

**Bilancio Preventivo Economico Izs Piemonte Liguria e Valle d'Aosta
anno 2013**

Riclassificato D.Lgs. 118/2011

Codice	Descrizione	previsioni 2013
A.	Valore della produzione	
A.1.	Contributi in c/esercizio	
A.1.a	Contributi in c/esercizio - da Regione e Prov.Aut. Per quota F.S. regionale	
4500101	Trasferimenti da Fondo Sanitario Nazionale	25.221.882,02
4500114	Finanziamento stabilizzazione personale Legge 3/2001	1.919.886,61
4500107	Contributi per oneri contrattuali per il personale	0,00
	Totale A.1.a	27.141.768,63
A.1.b	Contributi in c/esercizio - da Regione e Prov.Aut. Extra Fondo	
	Totale A.1.b	0,00
A.1.c	Contributi in c/esercizio - da ASL/AO/IRCCS/Policlinici (extra fondo)	
	Totale A.1.c	0,00
A.1.d	Contributi in c/esercizio - per ricerca	
A.1.d.1	da Ministero della Salute per ricerca corrente	
4500104	Assegnazioni dal Ministero per ricerche correnti	1.897.477,80
A.1.d.2	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	
4500103	Assegnazioni dal Ministero per ricerche finalizzate	894.569,84
A.1.d.3	da Ministero della Salute altro	
A.1.d.4	da Regione e altri enti pubblici	
A.1.d.4.a	Contributi da Regione e altri enti pubblici-Ricerca Corrente	
A.1.d.4.b	Contributi da Regione e altri enti pubblici-Ricerca Finalizzata	
A.1.d.4.c	Contributi da Regione e altri enti pubblici-Ricerca Unione Europea	
4500102	Assegnazioni finalizzate da Comunità Europea e altri Enti	62.512,00
A.1.d.4.d	Contributi da Regione e altri enti pubblici-Progetti specifici	
4500108	Assegnazioni finalizzate da Regione Piemonte	237.000,00
4500109	Assegnazioni finalizzate da Regione Liguria	50.600,00
4500110	Assegnazioni finalizzate da Regione Valle d'Aosta	265.000,00
A.1.d.5	da privati	
	Totale A.1.d	3.407.159,64
A.1.e	Contributi in conto esercizio altro	
4500105	Assegnazioni dal Ministero per centri di referenza	621.410,00
4500106	Assegnazioni dal Ministero per piani finalizzati	571.750,00
4500112	Contributi in conto esercizio da enti pubblici e privati	124.515,03
	Totale A.1.e	1.317.675,03
	Totale A.1	31.866.603,30
A.2	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie	
A.2.a	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie ad altre aziende sanitarie pubbliche della regione	
4500203	Proventi da attività di controllo previste dal D.L. 194/08	200.000,00
	Totale A.2.a	200.000,00
A.2.b	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie ad altre aziende sanitarie pubbliche extra regione	
	Totale A.2.b	0,00
A.2.c	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie intramoenia	
	Totale A.2.c	0,00
A.2.d	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie altro	
A.2.d.1	Ricavi per prestazioni istituzionali	

**Bilancio Preventivo Economico Izs Piemonte Liguria e Valle d'Aosta
anno 2013**

Riclassificato D.Lgs. 118/2011

4500201	Piano Brucellosi e altri piani di profilassi	160.000,00
4500202	Piano Leucosi	76.000,00
A.2.d.2	Ricavi per prestazioni commerciali	
4500206	Proventi da prestazioni di servizi	360.000,00
	Totale A.2.d	596.000,00
	Totale A.2	796.000,00
A.3.	Concorsi,recuperi e rimborsi	
4500301	Recuperi per azioni di rivalsa	0,00
4500302	Rimborso da altre amministrazioni spese personale dipendente comandato	0,00
4500303	Concorsi rimborsi e recuperi da altri soggetti	0,00
4500207	Proventi da prestazioni di consulenza del personale dipendente	3.000,00
4500208	Rimborsi spese di segreteria	500,00
4500210	Compartecipazione mensa personale dipendente	100.000,00
4500211	Altre entrate	20.000,00
	Totale A.3	123.500,00
A.4.	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	
4500401	Compartecipazione alla spesa sanitaria (tickets)	0,00
	Totale A.4	0,00
A.5.	Quota contributi conto capitale imputata all'esercizio	
	Totale A.5	0,00
A.6.	Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia	
4500501	Costi capitalizzati	0,00
4500502	Utilizzo quota di contributo in c/capitale	65.000,00
	Totale A.6	65.000,00
A.7.	Altri ricavi e proventi	
4500213	Proventi da formazione verso terzi	40.000,00
4500214	Sponsorizzazioni	5.000,00
4600202	Affitti terreni e immobili	0,00
4600201	Poste correttive e compensative delle spese	18.000,00
4600203	Abbuoni e arrotondamenti attivi	100,00
	Totale A.7	63.100,00
	Totale A Valore della produzione	32.914.203,30
B.	Costi della produzione	
B.1.	Acquisti di beni	
B.1.a	Acquisti di beni sanitari	
3100101	Prodotti chimico farmaceutici e materiali di consumo per laboratori	2.900.000,00
3100102	Mantenimento animali da esperimento	55.000,00

**Bilancio Preventivo Economico Izs Piemonte Liguria e Valle d'Aosta
anno 2013**

Riclassificato D.Lgs. 118/2011

3100103	Prodotti di pulizia, igiene e disinfestazione locali	30.000,00
	Totale B.1.a	2.985.000,00
B.1.b	Acquisti di beni non sanitari	
3100104	Materiali di confezione e imballo	8.000,00
3100105	Prodotti per la sicurezza	65.000,00
3100106	Spese autoparco (carburanti, lavaggi, pedaggi)	50.000,00
3100107	Altri beni	69.000,00
3101015	Cancelleria e stampati	95.000,00
3100208	Materiali per officina	3.000,00
	Totale B.1.b	290.000,00
	Totale B.1	3.275.000,00
B.2.	Acquisti di servizi	
B.2.a	Acquisti di servizi sanitari-medicina di base	
	Totale B.2.a	0,00
B.2.b	Acquisti di servizi sanitari-farmaceutica	
	Totale B.2.b	0,00
B.2.c	Acquisti di servizi sanitari-mobilità passiva infraregionale vs.az.san. pubbliche	
	Totale B.2.c	0,00
B.2.d	Acquisti di servizi sanitari da altri soggetti pubblici della Regione	
	Totale B.2.d	0,00
B.2.e	Acquisti di servizi sanitari-mobilità passiva extraregionale vs.az.san.pubbliche	
	Totale B.2.e	0,00
B.2.f	Acquisti di servizi sanitari-mobilità passiva verso privato intra e extraregionale	
	Totale B.2.f	0,00
B.2.g	Acquisti di servizi sanitari-mobilità verso privato regionale di cittadini non residenti	
	Totale B.2.g	0,00
B.2.h	Acquisti di servizi sanitari-Intramoenia	
	Totale B.2.h	0,00
B.2.i	Acquisti di servizi sanitari-altro	
3100905	Accertamenti sanitari	10.000,00
3100301	Partecipazione di altri Enti a progetti di ricerca	250.000,00
	Totale B.2.i	260.000,00
B.2.j	Acquisti di servizi non sanitari	
B.2.j.1	Utenze	
3101701	Energia elettrica	540.000,00
3101702	Telefono	150.000,00
3101703	Acqua	120.000,00
3101704	Gas	210.000,00
3101705	Altre utenze	0,00
B.2.j.2	Servizi appaltati	
3101101	Servizi elaborazione dati	300.000,00
3101102	Servizi di lavanderia e noleggio abiti da lavoro	90.000,00
3101103	Servizi di pulizia	340.000,00
3101104	Spese mensa	460.000,00
3101105	Servizi smaltimento rifiuti	240.000,00
3101106	Servizi vigilanza	4.000,00
3101107	Spese di spedizione e trasporto	207.000,00
3101007	Biblioteca, fototeca, abbonamenti	95.000,00
3101008	Spese postali e valori bollati	43.000,00

**Bilancio Preventivo Economico Izs Piemonte Liguria e Valle d'Aosta
anno 2013**

Riclassificato D.Lgs. 118/2011

3150102	Spese per servizio di tesoreria	3.000,00
B.2.j.3	Premi di assicurazione	
3101016	Assicurazioni	115.000,00
B.2.j.4	Manutenzioni e riparazioni	
3100201	Manutenzione immobili	45.000,00
3100202	Manutenzione impianti	260.000,00
3100203	Manutenzione attrezzature	560.000,00
3100204	Manutenzione automezzi	1.000,00
3100207	Manutenzione generale	110.000,00
B.2.j.5	Rimborsi spese missioni	
3100608	Missioni personale Comparto	45.000,00
3100610	Missioni personale Comparto formazione	22.500,00
3100611	Missioni personale CEA Comparto	0,00
3100711	Missioni personale Dirigenza	25.000,00
3100713	Missioni personale Dirigenza formazione	3.772,00
3100714	Missioni personale CEA Dirigenza	0,00
3100809	Missioni personale Dirigenza medica	155.000,00
3100811	Missioni personale Dirigenza medica formazione	13.450,40
3100812	Missioni personale CEA Dirigenza medica	10.000,00
B.2.j.6	Altri servizi non sanitari	
3101006	Spese di rappresentanza	10.000,00
3101026	Comunicazione istituzionale	20.000,00
3100310	Accreditamento e qualità	40.000,00
3100312	Organizzaz. Convegni eventi finanziam. Esterni	9.000,00
3100313	Organizzaz. Convegni eventi finanziam. CEA	3.000,00
3100306	Pubblicità su quotidiani e periodici	0,00
3101010	Quote associative e partecipazione a convegni	4.000,00
3101022	Organizzazione convegni eventi Ente	67.000,00
3101017	Spese espletamento gare	25.000,00
3100302	Attività di ricerca e piani finalizzati	0,00
B.2.j.7	Formazione	
3100307	Formazione e aggiornamento del personale del comparto	38.424,00
3100308	Formazione e aggiornamento del personale dirigente	4.951,20
3100309	Formazione e aggiornamento del personale veterinario	16.347,19
3100314	Formazione aggiornamento personale CEA comparto	0,00
3100315	Formazione aggiornamento personale CEA dirigenza	0,00
3100316	Formazione aggiornamento personale CEA veterinario	10.000,00
	Totale B.2.j	4.415.444,79
B.2.k	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro	
3101009	Spese legali	45.000,00
3101012	Consulenze	40.000,00
3101024	Incarichi professionali	25.000,00
3100901	Borse di studio e missioni per progetti	1.150.000,00
3100902	Altre tipologie di borse di studio	50.000,00
3100909	Spese per medico competente d.lgs. 81/08	21.000,00
3100903	Collaborazioni ed incarichi vari	2.000,00
	Totale B.2.k	1.333.000,00
	Totale B.2	6.008.444,79
B.3.	Godimento beni di terzi	
3100501	Locazione immobili e spese condominiali	180.000,00
3100502	Canoni per beni strumentali	200.000,00
3100503	Leasing per attrezzature e altri beni strumentali	0,00
	Totale B.3	380.000,00
B.4.	Costi del personale	
B.4.a	Personale dirigente medico	
3100801	Retribuzioni personale Dirigenza medica	2.287.219,71

**Bilancio Preventivo Economico Izs Piemonte Liguria e Valle d'Aosta
anno 2013**

Riclassificato D.Lgs. 118/2011

3100802	Fondo condizioni di lavoro Dirigenza medica	62.302,03
3100803	Esclusività Dirigenza medica	523.083,08
3100804	Fondo retribuzione risultato Dirigenza medica	328.858,01
3100806	Fondo di posizione e ISM Dirigenza medica	950.633,06
3100807	Incarichi per piani finalizzati, ricerca emergenze sanitarie Dirigenza medica	693.446,52
3100808	Incarichi carico Ente Dirigenza medica	0,00
3100810	Oneri carico ente Dirigenza medica	1.308.296,45
	Totale B.4.a	6.153.838,86
B.4.b	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	
3100715	Retribuzioni personale Dirigenza ruolo sanitario	548.239,43
3100716	Fondo condizioni di lavoro Dirigenza ruolo sanitario	9.169,44
3100717	Esclusività Dirigenza ruolo sanitario	132.770,43
3100718	Fondo retribuzione risultato Dirigenza ruolo sanitario	82.925,76
3100719	Fondo di posizione Dirigenza ruolo sanitario	126.355,39
3100720	Incarichi finanziamenti esterni Dirigenza ruolo sanitario	48.853,22
3100721	Incarichi carico Ente Dirigenza ruolo sanitario	0,00
3100722	Oneri carico ente Dirigenza ruolo sanitario	256.044,69
	Totale B.4.b	1.204.358,35
B.4.c	Personale Comparto ruolo sanitario	
3100612	Retribuzioni personale comparto ruolo sanitario	3.108.055,65
3100613	Fondo straordinari cond.disagio Comparto ruolo sanitario (art. 38, c 1)	102.078,44
3100614	Fondo fasce retr. pos.org. Comparto ruolo sanitario (art. 39, c 1)	616.577,37
3100615	Fondo produttività collettiva Comparto ruolo sanitario (art. 38, c 4)	608.720,73
3100616	Incarichi finanziamenti esterni Comparto ruolo sanitario	188.821,36
3100617	Incarichi carico Ente Comparto ruolo sanitario	0,00
3100618	Oneri carico ente Comparto ruolo sanitario	1.248.548,46
	Totale B.4.c	5.872.802,02
B.4.d	Personale Dirigente altri ruoli	
3100701	Retribuzioni personale Dirigenza altri ruoli	175.446,23
3100702	Fondo condizioni di lavoro Dirigenza altri ruoli	1.213,42
3100704	Fondo retribuzione risultato Dirigenza altri ruoli	26.508,21
3100706	Fondo di posizione Dirigenza altri ruoli	102.099,43
3100708	Fondo incent.real.interna opere pubbliche Dirigenza altri ruoli	1.000,00
3100709	Incarichi finanziamenti esterni Dirigenza altri ruoli	0,00
3100710	Incarichi carico Ente Dirigenza altri ruoli	0,00
3100712	Oneri carico ente Dirigenza altri ruoli	82.692,17
	Totale B.4.d	388.959,47
B.4.e	Personale Comparto altri ruoli	
3100601	Retribuzioni personale comparto altri ruoli	2.849.740,73
3100602	Fondo straordinari cond.disagio Comparto altri ruoli (art. 38, c 1)	57.463,00
3100603	Fondo fasce retr. e pos.org. Comparto altri ruoli (art. 39, c 1)	437.554,11
3100604	Fondo produttività collettiva Comparto altri ruoli (art. 38, c 4)	486.776,39
3100605	Fondo incent. Real. interna opere pubbliche Comparto altri ruoli	3.000,00
3100606	Incarichi finanziamenti esterni Comparto altri ruoli	208.715,00
3100607	Incarichi carico Ente Comparto altri ruoli	168.712,05
3100609	Oneri carico ente Comparto altri ruoli	1.137.229,54
	Totale B.4.e	5.349.190,82
	Totale B.4	18.969.149,51
B.5.	Ammortamenti	
B.5.a	Ammortamenti immobilizz. immateriali	
3101201	Costi di impianto	0,00
3101202	Costi di ampliamento	0,00
3101203	Costi di ricerca e di sviluppo	0,00
3101204	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere d'ingegno	0,00
3101205	Spese incrementative beni di terzi	0,00
3101206	Altre immobilizzazioni immateriali	0,00
	Totale B.5.a	0,00

**Bilancio Preventivo Economico Izs Piemonte Liguria e Valle d'Aosta
anno 2013**

Riclassificato D.Lgs. 118/2011

B.5.b	Ammortamenti fabbricati	
3101301	Fabbricati	518.142,00
	Totale B.5.b	518.142,00
B.5.c	Ammortamenti altre immob. materiali	
3101302	Impianti e macchinari	128.166,00
3101303	Attrezzature tecnico scientifiche	684.109,00
3101304	Mobili ed arredi	84.274,00
3101305	Automezzi	3.501,00
3101306	Attrezzature elettroniche e da ufficio	156.712,00
3101307	Atterzzature minute da laboratorio	0,00
	Totale B.5.c	1.056.762,00
	Totale B.5	1.574.904,00
B.6.	Svalutazione dei crediti	
3101401	Accantonamento fondo svalutazione crediti	0,00
	Totale B.6	0,00
B.7.	Variazione delle rimanenze	
B.7.a	Variazione rimanenze sanitarie	
	Iniziali	
3101501	Prodotti chimico farmaceutici e materiali di consumo per laboratori	421.155,00
3101502	Prodotti per mantenimento animali da esperimento	912,00
3101503	Prodotti di pulizia, igiene e disinfestazione locali	22.068,00
	Finali	
4550101	Prodotti chimico farmaceutici e materiali di consumo per laboratori	421.155,00
4550102	Prodotti per mantenimento animali da esperimento	912,00
4550103	Prodotti di pulizia, igiene e disinfestazione locali	22.068,00
	Totale B.7.a	0,00
B.7.b	Variazione rimanenze non sanitarie	
	Iniziali	
3101504	Materiali di confezione e imballo	799,00
3101505	Materiali per officina e sicurezza	26.545,00
3101506	Altri beni	1.888,00
3101507	Abiti da lavoro	0,00
3101508	Cancelleria e stampati	76.231,00
	Finali	
4550104	Materiali di confezione e imballo	799,00
4550105	Materiali per officina e sicurezza	26.545,00
4550106	Altri beni	1.888,00
4550107	Abiti da lavoro	0,00
4550108	Cancelleria e stampati	76.231,00
	Totale B.7.b	0,00
	Totale B.7	0,00
B.8.	Accantonamenti	
B.8. a	Accantonamenti per rischi	
3101601	Accantonamenti per rischi	0,00
	Totale B.8.a	0,00
B.8. b	Accantonamenti per premio operosità	
	Totale B.8.b	0,00

**Bilancio Preventivo Economico Izs Piemonte Liguria e Valle d'Aosta
anno 2013**

Riclassificato D.Lgs. 118/2011

B.8. c	Accantonamenti per quote inut.contrib.finalizzati da FSN e per ricerca	
	Totale B.8.c	0,00
B.8. d	Altri accantonamenti	
3101602	Accantonamenti per imposte	0,00
3101603	Altri accantonamenti	321.255,00
3101604	Accantonamento per oneri pregressi rinnovo contratti del personale	0,00
	Totale B.8.d	321.255,00
	Totale B.8	321.255,00
B.9.	Oneri diversi di gestione	
B.9.a	Imposte e tasse	
3101013	Tasse, tributi	70.000,00
	Totale B.9.a	70.000,00
B.9.b	Perdite su crediti	
	Totale B.9.b	0,00
B.9.c	Altri oneri diversi di gestione	
B.9.c.1	Indennità rimborsi spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	
3101001	Indennità e rimborso spese al direttore generale	75.000,00
3101002	Competenze e rimborsi spese al direttore amministrativo	155.000,00
3101003	Competenze e rimborsi spese al direttore sanitario	135.000,00
3101004	Indennità e rimborso spese collegio dei revisori	90.000,00
3101005	Indennità e rimborso spese a componenti altri organi collegiali	70.000,00
3101025	Indennità e rimborsi spese organismo indipendente di valutazione	15.000,00
B.9.c.2	Altri oneri diversi di gestione	
3101014	Perdite su cambi	250,00
3101021	Abbuoni e arrotondamenti passivi	200,00
3101011	Minute spese di natura diversa	13.000,00
3100906	Spese espletamento pubblici concorsi	10.000,00
3100908	Rimborso dipendenti abbonamenti trasporto	5.000,00
3100904	Costo INAIL Istituto	130.000,00
3101023	Convenzioni Enti Pubblici	20.000,00
3101018	Contributo all'Università di Torino per scuole di specializzazione	15.000,00
3250402	Poste correttive e competenze entrate	10.000,00
	Totale B.9.c	743.450,00
	Totale B.9	813.450,00
	Totale B Costi della produzione	31.342.203,30
	Risultato della Gestione Caratteristica	1.572.000,00
C.	Proventi e oneri finanziari	
C.1.	Interessi attivi e altri proventi finanziari	
4600101	Entrate per interessi attivi su c/tesoreria	0,00
4600102	Entrate per interessi attivi su c/postali e bancari	0,00
4600103	Entrate per interessi attivi vari	0,00
	Totale C.1.	0,00
C.2.	Interessi passivi e altri oneri finanziari	
3150101	Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	10.000,00
3150103	Altri oneri finanziari	0,00

Bilancio Preventivo Economico Izs Piemonte Liguria e Valle d'Aosta
anno 2013

Riclassificato D.Lgs. 118/2011

	Totale C.2.	10.000,00
	Totale C Proventi e oneri finanziari	-10.000,00
D.	Rettifiche di valore di attività finanziarie	
D.1.	Rivalutazioni	
4650101	Rivalutazione dei valori mobiliari	0,00
	Totale D.1.	0,00
D.2.	Svalutazioni	
3200101	Svalutazione dei valori mobiliari	0,00
	Totale D.2.	0,00
	Totale D Rettifiche valore attività finanziarie	0,00
E.	Proventi e oneri straordinari	
E.1.	Proventi straordinari	
E.1.a	Plusvalenze	
4700101	Plusvalenze di alienazione di beni	500,00
	Totale E.1.a	500,00
E.1.b	Proventi da donazioni e liberalità diverse	
	Totale E.1.b	0,00
E.1.c	Altri proventi straordinari	
E.1.c.1	Concorsi, recuperi rimborsi	
4700201	Concorsi, recuperi, rimborsi.	0,00
E.1.c.2	Sopravvenienze e insussistenze attive	
4700304	Insussistenze attive.	1.000,00
4700305	Altre sopravvenienze attive	40.000,00
E.1.c.3	Altri proventi straordinari	
4700301	Riduzione fondi accantonati per fondi rischi diversi	0,00
4700302	Riduzione fondi accantonati per fondi rischi crediti	0,00
4700303	Donazioni e lasciti	0,00
4700306	Utilizzo Fondo Svalutazione Crediti	0,00
	Totale E.1.c	41.000,00
	Totale E.1.	41.500,00
E.2.	Oneri straordinari	
E.2.a	Minusvalenze	
3250101	Minusvalenze di alienazione di beni	500,00
	Totale E.2.a	500,00
E.2.b	Altri oneri straordinari	
E.2.b.1	Sopravvenienze e insussistenze	
3250403	Insussistenze passive	30.000,00
3250404	Altre sopravvenienze passive (escluse le insussistenze)	60.000,00
E.2.b.2	Altri oneri straordinari	
3250401	Perdite su crediti	90.000,00
3250405	Costi esercizi pregressi arretrati contrattuali	0,00
	Totale E.2.b	180.000,00
	Totale E.2.	180.500,00

**Bilancio Preventivo Economico Izs Piemonte Liguria e Valle d'Aosta
anno 2013**

Riclassificato D.Lgs. 118/2011

	Totale E Proventi e oneri straordinari	-139.000,00
	Risultato prima delle imposte	1.423.000,00
Y.	Imposte sul reddito di esercizio	
Y.1.	IRAP	
Y.1.a	IRAP relativa a personale dipendente	
3300102	IRAP personale dipendente	1.270.000,00
	Totale Y.1.a	1.270.000,00
Y.1.b	IRAP relativa a collab. e personale assimilato a lavoro dipend.	
3300103	IRAP dovuta per altri soggetti	113.000,00
	Totale Y.1.b	113.000,00
Y.1.c	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	
	Totale Y.1.c	0,00
Y.1.d	IRAP relativa ad attività commerciali	
	Totale Y.1.d	0,00
	Totale Y.1.	1.383.000,00
Y.2.	IRES	
3300101	Imposte sul reddito	40.000,00
	Totale Y.2.	40.000,00
Y.3.	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti condoni ecc.)	
	Totale Y.3.	0,00
	Totale Y Imposte sul reddito di esercizio	1.423.000,00
	Risultato di esercizio	0,00