

CEFPAS

Regione Siciliana

in line

*Centro per la Formazione Permanente e
l'Aggiornamento del Personale del Servizio Sanitario*



BILANCIO ECONOMICO DI
PREVISIONE
PER L'ESERCIZIO 2014
E IL BIENNIO 2015-2016

REGIONE SICILIANA
CEFPAS
CENTRO PER LA FORMAZIONE PERMANENTE
E L'AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DEL SERVIZIO SANITARIO

CALTANISSETTA

DELIBERAZIONE

N. 174

OGGETTO: *Adozione bilancio di previsione per l'anno 2014 e per il biennio 2015 e 2016.*

L'anno duemilaquattordici, il giorno sette del mese di marzo, presso la sede del CEFPAS, in Caltanissetta, Via Mulè n° 1,

IL LEGALE RAPPRESENTANTE F.F.

individuato nel Direttore della formazione, Dott. Pier Sergio Caltabiano, giusta indicazione di cui alla nota assessoriale n. 49740 dell'11.06.2013 e normativa ivi richiamata, cui si rinvia, con l'intervento del Direttore amministrativo Avv. Gianluigi Maurizio Amico, procede alla adozione della presente deliberazione:

VISTA la legge regionale 3.11.1993, n.30, istitutiva del Centro;

VISTA la legge regionale 11 aprile 1995, n. 34;

VISTA la legge regionale 18 aprile 1981, n. 69;

VISTO l'art. 31 della l.r. 17 marzo 2000, n. 8, così come modificato dall'art. 52 della l.r. 18 dicembre 2000, n. 26;

VISTO il D.L. 30 dicembre 1992, n. 502 e successive modifiche e integrazioni;

VISTO lo statuto del CEFPAS, adottato con deliberazione consiliare 20 settembre 1997, n. 1, modificato con deliberazione del C.d.A. 12 luglio 2000, n. 20, approvato con Decreto Assessore per la Sanità 14.3.2001, n.34145;

CONSIDERATO che il commissario *ad acta*, Dott.ssa Maria Letizia Di Liberti - nominata, con D.A. 24 settembre 2012, n. 01884, con i poteri del Consiglio di Amministrazione del CEFPAS (Organo scaduto nell'anno 2009 e non più rinnovato) per deliberare i bilanci preventivi e consuntivi non adottati dal suddetto Organo scaduto, in data 20/11/2012 - ha adottato con propria deliberazione n. 64 il bilancio di previsione per l'anno 2012, e per il biennio 2013-2014, ed ha concluso il proprio incarico in data 8/02/2013 con la propria deliberazione n. 67 riguardante l'adozione del bilancio di esercizio al 31/12/2011;

RILEVATO, altresì, che i suddetti atti sono stati inviati al Collegio sindacale del Centro (con nota introitata al protocollo del Centro il 23 novembre 2012, 10364), e trasmessi con nota 30 novembre 2013, n. 10710, all'Assessorato regionale della salute, ai sensi e per gli effetti delle norme di cui all'art. 21, co. 10, della L.R. n. 30/1993 e all'art. 16 della L.R. n. 5/2009;

RILEVATO, poi, che con successiva nota 11 dicembre 2012, n. 11117, è stato altresì trasmesso al suddetto Assessorato regionale il verbale del Collegio sindacale dell'Ente n. 9/2012, riguardante anche il suddetto bilancio di previsione per l'anno 2012, e per il biennio 2013-2014;

VISTO l'art. 29, comma 1, della legge regionale 15 maggio 2013, n. 9 il quale nell'apportare rilevanti modifiche agli artt. 21 e 22 della legge regionale 3 novembre 1993, n. 30, ha disposto, in particolare, l'abolizione del Consiglio di Amministrazione del CEFPAS e dell'Organo

Direttore generale, con la creazione di un nuovo organo, il Direttore del Centro, cui vengono attribuiti i compiti e le funzioni previsti dalla legge regionale 3 novembre 1993, n. 30 per gli organi soppressi sopra citati;

VISTA la nota 11/06/2013, n. 49740 con la quale l'Assessorato regionale della salute – Dipartimento per la Pianificazione Strategica ha comunicato che "... *fino alla nomina del nuovo direttore del centro, per effetto del rinvio operato dal comma 5 dell'art. 21 della l.r. n. 30/1993 alla disposizione di cui al comma 6 dell'art. 3 del decreto legislativo n. 502/1992, le funzioni di direttore del centro competono, pertanto, al direttore della formazione o al direttore amministrativo ... più anziano per età*";

VISTA la nota 13/06/2013, n. 6660 con la quale il direttore amministrativo e il direttore della formazione del CEFPAS comunicano che in ottemperanza alle indicazioni contenute nella richiamata nota assessoriale n. 49740/2013 le funzioni di Direttore/Rappresentante legale f.f. competono al Direttore della formazione del CEFPAS, Dott. Pier Sergio Caltabiano, nato a Bologna il 10 febbraio 1960, in quanto direttore più anziano per età;

VISTE le deliberazioni 21/11/2013, n. 973 recante "*Adozione bilancio di previsione per l'anno 2013 e per il biennio 2014 e 2015*" e 4/12/2013, n. 999 recante "*Sostituzione deliberazione n. 973/2013 e adozione bilancio di previsione per l'anno 2013 e per il biennio 2014 e 2015*", quest'ultima trasmessa, unitamente al verbale del Collegio sindacale del CEFPAS contenente il parere relativo al suddetto bilancio, all'Assessorato regionale della salute con nota 201/12/2013, prot. n. 13239 ai fini dell'esercizio delle funzioni di cui all'art. 16, comma 8, della L.R. 14 aprile 2009, n. 5, recante "*Norme per il riordino del servizio sanitario regionale*";

RILEVATO che occorre procedere all'adozione di previsione per l'anno 2014 e per il biennio 2015 - 2016;

VISTO il documento predisposto dai competenti uffici dell'Ente riguardante:

- conto economico per l'anno 2014 e per il biennio 2015 – 2016 e relativi allegati,
- relazione illustrativa sottoscritta dal Legale rappresentante f.f. del CEFPAS riguardante il bilancio economico di previsione per l'esercizio 2014 e per il biennio 2015 – 2016, contenente, tra l'altro, la specificazione dei criteri adottati per l'elaborazione del documento previsionale e del calcolo degli ammortamenti, nonché il piano degli investimenti cui sono riferite le quote di ammortamento per le acquisizioni;

ESAMINATO, in particolare, il suddetto conto economico per l'anno 2014;

PRESO ATTO di tutto quanto evidenziato nella relazione su richiamata per il medesimo anno;

RILEVATO che:

- ✓ i suddetti bilanci non contengono lo Stato Patrimoniale in coerenza con le direttive emanate dall'Assessorato regionale della Sanità con nota 29 maggio 2003, n. 4216, ribadite con circolare 4 aprile 2005, n. 7;
- ✓ gli schemi di conto economico sono stati predisposti in conformità alle indicazioni contenute nel D.A. 24469 del 28/01/1998 e nelle circolari assessoriali n. 1037/2000, n. 2975/2001 e n. 7/2005;

CONSIDERATO che il bilancio economico evidenzia un risultato economico di esercizio di:

- ✓ € 900 per l'anno 2014,
- ✓ € 459 per l'anno 2015,
- ✓ € 400 per l'anno 2016;

RITENUTO di adottare il suddetto bilancio economico di previsione per l'anno 2014 e per il biennio 2015 – 2016 e relativi allegati;

VISTE la legge regionale 14 aprile 2009, n. 5 recante norme per il riordino del servizio sanitario regionale, il cui art. 16, comma 8, stabilisce che l'Assessore regionale per la sanità esercita sul Centro, in quanto compatibili, le funzioni di vigilanza e di controllo previste nei riguardi delle aziende sanitarie;

2


per i motivi esposti in premessa,

con l'assistenza del Direttore amministrativo il quale esprime parere favorevole,

DELIBERA

Adottare, per le motivazioni di cui in premessa, il Bilancio economico di previsione per l'esercizio 2014 e per il biennio 2015 – 2016, nel testo che si allega, parte integrante, al presente provvedimento, composto da conto economico, con relativi allegati e relazione illustrativa a firma del Legale rappresentante facente funzioni.

Dare atto che la presente deliberazione verrà inviata, per quanto di competenza, al Collegio sindacale del Centro, e all'Assessorato regionale della salute ai fini dell'esercizio delle funzioni di cui all'art. 16, comma 8, della L.R. 14 aprile 2009, n. 5, recante "Norme per il riordino del servizio sanitario regionale".

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Avv. Gianluigi Amico)



IL LEGALE RAPPRESENTANTE F.F.
IL DIRETTORE DELLA FORMAZIONE
(Dott. Pier Sergio Caltabiano)



Si certifica che la presente deliberazione è stata pubblicata nell'albo di questo ente dal _____ al _____ e che contro di essa non sono state prodotte opposizioni.

Caltanissetta, li _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE

CONTO ECONOMICO	prec. 2013 EURO	bdg. 2014 EURO	differenza EURO
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	6.299.212	6.631.172	-331.960
1) Contributi in conto esercizio	5.270.799	5.240.657	30.142
2) Proventi e ricavi diversi	388.200	763.851	-375.650
3) Concorsi recuperi e rimborsi per attività tipiche	28.547	15.000	13.547
4) Compart.azione spesa per prestazioni sanitarie	0	0	0
5) Costi capitalizzati	611.665	611.664	1
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	5.940.481	6.319.246	-378.765
B.1) Acquisti di beni	53.705	52.229	1.477
B.2) Acquisti di servizi	1.619.450	1.924.311	-304.861
a) Prestazioni sanitarie da pubblico	0	0	0
b) Prestazioni sanitarie da privato	0	0	0
c) Prestazioni non sanitarie da pubblico	0	0	0
d) Prestazioni non sanitarie da privato	1.619.450	1.924.311	-304.861
B.3) Manutenzioni e riparazioni	247.189	246.767	422
B.4) Godimento beni di terzi	24.888	27.613	-2.725
B.5) Personale ruolo sanitario	89.079	104.890	-15.811
B.6) Personale ruolo professionale	540.779	548.189	-7.411
B.7) Personale ruolo tecnico	158.768	160.662	-1.894
B.8) Personale ruolo amministrativo	1.801.923	1.818.605	-16.682
B.9) Oneri diversi di gestione	627.919	686.382	-58.464
B.10) Amm. Immob. Immateriali	13.100	6.945	6.155
B.11) Amm. dei fabbricati	616.575	617.051	-477
a) disponibili			
b) indisponibili	616.575	617.051	-477
B.12) Amm. delle altre immobilizzaz. materiali	71.909	38.884	33.025
B.13) Svalutazione Crediti	0	0	0
B.14) Variazione rimanenze	7.362	0	7.362
a) sanitarie		0	0
b) non sanitarie	7.362	0	7.362
B.15) Accant.ti tipici dell'esercizio	67.836	86.718	-18.882
DIFF.ZA VALORE/COSTO PRODUZIONE	358.731	311.926	46.805
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-6.107	0	-6.107
C.1) Oneri finanziari	0	0	0
C.2) Interessi passivi	7	0	7
C.3) (Proventi) finanziari	-6.114	0	-6.114
D) RETTIFICA DI VALORI DI ATT. FINANZ.	0	0	0
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	60	0	60
E.1) Minusvalenze	0	0	0
E.2) Plusvalenze	0	0	0
E.3) Accantonamenti non tipici	0	0	0
E.4) (Sopravv./insussist.) attive	-2.476	0	-2.476
E.5) Sopravv./insussist. Passive	2.536	0	2.536
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	364.779	311.926	52.853
Imposte e tasse dell'esercizio	310.140	311.026	-886
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	54.639	900	53.739

BILANCIO ECONOMICO PLURIENNALE DI PREVISIONE			
CONTO ECONOMICO	bdg. 2014 EURO	bdg. 2015 EURO	bdg. 2016 EURO
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	6.631.172	6.229.680	6.205.502
1) Contributi in conto esercizio	5.240.657	4.951.105	4.930.000
2) Proventi e ricavi diversi	763.851	651.911	648.838
3) Concorsi recuperi e rimborsi per attività tipiche	15.000	15.000	15.000
4) Compart.azione spesa per prestazioni sanitarie	0	0	0
5) Costi capitalizzati	611.664	611.664	611.664
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	6.319.246	5.919.792	5.896.111
B.1) Acquisti di beni	52.229	47.236	47.536
B.2) Acquisti di servizi	1.924.311	1.604.283	1.601.087
a) Prestazioni sanitarie da pubblico	0	0	0
b) Prestazioni sanitarie da privato	0	0	0
c) Prestazioni non sanitarie da pubblico	0	0	0
d) Prestazioni non sanitarie da privato	1.924.311	1.604.283	1.601.087
B.3) Manutenzioni e riparazioni	246.767	205.767	205.767
B.4) Godimento beni di terzi	27.613	23.192	22.192
B.5) Personale ruolo sanitario	104.890	105.390	105.390
B.6) Personale ruolo professionale	548.189	548.689	548.689
B.7) Personale ruolo tecnico	160.662	160.812	160.812
B.8) Personale ruolo amministrativo	1.818.605	1.803.483	1.803.483
B.9) Oneri diversi di gestione	686.382	670.988	670.988
B.10) Amm. Immob. Immateriali	6.945	6.945	2.704
B.11) Amm. dei fabbricati	617.051	617.051	617.051
a) disponibili			
b) indisponibili	617.051	617.051	617.051
B.12) Amm. delle altre immobilizzaz. materiali	38.884	36.885	21.340
B.13) Svalutazione Crediti	0	0	0
B.14) Variazione rimanenze	0	0	0
a) sanitarie	0	0	0
b) non sanitarie	0	0	0
B.15) Accant.ti tipici dell'esercizio	86.718	89.072	89.072
DIFF.ZA VALORE/COSTO PRODUZIONE	311.926	309.888	309.391
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0	0	0
C.1) Oneri finanziari	0	0	0
C.2) Interessi passivi	0	0	0
C.3) (Proventi) finanziari	0	0	0
D) RETTIFICA DI VALORI DI ATT. FINANZ.	0	0	0
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0	0	0
E.1) Minusvalenze	0	0	0
E.2) Plusvalenze	0	0	0
E.3) Accantonamenti non tipici	0	0	0
E.4) (Sopravv./insussist.) attive	0	0	0
E.5) Sopravv./insussist. Passive	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	311.926	309.888	309.391
Imposte e tasse dell'esercizio	311.026	309.429	308.991
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	900	459	400

CONTO ECONOMICO		
	PRE-CONSUNTIVO 2013	BUDGET 2014
	EURO	EURO
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 6.299.211,94	€ 6.631.171,85
1) Contributi in conto esercizio	€ 5.270.799,40	€ 5.240.656,92
<i>contributo regionale</i>	€ 4.930.000,00	€ 4.930.000,00
<i>contrib.progetto FARMACOVIGILANZA</i>	€ 95.980,98	€ 68.180,40
<i>contrib.progetto 118</i>	€ 147.337,71	
<i>contrib.progetto PROGRESS</i>		€ 32.648,62
<i>contrib.progetto SLA</i>		€ 147.643,94
<i>contrib.per prog. ABUSO</i>	€ 33.505,69	
<i>contrib.per progetti PUC E EX LSU</i>	€ 62.183,96	€ 62.183,96
<i>finanz. c/ esercizio da regione per prog.</i>		
<i>finanz. c/to exerc. Per altri finanz.</i>	€ 1.791,06	
<i>contrib. c/eserc. da amministraz. Statali</i>		
2) Proventi e ricavi diversi	€ 388.200,47	€ 763.850,93
<i>proventi dei corsi</i>	€ 75.870,42	€ 422.812,73
<i>proventi per convegni</i>		
<i>canoni di locazione</i>	€ 215.592,68	€ 199.505,70
<i>servizi alloggio corsisti</i>	€ 68.532,72	€ 122.932,50
<i>servizi alloggio ai dipendenti</i>	€ 4.592,69	€ 3.600,00
<i>altri servizi alloggi</i>		
<i>proventi per servizio alloggio</i>	€ 73.125,41	€ 126.532,50
<i>abbuoni e arrotondamenti attivi</i>	€ 3,11	
<i>altri proventi diversi</i>	€ 13,00	
<i>ricavi diversi da attività istituz</i>		
<i>ricavi diversi da attività non istituzionale</i>	€ 21.732,85	€ 15.000,00
<i>altri ricavi diversi</i>	€ 1.863,00	
<i>sopravvenienze e insussistenze</i>		
3) Concorsi recuperi e rimborsi	€ 28.547,25	€ 15.000,00
4) Compart.zione spesa sanitaria	€ -	
5) Utilizzo contributi in conto capitale	€ 611.664,82	€ 611.664,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 5.940.480,84	€ 6.319.246,04
1) Acquisto di beni	€ 53.705,02	€ 52.228,50
<i>prodotti alimentari</i>	€ 291,44	€ 500,00
<i>materiale di pulizia</i>	€ -	
<i>materiale di convivenza e guardaroba</i>	€ 106,00	€ 100,00
<i>carburanti e lubrificanti</i>	€ 3.489,65	€ 3.600,00
<i>cancelleria</i>	€ 2.304,88	€ 2.500,00
<i>stampati</i>	€ 892,25	€ 1.500,00
<i>materiale EDP</i>	€ 10.266,25	€ 10.500,00
<i>cancelleria e stampati per i corsi</i>	€ 17.403,76	€ 14.237,50
<i>acquisto attrezzature audiovisive</i>	€ 25,00	€ 100,00
<i>cancelleria e supporti informatici</i>	€ 30.892,14	€ 28.837,50
<i>materiale didattico</i>	€ 5.311,46	€ 4.075,00
<i>spese acq.quotidiani e abbon. periodici</i>	€ 2.256,70	€ 1.116,00
<i>acquisto libri e periodici per biblioteca</i>	€ 690,60	€ 3.000,00

CONTO ECONOMICO		
	PRE-CONSUNTIVO 2013	BUDGET 2014
	EURO	EURO
<i>altro materiale di consumo</i>	€ 7.037,77	€ 7.000,00
<i>materiale per arredo locali</i>	€ 624,00	€ 500,00
<i>materiale elettrico</i>	€ 1.514,16	€ 1.500,00
<i>Acquisto piante e fiori per addobbi</i>		€ 500,00
<i>altri prodotti economici</i>	€ 9.175,93	€ 9.500,00
<i>immobili e loro pertinenze</i>	€ 432,65	€ 700,00
<i>mobili e macchine</i>	€ 150,00	€ 200,00
<i>attrezzature</i>	€ 357,20	
<i>altri materiali di manutenzione</i>	€ 551,25	€ 600,00
<i>acquisto materiale tecnico per manutenzione</i>	€ 1.491,10	€ 1.500,00
2) Acquisto di servizi	1.619,450	1.924,311
<i>consulenze amministrative</i>	€ 1.225,26	
<i>consulenze tecniche</i>		€ 18.500,00
<i>consulenze - non sanitarie</i>	€ 1.225,26	€ 18.500,00
<i>prestazioni coordinate e continuative</i>		€ 13.770,00
<i>rimb. spese a collab. per missioni all'estero</i>	€ -	
<i>contributi inps su collaboraz. e occasionali</i>	€ 200,10	€ 14.893,61
<i>servizi resi da co.co.pro</i>	€ 200,10	€ 28.663,61
<i>prestazioni occasionali e professionali</i>	€ 645,00	€ -
<i>lectio magistralis</i>		€ 5.000,00
<i>docenze</i>	€ 477.814,16	€ 621.408,98
<i>rimborsi spese a docenti e collaboratori</i>	€ 21.524,97	€ 100.971,20
<i>spese viaggio e vitto docenti e consulenti</i>	€ 61.066,34	€ 35.549,03
<i>formazione esternalizzata e non</i>	€ 560.405,47	€ 762.929,21
		€ -
<i>spese per accreditamento E.C.M.</i>	€ 70.557,57	€ 62.906,65
<i>spese di giardinaggio</i>	€ 13.709,73	€ 13.629,35
<i>servizi di pulizia</i>	€ 191.747,17	€ 200.164,50
<i>servizio per colazioni ai corsisti</i>	€ 9.573,73	€ 11.265,17
<i>spese per coffee break</i>		€ 14.850,00
<i>servizi di ristorazione</i>	€ 9.573,73	€ 26.115,17
<i>indennità giornaliera corsisti</i>		€ -
<i>spese viaggio e vitto corsisti e stagisti</i>		€ 60.000,00
<i>indennità e rimborso spese a corsisti</i>	€ -	€ 60.000,00
<i>trasporti e traslochi</i>		€ 500,00
<i>lavoro interinale</i>	€ -	€ -
<i>spese telefoniche da telefoni fissi</i>	€ 5.550,23	€ 6.000,00
<i>spese telefoniche da telefoni cellulari</i>	€ 818,84	€ 1.000,00
<i>servizi di utenze telefoniche</i>	€ 6.369,07	€ 7.000,00
<i>ENEL</i>	€ 257.784,30	€ 265.000,00
<i>gas e combustibili</i>	€ 53.114,95	€ 55.000,00
<i>acqua</i>	€ 11.680,35	€ 13.000,00
<i>canone fognario e depurazione</i>	€ 5.074,59	€ 6.000,00
<i>vigilanza</i>	€ 216.606,68	€ 192.027,32
<i>servizio sostitutivo mensa</i>	€ 24.187,08	€ 25.000,00
<i>assistenza tecnica</i>	€ 6.052,30	€ 6.000,00

CONTO ECONOMICO		
	PRE-CONSUNTIVO 2013	BUDGET 2014
	EURO	EURO
manutenzione software	€ 64.281,05	€ 56.052,20
servizi di assistenza software	€ 70.333,35	€ 62.052,20
spese gestione internet, posta elettron..	€ 90.850,50	€ 94.672,22
altri servizi economici	€ 41,90	
compensi per commissioni	€ 437,50	
disinfestazione	€ 2.447,70	€ 2.500,00
spese di spedizione	€ 5.626,50	€ 6.000,00
pubblicità e marketing		
verifica e certificazione qualità	€ 2.494,86	€ 3.000,00
servizi di progettaz, direz. E computo metrico	€ 188,76	
spese per fotocopie eliografie e riproduz.		
spese per rilascio e rinnovo certificati	€ 480,00	€ 1.000,00
spese per revisione contabile	€ -	
spese per incarico medico competente	€ 3.150,00	€ 3.500,00
servizi WEB	€ 356,45	€ 1.000,00
spese smaltimento rifiuti	€ 453,75	€ 500,00
commissioni su c/c bancari	€ 34,90	€ 500,00
commissioni su c/c postali	€ 968,18	€ 900,00
spese per servizi bancari	€ 60,00	€ 250,00
serv. Per prevenz. E protez. Dlgs 626/94	€ 3.067,36	€ 2.300,97
bolli e marche	€ 1.610,34	€ 1.700,00
pubblicazioni gare e concorsi		€ 1.000,00
quote iscriz. a Organizz.i naz. e internaz.	€ 12.926,81	€ 6.000,00
servizi diversi di supporto all'attività manageriale		
altre spese per servizi diversi		
spese per registrazione opere inedite	€ 1.040,00	€ 1.000,00
servizi non sanitari - altro	€ 126.235,51	€ 125.823,19
3) Manutenzioni e riparazioni	€ 247.188,88	€ 246.766,51
manutenz.ordinaria immobili e pertinenze	€ 35.325,32	€ 36.000,00
manutenz.ord. attrezzature tecnico econom.	€ 39,09	
manutenzione ord. Impianti	€ 206.181,54	€ 207.766,51
manutenz. ordinaria mobili, macchine, autoveicoli	€ 65,00	
manutenzione ordinaria macchine elettroniche	€ 2.551,12	€ 3.000,00
altre manutenzioni	€ 3.026,81	
4) Godimento beni di terzi	€ 24.888,26	€ 27.613,05
noleggio autovetture	€ 5.832,44	€ 5.442,12
noleggio attrezzatura per corsi, convegni e conferenze		€ 6.500,00
fitti passivi aule stand aree	€ 5.848,00	€ 500,00
noleggio fotocopiatrici	€ 8.658,84	€ 13.670,93
canone di noleggio telefoni cellulari	€ 960,60	€ 1.000,00
noleggio e manut. Appar. Telef. Fissi	€ 3.588,38	

Bilancio di previsione 2014-2016

CONTO ECONOMICO		
	PRE-CONSUNTIVO 2013	BUDGET 2014
	EURO	EURO
<i>noleggio piante</i>		€ 500,00
5) Personale del ruolo sanitario	€ 89.079,11	€ 104.890,40
<i>competenze fisse pers. dirigente</i>	€ 60.779,04	€ 60.942,30
<i>competenze accessorie pers. dirigente</i>	€ -	
<i>altre competenze fisse (retribuz. posizione - direz. struttura) pers. Dirigente</i>		€ 9.672,08
<i>premi e incentivi (individuali - collettivi) pers. Dirigente</i>	€ 8.297,48	€ 8.297,48
<i>rimborsi spese dirigente per missioni in italia</i>	€ 50,80	€ 1.000,00
<i>rimborsi spese dirigente per missioni all'estero</i>	€ -	
<i>costi aggiornamento pers. dirigente</i>		
<i>altre spese pers. dirigente</i>	€ -	
<i>visite mediche pers. dirigente</i>	€ -	€ 50,00
<i>spese viaggio e vitto pers. dirigente</i>	€ 51,57	€ 2.000,00
<i>oneri sociali su competenze fisse pers. dirigente</i>	€ 19.761,99	€ 22.640,32
<i>oneri assicurativi INAIL pers. dirigente</i>	€ 138,23	€ 288,22
6) Personale del ruolo professionale	€ 540.778,74	€ 548.189,29
<i>competenze fisse pers. comparto</i>	€ 352.960,01	€ 354.484,77
<i>competenze accessorie (lavoro straordinario) pers. comparto</i>		€ 1.500,00
<i>altre competenze fisse (indennità posizione altre indennità) per. tecnico Comparto</i>	€ 11.441,76	€ 11.212,92
<i>premi e incentivazione (produttività) pers. comparto</i>	€ 45.902,83	€ 46.303,70
<i>Altri compensi personale ammin. Comparto</i>		
<i>rimborsi spese comparto per missioni in italia</i>	€ 2.373,17	€ 2.500,00
<i>rimborsi spese comparto per missioni all'estero</i>	€ -	
<i>costi aggiornamento pers. comparto</i>	€ 150,00	€ 500,00
<i>altre spese pers. comparto</i>	€ -	
<i>visite mediche pers. comparto</i>	€ 84,70	€ 500,00
<i>spese viaggio e vitto pers. comparto</i>	€ 4.408,12	€ 5.000,00
<i>oneri sociali su competenze fisse e accessorie pers. comparto</i>	€ 116.127,07	€ 118.695,26
<i>oneri assicurativi INAIL per. comparto</i>	€ 1.159,66	€ 1.492,64
<i>assegni familiari pers. comparto</i>	€ 6.171,42	€ 6.000,00
7) Personale del ruolo tecnico	€ 158.767,69	€ 160.661,84
<i>competenze fisse pers. comparto</i>	€ 104.613,30	€ 104.631,71
<i>competenze accessorie (lavoro straordinario) pers. comparto</i>		€ 1.500,00
<i>altre competenze fisse (indennità posizione altre indennità) per. tecnico Comparto</i>		
<i>premi e incentivazione (produttività) pers. comparto</i>	€ 15.300,94	€ 15.437,90
<i>rimborsi spese comparto per missioni in italia</i>		€ 350,00
<i>rimborsi spese comparto per missioni all'estero</i>	€ -	
<i>costi aggiornamento pers. comparto</i>	€ -	€ 500,00
<i>altre spese pers. comparto</i>	€ -	
<i>visite mediche pers. comparto</i>		€ 100,00
<i>spese viaggio e vitto pers. comparto</i>	€ 30,00	€ 400,00
<i>oneri sociali su competenze fisse e accessorie pers. comparto</i>	€ 34.614,35	€ 34.739,85
<i>oneri assicurativi INAIL per. comparto</i>	€ 1.753,82	€ 502,38

CONTO ECONOMICO		
	PRE-CONSUNTIVO 2013	BUDGET 2014
	EURO	EURO
assegni familiari pers. comparto	€ 2.455,28	€ 2.500,00
8) Personale del ruolo amministrativo	€ 1.801.922,82	€ 1.818.604,75
competenze fisse pers. comparto	€ 1.188.338,92	€ 1.190.116,21
altre competenze fisse (indennità posizione altre indennità) per. Amministr. Comparto	€ 8.581,31	€ 8.409,69
competenze accessorie (lavoro straordinario) pers. comparto	€ 5.500,00	€ 2.500,00
premi e incentivazione (produttività) pers. comparto	€ 168.310,36	€ 169.816,91
Altri compensi personale ammin. Comparto		
rimborso spese comparto per missioni in italia	€ 4.605,79	€ 18.121,86
rimborso spese comparto per missioni all'estero	€ -	€ -
costi aggiornamento pers. comparto	€ 2.568,00	€ 4.000,00
altre spese pers. comparto	€ -	€ -
visite mediche pers. comparto	€ 140,60	€ 800,00
spese viaggio e vitto pers. comparto	€ 3.650,23	€ 3.000,00
oneri sociali su competenze fisse e accessorie pers. comparto	€ 391.241,78	€ 393.620,27
oneri assicurativi INAIL per. comparto	€ 4.797,52	€ 4.719,81
assegni familiari pers. comparto	€ 21.756,72	€ 21.000,00
rivalutazione T.F.R		
oneri assicurativi INAIL	€ 2.431,59	€ 2.500,00
9) Oneri diversi di gestione	€ 627.918,59	€ 686.382,19
compenso dir. del Centro	€ 54.227,95	€ 108.455,94
rimborso spese dir. del Centro	€ 80,00	€ 1.000,00
rimborso spese dir. del Centro per missioni estere	€ -	€ -
contributi inps dir. del Centro	€ 7.230,42	€ 14.524,99
int. Tratt. Econom dir generale per formaz.	€ -	€ -
compenso dir. Formazione	€ 79.823,62	€ 104.117,72
rimborso spese dir. Formazione		€ 1.000,00
contributi inps dir. Formazione	€ 15.040,60	€ 19.027,73
compenso dir. Amministrativo	€ 104.117,76	€ 104.117,72
rimborso spese dir. Amministrativo	€ 85,00	€ 1.000,00
contributi inps dir. Amministrativo	€ 31.110,37	€ 31.110,36
spese viaggio direttore del Centro	€ 328,53	€ 1.500,00
spese viaggio direttore formazione	€ 1.095,61	€ 1.500,00
spese viaggio direttore amministrativo	€ 40,00	€ 1.500,00
costi della direzione aziendale	€ 293.179,86	€ 388.854,47
compenso collegio revisori	€ 74.438,44	€ 74.673,22
rimborso coll revisori	€ 3.716,98	€ 4.000,00
contributi collegio revisori	€ 3.181,41	€ 3.856,32
costi del collegio sindacale	€ 81.336,83	€ 82.529,54
assicurazioni R.C.	€ 5.103,44	€ 14.963,23
assicurazione furto e incendio	€ 10.021,48	€ 12.825,00
assicurazioni infortuni	€ 246,07	€ 300,00
altre assicurazioni	€ 99,00	
assistenza legale	€ 54.019,15	€ 37.000,00
perdite su crediti	€ -	€ -
imposte di registro	€ 3.038,08	€ 1.500,00
sanzioni per ritardato versam. Imposte varie	€ 1.414,10	
Tassa rifiuti solidi urbani	€ 119.030,86	€ 100.000,00
altre imposte e tasse		

CONTO ECONOMICO		
	PRE-CONSUNTIVO 2013	BUDGET 2014
	EURO	EURO
<i>ritenuta a titolo d'imposta</i>	€ 1.202,29	€ 1.000,00
<i>pubblicità e promozioni</i>		€ 500,00
<i>spese di rappresentanza</i>		€ -
<i>spese postali</i>	€ 17.278,51	€ 17.000,00
<i>costi per pubblicaz. Cataloghi e libri</i>	€ 26.051,30	€ 12.297,60
<i>altre spese diverse</i>	€ 95,59	€ -
<i>convegni</i>	€ 550,00	€ 3.000,00
<i>spese per abbonamenti e canoni</i>	€ 8.543,99	€ 9.500,00
<i>canoni televisivi</i>	€ 407,35	€ 407,35
<i>contributo annuo provider ECM</i>	€ 2.000,00	€ 2.000,00
<i>contributo annuo contratti pubblici</i>	€ 705,00	€ 705,00
<i>Diritti di agenzia per biglietti aerei</i>	€ 2.065,21	€ 2.000,00
<i>altre spese amministrative</i>		
<i>abbuoni e arrotondamenti passivi</i>	€ 1.530,48	
	€ 253.401,90	€ 214.998,18
10) Amm. Immob. Immateriali	€ 13.100,24	€ 6.944,89
11-12) Amm. Immob. materiali	€ 688.483,83	€ 655.935,27
13) Svalutazione Crediti	€ -	
14) Variazione rimanenze	€ 7.361,85	
15) Accant.ti tipici dell'esercizio	€ 67.835,90	€ 86.718,16
<i>accant. F.do rinnovo contratt.</i>	€ -	
<i>accant. Di risultato direttori e sindac.</i>	€ 67.835,90	€ 86.718,16
<i>altri accantonamenti</i>	€ -	
DIFF.ZA VALORE/COSTO PRODUZIONE	€ 358.731,10	€ 311.925,80
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-€ 6.107,42	€ -
1) Oneri finanziari	€ -	
2) Interessi passivi	€ 7,00	
3) (Proventi) finanziari	-€ 6.114,42	€ -
D) RETTIFICA DI VALORI DI ATT. FINANZ.		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	€ 59,56	€ -
1) Minusvalenze		
2) Plusvalenze	€ -	
3) Accantonamnti non tipici		
4) (Sopravv./insussist.) attive	-€ 2.476,16	
5) Sopravv./insussist. Passive	€ 2.535,72	
Altri proventi straord.		
RISULTATO LORDO DI ESERCIZIO	€ 364.778,96	€ 311.925,80
Imposte e tasse dell'esercizio	€ 310.139,82	€ 311.026,13
<i>ires</i>	€ 90.123,86	€ 86.619,70
<i>irap su lavorat. Autonomi</i>	€ 34.405,95	€ 59.638,94
<i>irap su collab.</i>	€ 23.115,66	
<i>irap personale dipendente</i>	€ 162.494,35	€ 164.767,49
<i>irap su lavoratori interin.</i>	€ -	
RISULTATO LORDO DI ESERCIZIO	€ 54.639,14	€ 899,68

CONTO ECONOMICO			
	BUDGET 2014	BUDGET 2015	BUDGET 2016
	EURO	EURO	EURO
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 6.631.171,85	€ 6.229.680,37	€ 6.205.502,25
1) Contributi in conto esercizio	€ 5.240.656,92	€ 4.951.105,40	€ 4.930.000,00
<i>contributo regionale</i>	€ 4.930.000,00	€ 4.930.000,00	€ 4.930.000,00
<i>contrib.progetto FARMACOVIGILANZA</i>	€ 68.180,40	€ -	€ -
<i>contrib.progetto 118</i>			
<i>contrib.progetto PROGRESS</i>	€ 32.648,62		
<i>contrib.progetto SLA</i>	€ 147.643,94		
<i>contrib.per prog. ABUSO</i>			€ -
<i>contrib.per progetti PUC E EX LSU</i>	€ 62.183,96	€ 21.105,40	€ -
<i>finanz. c/ esercizio da regione per prog.</i>			
<i>finanz. c/to eserc. Per altri finanz.</i>			
<i>contrib. c/eserc. da amministr.az. Statali</i>			
2) Proventi e ricavi diversi	€ 763.850,93	€ 651.910,97	€ 648.838,25
<i>proventi dei corsi</i>	€ 422.812,73	€ 328.767,27	€ 327.494,55
<i>proventi per convegni</i>			
<i>canoni di locazione</i>	€ 199.505,70	€ 199.505,70	€ 199.505,70
<i>servizi alloggio corsisti</i>	€ 122.932,50	€ 105.038,00	€ 103.238,00
<i>servizi alloggio ai dipendenti</i>	€ 3.600,00	€ 3.600,00	€ 3.600,00
<i>altri servizi alloggi</i>			
<i>proventi per servizio alloggio</i>	€ 126.532,50	€ 108.638,00	€ 106.838,00
<i>abbuoni e arrotondamenti attivi</i>			
<i>altri proventi diversi</i>			
<i>ricavi diversi da attività istituz</i>			
<i>ricavi diversi da attività non istituzionale</i>	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
<i>altri ricavi diversi</i>			
<i>sopravvenienze e insussistenze</i>			
3) Concorsi recuperi e rimborsi	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
4) Compartizione spesa sanitaria			
5) Utilizzo contributi in conto capitale	€ 611.664,00	€ 611.664,00	€ 611.664,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 6.319.246,04	€ 5.919.792,10	€ 5.896.111,00
1) Acquisto di beni	€ 52.228,50	€ 47.236,00	€ 47.536,00
<i>prodotti alimentari</i>	€ 500,00	€ 500,00	€ 600,00
<i>materiale di pulizia</i>			
<i>materiale di convivenza e guardaroba</i>	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
<i>carburanti e lubrificanti</i>	€ 3.600,00	€ 3.700,00	€ 3.800,00
<i>cancelleria</i>	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.600,00
<i>stampati</i>	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
<i>materiale EDP</i>	€ 10.500,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00
<i>cancelleria e stampati per i corsi</i>	€ 14.237,50	€ 9.520,00	€ 9.520,00
<i>acquisto attrezzature audiovisive</i>	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
<i>cancelleria e supporti informatici</i>	€ 28.837,50	€ 24.620,00	€ 24.720,00
<i>materiale didattico</i>	€ 4.075,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
<i>spese acq.quotidiani e abbon. periodici</i>	€ 1.116,00	€ 1.116,00	€ 1.116,00
<i>acquisto libri e periodici per biblioteca</i>	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
<i>altro materiale di consumo</i>	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
<i>materiale per arredo locali</i>	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
<i>materiale elettrico</i>	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
<i>Acquisto piante e fiori per addobbi</i>	€ 500,00	€ 200,00	€ 200,00
<i>altri prodotti economici</i>	€ 9.500,00	€ 9.200,00	€ 9.200,00
<i>immobili e loro pertinenze</i>	€ 700,00	€ 700,00	€ 700,00
<i>mobili e macchine</i>	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
<i>attrezzature</i>			
<i>altri materiali di manutenzione</i>	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00
<i>acquisto materiale tecnico per manutenzione</i>	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00


 Bilancio di previsione 2014-2016

CONTO ECONOMICO			
	BUDGET 2014	BUDGET 2015	BUDGET 2016
	EURO	EURO	EURO
2) Acquisto di servizi	1.924.311	1.604.283	1.601.087
consulenze amministrative			
consulenze tecniche	€ 18.500,00	€ -	€ -
consulenze - non sanitarie	€ 18.500,00	€ -	€ -
prestazioni coordinate e continuative	€ 13.770,00		
rimb. spese a collab. per missioni all'estero			
contributi inps su collaboraz.e occasionali	€ 14.893,61	€ 10.307,66	€ 10.136,35
servizi resi da co.co.pro	€ 28.663,61	€ 10.307,66	€ 10.136,35
prestazioni occasionali e professionali	€ -		
lectio magistralis	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
docenze	€ 621.408,98	€ 477.206,44	€ 469.275,58
rimborsi spese a docenti e collaboratori	€ 100.971,20	€ 77.600,00	€ 77.900,00
spese viaggio e vitto docenti e consulenti	€ 35.549,03	€ 27.620,08	€ 23.092,76
formazione esternalizzata e non	€ 762.929,21	€ 587.426,52	€ 575.268,34
	€ -		
spese per accreditamento E.C.M.	€ 62.906,65	€ 49.437,00	€ 49.437,00
spese di giardinaggio	€ 13.629,35	€ 13.629,35	€ 13.629,35
servizi di pulizia	€ 200.164,50	€ 164.596,64	€ 168.344,34
servizio per colazioni ai corsisti	€ 11.265,17	€ 9.655,00	€ 9.655,00
spese per coffee break	€ 14.850,00	€ 11.880,00	€ 13.266,00
servizi di ristorazione	€ 26.115,17	€ 21.535,00	€ 22.921,00
indennità giornaliera corsisti	€ -		
spese viaggio e vitto corsisti e stagisti	€ 60.000,00		
indennità e rimborso spese a corsisti	€ 60.000,00	€ -	€ -
trasporti e traslochi	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
lavoro interinale	€ -		
spese telefoniche da telefoni fissi	€ 6.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
spese telefoniche da telefoni cellulari	€ 1.000,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
servizi di utenze telefoniche	€ 7.000,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00
ENEL	€ 265.000,00	€ 268.000,00	€ 269.000,00
gas e combustibili	€ 55.000,00	€ 57.000,00	€ 59.000,00
acqua	€ 13.000,00	€ 13.000,00	€ 13.500,00
canone fognario e depurazione	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
vigilanza	€ 192.027,32	€ 192.027,32	€ 192.027,32
servizio sostitutivo mensa	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
assistenza tecnica	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
manutenzione software	€ 56.052,20	€ 56.500,00	€ 57.000,00
servizi di assistenza software	€ 62.052,20	€ 62.500,00	€ 63.000,00
spese gestione internet, posta elettron..	€ 94.672,22	€ 94.672,22	€ 94.672,22
altri servizi economici			
compensi per commissioni			
disinfestazione	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
spese di spedizione	€ 6.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
pubblicità e marketing			
verifica e certificazione qualità	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
servizi di progettaz, direz. E computo metrico			
spese per fotocopie eliografie e riproduz.			
spese per rilascio e rinnovo certificati	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
spese per revisione contabile			
spese per incarico medico competente	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
servizi WEB	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
spese smaltimento rifiuti	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
commissioni su c/c bancari	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
commissioni su c/c postali	€ 900,00	€ 900,00	€ 900,00

Bilancio di previsione 2014-2016

CONTO ECONOMICO			
	BUDGET 2014	BUDGET 2015	BUDGET 2016
	EURO	EURO	EURO
<i>spese per servizi bancari</i>	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00
<i>serv. Per prevenz. E protez. Dlgs 626/94</i>	€ 2.300,97	€ 2.300,97	€ 2.300,97
<i>bolli e marche</i>	€ 1.700,00	€ 1.700,00	€ 1.700,00
<i>pubblicazioni gare e concorsi</i>	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<i>quote iscriz. a Organizz.i naz.e internaz.</i>	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
<i>servizi diversi di supporto all'attività manageriale</i>			
<i>altre spese per servizi diversi</i>			
<i>spese per registrazione opere inedite</i>	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<i>servizi non sanitari - altro</i>	€ 125.823,19	€ 124.823,19	€ 124.823,19
3) Manutenzioni e riparazioni	€ 246.766,51	€ 205.766,51	€ 205.766,51
<i>manutenz.ordinaria immobili e pertinenze</i>	€ 36.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
<i>manutenz.ord. attrezzature tecnico econom.</i>			
<i>manutenzione ord. Impianti</i>	€ 207.766,51	€ 172.766,51	€ 172.766,51
<i>manutenz. ordinaria mobili, macchine, autoveicoli</i>			
<i>manutenzione ordinaria macchine elettroniche</i>	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
<i>altre manutenzioni</i>			
4) Godimento beni di terzi	€ 27.613,05	€ 23.192,12	€ 22.192,12
<i>noleggio autovetture</i>	€ 5.442,12	€ 5.442,12	€ 5.442,12
<i>noleggio attrezzatura per corsi, convegni e conferenze</i>	€ 6.500,00	€ 2.500,00	€ 1.500,00
<i>fitti passivi aule stand aree</i>	€ 500,00	€ -	€ -
<i>noleggio fotocopiatrici</i>	€ 13.670,93	€ 14.000,00	€ 14.000,00
<i>canone di noleggio telefoni cellulari</i>	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<i>noleggio e manut. Appar. Telef. Fissi</i>			
<i>noleggio piante</i>	€ 500,00	€ 250,00	€ 250,00
5) Personale del ruolo sanitario	€ 104.890,40	€ 105.390,40	€ 105.390,40
<i>competenze fisse pers. dirigente</i>	€ 60.942,30	€ 60.942,30	€ 60.942,30
<i>competenze accessorie pers.dirigente</i>			
<i>altre competenze fisse (retribuz. posizione - direz. struttura) pers. Dirigente</i>	€ 9.672,08	€ 9.672,08	€ 9.672,08
<i>premi e incentivi (individuali - collettivi) pers. Dirigente</i>	€ 8.297,48	€ 8.297,48	€ 8.297,48
<i>rimborsi spese dirigente per missioni in italia</i>	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<i>rimborsi spese dirigente per missioni all'estero</i>			
<i>costi aggiornamento pers.dirigente</i>			
<i>altre spese pers.dirigente</i>			
<i>visite mediche pers.dirigente</i>	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00
<i>spese viaggio e vitto pers.dirigente</i>	€ 2.000,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
<i>oneri sociali su competenze fisse pers.dirigente</i>	€ 22.640,32	€ 22.640,32	€ 22.640,32
<i>oneri assicurativi INAIL pers. dirigente</i>	€ 288,22	€ 288,22	€ 288,22
6) Personale del ruolo professionale	€ 548.189,29	€ 548.689,29	€ 548.689,29
<i>competenze fisse pers. comparto</i>	€ 354.484,77	€ 354.484,77	€ 354.484,77
<i>competenze accessorie (lavoro straordinario) pers. comparto</i>	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
<i>altre competenze fisse (indennità posizione altre indennità) per. tecnico Comparto</i>	€ 11.212,92	€ 11.212,92	€ 11.212,92
<i>premi e incentivazione (produttività) pers. comparto</i>	€ 46.303,70	€ 46.303,70	€ 46.303,70
<i>Altri compensi personale ammin. Comparto</i>			
<i>rimborsi spese comparto per missioni in italia</i>	€ 2.500,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
<i>rimborsi spese comparto per missioni all'estero</i>			
<i>costi aggiornamento pers. comparto</i>	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
<i>altre spese pers. comparto</i>			
<i>visite mediche pers. comparto</i>	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
<i>spese viaggio e vitto pers. comparto</i>	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
<i>oneri sociali su competenze fisse e accessorie pers. comparto</i>	€ 118.695,26	€ 118.695,26	€ 118.695,26
<i>oneri assicurativi INAIL per. comparto</i>	€ 1.492,64	€ 1.492,64	€ 1.492,64
<i>assegni familiari pers. comparto</i>	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00

CONTO ECONOMICO			
	BUDGET 2014	BUDGET 2015	BUDGET 2016
	EURO	EURO	EURO
7) Personale del ruolo tecnico	€ 160.661,84	€ 160.811,84	€ 160.811,84
<i>competenze fisse pers. comparto</i>	€ 104.631,71	€ 104.631,71	€ 104.631,71
<i>competenze accessorie (lavoro straordinario) pers. comparto</i>	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
<i>altre competenze fisse (indennità posizione altre indennità) per. tecnico Comparto</i>			
<i>premi e incentivazione (produttività) pers. comparto</i>	€ 15.437,90	€ 15.437,90	€ 15.437,90
<i>rimborsi spese comparto per missioni in italia</i>	€ 350,00	€ 350,00	€ 350,00
<i>rimborsi spese comparto per missioni all'estero</i>			
<i>costi aggiornamento pers. comparto</i>	€ 500,00	€ 600,00	€ 600,00
<i>altre spese pers. comparto</i>			
<i>visite mediche pers. comparto</i>	€ 100,00	€ 150,00	€ 150,00
<i>spese viaggio e vitto pers. comparto</i>	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00
<i>oneri sociali su competenze fisse e accessorie pers. comparto</i>	€ 34.739,85	€ 34.739,85	€ 34.739,85
<i>oneri assicurativi INAIL per. comparto</i>	€ 502,38	€ 502,38	€ 502,38
<i>assegni familiari pers. comparto</i>	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
8) Personale del ruolo amministrativo	€ 1.818.604,75	€ 1.803.482,89	€ 1.803.482,89
<i>competenze fisse pers. comparto</i>	€ 1.190.116,21	€ 1.190.116,21	€ 1.190.116,21
<i>altre competenze fisse (indennità posizione altre indennità) per. Amministr. Comparto</i>	€ 8.409,69	€ 8.409,69	€ 8.409,69
<i>competenze accessorie (lavoro straordinario) pers. comparto</i>	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
<i>premi e incentivazione (produttività) pers. comparto</i>	€ 169.816,91	€ 169.816,91	€ 169.816,91
<i>Altri compensi personale amminin. Comparto</i>			
<i>rimborsi spese comparto per missioni in italia</i>	€ 18.121,86	€ 4.000,00	€ 4.000,00
<i>rimborsi spese comparto per missioni all'estero</i>			
<i>costi aggiornamento pers. comparto</i>	€ 4.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
<i>altre spese pers. comparto</i>			
<i>visite mediche pers. comparto</i>	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00
<i>spese viaggio e vitto pers. comparto</i>	€ 3.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
<i>oneri sociali su competenze fisse e accessorie pers. comparto</i>	€ 393.620,27	€ 393.620,27	€ 393.620,27
<i>oneri assicurativi INAIL per. comparto</i>	€ 4.719,81	€ 4.719,81	€ 4.719,81
<i>assegni familiari pers. comparto</i>	€ 21.000,00	€ 21.000,00	€ 21.000,00
<i>rivalutazione T.F.R</i>			
<i>oneri assicurativi INAIL</i>	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
9) Oneri diversi di gestione	€ 686.382,19	€ 670.987,55	€ 670.987,55
<i>compenso dir. del Centro</i>	€ 108.455,94	€ 130.147,13	€ 130.147,13
<i>rimborso spese dir. del Centro</i>	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<i>rimborso spese dir. del Centro per missioni estere</i>			
<i>contributi inps dir. del Centro</i>	€ 14.524,99	€ 14.524,99	€ 14.524,99
<i>int. Tratt. Econom dir generale per formaz.</i>			
<i>compenso dir. Formazione</i>	€ 104.117,72	€ 104.117,72	€ 104.117,72
<i>rimborso spese dir. Formazione</i>	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<i>contributi inps dir. Formazione</i>	€ 19.027,73	€ 19.027,73	€ 19.027,73
<i>compenso dir. Amministrativo</i>	€ 104.117,72	€ 104.117,72	€ 104.117,72
<i>rimborso spese dir. Amministrativo</i>	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<i>contributi inps dir. Amministrativo</i>	€ 31.110,36	€ 31.110,36	€ 31.110,36
<i>spese viaggio direttore del Centro</i>	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
<i>spese viaggio direttore formazione</i>	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
<i>spese viaggio direttore amministrativo</i>	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
<i>costi della direzione aziendale</i>	€ 388.854,47	€ 410.545,66	€ 410.545,66
<i>compenso collegio revisori</i>	€ 74.673,22	€ 74.673,22	€ 74.673,22
<i>rimborso coll revisori</i>	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
<i>contributi collegio revisori</i>	€ 3.856,32	€ 3.856,32	€ 3.856,32

Bilancio di previsione 2014-2016

CONTO ECONOMICO			
	BUDGET 2014	BUDGET 2015	BUDGET 2016
	EURO	EURO	EURO
costi del collegio sindacale	€ 82.529,54	€ 82.529,54	€ 82.529,54
assicurazioni R.C.	€ 14.963,23	€ 6.000,00	€ 6.000,00
assicurazione furto e incendio	€ 12.825,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00
assicurazioni infortuni	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
altre assicurazioni			
assistenza legale	€ 37.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
perdite su crediti			
imposte di registro	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
sanzioni per ritardato versam. Imposte varie			
Tassa rifiuti solidi urbani	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
altre imposte e tasse			
ritenuta a titolo d'imposta	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
pubblicità e promozioni	€ 500,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
spese di rappresentanza	€ -	€ -	€ -
spese postali	€ 17.000,00	€ 17.000,00	€ 17.000,00
costi per pubblicaz. Cataloghi e libri	€ 12.297,60	€ 13.000,00	€ 13.000,00
altre spese diverse	€ -		
convegni	€ 3.000,00		
spese per abbonamenti e canoni	€ 9.500,00	€ 9.500,00	€ 9.500,00
canoni televisivi	€ 407,35	€ 407,35	€ 407,35
contributo annuo provider ECM	€ 2.000,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
contributo annuo contratti pubblici	€ 705,00	€ 705,00	€ 705,00
Diritti di agenzia per biglietti aerei	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
altre spese amministrative			
abbuoni e arrotondamenti passivi			
	€ 214.998,18	€ 177.912,35	€ 177.912,35
10) Amm. Immob. Immateriali	€ 6.944,89	€ 6.944,89	€ 2.704,02
11-12) Amm. Immob. materiali	€ 655.935,27	€ 653.936,29	€ 638.391,85
13) Svalutazione Crediti			
14) Variazione rimanenze			
15) Accant.ti tipici dell'esercizio	€ 86.718,16	€ 89.071,65	€ 89.071,65
accant. F.do rinnovo contratt.			
accant. Di risultato direttori e sindac.	€ 86.718,16	€ 89.071,65	€ 89.071,65
altri accantonamenti			
DIFF.ZA VALORE/COSTO PRODUZIONE	€ 311.925,80	€ 309.888,27	€ 309.391,24
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€ -	€ -	€ -
1) Oneri finanziari			
2) Interessi passivi			
3) (Proventi) finanziari	€ -	€ -	€ -
D) RETTIFICA DI VALORI DI ATT. FINANZ.		€ -	€ -
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	€ -	€ -	€ -
1) Minusvalenze			
2) Plusvalenze			
3) Accantonamnti non tipici			
4) (Sopravv./insussist.) attive			
5) Sopravv./insussist. Passive			
Altri proventi straord.			
RISULTATO LORDO DI ESERCIZIO	€ 311.925,80	€ 309.888,27	€ 309.391,24
Imposte e tasse dell'esercizio	€ 311.026,13	€ 309.429,25	€ 308.991,31
ires	€ 86.619,70	€ 86.437,54	€ 86.404,08
irap su lavorat. Autonomi	€ 59.638,94	€ 56.663,06	€ 56.258,59
irap su collab.			
irap personale dipendente	€ 164.767,49	€ 166.328,65	€ 166.328,65
irap su lavoratori interin.			
RISULTATO LORDO DI ESERCIZIO	€ 899,68	€ 459,02	€ 399,93

REGIONE SICILIANA
CENTRO PER LA FORMAZIONE PERMANENTE
E L'AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DEL SERVIZIO SANITARIO
C E F P A S
CALTANISSETTA

R E L A Z I O N E
AL BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE
PER L'ESERCIZIO 2014
E PER IL BIENNIO 2015-2016

Premessa

La presente relazione intende descrivere i criteri adottati per l'elaborazione del bilancio economico di previsione per il 2014. Nel contempo intende chiarire gli elementi di valutazione da cui sono scaturiti i valori esposti, con specifico riferimento alle previsioni relative alle fonti ed agli impieghi, come richiesto dalla circolare assessoriale 4 aprile 2005, n. 7. Essa descrive, infine, l'attuale situazione amministrativa ed organizzativa dell'ente, l'attività svolta nel precedente anno e quella programmata più puntualmente per il 2014 e per grandi linee per il biennio successivo.

Riguardo alla situazione amministrativa si torna ad evidenziare – così come fatto nei precedenti anni - che per il CEFPAS il piano aziendale previsto dalla circolare assessoriale n. 7 del 2005 coincide con il programma delle attività formative disciplinato dalla legge istitutiva. Tale strumento tiene conto delle indicazioni programmatiche, esplicite o implicite, della Regione e dei rapporti di collaborazione con i soggetti pubblici del SSR e con i loro Uffici Formazione.

Il programma formativo per il 2014 contiene conseguentemente le attività formative che si intendono realizzare con il finanziamento attualmente assegnato dalla Regione.

Le risorse destinate al CEFPAS dalla Regione Siciliana per il finanziamento delle spese di funzionamento, ai sensi dell'art. 22 co. 4 della legge istitutiva, sono iscritte al capitolo 413324 del bilancio della Regione. Nella impostazione del bilancio si è tenuto conto dello stanziamento di €. 4.930.000,00.

Per il biennio 2015-2016 sono stati utilizzati i medesimi criteri e si è tenuto conto delle medesime fonti di finanziamento dell'esercizio precedente. Per questi anni, non è stato previsto un aumento del contributo regionale, sebbene l'importo del monte salari indicato dall'Assessorato nella nota n. 1590/CEFPAS del 30/11/2006 indirizzata al Dipartimento regionale del Bilancio e del tesoro va aggiornato con dati più recenti. Infatti, dai dati rilevati dal Sistema Informativo Sanitario - pubblicati dal Ministero della salute, Direzione generale della Programmazione sanitaria sulla propria banca dati accessibile tramite internet nel sito del Ministero stesso- emerge che l'importo del monte salari del personale dei ruoli sanitario, professionale, tecnico ed amministrativo del Servizio Sanitario della Sicilia ricavato dai consuntivi dell'anno 2008 delle Aziende sanitarie ed Ospedaliere della Sicilia - a livello di consolidato regionale - ammonta ad €. 2.971.424.000,00 e conseguentemente l'importo erogato - come già rilevato nelle relazioni degli anni precedenti - risulta inferiore al minimo prescritto dalla disposizione di cui all'art. 25 co. 17 della legge regionale n. 19 del 2005 e s.m.i.

Per motivi di prudenza, si è ritenuto di quantificare il finanziamento regionale, per tale biennio, in misura uguale al dato del 2013, auspicando, tuttavia, un adeguamento dello stanziamento de quo alle indicazioni della richiamata legge.

Non è stato previsto, per detti anni, un piano di investimenti, che farà parte del nuovo bilancio allorché sarà noto lo stanziamento definitivo del capitolo del bilancio della Regione destinato al CEFPAS ai sensi del combinato disposto dell'art. 22 co.4 della legge istitutiva e del citato art. 25 co. 17 della legge regionale n. 19 del 2005 e s.m.i.

In aggiunta a quelle provenienti dal finanziamento regionale assegnato dalla legge istitutiva, il bilancio contempla altre fonti finanziarie: si tratta delle risorse provenienti da: canoni di locazione di porzioni di immobili, dalle attività alberghiere svolte a favore dei corsisti e di terzi, dalla locazione di alcune strutture, da corsi di formazione manageriale, da convegni e seminari progettati e realizzati da soggetti terzi, nonché dal finanziamento di specifici progetti erogati da varie istituzioni.

Criteri adottati per la redazione del Bilancio economico di previsione

Il *Bilancio Preventivo Economico Annuale* è costituito dal Conto Economico Previsionale corredato da una *Relazione illustrativa* che esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione dello stesso.

Il documento non contiene lo Stato patrimoniale, in coerenza con le direttive diramate dall'Assessorato regionale della sanità con nota 29 maggio 2003, n. 4216, ribadite con circolare 4 aprile 2005, n.7.

Il conto economico è stato redatto in conformità alle indicazioni contenute nel D.A. 24469 del 28/01/98 e nelle circolari assessoriali 1037/00 e 2975/01 con le modifiche rese necessarie dalla particolare, specifica tipologia di alcune attività istituzionali. Esso è stato predisposto seguendo il principio della competenza.

Per la quantificazione delle risorse disponibili si è tenuto conto – come sopra detto – dello stanziamento del capitolo 423324 del bilancio della Regione per l'esercizio finanziario 2014, concernente il contributo destinato a questo ente ai sensi del citato art. 22 della legge regionale 3 novembre 1993, n. 30 per le annuali spese di esercizio. Per il biennio 2015 – 2016 non si è tenuto conto, inoltre, delle risorse in corso di acquisizione per specifici progetti già finanziati. Non si è tenuto conto, inoltre, delle risorse che dovrebbero pervenire da finanziamenti attesi, di cui non si ha ancora certezza.

Per quanto riguarda i costi, nel fare riferimento ai dati provenienti dal preconsuntivo del 2013, nella redazione del Conto economico si è tenuto razionalmente conto delle attività programmate per il 2014, compresi i progetti in corso di esecuzione, nonché delle attività per l'esecuzione dei progetti per i quali si ha certezza di finanziamento.

Tutte le voci di costo e di ricavo sono comprensive sia della parte afferente le attività istituzionali che della quota riferibile ai progetti finanziati, per i quali è stata considerata la sola quota di competenza dell'esercizio per l'anno 2014, sulla base dei relativi piani esecutivi.

Le stime sono state effettuate nel rispetto del criterio di prudenza.

Situazione organizzativa, amministrativa e finanziaria

L'organizzazione istituzionale del CEFPAS è definita dagli art. 20, 21 e 22 della legge regionale 3 novembre 1993, n.30 e, in coerenza con la stessa, dallo Statuto adottato dal Consiglio di amministrazione con deliberazione 20 settembre 1997, n.1 ed approvato dall'Assessore regionale per la Sanità con decreto 13 marzo 2001, n. 34145. Al pari delle Aziende sanitarie locali esso si configura come ente strumentale della Regione, dotato di personalità giuridica pubblica, di autonomia organizzativa, amministrativa, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica.



La dotazione organica del personale in servizio al 1° gennaio 2014, a fronte della pianta organica approvata con deliberazione del Direttore generale 17 dicembre 2009, n. 1481, con cui la dotazione dell'Ente è stata rideterminata in complessivi n. 93 posti, è pari a complessive n. 77 unità di personale così distinte:

- n. 1 dirigente medico;
- n. 70 unità titolari di contratto di lavoro a tempo indeterminato inquadrate nelle categorie A, B, C e D del CCNL del comparto sanità;
- n. 6 unità titolari di rapporto di lavoro a termine per i seguenti profili professionali: n. 2 collaboratori amministrativi – cat. D, n. 1 collaboratore pedagoga – cat. D, n. 1 perito informatico e n. 2 assistenti/segretari dei corsi di formazione.

In particolare va evidenziato che per i titolari di rapporto di lavoro a termine, tenuto conto delle esigenze organizzative manifestate dalla Direzione della formazione del Centro, nell'ambito della quali gli stessi operano e in relazione alle attività formative programmate per l'anno 2014, nonché allo sviluppo dei progetti avviati nell'anno 2013:

- con deliberazione n. 70/2014 il Centro ha disposto ai sensi dell'art. 4, comma 9, del D.L. n. 101/2013, la proroga, fino al 31 dicembre 2014, di detti rapporti di lavoro, stipulati a seguito di procedura ad evidenza pubblica;

Il contributo regionale è destinato alle spese di funzionamento e viene utilizzato in prevalenza per le spese di personale e di gestione generale e, in parte residua, per coprire interamente i costi delle attività formative residenziali che vengono svolte in favore del personale appartenente alle aziende pubbliche sanitarie ed ospedaliere della Regione. In quest'ultimo periodo ha consentito anche di fronteggiare alcune richieste della Regione, e dell'Assessorato Regionale della Salute in particolare, per sovvenire alle spese organizzative e logistiche occorrenti per specifiche iniziative che ha ritenuto di affidare.

I corsisti provenienti da Aziende non siciliane sono ammessi a titolo oneroso, non potendo far gravare i costi delle attività formative loro rivolte sul finanziamento regionale.

Aspetti connessi con il patto di stabilità

La norma che disciplina gli obblighi del CEFPAS relativi al patto di stabilità è quella contenuta nell'art. 24 co. 14 della legge regionale 8/2/2007, n.2, che impegna il Centro a garantire l'equilibrio economico di bilancio in relazione alle risorse assegnate. Il presente documento è pertanto improntato per il perseguimento del predetto obiettivo.

Chiarimento delle principali voci del conto economico

Di seguito si riporta una breve analisi delle componenti di ricavo e di costo che il Centro prevede di generare nel corso dell'esercizio 2014.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione include, oltre al contributo regionale ed agli altri finanziamenti ottenuti o in corso di acquisizione per specifici progetti, i ricavi previsti per le attività formative realizzate nella sede di Caltanissetta, e nelle altre sedi, i proventi derivanti dalle strutture ricettive, nonché i canoni di locazione di alcune porzioni di immobili ed i ricavi derivanti da seminari, convegni ed altri corsi ospitati presso le strutture del Centro, progettati e realizzati da terzi.

Il valore della produzione include inoltre, la "sterilizzazione" della quota di ammortamento.

Nella tabella di seguito riportata vengono messi a confronto i ricavi previsti dal bilancio di previsione 2014, con i valori del pre-consuntivo 2013 .

	PRE- CONSUNTIVO 2013	BILANCIO DI PREVISIONE 2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 6.299.202	€ 6.631.172
1) Contributi in conto esercizio	5.270.799	5.240.657
2) Proventi e ricavi diversi	388.200	763.851
3) Concorsi recuperi e rimborsi	28.547	15.000
4) Compartecipaz. Spesa sanitaria	0	0
5) Utilizzo Contributi in conto capitale	611.665	611.664

A.1) Contributi in c/esercizio

I contributi in c/esercizio ammontano a complessivi € 5.240.657.

Tale voce comprende:

- Il finanziamento da Regione pari ad € 4.930.000;
- Il contributo da Regione per programmi di fuoriuscita, di cui all'art. 5 della legge regionale 26 novembre 2000, pari ad € 62.183,96 dei lavoratori provenienti a vario titolo dal bacino dei lavori socialmente utili di cui alla L.R. 21 dicembre 1995, n. 85;

- Contributi in c/esercizio per la realizzazione di specifici progetti pari ad € 248.472. Per queste attività, finanziate con trasferimenti a destinazione vincolata, si rileva la perfetta correlazione tra costi e ricavi e pertanto tale situazione di pareggio non influenza il risultato di gestione. I costi previsti per l'anno 2014 sono stati quantificati tenendo conto dei piani di costo trasmessi dai responsabili dei progetti. Tale voce comprende vari contributi, dei quali i più rilevanti sono relativi a:


1. Progetto *Farmacovigilanza*, pari ad € 68.180, finanziato dalla Regione Siciliana e approvato con D.D.G. n. 499 del 25 febbraio 2010;
2. Progetto *Progress*, pari ad € 32.648, finanziato dalla Commissione Europea Direzione Generale Occupazione, Affari Sociali e Inclusione (cfr. delibera n. 35/2014);
3. Progetto *SLA*, pari ad € 147.643, approvato con D.D. n. 157 dell' 11/02/2014, finanziato dall'Assessorato della Famiglia delle politiche sociali e del lavoro della Regione Siciliana;

Nell'allegato documento è riportato il dettaglio delle voci di costo dei progetti cui si riferiscono i contributi previsti in bilancio (Allegato n.3).

A.2) Proventi e ricavi diversi.

Questa voce comprende:

- Per € 422.813 i ricavi che il Centro prevede di realizzare in seguito allo svolgimento di corsi di formazione Manageriale, di corsi di lingua Inglese e di corsi di formazione in House (attività di formazione organizzate in collaborazione con diverse aziende regionali e nazionali da svolgere presso le stesse aziende) (cfr. allegato n.1 e nell'allegato n. 2).
- Per € 126.532 i ricavi per il servizio alloggio a corsisti e dipendenti che il Centro prevede di conseguire. In particolare € 3.600,00 derivano dal canone mensile, pari a € 100,00, che pagano n. 3 dipendenti per l'utilizzo della camera ad uso alloggio, la restante somma proviene per € 12.000,00 dalla stima dei pernotti che effettueranno i partecipanti ai corsi manageriali e per € 110.933,00 dai pernotti dei partecipanti ai corsi di formazione ordinaria (cfr. allegato n.1 e allegato n. 2);
- Per € 199.505 i canoni di locazione di porzioni di padiglioni che il Centro ha dato in affitto in via transitoria agli enti pubblici o privati di seguito elencati:



- *Consorzio per l'istituzione e la gestione dei corsi universitari di Caltanissetta* - intero padiglione n. 11 - canone annuale pari ad € 39.705;
 - *Regione Siciliana Servizio Urega di Caltanissetta* – piano terra e primo piano pad. 2 – canone annuo pari ad € 67.003 oltre le spese condominiali pari ad € 10.471, scadenza contratto 31/03/2015;
 - *A.T.O. 6 Consorzio Ambito Territoriale Ottimale Servizio Idrico* – n. 5 stanze pad. 3 – canone annuale pari ad € 26.113, scadenza contratto 12/05/2014;
 - *Regione Siciliana Dipartimento Protezione civile* – parte del piano terra e del primo piano del pad. 10 – canone annuale pari ad € 30.412, scadenza contratto 21/09/2016;
 - *Hassio Servizi soc. coop. a.r.l.* – utilizzo del locale cucina come centro di cottura pasti – canone mensile pari ad € 3.225, scadenza contratto 31/05/2016. Nel computo del canone annuo si è tenuto conto della sospensione del canone per il periodo estivo come richiesto dalla ditta;
- Per € 15.000 i ricavi provenienti dai pernotti di soggetti diversi dai corsisti che a vario titolo soggiornano presso il Centro.

A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi

Per questa voce, pari ad € 15.000, si è ritenuto opportuno partire dal dato rilevato in sede di elaborazione del preconsuntivo e prudenzialmente stimare lo stesso per un importo inferiore. In questa voce sono ricompresi servizi ed oneri a vario titolo anticipati dal Centro e successivamente recuperati come ad esempio l'imposta di bollo e il rimborso del costo delle utenze (energia elettrica e gas) consumate nei locali concessi in locazione.

A.4) Costi capitalizzati

In questa voce, pari ad € 611.664, sono comprese, come previsto dalle specifiche disposizioni ministeriali, le quote di ricavo necessarie a sterilizzare gli ammortamenti dei beni non direttamente acquistati dal Centro in quanto derivanti da: conferimenti iniziali, donazione e acquisti finanziati da contributi in c/capitale.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Per quel che riguarda i costi, il bilancio preventivo 2014, è stato costruito sostanzialmente sulla base dei dati del preconsuntivo 2013; si è tuttavia tenuto conto anche di un aumento dei costi dei beni e servizi in seguito all'aumento, ad ottobre 2013, di un ulteriore punto percentuale dell'iva.

Tutte le voci potrebbero subire modifiche in aumento qualora si riesca ad acquisire il finanziamento di progetti già presentati; ma si tratterebbe di aumento di costi aventi specifica copertura finanziaria aggiuntiva rispetto alle risorse considerate nel presente bilancio.

Nella tabella di seguito riportata vengono messi a confronto i costi previsti dal bilancio di previsione 2014, con i valori del pre-consuntivo 2013 .

	PRE- CONSUNTIVO 2013	BILANCIO DI PREVISIONE 2014
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 5.940.481	€ 6.319.246
1) Acquisto di beni	53.705	52.229
2) Acquisto di servizi	1.619.450	1.924.311
3) Manutenzioni e riparazioni	247.189	246.767
4) Godimento beni di terzi	24.888	27.613
5) Personale sanitario	89.079	104.890
6) Personale professionale	540.779	548.189
7) Personale tecnico	158.768	160.662
8) Personale amministrativo	1.801.923	1.818.605
9) Oneri diversi di gestione	627.919	686.382
10) Amm. Immob. Immateriali	13.100	6.945
11) Amm. Fabbricati	616.575	617.051
12) Amm. Immob. Materiali	71.909	38.884
13) Svalutazione crediti		
14) Variazione rimanenze	7.362	0
15) Accant.ti tipici dell'esercizio	67.836	86.718

B.1) Acquisto di beni

Per l'acquisto di beni è previsto un importo che per la parte di spesa riferita all'ordinario funzionamento è commisurato alle risultanze del preconsuntivo del 2013 e per i progetti da realizzare nell'anno contiene i costi delle acquisizioni di beni previsti, secondo il principio della competenza. La previsione di costo per l'acquisto di beni ammonta ad € 52.229, di cui € 1.313 per progetti finanziati e € 50.616 per attività istituzionali. I costi più rilevanti compresi in questa voce sono principalmente:

- il materiale didattico pari ad € 4.075 di cui € 1.075 per progetti finanziati e € 3.000 per attività formative del Centro;
- il materiale di cancelleria utilizzato sia per i corsi di formazione che per uso ufficio pari ad € 16.737 di cui 237 relativo a progetti e 16.500 per attività istituzionali;
- il materiale EDP e supporti informatici pari ad € 10.500;

- il carburante per l'autovettura ad uso aziendale pari ad € 3.600; tale acquisto avviene a mezzo di "fuel card".
- i libri e periodici per biblioteca pari ad € 3.000;
- i quotidiani pari a € 1.116 e relativo all'acquisto di n. 2 quotidiani;
- Altro materiale di consumo pari ad € 7.000,00 e relativo alla fornitura di carta mani, carta igienica e sapone lavamani;

B.2) Acquisto di servizi

La voce "acquisto di servizi" prevede un importo pari a € 1.924.311, di cui € 131.541 relativa a costi di progetti aventi specifici finanziamenti, e per € 1.792.770 per attività istituzionali del centro. Questa voce comprende i costi per consulenze, per servizi resi dai collaboratori a progetto, per prestazioni occasionali, per docenze e relativi rimborsi spese, per servizi appaltati, per le utenze, per l'accreditamento ECM dei corsi di formazione, la manutenzione software ed l'assistenza tecnica.

Per alcune di queste voci, quali ad esempio le utenze e i servizi non sanitari di modico valore tra i quali trasporti e traslochi, commissioni e spese su c/c bancari e postali, etc..., che il Centro sostiene per il perseguimento dei fini istituzionali, l'importo indicato nel bilancio di previsione è frutto di una stima costruita sulla base del preconsuntivo 2013 aumentato leggermente in seguito a quanto sopra riportato. Va sottolineato che le voci di costo che si discostano nettamente dal pre-consuntivo 2013 e per le quali si prevede un aumento sono:

1. il costo per incarico di accatastamento degli immobili di proprietà del Centro l'importo previsto in bilancio è pari ad € 18.500. Per tale servizio, non essendosi ancora conclusa la procedura di gara, si è ritenuto opportuno considerare come costo la somma posta a base d'asta;
2. il costo per prestazioni coordinate e continuative pari ad € 13.770 ed interamente a carico del progetto *Progress* (allegato n.3);
3. il costo delle utenze (Energia, Gas, Acqua) pari ad € 339.000, tali costi sono stati stimati sulla base del costo sostenuto nell'esercizio 2013 e prevedendo un leggero aumento dei prezzi in seguito, come sopra detto, all'aumento dell'iva nel corso del 2013;
4. il costo del servizio internet e posta elettronica, importo previsto pari ad € 94.672, in seguito al contratto stipulato per la realizzazione di un'infrastruttura di rete internet che consenta l'interattività ad alta velocità in vista della realizzazione di una piattaforma

avanzata adeguata all'erogazione di corsi di formazione in modalità F.A.D. Per l'attivazione di questo servizio si è aderito ad una convenzione Consip per la durata di 36 mesi. Va inoltre rilevato che in aggiunta al costo della convenzione Consip, il Centro si è impegnato a corrispondere alla ditta fornitrice del servizio un importo pari ad € 4.472,23 bimestrali per tutta la durata del contratto, e comunque per almeno tre anni, quale contributo per la realizzazione dell'infrastruttura tecnologica ad hoc occorrente per l'attivazione del servizio di connettività ad internet con banda larga.

Per altre voci come ad esempio i servizi in appalto (giardinaggio, pulizia, vigilanza, manutenzione impianti, servizi prevenzione L. 626/95, etc...) l'importo indicato nel bilancio di previsione è quello rilevato dal contratto di aggiudicazione della gara e pertanto a meno di fatti eccezionali non si dovrebbero verificare grandi scostamenti. Tra questi costi i più rilevanti sono:

- Servizio continuativo di pulizia ed igiene ambientale € 200.164, questo costo comprende oltre al servizio di pulizia continuativa dei padiglioni pari ad € 123.176, il servizio a richiesta relativo alla pulizia delle aule e delle camere che è stato calcolato sulla base delle attività formative previste e dei pernotti presunti (allegato n.1 e allegato n. 2);
- Servizio vigilanza pari a € 192.027. Tale importo è inferiore rispetto a quello sostenuto nel 2013 in seguito all'aggiudicazione della nuova gara che prevede un servizio di portierato dalle 8.00 alle 20.00 durante i giorni feriali ed un servizio di vigilanza armata solamente nelle ore serali (20.00 – 8.00) e nei giorni festivi;
- Servizi manutenzione software € 56.052. In tale voce sono compresi i servizi di manutenzione ed assistenza che il Centro ha affidato alle ditte fornitrici dei diversi software utilizzati dal centro. Di seguito si riportano gli importi dovuti alle diverse ditte fornitrici:
 - Digital Tech s.r.l. per manutenzione software protocollo € 822;
 - Engineering ingegneria per manutenzione software sistema amministrativo contabile € 48.751; Tale sistema comprende la gestione dei seguenti sottosistemi: contabilità generale, approvvigionamenti, cassa economale, cespiti, fatturazione attiva e contabilità analitica;
 - Infonext s.r.l. per manutenzione software rilevazione presenze e stipendi € 6.478;
- Servizio giardinaggio pari ad € 13.629;




Infine, tutti i costi sostenuti dal Centro per la realizzazione delle attività formative sia istituzionali che finanziate con specifici finanziamenti, quali ad esempio:

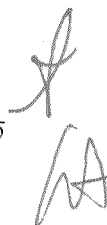
- *accreditamento ECM* pari ad € 62.907;
- *docenze, direzioni e tutoraggi* pari ad € 621.409 di cui € 49.700 per corsi finanziati da specifici progetti e € 571.709 per corsi ordinari realizzati con il finanziamento regionale e con entrate proprie dell'Ente;
- *rimborsi spese e spese vitto* a docenti pari ad € 136.520 di cui € 8.071 per corsi finanziati da specifici progetti;
- *servizio ristorazione corsisti* pari ad € 26.115 e relativo al costo delle colazioni per € 11.265 (incluso nel costo della camera) e per € 14.850 per coffee break offerti ai partecipanti ai corsi di formazione manageriali.
- *Spese viaggio e vitto corsisti e stagisti* pari ad € 60.000 e interamente a carico di specifici progetti;

Tutti i costi sopra descritti sono stati calcolati in base alle giornate di corso previste per l'anno 2014 e dalle previsioni di spesa per l'anno 2014 segnalate dai responsabili amministrativi dei diversi progetti. (allegato n.1, allegato n. 2 e allegato 3).

B.3) Manutenzioni e riparazioni

Tale voce, pari ad € 246.766 comprende:

- il servizio di *manutenzione degli impianti* per il quale è stato considerato
 - l'importo di € 151.349 derivante dal contratto per l'affidamento dei servizi di manutenzione degli impianti, servizio affidato all'esterno al fine di mantenere gli stessi in condizioni di efficienza ottimali; è stato previsto inoltre, il costo pari ad € 45.000 e relativo a lavori di riparazione degli *impianti di climatizzazione* che risultano con una funzionalità ridotta;
 - l'importo di € 7.775 derivante dal contratto per l'affidamento dei servizi di manutenzione degli *impianti elevatori*;
 - l'importo di € 3.643 derivante dal contratto per l'affidamento dei servizi di manutenzione dei *presidi antincendio*;
- il servizio di *manutenzione immobili* € 36.000;
- il servizio di *manutenzione delle attrezzature elettroniche ed elettromeccaniche* € 3.000;



Tuttavia deve essere sottolineata l'impossibilità di considerare qualunque previsione in questo ambito come certa, a causa degli interventi che si possono rendere necessari al fine di garantire la messa a norma dell'intero patrimonio immobiliare dell'Ente.

B.4) Godimento beni di terzi

Il costo per godimento beni di terzi ammonta ad € 27.613, di cui € 2.000 sono costi relativi a progetti e € 25.613 relativi all'attività istituzionale. Tale voce comprende i seguenti noleggi:

- noleggio autovettura a lungo termine pari ad € 5.442 che si è resa necessaria per soddisfare le esigenze che scaturiscono dalle normali attività istituzionali dell'Ente.
- noleggio attrezzatura per i corsi di formazione che si svolgono in altra sede diversa dal CEFPAS € 1.500; Questo importo è per intero relativo al costo per il noleggio dell'attrezzatura necessaria per specifici progetti. E' stato inoltre previsto per € 5.000, il costo per il noleggio di attrezzatura per la realizzazione di convegni e conferenze nell'ambito della linea d'azione 29 "Cultura della Salute", che prevede incontri a tema su temi di salute, prevenzione, benessere e cura della persona.
- noleggio fotocopiatrici pari ad € 13.670. Questo costo risulta più elevato rispetto all'esercizio precedente in seguito alla decisione di noleggiare altre 3 macchine fotocopiatrici a colori al fine di permettere agli uffici di stampare e/o riprodurre documenti (es. attestati frequenza corsi) a colori;
- fitti passivi per aule didattiche per i corsi di formazione che si svolgono in altra sede diversa dal CEFPAS € 500,00 tutti da imputare a specifici progetti.

I primi tre costi sono stati definiti in base canoni di noleggio già noti in quanto derivano da contratti, mentre i fitti passivi tenendo conto delle attività da realizzare nell'esercizio (allegato n.1 e allegato n. 2).

Da B.5) a B.8) Costi per il Personale

La voce comprende l'intera spesa per le competenze da corrispondere al personale dipendente, assunto con contratto di diritto privato, a termine o a tempo indeterminato, secondo le previsioni del contratto collettivo nazionale del S.S.R biennio economico 2008-2009, non prevedendo nessun incremento contrattuale a seguito della L.221/2010 e prevedendo l'erogazione della sola indennità di vacanza contrattuale.

Il costo del personale, riportato (Allegato n.7), è stato calcolato tenendo conto del personale in servizio presso il Centro e include il trattamento fondamentale ed accessorio e i relativi oneri sociali e assicurativi. Tale voce include i costi del personale che graveranno su specifici progetti e che sono stimati in € 101.119.

	PRE- CONSUNTIVO 2013	BUDGET 2014
Costi del personale		
5) Personale sanitario	89.079	104.890
6) Personale professionale	540.779	548.189
7) Personale tecnico	158.768	160.662
8) Personale amministrativo	1.801.923	1.818.605

In queste voci sono anche inseriti, distinti per ruolo di competenza, gli altri costi del personale come: partecipazione a corsi di formazione, rimborsi spese, gli assegni familiari e i costi delle visite fiscali che, dalla fine dell'anno 2010, sono a carico degli enti che le richiedono.

Per quanto riguarda i fondi contrattuali, occorre sottolineare che per il personale del comparto l'importo indicato in bilancio (pari ad € 308.141 comprensivo di oneri riflessi) è quello indicato nella delibera n. 106 del 13/02/2014 di quantificazione e costituzione dei fondi per l'anno 2014 al netto delle somme già contabilizzate tra le competenze fisse e accessorie; mentre per la dirigenza medica, poiché ad oggi non è stato adottato nessun atto di costituzione degli stessi, l'importo indicato in bilancio è stato quantificato provvisoriamente secondo le disposizioni del CCNL della dirigenza medica e comunque nei limiti del 15% del monte salari tabellare dell'anno 2012 (l.r. n. 5 del 28 gennaio 2014). Si ritiene utile, inoltre, evidenziare che il Centro, con nota del 17 gennaio 2014 prot. num. 529, ha sottoposto all'avviso dell'Assessorato regionale della salute la possibilità di riportare nell'anno 2014 l'intero ammontare dei fondi costituiti per l'anno 2013 e pertanto, qualora l'Assessorato riscontri favorevolmente quanto sopra detto si procederà nel corso dell'anno a liquidare anche l'importo dei fondi costituiti per l'anno 2013 e di competenza dello stesso anno.

B.9) Oneri diversi di gestione

Di seguito si riportano alcune tra le voci di costo ricomprese in questa voce:

- le spese per assicurazioni (R.C., furto ed incendio) € 27.788, di cui € 9.500 per corsi finanziati da specifici progetti;
- le spese per assistenza legale € 37.000;
- la TARSU € 100.000;

- abbonamenti a riviste telematiche € 9.500;
- le spese postali € 17.000.
- gli emolumenti, gli oneri sociali e i rimborsi spese dovuti agli organi del Centro ed ai direttori pari ad € 482.229. I compensi, ridotti del 10% in ottemperanza alla normativa vigente, sono di seguito evidenziati:
 - Compenso direttore del Centro € 108.455;
 - Compenso direttore della formazione € 104.117;
 - Compenso direttore amministrativo € 104.117;
 - Compenso collegio sindacale € 74.673;

Con riferimento alle spese per gli il Direttore del Centro occorre specificare che si è previsto il costo solamente per 10 mesi e non per l'intero anno poiché ad oggi, in seguito alla soppressione del Direttore Generale dalla L.R. n. 9 del 15/05/2013, non è stato ancora nominato il nuovo organo.

Da B.10) a B.12) Ammortamento di Immobili, beni materiali ed immateriali

Gli ammortamenti sono calcolati sulla base delle aliquote fiscali, considerando anche gli investimenti previsti per l'anno. Nell'allegata scheda è riportato il calcolo degli ammortamenti operati nel bilancio di previsione in rapporto al piano degli investimenti ivi indicati (allegato n. 4). Si evidenzia che la maggior parte di tali costi viene neutralizzata dalla sterilizzazione inserita tra i ricavi alla voce A.5) e pari ad € 611.664.

A tal riguardo si precisa che le fonti finanziarie per gli acquisti previsti nel piano degli investimenti, sono ricavate dai proventi derivanti dalle attività del Centro (canoni di locazione di porzioni di immobili, attività alberghiere svolte a favore dei corsisti e di terzi, locazione di alcune strutture, per ulteriori corsi, convegni e seminari, che sono progettati e realizzati da soggetti terzi).

B.13) Svalutazione crediti

Non sono previsti in atto svalutazione di crediti.



B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio

Tale voce è costituita interamente dall'accantonamento dell'indennità di risultato direttori e sindaci. Tale importo, pari al 20% dei compensi previsti per i direttori e il collegio sindacale, ammonta ad € 86.718 ed è comprensivo dell'IRAP.

C) Proventi ed Oneri finanziari

Non sono stati previsti né proventi né oneri finanziari.

D) Proventi ed Oneri straordinari

Proprio per la loro natura straordinaria tali voci non sono preventivabili e pertanto non sono stati previsti.

Imposte e tasse

Tale voce è rappresentata soprattutto dall'IRES e dall'IRAP. Nell'allegato n. 5 è riportato il calcolo per il conteggio dell'IRAP e nell'allegato n. 6 è riportato il calcolo relativo all'imposta sul reddito d'impresa.

Il legale rappresentante f.f
(Dott. Pier Sergio Caltabiano)



ELENCO CORSI DI FORMAZIONE MANAGERIALE DSC PROGRAMMATI PER IL 2014

Tipo	Sede	moduli da svolgere nel 2014	IMPORTO per singolo modulo	RICAVI 2014	RICAVI per permotti presunti	costo pulizia alloggio	totale costo docenti € 100	22% + 4% costi aggiuntivi su 30% docenze (iva e cassa)	direzione	Project Work	Rimborsi spese viaggio € 300,00 * num. Moduli	Rimborsi Spese Vitto € 60 GG + pernottio € 80 per corsi fuori sede CL 11,80 + 30,50 per corsi cefpas	costo pulizia aule	Coffee break € 5 + IVA
Corso per DG	CEFPAS	4	€ 363,64	€ 43.636,36	€ 2.400,00	€ 1.020,00	€ 5.090,91	€ 397,09	€ 3.050,00	€ 3.600,00	€ 1.200,00	496	€ 878,16	€ 1.980,00
Corso per DS/DA	CEFPAS	4	€ 363,64	€ 43.636,36	€ 2.400,00	€ 1.020,00	€ 5.090,91	€ 397,09	€ 3.050,00	€ 3.600,00	€ 1.200,00	496	€ 878,16	€ 1.980,00
Corso per DSC	CT	5	€ 333,33	€ 50.000,00	€ -	€ -	€ 8.888,89	€ 693,33		€ 3.600,00	€ 1.500,00	3.556	€ -	€ 2.475,00
Corso per DSC	ME	5	€ 333,33	€ 50.000,00	€ -	€ -	€ 8.888,89	€ 693,33		€ 3.600,00	€ 1.500,00	3.556	€ -	€ 2.475,00
Corso per DSC	CEFPAS	7	€ 333,33	€ 70.000,00	€ 4.200,00	€ 1.785,00	€ 12.444,44	€ 970,67		€ 3.600,00	€ 2.100,00	1.212	€ 1.536,78	€ 3.465,00
RICERTIFICAZIONE	CEFPAS	5	€ 120,00	€ 18.000,00	€ 3.000,00	€ 1.275,00	€ 4.000,00	€ 312,00			€ 1.500,00	389	€ 1.097,70	€ 2.475,00
				€ 275.272,73	€ 12.000,00	€ 5.100,00	€ 44.404,04	€ 3.483,52	€ 6.100,00	€ 18.000,00	€ 9.000,00	€ 9.703,75	€ 4.390,80	€ 14.850,00
71.967,56														

ELENCO CORSI DI FORMAZIONE MANAGERIALE PROGRAMMATI PER IL 2015

Tipo	Sede	moduli da svolgere nel 2015	IMPORTO per singolo modulo	RICAVI 2015	RICAVI per permotti presunti	costo pulizia alloggio	totale costo docenti € 100	22% + 4% costi aggiuntivi su 30% docenze (iva e cassa)	direzione	Project Work	Rimborsi spese viaggio € 300,00 * num. Moduli	Rimborsi Spese Vitto € 60 GG + pernottio € 80 per corsi fuori sede CL 11,80 + 30,50 per corsi cefpas	costo pulizia aule	Coffee break € 5 + IVA
Corso per DG	CEFPAS	7	€ 363,64	€ 76.363,64	€ 4.200,00	€ 1.785,00	€ 8.909,09	€ 694,91	€ 3.050,00	€ 3.600,00	€ 2.100,00	867	€ 1.536,78	€ 3.465,00
Corso per DS/DA	CEFPAS	7	€ 363,64	€ 76.363,64	€ 4.200,00	€ 1.785,00	€ 8.909,09	€ 694,91	€ 3.050,00	€ 3.600,00	€ 2.100,00	867	€ 1.536,78	€ 3.465,00
Corso per DSC	CEFPAS	2	€ 333,33	€ 20.000,00	€ 1.200,00	€ 510,00	€ 3.555,56	€ 277,33		€ 3.600,00	€ 600,00	346	€ 439,08	€ 990,00
Corso per DSC	CT	4	€ 333,33	€ 40.000,00	€ -	€ -	€ 7.111,11	€ 554,67		€ 3.600,00	€ 1.200,00	2.844	€ -	€ 1.980,00
Corso per DSC	ME	4	€ 333,33	€ 40.000,00	€ -	€ -	€ 7.111,11	€ 554,67		€ 3.600,00	€ 1.200,00	2.844	€ -	€ 1.980,00
				€ 252.727,27	€ 9.600,00	€ 4.080,00	€ 35.595,96	€ 2.776,48	€ 6.100,00	€ 18.000,00	€ 7.200,00	€ 7.770,08	€ 3.512,64	€ 11.880,00
62.472,44														

ELENCO CORSI DI FORMAZIONE MANAGERIALE PROGRAMMATI PER IL 2016

Tipo	Sede	moduli da svolgere nel 2016	IMPORTO per singolo modulo	RICAVI 2016	RICAVI per permotti presunti	costo pulizia alloggio	totale costo docenti € 100	22% + 4% costi aggiuntivi su 30% docenze (iva e cassa)	direzione	Project Work	Rimborsi spese viaggio € 300,00 * num. Moduli	Rimborsi Spese Vitto € 60 GG + pernottio € 80 per corsi fuori sede CL 11,80 + 30,50 per corsi cefpas	costo pulizia aule	Coffee break € 5 + IVA
Corso per DG	CEFPAS	6	€ 363,64	€ 65.454,55	€ 1.200,00	€ 510,00	€ 7.636,36	€ 595,64	€ 3.050,00	€ 1.963,64	€ 1.800,00	744	€ 1.829,52	€ 3.267,00
Corso per DA /DS	CEFPAS	6	€ 363,64	€ 65.454,55	€ 1.200,00	€ 510,00	€ 7.636,36	€ 595,64	€ 3.050,00	€ 1.963,64	€ 1.800,00	744	€ 1.829,52	€ 3.267,00
Corso per DA /DS	CEFPAS	6	€ 363,64	€ 65.454,55	€ 1.200,00	€ 510,00	€ 7.636,36	€ 595,64	€ 3.050,00	€ 1.963,64	€ 1.800,00	744	€ 1.829,52	€ 3.267,00
Corso per DSC	CEFPAS	6	€ 272,73	€ 49.090,91	€ 3.600,00	€ 1.530,00	€ 8.727,27	€ 680,73		€ 3.600,00	€ 1.800,00	850	€ 1.317,24	€ 2.970,00
RICERTIFICAZIONE	CEFPAS	1	€ 200,00	€ 6.000,00	€ 800,00	€ 255,00	€ 1.666,67	€ 130,00			€ 300,00	162	€ 219,54	€ 495,00
				€ 251.454,55	€ 7.800,00	€ 3.315,00	€ 33.303,03	€ 2.597,64	€ 9.150,00	€ 9.490,91	€ 7.500,00	€ 3.242,76	€ 7.025,34	€ 13.266,00
54.541,58														

Elenco attività formazione ordinaria anno 2013

TITOLO	GG. totali	ore corso	Partecipanti	totale ricavi	sede	costo colazione	RICAVI pernotti	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASS A4% sul 40% docenze	IRAP su 60% costo docenze	tutor €25 + IVA22%+CASS A4% sul 30%	direzione 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 300,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aule	spese per cancelleria (penne, block notes, etc...)	Affitto Aula
AREA MANAGEMENT																		
la valutazione delle performance	3	21	30		cefpas	-	-	-	2.318	134	-	305	516	900	102	220	74,78	-
La gestione dei conflitti interpersonali	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La leadership in sanità	2	14	25	0	cefpas	40	400	106	1.546	94	-	305	239	300	68	146	62,32	-
Leadership emozionale	2	14	30	0	cefpas	48	495	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Il leader come people coach	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Team building e team working	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Bilancio e valutazione delle competenze	2	14	30	0	cefpas	48	540	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Coaching e counseling nello sviluppo delle persone	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
gestione efficace delle persone nelle A.S	3	21	30		cefpas	97	900	255	2.318	141	141	305	355	300	102	220	74,78	-
Contrattualistica e sistemi di valutazione in Sanità	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Change management in sanità	6	42	25	0	cefpas	161	1.500	425	4.637	266	283	305	711	600	204	439	62,32	-
Come comunicare i propri servizi ai destinatari del core service sanitario	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La comunicazione organizzativa	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Il galateo organizzativo: regole di comportamento nella realizzazione di eventi in Sanità	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Risk management. Come gestire le comunicazioni dall'azienda sanitaria in situazioni di crisi	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Creazione e sviluppo dell'Ufficio stampa aziendale	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Web management in Sanità	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La sicurezza in Sanità	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Il rispetto delle normative ambientali	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La qualità nelle aziende sanitarie: analisi, pianificazione, realizzazione e controllo	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Valutazione e MCQ dell'assistenza sanitaria	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Qualità e sicurezza nell'erogazione delle cure	2	14	30	0	cefpas	48	750	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Clinical governance	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Evidence Based Medicine	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Tecniche e strategie di intervento del personale sanitario sulla scena del crimine e sinergia con le forze dell'ordine	1	8	25	0	cefpas	-	-	-	883	61	-	305	172	300	34	73	62,32	-
L'integrazione della privacy nel sistema qualità	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La qualità nella progettazione europea: una sfida di successo nel socio sanitario	3	21	30	0	cefpas	97	1.380	255	2.318	141	141	305	355	300	102	220	74,78	-
Il gruppo come risorsa e acceleratore dei processi di problem setting e solving	1	7	25	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	62,32	-
Metodi di problem setting e solving	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La redazione del bilancio	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Pianificazione e controllo di gestione	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Come organizzare la funzione amministrativa	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La gestione contabile del magazzino	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Compiti, funzioni e responsabilità dei Revisori dei conti in Sanità	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La gestione economico finanziaria delle az san	2	14	30	0	cefpas	48	780	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Fund raising delle aziende sanitarie	2	14	30	0	cefpas	48	795	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Gli acquisti in ambito sanitario	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La gestione del magazzino: programmazione dei flussi e gestione delle scorte	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La logistica integrata in sanità	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Modelli organizzativi applicati nelle aziende sanitarie	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Le gare d'appalto	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La responsabilità in ambito civilistico, amministrativo e penale nello svolgimento delle attività professionali in ambito sanitario	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La tutela professionale in ambito sanitario	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
il facility manager nelle aziende del ssr siciliano	12	84	30	0	cefpas	386	3.600	1.020	9.274	517	566	305	1.422	1.200	409	878	74,78	-
	72	505		0		1.022	11.140	2.699	55.752	3.585	1.132	13.420	10.474	15.000	2.454	5.269	3.240,38	

Elenco attività formazione ordinaria anno 2013

TITOLO	GG. totali	ore corso	Parteci panti	totale ricavi	sede	costo colazione	RICAVI pernotti	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASS A4% sul 40% docenze	IRAP su 60% costo docenze	tutor €25 + IVA22%+CASS SA4% sul 30%	direzione 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 300,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aule	spese per cancelleria (penne, block notes, etc...)	Affitto Aula
AREA SPECIALISTICA SCIENZE CLINICHE																		
Ecografia clinica per medici dell'emergenza territoriale (118)	20	160	20	0	cefpas	322	3.000	850	17.664	971	1.078	305	2.722	3.000	682	1.464	49,85	-
Ecografia clinica nelle emergenze urgenza pediatriche: corso base	2	16	20	0	cefpas	32	300	85	1.766	111	108	305	272	300	68	146	49,85	-
L'intervento strategico nei disturbi d'ansia	2	14	25	0	cefpas	40	375	106	1.546	94	-	305	239	300	68	146	62,32	-
Corso di formazione sui disturbi del comportamento alimentare e del peso negli ambiti della prevenzione, diagnostica clinica e	14	98	25	0	cefpas	282	2.625	744	10.819	567	-	305	1.672	2.100	477	1.025	62,32	-
Seminario sui disturbi del comportamento alimentare	1	7	120	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	299,11	-
I Disturbi di Personalità: modelli teorici e terapeutici a confronto	2	16	30	0	cefpas	48	450	128	1.766	111	108	305	272	300	68	146	74,78	-
Politerapia e interazioni farmacologiche: appropriatezza prescrittiva nell'anziano fragile	2	14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
La medicina di genere (Gender attention) e l'appropriatezza delle cure	2	14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Disturbi dello Sviluppo, Disturbi Neuroevolutivi e Psichiatria dell'Età Evolutiva	3	18	30	0	cefpas	97	900	255	1.987	123	121	305	305	300	102	220	74,78	-
Percorsi di cura in oncologia: il senso della malattia e la qualità di vita	9	54	30	0	cefpas	290	2.700	765	5.962	338	364	305	916	900	307	659	74,78	-
Promozione e sostegno dell'allattamento al seno	3	21	25	0	cefpas	81	750	213	2.318	141	141	305	355	300	102	220	62,32	-
L'urgenza in Pediatria: Territorio, Pronto Soccorso, Reparto	3	21	30	0	cefpas	97	900	255	2.318	141	141	305	355	300	102	220	74,78	-
Malattie reumatiche e qualità di vita	2	14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Problematiche uro-ginecologiche - Prevenzione e cura dell'incontinenza urinaria	2	14	30	0	cefpas	48	465	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Tecniche innovative e abilità pratiche in chirurgia urologica	3	21	30	0	cefpas	97	900	255	2.318	141	141	305	355	300	102	220	74,78	-
Video conferenza Anemo 2014	2	14	70	0	cefpas	113	1.050	298	1.546	94	-	305	239	300	68	146	174,48	-
	72	516		0		1.691	15.785	4.463	56.966	3.267	2.203	4.880	8.831	9.900	2.454	5.269	1.433,25	

Area Politiche di salute e Welfare

TITOLO	GG. totali	ore corso	Parteci panti	totale ricavi	sede	costo colazione	RICAVI pernotti	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASS A4% sul 40% docenze	IRAP su 60% costo docenze	tutor €100 + IVA22%+CASS SA4% sul 30%	direzione 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 300,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aule	spese per cancelleria (penne, block notes, etc...)	Affitto Aula
Metodi per valutazione della qualità dell'assistenza: gli indicatori PNE	2	14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	355	300	68	146	74,78	-
Health Technology Assessment: metodologie e pratiche (edizione 1)	10	70	30	0	cefpas	242	2.250	638	7.728	410	-	305	1.194	1.500	341	732	74,78	-
Health Technology Assessment: metodologie e pratiche (edizione 2)	10	70	30	0	cefpas	242	2.250	638	7.728	410	-	305	1.194	1.500	341	732	74,78	-
Follow up Health Technology Assessment	4	28	45	0	cefpas	145	1.350	383	3.091	173	-	305	478	600	136	293	112,17	-
Comunicazione e ascolto nella relazione di aiuto	2	14	20	0	cefpas	32	300	85	1.546	94	-	305	239	300	68	146	49,85	-
Relazione di aiuto nei contesti socio-sanitari	8	56	20	0	cefpas	129	1.200	340	6.182	331	-	305	955	1.200	273	585	49,85	-
La malattia cronica: aspetti comunicativi e relazionali	2	14	20	0	cefpas	32	300	85	1.546	94	-	305	239	300	68	146	49,85	-
L'educazione terapeutica del paziente	2	14	20	0	cefpas	32	300	85	1.546	94	-	305	239	300	68	146	49,85	-
Programma formativo per il personale dei CCA: Assetto istituzionale del Sistema Sanitario Regionale e ruolo dei Comitati Consultivi	2	14	35	0	cefpas	56	525	149	1.546	94	-	305	239	300	68	146	87,24	-
Programma formativo per il personale dei CCA: La comunicazione in sanità e la gestione delle relazioni con i cittadini	2	14	35	0	cefpas	56	525	149	1.546	94	-	305	239	300	68	146	87,24	-

Elenco attività formazione ordinaria anno 2013

TITOLO	GG. totali	ore corso	Partecipanti	totale ricavi	sede	costo colazione	RICAVI permotti	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASS A4% sul 40% docenze	IRAP su 60% costo docenze	tutor €25 + IVA22%+CASSA4% sul 30%	direzione 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 300,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aule	spese per cancelleria (penne, block notes, etc...)	Affitto Aula
Programma formativo per il personale dei CCA: La qualità in sanità	2	12	35	0	cefpas	56	525	149	1.325	83	-	305	205	300	68	146	87,24	-
Programma formativo per il personale dei CCA: L'empowerment del cittadino e l'Audit civico in Sanità	2	14	35	0	cefpas	56	525	149	1.546	94	-	305	239	300	68	146	87,24	-
Programma formativo per il personale dei CCA: seminario	1	7	100	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	249,26	-
Programma formativo per il personale dei CCA: seminario conclusivo	1	7	100	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	249,26	-
Il documentalista nell'Health technology assessment	3	21	30	0	cefpas	97	900	255	2.318	141	141	305	355	300	102	220	74,78	-
	53	369		0		1.224	11.400	3.230	40.738	2.318	141	4.575	6.515	8.100	1.806	3.879	1.458	0

AREA FORMAZIONE E SVILUPPO

TITOLO	GG. totali	ore corso	Partecipanti	totale ricavi	sede	costo colazione	RICAVI permotti	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASS A4% sul 40% docenze	IRAP su 60% costo docenze	tutor €25 + IVA22%+CASSA4% sul 30%	direzione 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 300,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aule	spese per cancelleria (penne, block notes, etc...)	Affitto Aula
Formazione ed ECM	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Metodi e strumenti di gestione dell'aula	2	14	30	0	cefpas	48	840	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Il processo formativo: dall'analisi dei bisogni alla valutazione dei risultati	2	14	30	0	cefpas	48	855	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
La valutazione della formazione	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Assertività: teoria e tecnica per stare bene con sé stessi e con gli altri	6	42	30	0	cefpas	145	2.610	383	4.637	252	-	305	716	900	204	439	74,78	-
Star bene in ospedale: sperimentazione pratica dei fondamenti della comunicazione efficace in ambito sanitario	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
L'ascolto attivo	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La comunicazione interpersonale efficace	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
L'efficacia della comunicazione scritta	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Il decentramento nelle relazioni di cura tra persone di culture diverse	3	21	25	0	cefpas	81	1.450	213	2.318	141	141	305	355	300	102	220	62,32	-
Violenza familiare in emigrazione: prassi positive di intervento in ambito socio sanitario	3	21	25	0	cefpas	81	1.450	213	2.318	141	141	305	355	300	102	220	62,32	-
Malintesi culturali e comportamenti destabilizzanti in ambito socio sanitario	3	21	25	0	cefpas	81	1.450	213	2.318	141	141	305	355	300	102	220	62,32	-
prevenzione delle ivg nelle donne straniere	3	21	25	0	cefpas	81	750	213	2.318	141	141	305	355	300	102	220	62,32	-
public speaking: presentare idee e progetti in ambito sanitario	2	14	25	0	cefpas	40	375	106	1.546	94	-	305	239	300	68	146	62,32	-
Metodi e tecniche di memorizzazione	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Corso introduttivo alla PNL	3	21	20	0	cefpas	64	600	170	2.318	141	141	305	355	300	102	220	49,85	-
Metodi e strumenti di empowerment	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Autostima e self empowerment	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Il self coaching	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Time management in sanità	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Il training autogeno in sanità	2	14	25	0	cefpas	40	375	106	1.546	94	-	305	239	300	68	146	62,32	-
La gestione delle emozioni nelle situazioni critiche	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La gestione dello stress	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Apprendimento organizzativo e funzioni di staff: un laboratorio sistemico	9	54	25	0	cefpas	242	2.250	638	5.962	338	364	305	916	900	307	659	62,32	-
	51	348		0		950	13.005	2.508	38.419	2.387	1.071	7.320	6.604	8.400	1.738	3.732	1.683	0

Area Prevenzione e Promozione della salute

TITOLO	GG. totali	ore corso	Partecipanti	totale ricavi	sede	costo colazione	RICAVI permotti	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASS A4% sul 40% docenze	IRAP su 60% costo docenze	tutor €100 + IVA22%+CASSA4% sul 30%	direzione 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 400,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aule	spese per cancelleria (penne, block notes, etc...)	Affitto Aula
La ristorazione ospedaliera	3	21	30	0	cefpas	97	900	255	2.318	141	141	305	355	300	102	220	74,78	-
Corso regionale per gli operatori delle AASSPP addetti al controllo ufficiale degli additivi alimentari	3	15	30	0	cefpas	97	900	255	1.656	105	101	305	255	300	102	220	74,78	-
Follow up - Corsi MOCA 2013	2	14	45	0	cefpas	72	675	191	1.546	94	-	305	239	300	68	146	112,17	-
Epidemiologia Ambientale: dai metodi di studio alle applicazioni per la sanità pubblica	2	14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Interventi formativi operatori addetti alla gestione anagrafe vaccinale	2	14	40	0	cefpas	64	600	170	1.546	94	-	305	239	300	68	146	99,70	-
operatori addetti alla gestione flussi malattie infettive	3	21	40	0	cefpas	129	1.200	340	2.318	141	141	305	355	300	102	220	99,70	-

Elenco attività formazione ordinaria anno 2013

Titolo	GG. totali	ore corso	Partecipanti	totale ricavi	sede	costo colazioni	RICAVI permessi	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASS A4% sul 40% docenze	IRAP su 60% costo docenze	tutor €25 + IVA22%+CASS A4% sul 30%	direzione 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 300,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aule	spese per cancelleria (penne, block notes, etc...)	Affitto Aula
La programmazione per obiettivi di salute: il ruolo dell'epidemiologia a supporto delle Direzioni aziendali	4	24	35	0	cefpas	169	1.575	446	2.650	159	162	305	405	600	136	293	87,24	-
La ricerca sociale in sanità	2	14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
La rete registro tumori	2	14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
La sorveglianza delle malformazioni congenite	2	14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Programma Regionale FED - Sede Caltanissetta	6	36	45	0	cefpas	290	2.700	765	3.974	231	243	305	611	600	204	439	112,17	-
Programma Regionale FED - Sede Palermo	6	36	45	0	palerm	-	-	-	3.974	231	243	305	611	600	840	-	112,17	514
Gastronomia salutare	4	28	40	0	cefpas	129	1.200	340	3.091	173	-	305	478	600	136	293	99,70	-
Programma regionale di formazione in promozione ed educazione alla salute	4	28	30	0	cefpas	97	900	255	3.091	173	-	305	478	600	136	293	74,78	-
Prevenzione delle MTS ed educazione alla sessualità consapevole	3	21	30	0	cefpas	97	900	255	2.318	141	141	305	355	300	102	220	74,78	-
Educazione alla relazione, all'affettività e prevenzione della violenza di genere	3	21	25	0	cefpas	81	750	213	2.318	141	141	305	355	300	102	220	62,32	-
Maltrattamento e Violenza: stereotipi, modelli culturali e responsabilità. Dimensioni del fenomeno ed esperienze di rete	2	14	100	0	cefpas	161	1.500	425	1.546	94	-	305	239	300	68	146	249,26	-
Modelli e strategie per la prevenzione del Gioco d'Azzardo Patologico	3	21	25	0	cefpas	81	750	213	2.318	141	141	305	355	300	102	220	62,32	-
Riabilitazione nutrizionale e psicologica nelle donne operate di tumore al seno	3	25	30	0	cefpas	97	900	255	2.760	165	168	305	422	300	102	220	74,78	-
Teatro sociale e dramma terapia	4	28	20	0	cefpas	97	900	255	3.091	183	189	305	472	600	136	293	49,85	-
Cancerogeni negli ambienti di lavoro e tumori professionali	2	14	35	0	cefpas	56	525	149	1.546	94	-	305	239	300	68	146	87,24	-
Formazione per medici competenti delle strutture sanitarie siciliane	3	21	35	0	cefpas	113	1.050	298	2.318	141	141	305	355	300	102	220	87,24	-
Sicurezza sul lavoro e professionisti dell'aiuto: la gestione delle situazioni critiche	2	14	20	0	cefpas	32	300	85	1.546	94	-	305	239	300	68	146	49,85	-
Aggiornamento per ispettori REACH	5	35	30	0	cefpas	193	1.800	510	3.864	225	236	305	589	750	170	366	74,78	-
Seminario REACH	1	7	100	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	249,26	-
Formazione per RSP/ASPP delle strutture sanitarie siciliane	8	56	35	0	cefpas	-	-	-	6.182	331	-	305	1.377	2.400	273	585	87,24	-
Attuazione accordi Stato/Regioni sulla formazione per datori di lavoro, dirigenti, preposti e lavoratori	2	14	35	0	cefpas	56	525	149	1.546	94	-	305	239	300	68	146	87,24	-
Formazione per formatori sulla sicurezza	3	21	35	0	cefpas	113	1.050	298	2.318	141	141	305	355	300	102	220	87,24	-
d.u.v.r. Il Decreto del FARE	2	14	35	0	cefpas	56	525	149	1.546	94	-	305	239	300	68	146	87,24	-
L'attività di prevenzione e vigilanza: ruolo e compiti degli operatori	2	14	35	0	cefpas	56	525	149	1.546	94	-	305	239	300	68	146	87,24	-
I lavori sulle coperture in condizioni di sicurezza	2	14	35	0	cefpas	56	525	149	1.546	94	-	305	239	300	68	146	87,24	-
La sicurezza in edilizia	2	14	35	0	cefpas	56	525	149	1.546	94	-	305	239	300	68	146	87,24	-
La sicurezza in agricoltura	2	14	35	0	cefpas	56	525	149	1.546	94	-	305	239	300	68	146	87,24	-
Elementi di epidemiologia occupazionale per operatori SPRESAL	4	28	35	0	cefpas	169	1.575	446	3.091	183	189	305	472	600	136	293	87,24	-
	103	703	0			2.962	27.600	7.820	77.811	4.816	2.520	10.370	12.414	14.850	4.146	7.098	3.153,14	
AREA SPECIALISTICA PROFESSIONI SANITARIE																		
Titolo	GG. totali	ore corso	Partecipanti	totale ricavi	sede	costo colazioni	RICAVI permessi	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASS A4% sul 40%	IRAP su 60% costo docenze	tutor €100 + IVA22%+CASS A4% sul 30%	direzione 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 300,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aule	spese per cancelleria (penne, block notes, etc...)	Affitto Aula
Multidimensionale alla Classificazione International Classification of	2	16	30	0	cefpas	48	450	128	1.766	111	108	305	272	300	68	146	74,78	-
Corso teorico-pratico di Kinesiology Taping	4	28	30	0	cefpas	145	1.350	383	3.091	183	189	305	472	600	136	293	74,78	-
La Rieducazione Posturale Globale: principi di valutazione e trattamento	3	24	30	0	cefpas	97	900	255	2.650	159	162	305	405	300	102	220	74,78	-
prevenzione dei comportamenti posturali scorretti dei bambini a	2	14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Attività di prevenzione della immobilità dell'anziano logopedista	2	14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Il trattamento ortottico nelle aprassie e nelle disprassie tecnico audiometrista	3	18	30	0	cefpas	97	900	255	1.987	123	121	305	305	300	102	220	74,78	-
Il DVR (Documento di Valutazione dei Rischi) come quando è perché. Analisi dell'impianto normativo. Come interagisce il DVR con il POS (Piano Operativo di Sicurezza).	2	14	30	0	cefpas	48	465	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Le attività di prevenzione e vigilanza negli impianti natatori	2	14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-

Elenco attività formazione ordinaria anno 2013

Titolo	GG. totali	ore corso	Partecipanti	totale ricavi	sede	costo colazione	RICAVI pernotti	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASS A4% sul 40% docenze	IRAP su 60% costo docenze	tutor €25 + IVA22%+CASS A4% sul 30%	direzione 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 300,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aule	spese per cancelleria (penne, block notes, etc...)	Affitto Aula
Determinazione pratico ispettiva delle specie micologiche autunnali. La famiglia delle Cortinariaceae	5	45	35	0	cefpas	225	2.100	595	4.968	284	303	305	755	750	170	366	87,24	-
Sicurezza Alimentare per i Tecnici della Prevenzione	2	14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Il tecnico della prevenzione e l'approccio con i luoghi di lavoro, caratteristiche tecnico normative	2	14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Corso di aggiornamento tecnico/professionale	2	14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
TOTALE	35	257	0	0		1.047	9.780	2.763	28.373	1.710	883	4.270	4.360	4.950	1.193	2.561	1.059,36	0

Centro di simulazione per l'emergenza urgenza

Titolo	GG. totali	ore corso	Partecipanti	totale ricavi	sede	costo colazione	RICAVI pernotti	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASS A4% sul 40%	IRAP su 60% costo docenze	tutor €100 + IVA22%+CASS A4% sul 30%	direzione 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 300,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aule	spese per cancelleria (penne, block notes, etc...)	Affitto Aula
acis: progetto "rete per l'infarto miocardico acuto in sicilia (ima)"	58	464	18	0	cefpas	840	7.830	2.219	51.226	2.787	3.126	305	272	8.700	1.977	4.244	44,87	-
Percorso formativo in emergenza pediatrica. programma formativo di simulazione base e advanced	20	140	25	0	cefpas	403	3.875	1.063	15.456	852	943	305	2.388	3.000	682	1.464	62,32	-
Le manovre salvavita nel bambino - addestramento base per insegnanti	1	8	30	0	cefpas	-	-	-	883	63	54	305	172	300	34	73	74,78	-
Trauma update Sicilia	2	14	25	0	cefpas	40	413	106	1.546	99	94	305	239	300	68	146	62,32	-
TOTALE	81	626	0	0		1.283	12.118	3.387	69.110	3.802	4.218	1.220	3.071	12.300	2.760	5.928	244	0

AREA INTERPROFESSIONALE E LINGUE STRANIERE

Titolo	GG. totali	ore corso	Partecipanti	totale ricavi	sede	costo colazione	RICAVI pernotti	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASS A4% sul 40%	IRAP su 60% costo docenze	tutor €100 + IVA22%+CASS A4% sul 30%	direzione 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 100,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aule	spese per cancelleria (penne, block notes, etc...)	Affitto Aula
CORSO LINGUA INGLESE -livello base	6	24	15	1.080	cefpas	121	1.125	319	2.650	135	-	-	405	300	204	439	-	-
CORSO LINGUA INGLESE -livello intermedio	18	72	15	1.080	cefpas	362	3.375	956	7.949	405	-	-	1.216	900	613	1.317	-	-
CORSO LINGUA INGLESE -top level	6	24	15	1.080	cefpas	121	1.125	319	2.650	135	-	-	405	300	204	439	-	-
CORSO LINGUA FRANCESE -prima accoglienza	8	32	15	1.080	cefpas	169	1.575	446	3.533	180	-	-	539	400	273	585	-	-
CORSO LINGUA ARABO -prima accoglienza	8	32	15	1.080	cefpas	169	1.575	446	3.533	180	-	-	539	400	273	585	-	-
TOTALE	46	184	0	5.400		942	8.775	2.486	20.314	1.036	0	0	3.105	2.300	1.568	3.366	-	0

AREA INFORMATICA

Titolo	GG. totali	ore corso	Partecipanti	totale ricavi	sede	costo colazione	RICAVI pernotti	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASS A4% sul 40%	IRAP su 60% costo docenze	tutor €100 + IVA22%+CASS A4% sul 30%	direzione 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 100,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aule	spese per cancelleria (penne, block notes, etc...)	Affitto Aula
CORSO WORD	3	21	15	1.080	cefpas	48	450	128	2.318	125	141	-	-	100	102	220	-	-
CORSO EXCEL	3	21	15	1.080	cefpas	48	450	128	2.318	125	141	-	-	100	102	220	-	-
CORSO POWER POINT	3	21	15	1.080	cefpas	48	450	128	2.318	125	141	-	-	100	102	220	-	-
TOTALE	9	63	0	3.240		145	1.350	383	6.955	376	424	0	0	300	307	659	0	0

FORMAZIONE IN HOUSE

Titolo	GG. totali	ore corso	Partecipanti	totale ricavi	sede	costo colazione	RICAVI pernotti	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASS A4% sul 40% docenze	IRAP su 60% costo docenze	tutor €100 + IVA22%+CASS A4% sul 30%	direzione 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 300,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aule	spese per cancelleria (penne, block notes, etc...)	Affitto Aula
Tecniche di comunicaz. Per operatori URP asp Agrigento	6	42	20	17.400	ASP AG	-	-	-	4.637	252	-	305	-	900	840	-	-	-
"Le basi nella comunicazione del percorso nascita" asp palermo	20	140	30	50.000	ASP PA	-	-	-	15.456	852	943	305	2.361	3.000	2.800	-	-	-
"Informatica di base" asp palermo	12	84	30	24.000	ASP PA	-	-	-	9.274	517	566	305	-	1.800	1.680	-	-	-
"promozione e sostegno dell'allattamento al seno e parto analgesia" asp palermo	12	84	30	37.500	ASP PA	-	-	-	9.274	517	566	305	1.416	1.800	1.680	-	-	-
"promozione e sostegno dell'allattamento al seno e parto analgesia" asp palermo	3	21	30	10.000	ASP PA	-	-	-	2.318	141	141	305	355	300	420	-	-	-
TOTALE	53	371	0	138.900		0	0	0	40.956	2.280	2.217	1.525	4.133	7.800	7.420	0	-	0

AREA FAD

Titolo	GG. totali	ore corso	Partecipanti	totale ricavi	sede	costo colazione	RICAVI pernotti	costo pulizia per alloggio	IVA22%+CASS A4% sul 40% docenze	IRAP su 60% costo docenze	tutor €100 + IVA22%+CASS A4% sul 30%	direzione 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 300,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aule	spese per cancelleria (penne, block notes, etc...)	Affitto Aula
Corso "La salute vien mangiando"	1	4	20	0	FAD	-	-	-	442	38	-	305	1.700	0	0	0	0	0
Corso "Salute sicurezza negli ambienti di lavoro"	1	10	30	0	FAD	-	-	-	1.104	72	-	305	1.700	0	0	0	0	0
TOTALE	2	14	50	0		0	0	0	1.546	110	0	610	3.400	0	0	0	0	0

Elenco attività formazione ordinaria anno 2015-2016

TITOLO	N. mod. ediz.	gg. singolo mod. o ed.	GG. totali	ore corso	Partecipanti	totale ricavi	costo sede	costo copiazioni	RICAVI pernotti	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASSA4% sul 40% docenze	IRAP su 50% costo docenze	tutor €25 + IVA22%+CASSA4% sul 30%	direzione 21€ + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 300,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aule	spese per cancelleria (penne, block notes, etc.)	Affitto Aule
AREA MANAGEMENT																				
La gestione dei conflitti interpersonali	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La leadership in sanità	1	2	2	14	25	0	cefpas	40	400	106	1.546	94	-	305	239	300	68	146	62,32	-
Leadership emozionale	1	2	2	14	30	0	cefpas	48	495	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Il leader come people coach	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Team building e team working	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Bilancio e valutazione delle competenze	1	2	2	14	30	0	cefpas	48	540	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Coaching e counseling nello sviluppo delle persone	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
gestione efficace delle persone nelle A.S	1	3	3	21	30	0	cefpas	97	900	255	2.318	141	141	305	355	300	102	220	74,78	-
Contrattualistica e sistemi di valutazione in Sanità	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Come comunicare i propri servizi ai destinatari del core service sanitario	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La comunicazione organizzativa	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Il galateo organizzativo: regole di comportamento nella realizzazione di eventi in Sanità	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Risk management. Come gestire le comunicazioni dall'azienda sanitaria in situazioni di crisi	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Creazione e sviluppo dell'Ufficio stampa aziendale	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Web management in Sanità	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La sicurezza in Sanità	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Il rispetto delle normative ambientali	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La qualità nelle aziende sanitarie: analisi, pianificazione, realizzazione e controllo	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Valutazione e MCO dell'assistenza sanitaria	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Qualità e sicurezza nell'erogazione delle cure	1	2	2	14	30	0	cefpas	48	750	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Clinical governance	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Evidence Based Medicine	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Tecniche e strategie di intervento del personale sanitario sulla scena del crimine e sinergia con le forze dell'ordine	1	1	1	8	25	0	cefpas	-	-	-	883	61	-	305	172	300	34	73	62,32	-
L'integrazione della privacy nel sistema qualità	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Il gruppo come risorsa e acceleratore dei processi di problem setting e solving	1	1	1	7	25	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	62,32	-
Metodi di problem setting e solving	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La redazione del bilancio	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Pianificazione e controllo di gestione	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Come organizzare la funzione amministrativa	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La gestione contabile del magazzino	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Compiti, funzioni e responsabilità dei Revisori dei conti in Sanità	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La gestione economico finanziaria delle az san	1	2	2	14	30	0	cefpas	48	780	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Fund raising delle aziende sanitarie	1	2	2	14	30	0	cefpas	48	795	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Gli acquisti in ambito sanitario	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La gestione del magazzino: programmazione dei flussi e gestione delle scorte	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La logistica integrata in sanità	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Modelli organizzativi applicati nelle aziende sanitarie	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Le gare d'appalto	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La responsabilità in ambito civilistico, amministrativo e penale nello svolgimento delle attività professionali in ambito sanitario	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La tutela professionale in ambito sanitario	1	1	1	7	30	0	cefpas	-	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
				48	337	0		378	4.660	999	37.205	2.527	141	12.200	7.469	12.000	1.636	3.513	2.953,73	
AREA SPECIALISTICA SCIENZE CLINICHE																				
TITOLO	N. mod. ediz.	gg. singolo mod. o ed.	GG. totali	ore corso	Partecipanti	totale ricavi	costo sede	costo copiazioni	RICAVI pernotti	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASSA4% sul 40% docenze	IRAP su 50% costo docenze	tutor €100 + IVA22%+CASSA4% sul 30%	direzione 28€ + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 300,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aule	spese per cancelleria (penne, block notes, etc.)	Affitto Aule
Ecografia clinica per medici dell'emergenza territoriale (118)	10	2	20	160	20	0	cefpas	322	3.000	850	17.664	971	1.078	305	2.722	3.000	682	1.464	49,85	-
Ecografia clinica nelle emergenze urgenza pediatriche corso base	1	2	2	16	20	0	cefpas	32	300	85	1.766	111	108	305	272	300	68	146	49,85	-
L'intervento strategico nei disturbi d'ansia	1	2	2	14	25	0	cefpas	40	375	106	1.548	94	-	305	239	300	68	146	62,32	-

GA
f

Elenco attività formazione ordinaria anno 2015-2016

TITOLO	N. moduli ediz.	gg. singolo mod. o ed.	GG. totali	ore corso	Partecipanti	totale ricavi	sede	costo colazione	RICAVI permessi	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASS A4% sul 40% docenze	IRAP su 60% costo docenze	tutor €25 + IVA22%+CASS A4% sul 30%	dirigenti 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 300,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aula	spese per cancelleria (penne, block notes, etc. ...)	Affitto Aula	
disturbi del comportamento alimentare e del peso negli ambiti della prevenzione, diagnostica clinica e trattamenti riabilitativi	7	2	14		98	25	0	cefpas	262	2.625	744	10.819	567	-	305	1.672	2.100	477	1.025	62,32	-
I Disturbi di Personalità: modelli teorici e terapeutici a confronto	1	2	2		16	30	0	cefpas	48	450	128	1.766	111	108	305	272	300	68	146	74,78	-
Polyterapia e interazioni farmacologiche: appropriatezza prescrittiva nell'anziano fragile	1	2	2		14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
La medicina di genere (Gender attention) e l'appropriatezza delle cure	1	2	2		14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Disturbi dello Sviluppo, Disturbi Neuroevolutivi e Psichiatria dell'Età Evolutiva	1	3	3		18	30	0	cefpas	97	900	255	1.987	123	121	305	305	300	102	220	74,78	-
Percorsi di cura in oncologia: il senso della malattia e la qualità di vita	3	3	9		54	30	0	cefpas	290	2.700	765	5.962	338	364	305	916	900	307	659	74,78	-
Promozione e sostegno dell'allattamento al seno	1	3	3		21	25	0	cefpas	81	750	213	2.318	141	141	305	355	300	102	220	62,32	-
L'urgenza in Pediatria: Territorio, Pronto Soccorso, Reparto	1	3	3		21	30	0	cefpas	97	900	255	2.318	141	141	305	355	300	102	220	74,78	-
Malattie reumatiche e qualità di vita	1	2	2		14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Tecniche innovative e abilità pratiche in chirurgia urologica	1	3	3		21	30	0	cefpas	97	900	255	2.318	141	141	305	355	300	102	220	74,78	-
			67		481		0		1.530	14.250	4.038	53.102	3.023	2.203	3.965	8.181	9.000	2.283	4.903	884,87	-

Area Politiche di salute e Welfare

TITOLO	N. moduli ediz.	gg. singolo mod. o ed.	GG. totali	ore corso	Partecipanti	totale ricavi	sede	costo colazione	RICAVI permessi	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASS A4% sul 40% docenze	IRAP su 60% costo docenze	tutor €100 + IVA22%+CASS A4% sul 30%	dirigenti 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 300,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aula	spese per cancelleria (penne, block notes, etc. ...)	Affitto Aula	
Metodi per valutazione della qualità dell'assistenza: gli indicatori PNE	1	2	2		14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	355	300	68	146	74,78	-
Health Technology Assessment: metodologie e pratiche (edizione 1)	5	4	20		140	30	0	cefpas	725	6.750	1.913	15.456	852	943	305	2.361	3.000	682	1.464	74,78	-
Follow up Health Technology Assessment	1	2	2		14	45	0	cefpas	72	675	191	1.546	94	-	305	239	300	68	146	112,17	-
Relazione di aiuto nei contesti socio-sanitari	4	2	8		56	20	0	cefpas	129	1.200	340	6.182	331	-	305	955	1.200	273	585	49,85	-
La malattia cronica: aspetti comunicativi e relazionali	1	2	2		14	20	0	cefpas	32	300	85	1.546	94	-	305	239	300	68	146	49,85	-
L'educazione terapeutica del paziente	1	2	2		14	20	0	cefpas	32	300	85	1.546	94	-	305	239	300	68	146	49,85	-
Programma formativo per il personale del CCA: Assetto istituzionale del Sistema Sanitario Regionale e ruolo dei Comitati Consultivi	4	2	8		56	35	0	cefpas	225	2.100	595	6.182	331	-	305	955	1.200	273	585	87,24	-
Il documentalista nell'Health technology assessment	1	3	3		21	30	0	cefpas	97	900	255	2.318	141	141	305	355	300	102	220	74,78	-
			47		329		0		1.360	12.675	3.591	36.322	2.032	1.085	2.440	5.699	6.900	1.602	3.439	573	0

AREA FORMAZIONE E SVILUPPO

TITOLO	N. moduli ediz.	gg. singolo mod. o ed.	GG. totali	ore corso	Partecipanti	totale ricavi	sede	costo colazione	RICAVI permessi	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASS A4% sul 40% docenze	IRAP su 60% costo docenze	tutor €25 + IVA22%+CASS A4% sul 30%	dirigenti 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 300,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aula	spese per cancelleria (penne, block notes, etc. ...)	Affitto Aula	
Formazione ed ECM	1	1	1		7	30	0	cefpas	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-	
Metodi e strumenti di gestione dell'aula	1	2	2		14	30	0	cefpas	48	840	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Il processo formativo dall'analisi dei bisogni alla valutazione dei risultati	1	2	2		14	30	0	cefpas	48	855	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
La valutazione della formazione	1	1	1		7	30	0	cefpas	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-	
Assertività: teoria e tecnica per stare bene con sé stessi e con gli altri	3	2	6		42	30	0	cefpas	145	2.610	383	4.637	252	-	305	716	900	204	439	74,78	-
L'ascolto attivo	1	1	1		7	30	0	cefpas	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-	
La comunicazione interpersonale efficace	1	1	1		7	30	0	cefpas	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-	
L'efficacia della comunicazione scritta	1	1	1		7	30	0	cefpas	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-	
Il decentramento nelle relazioni di cura tra persone di culture diverse	1	3	3		21	25	0	cefpas	81	1.450	213	2.318	141	141	305	355	300	102	220	62,32	-
Violenza familiare in emigrazione: prassi positive di intervento in ambito socio-sanitario	1	3	3		21	25	0	cefpas	81	1.450	213	2.318	141	141	305	355	300	102	220	62,32	-
Maintenir culturali e comportamenti destabilizzanti in ambito socio-sanitario	1	3	3		21	25	0	cefpas	81	1.450	213	2.318	141	141	305	355	300	102	220	62,32	-
public speaking: presentare idee e progetti in ambito sanitario	1	2	2		14	25	0	cefpas	40	375	106	1.546	94	-	305	239	300	68	146	62,32	-

Elenco attività formazione ordinaria anno 2015-2016

TITOLO	N. mod. ediz.	gg. singolo mod. o sed.	GG. totali	ore corso	Parteci panti	totale ricavi	sedie	costo colazione	RICAVI permotti	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASS 44% sul 40% docenze	IRAP su 60% costo docenze	tutor €26 + IVA22%+CAS 544% sul 30%	direzione 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 300,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aula	spese per cancelleria (penne, block notes, etc...)	Affitto Aula
Metodi e tecniche di memorizzazione	1	1	1	7	30	0	0	0	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Metodi e strumenti di empowerment	1	1	1	7	30	0	0	0	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Autostima e self empowerment	1	1	1	7	30	0	0	0	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Il self coaching	1	1	1	7	30	0	0	0	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Time management in sanità	1	1	1	7	30	0	0	0	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Il training autogeno in sanità	1	2	2	14	25	0	0	40	375	106	1.546	94	-	305	239	300	66	146	62,32	-
La gestione delle emozioni nelle situazioni critiche	1	1	1	7	30	0	0	0	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
La gestione dello stress	1	1	1	7	30	0	0	0	-	-	773	55	-	305	172	300	34	73	74,78	-
Apprendimento organizzativo e funzioni di staff: un laboratorio sistemico	3	3	9	54	25	0	0	242	2.250	636	5.962	336	364	305	916	900	307	659	62,32	-
			44	299		0		805	11.655	2.125	33.016	2.050	788	6.405	5.721	7.500	1.900	3.220	1.496	0

Area Prevenzione e Promozione della salute

TITOLO	N. mod. ediz.	gg. singolo mod. o sed.	GG. totali	ore corso	Parteci panti	totale ricavi	sedie	costo colazione	RICAVI permotti	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASS 44% sul 40% docenze	IRAP su 60% costo docenze	tutor €100 + IVA22%+CAS 544% sul 30%	direzione 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 400,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aula	spese per cancelleria (penne, block notes, etc...)	Affitto Aula
La ristorazione ospedaliera	1	3	3	21	30	0	0	97	900	255	2.318	141	141	305	355	300	102	220	74,78	-
Corso regionale per gli operatori delle AASSPP addetti al controllo ufficiale degli additivi alimentari	1	3	3	15	30	0	0	97	900	255	1.656	105	101	305	255	300	102	220	74,78	-
Epidemiologia Ambientale: dai metodi di studio alle applicazioni per la sanità pubblica	1	2	2	14	30	0	0	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	66	146	74,78	-
Interventi formativi operatori addetti alla gestione anagrafe vaccinale	1	2	2	14	40	0	0	64	600	170	1.546	94	-	305	239	300	66	146	99,70	-
Interventi formativi operatori addetti alla gestione flussi malattie infettive	1	3	3	21	40	0	0	129	1.200	340	2.318	141	141	305	355	300	102	220	99,70	-
La programmazione per obiettivi di salute: il ruolo dell'epidemiologia a supporto delle Direzioni aziendali	1	4	4	24	35	0	0	169	1.575	446	2.650	159	162	305	405	600	136	293	87,24	-
La ricerca sociale in sanità	1	2	2	14	30	0	0	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	66	146	74,78	-
La rete registro tumori	1	2	2	14	30	0	0	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	66	146	74,78	-
La sorveglianza delle malformazioni congenite	1	2	2	14	30	0	0	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	66	146	74,78	-
Programma Regionale FED - Sede Caltanissetta	2	3	6	36	45	0	0	290	2.700	765	3.974	231	243	305	611	600	204	439	112,17	-
Programma Regionale FED - Sede Palermo	2	3	6	36	45	0	0	-	-	-	3.974	231	243	305	611	600	840	-	112,17	514
Gastronomia salutare res	2	2	4	28	40	0	0	129	1.200	340	3.091	173	-	305	478	600	136	293	99,70	-
Programma regionale di formazione in promozione ed educazione alla salute	2	2	4	28	30	0	0	97	900	255	3.091	173	-	305	478	600	136	293	74,78	-
Prevenzione delle MTS ed educazione alla sessualità consapevole	1	3	3	21	30	0	0	97	900	255	2.318	141	141	305	355	300	102	220	74,78	-
Educazione alla relazione, all'affettività e prevenzione della violenza di genere	1	3	3	21	25	0	0	81	750	213	2.318	141	141	305	355	300	102	220	62,32	-
Maltrattamento e Violenza: stereotipi, modelli culturali e responsabilità. Dimensioni del fenomeno ed esperienze di rete	1	2	2	14	100	0	0	161	1.500	425	1.546	94	-	305	239	300	66	146	249,26	-
Modelli e strategie per la prevenzione del Gioco d'Azardo Patologico	1	3	3	21	25	0	0	81	750	213	2.318	141	141	305	355	300	102	220	62,32	-
Riabilitazione nutrizionale e psicologica nelle donne operate di tumore al seno	1	3	3	25	30	0	0	97	900	255	2.760	165	168	305	422	300	102	220	74,78	-
Teatro sociale e dramma terapia	1	4	4	28	20	0	0	97	900	255	3.091	163	169	305	472	600	136	293	49,85	-
Cancerogeni negli ambienti di lavoro e tumori professionali	1	2	2	14	35	0	0	56	525	149	1.546	94	-	305	239	300	66	146	87,24	-
Formazione per medici competenti delle strutture sanitarie siciliane	1	3	3	21	35	0	0	113	1.050	298	2.318	141	141	305	355	300	102	220	87,24	-
Sicurezza sul lavoro e professionisti dell'aiuto: la gestione delle situazioni critiche	1	2	2	14	20	0	0	32	300	85	1.546	94	-	305	239	300	66	146	49,85	-
Formazione per RSPP/ASPP delle strutture sanitarie siciliane	8	1	8	56	35	0	0	-	-	-	6.182	331	-	305	1.377	2.400	273	585	87,24	-
Attuazione accordi Stato/Regioni sulla formazione per datori di lavoro, dirigenti, preposti e lavoratori	1	2	2	14	35	0	0	56	525	149	1.546	94	-	305	239	300	66	146	87,24	-
Formazione per formatori sulla sicurezza	1	3	3	21	35	0	0	113	1.050	298	2.318	141	141	305	355	300	102	220	87,24	-
d.u.v.r. il Decreto del FARE	1	2	2	14	35	0	0	56	525	149	1.546	94	-	305	239	300	66	146	87,24	-
L'attività di prevenzione e vigilanza: ruolo e compiti degli operatori	1	2	2	14	35	0	0	56	525	149	1.546	94	-	305	239	300	66	146	87,24	-
I lavori sulle coperture in condizioni di sicurezza	1	2	2	14	35	0	0	56	525	149	1.546	94	-	305	239	300	66	146	87,24	-
Elementi di epidemiologia occupazionale per operatori SPRESAL	1	4	4	28	35	0	0	169	1.575	446	3.091	183	189	305	472	600	136	293	87,24	-
			91	619		0		2.584	24.075	6.821	66.336	4.053	2.284	8.645	10.936	12.900	3.737	6.220	2.542,46	

AREA SPECIALISTICA PROFESSIONI SANITARIE

Elenco attività formazione ordinaria anno 2015-2016

TITOLO	N. moduli ediz.	gg. singolo mod. o ed.	GG. totali	ore corso	Partecipanti	totale ricavi	sede	costo colazioni	RICAVI pernotti	costo pulizia per alloggio	docenze €100 + IVA22%+CASS A4% sul 40% docenze	IRAP su 60% costo docente	tutor €100 + IVA22%+CASS 564% sul 30%	direzione 210 + IVA 22%	ECM	Rimborsi Spese Viaggio € 300,00	Rimborsi Spese Vitto	spese per pulizia aule	spese per cancelleria (penne, block notes, etc...)	Affitto Aula
Multidimensionale alla Classificazione International Classification of	1	2	2	16	30	0	cefpas	48	450	128	1.766	111	108	305	272	300	68	146	74,78	-
La Rieducazione Posturale Globale: principi di valutazione e trattamento	1	3	3	24	30	0	cefpas	97	900	255	2.650	159	162	305	405	300	102	220	74,78	-
prevenzione dei comportamenti posturali scorretti dei bambini a	1	2	2	14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Attività di prevenzione della immobilità dell'anziano logopedista	1	2	2	14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Il trattamento ortottico nelle aprassie e nelle disprassie tecnico audiometrista	1	3	3	18	30	0	cefpas	97	900	255	1.997	123	121	305	305	300	102	220	74,78	-
Il DVR (Documento di Valutazione dei Rischi) come quando è perché. Analisi dell'impianto normativo. Come interagisce il DVR con il POS (Piano Operativo di Sicurezza).	1	2	2	14	30	0	cefpas	48	465	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Le attività di prevenzione e vigilanza negli impianti natatori	1	2	2	14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Sicurezza Alimentare per i Tecnici della Prevenzione	1	2	2	14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
Il tecnico della prevenzione e l'approccio con i luoghi di lavoro, caratteristiche tecniche normative	1	2	2	14	30	0	cefpas	48	450	128	1.546	94	-	305	239	300	68	146	74,78	-
			24	170		0		628	5.890	1.658	18.768	1.148	391	3.355	2.894	3.300	818	1.756	822,56	-
Centro di simulazione per l'emergenza urgenza																				
acis. progetto "rete per l'infarto miocardico acuto in sicilia (ima)"	29	2	58	464	18	0	cefpas	840	7.830	2.219	51.226	2.787	3.126	305	272	8.700	1.977	4.244	44,87	-
Percorso formativo in emergenza pediatrica programma formativo di simulazione base e advanced	10	2	20	140	25	0	cefpas	403	3.875	1.063	15.456	852	943	305	2.388	3.000	682	1.464	62,32	-
Le manovre salvavita nel bambino - addestramento base per insegnanti	1	1	1	8	30	0	cefpas	-	-	-	893	63	54	305	172	300	34	73	74,78	-
Trauma update Sicilia	1	2	2	14	25	0	cefpas	40	413	106	1.546	99	94	305	239	300	68	146	62,32	-
			81	626		0		1.283	12.118	3.387	69.110	3.802	4.218	1.220	3.071	12.300	2.760	5.928	244	0
AREA INTERPROFESSIONALE E LINGUE STRANIERE																				
CORSO LINGUA INGLESE -livello base	1	6	6	24	15	1.080	cefpas	121	1.125	319	2.650	135	-	-	405	300	204	439	-	-
CORSO LINGUA INGLESE -livello intermedio	3	6	18	72	15	1.080	cefpas	362	3.375	958	7.949	405	-	-	1.216	900	613	1.317	-	-
CORSO LINGUA INGLESE -top level	1	6	6	24	15	1.080	cefpas	121	1.125	319	2.650	135	-	-	405	300	204	439	-	-
CORSO LINGUA FRANCESE -prima accoglienza	1	8	8	32	15	1.080	cefpas	169	1.575	446	3.533	180	-	-	539	400	273	585	-	-
CORSO LINGUA ARABO -prima accoglienza	1	8	8	32	15	1.080	cefpas	169	1.575	446	3.533	180	-	-	539	400	273	585	-	-
			46	184		5.400		942	8.775	2.456	20.314	1.036	0	0	3.105	2.300	1.568	3.366	-	-
AREA INFORMATICA																				
CORSO WORD	1	3	3	21	15	1.080	cefpas	48	450	128	2.318	125	141	-	-	100	102	220	-	-
CORSO EXCEL	1	3	3	21	15	1.080	cefpas	48	450	128	2.318	125	141	-	-	100	102	220	-	-
CORSO POWER POINT	1	3	3	21	15	1.080	cefpas	48	450	128	2.318	125	141	-	-	100	102	220	-	-
			9	63		3.240		145	1.350	363	6.955	376	424	0	0	300	307	659	0	0
FORMAZIONE IN HOUSE																				
Tecniche di comunicaz. Per operatori URP asp Agrigento	3	2	6	42	20	17.400	ASP AG	-	-	-	4.637	252	-	305	-	900	840	-	-	-
"Le basi nella comunicazione del percorso nascita"	5	4	20	140	30	50.000	ASP PA	-	-	-	15.456	852	943	305	2.361	3.000	2.800	-	-	-
			26	182	50	67.400		0	0	0	20.093	1.104	943	610	2.361	3.900	3.640	0	0	0
TOTALE			483	3.290		76.040		9.655	95.438	25.487	363.216	21.151	12.478	39.040	49.437	70.400	19.850	33.004	9.517	0

PROGETTI 2014				
COSTO	SLA	PROGRESS	FARMACOVIGILANZA	TOTALE
noleggio o beni in leasing	1.500			1.500
cancelleria per corsi	238			238
Convegni			3.000	3.000
Spese per pubblicazioni libri e cataloghi				-
co.co.pro		13.770		13.770
lavoro interinale				-
docenze, direz, tutoraggio	48.200		1.500	49.700
indennità corsisti				-
accreditamento E.C.M				-
rimborso spese corsisti	60.000			60.000
prestazioni occasionali				-
personale interno	10.890	12.927	63.680	87.497
rimborso spese al personale	8.170	5.452		13.622
spese di promozione e pubblicità				-
rimborso spese docenti e co.co.pro	8.071			8.071
spese viaggio e soggiorno docenti e consulenti				-
materiale didattico	1.075			1.075
affitto aule/ immobili		500		500
servizi di pulizia				-
Assicurazioni	9.500			9.500
spese postali				-
spese generali				-
	147.644	32.649	68.180	248.473

PIANO DEGLI INVESTIMENTI ANNO 2014

Beni	conto di immobilizzazione	qt.	importo unitario	importo totale	quota di amm.to anno 2013
manutenzione impianti					
riscaldamento	Impianti climatizzazione	0	-	-	-
mobili cucina	altri mobili e arredi	0	-	23.370	10.256
opere edili e imp.					
Elettrico bar	fabbricati strumentali	0	31.768	31.768	477
schermo video	macchine elettrom ed elettroniche	0	-	-	-
proiettori					
microfoni a collo	macchine elettrom ed elettroniche	0	-	-	-
cigno					
software					
amministrativo / contabile	Licenze d'uso		-	-	-
Attrezzatura cucina	Altre attrezzature	1	-	35.380	5.255
	0 macchine elettrom ed	1	-	-	-
			31.768	90.518	€ 15.988

Calcolo aliquote di ammortamento 2014 - 2015 - 2016

Conto di Immobilizzazione	Aliq	a) Valore residuo beni in carico al 31/12/13	b) valore presunto beni da acquistare nel 2014	Totale base di amm.to (a+b)	Quota amm.to 2014 beni in carico al 31/12/13	Quota amm.to 2014 beni acquistati nel 2014	Totale amm.to anno 2014	Valore da ammortiz. al 31/12/2014	Quota Amm.to 2015	Valore da ammortiz al 31/12/2015	Quota Amm.to 2016
Costi di impianto e ampliamento	3 anni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Licenze d'uso	20,00%	16.594	-	16.594	6.945	-	6.945	9.649	6.945	2.704	2.704
E - learning	3 anni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fabbricati	3,00%	9.210.254	31.768	9.242.022	616.575	477	617.051	8.624.971	617.051	8.007.919	617.051
Impianti elettrici	15,00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imp reti informatiche	3,00%	105.084	-	105.084	4.750	-	4.750	100.335	4.750	95.585	4.750
Altri impianti e macchinari	15,00%	8.891	-	8.891	2.540	-	2.540	6.351	2.540	3.811	2.540
Impianti di climatizzazione	15,00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Attrezzature per corsi di formazione	20,00%	15.378	-	15.378	4.413	-	4.413	10.966	4.413	6.553	4.413
Attrezzature sanitarie	12,50%	1.422	-	1.422	316	-	316	1.106	316	790	316
Altre attrezzature	20,00%	5.505	35.380	40.886	1.210	5.255	6.465	34.421	6.465	27.956	6.465
Mobili e arredi d'ufficio	10,00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri mobili e arredi	10,00%	-	23.370	23.370	-	10.256	10.256	13.113	10.256	2.857	2.857
Macchine ordinarie di ufficio	12,00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Macchine elettromeccaniche ed elettroniche d'ufficio	20,00%	18.289	-	18.289	10.144	-	10.144	8.145	8.145	-	-
		9.381.418	90.518	9.471.936	646.893	15.988	662.880	8.809.056	660.881	8.148.175	641.096

CATEGORIA	2014	2015	2016
AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	6.945	6.945	2.704
AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	38.884	36.885	21.340
AMMORTAMENTO FABBRICATO	617.051	617.051	617.051
	662.880	660.881	641.096

COMPENSI SOGGETTI AD IRAP			
	2013	2014	2015
compensi per commissioni	0	0	0
prestazioni occasionali e professionali	0	0	0
prestazioni coordinate e continuative	0	0	0
docenze	343.025	286.324	281.565
lavoro interinale	0	0	0
compenso dir. del Centro	108.456	130.147	130.147
compenso dir. Formazione	104.118	104.118	104.118
compenso dir. Amministrativo	104.118	104.118	104.118
compenso collegio revisori	41.918	41.918	41.918
TOTALE	701.635	666.624	661.866
IRAP DOVUTA	59.639	56.663	56.259
IRAP SU COMPETENZE FISSE	164.767	166.329	166.329
IRES	86.620	86.438	86.404
IMPOSTE E TASSE	311.026	309.429	308.991

ricavi e proventi che concorrono a formare il reddito d'impresa			
	2014	2015	2016
Proventi da gestione patrimonio	199.506	199.506	199.506
Proventi per servizio alloggio	126.533	108.638	106.838
Ricavi diversi da attività non istituzionale	15.000	15.000	15.000
altri proventi diversi	-	-	-
proventi dei corsi	422.813	328.767	327.495
totale fatturato	763.851	651.911	648.838
Fitti attivi	-	-	-
ricavi e altri proventi che concorrono a formare il reddito d'impresa	564.345	452.405	449.333

calcolo del reddito di impresa

calcolo per determinare la percentuale di detrazione dei costi

	ammontare complessivo di tutti i ricavi e proventi		ricavi e altri proventi che concorrono a formare il reddito d'impresa		
2014	€	6.631.172	€	8,51	€ 564.345 100
2015	€	6.229.680	€	7,26	€ 452.405 100
2016	€	6.205.502	€	7,24	€ 449.333 100

calcolo per determinare l' ammontare dei costi deducibili

	spese e altri componenti negativi di reddito		percentuale di detrazione dei costi		
2014	€	6.582.175,68	8,51	€	560.143 100
2015	€	6.182.721,74	7,26	€	448.866 100
2016	€	6.159.040,64	7,24	€	445.915 100

	ricavi e altri proventi che concorrono a formare il reddito d'impresa		spese relativi a beni e servizi promiscui deducibili in misura proporzionale		reddito	
2014	€	564.345	€	560.143	€	4.202
2015	€	452.405	€	448.866	€	3.540
2016	€	449.333	€	445.915	€	3.418

	2014	2015	2016
reddito di impresa	€ 4.202	€ 3.540	€ 3.418
reddito di fabbricati	€ 310.779	€ 310.779	€ 310.779
reddito complessi	€ 314.981	€ 314.318	€ 314.197
reddito imponibile	€ 314.981	€ 314.318	€ 314.197
imposta 27,5%	€ 86.620	€ 86.438	€ 86.404
ritenute d'acconto			
ires dovuta	€ 86.620	€ 86.438	€ 86.404

PREVISIONE DEL COSTO DEL PERSONALE CEFPAS ANNO 2014

Qualifica	Stipendio Lordo Annuo	Recupero (2,50% SU 80%) stipendio	Retribuz. di posizione	Recupero (2,50% SU 80%) posizione	Indennità spec. Medica e Indennità Annua	Contributi Inpdap (23,80%)	Contributi Inail (0,4%)	Accantonam. TFR Inail (6,10%su 80%)	Inps (disoccupazione e 1,61%)	Accantonam. Rinovo Contrattuale (4%)	Irap (8,50%)	Totale	Buoni pasto
RUOLO AMMINISTRATIVO CAT. A	71.721,00	1.434,42	-	-	-	17.069,60	114,75	3.499,98	-	-	-	90.970,92	1.666,56
RUOLO AMMINISTRATIVO CAT. B	135.630,95	2.712,62	-	-	-	32.280,17	542,52	6.618,79	-	-	11.528,63	183.888,44	2.916,48
RUOLO AMMINISTRATIVO CAT. C	510.811,60	10.216,23	-	-	-	121.573,16	2.043,25	24.927,61	715,14	-	43.418,99	693.273,50	9.562,72
RUOLO AMMINISTRATIVO CAT. D	337.604,54	6.752,09	-	-	-	80.349,88	1.350,42	16.475,10	776,49	-	28.696,39	458.500,73	5.832,96
RUOLO AMMINISTRATIVO CAT. D part time	12.057,31	241,15	-	-	-	2.869,64	48,23	568,40	-	-	1.024,87	16.347,29	416,64
RUOLO AMMINISTRATIVO CAT. D RESP	120.573,05	2.411,46	7.151,10	143,02	-	30.398,35	510,90	6.232,94	-	-	10.856,55	173.168,40	2.083,20
RUOLO AMMINISTRATIVO CAT. DS RESP	26.005,85	520,12	1.430,22	28,60	-	6.529,78	109,74	1.338,88	-	-	2.332,07	37.197,82	416,64
TOTALE RUOLO AMMINISTRATIVO	1.214.404,30	24.288,09	8.581,32	171,63	-	291.070,58	4.719,81	59.681,70	1.491,63	-	97.857,49	1.653.347,11	22.915,20
RUOLO PROFESSIONALE CAT. C	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RUOLO PROFESSIONALE CAT. D	168.802,27	3.376,05	-	-	-	40.174,94	675,21	8.237,55	388,25	-	14.348,19	229.250,36	2.916,48
RUOLO PROFESSIONALE CAT. D RESP	192.916,88	3.858,34	11.441,76	228,84	-	48.637,36	817,43	9.972,70	-	-	17.370,48	277.069,44	3.333,12
TOTALE RUOLO PROFESSIONALE	361.719,15	7.234,38	11.441,76	228,84	-	88.812,30	1.492,64	18.210,25	388,25	-	31.718,68	506.319,81	6.249,60
RUOLO TECNICO CAT. A	17.930,25	358,61	-	-	-	4.267,40	147,03	875,00	-	-	1.524,07	24.385,14	416,64
RUOLO TECNICO CAT. B	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RUOLO TECNICO CAT. C	88.836,80	1.776,74	-	-	-	21.143,16	355,35	4.335,24	357,57	-	7.551,13	120.802,50	1.666,56
TOTALE RUOLO TECNICO	106.767,05	2.135,34	-	-	-	25.410,56	502,38	5.210,23	357,57	-	9.075,20	145.187,64	2.083,20
RUOLO SANITARIO	62.186,02	1.243,72	9.869,47	197,39	-	17.149,21	288,22	3.516,31	-	-	6.124,72	97.692,83	416,64
TOTALE	1.745.077	34.902	29.893	598	-	422.443	7.003	86.618	2.237	-	144.776	2.402.547	31.665