PROVENTI E RICAVI DIVERSI - Voce A) 2)

Dettaglia i ricavi conseguiti a fronte dell'erogazione dei prestazioni sanitarie distinte in base ai soggetti nei cui confronti le stesse vengono prestate.

The second of th	Valore	Valore	Variazione	
DESCRIZIONE	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%
1.RICAVI PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	92.430.534	92.862.525	431.991	0.47
2. RICAVI PER PRESTAZIONI NON SANITARIE	23.335	6.071	-17.264	-73,99
3. ALTRI PROVENTI NON SANITARI	104.685	535.201	430.516	411.25
A.2) PROVENTI E RICAVI DIVERSI	92.558.554	93.403.797	845.243	0.91

1. RICAVI PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE A RILEVANZA SANITARIA

DECORPTIONE	Valore	Valore	Variazione	
DESCRIZIONE	31/12/2007	31/12/2008	Valore	.%
RICAVI PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE RESE AD AZIENDE SANITARIE ED OSPEDALIERE DELLA REGIONE	118.512		-118.512	-100
RICAVI PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE RESE AD ALTRI SOGGETTI PUBBLICI DELLA REGIONE				
RICAVI PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE RESE AD AZIENDE SANITARIE ED OSPEDALIERE E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI EXTRA REGIONE	24.747		-24.747	-100
PROVENTI PER RICERCA FINALIZZATA E SPERIMENTAZIONE FARMACI	900.964	526.377	-374.587	-41.58
RICAVI PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE RESE A PRIVATI	82.675.385	83.404.162	728.767	0.88
PROVENTI PER RILASCIO CARTELLE CLINICHE		76.748	76.748	100
PROVENTI PER RICERCA FINALIZZATA		153.255	153.255	100
ALIRI RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE A PRIVATI FARMACIA)	1.334.629	1.313.823	-20.806	-1.56
PRESTAZIONI EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	7.376.287	7.388.160	11.873	0.16
TOTALE RICAVI PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	92.430.534	92.862.525	431.991	0.47

- RICAVI PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE RESE AD AZIENDE SANITARIE ED OSPEDALIERE DELLA REGIONE
- RICAVI PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE RESE A PRIVATI
 L'importo si riferisce al totale ricavi per prestazioni di ricovero, specialistica ambulatoriale, e prestazioni di file "F" erogate a privati della Regione e ai privati provenienti da altre Regioni
- ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE A PRIVATI
 Nella voce sono compresi i ricavi della farmacia S. Gallicano per la somma di Euro 722.551, oltre ai
 ricavi per prestazioni sanitarie erogate a privati paganti (solventi) pari ad Euro 591.272.
- PRESTAZIONI EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA
 La voce comprende l'attività libero professionale svolta sia all'interno che all'esterno dell'Istituto

2. RICAVI PER PRESTAZIONI NON SANITARIE

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	.%
PROVENTI CONSULENZA APPLICAZIONE NORME SICUREZZA LUOGHI LAVORO	0	0		
PROVENTI PER ALTRE CONSULENZE	23.335	6.071	-17.264	-73.98
ALTRI PROVENTI NON SANITARI				
TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI NON SANITARIE	23.335	6.071	-17.264	-73.98

3. ALTRI PROVENTI NON SANITARI

Tale voce esprime i ricavi della gestione ordinaria che presentano un carattere di accessorietà rispetto i ricavi e proventi derivanti dall'erogazione di prestazioni sanitarie.

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%
PROVENTI NON SANITARI	47.920	45.923	-1.997	-4.17
ALTRI PROVENTI NON SANITARI	56.765	489.278	432.513	761.94
TOTALE ALTRI PROVENTI NON SANITARI	104.685	535.201	430.516	411.25

1. PROVENTI NON SANITARI

L'importo di Euro 45.923 si riferisce ai canoni di locazione di n. 2 appartamenti siti in via Ozanam e a via Anton da Noli, nonchè dei locali bar ed edicola siti a via Elio Chianesi all'interno della struttura.

2. ALTRI PROVENTI NON SANITARI

Si tratta di proventi e ricavi derivanti dall'erogazione di prestazioni e servizi non socio sanitari, ma connessi e accessori all'attività istituzionale.

In particolare Euro 295.910, sono quote di iscrizione di privati a corsi di formazione, mentre per Euro 193.368 sono convenzioni attive per attività di ricerca scientifica.

CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE- Voce A) 3)

Il decremento pari ad € 831.766 è motivato dal fatto che nell'esercizio 2007 il valore era comprensivo della remunerazione riconosciuta dalla Regione Lazio per la mobilità Internazionale e per i cittadini Stranieri. Nell'esercizio 2008 tali ricavi sono ricompresi nella voce "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie rese a privati"

1. CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	0/0
CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE	190.714	262.975	72.261	37.89
CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	1.108.411	204.384	-904.027	-81.56
TOTALE CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE	1.299.125	467.359	-831.766	-64.03

Per quanto afferisce alla voce "concorsi recuperi e rimborsi relativi al personale dipendente", i proventi si riferiscono ad emolumenti per personale comandato v/Enti pubblici per € 156.605, v/ ASL – AO – IRCCS – Policlinici della Regione per € 59.236, e v/la Regione Lazio per € 47.134., per gli emolumenti del personale in comando.

L'importo pari ad € 204.384 della voce "concorsi, recuperi e rimborsi diversi" è costituito da rimborsi di sentenze, recupero costi da parte del personale per la mensa, recuperi dall'INAIL per indennità temporanea su infortuni, quote di iscrizione ai corsi di psicologia e bolli su incassi.

COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE- Voce A) 4)

Ricavi che derivano dalla partecipazione del cittadino alla spesa per le prestazioni sanitarie erogate secondo le disposizioni della vigente normativa.

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%
1. COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA TICKET PER PRESTAZIONI SANITARIE	3.622.578	3.458.418	-164.160	-4,53
2. COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE TICKET ALTRO				
A.4) COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE TICKET	3.622.578	3.458.418	-164.160	-4,53

COSTI CAPITALIZZATI- Voce A) 5)

Sono costi derivanti dagli interventi realizzativi o incrementativi delle immobilizzazioni materiali e immateriali che sono stati capitalizzati e dalla quota parte dei contributi in conto capitale utilizzata per la sterilizzazione degli ammortamenti dei beni strumentali.

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazio	ne
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	0/0
1. COSTI CAPITALIZZATI COSTI UTIL. PER INVESTIMENTO COSTI STERILIZZATI	11.805.773	11.685.393	-120.80	-1.02
2. COSTI CAPITALIZZATI COSTI SOSTENUTI IN ECONOMIA				
A.5) COSTI CAPITALIZZATI	11.805.773	11.685.393	-120.80	-1.02

1.COSTI CAPITALIZZATI COSTI UTIL. PER INVESTIMENTO COSTI STERILIZZATI

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazio	one
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%
COSTI CAPITALIZZATI UTILIZZO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI REGIONALI	1.517.453	1.189.278	-328.175	-21.63
COSTI CAPITALIZZATI UTILIZZO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI STATO	10.288.320	10.496.115	207.795	2.02
COSTI CAPITALIZZATI UTILIZZO ALTRE POSTE PATRIMONIO NETTO	-			
TOTALE COSTI CAPITALIZZATI UTIL. PER INVESTIMENTO COSTI STERILIZZATI	11.805.773	11.685.393	-120.380	-1.02

CONTO ECONOMICO - COSTI DELLA PRODUZIONE - Voce B)

Il valore complessivo delle componenti negative di reddito della gestione caratteristica.

COSTI DELLA PRODUZIONE al 31/12/2008

179.837.391

I costi della produzione sono suddivisi nei seguenti gruppi:

DESCRIZIONE	Valore
B.1) ACQUISTO DI BENI	43.806.276
B.2) ACQUISTO DI SERVIZI	41.503.107
B.3) MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	9.483.912
B.4) GODIMENTO BENI DI TERZI	982.108
B.5) COSTI PERSONALE SANITARIO	50.866.075
B.6) COSTI PERSONALE PROFESSIONALE	185.368
B.7) COSTI PERSONALE TECNICO	4.112.097
B.8) COSTI PERSONALE AMMINISTRATIVO	6.488.148
B.9) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	8.295.002
B.10) AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	194.431
B.11) AMMORTAMENTI DEI FABBRICATI	6.258.162
B.12) AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	5.232.801
B.13) SVALUTAZIONE DEI CREDITI	0
B.14) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	115.280
B.15) ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	2.314.624
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	179.837.391

ACQUISTO DI BENI- Voce B) 1)

Dettaglia i costi sostenuti per l'acquisto dei beni sanitari e non sanitari, che non costituiscono immobilizzazioni, consumati dall'azienda sanitaria per la produzione e l'erogazione delle prestazioni sanitarie.

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%
1. ACQUISTI BENI SANITARI	39.499.170	42.929.042	3.429.872	8.69
2. ACQUISTI NON SANITARI	1.442.060	877.235	-564.825	-39.17
B.1) ACQUISTI DI BENI	40.941.230	43.806.277	2.865.047	7

1. ACQUISTO DI BENI SANITARI

DESCRIPTIONS	Valore	Valore	Variazione	
DESCRIZIONE	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%
PRODOTTI FARMACEUTICI E GALENICI	22.362.823	25.984.269	3.621.446	16,20
EMODERIVATI E PRODOTTI DIETETICI	1.771.340	175.044	-1.596.295	-90,12
MATERIALI DIAGNOSTICI E PRODOTTI CHIMICI	5.789.319	6.798.587	1.009.268	17,44
MATERIALE RADIOGRAFICO, LASTRE RX, MEZZI DI CONTRASTO RX, CARTA ECG,EEG	674.024	650.246	-23.778	-3,53
PRESIDI CHIRURGICI E MATERIALE SANITARIO	8.006.215	8.211.523	205.308	2,57
MATERIALI PROTESICI	858.619	400.873	-457.746	-53,32
PRODOTTI FARMACEUTICI AD USO VETERINARIO	36.831	14.329	-22.502	-61,10
ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI		694.171	694.171	100
TOTALE ACQUISTI BENI SANITARI	39.499.170	42.929.042	3.429.872	8,69

Come già richiamato in premessa, l'adozione del nuovo Piano dei Conti rende non omogenei i dati di raffronto tra gli esercizi. In particolare si segnala come i costi relativi alla voce "Emoderivati e prodotti dietetici" nella valorizzazione 2008 siano in parte transitati nella voce "Prodotti farmaceutici e galenici" ed in parte nella voce "Altri beni e prodotti sanitari".

Per quanto attiene alla voce "Materiali protesici" si fa presente che i prodotti impiantati vengono fatturati dalle società fornitrici in un arco temporale molto lungo.

La differenza evidenziata nella voce "prodotti farmaceutici ad uso veterinario" è dovuta ad una diversa collocazione dei costi rispetto al piano dei conti precedentemente utilizzato in contabilità.

2. ACQUISTO DI BENI NON SANITARI

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
DESCRIZIONE	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%
GENERI ALIMENTARI	44.470	11.954	-32.516	73,12
MATERIALI DI GUARDAROBA, E DI CONVIVENZA IN GENERE	119.224	67.203	-52.021	43,64
COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	5.721	31.593	25.872	452,23
SUPPORTI INFORMATICI	0	79.230	79.230	100
CANCELLERIA	808.527	471.556	-336.971	-41,68
MATERIALE TECNICO STRUMENTALE PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	464.118	0	-464.118	100
ALTRI MATERIALI NON SANITARI	0	215.699	215.699	100
TOTALE ACQUISTI NON SANITARI	1.442.060	877.235	-564.825	39,17

Le voci "Generi alimentari" (generi di conforto per i pazienti) e "Materiali di Guardaroba" si riferiscono a prestazioni rientranti nel contratto di Global Service, rivisitato nel corso dell'esercizio.

L'incremento di valore della voce "Combustibili, carburanti e lubrificanti" è riferibile in particolare a un progetto interamente finanziato dalla Regione Lazio e destinato all'assistenza domiciliare di pazienti neurologici.

Nella valorizzazione dell'esercizio 2007 gli importi relativi ai "Supporti informatici" rientravano nella voce "Cancelleria".

Il materiale tecnico strumentale per manutenzioni e riparazioni nell'esercizio 2008 è stato ricompreso nella voce "Altre manutenzioni e riparazioni".

ACQUISTO DI SERVIZI- Voce B) 2)

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazion	ie
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%
1. COSTI PER SERVIZI SANITARI	14.100.551	10.910.951	-3.189.600	-22.62
2. COSTI PER SERVIZI NON SANITARI	23.283.345	30.592.156	7.308.811	31.39
B. 2) ACQUISTI DI SERVIZI	37.383.896	41.503.107	4.119.211	11.02

Si sottolinea che le differenze riscontrate nel raffronto dei dati tra i bilanci 2007/2008 per le voci servizi sanitari e servizi non sanitari, sono dovute alla diversa collocazione sul piano dei conti adottato negli anni precedenti del costo delle collaborazioni coordinate e continuative che si collocava tra i servizi sanitari per la somma di Euro 2.824.648.

Si riscontra, tuttavia un forte incremento dei costi sostenuti per i servizi non sanitari.

1. COSTI PER SERVIZI SANITARI

Dettaglia i costi sostenuti dall'azienda per le prestazioni sanitarie e socio sanitarie erogate da soggetti privati ai propri utenti e per l'acquisto di specifici servizi necessari alla propria produzione dell'assistenza sanitaria.

DESCRIPTIONS	Valore	Valore	Variazio	ne
DESCRIZIONE	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%
SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	0	60.882	60.882	100
SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	712.635	326.442	-386.193	-54.19
COSTI PER TRASPORTI SANITARI	1.327.996	81.684	-1.246.312	-93.85
COSTI PER LIBERA PROFESSIONE	7.010.137	5.811.833	-1.198.304	-17.10
COSTI PER RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI		2.000	2.000	100
COSTI PER CONSULENZE COLLABORAZIONI INTERINALE ALTRO LAVORO SANITARIO	2.150.573	1.411.481	-739.092	-34.37
ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	2.899.210	3.216.630	317.420	10.95
TOTALE COSTI PER PRESTAZION E SERVIZI SOCIO SANITARI DA PRIVATI	14.100.551	10.910.951	-3.189.600	-22.62

Per le voci "Assistenza specialistica ambulatoriale" ed "Assistenza ospedaliera" vi è una diversa collocazione di valori connessa al nuovo piano dei conti.

La voce "Costi per trasporti sanitari" nell'esercizio 2007 ricomprendeva anche le attività di "movimentazione interna" dei pazienti affidata alla società di Global Service.

2. COSTI PER SERVIZI NON SANITARI

PECCETTONE	Valore	Valore	Variazio	ne
DESCRIZIONE	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI	22.423.153	26.025.347	3.602.194	16.07
COSTI PER CONSULENZE COLLABORAZIONI INTERINALE ALTRO LAVORO NON SANITARIO	788.563	4.362.440	3.573.877	453.22
COSTI PER FORMAZIONE ESTERNALIZZATA E NON	71.629	204.370	132.741	185.32
TOTALE COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	23.283.345	30.592.157	7.308.812	31.39

2.1) Costi per Servizi non sanitari : UTENZE

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazio	ne	
DESCRIZIONE	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%	
UTENZE:					
ENERGIA ELETTRICA	3.223.211	3.620.927	397.716	12.33	
ACQUA	400.090	302.552	-97.538	-24.38	
TELEFONO	595.436	591.835	-3.601	-0.60	
GAS	1.092.552	979.097	-113.455	-10.38	
TOTALE UTENZE	हिन्द्रवमाद्धः ४०	5.494.411	183.122	3.45	

2.2) Costi per Servizi non sanitari esternalizzati

	Valore	Valore	Variazio	one	
DESCRIZIONE	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%	
SERVIZI DI LAVANDERIA	1.050.366	1.005.180	-45.186	-4.30	
SERVIZI DI PULIZIA	3.294.680	3.750.789	456.109	13.84	
SERVIZI DI SMALTIMENTO RIFIUTI	1.870.669	2.209.873	339.204	18.13	
SERVIZI DI MENSA	1.731.196	1.723.206	-7.956	-0.46	
SERVIZI DI RISCALDAMENTO	1.075.229	1.092.941	17.712	1.64	
SERVIZI DI VIGILANZA	1.949.585	1.885.042	-64.543	-3.31	
SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI	215.606	137.520	-78.086	-36.21	
SERVIZI DI TRASPORTI NON SANITARI	993.131	917.512	-75.619	-7.61	
PREMI DI ASSICURAZIONE	0	810.366	810.366	100	
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	0	103.141	103.141	100	
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	4.931.436	6.895.366	1.963.930	39.25	
TOTALE COSTI PER SERVIZI NON SANITARI ESTERNALIZZATI	17.111.864	20.530.936	3.419.072	19.98	

I "Premi di Assicurazione" nell'esercizio 2007 era ricompresi in "Oneri diversi di Gestione".

La voce "Altri servizi non sanitari da privato" riguarda le seguenti attività:

Servizio logistica, Gestione del verde, Servizio posta interna, Centro stampa, Servizio reception, Servizio Cartelle Cliniche, Servizio Tecnico Patrimoniale, Servizio Bio-ingegneria tutti afferenti al contratto di Global Service.

MANUTENZIONE E RIPARAZIONE- Voce B) 3)

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%
1.MANUTENZIONE E RIPARAZIONE IMMOBILI E LORO PERTINENZE	5.183.486	6.519.071	1.335.585	25,77
2. MANUTENZIONE E RIPARAZIONE MOBILI E MACCHINE	82.107	3.096	-79.011	96,23
3. MANUTENZIONE E RIPARAZIONE ATTREZZATURE TECNICO- SCIENTIFICHE E SANITARIE	3.790.105	2.534.954	-1.255.151	33,12
4. ALTRE MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	0	426.791	426.791	100
TOTALE COSTI PER MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	9.055.698	9.483.912	428.214	4,73

Nella voce "Manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze" rientrano le manutenzioni agli impianti ed alcune attività del service.

[&]quot;Altri servizi non sanitari da pubblico" la voce è composta da n. 3 convenzioni stipulate con Istituto Europeo Oncologico di Milano, Istituto Oncologico di Aviano, Istituto Nazionale Studio e cura dei Tumori

La voce altre manutenzioni e riparazioni, come già in precedenza specificato, nell' esercizio 2007 è ricompresa nel conto "Materiale tecnico strumentale per manutenzioni e riparazioni".

GODIMENTO BENI DI TERZI - Voce B) 4)

1. GODIMENTO BENI DI TERZI

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazio	one
Andrew Armania and Armania and Armania	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%
CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	747.157	710.826	-36.331	4,87
CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	0	208.584	208.584	100
CANONI DI LEASING OPERATIVO AREA NON SANITARIA	60.445	62.698	2.253	3,73
TOTALE GODIMENTO BENI DI TERZI	807.602	982.108	174.506	21,61

I "Canoni di noleggio area non sanitaria" riguardano attrezzature informatiche destinate alla ricerca.

COSTI DEL PERSONALE

IL dettaglio dei costi afferenti il personale risulta dai prospetti allegati alla presente Nota Integrava.

INFORMAZIONI GENERALI

	Numero dip	Numero dipendenti		
DESCRIZIONE	31/12/2007	31/12/2008	Numero medio	Costo medio
PERSONALE RUOLO SANITARIO	831	815	823	61.508
PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE	4	4	4	44.964
PERSONALE RUOLO TECNICO	126	126	119	32.195
PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO	193	192	191	33.181
TOTALE PERSONALE	1154	1137	1137	

COSTI DEL PERSONALE SANITARIO - Voce B) 5)

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazion	e
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%
Competenze fisse	35.623.452	36.089.866	465.414	1,31
Compensi per lavoro straordinario	2.294.493	1.849.614	-444.879	-19.39
Indennità variabili	837.894	602.762	-235.132	-28.06
Premi e incentivazioni	810.682	1.128.327	317.645	39.18
Oneri sociali	10.807.096	10.900.934	93.838	0.87
Altri costi del personale	0	294.572	294.572	100
COSTI DEL PERSONALE SANITARIO	50.373.617	50.866.075	492.458	0.98
TOTALE COSTI DEL PERSONALE SANITARIO	50.373.617	50.866.075	492.458	0.98

COSTI DEL PERSONALE PROFESSIONALE - Voce B) 6)

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazio	azione	
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%	
Competenze fisse	94.994	138.846	43.852	46.16	
Compensi per lavoro straordinario					
Indennità variabili	10.338	4	-10.334	-99.96	
Premi e incentivazioni		5743	5743	100	
Oneri sociali	47.516	40.775	-6.741	-14.19	
Accantonamenti TFR					
Altri costi del personale					
COSTI DEL PERSONALE PROFESSIONALE	152.848	185.368	32.520	21.28	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE PROFESSIONALE	152.848	185.368	32.520	21.28	

COSTI DEL PERSONALE TECNICO- Voce B) 7)

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazio	ione	
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	0/0	
Competenze fisse	3.119.548	2.822.829	-296.719	-9.51	
Compensi per lavoro straordinario	324.173	283.592	-40.581	-12.52	
Indennità variabili	69.327	0	-69.327	-100	
Premi e incentivazioni	115.916	127.114	11.198	9.66	
Oneri sociali	1.017.596	875.494	-142.101	-13.96	
Accantonamenti TFR	0	0	0	0	
Altri costi del personale	0	3.068	3.068	100	
COSTI DEL PERSONALE TECNICO	4.646.561	4.112.097	-534.464	-11.50	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE TECNICO	4.646.561	4.112.097	-534.464	-11.50	

COSTI DEL PERSONALE AMMINISTRATIVO- Voce B) 8)

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazion	one	
特别的特别 的人名英格兰	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%	
Competenze fisse	4.198.412	4.544.635	346.223	8.25	
Compensi per lavoro straordinario	155.211	320.170	164.959	106.28	
Indennità variabili	100.600	0	-100.600	-100	
Premi e incentivazioni	118.466	220.347	101.881	86	
Oneri sociali	1.373.732	1.398.905	25.173	1.83	
Accantonamenti TFR		-			
Altri costi del personale	. 0	4.091	4.091	100	
COSTI DEL PERSONALE AMMINISTRATIVO	5.946.421	6.488.148	541.727	9.11	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AMMINISTRATIVO	5.946.421	6.488.148	541.727	9.11	

ONERI DIVERSI DI GESTIONE - Voce B) 10)

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%
1. IMPOSTE E TASSE	115.206	130.464	15.258	13.24
2. PERDITE SU CREDITI				
3. ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	5.786.217	8.164.538	2.378.321	41.10
B.10) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	5.901.423	8.295.002	2.393.579	207.27

La voce "Imposte e Tasse" comprende le seguenti voci: Imposta di bollo virtuale per € 57.670, ICI per € 1.207, Imposta di Pubblicità 4.440, Imposta produzione energia per € 6.862, Rinnovo licenza farmacia per € 1.348, Imposta Nettezza Urbana per € 32.953, Imposta CCGG telefonia mobile € 7.649, COSAP per € 2.621, Spese registrazioni sentenze e bolli per € per € 15.714.

1. ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%
1. COMPENSI AGLI ORGANI DIRETTIVI	894.373	898.587	4.214	0.47
2.ALTRI ONERI DERIVANTI DA TRANSAZIONE	2.859.736	6.929.703	4.069.967	142.3
2. ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.032.108	336.248	-1.695.860	-83.5
TOTALE COMPENSI AGLI ORGANI DIRETTIVI	5.786.217	8.164.538	2.378.321	41.10

La voce "Altri Oneri derivanti da transazioni" presenta una variazione positiva di € 4.069.967 dovuta all'estinzione anticipata dei debiti contratti per le operazioni di cartolarizzazione relative agli anni 2005 e precedenti.

La voce "Altri Oneri diversi di gestione" presenta una diminuzione di € 1.695.860 dovuta alla diversa collocazione dei Premi per Assicurazione ricompresa nella voce "Costi per altri servizi non sanitari" oltre alla diminuzione nell'esercizio 2008 agli importi relativi alle spese legali.

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - Voce B) 11)

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%
COSTI DI IMPIANTI E AMPLIAMENTO	48.607	48.607	0	0
COSTI PER ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	241.948	154.824	-96.124	-39.73
TOTALE AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	290.555	194.431	-96.124	-33.08

AMMORTAMENTI DEI FABBRICATI - Voce B) 12)

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%
FABBRICATI DISPONIBILI				
FABBRICATI INDISPONIBILI	6.109.159	6.258.162	149.003	2.44
TOTALE AMMORTAMENTI DEI FABBRICATI	6.109.159	6.258.162	149.003	2.44

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - Voce B) 13)

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazi	one	
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	0/0	
IMPIANTI E MACCHINARI	626.167	534.801	-91.376	-14.59	
ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	4.361.837	4.237.953	-123.884	-2.84	
MOBILI E ARREDI	78.230	161.871	83.641	106.92	
AUTOMEZZI E ALTRI MEZZI DI TRASPORTO	0	4.611	4.611	-100	
ALTRI BENI	339.815	293.565	-46.250	-13.61	
TOTALE AMMORTAMENTO DELLE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	5.406.059	5.232.801	-173.258	-3.20	

Per tutti i beni materiali ed immateriali acquistati nell'esercizio 2008 è stato calcolato l'abbattimento del 50% dell'aliquota.

VARIAZIONE DELLE RIMANENZE - Voce B) 16)

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazio	Variazione	
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%	
PRODOTTI FARMACEUTICI E GALENICI	-421.988	106.909	528.897	125.33	
MATERIALI DIAGNOSTICI E PRODOTTI CHIMICI	30.679	1.120	-29.559	96.35	
MATERIALE RADIOGRAFICO, LASTRE RX, MEZZI DI CONTRASTO RX, CARTA ECG,EEG	. 3	-2.006	-2.009	0	
PRESIDI CHIRURGICI E MATERIALE SANITARIO	75.216	-8.822	-84.038	111.73	
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE SANITARIE	-316.090	97.201	413.291	130.75	
MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	-4.323	7.299	11.622	268.84	
CANCELLERIA	32.175	16.456	-15.719	-48.85	
ALTRI MATERIALI NON SANITARI		-5.675	-5.675	-100	
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE NON SANITARIE	27.852	18.080	-9.772	-35.09	
TOTALE VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-288.238	115.281	403.519	140	

ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO- Voce B) 17)

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%
ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	1.704.253	0	-1.704.253	-100
ACCANTONAMENTI PER PREMI DI OPEROSITA'				
ALTRI ACCANTONAMENTI	2.528.841	2.314.624	-214.217	-8.47
TOTALE ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	4.233.094	2.314.624	-1918.470	-45.32

La voce altri accantonamenti accoglie:

- accantonamenti di quote di contributi di ricerca corrente per progetti in corso i cui costi graveranno nell'esercizio futuro per la somma di € 1.909.892;
- accantonamenti per rinnovi contrattuali della dirigenza medica, non medica e comparto per un importo di € 404.732

<u>CONTO ECONOMICO – PROVENTI E ONERI FINANZIARI - Voce C)</u>

PROVENTI E ONERI FINANZIARI AL 31/12/2008

-36.001

I proventi e oneri finanziari sono suddivisi nei seguenti gruppi:

DESCRIZIONE	Valore
C.1) INTERESSI ATTIVI	-62.316
C.2) ALTRI PROVENTI	
C.3) INTERESSI PASSIVI	26.315
C.4) ALTRI ONERI	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-36.001

INTERESSI ATTIVI- Voce C) 1)

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2007	31/12/2008	Valore	%
INTERESSI ATTIVI SU C/TESORERIA		59.525	59.525	100
INTERESSI ATTIVI SU C/C POSTALI E BANCARI	151	429	278	184.11
INTERESSI ATTIVI DIVERSI	956	2.362	1.406	147.07
TOTALE INTERESSI ATTIVI	1.107	62.316	61.209	5529.27

Gli interessi attivi maturati nell'esercizio 2008 sono dovuti ad una non utilizzazione dell'anticipazione dell'Istituto Tesoriere nell'ultimo periodo dell'esercizio.

INTERESSI PASSIVI- Voce C) 3)

DESCRIZIONE	Valore	Valore 31/12/2008	Variazione	
	31/12/2007		Valore	%
INTERESSI PASSIVI SU C/C DI TESORERIA	880.184	26.203	-853.981	-97.02
ALTRI INTERESSI PASSIVI	743.505	113	-743.392	-99.98
TOTALE INTERESSI PASSIVI	1.623.689	26.316	-1.597.373	-98.38

La voce "interessi passivi su c/c di tesoreria" presenta una diminuzione di € 853.981 dovuta ad una ridotta utilizzazione dell'anticipazione dell'Istituto Tesoriere. La voce "Altri interessi passivi" nell'esercizio 2998 è ricompresa tra "Oneri diversi di gestione".