

DEBITI VERSO FORNITORI

L'importo complessivo del debito verso i fornitori ammonta ad Euro 148.923.594,00 e si articola secondo la seguente tabella:

Descrizione	Valore al 31.12.07	Valore al 31.12.06	Variazione netta
Debiti v/fornitori	133.469.897	116.504.692	16.965.205
Debiti per fatture da ricevere	15.453.697	7.176.671	
V/FORNITORI	148.923.594	123.681.363	25.242.231

DEBITI TRIBUTARI

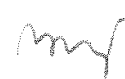
L'importo complessivo dei debiti tributari al 31/12/2007 dettagliati nella tabella che segue, è pari ad Euro 44.247,00.

Descrizione	Valore al 31.12.07	Valore al 31.12.06	Variazione netta
erario c/IVA	5.061	9.645	-4.584
erario c/IRAP	39.186	40.659	-1.473
TOTALE DEBITI TRIBUTARI	44.247	50.304	-6.057

DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE

Il suddetto conto presenta un saldo al 31/12/2007 pari ad Euro 3.712.893,00 formato dal saldo negativo di cassa sul conto anticipazione ordinaria.

L'anticipazione straordinaria di Euro 9.500.000,00 presente nei debiti dell'esercizio 2006, è stata restituita al tesoriere nell'agosto del 2007.

DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA

L'importo iscritto in bilancio, pari ad Euro 710.033,00, rappresenta i debiti verso gli Istituti di Previdenza al 31 dicembre 2007 da versare nel mese di gennaio 2008.

DEBITI VERSO IL PERSONALE

L'importo complessivo al 31/12/2007 è pari ad Euro 2.376.616,00, riportato in dettaglio nella tabella che segue.

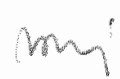
Il notevole decremento della voce debiti v/personale dipendente rispetto all'esercizio precedente è dovuto alla liquidazione degli importi contrattuali dovuti a titolo di indennità di equiparazione di cui all'art. 34 del DPR 617/80 accantonati nell'esercizio precedente.

Descrizione	Valore al 31.12.07	Valore al 31.12.06	Variazione netta
Debiti v/personale:			
Debiti v/personale dipendente	2.107.714	4.441.749	-2.334.035
Debiti v/consulenti	185.690	238.062	-52.372
Debiti v/personale esterno	83.212	7.519	75.693
TOTALE DEBITI V/PERSONALE	2.376.616	4.687.330	-2.310.714

DEBITI PER RICERCA CORRENTE

I debiti per la Ricerca Corrente al 31 dicembre 2007 ammontano ad Euro 3.266.575,00, di cui Euro 2.308.711,00 per la Ricerca Corrente IRE ed Euro 957.864,00 per la Ricerca Corrente ISG.

Si specifica che dei fondi precedentemente costituiti, durante l'anno 2007 sono stati utilizzati Euro 965.823,00 per IRE ed Euro 548.921,00 per ISG; mentre gli accantonamenti dell'esercizio 2007 sono stati,



rispettivamente, di Euro 1.037.342,00 per IRE e di Euro 666.911,00 per ISG.

DEBITI DIVERSI

La voce debiti diversi che ammonta ad Euro 163.877,00 accoglie varie tipologie debitorie, quali ad esempio: debiti verso organizzazioni sindacali, verso società finanziarie a fronte di pignoramenti su emolumenti di dipendenti insolventi, verso società assicuratrici, verso INAIL per premi assicurazione relativi al personale a contratto da versare nel nuovo esercizio.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei passivi si riferiscono a competenze del personale maturate nell'esercizio in esame e che avranno manifestazione finanziaria nel 2008. Il loro importo ammonta ad Euro 3.078.272,00, come riportato nella tabella che segue.

Descrizione	Saldi al 31.12.07	Saldi al 31.12.06	Variazione netta
Ratei passivi	3.078.272	1.533.644	1.544.628
Risconti passivi:		150	-150
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	3.078.272	1.533.794	1.544.478



CONTI D'ORDINE

Presentano un importo pari ad Euro 30.085,00; durante l'esercizio 2007 il valore si è incrementato di Euro 10.000,00 per piccoli depositi cauzionali versati da diverse imprese per la partecipazione a gare di appalto.

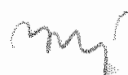
L'importo, ovviamente, è riportato sia in dare che in avere sotto l'esatta denominazione "Depositi cauzionali".



– PARTE 3 –

*CONTO ECONOMICO
ESERCIZIO 2007*

COMPONENTI POSITIVE DI REDDITO



PAGINA BIANCA

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il Valore della Produzione raccoglie tutte le componenti positive di reddito della gestione caratteristica ed è suddiviso nelle seguenti voci:

- Contributi in conto esercizio per assistenza
- Contributi in conto esercizio per ricerca corrente
- Contributi in conto esercizio per ricerca finalizzata
- Proventi e ricavi diversi
- Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche
- Costi capitalizzati

Complessivamente il Valore della Produzione nel 2007 ammonta ad Euro 127.906.793,00 con un decremento netto rispetto al 2006 di Euro 3.485.191,00.

Descrizione	Esercizio 2007	Esercizio 2006	Variazione netta
Ricavi e Proventi per servizi socio-sanitari	86.297.976	94.473.213	-8.175.237
Contributi in conto esercizio per ulteriori finanziamenti	4.657.762	1.939.503	2.718.259
Contributi in conto esercizio per la ricerca corrente	8.472.651	8.342.400	130.251
Contributi in conto esercizio per la ricerca finalizzata	5.405.742	5.342.201	63.541
Proventi e ricavi diversi	9.962.249	9.919.871	42.378
Concorsi recuperi e rimborsi per attività tipiche	1.304.640	269.195	1.035.445
Costi capitalizzati	11.805.773	11.105.601	700.172
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	127.906.793	131.391.984	-3.485.191



RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO SANITARI

Tale voce comprende tutte le assegnazioni riconosciute all'azienda dalla Regione Lazio per lo svolgimento della propria attività istituzionale; sono comprese nella stessa voce le compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (tickets). L'importo dei contributi in conto esercizio per l'assistenza nell'anno 2007 è pari ad Euro 86.297.976,00 e si compone come segue:

a) Remunerazione ricoveri ordinari per acuti per Euro 49.254.865,00.

Comprende il totale delle prestazioni erogate nell'anno 2007, certificato e valorizzato dall'ASP Lazio e per il quale vi è formale riconoscimento da parte della Regione Lazio; più in particolare, è riferibile a prestazioni nei confronti di *residenti del Lazio* per un importo di Euro 40.043.536,00 e a *residenti fuori regione* per Euro 9.211.329,00

b) Remunerazione attività ambulatoriale per Euro 21.187.930,00

Il totale del fatturato 2007 per l'attività ambulatoriale è dato dalla somma delle seguenti componenti:

- prestazioni a carico SSN	17.565.352
- ticket prestazioni	3.622.578

Prestazioni a carico SSN: si tratta delle prestazioni ambulatoriali erogate nel 2007 consuntivate e certificate dall'ASP Lazio e riconosciute dalla Regione Lazio.

Ticket per prestazioni: trattasi della quota di costo per l'assistenza sanitaria a carico dell'utente.

c) Rimborso farmaci fascia H per Euro 15.855.181,00

Si riferisce alla spesa per farmaci oncologici ad alto costo somministrati in regime di day hospital, ambulatoriale e, in particolari casi, a pazienti dimessi.

Il valore iscritto in bilancio per l'anno 2007 ha ottenuto formale riconoscimento da parte della Regione Lazio.

CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO PER ULTERIORI FINANZIAMENTI

L'importo per il 2007 è pari ad Euro 4.657.762,00 e riguarda:

la valorizzazione del contributo 5x1000 sulle dichiarazioni redditi anno 2005 da erogare da parte del Ministero Economia e Finanze pari ad Euro 529.574,00;

la sterilizzazione delle quote forfetarie e degli interessi passivi sul cartolarizzato per Euro 3.458.188,00 come dalle indicazioni fornite dalla Direzione Regionale Risorse Umane e Finanziarie e Investimenti nel Servizio Sanitario Regionale con nota prot. 122840/4x00 del 14/11/07;

i contributi vincolati della Regione Lazio pari ad € 670.000,00.

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO PER LA RICERCA CORRENTE

Trattasi del contributo annuale assegnato dal Ministero della Salute ad integrazione dell'assistenza e ricerca sanitaria e biomedica dell'ente..

Per l'anno 2007 l'importo iscritto in Bilancio risulta così distinto tra i due Istituti:

Denominazione	Esercizio 2007
Istituto Regina Elena	6.291.151,00
Istituti San Gallicano	2.181.500,00
TOTALE COME DA BILANCIO	8.472.651,00

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO PER LA RICERCA FINALIZZATA

Si riferisce ai fondi assegnati dal Ministero della Salute, da altri Enti del settore pubblico e da strutture private, a fronte di progetti specifici di ricerca.

L'importo per l'anno 2007 è pari ad Euro 5.405.742,00

PROVENTI E RICAVI DIVERSI

Tale voce si riferisce ai ricavi per prestazioni e servizi resi ad aziende Sanitarie, ad Enti pubblici, a imprese e singoli privati paganti, sia per le attività istituzionali che per le attività commerciali.

Nell'esercizio 2007 l'ammontare complessivo dei Proventi e Ricavi diversi è pari ad Euro 9.962.249,00.

Nella tabella che segue si riporta il dettaglio del gruppo:

9

3

Descrizione	Esercizio 2007	Esercizio 2006	Variazione netta
Proventi e ricavi diversi:			
Proventi e ricavi diversi per attività socio-culturali didattiche	51.250	134.564	-83.314
Proventi e ricavi da enti del servizio P.A. per attività clinica	143.259	73.991	69.268
Proventi e ricavi per attività in convenzione	323.824	305.140	18.684
Prestazioni per servizi sanitari resi a privati	1.334.629	754.349	580.280
Proventi e ricavi prestazioni libero professionali	7.052.463	7.775.024	-722.561
Proventi e ricavi per altri servizi	0	466.751	-466.751
Proventi per rilascio certificati	84.603	95.544	-10.941
Abbuoni attivi	0	41	-41
Proventi e ricavi Comitato Etico e Sperimentazioni farmaci e cliniche	900.965	75.000	825.965
Proventi e ricavi Centro Congressi	0	24.927	-24.927
Entrate varie	71.255	214.540	-143.285
TOTALE PROVENTI E RICAVI DIVERSI	9.962.248	9.919.871	42.377

Nella voce "Prestazione per servizi sanitari resi a privati" sono compresi i ricavi della Farmacia Esterna dell'Istituto San Gallicano ed i proventi derivanti dalle prestazioni rese ai privati paganti (solventi).

Nell'esercizio precedente tale posta di ricavo era stata evidenziata nella voce "Proventi e Ricavi per altri servizi".

Nella voce "Proventi e Ricavi Comitato Etico e Sperimentazioni farmaci e cliniche" sono compresi i proventi derivanti da aziende private per le sperimentazioni di farmaci oltre alle quote di accesso del Comitato Etico.



La voce “Entrate varie”, con un valore Euro 71.255,00 si compone come segue:

- Fitti attivi Euro 47.920,00, relativi ai fitti del Bar e dell’edicola interni alla struttura ospedaliera, nonché alla locazione di immobili di proprietà dell’Ente;
- Proventi per consulenze non sanitarie pari ad Euro 23.335,00

I “Proventi e ricavi del Centro Congressi” pari ad Euro 29.505,00 sono compresi nell’anno 2007 nella voce “Contributi in c/esercizio per la Ricerca Finalizzata” in quanto considerati Contributi in conto esercizio da Organismi privati.

CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA’ TIPICHE

Tale voce presenta una somma pari ad Euro 1.304.640,00 e comprende:

i ricavi afferenti a rimborsi di costi sostenuti per il proprio personale dipendente in comando presso altri Enti e al recupero delle spese relative alla mensa aziendale,

i proventi conseguiti a fronte dei riaddebiti effettuati in ragione di azioni di rivalsa;

i Rimborsi da Ministero Interno per cittadini stranieri riconosciuti dalla Regione Lazio;

i Rimborsi da Ministero della Salute per mobilità internazionale riconosciuti dalla Regione Lazio.



COSTI CAPITALIZZATI

Rappresentano la quota parte dei contributi in c/capitale concessi dal Ministero della Salute, dalla Regione Lazio o da altri Enti Pubblici o privati e registrati nel Patrimonio Netto, utilizzata per la sterilizzazione degli ammortamenti dei beni strumentali.

Nell'esercizio 2007 l'ammontare complessivo è pari ad Euro 11.805.773,00.



PAGINA BIANCA