusa manutenzione			
		1.210,00	
MOBILI E ARREDI:	Tavoli servitore	665,50	Fondi correnti
	POLTRONE	544,50	Fondi correnti
AUTOMEZZI:			
		11.417,92	
ALTRI BENI:	CASETTA PREFABBRICATA IN LEGNO	630,00	Fondi correnti
	CASSAFORTE	350,00	COFINANZIAMENTO progetto finaizzato Spider
	CONDIZIONATORI	4.288,30	Fondi correnti
	Frigorifero	580,72	Fondi correnti
	Condizionatori	5.568,90	Fondi correnti
TOTALE		53.561,50	

Gli unici investimenti di una certa dimensione sono quelli relativi al completamento dei lavori di ristrutturazione del presidio relativamente al reparto di riabilitazione. Solo in quest'ultimo caso si è

in presenza di un investimento vero e proprio. Infine, dalla tabella, è possibile evidenziare che gran parte degli investimenti sono stati finanziati con i fondi correnti.

4.3.2 Assistenza Territoriale

A) STATO DELL'ARTE

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

L'attività territoriale del presidio è individuabile nell'attività ambulatoriale erogata dai diversi reparti aziendali unicamente all'attività diagnostica e di laboratorio erogata dai due differenti reparti.

4.3.3 Prevenzione

A) STATO DELL'ARTE

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

4.3.4 Ricerca (solo per gli IRCCS)

A) STATO DELL'ARTE

Prima di specificare gli ambiti di ricerca in cui si orienta l'Inrca appare necessario premettere che nell'ambito dei diversi Presidi dell'Istituto l'attività di ricerca e l'attività clinico assistenziale sono tra di loro correlate fortemente e pertanto è sostanzialmente impraticabile percorrere l'ipotesi di suddividerle fra di loro. La logica traslazionale della ricerca attuata negli IRCCS, anche considerando l'ambito di attività del Presidio, trova nei Por Inrca piena applicazione e attuazione. Accanto all'attività dei Presidi vi è poi l'attività di ricerca svolta dalle uu.oo. appartenenti al Polo Scientifico e Tecnologico, che svolgono sia attività di ricerca in proprio che attività di supporto alla ricerca scientifica fatta dalle uu.oo. clinico assistenziali.

In questa logica quindi tutte le uu.oo. aziendali sono dedicate a svolgere, interamente o parzialmente, progetti di ricerca corrente e finalizzata.

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLE STRUTTURE E ALL'ORGANIZZAZIONE DELLA RICERCA

L'indirizzo strategico nell'ambito dell'area di riconoscimento geriatrico-gerontologica è stato impostato con l'obiettivo di organizzare la ricerca all'interno del disegno di riordino avviato per l'Istituto, volto ad assicurare una visione unitaria, ad avere obiettivi comuni ed a permettere un costante interscambio tra le diverse funzioni, facendo convergere la ricerca scientifica con l'attività assistenziale, le diverse discipline e le diverse funzioni, orientandole verso il miglioramento dello stato di salute dell'anziano.

In Italia e nella maggior parte dei Paesi sviluppati, la durata media della vita all'inizio del Terzo Millennio ha raggiunto valori che fino ai primi anni del '900 erano inimmaginabili. Se l'aumento dell'aspettativa di vita ormai consente a molti soggetti di raggiungere l'età avanzata in discreto benessere e indipendenza, esso contemporaneamente sta determinando anche un importante aumento della prevalenza di multimorbilità, fragilità e disabilità, che pongono problematiche socio-assistenziali così complesse da rappresentare una sfida non solo in termini sanitari, ma anche per l'intero sistema sociale. L'incremento del fabbisogno assistenziale per le persone anziane necessita di una serie di iniziative capaci di migliorare l'attuale efficienza dei servizi, in modo da favorire un'ottimizzazione delle risorse.

Il 50% dei soggetti con età superiore ai 65 anni presenta "multimorbilità", con conseguenti problemi di mobilità o difficoltà nello svolgimento delle attività della vita quotidiana in almeno il 40%

dei casi; il 10% dei soggetti con età superiore ai 70 anni, inoltre, ha uno stato di salute instabile. Ci si riferisce a questi soggetti con il termine di soggetti "fragili" e la letteratura affronta sempre più di frequente il tema della fragilità, analizzandone i modelli interpretativi, gli strumenti di misura, il ruolo della Valutazione Multidimensionale Geriatrica (VMD), gli interventi individualizzati globali.

L'aumento dell'aspettativa di vita ha consentito a una parte degli individui di raggiungere un'età avanzata in buone condizioni di salute. Si tratta del cosiddetto invecchiamento "attivo" (definizione dell'OMS per gli anziani che conservano una capacità funzionale per una vita autonoma e priva di disabilità), anche noto come invecchiamento "di successo". La ricerca scientifica rivolge oggi grande attenzione allo studio dei fattori determinanti l'invecchiamento attivo, in particolare ai fattori sociali che possono influenzare lo stato di salute, ai fattori economici, ambientali e individuali, e agli stili di vita.

Grazie ai progressi teorici e tecnologici degli ultimi anni, la ricerca scientifica ha compiuto importanti passi avanti nella comprensione dei meccanismi biologici alla base della longevità, della fragilità dell'anziano e dei determinanti genetici, bio-molecolari e ambientali delle maggiori patologie età-dipendenti. Le nuove evidenze suggeriscono che il processo di invecchiamento sia più malleabile di quanto prima si credesse. Tuttavia, gli attuali deficit informativi limitano le possibilità di progredire in questo settore e di svelarne i meccanismi sottostanti.

Garantire un'assistenza continua ed integrata (gestione del paziente ospedalizzato, transizione tra ospedale e territorio, assistenza nella comunità) è un'esigenza ormai imprescindibile e in alcuni Paesi riveste una caratteristica di vera e propria emergenza sanitaria e sociale. Non sempre, infatti, all'espandersi delle fasce di popolazione più anziane e fragili è corrisposto un pronto adeguamento della risposta assistenziale. Le risposte possono essere diverse, ma esiste senz'altro la necessità di studiare e sperimentare sempre più efficienti modelli organizzativi.

Un aspetto rilevante nell'analisi dell'ambiente e del contesto di riferimento, come sottolineato in più parti anche nel PSN 2011-2013, è rappresentato dallo sviluppo delle nuove tecnologie, non solo nell'ambito strettamente sanitario (dalle nuove tecnologie nella ricerca di base alla prevenzione, trattamento e management delle condizioni patologiche in setting diversi e collegati fra loro – telemedicina, teleconsulto, ecc), ma più in generale dedicate alle esigenze ed a facilitare la vita quotidiana degli anziani nelle diverse condizioni (dall'invecchiamento attivo alla condizione di non autosufficienza).

Il messaggio chiave che deriva dall'analisi riguarda quindi gli effetti e l'impatto di questi mutamenti demografici che richiedono un approccio multidisciplinare e multi competente in tutte le aree (la ricerca, l'assistenza, ma anche la gestione dell'invecchiamento attivo). Approccio che deve essere in grado di definire le relazioni tra gli aspetti biomedici, clinici ed epidemiologici, socioeconomici e tecnologici, culturali ed etici e di mettere a punto strategie coordinate e integrate di intervento, anche in uno scenario critico per la diminuzione delle risorse e degli investimenti disponibili.

Il programma di ricerca è stato focalizzato su quattro linee di ricerca istituzionali come definito all'interno della programmazione triennale della Ricerca Corrente per il periodo 2013-2015, approvata dalla Commissione Nazionale Ricerca Sanitaria nel corso del 2013, e dettagliate come segue:

1. Determinanti cellulari, molecolari e genetici di invecchiamento, longevità e patologie età associate;
2. Prevenzione e trattamento della fragilità e management delle patologie e delle sindromi geriatriche;
3. Invecchiamento e Farmaci;
4. Valutazione multidimensionale, continuità assistenziale, health technology assessment e ambient assisted living.

4.4 L'attività del periodo

4.4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

- A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi T e T-1
 B) Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato

Per quanto riguarda l'attività di ricovero rispetto al 2012 si osserva un importante incremento, seppur inferiore a quello previsto / auspicato, dovuto all'entrata a regime dell'attività di riabilitazione e dal fatto che nel 2012 per il primo semestre vi è stata l'attività di cardiologia. Accanto a questo vi è stato l'importante lavoro svolto per un miglioramento dell'appropriatezza che ha prodotto una lieve riduzione dei ricoveri dei DRG del Patto per la Salute a rischio di in appropriatezza.

Por di Cosenza			
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2012	Anno 2013	
	Consuntivo	Consuntivo	Budget
PLDO	51,00	49,50	52,00
NUMDO	1.322	1.243	1.390
GGDO	15.991	16.677	17.301
VALOREDO	4.380.918	4.643.983	5.074.999
DRG MEDIO	3.314	3.736	3.651
DEGENZA MEDIA IN DO	12,15	13,64	12,45
TOPL DO	0,86	0,92	0,92
N. TOTALE RICOVERI	1.341	1.243	1.390
VALORE TOTALE RICOVERI	4.412.783	4.643.983	5.074.999

ANALISI ATTIVITA' DI RICOVERO PER LIVELLO DI COMPLESSITA' - CONFRONTO ANNI 2013-2012

TOTPOR_CS - P.O.R COSENZA	2012_00					2013_00					Scostamento % 2013/2012	
	N. ricoveri	N. accessi in dh	Valore della produzione	% di area sul totale dei ricoveri	% di area sul valore della produzione	N. ricoveri	N. accessi in dh	Valore della produzione	% di area sul totale dei ricoveri	% di area sul valore della produzione	N. ricoveri	Valore della produzione
TOTALE RICOVERI U.O.	1.222	137	3.687.511	100,00%	100,00%	1.101	-	3.346.195	100,00%	100,00%	-9,90%	-9,26%
TOTALE PRODUZIONE MEDICA	1.190	137	3.495.991	97,38%	94,81%	1.095	-	3.317.259	99,48%	99,14%	-7,98%	-5,11%
NUMERO RICOVERO IN DO	1.171	-	3.464.086	96,83%	93,94%	1.096	-	3.317.259	99,46%	99,14%	6,49%	4,24%
ONCOLOGICI	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-
ALTA COMPLESSITA'	3	-	23.810	0,26%	0,69%	1	-	7.970	0,09%	0,24%	-67%	-67%
PATTO PER LA SALUTE	57	-	95.229	4,87%	2,75%	37	-	65.275	3,38%	1,97%	-35%	-31%
ALTRI	1.111	-	3.344.947	94,88%	96,56%	1.057	-	3.244.010	96,53%	97,79%	-5%	-3%
NON CLASSIFICATI	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-
NUMERO RICOVERO IN DH	19	137	31.865	1,55%	0,86%	-	-	-	0,00%	0,00%	-100%	-100%
ONCOLOGICI	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	-	-	-	-
ALTA COMPLESSITA'	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	-	-	-	-
PATTO PER LA SALUTE	5	18	4.751	26,32%	14,91%	-	-	-	-	-	-100%	-100%
ALTRI	14	119	27.114	73,68%	85,09%	-	-	-	-	-	-100%	-100%
NON CLASSIFICATI	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE PRODUZIONE CHIRURGICA	32	-	191.560	2,62%	5,19%	6	-	28.936	0,54%	0,86%	-81,25%	-84,89%
NUMERO RICOVERO IN DO >=2GG	32	-	191.560	2,62%	5,19%	6	-	28.936	0,54%	0,86%	-81,25%	-84,89%
ALTA COMPLESSITA'	4	-	43.510	12,50%	22,71%	-	-	-	0,00%	0,00%	-100%	-100%
PATTO PER LA SALUTE	7	-	19.392	21,88%	10,12%	2	-	5.541	33,33%	19,15%	-71%	-71%
ALTRI	21	-	128.658	65,63%	67,16%	4	-	23.395	66,67%	80,85%	-81%	-82%
NON CLASSIFICATI	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-
NUMERO RICOVERO IN DO di 1GG	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-
ALTA COMPLESSITA'	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PATTO PER LA SALUTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALTRI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
NON CLASSIFICATI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
NUMERO RICOVERO IN DH	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-	0,00%	0,00%	-	-
ALTA COMPLESSITA'	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PATTO PER LA SALUTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALTRI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
NON CLASSIFICATI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.4.2 Assistenza Territoriale

- A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi T e T-1
 B) Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato

Per quanto riguarda l'attività ambulatoriale essa ha risentito dell'effetto sulla domanda della regola dei 10 € per ricetta in aggiunta al ticket che ha comportato una riduzione dell'attività per esterni, la diminuzione nel laboratorio di analisi che nel 2012 si era incrementato per situazioni esogeni all'Istituto e per la diminuzione nell'ambito dell'attività cardiologica.

Por di Cosenza			
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2012	Anno 2013	
		Consuntivo	Budget
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	117.899	102.139	102.600
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	835.205	764.408	647.266

4.4.3 PREVENZIONE

- A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi T e T-1
 B) Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato

4.4.4 Ricerca (solo per gli Irccs)

- A) **Confronto Dati di Attività degli Esercizi T e T -1**
 B) **Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato**

Nel corso dell'esercizio 2013 il programma di ricerca è stato impostato prospetticamente sulla base della declinazione degli obiettivi prioritari della ricerca condotta nell'Istituto sull'invecchiamento attivo e a partire dalla definizione all'interno della programmazione triennale che per il periodo 2013-2015 delle quattro le Linee di Ricerca dell'Istituto, continuando in particolare ad enfatizzare la traslationalità della ricerca tra scienze sociali e mediche, tra ricerca biomedica e clinica nello studio dei processi di invecchiamento, delle patologie età-correlate e dei problemi e bisogni dell'anziano. Il nuovo programma ha incluso l'avvio dell'attuazione di 69 progetti nelle quattro linee di ricerca, con la partecipazione delle diverse professionalità dell'Istituto.

Questa progettualità ha dato luogo nel corso del 2013 ad un rilevante progresso nella produzione scientifica, particolarmente in termini di qualità e di rispetto dei criteri di valutazione adottati dal Ministero della Salute per la ripartizione dei finanziamenti tra gli IRCCS. Ci si riferisce in particolare alla riorganizzazione globale della policy per la produzione scientifica – in termini di articoli e pubblicazioni diverse – implementando una continua selezione e verifica dell'attinenza delle diverse tematiche studiate e della loro rilevanza nell'ambito geriatrico-gerontologico e considerando il ruolo primario dei ricercatori afferenti all'Istituto.

	2012	2013
Impact Factor ministeriale	384	337
N° pubblicazioni indicizzate	112	85
Impact factor medio per articolo	3.43	4
N° citazioni	1477	1705
Impact factor medio per ricercatore attivo	5.46	4.59
Impact factor medio per ricercatore attivo con pubblicazioni	6.06	5.24

Nel 2013 si è quindi evidenziato un valore di Impact Factor Ministeriale (IFM o IF normalizzato secondo i criteri ministeriali, riconosciuto come criterio di valutazione dal Ministero della Salute) sostanzialmente stabile - tenendo conto della chiusura di due POR INRCA alla fine del 2012 come di seguito ulteriormente discusso - accompagnato da un aumento sostanziale del peso qualitativo della produzione scientifica con un numero crescente di pubblicazioni su prestigiose riviste nazionali ed internazionali con Impact Factor più elevato, e di citazioni – ovvero diffusione e riconoscimento - che articoli e pubblicazioni dell'Istituto hanno ricevuto nell'ambito di riferimento.

Questo risultato nel corso del 2013 è il frutto della produzione scientifica sostenuta in tutte le quattro linee di ricerca come illustrato nella tabella seguente:

		2012		2013
	N° articoli	IFM	N° articoli	IFM
Linea di Ricerca 1	22	108,7	36	163
Linea di Ricerca 2	35	93,4	20	73,7
Linea di Ricerca 3	27	106,9	11	47,2
Linea di Ricerca 4	28	74,9	18	53,2

Inoltre, il risultato globale è correlato al coordinamento delle tematiche della ricerca che viene svolto all'interno delle quattro linee di ricerca istituzionali che integrano l'attività scientifica condotta all'interno delle diverse articolazioni organizzative, siano esse le diverse Sedi dei Presidi Ospedalieri di Ricerca o le strutture Dipartimentali.

Si riportano di seguito alcune tabelle generali di presentazione dei risultati della produzione scientifica - in modalità aggregata per:

- SEDE/POR
- Dipartimento
- Direzione Scientifica/PST/Staff

Tali dati rappresentano il contributo delle singole strutture al valore complessivo di IFM raggiunto dall'Istituto, considerando però che a ciascuna pubblicazione possono avere partecipato e contribuito ricercatori afferenti a strutture diverse (ad es. un ricercatore del PST, ricercatori clinici appartenenti a POR diversi, un ricercatore dello staff) nella logica perseguita del lavoro di team intra-aziendale.

IFM PER SEDE/POR

	2012	2013
POR DI COSENZA	68,0	67,1

IFM PER DIPARTIMENTO

	2012	2013
GERIATRICO RIABILITATIVO AD INDIRIZZO CARDIOVASCOLARE - COSENZA	68,0	67,1

IFM PER PST/DIREZIONE SCIENTIFICA E STAFF

	2012	2013
AREA SCIENTIFICA DI SUPPORTO (PST)	126,6	192
Direzione Scientifica e Centro Servizi di Staff	99,2	146,6

L'analisi globale dei risultati della produzione scientifica conferma quindi una sostanziale stabilità degli indicatori di performance in termini di IFM e di contributo delle singole strutture e dei singoli professionisti dell'Istituto. E' necessario peraltro sottolineare come i risultati raggiunti nel 2013 abbiano risentito della chiusura di due delle sedi INRCA, ovvero le sedi di Roma e Cagliari, avvenuta nel dicembre 2012. In particolare per la sede di Roma e' riportata la valutazione quantitativa anche per il 2013: come definito nel documento "Criteri e programmazione triennale Ricerca Corrente" redatto dalla Commissione Nazionale Ricerca nel 2013 vengono comunque considerate nella valutazione anche pubblicazioni dell'anno di riferimento, ma che rappresentano ovviamente il risultato di attività e studi negli anni precedenti.

La produzione scientifica istituzionale si estrinseca inoltre nelle attività relative a studi e sperimentazioni cliniche, sviluppate all'interno dell'Istituto o commissionate da sponsor esterni, condotte nelle diverse Sedi, dopo aver ottenuto l'approvazione da parte del Comitato di Bioetica dell'Istituto. In questo ambito nel corso del 2013 sono risultati attivi 61 studi e sperimentazioni cliniche, di cui 19 approvati ed aperti nello stesso anno. In questi studi, nel corso del 2013, sono stati complessivamente arruolati 1928 pazienti anziani afferenti alle diverse strutture dell'Istituto.

L'esercizio 2013 non è stato un anno particolarmente favorevole per la ricerca finalizzata avendo avuto accesso a poco più di 800 mila euro, contro i 3,7 mln di euro del 2012.

Sono entrati 14 nuovi progetti che si sono aggiunti ad altri 48 esistenti al 1 gennaio 2013 per cui complessivamente sono stati gestiti 62 progetti di ricerca, di cui 21 conclusi nell'anno in esame. Si riportano di seguito i 14 nuovi progetti avviati nel 2013, per ordine di avvio cronologico.

Nr.	Descrizione	FINANZIATORE	BUDGET
COM130026	MOPACT	UNIONE EUROPEA	239.334
COM130027	donazione da università	UNIVERSITA'	2.500
COM130028	Social innovation in the field of ageing	UNIONE EUROPEA	6.800
COM130029	PROFOUND	UNIONE EUROPEA	19.260
COM130030	Piede di Charcot	UNIVERSITA'	12.150
COM130032	MAPLe	UNIONE EUROPEA	195.000
COM130033	Malattie cardiovascolari grandi opere	AZIENDA SANITARIA	9.500
COM130034	Oncogene HER-2/neu	PRIVATO	20.000
COM130037	ALBUMINA GLICATA	PRIVATO	27.481
COM130039	Effects of proton pump inhibitors on mortality and	AZIENDA SANITARIA	28.210
COM130040	Chefmyself	UNIONE EUROPEA	111.375
COM130042	SMART GREEN HOUSING UNIT	PRIVATO	37.500
COM130043	CARSEK	PRIVATO	84.900
COM130054	ossigeno-ozono nella terapia del dolore e negli	REGIONE MARCHE	44.300
			838.310

Dalla tabella sono ben visibili i progetti più pesanti economicamente:

- MOPACT
- MAPLE
- CHEFMYSELF

E' interessante notare come i tre progetti più significativi sono rappresentativi di tutte e tre le aree di ricerca dell'Istituto, rispettivamente l'area socioeconomia, l'area clinica e l'area domotica.

MOPACT (Mobilising the Potential of ACTIVE Ageing in Europe) è un progetto quadriennale avviato il 1 marzo 2013, coordinato dall'Università di Sheffield e finanziato dalla Commissione Europea nell'ambito del 7° Programma Quadro. L'obiettivo generale è quello di fornire evidenza empirica, attraverso la ricerca, su come l'Europa possa rendere la longevità una risorsa per lo sviluppo sociale ed economico. Per raggiungere questo obiettivo MOPACT concentra l'analisi scientifica della più alta qualità nello sviluppo di politiche innovative e approcci a sostegno delle autorità pubbliche e altri attori chiave a tutti i livelli, in Europa. MOPACT impegna un team multidisciplinare per studiare le maggiori sfide poste dall'invecchiamento: perdurante rivoluzione della longevità; riduzione e invecchiamento della forza lavoro; sostenibilità fiscale di pensioni, sistemi assistenziali e sanitari; distacco strutturale tra cambiamenti sociali e relativi cambiamenti istituzionali e di attitudini; crescente bisogno di assistenza continuativa; cambiamento dei ruoli sociali e politici.

MOPACT raggruppa 29 organizzazioni da 13 Paesi europei in una collaborazione unica di eminenti ricercatori, per affrontare la grande sfida dell'invecchiamento. Obiettivi specifici del progetto sono: identificare e analizzare innovazioni sociali e iniziative politiche; mappare i passi necessari per realizzare l'invecchiamento attivo in Europa e proporre metodi innovativi per farlo; coinvolgere in tutte le attività del progetto i principali utenti finali e gli stakeholders: responsabili delle politiche, operatori, produttori, e le stesse persone anziane; effettuare un ampio ed efficace trasferimento di conoscenze e divulgare il lavoro di MOPACT.

L'INRCA, attraverso il Centro Studi e Ricerche Economico Sociali per l'Invecchiamento, contribuisce in particolare allo studio dei seguenti argomenti, nell'ambito di MOPACT: Estensione della vita lavorativa: incrementare l'occupazione dei lavoratori anziani, con l'aiuto del lifelong learning (WP3); Salute e benessere: sostenere la speranza di vita in buona salute e l'impegno sociale degli anziani (WP5); Supporto sociale e assistenza continuativa: equilibrare domanda e offerta di

assistenza e di supporto (WP8); Intensificare la cittadinanza attiva: accrescere la partecipazione politica dei cittadini anziani e migliorare la capacità di adattamento al cambiamento sociale (WP9).

Il Progetto MAPLE (Assegnazione dei criteri di priorità per la presa in carico degli anziani affetti da disabilità e multimorbilità. Implementazione del sistema MAPLe in Italia) è finanziato dal Ministero della salute (Programma CCM 2012) e mira a implementare l'algoritmo del MAPLE, derivante dallo strumento di valutazione multidimensionale VAOR, nel SSN italiano.

L'obiettivo principale del progetto è quello di implementare l'utilizzo del sistema MAPLe per la definizione delle priorità per l'accesso e la presa in carico degli anziani affetti da multimorbilità e disabilità nei servizi di assistenza sia territoriali che ospedalieri, gestire le liste di attesa delle strutture residenziali e semi-residenziali, nei servizi di cura domiciliare e valutare l'appropriatezza dell'offerta assistenziale erogata. Obiettivi secondari sono far crescere la cultura geriatrica nei servizi ospedalieri e territoriali attraverso la formazione del personale; Classificare, a livello distrettuale, il fabbisogno assistenziale della popolazione anziana che fa richiesta di accesso ai servizi, in base all'algoritmo MAPLe e, a livello ospedaliero, attraverso il MAPLe-AC; Valutare l'appropriatezza dell'offerta assistenziale erogata a livello di singolo distretto sanitario; migliorare la gestione delle liste d'attesa; garantire equità nell'allocazione delle risorse; analizzare il consumo di risorse per classe di fabbisogno assistenziale e valutare l'eventuale gap tra assistenza erogata e necessaria presso la popolazione distrettuale.

Il progetto ChefMySelf finanziato dalla Comunità Europea e dal Ministero della ricerca e dell'università (MIUR) all'interno dell'Ambient Assisted Living Joint Programme, ha come obiettivo principale lo **sviluppo di un ecosistema di servizi personalizzabile, aperto ed estensibile (ICT), costruito attorno ad un dispositivo automatico per la cucina, che supporti gli anziani nella preparazione dei pasti e nel mantenimento di uno stile alimentare sano.**

Un processore per il cibo, fornito di un' interfaccia accessibile, incoraggerà gli anziani a cucinare da soli, rispettando i loro requisiti nutrizionali. Allo stesso tempo, un social network su invecchiamento attivo e abitudini alimentari, diventerà strumento di motivazione per rimanere attivi, e mantenere e/o allargare i propri contatti sociali.

Il dispositivo offrirà linee guida per uno stile alimentare sano, tenendo in considerazione la cultura di appartenenza degli utenti e contribuirà alla riduzione dei fattori di rischio associati ai principali disturbi:

- i. supportando diete per il controllo del peso,
- ii. fornendo informazioni per facilitare l'attività quotidiana di cucinare,
- iii. offrendo l'opportunità di accedere a molti servizi relativi alla cucina,
- iv. guidando nella scelta di cibi sani.

Il progetto è iniziato il 1 giugno 2013 ed ha la durata di 24 mesi. Per lo svolgimento delle attività di progetto, l'INRCA ha ricevuto un finanziamento di 111,375 €.

I partners europei del Consorzio sono:

Part. Nr.	Organizzazione	Acronimo	Tipologia	Nazione
1 (Coor.)	Fundació Cetemmsa	CETEMMSA	R&S	SPAGNA
2	Istituto Nazionale di Ricovero e Cura per Anziani	INRCA	End-user	ITALIA
3	POLNE, S.L. (Taurus Group)	TAURUS	Industria	SPAGNA
4	Fraunhofer Portugal, AICOS	FHP	R&S	PORTOGALLO
5	Unie KBO	UNIEKBO	End-user	OLANDA
6	ASM Market research and Analysis Centre, Ltd.	ASM	SME	POLONIA

7	ME.TE.DA. s.r.l.	METEDA	SME	ITALIA
---	------------------	--------	-----	--------

Complessivamente il valore economico a budget delle 62 ricerche gestite nel 2013 è di 11.554.481 euro, ma tale valore non è significativo delle somme gestite nell'anno essendo la sommatoria dei budget complessivi assegnati per ciascun progetto dal finanziatore all'Istituto, indipendentemente dalla loro erosione.

Il dato rilevante e certo è dato, invece, dalla quota economica gestita e consumata nel 2013 che ammonta a circa 3,182 contro 1,620 milione di euro dell'anno precedente.

GESTIONE 40	BUDGET	di cui:	REPORT 31/12/2012	REPORT 31/12/2013	impegnato al 31/12/2013	disponibile al 31/12/2013	vari: Ass. 2013-2012
COSTI D'ESERCIZIO							
1 Personale dipendente	225.913		31.659	108.572	13.000	104.341	76.913
2 Personale a contratto	3.261.557		938.455	2.157.178	722.972	381.407	1.218.723
3 Missioni	325.354		74.691	145.269	10.000	170.085	70.578
4 Attrezzature	701.354		165.803	1.453.856	146.307	898.809	1.288.053
5 Consumi	818.399		258.615	539.103	71.254	208.042	280.488
6 Pubblicazioni	179.927		2.083	29.797	-	150.130	27.714
7 Elaborazioni dati	512.466		7.883	38.820	99.000	374.646	30.937
8 Spese generali	4.881.746		225.838	491.540	147.471	4.242.735	265.702
	-						-
TOTALE COSTI	10.906.716		1.705.027	4.964.135	1.210.004	4.732.576	3.182.196
overhead	647.766		541.965	647.766			
TOTALE COSTI	11.554.482		2.246.992	5.611.901	1.210.004	4.732.576	

A differenza di tutte gli esercizi precedenti, la maggiore spesa sostenuta nel corso del 2013 è stata data dalla voce attrezzature anziché dalla voce personale. Ciò è riconducibile al fatto che nel corso 2013 è stata realizzata la "Casa Intelligente" a Fabriano, con un finanziamento della Regione Marche. Per tale realizzazione sono stati sostenuti costi per adeguare una strutture fatiscente a showroom per la domotica. Precisamente sono stati spesi 1,043 milioni di euro per tale ristrutturazione.

La seconda spesa per importanza è quella per il Personale, pari a 1,219milioni di euro. Nel corso del 2013 sono stati accesi 31 nuove collaborazioni, che sommate alle 25 aperte al 1 gennaio 2013 contano complessivi 56 rapporti di collaborazione, per un costo medio di circa 20.000 euro totale annuo.

Terza voce di spesa è quella per consumi pari a 280 mila euro. L'assorbimento maggiore è stato per il progetto "Chi ben comincia" poiché in tale voce sono stati registrati gli assegni di cura erogati ai pazienti reclutati per un valore di 200 euro mensili. A ciò si aggiunge il progetto My Mind che ha avuto ampio sviluppo nel corso dell'anno in esame per il quale ha necessitano di notevoli acquisti di reagenti.

Altra voce di costo importante è stata quella per spese generali e ciò è riconducibile a due fattori, il progetto UP TECH che essendo arrivato a scadenza ha implicato spese di coordinamento

finale e i progetti europei che hanno una diversa modalità di classificazione dei costi che vanno ad alimentare la voce "spese generali"

Per analizzare bene il consumo per ciascun fattore produttivo è opportuno confrontare i dati 2013 con i dati 2012.

GESTIONE 40	BUDGET	di cui:		vari. Ass. 2013-2012	% composizione	vari. Ass. 2012-2011	% composizione
COSTI D'ESERCIZIO							
1 Personale dipendente	225.913			76.913	2%	6.000	0%
2 Personale a contratto	3.261.557			1.218.723	38%	889.059	55%
3 Missioni	325.354			70.578	2%	107.540	7%
4 Attrezzature	701.354			1.288.053	40%	171.726	11%
5 Consumi	818.399			280.488	9%	203.990	13%
6 Pubblicazioni	179.927			27.714	1%	6.100	0%
7 Elaborazioni dati	512.466			30.937	1%	25.143	2%
8 Spese generali	4.881.746			265.702	8%	217.175	13%
	-			-		-	
TOTALE COSTI	10.906.716			3.182.196	100%	1.620.723	100%

Le voci in significativo aumento sono quelle del personale dipendente, del personale a contratto, per attrezzature e pubblicazioni. Delle due voci centrali si è già trattato mentre per la prima si reputa opportuno indicare che essa si riferisce al progetto "Chi ben comincia.." che nel corso del 2013 ha visto coinvolto il personale dipendente fisioterapista per garantire il corretto utilizzo dei servizi motori previsti nel progetto stesso. Rispetto alla voce pubblicazioni esse si riferiscono, solitamente, alla fase conclusiva dei progetti e considerando che nel 2013 ne sono stati conclusi ben 21 si può dedurre che tale voce di spesa sia direttamente correlabile a tale situazione.

Voci in aumento contenuto sono quelle per consumi di beni, elaborazione dati e spese generali, mentre si registra una contrazione per missioni.

Si riporta di seguito la classificazione dei progetti di sede aziendale.

SEDE AZIENDALE	BUDGET	Numero commesse	%composizione
DIREZIONE SCIENTIFICA	7.592.579	19	66%
POR ANCONA	1.177.307	20	10%
PST	1.469.685	16	13%
POR CASATENOVO	615.000	2	5%
POR COSENZA	450.000	3	4%
POR FERMO	249.910	2	2%
	11.554.481	62	100%

di cui:

SEDE AZIENDALE	BUDGET	Numero commesse	%composizione
DIREZIONE SCIENTIFICA	243.275	4	29%
POR ANCONA	298.191	5	36%
PST	266.134	3	32%
POR COSENZA	30.710	2	4%
POR CASATENOVO	-	-	0%
POR FERMO	-	-	0%
	838.310	14	100%

Dalla tabella è evidente la trasversalità dell'attività di ricerca, poiché i progetti in capo alla Direzione Scientifica sono progetti di natura clinica piuttosto che socio-economica svolte ed assegnate a personale ricercatore dedicato ma che hanno impatti e risvolti sull'intera struttura produttiva aziendale. La distinzione è dunque una distinzione puramente formale di assegnazione dei Responsabili scientifici ad un centro di costo piuttosto che ad un altro.

Dalla tabella si evince inoltre che sostanzialmente la composizione per sede è sempre la stessa, sia guardando a tutte le commesse gestite sia limitando lo sguardo a quelle avviate nel 2013, che vedono concentrare il 90% delle ricerche nella sede di Ancona, ciò ovviamente per evidenti motivi sia di sede scientifica sia di dimensioni dei presidi periferici.

La classificazione dei progetti di ricerca per soggetto finanziatore consente, invece, di misurare l'afflusso di denaro concesso per struttura promotrice o sostenitrice di progetti di ricerca. I pesi tra i diversi finanziatori possono cambiare da anno ad anno ed è per questo che si ritiene opportuno offrire una prima classificazione rispetto a tutti i progetti gestiti nel 2013 ed una seconda classificazione specifica per l'anno in esame che consente di misurare precisamente da quale fonti sono stati concessi fondi per il singolo esercizio, in questo caso il 2013.

FINANZIATORE	BUDGET	numero commesse	% composizione del valore
REGIONE	5.490.878	10	48%
UNIONE EUROPEA	3.045.499	15	26%
MINISTERO	1.659.015	7	14%
IST. PREVIDENZA	546.055	1	5%
PRIVATO	385.547	19	3%
FONDAZIONE	362.197	3	3%
UNIVERSITA'	27.580	5	0%
AZIENDE SANITARIE	37.710	2	0%
	11.554.481	62	100%

di cui finanziati nel 2013

FINANZIATORE	BUDGET	numero commesse	% composizione del valore
UNIONE EUROPEA	571.769	5	68%
PRIVATI	169.881	4	20%
REGIONE	44.300	1	5%
AZIENDE SANITARIE	37.710	2	4%
UNIVERSITA'	14.650	2	2%
	838.310	14	100%

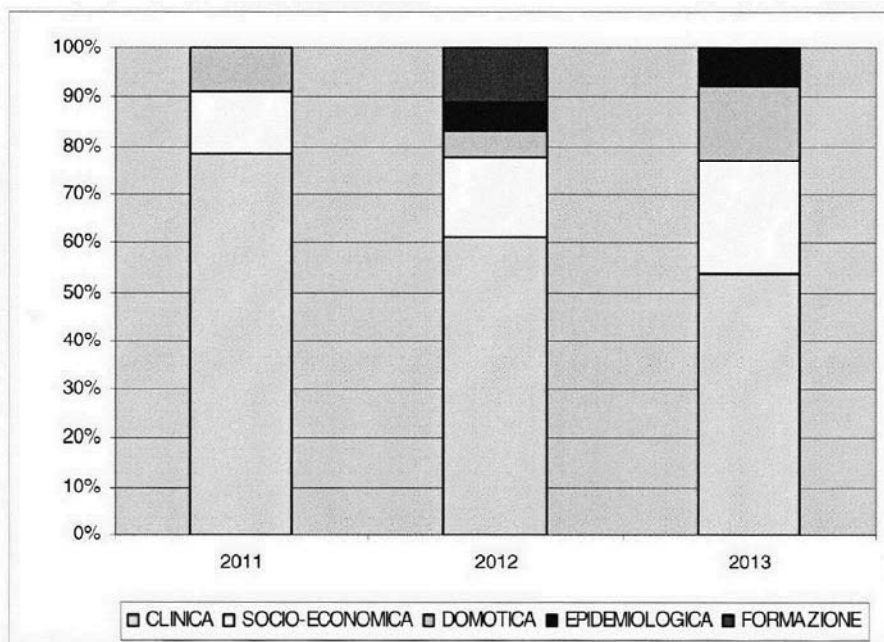
In termini di valore economico si rileva una netta prevalenza dei finanziamenti degli enti regionali a livello complessivo che invece si ridimensionano valutando solo il 2013, anno in cui gli enti regione hanno finanziato appena il 5% della raccolta complessiva. Ciò dipende dal progetto "Casa Intelligente" finanziato nel 2011 per 4 milioni di euro che ha di fatto alterato il dato di raccolta fondi dell'istituto. Non considerando tale progetto di ricerca, risulta chiaramente come sia l'Unione Europea la principale finanziatrice dell'Istituto, dimostrandosi un finanziatore costante negli anni. E' eclatante come nel 2013 non si siano avuti progetti finanziati dal Ministero; ciò è dovuto ai ritardi con cui lo stesso Ministero ha valutato le ricerche finalizzate 2012 i cui esiti sono stati resi noti sono nel febbraio 2014. a tutt'oggi, pur sapendo di aver vinto due progetti di ricerca, non ci sono state ancora trasmesse le specifiche convenzioni necessarie per avviare lo studio. Le aziende private, in passato rappresentate sostanzialmente da ditte farmaceutiche, oggi costituiscono un finanziatore importante soprattutto per l'area domotica. Nel corso del 2013 sono stati accettati contributi per quasi 170 mila euro proprio da associazioni temporanee di impresa che ci hanno affidato obiettivi scientifici, di studio, progettazione e sperimentazione, di oggetti e soluzioni intelligenti nell'ambito della domotica applicata al living per anziani.

Di seguito si riporta, invece, una rappresentazione grafica della composizione dei 62 progetti di ricerca aperti, classificati per area di ricerca.

L'assunto ipotizzato è quello di dividere le aree di ricerca in 4 parti: clinica, epidemiologica, socio-sanitaria e domotica.

Nell'area clinica confluiscono tutti i progetti di ricerca che hanno per oggetto ricerche sul campo con relative sperimentazioni su pazienti ricoverati o meno; nell'area epidemiologica confluiscono le due ricerche gestite dall'osservatorio epidemiologico rispettivamente sul progetto nazionale di screening e sulle malattie cardiovascolari per lavoratori delle grandi opere; l'area socio-sanitaria comprende tutte le ricerche svolte sul territorio aventi come oggetto la rilevazione di fenomeni sociologici, sanitari, statistici ed economici relativamente alla qualità di vita del cittadino

anziano ed infine l'area domotica, di recente avvio, comprende i progetti finalizzati a mettere a punto e sperimentare nuovi modelli di gestione del paziente anziano basati su soluzioni tecnologiche avanzate.



Risulta evidente come, in termini di numero di ricerche e quindi non di valore economico, ci sia una forte preponderanza dell'area clinica che registra comunque una riduzione dal 2011 al 2013. Costante è invece la porzione dei progetti di tipo socio sanitario. La domotica registra un incremento così come i progetti di tipo epidemiologico, mentre nel 2012 sono entrati due progetti di tipo formativo, finanziati dalla Regione Marche che non hanno avuto seguito nel 2013

4.5 La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

Di seguito si rappresentano sinteticamente le risultanze del bilancio del Presidio Inrca di Cosenza.

4.5.1 SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI

La tabella della pagina seguente rappresenta il bilancio 2013 del Por di Cosenza confrontato con il bilancio 2012 e quanto indicato nel bilancio preventivo aziendale.

Prima di analizzare sinteticamente le risultanze del bilancio appare necessario precisare che non c'è stata nessuna contrattazione di budget con la Regione Calabria ma solo una assegnazione definitiva, per il 2013, attribuita con DPGR-CA 33/ del 21/03/14 "Riparto FSR anno 2013".

Pertanto il bilancio preventivo 2012 posto a confronto rappresenta esclusivamente la previsione aziendale di costi e ricavi fatta autonomamente dall'Istituto senza alcuna contrattazione di budget.

Descrizione	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio Consuntivo 2013	Variazioni Bilancio Consuntivo 2013 - Bilancio Consuntivo 2012
RESULTATO DI ESERCIZIO	2.145.705	1.924.618	221.087
TOTALE RICAVI	6.626.578	6.552.417	74.161
CONTRIBUTI REGIONALI	1.320.674	1.351.453	30.779
CONTRIBUTI IN ESERCIZIO INDEBITATI DA REGIONE	1.343.201	1.395.405	52.204
CONTRIBUTI IN ESERCIZIO VINCOLATI DA REGIONE	-	-	-
RETIFICA CONTRIBUTI IN ESERCIZIO DESTINATI AD INVESTIMENTI	22.527	43.952	21.425
UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI DA REGIONE PER QUOTA DEL FONDO VINCOLATO	-	-	-
ALTRI CONTRIBUTI	-	-	-
ALTRI CONTRIBUTI	-	-	-
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	5.098.313	5.043.875	54.438
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-REGIONALI	5.074.115	5.018.363	55.754
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA-REGIONALI	19.829	20.815	990
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	4.371	4.698	327
EMIRATE PROPRIE	202.107	157.089	45.019
COMPARTICIPAZIONI	161.702	136.305	25.397
LIBERA PROFESSIONE	21.022	13.832	7.190
ALTRI RICAVI CARATTERISTICI	9.345	6.928	2.417
RICAVI NON CARATTERISTICI	10.038	23	10.015
RICAVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-	-	-
RICAVI STRAORDINARI	5.484	-	5.484
SOPRAVV. ATTIVE, INSUSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI	5.484	-	5.484
PLUSVALENZE	-	-	-
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-
RICAVI INTRA-AZIENDA	-	-	-
SCARICO COSTI GENERALI RIBALTI	-	-	-
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-AZIENDA	-	-	-
TOTALE COSTI	8.772.283	8.477.036	295.248
PERSONALE	6.162.237	6.010.834	152.403
PERSONALE DIRIGENTE	2.679.347	2.617.623	60.715
PERSONALE COMPARTO	3.449.281	3.362.045	87.236
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	27.399	22.850	4.548
RETIFICA COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE (-)	-	-	-
PERSONALE NON DIPENDENTE	9.210	8.306	905
BENI	596.174	492.471	103.654
FARMACI	97.552	112.839	15.286
BENI SANITARI	463.709	351.851	112.128
BENI NON SANITARI	34.864	28.051	6.813
SERVIZI	1.773.985	1.808.134	34.148
APPALTI	500.896	532.195	31.299
MANUTENZIONI	156.121	192.720	36.600
UTENZE	133.943	124.668	9.245

CONULLENZE AMMINISTRATIVE E GESTIONALI	12.950	-	-	12.950	-100%
CONULLENZE SANITARIE	-	-	-	-	-
GOVERNO BENI DI TERZI	61.991	56.056	-	5.925	-10%
COSTI GENERALI	908.085	902.495	-	5.630	-1%
IMPOSTE DI ESERCIZIO	-	-	-	-	-
OSP. CONVENZIONATA E ACQUISTO DI RICOVERI	-	-	-	-	-
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-
SPECIALISTICA ESTERNA	50.644	1.154	-	49.490	-98%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	50.644	1.045	-	49.599	-98%
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-
SPECIALISTICA INTERNA	-	109	-	109	-
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	-
FARMACELITICA	-	-	-	-	-
FARMACELITICA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-
FARMACELITICA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-
FARMACELITICA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-
MEDICINA DI BASE	-	-	-	-	-
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-
ALTRE PRESTAZIONI	36.992	65.866	-	28.874	78%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	36.992	65.866	-	28.874	78%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-
LIBERA PROFESSIONE	18.290	11.925	-	6.365	-35%
LIBERA PROFESSIONE	18.290	11.925	-	6.365	-35%
AMMORTAMENTI	98.153	84.851	-	13.302	-14%
AMMORTAMENTI	183.917	189.140	-	5.222	3%
STERILIZZAZIONE AMMORTAMENTI (*)	85.765	104.289	-	18.524	22%
AMMORTAMENTI	-	520	-	520	-
ACCANTONAMENTI RINNOVI PERSONALE	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE MEDICI	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE SUMMI	-	-	-	-	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	520	-	520	-
TRASFERIMENTI	-	-	-	-	-
TRASFERIMENTI	-	-	-	-	-
ONERI FINANZIARI	294	169	-	125	-42%
ONERI FINANZIARI	294	169	-	125	-42%
ONERI STRAORDINARI	34.563	1.112	-	33.452	-97%
SOPRARI. PASSIVE, INSISTENZE DELL'ATTIVO E SVULZAZION	34.499	1.112	-	33.347	-97%
MINUSVALENZE	105	-	-	105	-100%
COSTI INTRA-AZIENDA	-	-	-	-	-
RIBALTIMENTO COSTI GENERALI	-	-	-	-	-
COSTI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTERAZIENDALI	-	-	-	-	-

Innanzitutto dalla tabella si evince l'importante miglioramento della perdita d'esercizio che diminuisce di oltre il 10% tra il 2013 e il 2012. Considerato che il livello di finanziamento è rimasto identico tra il 2013 e il 2012 e addirittura osservando una diminuzione nell'ambito delle entrate proprie (principalmente per la diminuzione dei ticket) si può rilevare come il miglioramento sia totalmente attribuibile alla diminuzione dei costi derivanti da percorsi interni di razionalizzazione che potranno moltiplicarsi in maniera consistente solo al momento dell'attuazione del percorso di razionalizzazione e sviluppo più volte citato.

In ogni caso un simile risultato evidenzia comunque la ferma volontà dell'Istituto di agire in tale direzione, anticipando, per quanto possibile i percorsi di razionalizzazione da realizzare.

Nell'ambito dei costi metà della riduzione è nell'ambito del costo del personale (sia nell'ambito dirigenziale che del personale del comparto). Ulteriore importante riduzione è poi nell'ambito degli acquisti di beni, anche per il cambio di tipologia di attività da erogare.

Di verso opposto sono invece gli incrementi nell'ambito dei servizi tra i quali si evidenzia quello dell'area manutenzioni per la necessità di mantenere standard adeguati di sicurezza nello svolgimento delle attività assistenziali.

Da ultimo si osserva la complessiva diminuzione nell'ambito degli acquisti di prestazioni ambulatoriali da altre strutture dovuta all'attuazione di percorsi di razionalizzazione interna nel consumo di questi "fattori produttivi". complessivamente l'incremento della perdita tra il bilancio consuntivo 2013 ed il bilancio consuntivo 2012.

4.5.2 Confronto CE Preventivo/Consuntivo e Relazione sugli Scostamenti

Prendendo come schema di confronto il Ce Ministeriale ed in particolare ponendo sempre l'attenzione sugli scostamenti tra il bilancio consuntivo 2013, il bilancio preventivo 2013 e il bilancio consuntivo 2012, si osservano analiticamente diverse variazioni.

Inoltre a latere dei tre Ce si è rappresentata anche la disarticolazione per conto economico della quota parte dell'area di supporto scientifica e amministrativa riattribuita ai diversi presidi.

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto Bilancio consuntivo 2013 (750.000 €)
A) Valore della produzione				
A.1) Contributi in c/ esercizio	1.395.405	1.343.200	1.146.065	323.231
A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.395.405	1.343.200	1.146.065	23.801
A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.395.405	1.343.200	1.146.065	23.801
A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-	-
A.1.B) Contributi c/ esercizio (extra fondo)	-	-	-	56.571
A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-
A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	-	-
A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-
A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-	-
A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-	-	56.571
A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	56.571
A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-	-
A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-	-
A.1.C) Contributi c/ esercizio per ricerca	-	-	-	242.859
A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	144.549
A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	51.126
A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-	-	47.135
A.1.D) Contributi c/ esercizio da privati	-	-	-	-

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto Bilancio consuntivo 2013 (750.000 €)
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-43.952	-22.527	-50.527	-9.001
A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.5. regionale	-43.952	-22.527	-50.527	-9.001
A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	-	-
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-	92.503
A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.5. regionale vincolato	-	-	-	-
A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-	-	92.503
A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-	-	-
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	5.060.573	5.124.094	5.313.178	1.035
A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	5.039.178	5.097.942	5.291.142	-
A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.018.363	5.074.117	5.250.000	-
A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	4.394.000	4.394.324	4.600.000	-
A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	624.363	679.793	650.000	-
A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semi-residenziale	-	-	-	-
A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	-	-	-	-
A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-	-
A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-	-
A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-	-	-
A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-	-
A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-	-	7.206	-
A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	20.815	19.825	33.936	-
A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	19.000	18.458	32.243	-
A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.815	1.367	1.693	-
A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-	-
A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	-	-	-	-
A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	-
A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-
A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	-	-
A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	7.563	9.129	7.680	1.035
A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	13.832	21.022	14.156	-
A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-
A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	10.300	17.150	10.013	-
A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-
A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-59)	3.532	3.872	4.143	-
A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-	-
A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.063	4.587	3.378	15.187
A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-	-	352
A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-	-	-
A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-	-	-
A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-	-
A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	10.023
A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	10.023
A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.297	-	1.730	-
A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-	-	-
A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-	-
A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	1.297	-	1.730	-
A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.766	4.587	1.648	4.813
A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	-	-
A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-	-
A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	-	-
A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	-	-
A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.766	4.587	1.648	4.813

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto Bilancio consuntivo 2013 (750.000 €)
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	136.305	161.702	140.000	-
A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	136.305	161.702	140.000	-
A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - ticket sul pronto soccorso	-	-	-	-
A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) - Altro	-	-	-	-
A.7) Quota contributi c/ capitale imputata all'esercizio	104.289	85.765	60.338	20.630
A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-	-	-
A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	60.337	63.236	60.338	11.630
A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-
A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio ISR destinati ad investimenti	43.952	22.527	-	9.001
A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-
A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	-	-	-	-
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
A.9) Altri ricavi e proventi	23	38	25	14.472
A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-	-	1.077
A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-	-	-	11.538
A.9.C) Altri proventi diversi	23	38	25	1.857
Totale valore della produzione (A)	6.656.706	6.696.859	6.612.457	458.057
B) Costi della produzione	-	-	-	-
B.1) Acquisti di beni	496.730	595.417	512.776	22.240
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	463.320	562.343	474.977	17.043
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	111.740	99.521	114.051	836
B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	110.443	99.512	112.809	43
B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.297	9	1.542	793
B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-
B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-
B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-
B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-	-
B.1.A.3) Dispositivi medici	351.075	599.275	360.061	13.382
B.1.A.3.1) Dispositivi medici	62.592	462.340	70.061	1.824
B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-	74.460	-	-
B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	288.479	62.475	290.000	12.158
B.1.A.4) Prodotti dietetici	495	325.406	852	-
B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	482	-	-
B.1.A.6) Prodotti chimici	-	-	-	-
B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	10	-	13	2.829
B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-
B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	33.410	33.074	37.799	5.197
B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-	1
B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	1.058	20	1.408	51
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.407	1.888	1.340	400
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	21.767	18.334	24.000	1.997
B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	5.912	7.533	6.852	484
B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	3.268	5.300	4.198	2.264
B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
B.2) Acquisti di servizi	863.387	883.905	883.855	314.091
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	90.145	109.583	93.442	109.790
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	-	-
B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	-	-
B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	-	-
B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	-	-
B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-	-
B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici IIR, ecc.)	-	-	-	-
B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-	-
B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	-	-
B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.154	50.644	145	-
B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.045	50.644	-	-
B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAT	-	-	-	-
B.2.A.3.5) - da privato	109	-	145	-
B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	-
B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	109	-	145	-
B.2.A.3.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto Bilancio consuntivo 2013 (750.000 €)
B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.5.4) - da privato	-	-	-	-
B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-	-
B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.7.4) - da privato	-	-	-	-
B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-
B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-
B.2.A.8.4) - da privato (Intraregionale)	-	-	-	-
B.2.A.8.5) - da privato (Extraregionale)	-	-	-	-
B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci file F	-	-	-	-
B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.9.4) - da privato (Intraregionale)	-	-	-	-
B.2.A.9.5) - da privato (Extraregionale)	-	-	-	-
B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.10.4) - da privato	-	-	-	-
B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	12.100	3.990	9.600	103
B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.11.4) - da privato	12.100	3.990	9.600	103
B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	-
B.2.A.12.4) - da privato (Intraregionale)	-	-	-	-
B.2.A.12.5) - da privato (Extraregionale)	-	-	-	-
B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (Intramoenia)	11.024	16.905	11.663	1.513
B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-
B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	8.018	13.741	8.141	1.513
B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-
B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	3.006	3.165	3.522	-
B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-	-
B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-	-	-	1.199
B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	154
B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	-
B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-	1.044
B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	65.343	36.015	68.341	104.310
B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	65.343	36.015	68.341	-
B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	20.035
B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-	-	-	76.274
B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CNL 8 giugno 2000	-	-	-	-
B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-	-
B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-	-	65.230
B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-	10.067
B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	-
B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	-	-	826
B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-	-
B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto Bilancio consuntivo 2013 (750.000 €)
B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	523	2.029	3.693	2.659
B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	523	978	3.693	-
B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	-
B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-	1.052	-	2.658
B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	-
B.2.A.16.7) Costi per differenziale tariffe IUC	-	-	-	-
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	773.242	774.411	790.413	205.200
B.2.B.1) Servizi non sanitari	762.852	749.052	764.123	162.739
B.2.B.1.1) Lavanderia	132.320	106.916	130.000	-
B.2.B.1.2) Pulizie	121.476	125.593	121.121	13.715
B.2.B.1.3) Mensa	169.060	161.435	185.000	4.344
B.2.B.1.4) Riscaldamento	-	-	-	3.273
B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	8.866	15.121	13.042	2.506
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	79.277	73.742	62.500	4.201
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	10.477	11.062	12.543	6.032
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	65.654	69.762	62.500	12.762
B.2.B.1.10) Altre utenze	48.556	53.118	52.500	5.509
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	63.759	67.044	65.814	25.653
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	7.767	6.120	7.767	-
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	75.991	60.924	78.047	25.653
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	42.578	44.259	39.103	84.023
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	42.578	44.259	39.103	84.023
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	7.731	20.585	20.713	37.994
B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	12.950	12.950	-
B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	7.731	7.635	7.763	37.994
B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	-	-	265
B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	7.731	7.635	7.763	37.629
B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-
B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	-
B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-	-	-
B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	-	-
B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	2.659	5.774	5.577	4.468
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-	-	-
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	2.659	5.774	5.577	4.468
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinarie esternalizzata)	192.720	156.121	182.693	25.898
B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	22.439	14.088	13.500	4.122
B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	51.622	34.610	45.000	6.200
B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	85.028	92.659	90.000	8.433
B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	12	-	16	925
B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	744	443	906	51
B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	32.875	14.322	33.271	6.169
B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
B.4) Godimento di beni di terzi	56.066	61.991	55.163	4.093
B.4.A) Fitti passivi	56.066	61.991	55.163	3.406
B.4.B) Canoni di noleggio	56.066	61.991	55.163	96
B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	52.060	57.882	51.770	-
B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	3.400	4.169	3.393	3.310
B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-	-
B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-	-
B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	-
B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
Totale Costo del personale	5.607.316	5.739.517	5.629.782	517.101
B.5) Personale del ruolo sanitario	4.753.116	4.800.001	4.750.206	179.605
B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	2.376.454	2.432.637	2.390.449	142.989
B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	2.291.939	2.348.249	2.306.060	95.304
B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	2.291.939	2.318.249	2.306.060	48.933
B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-	-	-	6.970
B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	-
B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	84.516	84.389	84.389	87.085
B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	84.516	84.389	84.389	87.085
B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-	-	-
B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-
B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	2.376.662	2.367.364	2.359.817	36.616
B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	2.311.773	2.318.625	2.278.266	36.616
B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	64.889	48.739	81.551	-
B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-

VOCE MODELLO CE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto bilancio consuntivo 2013 (750.000 €)
B.6) Personale del ruolo professionale	-	-	-	27.079
B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-	-	27.079
B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	19.480
B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	7.599
B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	-
B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	-
B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	-
B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-
B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	-
B.7) Personale del ruolo tecnico	640.104	735.014	675.014	96.435
B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-	-	53.578
B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-	-	53.578
B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	-
B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	-
B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	640.104	735.014	675.014	42.857
B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	640.104	735.014	675.014	42.857
B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	-
B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	-
B.8) Personale del ruolo amministrativo	214.095	204.502	204.502	213.983
B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	77.093	77.053	77.053	57.786
B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	-	-	57.786
B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	77.093	77.053	77.053	-
B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-
B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	137.002	127.449	127.449	156.197
B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	137.002	127.449	127.449	151.029
B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-	5.168
B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-
B.9) Oneri diversi di gestione	804.589	811.365	790.464	92.292
B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	53.276	39.172	38.869	10.251
B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-	-
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	751.307	772.193	751.595	82.041
B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-	-	-	80.628
B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	751.307	772.193	751.595	1.413
Totale Ammortamenti	189.140	183.917	188.176	37.194
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	4.781	4.822	4.789	10.057
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	179.095	183.387	-
B.12) Ammortamento dei fabbricati	82.366	66.361	82.366	8.325
B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	-
B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	82.366	66.361	82.366	8.325
B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	101.993	112.734	101.021	18.812
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-	-
B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	-	-	-
B.15) Variazione delle rimanenze	-4.261	707	-	-
B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	1.099	-1.092	-	-
B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-5.360	1.789	-	-
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	520	-	-	130.320
B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	-	-	46.239
B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-
B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	19.216
B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-
B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autassicurazione)	-	-	-	-
B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	27.022
B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-	-	-
B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	520	-	-	84.083
B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	-
B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	84.083
B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	520	-	-	-
B.16.D) Altri accantonamenti	-	-	-	-
B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-
B.16.D.2) Acc. Rinnovi conversioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	-
B.16.D.3) Acc. Rinnovi conversioni Medici Sumai	-	-	-	-
B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica	-	-	-	-
B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica	-	-	-	-
B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti: comparto	-	-	-	-
B.16.D.7) Altri accantonamenti	-	-	-	-
Totale costi della produzione (B)	8.206.201	8.433.030	8.242.909	1.144.129

VOCE MODELLO DE	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2012	Bilancio preventivo 2013	disarticolazione per conti economici quota parte area di supporto Bilancio consuntivo 2013 (750.000 €)
C) Proventi e oneri finanziari	169			
C.1) Interessi attivi	-	-	-	10
C.1.A) Interessi attivi su c./tesoreria unica	-	-	-	-
C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-	10
C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-	-
C.2) Altri proventi	-	-	-	-
C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	-
C.2.E) UREB su cambi	-	-	-	-
C.3) Interessi passivi	169	294	-	1.892
C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	-
C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-	-	-
C.3.C) Altri interessi passivi	169	294	-	1.892
C.4) Altri oneri	-	-	-	-
C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-	-	-
C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)	-169	-294		-1.892
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)				
E) Proventi e oneri straordinari	1.112			
E.1) Proventi straordinari	-	15.484	-	2.973
E.1.A) Plusvalenze	-	-	-	-
E.1.B) Altri proventi straordinari	-	15.484	-	2.973
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	10.000	-	988
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	5.484	-	977
E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	442	-	-
E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	-	5.042	-	977
E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	5.042	-	977
E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	-	-	-
E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-	-	1.006
E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	-	-	1.006
E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	695
E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-	-	143
E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	-
E.2) Oneri straordinari	1.112	34.563	15.664	12.284
E.2.A) Minusvalenze	-	103	-	1.950
E.2.B) Altri oneri straordinari	1.112	34.460	15.664	10.334
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-	-
E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	1.112	34.458	15.664	7.654
E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	909	10.608	524	396
E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	-	-
E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	909	10.608	524	396
E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	204	23.850	15.140	7.257
E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - urgenza medica	-	-	-	-
E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - urgenza non medica	-	-	-	-
E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	-	-	-
E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	99	23.630	15.000	6.727
E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	105	220	140	530
E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-	-	2.681
E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	-	-	2.681
E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	2.681
E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	-	-	-
E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	-1.112	-19.079	-15.664	-9.311
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-1.550.776	-1.755.544	-1.646.116	-697.263
Imposte e tasse				
Y.1) IRAP	373.842	390.161	382.329	46.813
Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	372.366	388.201	380.807	34.845
Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	375	573	573	11.890
Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	501	1.385	952	129
Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	-
Y.2) IRES	-	-	-	5.922
Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-	-	5.922
Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-	-
Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale imposte e tasse	373.842	390.161	382.329	52.735
RISULTATO DI ESERCIZIO	-1.924.618	-2.145.705	-2.028.445	

Le dinamiche sopra descritte si ripropongono anche attraverso la rappresentazione dei CE che pone a confronto il 2013 con il 2012, il preventivo 2013 (fatto con le logiche tipicamente interne e non dopo negoziazione budgettaria con la Regione Calabria).

Posta la sostanziale stabilità nell'area dei contributi in c/esercizio stante la costanza dei finanziamenti assegnati, si osserva una leggera diminuzione nell'ambito dei ricavi per prestazioni sanitarie derivanti da un riconoscimento / valorizzazione abbattuta dell'attività prodotta, che come si è visto in precedenza è invece in incremento.

Dal lato dei costi di produzione si rileva invece una diminuzione rilevante tra il 2013 ed il 2012 indice della razionalizzazione avviata. Tali diminuzioni sono realizzate in quasi tutte le aree di costo (acquisti di beni, acquisti di servizi, personale dipendente, ecc.) anche se le più consistenti sono individuabili nell'ambito del costo del personale e degli acquisti di beni. Di segno opposto sono invece i costi per manutenzione necessari al mantenimento di standard minimi per erogare l'attività di assistenza.

4.5.3 RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Analizzando i costi dell'esercizio 2013 secondo il modello LA è possibile evidenziare la "destinazione" dei costi in termini di macroaree assistenziali.

Ciò premesso un primo elemento di osservazione è costituito dalla leggera riduzione dei costi tra il 2012 ed il 2013 e all'interno di questi dell'incremento (nel 2013) del peso dei costi sostenuti per l'assistenza distrettuale rispetto a quelli sostenuti per l'assistenza ospedaliera.

Proseguendo nell'analisi, si rileva una diversa allocazione dei costi all'interno dell'assistenza ospedaliera tra il 2012 ed il 2013 e che "fotografa" il processo di riconversione attuato nel corso del 2013. In particolare si osserva una consistente diminuzione nell'ambito dell'assistenza ospedaliera per acuti a favore di un incremento nell'ambito dell'assistenza ospedaliera per riabilitazione. Questo "trasferimento" nel consumo delle risorse è coerente con il cambiamento organizzativo realizzato seguendo le indicazioni regionali e si pone in un'ottica di sviluppo del Presidio di Cosenza in un versante di maggiore appropriatezza e maggiore rispondenza alle necessità dell'utenza anziana.

Un consumo di risorse come appena descritto è un elemento fortemente coerente con la mission aziendale e cioè della cura dell'anziano che trova sempre più risposta nell'area ospedaliera non acuta piuttosto che in quella ospedaliera per acuti. Questa dinamica è quella che in termini sanitari tende a concretizzarsi con la cosiddetta continuità delle cure che rappresentano nell'anziano, più che in altre fasce di utenti, un valore aggiunto imprescindibile.

STRUTTURA RILEVATA		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE												
REGIONE		CONSUNTIVO ANNO												
ASL / IRO		2013												
Descrizione amministrativa	Categorie e macrocontorni		Costi per aspetti di servizio			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo ausiliario	Assistenti sociali	Soprintendenze	Sostituzioni	Altri enti	Totale
	selezionati	non selezionati	previdenze e malattie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari									
Assistenza sanitaria nell'area di salute di riferimento														
Spese e costi pubblici														
Spese degli utenti e della popolazione														
Previdenze e sussidi (esclusi i benefici)														
Servizi praticati e prestazioni														
Altre prestazioni sanitarie alla persona e al territorio														
1) Attività di prevenzione														
2) Assistenza di emergenza (attività di pronto soccorso)														
Servizi medici legali														
3) Attività di servizio medico legale														
4) Servizi di pronto soccorso														
5) Servizi di medicina specialistica														
Totale														
Assistenza distrettuale														
Dipartimento di salute pubblica														
1) Assistenza sanitaria														
2) Assistenza di emergenza														
3) Assistenza di pronto soccorso														
4) Assistenza di medicina specialistica														
5) Assistenza di medicina specialistica														
6) Assistenza di medicina specialistica														
7) Assistenza di medicina specialistica														
8) Assistenza di medicina specialistica														
9) Assistenza di medicina specialistica														
10) Assistenza di medicina specialistica														
11) Assistenza di medicina specialistica														
12) Assistenza di medicina specialistica														
13) Assistenza di medicina specialistica														
14) Assistenza di medicina specialistica														
15) Assistenza di medicina specialistica														
16) Assistenza di medicina specialistica														
17) Assistenza di medicina specialistica														
18) Assistenza di medicina specialistica														
19) Assistenza di medicina specialistica														
20) Assistenza di medicina specialistica														
21) Assistenza di medicina specialistica														
22) Assistenza di medicina specialistica														
23) Assistenza di medicina specialistica														
24) Assistenza di medicina specialistica														
25) Assistenza di medicina specialistica														
26) Assistenza di medicina specialistica														
27) Assistenza di medicina specialistica														
28) Assistenza di medicina specialistica														
29) Assistenza di medicina specialistica														
30) Assistenza di medicina specialistica														
31) Assistenza di medicina specialistica														
32) Assistenza di medicina specialistica														
33) Assistenza di medicina specialistica														
34) Assistenza di medicina specialistica														
35) Assistenza di medicina specialistica														
36) Assistenza di medicina specialistica														
37) Assistenza di medicina specialistica														
38) Assistenza di medicina specialistica														
39) Assistenza di medicina specialistica														
40) Assistenza di medicina specialistica														
41) Assistenza di medicina specialistica														
42) Assistenza di medicina specialistica														
43) Assistenza di medicina specialistica														
44) Assistenza di medicina specialistica														
45) Assistenza di medicina specialistica														
46) Assistenza di medicina specialistica														
47) Assistenza di medicina specialistica														
48) Assistenza di medicina specialistica														
49) Assistenza di medicina specialistica														
50) Assistenza di medicina specialistica														
51) Assistenza di medicina specialistica														
52) Assistenza di medicina specialistica														
53) Assistenza di medicina specialistica														
54) Assistenza di medicina specialistica														
55) Assistenza di medicina specialistica														
56) Assistenza di medicina specialistica														
57) Assistenza di medicina specialistica														
58) Assistenza di medicina specialistica														
59) Assistenza di medicina specialistica														
60) Assistenza di medicina specialistica														
61) Assistenza di medicina specialistica														
62) Assistenza di medicina specialistica														
63) Assistenza di medicina specialistica														
64) Assistenza di medicina specialistica														
65) Assistenza di medicina specialistica														
66) Assistenza di medicina specialistica														
67) Assistenza di medicina specialistica														
68) Assistenza di medicina specialistica														
69) Assistenza di medicina specialistica														
70) Assistenza di medicina specialistica														
71) Assistenza di medicina specialistica														
72) Assistenza di medicina specialistica														
73) Assistenza di medicina specialistica														
74) Assistenza di medicina specialistica														
75) Assistenza di medicina specialistica														
76) Assistenza di medicina specialistica														
77) Assistenza di medicina specialistica														
78) Assistenza di medicina specialistica														
79) Assistenza di medicina specialistica														
80) Assistenza di medicina specialistica														
81) Assistenza di medicina specialistica														
82) Assistenza di medicina specialistica														
83) Assistenza di medicina specialistica														
84) Assistenza di medicina specialistica														
85) Assistenza di medicina specialistica														
86) Assistenza di medicina specialistica														
87) Assistenza di medicina specialistica														
88) Assistenza di medicina specialistica														
89) Assistenza di medicina specialistica														
90) Assistenza di medicina specialistica														
91) Assistenza di medicina specialistica														
92) Assistenza di medicina specialistica														
93) Assistenza di medicina specialistica														
94) Assistenza di medicina specialistica														
95) Assistenza di medicina specialistica														
96) Assistenza di medicina specialistica														
97) Assistenza di medicina specialistica														
98) Assistenza di medicina specialistica														
99) Assistenza di medicina specialistica														
100) Assistenza di medicina specialistica														
Totale														
Assistenza ospedaliera														
1) Assistenza ospedaliera														
2) Assistenza ospedaliera														
3) Assistenza ospedaliera														
4) Assistenza ospedaliera														
5) Assistenza ospedaliera														
6) Assistenza ospedaliera														
7) Assistenza ospedaliera														
8) Assistenza ospedaliera														
9) Assistenza ospedaliera														
10) Assistenza ospedaliera														
11) Assistenza ospedaliera														
12) Assistenza ospedaliera														
13) Assistenza ospedaliera														
14) Assistenza ospedaliera														
15) Assistenza ospedaliera														
16) Assistenza ospedaliera														
17) Assistenza ospedaliera														
18) Assistenza ospedaliera														
19) Assistenza ospedaliera														
20) Assistenza ospedaliera														
21) Assistenza ospedaliera														
22) Assistenza ospedaliera														
23) Assistenza ospedaliera														
24) Assistenza ospedaliera														
25) Assistenza ospedaliera														
26) Assistenza ospedaliera														
27) Assistenza ospedaliera														
28) Assistenza ospedaliera														
29) Assistenza ospedaliera														
30) Assistenza ospedaliera														
31) Assistenza ospedaliera														
32) Assistenza ospedaliera														
33) Assistenza ospedaliera														
34) Assistenza ospedaliera														
35) Assistenza ospedaliera														
36) Assistenza ospedaliera														
37) Assistenza ospedaliera														
38) Assistenza ospedaliera														
39) Assistenza ospedaliera														
40) Assistenza ospedaliera														
41) Assistenza ospedaliera														
42) Assistenza ospedaliera														
43) Assistenza ospedaliera														
44) Assistenza ospedaliera														
45) Assistenza ospedaliera														
46) Assistenza ospedaliera														
47) Assistenza ospedaliera														
48) Assistenza ospedaliera														
49) Assistenza ospedaliera														
50) Assistenza ospedaliera														
51) Assistenza ospedaliera														
52) Assistenza ospedaliera														
53) Assistenza ospedaliera														
54) Assistenza ospedaliera														
55) Assistenza ospedaliera														
56) Assistenza ospedaliera														
57) Assistenza ospedaliera														
58) Assistenza ospedaliera														
59) Assistenza ospedaliera														
60) Assistenza ospedaliera														
61) Assistenza ospedaliera														
62) Assistenza ospedaliera														
63) Assistenza ospedaliera														
64) Assistenza ospedaliera														
65) Assistenza ospedaliera														
66) Assistenza ospedaliera														
67) Assistenza ospedaliera														
68) Assistenza ospedaliera														
69) Assistenza ospedaliera														
70) Assistenza ospedaliera														
71) Assistenza ospedaliera														
72) Assistenza ospedaliera														
73) Assistenza ospedaliera														
74) Assistenza ospedaliera														
75) Assistenza ospedaliera														
76) Assistenza ospedaliera														
77) Assistenza ospedaliera														
78) Assistenza ospedaliera														
79) Assistenza ospedaliera														
80) Assistenza ospedaliera														
81) Assistenza ospedaliera														
82) Assistenza ospedaliera														
83) Assistenza ospedaliera														
84) Assistenza ospedaliera														
85) Assistenza ospedaliera														
86) Assistenza ospedaliera														
87) Assistenza ospedaliera														
88) Assistenza ospedaliera														
89) Assistenza ospedaliera														
90) Assistenza ospedaliera														
91) Assistenza ospedaliera														
92) Assistenza ospedaliera														
93) Assistenza ospedaliera														
94) Assistenza ospedaliera														
95) Assistenza ospedaliera														
96) Assistenza ospedaliera														
97) Assistenza ospedaliera														
98) Assistenza ospedaliera														
99) Assistenza ospedaliera														
100) Assistenza ospedaliera														
Totale														
TOTALE (SOMMARIO)														

4.5.6 Proposta di copertura perdita /destinazione dell'utile

Relativamente al bilancio d'esercizio 2013 e nello specifico delle modalità di copertura delle perdite si deve rilevare come già detto che la stessa derivi solo dal sezionale della Calabria e conseguentemente sia imputabile solo al Presidio di Cosenza. In questa logica la modalità di copertura della perdita non potrà che riguardare la sola Regione Calabria.

Con riferimento alla perdita citata si osserva in maniera generica, rimandando all'analisi economica del singolo presidio per l'osservazione puntuale delle motivazioni della perdita, come il deficit d'esercizio dipenda da un mancato o ridotto extra finanziamento dell'attività erogata, posto che tutte le aziende sanitarie pubbliche si trovano nella condizione, al fine di raggiungere un equilibrio economico finanziario, di avere bisogno di un finanziamento ulteriore rispetto al valore della produzione erogata.

In questo senso l'accordo in via di conclusione tra la Regione Calabria, l'Inrca e la Regione Marche è impostato in questa direzione, nel senso di superare le problematiche sin qui emerse attraverso una transazione sulle perdite pregresse, un percorso virtuoso di razionalizzazione e sviluppo per il triennio futuro che si basa sul presupposto che il personale Inrca del Por di Cosenza è a tutti gli effetti personale del SSR Calabria e come tale potenzialmente trasferibile alle altre aziende sanitarie regionali. Dunque un accordo che oltre a transare sul tema della copertura delle perdite pregresse, getta le basi perché le stesse non possano generarsi in futuro. E' ovvio che in caso di mancata conclusione dell'accordo, cosa peraltro al momento considerabile solo come ipotesi altamente improbabile, l'Istituto dovrà / potrà seguire i percorsi già attuati relativamente ai Presidi di Roma e Cagliari (accantonamenti Regione Marche, vendita del Patrimonio).

5. RELAZIONE SULLA GESTIONE AREA SCIENTIFICA E AMMINISTRATIVA DI SUPPORTO

5.1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2012 è stata redatta facendo riferimento alle disposizioni del D.Lgs. 118/11, ovvero facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/11.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio che saranno evidenziate nei paragrafi successivi.

5.2. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita (in caso di Asl) e sull'organizzazione dell'Azienda

L'area scientifica e amministrativa di supporto viene evidenziata in maniera separata semplicemente per la particolare struttura dell'azienda Inrca con particolare riferimento alla sua multiregionalità da una parte e alla sua unicità aziendale dall'altra. In questo contesto, considerato che la regionalizzazione della sanità è un dato di fatto, la struttura scientifica e amministrativa di supporto, seppur qui evidenziata separatamente, è poi attribuita quota parte ai singoli sezionali regionali, come descritto nel paragrafo 1.5.1. Pertanto il saldo negativo tra costi e ricavi che le caratterizza (peraltro scontato visto che le aree di supporto non hanno solitamente ricavi salvo situazioni marginali e/o straordinarie) e che sarà evidenziato nei prospetti successivi non rappresenta una perdita ulteriore poiché lo stesso è già stato attribuito / distribuito nella voce altri oneri di gestione dei sezionali precedentemente analizzati.

Da un punto di vista operativo l'area scientifica e amministrativa di supporto svolge attività di supporto strumentale all'attività assistenziale e scientifica di cui beneficiano indistintamente tutte le strutture.

L'area ha subito profonde modifiche organizzative in questi ultimi esercizi e forse solo dal 2012 si è raggiunta una certa stabilità / consolidamento degli assetti precedentemente fissati.

Così da una parte si è consolidato il percorso della dipartimentalizzazione mista volto a rafforzare il carattere di unicità e scientificità dell'intero Istituto, rafforzando la rivisitazione delle competenze focalizzata all'ottenimento di una produzione scientifica sempre più basata sull'integrazione delle singole componenti della ricerca. In questa logica la dimensione nazionale e l'unicità dell' INRCA rappresentano, quindi, un "valore aggiunto" che deve essere alimentato e sviluppato grazie ad una organizzazione a rete e soprattutto alla capacità di proporsi a tutti gli effetti ed in tutte le sedi quale "reference point" e partner di settore in termini di studio e di proposta per le problematiche dell'invecchiamento

Dall'altra parte si è consolidato già dal 2012 il percorso di deleghe verso i livelli dirigenziali sub apicali di cui alla determina n 571/2011. In particolare, con questo processo la direzione ha inteso rafforzare il principio di separazione tra funzioni di programmazione - indirizzo - controllo e funzioni di gestione, al fine di garantire il decentramento operativo e gestionale, in applicazione della normativa vigente.

Da un punto di vista organizzativo l'area di supporto specificatamente scientifica è strutturata all'interno dei dipartimenti misti già evidenziati in precedenza nell'ambito dei diversi Presidi considerati. Diversamente l'area di supporto più propriamente amministrativa (comprensiva degli staff) è invece strutturata a livello organizzativo nelle modalità di seguito rappresentate.

D0100 DIREZIONE STRATEGICA

ORGIST_CIV CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VERIFICA

ORGIST_COLSIND COLLEGIO SINDACALE

ORGIST_DGEN DIRETTORE GENERALE

TOT_DGEN TOTALE DIRETTORE GENERALE

EXTRADIP_DGEN DIRETTORE GENERALE

D01011 STAFF DIRETTORE GENERALE

ORGCOLL NUCLEO DI VALUTAZIONE

R0101800 SOSD SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE E MEDICO COMPETENT

R0101700 SOSD FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

R0101600 SOSD COMUNICAZIONE/URP

R0101500 SOC CONTROLLO DI GESTIONE, PROGRAMMAZIONE, FLUSSI INFORMATIV

R0101400 DPRO UFFICIO GESTIONE LIQUIDATORIA

R0101300 DPROF UFFICIO CONTROLLO INTERNO

R0101200 PO UFFICIO PRIVACY

R0101100 DPRO PROGETTAZIONE E SVILUPPO DEI SISTEMI INFORMATIVI E TELE

R0101000 PO SEGRETERIA DELLA DIREZIONE

R0105000 SOC AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO ATL

NODODSAN NODO DIREZIONE SANITARIA

EXTRADIP_DSAN NODO DIREZIONE SANITARIA

DSAN DIRETTORE SANITARIO

D01013 STAFF DIRETTORE SANITARIO

R0103300 DIPARTIMENTO PROFESSIONI SANITARIE

R0103200 SOSD AREA DELLA FISICA SANITARIA E DELLA PIANIFICAZIONE E GE

R0103100 SOSD AREA DELLA GESTIONE DEL RISCHIO CLINICO

R0103000 DPRO AREA AMMINISTRATIVA DEI SERVIZI SANITARI

R0104100 PO UFFICIO QUALITA' E SERVIZI ALBERGHIERI

NODODAM NODO DIREZIONE AMMINISTRATIVA

EXTRADIP_DAM NODO DIREZIONE AMMINISTRATIVA

DAMM DIREZIONE AMMINISTRATIVA

D01014 STAFF DEL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

ORGIST_DSCIEN DIRETTORE SCIENTIFICO

TOT_DSCIEN TOTALE DIRETTORE SCIENTIFICO

EXTRADIP_DISCIEN DIREZIONE SCIENTIFICA

DSCIEN DIRETTORE SCIENTIFICO

D01012 STAFF DIRETTORE SCIENTIFICO

R2405000 COSTI COMUNI POLO SCIENTIFICO MASERA

R0102500 SOSD LABORATORIO DI BIOINFORMATICA, BIOINGEGNERIA E E DOMOTI

R0102400 SOSD LABORATORIO DI STUDIO E RICECA IN BIostatistica

R0102300 SOSD SCUOLA DI ALTA FORMAZIONE

R0102200 DPRO LABORATORIO DI EPIDEMIOLOGIA CLINICA, METODOLOGIA ED OU

R0102100 SOS OSSERVATORIO EPIDEMIOLOGICO PROFESSIONALE

R0102000 SOS UFFICIO PER LA RICERCA, L'INNOVAZIONE ED IL TRASFERIMENT

R0102600 DPRO LABORATORIO DI RICERCA SUI MODELLI ASSISTENZIALI HTA

CSATL TOTALE CSATL

TOTAREA_CSATL TOTALE AREA CENTRO SERVIZI ATL

TOTDIPATL TOTALE DIPARTIMENTO CSATL

D0103 CENTRO SERVIZI AMMINISTRATIVI/TECNICO/LOGISTICI

R0104000 SOSD UFFICIO AFFARI GENERALI

R0105100 UOC ACQUISIZIONE BENI SERVIZI LOGISTICA ATL

R0105200 SOC AMMINISTRAZIONE RISORSE UMANE ATL

R0105300 SOC AMMINISTRAZIONE E FINANZA ATL

R0105400 SOC ATTIVITA' TECNICHE NUOVE OPERE PATRIMONIO ATL

R0105500 SOSD AREA SISTEMI INFORMATIVI ATL

R0105600 SOSD AMMINISTRAZIONE DELLA RICERCA ATL

R0105700 COSTI COMUNI CSATL

5.3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi (in caso di Asp)

5.3.1. Assistenza Ospedaliera

- A) STATO DELL'ARTE
- B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

5.3.2. Assistenza Territoriale

- A) STATO DELL'ARTE
- B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

5.3.3. Prevenzione

- A) STATO DELL'ARTE
- B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

5.3.4. Ricerca (solo per gli IRCCS)

- A) STATO DELL'ARTE
- B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLE STRUTTURE E ALL'ORGANIZZAZIONE DELLA RICERCA

L'indirizzo strategico nell'ambito dell'area di riconoscimento geriatrico-gerontologica è stato impostato con l'obiettivo di organizzare la ricerca all'interno del disegno di riordino avviato per l'Istituto, volto ad assicurare una visione unitaria, ad avere obiettivi comuni ed a permettere un costante interscambio tra le diverse funzioni, facendo convergere la ricerca scientifica con l'attività assistenziale, le diverse discipline e le diverse funzioni, orientandole verso il miglioramento dello stato di salute dell'anziano.

In Italia e nella maggior parte dei Paesi sviluppati, la durata media della vita all'inizio del Terzo Millennio ha raggiunto valori che fino ai primi anni del '900 erano inimmaginabili. Se l'aumento dell'aspettativa di vita ormai consente a molti soggetti di raggiungere l'età avanzata in discreto benessere e indipendenza, esso contemporaneamente sta determinando anche un importante aumento della prevalenza di multimorbilità, fragilità e disabilità, che pongono problematiche socio-assistenziali così complesse da rappresentare una sfida non solo in termini sanitari, ma anche per l'intero sistema sociale. L'incremento del fabbisogno assistenziale per le persone anziane necessita di una serie di iniziative capaci di migliorare l'attuale efficienza dei servizi, in modo da favorire un'ottimizzazione delle risorse.

Il 50% dei soggetti con età superiore ai 65 anni presenta "multimorbilità", con conseguenti problemi di mobilità o difficoltà nello svolgimento delle attività della vita quotidiana in almeno il 40% dei casi; il 10% dei soggetti con età superiore ai 70 anni, inoltre, ha uno stato di salute instabile. Ci si riferisce a questi soggetti con il termine di soggetti "fragili" e la letteratura affronta sempre più di frequente il tema della fragilità, analizzandone i modelli interpretativi, gli strumenti di misura, il ruolo della Valutazione Multidimensionale Geriatrica (VMD), gli interventi individualizzati globali.

L'aumento dell'aspettativa di vita ha consentito a una parte degli individui di raggiungere un'età avanzata in buone condizioni di salute. Si tratta del cosiddetto invecchiamento "attivo" (definizione dell'OMS per gli anziani che conservano una capacità funzionale per una vita autonoma e priva di disabilità), anche noto come invecchiamento "di successo". La ricerca scientifica rivolge oggi grande

attenzione allo studio dei fattori determinanti l'invecchiamento attivo, in particolare ai fattori sociali che possono influenzare lo stato di salute, ai fattori economici, ambientali e individuali, e agli stili di vita.

Grazie ai progressi teorici e tecnologici degli ultimi anni, la ricerca scientifica ha compiuto importanti passi avanti nella comprensione dei meccanismi biologici alla base della longevità, della fragilità dell'anziano e dei determinanti genetici, bio-molecolari e ambientali delle maggiori patologie età-dipendenti. Le nuove evidenze suggeriscono che il processo di invecchiamento sia più malleabile di quanto prima si credesse. Tuttavia, gli attuali deficit informativi limitano le possibilità di progredire in questo settore e di svelarne i meccanismi sottostanti.

Garantire un'assistenza continua ed integrata (gestione del paziente ospedalizzato, transizione tra ospedale e territorio, assistenza nella comunità) è un'esigenza ormai imprescindibile e in alcuni Paesi riveste una caratteristica di vera e propria emergenza sanitaria e sociale. Non sempre, infatti, all'espandersi delle fasce di popolazione più anziane e fragili è corrisposto un pronto adeguamento della risposta assistenziale. Le risposte possono essere diverse, ma esiste senz'altro la necessità di studiare e sperimentare sempre più efficienti modelli organizzativi.

Un aspetto rilevante nell'analisi dell'ambiente e del contesto di riferimento, come sottolineato in più parti anche nel PSN 2011-2013, è rappresentato dallo sviluppo delle nuove tecnologie, non solo nell'ambito strettamente sanitario (dalle nuove tecnologie nella ricerca di base alla prevenzione, trattamento e management delle condizioni patologiche in setting diversi e collegati fra loro – telemedicina, teleconsulto, ecc), ma più in generale dedicate alle esigenze ed a facilitare la vita quotidiana degli anziani nelle diverse condizioni (dall'invecchiamento attivo alla condizione di non autosufficienza).

Il messaggio chiave che deriva dall'analisi riguarda quindi gli effetti e l'impatto di questi mutamenti demografici che richiedono un approccio multidisciplinare e multi competente in tutte le aree (la ricerca, l'assistenza, ma anche la gestione dell'invecchiamento attivo). Approccio che deve essere in grado di definire le relazioni tra gli aspetti biomedici, clinici ed epidemiologici, socioeconomici e tecnologici, culturali ed etici e di mettere a punto strategie coordinate e integrate di intervento, anche in uno scenario critico per la diminuzione delle risorse e degli investimenti disponibili.

Il programma di ricerca è stato focalizzato su quattro linee di ricerca istituzionali come definito all'interno della programmazione triennale della Ricerca Corrente per il periodo 2013-2015, approvata dalla Commissione Nazionale Ricerca Sanitaria nel corso del 2013, e dettagliate come segue:

1. Determinanti cellulari, molecolari e genetici di invecchiamento, longevità e patologie età associate;
2. Prevenzione e trattamento della fragilità e management delle patologie e delle sindromi geriatriche;
3. Invecchiamento e Farmaci;
4. Valutazione multidimensionale, continuità assistenziale, health technology assessment e ambient assisted living.

5.4. L'attività del periodo

5.4.1. ASSISTENZA OSPEDALIERA

- A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi T e T-1
- B) Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato

5.4.2. ASSISTENZA TERRITORIALE

- A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi T e T-1
- B) Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato

5.4.3. PREVENZIONE

- A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi T e T-1
- B) Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato

5.4.4. RICERCA (SOLO PER GLI IRCCS)

- A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi T e T-1
- B) Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato

Nel corso dell'esercizio 2013 il programma di ricerca e' stato impostato prospetticamente sulla base della declinazione degli obiettivi prioritari della ricerca condotta nell'Istituto sull'invecchiamento attivo e a partire dalla definizione all'interno della programmazione triennale che per il periodo 2013-2015 delle quattro le Linee di Ricerca dell'Istituto, continuando in particolare ad enfatizzare la traslationalità della ricerca tra scienze sociali e mediche, tra ricerca biomedica e clinica nello studio dei processi di invecchiamento, delle patologie età-correlate e dei problemi e bisogni dell'anziano. Il nuovo programma ha incluso l'avvio dell'attuazione di 69 progetti nelle quattro linee di ricerca, con la partecipazione delle diverse professionalità dell'Istituto.

Questa progettualità ha dato luogo nel corso del 2013 ad un rilevante progresso nella produzione scientifica, particolarmente in termini di qualità e di rispetto dei criteri di valutazione adottati dal Ministero della Salute per la ripartizione dei finanziamenti tra gli IRCCS. Ci si riferisce in particolare alla riorganizzazione globale della policy per la produzione scientifica – in termini di articoli e pubblicazioni diverse – implementando una continua selezione e verifica dell'attinenza delle diverse tematiche studiate e della loro rilevanza nell'ambito geriatrico-gerontologico e considerando il ruolo primario dei ricercatori afferenti all'Istituto.

	2012	2013
Impact Factor ministeriale	384	337
N° pubblicazioni indicizzate	112	85
Impact factor medio per articolo	3.43	4
N° citazioni	1477	1705
Impact factor medio per ricercatore attivo	5.46	4.59
Impact factor medio per ricercatore attivo con pubblicazioni	6.06	5.24

Nel 2013 si è quindi evidenziato un valore di Impact Factor Ministeriale (IFM o IF normalizzato secondo i criteri ministeriali, riconosciuto come criterio di valutazione dal Ministero della Salute) sostanzialmente stabile - tenendo conto della chiusura di due POR INRCA alla fine del 2012 come di seguito ulteriormente discusso - accompagnato da un aumento sostanziale del peso qualitativo della produzione scientifica con un numero crescente di pubblicazioni su prestigiose riviste nazionali ed internazionali con Impact Factor più elevato, e di citazioni – ovvero diffusione e riconoscimento - che articoli e pubblicazioni dell'Istituto hanno ricevuto nell'ambito di riferimento.

Questo risultato nel corso del 2013 è il frutto della produzione scientifica sostenuta in tutte le quattro linee di ricerca come illustrato nella tabella seguente:

		2012		2013
	N° articoli	IFM	N° articoli	IFM
Linea di Ricerca 1	22	108,7	36	163
Linea di Ricerca 2	35	93,4	20	73,7
Linea di Ricerca 3	27	106,9	11	47,2
Linea di Ricerca 4	28	74,9	18	53,2

Inoltre, il risultato globale è correlato al coordinamento delle tematiche della ricerca che viene svolto all'interno delle quattro linee di ricerca istituzionali che integrano l'attività scientifica condotta all'interno delle diverse articolazioni organizzative, siano esse le diverse Sedi dei Presidi Ospedalieri di Ricerca o le strutture Dipartimentali.

Si riportano di seguito alcune tabelle generali di presentazione dei risultati della produzione scientifica - in modalità aggregata per:

- SEDE/POR
- Dipartimento
- Direzione Scientifica/PST/Staff

Tali dati rappresentano il contributo delle singole strutture al valore complessivo di IFM raggiunto dall'Istituto, considerando però che a ciascuna pubblicazione possono avere partecipato e contribuito ricercatori afferenti a strutture diverse (ad es. un ricercatore del PST, ricercatori clinici appartenenti a POR diversi, un ricercatore dello staff) nella logica perseguita del lavoro di team intra-aziendale.

IFM PER SEDE/POR

	2012	2013
SEDE DI ANCONA	321,6	296,8
POR DI FERMO	12,3	12,8
POR DI CASATENOV	22,0	10
POR DI COSENZA	68,0	67,1
POR DI ROMA	56,6	18,4

IFM PER DIPARTIMENTO

	2012	2013
POST ACUZIE CONTINUITA' DELL'ASSISTENZA - AN	26,5	31,4

GERIATRICO AD INDIRIZZO MEDICO - AN	180,2	184,4
GERIATRICO AD INDIRIZZO CHIRURGICO - AN	55,3	48,1
SERVIZI, LABORATORI CLINICI E DI RICERCA - AN	59,6	52,2
GERIATRICO RIABILITATIVO AD INDIRIZZO CARDIO-CEREBRO VASCOLARE - FERMO	12,3	12,8
GERIATRICO RIABILITATIVO AD INDIRIZZO PNEUMOLOGICO - CASATENOVO	22,0	10
GERIATRICO RIABILITATIVO AD INDIRIZZO CARDIOVASCOLARE - COSENZA	68,0	67,1
GERIATRICO RIABILITATIVO – ROMA	40,0	14,4
GERIATRICO METABOLICO – ROMA	16,6	4

IFM PER PST/DIREZIONE SCIENTIFICA E STAFF

	2012	2013
AREA SCIENTIFICA DI SUPPORTO (PST)	126,6	192
Direzione Scientifica e Centro Servizi di Staff	99,2	146,6

L'analisi globale dei risultati della produzione scientifica conferma quindi una sostanziale stabilità degli indicatori di performance in termini di IFM e di contributo delle singole strutture e dei singoli professionisti dell'Istituto. E' necessario peraltro sottolineare come i risultati raggiunti nel 2013 abbiano risentito della chiusura di due delle sedi INRCA, ovvero le sedi di Roma e Cagliari, avvenuta nel dicembre 2012. In particolare per la sede di Roma e' riportata la valutazione quantitativa anche per il 2013: come definito nel documento "Criteri e programmazione triennale Ricerca Corrente" redatto dalla Commissione Nazionale Ricerca nel 2013 vengono comunque considerate nella valutazione anche pubblicazioni dell'anno di riferimento, ma che rappresentano ovviamente il risultato di attività e studi negli anni precedenti.

La produzione scientifica istituzionale si estrinseca inoltre nelle attività relative a studi e sperimentazioni cliniche, sviluppate all'interno dell'Istituto o commissionate da sponsor esterni, condotte nelle diverse Sedi, dopo aver ottenuto l'approvazione da parte del Comitato di Bioetica dell'Istituto. In questo ambito nel corso del 2013 sono risultati attivi 61 studi e sperimentazioni cliniche, di cui 19 approvati ed aperti nello stesso anno. In questi studi, nel corso del 2013, sono stati complessivamente arruolati 1928 pazienti anziani afferenti alle diverse strutture dell'Istituto.

L'esercizio 2013 non è stato un anno particolarmente favorevole per la ricerca finalizzata avendo avuto accesso a poco più di 800 mila euro, contro i 3,7 mln di euro del 2012.

Sono entrati 14 nuovi progetti che si sono aggiunti ad altri 48 esistenti al 1 gennaio 2013 per cui complessivamente sono stati gestiti 62 progetti di ricerca, di cui 21 conclusi nell'anno in esame.

Si riportano di seguito i 14 nuovi progetti avviati nel 2013, per ordine di avvio cronologico.

Nr.	Descrizione	FINANZIATORE	BUDGET
COM130026	MOPACT	UNIONE EUROPEA	239.334
COM130027	donazione da università	UNIVERSITA'	2.500
COM130028	Social innovation in the field of ageing	UNIONE EUROPEA	6.800
COM130029	PROFOUND	UNIONE EUROPEA	19.260
COM130030	Piede di Charcot	UNIVERSITA'	12.150
COM130032	MAPLe	UNIONE EUROPEA	195.000
COM130033	Malattie cardiovascolari grandi opere	AZIENDA SANITARIA	9.500
COM130034	Oncogene HER-2/neu	PRIVATO	20.000
COM130037	ALBUMINA GLICATA	PRIVATO	27.481
COM130039	Effects of proton pump inhibitors on mortality and	AZIENDA SANITARIA	28.210
COM130040	Chefmyself	UNIONE EUROPEA	111.375
COM130042	SMART GREEN HOUSING UNIT	PRIVATO	37.500
COM130043	CARSEK	PRIVATO	84.900
COM130054	ossigeno-ozono nella terapia del dolore e negli	REGIONE MARCHE	44.300
			838.310

Dalla tabella sono ben visibili i progetti più pesanti economicamente:

- MOPACT
- MAPLE
- CHEFMYSELF

E' interessante notare come i tre progetti più significativi sono rappresentativi di tutte e tre le aree di ricerca dell'Istituto, rispettivamente l'area socioeconomia, l'area clinica e l'area domotica.

MOPACT (Mobilising the Potential of ACTIVE Ageing in Europe) è un progetto quadriennale avviato il 1 marzo 2013, coordinato dall' Università di Sheffield e finanziato dalla Commissione Europea nell'ambito del 7° Programma Quadro. L'obiettivo generale è quello di fornire evidenza empirica, attraverso la ricerca, su come l'Europa possa rendere la longevità una risorsa per lo sviluppo sociale ed economico. Per raggiungere questo obiettivo MOPACT concentra l'analisi scientifica della più alta qualità nello sviluppo di politiche innovative e approcci a sostegno delle autorità pubbliche e altri attori chiave a tutti i livelli, in Europa. MOPACT impegna un team multidisciplinare per studiare le maggiori sfide poste dall'invecchiamento: perdurante rivoluzione della longevità; riduzione e invecchiamento della forza lavoro; sostenibilità fiscale di pensioni, sistemi assistenziali e sanitari; distacco strutturale tra cambiamenti sociali e relativi cambiamenti istituzionali e di attitudini; crescente bisogno di assistenza continuativa; cambiamento dei ruoli sociali e politici.

MOPACT raggruppa 29 organizzazioni da 13 Paesi europei in una collaborazione unica di eminenti ricercatori, per affrontare la grande sfida dell'invecchiamento. Obiettivi specifici del progetto sono: identificare e analizzare innovazioni sociali e iniziative politiche; mappare i passi necessari per realizzare l'invecchiamento attivo in Europa e proporre metodi innovativi per farlo; coinvolgere in tutte le attività del progetto i principali utenti finali e gli stakeholders: responsabili delle politiche, operatori, produttori, e le stesse persone anziane; effettuare un ampio ed efficace trasferimento di conoscenze e divulgare il lavoro di MOPACT.

L'INRCA, attraverso il Centro Studi e Ricerche Economico Sociali per l'Invecchiamento, contribuisce in particolare allo studio dei seguenti argomenti, nell'ambito di MOPACT: Estensione della vita lavorativa: incrementare l'occupazione dei lavoratori anziani, con l'aiuto del lifelong learning (WP3); Salute e benessere: sostenere la speranza di vita in buona salute e l'impegno sociale degli anziani (WP5); Supporto sociale e assistenza continuativa: equilibrare domanda e offerta di assistenza e di supporto (WP8); Intensificare la cittadinanza attiva: accrescere la partecipazione politica dei cittadini anziani e migliorare la capacità di adattamento al cambiamento sociale (WP9).

Il Progetto MAPLE (Assegnazione dei criteri di priorità per la presa in carico degli anziani affetti da disabilità e multimorbilità. Implementazione del sistema MAPLe in Italia) è finanziato dal

Ministero della salute (Programma CCM 2012) e mira a implementare l'algoritmo del MAPLE, derivante dallo strumento di valutazione multidimensionale VAOR, nel SSN italiano.

L'obiettivo principale del progetto è quello di implementare l'utilizzo del sistema MAPLe per la definizione delle priorità per l'accesso e la presa in carico degli anziani affetti da multimorbilità e disabilità nei servizi di assistenza sia territoriali che ospedalieri, gestire le liste di attesa delle strutture residenziali e semi-residenziali, nei servizi di cura domiciliare e valutare l'appropriatezza dell'offerta assistenziale erogata. Obiettivi secondari sono far crescere la cultura geriatrica nei servizi ospedalieri e territoriali attraverso la formazione del personale; Classificare, a livello distrettuale, il fabbisogno assistenziale della popolazione anziana che fa richiesta di accesso ai servizi, in base all'algoritmo MAPLe e, a livello ospedaliero, attraverso il MAPLe-AC; Valutare l'appropriatezza dell'offerta assistenziale erogata a livello di singolo distretto sanitario; migliorare la gestione delle liste d'attesa; garantire equità nell'allocazione delle risorse; analizzare il consumo di risorse per classe di fabbisogno assistenziale e valutare l'eventuale gap tra assistenza erogata e necessaria presso la popolazione distrettuale.

Il progetto ChefMySelf finanziato dalla Comunità Europea e dal Ministero della ricerca e dell'università (MIUR) all'interno dell'Ambient Assisted Living Joint Programme, ha come obiettivo principale lo **sviluppo di un ecosistema di servizi personalizzabile, aperto ed estensibile (ICT), costruito attorno ad un dispositivo automatico per la cucina, che supporti gli anziani nella preparazione dei pasti e nel mantenimento di uno stile alimentare sano.**

Un processore per il cibo, fornito di un'interfaccia accessibile, incoraggerà gli anziani a cucinare da soli, rispettando i loro requisiti nutrizionali. Allo stesso tempo, un social network su invecchiamento attivo e abitudini alimentari, diventerà strumento di motivazione per rimanere attivi, e mantenere e/o allargare i propri contatti sociali.

Il dispositivo offrirà linee guida per uno stile alimentare sano, tenendo in considerazione la cultura di appartenenza degli utenti e contribuirà alla riduzione dei fattori di rischio associati ai principali disturbi:

- i. supportando diete per il controllo del peso,
- ii. fornendo informazioni per facilitare l'attività quotidiana di cucinare,
- iii. offrendo l'opportunità di accedere a molti servizi relativi alla cucina,
- iv. guidando nella scelta di cibi sani.

Il progetto è iniziato il 1 giugno 2013 ed ha la durata di 24 mesi. Per lo svolgimento delle attività di progetto, l'INRCA ha ricevuto un finanziamento di 111,375 €.

I partners europei del Consorzio sono:

Part. Nr.	Organizzazione	Acronimo	Tipologia	Nazione
1 (Coor.)	Fundació Cetemmsa	CETEMMSA	R&S	SPAGNA
2	Istituto Nazionale di Ricovero e Cura per Anziani	INRCA	End-user	ITALIA
3	POLNE, S.L. (Taurus Group)	TAURUS	Industria	SPAGNA
4	Fraunhofer Portugal, AICOS	FHP	R&S	PORTOGALLO
5	Unie KBO	UNIEKBO	End-user	OLANDA
6	ASM Market research and Analysis Centre, Ltd.	ASM	SME	POLONIA
7	ME.TE.DA. s.r.l.	METEDA	SME	ITALIA

Complessivamente il valore economico a budget delle 62 ricerche gestite nel 2013 è di 11.554.481 euro, ma tale valore non è significativo delle somme gestite nell'anno essendo la

sommatoria dei budget complessivi assegnati per ciascun progetto dal finanziatore all'Istituto, indipendentemente dalla loro erosione.

Il dato rilevante e certo è dato, invece, dalla quota economica gestita e consumata nel 2013 che ammonta a circa 3,182 contro 1,620 milione di euro dell'anno precedente.

GESTIONE 40	BUDGET	REPORT 31/12/2012	REPORT 31/12/2013	Impegnato al 31/12/2013	disponibile al 31/12/2013	vari. Ass. 2013-2012
di cui:						
COSTI D'ESERCIZIO						
1 Personale dipendente	225.913	31.659	108.572	13.000	104.341	76.913
2 Personale a contratto	3.261.557	938.455	2.157.178	722.972	381.407	1.218.723
3 Missioni	325.354	74.691	145.269	10.000	170.085	70.578
4 Attrezzature	701.354	165.803	1.453.856	146.307	898.809	1.288.053
5 Consumi	818.399	258.615	539.103	71.254	208.042	280.488
6 Pubblicazioni	179.927	2.083	29.797	-	150.130	27.714
7 Elaborazioni dati	512.466	7.883	38.820	99.000	374.646	30.937
8 Spese generali	4.881.746	225.838	491.540	147.471	4.242.735	265.702
	-					-
TOTALE COSTI	10.906.716	1.705.027	4.964.135	1.210.004	4.732.576	3.182.196
overhead	647.766	541.965	647.766			
TOTALE COSTI	11.554.482	2.246.992	5.611.901	1.210.004	4.732.576	

A differenza di tutte gli esercizi precedenti, la maggiore spesa sostenuta nel corso del 2013 è stata data dalla voce attrezzature anziché dalla voce personale. Ciò è riconducibile al fatto che nel corso 2013 è stata realizzata la "Casa Intelligente" a Fabriano, con un finanziamento della Regione Marche. Per tale realizzazione sono stati sostenuti costi per adeguare una strutture fatiscente a showroom per la domotica. Precisamente sono stati spesi 1,043 milioni di euro per tale ristrutturazione.

La seconda spesa per importanza è quella per il Personale, pari a 1,219 milioni di euro. Nel corso del 2013 sono stati accesi 31 nuove collaborazioni, che sommate alle 25 aperte al 1 gennaio 2013 contano complessivi 56 rapporti di collaborazione, per un costo medio di circa 20.000 euro totale annuo.

Terza voce di spesa è quella per consumi pari a 280 mila euro. L'assorbimento maggiore è stato per il progetto "Chi ben comincia" poiché in tale voce sono stati registrati gli assegni di cura erogati ai pazienti reclutati per un valore di 200 euro mensili. A ciò si aggiunge il progetto My Mind che ha avuto ampio sviluppo nel corso dell'anno in esame per il quale ha necessitano di notevoli acquisti di reagenti.

Altra voce di costo importante è stata quella per spese generali e ciò è riconducibile a due fattori, il progetto UP TECH che essendo arrivato a scadenza ha implicato spese di coordinamento finale e i progetti europei che hanno una diversa modalità di classificazione dei costi che vanno ad alimentare la voce "spese generali".

Per analizzare bene il consumo per ciascun fattore produttivo è opportuno confrontare i dati 2013 con i dati 2012.

GESTIONE 40	BUDGET	di cui:	vari. Ass. 2013-2012	% composizi one	vari. Ass. 2012-2011	% composizi one
COSTI D'ESERCIZIO						
1 Personale dipendente	225.913		76.913	2%	6.000	0%
2 Personale a contratto	3.261.557		1.218.723	38%	889.059	55%
3 Missioni	325.354		70.578	2%	107.540	7%
4 Attrezzature	701.354		1.288.053	40%	171.726	11%
5 Consumi	818.399		280.488	9%	203.980	13%
6 Pubblicazioni	179.927		27.714	1%	6.100	0%
7 Elaborazioni dati	512.466		30.937	1%	25.143	2%
8 Spese generali	4.881.746		265.702	8%	217.175	13%
	-		-		-	
TOTALE COSTI	10.906.716		3.182.196	100%	1.620.723	100%

Le voci in significativo aumento sono quelle del personale dipendente, del personale a contratto, per attrezzature e pubblicazioni. Delle due voci centrali si è già trattato mentre per la prima si reputa opportuno indicare che essa si riferisce al progetto "Chi ben comincia.." che nel corso del 2013 ha visto coinvolto il personale dipendente fisioterapista per garantire il corretto utilizzo dei servizi motori previsti nel progetto stesso. Rispetto alla voce pubblicazioni esse si riferiscono, solitamente, alla fase conclusiva dei progetti e considerando che nel 2013 ne sono stati conclusi ben 21 si può dedurre che tale voce di spesa sia direttamente correlabile a tale situazione.

Voci in aumento contenuto sono quelle per consumi di beni, elaborazione dati e spese generali, mentre si registra una contrazione per missioni.

Si riporta di seguito la classificazione dei progetti di sede aziendale.

SEDE AZIENDALE	BUDGET	Numero commesse	%composizione
DIREZIONE SCIENTIFICA	7.592.579	19	66%
POR ANCONA	1.177.307	20	10%
PST	1.469.685	16	13%
POR CASATENOVO	615.000	2	5%
POR COSENZA	450.000	3	4%
POR FERMO	249.910	2	2%
	11.554.481	62	100%

di cui:

SEDE AZIENDALE	BUDGET	Numero commesse	%composizione
DIREZIONE SCIENTIFICA	243.275	4	29%
POR ANCONA	298.191	5	36%
PST	266.134	3	32%
POR COSENZA	30.710	2	4%
POR CASATENOVO	-	-	0%
POR FERMO	-	-	0%
	838.310	14	100%

Dalla tabella è evidente la trasversalità dell'attività di ricerca, poiché i progetti in capo alla Direzione Scientifica sono progetti di natura clinica piuttosto che socio-economica svolte ed assegnate a personale ricercatore dedicato ma che hanno impatti e risvolti sull'intera struttura produttiva aziendale. La distinzione è dunque una distinzione puramente formale di assegnazione dei Responsabili scientifici ad un centro di costo piuttosto che ad un altro.

Dalla tabella si evince inoltre che sostanzialmente la composizione per sede è sempre la stessa, sia guardando a tutte le commesse gestite sia limitando lo sguardo a quelle avviate nel 2013 che vedono concentrare il 90% delle ricerche nella sede di Ancona, ciò ovviamente per evidenti motivi sia di sede scientifica sia di dimensioni dei presidi periferici.

La classificazione dei progetti di ricerca per soggetto finanziatore consente, invece, di misurare l'afflusso di denaro concesso per struttura promotrice o sostenitrice di progetti di ricerca. I pesi tra i diversi finanziatori possono cambiare da anno ad anno ed è per questo che si ritiene opportuno offrire una prima classificazione rispetto a tutti i progetti gestiti nel 2013 ed una seconda classificazione specifica per l'anno in esame che consente di misurare precisamente da quale fonti sono stati concessi fondi per il singolo esercizio, in questo caso il 2013.

FINANZIATORE	BUDGET	numero commesse	% composizione del valore
REGIONE	5.490.878	10	48%
UNIONE EUROPEA	3.045.499	15	26%
MINISTERO	1.659.015	7	14%
IST. PREVIDENZA	546.055	1	5%
PRIVATO	385.547	19	3%
FONDAZIONE	362.197	3	3%
UNIVERSITA'	27.580	5	0%
AZIENDE SANITARIE	37.710	2	0%
	11.554.481	62	100%

di cui finanziati nel 2013

FINANZIATORE	BUDGET	numero commesse	% composizione del valore
UNIONE EUROPEA	571.769	5	68%
PRIVATI	169.881	4	20%
REGIONE	44.300	1	5%
AZIENDE SANITARIE	37.710	2	4%
UNIVERSITA'	14.650	2	2%
	838.310	14	100%

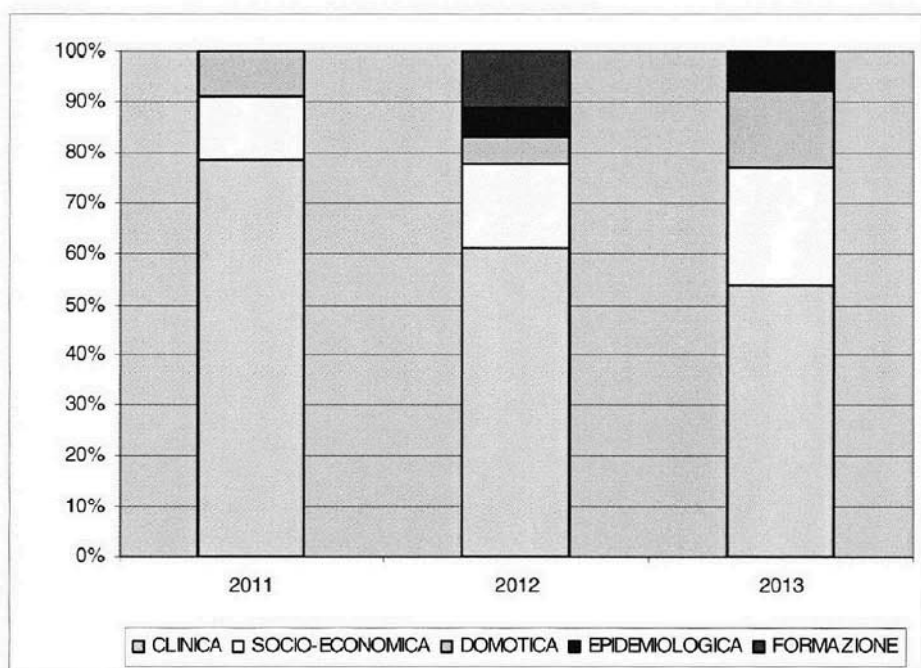
In termini di valore economico si rileva una netta prevalenza dei finanziamenti degli enti regionali a livello complessivo che invece si ridimensionano valutando solo il 2013, anno in cui gli enti regione hanno finanziato appena il 5% della raccolta complessiva. Ciò dipende dal progetto "Casa Intelligente" finanziato nel 2011 per 4 milioni di euro che ha di fatto alterato il dato di raccolta fondi dell'istituto. Non considerando tale progetto di ricerca, risulta chiaramente come sia l'Unione Europea la principale finanziatrice dell'Istituto, dimostrandosi un finanziatore costante negli anni. E' eclatante come nel 2013 non si siano avuti progetti finanziati dal Ministero; ciò è dovuto ai ritardi con cui lo stesso Ministero ha valutato le ricerche finalizzate 2012 i cui esiti sono stati resi noti sono nel febbraio 2014. a tutt'oggi, pur sapendo di aver vinto due progetti di ricerca, non ci sono state

ancora trasmesse le specifiche convenzioni necessarie per avviare lo studio. Le aziende private, in passato rappresentate sostanzialmente da ditte farmaceutiche, oggi costituiscono un finanziatore importante soprattutto per l'area domotica. Nel corso del 2013 sono stati accettati contributi per quasi 170 mila euro proprio da associazioni temporanee di impresa che ci hanno affidato obiettivi scientifici, di studio, progettazione e sperimentazione, di oggetti e soluzioni intelligenti nell'ambito della domotica applicata al living per anziani.

Di seguito si riporta, invece, una rappresentazione grafica della composizione dei 62 progetti di ricerca aperti, classificati per area di ricerca.

L'assunto ipotizzato è quello di dividere le aree di ricerca in 4 parti: clinica, epidemiologica, socio-sanitaria e domotica.

Nell'area clinica confluiscono tutti i progetti di ricerca che hanno per oggetto ricerche sul campo con relative sperimentazioni su pazienti ricoverati o meno; nell'area epidemiologica confluiscono le due ricerche gestite dall'osservatorio epidemiologico rispettivamente sul progetto nazionale di screening e sulle malattie cardiovascolari per lavoratori delle grandi opere; l'area socio-sanitaria comprende tutte le ricerche svolte sul territorio aventi come oggetto la rilevazione di fenomeni sociologici, sanitari, statistici ed economici relativamente alla qualità di vita del cittadino anziano ed infine l'area domotica, di recente avvio, comprende i progetti finalizzati a mettere a punto e sperimentare nuovi modelli di gestione del paziente anziano basati su soluzioni tecnologiche avanzate.



Risulta evidente come, in termini di numero di ricerche e quindi non di valore economico, ci sia una forte preponderanza dell'area clinica che registra comunque una riduzione dal 2011 al 2013. Costante è invece la porzione dei progetti di tipo socio sanitario. La domotica registra un incremento così come i progetti di tipo epidemiologico, mentre nel 2012 sono entrati due progetti di tipo formativo, finanziati dalla Regione Marche che non hanno avuto seguito nel 2013.

5.5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

5.5.1. SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI

Di seguito si dà rappresentazione degli aggregati economici che compongono l'area scientifica e amministrativa di supporto.

L'analisi è poi fatta nelle due disarticolazioni che compongono l'area al fine anche di meglio valutare gli scostamenti che le hanno caratterizzate.

Servizi scientifici e amministrativi di supporto - sub area scientifica		BILANCIO ESERCIZIO CONSUNTIVO 2012	BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2013	VARIAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO 2013 - BILANCIO CONSUNTIVO 2012	
RISULTATO DI ESERCIZIO		311.381	605.614	294.232	94,5%
TOTALE RICAVI		7.388.365	5.374.962	- 2.013.403	- 27,3%
CONTRIBUTI REGIONALI		7.326.067	3.102.979	- 4.218.087	- 57,6%
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO INDISTINTI DA REGIONE		-	-	-	-
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO VINCOLATI DA REGIONE		7.331.678	3.145.659	- 4.186.019	- 57,1%
UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI DA REGIONE PER QUOTA DEL FONDO VINCOLATO		5.611	37.660	32.068	571,3%
ALTRI CONTRIBUTI		-	-	-	-
ALTRI CONTRIBUTI		28.450	2.230.188	2.201.738	7770,6%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE		28.450	2.239.188	2.210.738	7770,6%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-REGIONALI		155	-	155	-100,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA-REGIONALI		155	-	155	-100,0%
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO		-	-	-	-
ENTRATE PROPRIE		32.535	12.855	- 19.680	- 60,5%
COMPARTICIPAZIONI		-	-	-	-
LIBERA PROFESSIONE		-	-	-	-
ALTRI RICAVI CARATTERISTICI		22.256	12.855	- 9.401	- 42,2%
RICAVI NON CARATTERISTICI		10.278	-	- 10.278	-100,0%
RICAVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA		-	-	-	-
RICAVI STRAORDINARI		1.169	14.941	13.782	1189,3%
SOPRAV. ATTIVE, INSUSSENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI		1.159	14.941	13.782	1189,3%
PLUSVALENZE		-	-	-	-
COSTI CAPITALIZZATI		-	-	-	-
COSTI CAPITALIZZATI		-	-	-	-
RICAVI INTRA-AZIENDA		-	-	-	-
SCORICO COSTI GENERALI RIBALTIATI		-	-	-	-
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-AZIENDA		-	-	-	-
TOTALE COSTI		7.699.746	5.980.576	- 1.719.170	- 22,3%
PERSONALE		2.997.121	3.272.176	275.056	9,2%
PERSONALE DIRIGENTE		1.474.877	1.382.202	- 92.674	- 6,3%
PERSONALE COMPARTO		372.950	351.292	- 21.658	- 5,8%
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE		76.275	69.241	- 7.034	- 9,2%
RETTIFICA COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE (1)		-	-	-	-
PERSONALE NON DIPENDENTE		1.073.020	1.469.441	396.422	36,9%
BENI		151.158	242.674	91.517	60,5%
FARMACI		139.346	10.827	- 128.519	- 92,2%
BENI SANITARI		10.076	209.820	199.744	1978,3%
BENI NON SANITARI		-	21.927	21.927	117,6%
SERVIZI		798.932	882.020	83.088	10,4%
APPALTI		236.717	385.540	148.824	62,9%
MANUTENZIONI		213.263	199.468	- 13.795	- 6,5%
UTENZE		105.195	115.292	10.097	9,6%

CONSULENZE AMMINISTRATIVE E GESTIONALI	412	774	362	87,9%
CONSULENZE SANITARIE	-	-	-	-
GOVERNO BENI DI TERZI	5.303	4.327	976	-18,4%
COSTI GENERALI	198.040	176.619	21.422	-10,8%
IMPOSTE DI ESERCIZIO	-	-	-	-
DSP, CONVENZIONATA E ACQUISTO DI RICOVERI	-	-	-	-
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-
SPECIALISTICA ESTERNA	-	-	-	-
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-
FARMACEUTICA	-	-	-	-
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-
FARMACEUTICA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-
MEDICINA DI BASE	-	-	-	-
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-
ALTRE PRESTAZIONI	373.732	369.652	4.081	-1,1%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	118	-	118	-100,0%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PRIVATE	373.614	369.652	3.962	-1,1%
LIBERA PROFESSIONE	-	-	-	-
LIBERA PROFESSIONE	-	-	-	-
AMMORTAMENTI	107.563	99.360	8.203	-7,6%
AMMORTAMENTI	291.031	281.371	9.659	-3,3%
STERILIZZAZIONE AMMORTAMENTI (-)	183.440	182.012	1.428	-0,8%
ACCANTONAMENTI	3.297.565	1.089.091	2.208.474	-67,0%
ACCANTONAMENTI RINNOVI PERSONALE	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE MEDICI	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE SUPPLI	-	-	-	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	3.297.565	1.089.091	2.208.474	-67,0%
TRASFERIMENTI	-	-	-	-
TRASFERIMENTI	-	-	-	-
ONERI FINANZIARI	1.274	7	1.267	-99,5%
ONERI FINANZIARI	1.274	7	1.267	-99,5%
ONERI STRAORDINARI	12.402	25.596	13.194	106,4%
SOPRAVV. PASSIVE, INSUSISTENZE DELL'ATTIVO E SVALUTAZIONI	12.307	25.596	13.289	108,0%
MINUSVALENZE	95	-	95	-100,0%
COSTI INTRA-AZIENDA	-	-	-	-
RIBALTIMENTO COSTI GENERALI	-	-	-	-
COSTI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTERAZIENDALI	-	-	-	-

Servizi scientifici e amministrativi di supporto			
	BILANCIO ESERCIZIO CONSUNTIVO 2012	BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2013	VARIAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO 2013 - BILANCIO CONSUNTIVO 2012
RISULTATO DI ESERCIZIO	8.091.459	9.714.469	1.623.011
TOTALE RICAVI	9.328.118	5.574.635	- 3.753.483
CONTRIBUTI REGIONALI	7.298.035	3.029.078	- 4.268.957
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO INDISTINTI DA REGIONE	-	-	-
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO VINCOLATI DA REGIONE	7.393.178	3.145.659	- 4.187.519
RETTIFICA CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DESTINATI AD INVESTIMENTI	35.143	116.592	81.438
UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI DA REGIONE PER QUOTA DEL FONDO VINCOLATO	-	-	-
ALTRI CONTRIBUTI	28.450	2.239.188	2.210.738
ALTRI CONTRIBUTI	28.450	2.239.188	2.210.738
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	155	-	155
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-REGIONALI	-	-	-
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA-REGIONALI	-	-	-
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	155	-	155
ENTRATE PROPRIE	286.188	267.864	- 18.324
COMPARTICIPAZIONI	-	-	-
LIBERA PROFESSIONE	-	-	-
ALTRI RICAVI CARATTERISTICI	58.166	80.291	22.125
RICAVI NON CARATTERISTICI	228.022	187.445	- 40.578
RICAVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-	129	129
RICAVI STRAORDINARI	1.715.291	38.506	- 1.676.785
SOPRAWV. ATTIVE, INSUSSISTENZE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI	1.715.291	38.506	- 1.676.785
PLUSVALENZE	0	-	0
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-
RICAVI INTRA-AZIENDA	-	-	-
SCARICO COSTI GENERALI RIBALTATI	-	-	-
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-AZIENDA	-	-	-
TOTALE COSTI	17.419.577	15.289.105	- 2.130.473
PERSONALE	8.329.304	8.708.280	378.976
PERSONALE DIRIGENTE	3.938.212	3.890.273	- 47.940
PERSONALE COMPARTO	3.092.048	3.255.742	163.693
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	136.342	135.947	- 396
RETTIFICA COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE (-)	-	129.823	129.823
PERSONALE NON DIPENDENTE	1.162.701	1.556.142	393.441
BENI	246.567	288.064	41.497
FARMACI	1.736	10.827	9.091
BENI SANITARI	139.346	209.920	70.575
BENI NON SANITARI	105.485	67.316	- 38.168
SERVIZI	2.909.500	3.805.935	896.435
APPALTI	355.011	963.965	608.954
MANUTENZIONI	368.155	335.453	- 32.702
UTENZE	191.151	315.053	123.903
			64,8%
			-12,2%
			4,5%
			-1,2%
			5,3%
			-0,3%
			33,8%
			16,8%
			523,7%
			50,6%
			-96,2%
			30,8%
			171,5%
			-8,9%
			64,8%

CONSULENZE AMMINISTRATIVE E GESTIONALI	6.707	4.732	-	1.975	-29,5%
CONSULENZE SANITARIE	-	-	-	-	-
GODIMENTO BENI DI TERZI	86.022	51.618	-	34.404	-40,0%
COSTI GENERALI	1.832.940	2.058.414	-	225.474	12,3%
IMPOSTE DI ESERCIZIO	69.514	76.699	-	7.185	10,3%
DSP. CONVENZIONATA E ACQUISTO DI RICOVERI	-	-	-	-	-
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-
SPECIALISTICA ESTERNA	-	-	-	-	-
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	-
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-	-
FARMACEUTICA	-	-	-	-	-
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-
FARMACEUTICA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-
MEDICINA DI BASE	-	-	-	-	-
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-	-
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-	-
ALTRE PRESTAZIONI	461.246	379.422	-	81.824	-17,7%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	110	-	-	110	-100,0%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	461.128	379.422	-	81.706	-17,7%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PRIVATE	26.115	21.260	-	4.855	-18,6%
LIBERA PROFESSIONE	26.115	21.260	-	4.855	-18,6%
AMMORTAMENTI	232.720	214.540	-	17.680	-7,6%
AMMORTAMENTI	456.559	481.757	-	25.199	5,5%
STERILIZZAZIONE AMMORTAMENTI (-)	224.339	267.217	-	42.878	19,1%
ACCANTONAMENTI	5.146.315	1.687.991	-	3.458.324	-67,2%
ACCANTONAMENTI RINNOVI PERSONALE	23.750	-	-	23.750	-100,0%
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE MEDICI	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE SUMAI	5.122.565	1.687.991	-	3.434.574	-67,0%
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-	-	-
TRASFERIMENTI	-	-	-	-	-
TRASFERIMENTI	-	-	-	-	-
ONERI FINANZIARI	26.704	24.506	-	2.198	-8,2%
ONERI FINANZIARI	26.704	24.506	-	2.198	-8,2%
ONERI STRAORDINARI	41.606	159.100	-	117.501	282,4%
SOPRAVV. PASSIVE, INSUBSISTENZE DELL'ATTIVO E SVALUTAZIONI	41.511	133.856	-	92.345	222,5%
MINI/VALENZE	95	25.252	-	25.156	26388,8%
COSTI INTRA-AZIENDA	-	-	-	-	-
RIBALTIMENTO COSTI GENERALI	-	-	-	-	-
COSTI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTERAZIENDALI	-	-	-	-	-

	Servizi scientifici e amministrativi di supporto - sub area amministrativa			
	BILANCIO ESERCIZIO CONSUNTIVO 2012	BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2013	VARIAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO 2013 - BILANCIO CONSUNTIVO 2012	
RISULTATO DI ESERCIZIO	7.780.077	9.108.856	1.328.778	17,1%
TOTALE RICAVI	1.939.733	199.673	-1.740.061	-89,7%
CONTRIBUTI REGIONALI	28.032	78.902	50.870	181,5%
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO INDISTINTI DA REGIONE	-	-	-	-
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO VINCOLATI DA REGIONE	1.500	-	-1.500	-100,0%
RETTIFICA CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DESTINATI AD INVESTIMENTI	29.532	78.902	49.370	167,2%
UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI DA REGIONE PER QUOTA DEL FONDO VINCOLATO	-	-	-	-
ALTRI CONTRIBUTI	-	-	-	-
ALTRI CONTRIBUTI	-	-	-	-
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	-	-	-	-
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-REGIONALI	-	-	-	-
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	-	-	-	-
ENTRATE PROPRIE	253.653	245.009	-1.356	0,5%
COMPARTICIPAZIONI	-	-	-	-
LIBERA PROFESSIONE	-	-	-	-
ALTRI RICAVI CARATTERISTICI	35.910	67.436	31.526	87,9%
RICAVI NON CARATTERISTICI	217.744	167.445	-30.299	-13,9%
RICAVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-	129	129	-
RICAVI STRAORDINARI	1.714.132	23.565	-1.690.567	-98,6%
SOPRAVV. ATTIVE, INGIUSTIZIE DEL PASSIVO E RIVALUTAZIONI	1.714.132	23.565	-1.690.567	-98,6%
PLUSVALENZE	0	-	0	-100,0%
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-	-
COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-	-
RICAVI INTRA-AZIENDA	-	-	-	-
SCARICO COSTI GENERALI RIBALTIATI	-	-	-	-
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRA-AZIENDA	-	-	-	-
TOTALE ESPOSTI	9.719.831	9.308.528	-411.303	-4,2%
PERSONALE	5.332.184	5.436.104	103.920	1,9%
PERSONALE DIRIGENTE	2.463.396	2.508.070	44.735	1,8%
PERSONALE COMPARTO	2.719.098	2.904.450	185.351	6,8%
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	60.068	66.706	6.638	11,1%
RETTIFICA COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE (-)	-	-	-	-
PERSONALE NON DIPENDENTE	89.852	86.700	-2.961	-3,3%
BENI	95.489	45.390	-50.019	-52,4%
FARMACI	-	-	-	-
BENI SANITARI	-	-	-	-
BENI NON SANITARI	95.489	45.390	-50.019	-52,4%
SERVIZI	2.190.569	2.923.914	773.346	36,0%
APPALTI	118.294	578.425	460.131	389,0%
MANUTENZIONI	154.892	135.965	-18.907	-12,2%
UTENZE	85.905	159.761	113.806	132,4%

CONSULENZE AMMINISTRATIVE E GESTIONALI	6.265	3.958	2.337	-57,1%
CONSULENZE SANITARIE	-	-	-	-
GOVERNO BENI DI TERZI	80.719	47.291	33.420	-41,4%
COSTI GENERALI	1.634.600	1.081.796	246.695	15,1%
IMPOSTE DI ESERCIZIO	69.514	76.659	7.195	10,3%
USP, CONVENZIONATA E ACQUISTO DI RICOVERI	-	-	-	-
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-
ACQUISTO DI RICOVERI DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-
SPECIALISTICA ESTERNA	-	-	-	-
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-
SPECIALISTICA ESTERNA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-
SPECIALISTICA INTERNA	-	-	-	-
FARMACEUTICA	-	-	-	-
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-
FARMACEUTICA DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-
FARMACEUTICA DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-
MEDICINA DI BASE	-	-	-	-
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	-	-	-	-
MEDICINA DI BASE DA AZIENDE PRIVATE	-	-	-	-
ALTRE PRESTAZIONI	97.514	9.770	77.744	80,8%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. INTRA-REGIONALI	-	-	-	-
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PUBBL. EXTRA-REGIONALI	87.514	9.770	77.744	88,8%
ALTRE PRESTAZIONI DA AZIENDE PRIVATE	26.115	21.260	4.855	-18,6%
LIBERA PROFESSIONE	26.115	21.260	4.855	-18,6%
LIBERA PROFESSIONE	124.657	115.180	9.477	-7,6%
AMMORTAMENTI	165.548	200.385	34.837	21,0%
AMMORTAMENTI	40.891	85.205	44.314	108,4%
STERILIZZAZIONE AMMORTAMENTI (-)	1.848.750	598.900	1.249.850	-67,6%
ACCANTONAMENTI	23.750	-	23.750	-100,0%
ACCANTONAMENTI RINNOVI PERSONALE	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE MEDICI	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI RINNOVO CONVENZIONE SUMAI	1.825.000	598.900	1.226.100	-67,2%
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-	-
TRASFERIMENTI	-	-	-	-
TRASFERIMENTI	-	-	-	-
ONERI FINANZIARI	25.430	24.499	931	-3,7%
ONERI FINANZIARI	25.430	24.499	931	-3,7%
ONERI STRAORDINARI	29.204	133.512	104.308	357,2%
SOPRAVV. PASSIVE, INSISTENZE DELL'ATTIVO E SVANTAGGI	29.204	108.260	79.056	270,7%
MINUSVALENZE	-	25.252	25.252	-
COSTI INTRA-AZIENDA	-	-	-	-
RIBALTIMENTO COSTI GENERALI	-	-	-	-
COSTI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTERAZIENDALI	-	-	-	-

Nello specifico della sub area scientifica all'interno dei servizi scientifici ed amministrativi di supporto si osserva un peggioramento nell'ambito del saldo costi ricavi rispetto a quello del consuntivo 2012.

Tale peggioramento è interamente ascrivibile al ridotto finanziamento dell'area della ricerca corrente (da 2,2 milioni di € a 1,8 milioni di €) che ha vanificato le riduzioni di costo ottenute nell'ambito del personale dipendente. Accanto a questo si osserva che i valori aggregati totali di costo e ricavo cambiano notevolmente tra il 2013 e il 2012 come effetto del decreto legislativo 118/2011 che ha modificato i criteri contabili di registrazione dei contributi finalizzati. Per cui il confronto di alcune poste di bilancio 2013 rispetto a quelle del 2012 è inficiato da tale cambiamento. In particolare le voci interessate da tale cambiamento sono quella dei contributi in c/esercizio vincolati e la voci altri accantonamenti.

Nello specifico della sub area amministrativa all'interno dei servizi scientifici e amministrativi di supporto si osserva un complessivo forte incremento del saldo costi – ricavi rispetto al consuntivo 2012.

Il confronto con il 2012 va "depurato" dell'accantonamento e della sopravvenienza attiva registrati nel 2012 e derivanti dall'insussistenza del passivo di cui all'operazione di smobilizzo del debito verso ferie e la conseguente componenti negativa di accantonamento a contributi per ripiano perdite di pari importo. Al netto di questa posta si evidenzia un sostanziale incremento dei costi dell'area amministrativa interamente ascrivibile agli effetti, diretti ed indiretti, della chiusura dei Presidi di Roma e Cagliari. Infatti incrementano i costi dell'area sub amministrativa le seguenti partite:

- il costo del servizio di vigilanza armato h 24 posto a protezione delle strutture chiuse di Roma e Cagliari al fine di evitare atti di furto, vandalismo e distruzione,
- il costo del personale del Presidio di Roma che ha rifiutato il trasferimento in mobilità (8 figure) presso le aziende del Servizio sanitario della Regione Lazio e che, per effetto di specifiche norme del CCNL in vigore, sono a carico dell'Istituto con un stipendio pari all'80% per gli anni 2013 e 2014,
- il costo relativo al Premio Assicurativo in precedenza attribuito per quota parte ai Presidi di Roma e Cagliari (in effetti il premio assicurativo è unico aziendale ed è attribuito quota parte ai diversi Presidi. La chiusura dei due Presidi non ha avuto al momento riscontri positivi in termini di riduzione dei costi del premio in quanto lo stesso si basa sui rischi derivanti dalla serie storica di "incidenti" / "accadimenti avversi" avvenuti negli anni precedenti),
- i costi minimi di mantenimento dei presidi del 2013/14 per le utenze minime indispensabili al servizio di vigilanza, le manutenzioni minime necessarie ad evitare il degrado delle strutture e/o preventive per evitare futuri danni a presidi confinanti,
- le imposte e tasse comunque da sostenere indipendentemente dal funzionamento dei presidi ma legate alla presenza in quanto tale degli stessi (si pensi alla tassa rifiuti),
- i costi relativi ai trasferimenti delle attrezzature e delle immobilizzazioni materiali dai Presidi dismessi a quelli funzionanti dell'Istituto.

5.5.2. CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

5.5.3. RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

5.5.4. RELAZIONE SUL BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA (SOLO PER GLI IRCCS)

Come già detto in precedenza l'attività di ricerca e l'attività clinico assistenziale sono tra di loro correlate fortemente e pertanto è sostanzialmente impraticabile percorrere l'ipotesi di suddividerle fra di loro. La logica traslazionale della ricerca attuata negli IRCCS, anche considerando l'ambito di attività del Presidio, trova nel Por Inrca piena applicazione e attuazione. Questo aspetto di fatto impedisce l'evidenziazione di un bilancio sezionale della ricerca.

