



CENTRO NEUROLESI
BONINO PULEJO
IRCCS MESSINA

*Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Istituto di rilievo nazionale con personalità di diritto pubblico*

***BILANCIO D'ESERCIZIO
AL 31 DICEMBRE 2016***

Conto Economico

Modello D.M. Ministero della Salute 20.03.2013

G.U.R.I. n. 88 del 15.04.2013

Allegato alla Deliberazione n. *640* del *30/06/2017*



| CONTO ECONOMICO | | | | Importi: Euro | |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------------|--------------|
| BONINO PULEJO IRCCS CENTRO NEUROLESI BONINO PULEJO MESSINA | | | | | |
| SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i> | | 2016 | 2015 | VARIAZIONE T/T-1 | |
| | | | | Importo | % |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | | |
| 1) Contributi in c/esercizio | | 13.508.839 | 8.458.549 | 5.050.290 | 59,7% |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | | 11.146.579 | 7.517.841 | 3.628.738 | 48,3% |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | | 45.221 | - | 45.221 | - |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | | 45.221 | - | 45.221 | - |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura I.E.A. | | - | - | - | - |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra I.E.A. | | - | - | - | - |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | | - | - | - | - |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | | - | - | - | - |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | | - | - | - | - |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | | 2.317.039 | 940.708 | 1.376.331 | 146,3% |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | | 1.437.586 | 887.005 | 550.581 | 62,1% |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | | 373.033 | - | 373.033 | - |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici | | 506.420 | 53.703 | 452.717 | 843,0% |
| 4) da privati | | - | - | - | - |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati | | - | - | - | - |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | | -1.803.820 | -576.139 | -1.227.681 | 213,1% |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | | - | 216.904 | -216.904 | -100,0% |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | | 21.584.083 | 17.585.132 | 3.998.951 | 22,7% |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | | 21.458.167 | 17.533.962 | 3.924.205 | 22,4% |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | | 23.199 | 22.170 | 1.029 | 4,6% |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | | 102.717 | 29.000 | 73.717 | 254,2% |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | | 84.588 | 26.454 | 58.134 | 219,8% |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | | 348.651 | 292.763 | 55.888 | 19,1% |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | | 2.158.631 | 1.953.944 | 204.687 | 10,5% |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | | - | - | - | - |
| 9) Altri ricavi e proventi | | 14.965 | 69.355 | -54.390 | -78,4% |
| Totale A) | | 35.895.937 | 28.026.962 | 7.868.975 | 28,1% |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | | |
| 1) Acquisti di beni | | 6.453.361 | 4.395.009 | 2.058.352 | 46,8% |
| a) Acquisti di beni sanitari | | 6.210.719 | 4.249.399 | 1.961.320 | 46,2% |
| b) Acquisti di beni non sanitari | | 242.642 | 145.610 | 97.032 | 66,6% |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | | 1.570.025 | 1.242.110 | 327.915 | 26,4% |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | | - | - | - | - |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | | - | - | - | - |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | | - | - | - | - |
| 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 prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | - | - | - | - |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | | - | - | - | - |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | | - | - | - | - |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | | 10.516 | 9.650 | 866 | 9,0% |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | | 7.326 | - | 7.326 | - |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | | 7.756 | 14.600 | -6.844 | -46,9% |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | | 345.294 | 172.600 | 172.694 | 100,1% |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | | 1.110.688 | 802.933 | 307.755 | 38,3% |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | | 88.445 | 242.327 | -153.882 | -63,5% |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | | - | - | - | - |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | | 2.286.695 | 1.756.929 | 529.766 | 30,2% |
| a) Servizi non sanitari | | 2.060.406 | 1.646.000 | 414.406 | 25,2% |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | | 192.949 | 109.068 | 83.881 | 76,9% |
| c) Formazione | | 33.340 | 1.861 | 31.479 | 1691,5% |
| 4) Manutenzione e riparazione | | 1.469.786 | 1.336.001 | 133.785 | 10,0% |
| 5) Godimento di beni di terzi | | 678.895 | 483.282 | 195.613 | 40,5% |
| 6) Costi del personale | | 15.152.425 | 12.032.736 | 3.119.689 | 25,9% |
| a) Personale dirigente medico | | 4.832.229 | 3.390.960 | 1.441.269 | 42,5% |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | | 384.694 | 287.989 | 96.705 | 33,6% |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | | 6.823.719 | 5.662.382 | 1.161.337 | 20,5% |
| d) Personale dirigente altri ruoli | | 138.480 | 164.435 | -25.955 | -15,8% |
| e) Personale comparto altri ruoli | | 2.973.303 | 2.526.970 | 446.333 | 17,7% |
| 7) Oneri diversi di gestione | | 898.768 | 673.399 | 225.369 | 33,5% |
| 8) Ammortamenti | | 2.737.251 | 2.423.270 | 313.981 | 13,0% |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | | 154.597 | 89.000 | 65.597 | 73,7% |
| b) Ammortamenti dei fabbricati | | 824.392 | 822.270 | 2.122 | 0,3% |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | | 1.758.262 | 1.512.000 | 246.262 | 16,3% |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | | - | - | - | - |
| 10) Variazione delle rimanenze | | -58.524 | 157.080 | -215.604 | -137,3% |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | | -63.026 | 152.080 | -215.106 | -141,4% |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | | 4.502 | 5.000 | -498 | -10,0% |
| 11) Accantonamenti | | 3.402.000 | 1.592.000 | 1.810.000 | 113,7% |
| a) Accantonamenti per rischi | | 600.000 | 322.000 | 278.000 | 86,3% |
| b) Accantonamenti per premio operosità | | - | - | - | - |

| CENTRO NEUROLESI BONINO PULEJO | | CONTO ECONOMICO | | IRCCS CENTRO NEUROLESI BONINO PULEJO MESSINA | | Importi: Euro | |
|---|--|-------------------|-------------------|--|----------------|---------------|--|
| SCHEMA DI BILANCIO | | 2016 | 2015 | VARIAZIONE T/T-1 | | | |
| Decreto Interministeriale | | | | Importo | % | | |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | | | | - | - | | |
| d) Altri accantonamenti | | 2.802.000 | 1.270.000 | 1.532.000 | 120,6% | | |
| Totale B) | | 34.590.682 | 26.091.816 | 8.498.866 | 32,6% | | |
| Differenziazione tra costi di produzione (A-B) | | 1.305.255 | 1.935.146 | -629.891 | -32,6% | | |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | | | | |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | | | 1.112 | -1.112 | -100,0% | | |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | | 4.850 | 21.501 | -16.651 | -77,4% | | |
| Totale C) | | -4.850 | -20.389 | 15.539 | -76,2% | | |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | | | |
| 1) Rivalutazioni | | | 376 | -376 | -100,0% | | |
| 2) Svalutazioni | | 22 | | 22 | - | | |
| Totale D) | | -22 | 376 | -398 | -105,9% | | |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | | | | |
| 1) Proventi straordinari | | 73.377 | 18.000 | 55.377 | 307,7% | | |
| a) Plusvalenze | | | | - | - | | |
| b) Altri proventi straordinari | | 73.377 | 18.000 | 55.377 | 307,7% | | |
| 2) Oneri straordinari | | 211.188 | 225.580 | -14.392 | -6,4% | | |
| a) Minusvalenze | | | 2.000 | -2.000 | -100,0% | | |
| b) Altri oneri straordinari | | 211.188 | 223.580 | -12.392 | -5,5% | | |
| Totale E) | | -137.811 | -207.580 | 69.769 | -33,6% | | |
| Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E) | | 1.162.572 | 1.707.553 | -544.981 | -31,9% | | |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | | | | |
| 1) IRAP | | 1.058.269 | 849.229 | 209.040 | 24,6% | | |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | | 994.736 | 786.229 | 208.507 | 26,5% | | |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | | 63.533 | 63.000 | 533 | 0,8% | | |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | | | | - | - | | |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | | | | - | - | | |
| 2) IRES | | 63.533 | 6.700 | 56.833 | 848,3% | | |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | | | | - | - | | |
| Totale Y) | | 1.121.802 | 855.929 | 265.873 | 31,1% | | |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | | 40.770 | 851.624 | -810.854 | -95,2% | | |

U.O.S. Economico-Finanziario e Patrimoniale

Il Dirigente Responsabile

Dott. Riccardo Giannanco



Il Direttore Generale

Arch. Angelo Aliquo

