

**Conto Economico Esercizio 2024 - BILANCIO PREVISIONE**

Codice	D.M. 20/03/2013	Preventivo Euro
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	34.287.621,00
A.1	Contributi in c/esercizio	29.541.736,00
A.1.a	Contributi in conto esercizio dallo Stato	530.000,00
40000500	Contributi in c/esercizio dallo Stato	530.000,00
A.1.b	Contributi in c/Esercizio da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	24.426.136,00
40000001	Contributi in c/esercizio per quota F.S.N. indistinto da Regione	24.426.136,00
A.1.c	Contributi c/esercizio - extra fondo	2.785.600,00
A.1.c.1	<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati</i>	1.950.600,00
40000101	Contributi da Regione (extra fondo) vincolati	1.950.600,00
A.1.c.2	<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	815.000,00
40000112	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	815.000,00
A.1.c.3	<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	
A.1.c.4	<i>Contributi da Regione o Prov.Aut. (extra fondo) - altro</i>	
A.1.c.5	<i>Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	20.000,00
40000155	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	20.000,00
A.1.c.6	<i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	
A.1.d	Contributi c/esercizio per ricerca	1.800.000,00
A.1.d.1	<i>Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	
A.1.d.2	<i>Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	
A.1.d.3	<i>Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca</i>	
A.1.d.4	<i>Contributi da privati</i>	
A.1.d.5	<i>Contributi da Unione Europea per la ricerca</i>	
A.1.d.6	<i>Contributi da Stato - Piramide della ricerca</i>	1.800.000,00
40000670	Contributi da Ministero della Salute per ricerca - risorse Legge n. 205 27/12/2017	1.800.000,00
A.1.e	Contributi c/esercizio da privati	
A.2	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-700.000,00

**Conto Economico Esercizio 2024 - BILANCIO PREVISIONE**

40000222	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-700.000,00
A.3	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.265.468,00
40000333	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.543.940,00
40000337	Utilizzo fondi per quote inutilizzate Piramide della Ricerca	1.721.528,00
A.4	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	520.900,00
A.4.a	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie -ad Aziende sanitarie pubbliche	20.900,00
40020022	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie ad Az. san. pubbliche - vendita vaccini	2.400,00
40020023	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie ad Az. san. pubbliche - esami a pagamento	18.500,00
A.4.b	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie erogate - intramoenia	
A.4.c	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie erogate - altro	500.000,00
40020028	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie erogate altro - vendita vaccini	135.000,00
40020029	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie erogate altro - esami a pagamento	365.000,00
A.5	Concorsi, recuperi e rimborsi	20.000,00
40020111	Concorsi, recuperi e rimborsi	20.000,00
A.6	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	
A.7	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	633.017,00
40020301	Costi capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione	7.790,00
40020302	Costi capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti da Stato	399.160,00
40020305	Quota contributi conto esercizio destinata a investimenti	226.067,00
A.8	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	
A.9	Altri ricavi e proventi	6.500,00
40020002	Altri ricavi e proventi commerciali	6.500,00
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	-33.009.632,00
B.1	Acquisti di beni	-3.729.912,00
B.1.a	Acquisti di beni sanitari	-3.392.912,00
50000001	Prodotti farmaceutici ad uso interno ed emoderivati	-500,00
50000003	Ossigeno e altri gas tecnici	-17.000,00
50000005	Materiali per la profilassi (vaccini)	-815.000,00

**Conto Economico Esercizio 2024 - BILANCIO PREVISIONE**

50000006	Materiali diagnostici prodotti chimici	-1.904.186,00
50000011	Materiali e prodotti per uso veterinario	-9.500,00
50000012	Altri beni e prodotti sanitari	-646.726,00
B.1.b	Acquisti di beni non sanitari	-337.000,00
50000102	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-20.000,00
50000103	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-170.000,00
50000104	Supporti informatici e cancelleria	-35.000,00
50000105	Materiale per la manutenzione	-5.000,00
50000106	Altri beni non sanitari	-107.000,00
B.2	Acquisti di servizi sanitari	-1.772.957,00
B.2.a	Acquisti servizi sanitari - Medicina di base	
B.2.b	Acquisti servizi sanitari - Farmaceutica	
B.2.c	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	
B.2.d	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	
B.2.e	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	
B.2.f	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	
B.2.g	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	
B.2.h	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	
B.2.i	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	
B.2.j	Acquisto prestazioni termali in convenzione	
B.2.k	Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	
B.2.l	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	
B.2.m	Compartecipazione al personale per att.Libero-prof (intramoenia)	
B.2.n	Rimborsi, assegni e contributi sanitari	
B.2.o	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-929.716,00
50011614	Lavoro interinale - area sanitaria	-50.000,00
50080214	Borse di studio e dottorati	-522.000,00
50080217	Borse di studio progetti di ricerca	-357.716,00

**Conto Economico Esercizio 2024 - BILANCIO PREVISIONE**

B.2.p	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-843.241,00
50011111	Medicina specialistica - veterinari	-215.025,00
50011112	Medicina specialistica - biologi	-591.093,00
50011113	Acquisto di servizi sanitari - altro	-37.123,00
B.2.q	Costi per differenziale tariffe TUC	
B.3	Acquisti di servizi non sanitari	-4.681.397,00
B.3.a	Servizi non sanitari	-4.152.822,00
50011501	Lavanderia	-100.000,00
50011502	Pulizia	-483.000,00
50011503	Mensa e buoni pasto	-300.000,00
50011506	Servizi trasporti (non sanitari)	-31.500,00
50011507	Smaltimento rifiuti	-283.500,00
50011508	Utenze telefoniche	-325.000,00
50011509	Utenze elettricit�	-1.000.000,00
50011510	Altre utenze	-47.250,00
50011512	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-70.000,00
50011514	Spese di pubblicit� e promozione da privato	-126.000,00
50011515	Servizi di vigilanza	-190.000,00
50011516	Servizio di tesoreria	-12.122,00
50011518	Spese per abbonamenti	-11.000,00
50011519	Altri servizi non sanitari da privato	-950.000,00
50011807	Missioni personale dipendente - comparto	-25.000,00
50011808	Missioni personale dipendente - dirigenza	-32.000,00
50011809	Missioni personale dipendente - medicina specialistica	-10.000,00
50011811	Missioni per l'espletamento dell'attivit� di ricerca	-156.450,00
B.3.b	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-363.834,00
50011603	Consulenze non sanitarie da privato	-124.161,00
50011605	Lavoro interinale -area non sanitaria	-150.000,00

**Conto Economico Esercizio 2024 - BILANCIO PREVISIONE**

50011606	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area non sanitaria	-89.673,00
B.3.c	Formazione	-164.741,00
50011619	Formazione esternalizzata e non - da pubblico	-64.080,00
50011620	Formazione esternalizzata e non - da privato	-100.661,00
B.4	Manutenzione e riparazione	-1.980.500,00
50011803	Manutenzione e riparazione attrezzature tecnico-scientifico-sanitarie	-1.470.000,00
50011804	Manutenzione e riparazione automezzi sanitari e non	-10.500,00
50011805	Altre manutenzioni e riparazioni	-500.000,00
B.5	Godimento di beni di terzi	-258.000,00
50020001	Affitti passivi (compresi i relativi oneri condominiali)	-60.000,00
50020101	Canoni di noleggio - area sanitaria	-58.000,00
50020102	Canoni di noleggio - area non sanitaria	-140.000,00
B.6	Costi del personale	-15.795.967,00
B.6.a	Personale dirigente medico	-3.543.213,00
50030001	Costo del personale dirigente medico veterinario - competenze fisse	-1.820.546,00
50030002	Costo del personale dirigente medico veterinario - competenze accessorie	-813.178,00
50030004	Costo del personale dirigente medico veterinario - retribuzione di risultato	-31.105,00
50030005	Costo del personale dirigente medico veterinario - oneri sociali, previdenziali ed assicurativi	-732.828,00
50030006	Costo del personale dirigente medico veterinario a tempo determinato - competenze	-142.684,00
50030007	Costo del pers. dirig. medico veterinario a tempo det. - oneri sociali previdenziali ed assicurativi	-2.872,00
B.6.b	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	-1.020.694,00
50030101	Costo del personale dirigente non medico - competenze fisse	-591.019,00
50030102	Costo del personale dirigente non medico - competenze accessorie	-198.706,00
50030103	Costo del personale dirigente non medico - retribuzione di risultato	-10.819,00
50030104	Costo del personale dirigente non medico - oneri sociali, previdenziali ed assicurativi	-220.150,00
B.6.c	Personale comparto ruolo sanitario	-4.582.153,00
50030201	Costo del personale comparto ruolo sanitario - competenze fisse	-1.752.423,00
50030204	Costo del personale comparto ruolo sanitario - oneri sociali, previdenziali ed assicurativi	-618.411,00

**Conto Economico Esercizio 2024 - BILANCIO PREVISIONE**

50030205	Costo del personale comparto ruolo sanitario a tempo determinato - competenze	-98.092,00
50030206	Costo del pers. comp. ruolo san. a tempo det. - oneri sociali, previdenziali ed assicurativi	-1.870,00
50030209	Costo del personale ricercatore sanitario - competenze	-387.787,00
50030210	Costo del personale ricercatore sanitario - oneri	-113.249,00
50030211	Costo del personale collaboratore professionale di ricerca sanitaria - competenze	-863.378,00
50030212	Costo del personale collaboratore professionale di ricerca sanitaria - oneri	-250.599,00
50030213	Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali art. 102 - comparto ruolo sanit.	-309.681,00
50030214	Fondo premialità e condizioni di lavoro art. 103 - comparto ruolo sanitario	-186.663,00
B.6.d	Personale dirigente altri ruoli	-748.625,00
50030301	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - competenze fisse	-92.966,00
50030302	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - competenze accessorie	-21.047,00
50030304	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - oneri sociali, previdenziali ed assicurativi	-33.292,00
50030305	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - competenze fisse	-232.414,00
50030306	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - competenze accessorie	-131.973,00
50030308	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - oneri sociali, previdenziali ed assicurativi	-102.142,00
50030309	Costo del personale dirigente ruolo professionale - competenze fisse	-46.483,00
50030310	Costo del personale dirigente ruolo professionale - competenze accessorie	-21.047,00
50030312	Costo del personale dirigente ruolo professionale - oneri sociali, previdenziali ed assicurativi	-20.510,00
50030317	Costo del pers. dirigente ruolo tecnico, professionale e amministrativo - retribuzione di risultato	-21.151,00
50030318	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo a tempo determinato - competenze	-20.000,00
50030319	Costo del pers. dirig. ruolo amm.vo a tempo det. - oneri sociali, previdenziali ed assicurativi	-5.600,00
B.6.e	Personale comparto altri ruoli	-5.901.282,00
50030401	Costo del personale comparto ruolo tecnico - competenze fisse	-2.266.550,00
50030404	Costo del personale comparto ruolo tecnico - oneri sociali, previdenziali ed assicurativi	-799.174,00
50030405	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - competenze fisse	-1.234.348,00
50030408	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - oneri sociali, previdenziali ed assicurativi	-440.343,00
50030413	Costo del personale comparto ruolo tecnico a tempo determinato - competenze	-133.033,00
50030414	Costo del pers. comp. ruolo tecnico tempo det. - oneri sociali, previdenziali ed assicurativi	-21.398,00

**Conto Economico Esercizio 2024 - BILANCIO PREVISIONE**

50030423	Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali art. 102 - comparto ruolo tecnico	-344.805,00
50030424	Fondo premialità e condizioni di lavoro art. 103 - comparto ruolo tecnico	-294.732,00
50030425	Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali art. 102 - comparto ruolo amm.vo	-212.984,00
50030426	Fondo premialità e condizioni di lavoro art. 103 - comparto ruolo amministrativo	-153.915,00
B.7	Oneri diversi di gestione	-1.091.919,00
50080001	Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	-43.000,00
50080201	Compensi, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi	-680.000,00
50080202	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il Collegio Sindacale	-55.000,00
50080203	Spese legali	-10.500,00
50080204	Spese notarili	-5.000,00
50080207	Spese per concorsi	-4.097,00
50080210	Spese per altre commissioni o comitati	-35.000,00
50080211	Quote adesione ad organi associativi	-8.822,00
50080215	Spese di rappresentanza	-500,00
50080216	Attività collaborazione internazionale	-250.000,00
B.8	Ammortamenti	-1.689.293,00
B.8.a	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-55.147,00
50040001	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-853,00
50040002	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Software	-54.294,00
B.8.b	Ammortamento dei fabbricati	-781.276,00
50040102	Ammortamenti dei fabbricati strumentali (indisponibili)	-348.028,00
50040103	Ammortamenti altri fabbricati strumentali (indisponibili)	-433.248,00
B.8.c	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-852.870,00
50040202	Ammortamenti Impianti e Macchinari	-119.800,00
50040203	Ammortamenti Attrezzature sanitarie e Scientifiche	-626.486,00
50040204	Ammortamenti Mobili e Arredi	-16.331,00
50040205	Ammortamenti Autoveicoli da trasporto	-123,00
50040206	Ammortamenti Autovetture, motoveicoli e simili	-3.673,00

**Conto Economico Esercizio 2024 - BILANCIO PREVISIONE**

50040207	Ammortamenti Macchine d'ufficio elettroniche	-49.962,00
50040208	Ammortamenti Altri beni materiali	-36.495,00
B.9	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	
B.10	Variazione delle rimanenze	
B.10.a	Variazione rimanenze sanitarie	
B.10.b	Variazione rimanenze non sanitarie	
B.11	Accantonamenti	-2.009.687,00
B.11.a	Accantonamenti per rischi	
B.11.b	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-66.625,00
50060201	Accantonamenti per premio di operosità	-66.625,00
B.11.c	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-1.800.000,00
50060301	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi finalizzati da FSN e per ricerca	-1.800.000,00
B.11.d	Altri accantonamenti	-143.062,00
50070008	Accantonamenti rinnovi contrattuali: dirigenza medica	-48.713,00
50070009	Accantonamenti rinnovi contrattuali: dirigenza non medica	-22.271,00
50070010	Accantonamenti rinnovi contrattuali: comparto	-52.310,00
50070011	Accantonamenti rinnovi contrattuali: personale convenzionato A.C.N. medicina specialistica	-19.768,00
	<u>DIFFERENZA TRA VALORE DELLA PRODUZIONE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</u>	1.277.989,00
C	Proventi e oneri finanziari	-3.000,00
C.1	Interessi attivi e altri proventi finanziari	
C.2	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-3.000,00
60100003	Altri interessi passivi	-3.000,00
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie	
D1	Rivalutazioni	
D.2	Svalutazioni	
E	Proventi e oneri straordinari	
E.1	Proventi straordinari	
E.1.a	Plusvalenze	

**Conto Economico Esercizio 2024 - BILANCIO PREVISIONE**

E.1.b	Altri proventi straordinari	
E.2	Oneri straordinari	
E.2.a	Minusvalenze	
E.2.b	Altri oneri straordinari	
	<u>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D +/- E)</u>	1.274.989,00
Y	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-1.274.989,00
Y.1	IRAP	-1.233.114,00
Y.1.a	IRAP relativa a personale dipendente	-1.033.563,00
90000001	IRAP su retribuzioni a pers. dipendente	-1.033.563,00
Y.1.b	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-188.366,00
90000002	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-188.366,00
Y.1.c	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	
Y.1.d	IRAP relativa ad attività commerciale	-11.185,00
90000004	IRAP relativa ad attività commerciali	-11.185,00
Y.2	IRES	-41.875,00
90000102	IRES su attività commerciale	-41.875,00
Y.3	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	
	<u>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</u>	0,00