Budget generale INMP

Anno 2025

Istituto Nazionale per la promozione della salute delle popolazioni Migranti e per il contrasto delle malattie della Povertà (INMP)
National Institute for Health, Migration and Poverty (NIHMP)

Via di S. Gallicano 25/a 00153 Roma
Tel. +39 06/58558201 Fax 06/58558401 - info@inmp.it - www.inmp.it
Codice Fiscale e Partita IVA 09694011009

Indice

1. Presentazione 3
2. Il processo di *budgeting* 3
3. Il consolidamento delle schede di budget 4
3. *Focus* sui progetti 10
4. Le risorse umane 11
5. Il processo di ribaltamento 11

Report:

N. 1 - Budget generale INMP 2025 - Raggruppamento per gruppo e struttura
N. 2 - Budget generale INMP 2025 - Raggruppamento per centro di costo (Cdc)
N. 3 - Budget generale INMP 2025 - Dettaglio per sottoconto e struttura
N. 4 - Budget generale INMP 2025 - Dettaglio progetti per mastro
N. 5 - Budget generale INMP 2025 - Riepilogo risorse umane in termini di *full time equivalent* (FTE) per struttura
N. 6 - Budget generale INMP 2025 - *Driver* per ribaltamenti

1. Presentazione

Il Budget generale è lo strumento di controllo di gestione che consente, in fase di preventivo, il raccordo tra le attività che si intendono realizzare nel periodo di riferimento e le relative risorse umane, economiche e strumentali; si tratta di un documento amministrativo-contabile che, con riferimento a un orizzonte temporale di breve periodo, traduce in termini quantitativo-monetari i dati contenuti nell'apposita sezione, che sostituisce il Piano della *performance*, del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO), che invece è triennale e viene aggiornato a scorrimento entro il 31 gennaio di ogni anno.
Lo scopo del presente documento è spiegare il processo seguito per la realizzazione del Budget e illustrarne i contenuti, in applicazione dei principi di trasparenza, chiarezza e comprensibilità dei documenti contabili, anche da parte di portatori di interesse (*stakeholder*) non necessariamente addetti ai lavori.

2. Il processo di *budgeting*

Il modello di controllo adottato dall'Istituto è *activity based*, considerato che è l'attività che genera costi e, conseguentemente, la finalità precipua del controllo di gestione è di valutare a consuntivo, attraverso lo strumento della contabilità analitica, l'assorbimento di risorse delle attività medesime, rilevando i costi non solo per natura - come avviene nella contabilità generale - ma anche per destinazione, effettuando poi in corso di esercizio l'analisi degli scostamenti rispetto alle previsioni.
Il ciclo annuale di Budget è articolato nelle fasi seguenti:

- avvio del processo di *budgeting*;
- trasmissione delle proposte operative di Budget;
- negoziazione delle proposte operative;
- consolidamento delle proposte di Budget;
- predisposizione del documento finale (di cui la presente Relazione costituisce parte integrante), con la contestuale attribuzione dei costi alle unità organizzative e alle commesse progettuali di destinazione;
- monitoraggio intermedio del Budget e verifica finale.

Per la descrizione dettagliata delle diverse fasi, si rimanda al Disciplinare del processo di *budgeting*, adottato con delibera del Direttore generale n. 374 del 15/09/2016 con valenza anche per gli esercizi successivi, mentre l'impostazione metodologica seguita viene illustrata pure nella Relazione del Direttore generale allegata al Bilancio di previsione 2025.
La finalità perseguita è la piena integrazione tra il ciclo di programmazione economico-finanziaria e di bilancio (il cui documento di riferimento è appunto il Bilancio di previsione) e il ciclo della *performance* (che a preventivo si avvia con l'adozione del PIAO).
Va rilevato, in proposito, che normativamente i calendari dei due cicli non sono allineati: se per un verso, infatti, il ciclo di programmazione economico-finanziaria e di bilancio deve realizzarsi entro il 31 ottobre di ogni anno, con l'adozione del Bilancio di previsione con riferimento all'anno successivo (art. 5, comma 3 del decreto del Ministro della salute n. 56 del 22/02/2013 - Regolamento recante disposizioni sul funzionamento e l'organizzazione dell'INMP), per l'altro il PIAO va adottato entro il 31 gennaio, ai sensi dell'art. 6, comma 4, del d.l. n. 80/2021, convertito con modificazioni dalla L. 6 agosto 2021, n. 113.
Il Sistema di misurazione e valutazione della *performance* dell'Istituto ha inteso raccordare i due cicli, prevedendo una fase ascendente del processo di pianificazione strategica e operativa con la proposta da

parte dei direttori UOC/responsabili UOS degli obiettivi per l'anno successivo, da definire entro settembre dell'esercizio precedente.

Anche con riferimento al 2025 è stata realizzata la piena integrazione tra il ciclo della *performance*, quello di programmazione economico-finanziaria e il processo di *budgeting*, secondo le scadenze descritte sia dal Sistema di misurazione e valutazione della *performance* che dal citato Disciplinare del processo di *budgeting*. Difatti, già nel corso degli incontri di negoziazione del Budget sono stati individuati gli obiettivi di *performance*, con i relativi indicatori e *target*, secondo le logiche del *performance budgeting*, in base alle quali è corretto partire da quanto si intende realizzare nel periodo di riferimento in termini di attività e conseguentemente individuare le risorse necessarie.

Come sopra accennato, il raccordo con le risorse umane, economiche e strumentali avviene attraverso il Budget delle unità organizzative e delle commesse progettuali, e le singole schede in cui esso si articola diventano lo strumento attraverso cui vengono illustrati i criteri di formulazione delle previsioni economiche. Dal consolidamento a livello di Istituto dei costi delle unità organizzative di destinazione (Direzioni, UOC e UOS) e delle commesse progettuali - sia di quelle finanziate esternamente che di quelle previste dal progetto interregionale - vengono individuate le risorse.

3. Il consolidamento delle schede di budget

Le schede di budget delle unità organizzative di destinazione e delle commesse progettuali (sia interregionale che a finanziamento esterno) sono state raccolte in un unico *data base* da parte dell'UOS Controllo di gestione, consentendo in tal modo il consolidamento dei valori a livello di Istituto. Il dato è stato rilevato al massimo livello di dettaglio, costituito dai singoli elementi di ciascun sottoconto riportati nelle schede, unitamente ai relativi criteri di previsione. Tale *data base* si configura come fonte alimentante del sistema di contabilità analitica, che, come sopra accennato, classifica i fattori produttivi non solo per natura, ma anche per destinazione, intendendo con ciò monitorare diversi oggetti di controllo, quali, nella fattispecie dell'Istituto, le unità organizzative (centri di costo, che costituiscono articolazioni a diversi livelli dell'organigramma) e le commesse progettuali (sia finanziate esternamente, che legate all'attività istituzionale, nell'ambito del Progetto interregionale). Si tratta, in altri termini, di una vista multidimensionale, che consente, attraverso l'utilizzo del sistema informativo amministrativo-contabile in uso, sia l'analisi degli scostamenti a consuntivo rispetto alle previsioni di budget, sia un *reporting* direzionale ai diversi livelli organizzativi, con cadenza trimestrale. La dimensione che nel citato sistema informativo consente di rilevare i costi dei progetti è la commessa.

Sono state realizzate n. 19 schede budget di struttura, corrispondenti alle articolazioni organizzative dell'Istituto, che si configurano nel sistema di controllo di gestione quali centri di costo (Cdc), avuto riguardo della riorganizzazione intervenuta nel corso del 2023 (si veda la deliberazione n. 103 del 10/05/2023) e il conseguente aggiornamento del Piano dei centri di costo di contabilità analitica, giusta deliberazione n. 227 del 04/08/2023. I Cdc dell'Istituto sono così codificati:

Cdc	Descrizione estesa Cdc
00000001	Direzione generale
00020001	UOC Coordinamento scientifico
00020101	UOS Formazione e comunicazione
00040001	UOC Integrazione sanitaria e socio-sanitaria per l'equità nella salute

Cdc	Descrizione estesa Cdc
03000001	Direzione sanitaria
00000004	Direzione sanitaria - URP
03000101	UOS Salute e mediazione transculturale
03010001	UOC Odontoiatria sociale a conduzione universitaria
03020001	UOC Prevenzione sanitaria
03020101	UOS Salute mentale
03040001	UOC Rapporti internazionali, con le Regioni e gestione del ciclo di progetto
03040101	UOS Salute globale e cooperazione sanitaria
03050001	UOC Epidemiologia
04000001	Direzione amministrativa
04000101	UOS Controllo di gestione
04000201	UOS Sistema informativo e statistico
04019901	UOC *Governance* affari amministrativi e legali
04010101	UOS Acquisizione beni e servizi, patrimonio
04020001	UOC Bilancio e fiscale
04030001	UOC Acquisizione beni e servizi, patrimonio
04030101	UOC Risorse umane

Considerata la notevole granularità del Piano dei conti di contabilità generale, con particolare riguardo al costo del personale, mediamente ciascuna scheda di budget si compone all'incirca di n. 24 fogli, che rilevano in dettaglio gli elementi dei diversi sottoconti e i relativi criteri di previsione.

Per ciascuna struttura, inoltre, è stato compilato il modello predisposto per la rilevazione delle unità e dei costi del personale, che ha consentito di individuare appunto il numero di persone da impiegare, espresso in termini di *full time equivalent* (FTE - tempo pieno equivalente), il numero di ore di straordinario per il personale del comparto e i relativi costi.

In proposito, si specifica che il parametro degli FTE, espresso come numero medio di mesi di presenza, ponderato con la % di impiego, si presta a essere utilizzato per qualsivoglia tipologia di risorsa umana, indipendentemente dal tipo di contratto.

In aggiunta ai Cdc sopra elencati, ne sono stati individuati ulteriori 3, per rilevare le risorse impiegate nelle commesse progettuali, sia a finanziamento esterno che nell'ambito del Progetto interregionale:

Cdc	Descrizione estesa Cdc
00000003	Rete nazionale per le problematiche di assistenza in campo socio-sanitario legate alle popolazioni migranti e alla povertà (ReNIP)
03050002	Osservatorio epidemiologico nazionale (OENES)
03040002	UOC IRP - Progetti a finanziamento esterno

I primi due, come già accennato, rappresentano delle linee di attività istituzionali particolarmente rilevanti per l'INMP e, conseguentemente, per esse si è ritenuto opportuno predisporre delle specifiche schede di budget, allo scopo di consentire a consuntivo una rilevazione analitica delle risorse impiegate.

Dal punto di vista organizzativo, la Rete nazionale si colloca all'interno della Direzione generale, mentre l'OENES si configura come un centro di costo ulteriore all'interno della UOC Epidemiologia. Per ciò che concerne i progetti a finanziamento esterno con riferimento al 2025, oltre a quelli riconducibili alla UOC Rapporti internazionali, con le Regioni e gestione del ciclo di progetto (IRP), è stato affidato alla UOC

Epidemiologia il progetto legato al PNRR sulle Malattie Croniche non Trasmissibili (MCnT) ad alto impatto sui sistemi sanitari e socio-assistenziali, commessa cod. PNRR_M6_SAL1. In aggiunta, sono stati assegnate alla UO responsabili della realizzazione le risorse per i progetti finanziati dal Programma Nazionale Equità nella Salute 2021 – 2027 (PNES) e dal Ministero della salute per il Progetto Albania, come riepilogato nel prospetto seguente:

Cdc	Descrizione Cdc	Codice commessa	Descrizione commessa
00020001	CS	PNES_IN45102	Realizzazione piattaforma per attività di formazione e informazione
		PNES_IN4K103	Formazione del personale sanitario e socio - sanitario e informazione/educazione alla popolazione target
03040002	IRP_PROG	MININT_24_01	Identificazione e presa in carico di persone vulnerabili, e piano formativo nazionale sull'applicazione del protocollo per la determinazione dell'età dei MSNA
		MINSAL_24_01	Protocollo tra il Governo della Repubblica italiana e il Consiglio dei ministri della Repubblica di Albania per il rafforzamento della collaborazione in materia migratoria di cui alla legge 21 febbraio 2024, n. 14
		PNES_IN4K201	Coordinamento della co-progettazione
03050001	EP	PNES_IN45202	Popolamento dei dati in piattaforma e analisi socio-econometriche ed epidemiologiche
		PNRR_M6_SAL1	Cod.prog.PNRR-MAD-2022-12376546-Malattie Croniche non Trasmissibili (MCnT) ad alto impatto sui sistemi sanitari e socio-assistenziali

Analogamente a quanto effettuato per i progetti a finanziamento esterno, la stessa impostazione metodologica di gestione del ciclo di progetto è stata applicata anche alle commesse collegate al Progetto interregionale, riepilogate per centro di costo di riferimento nel prospetto che segue:

Cdc	Descr breve Cdc	Codice commessa	Descrizione commessa
00000003	DG_ReNIP	INMP_2014_01	Rete nazionale per le problematiche di assistenza in campo socio-sanitario legate alle popolazioni migranti e alla povertà (ReNIP 2014)
	DG_ReNIP	INMP_2019_01	Rete nazionale per le problematiche di assistenza in campo socio-sanitario legate alle popolazioni migranti e alla povertà (ReNIP 2019)
	DG_ReNIP	INMP_2020_01	Rete nazionale per le problematiche di assistenza in campo socio-sanitario legate alle popolazioni migranti e alla povertà (ReNIP 2020)
	DG_ReNIP	INMP_2021_01	Rete nazionale per le problematiche di assistenza in campo socio-sanitario legate alle popolazioni migranti e alla povertà (ReNIP 2021)

Cdc	Descr breve Cdc	Codice commessa	Descrizione commessa
00020001	CS	INMP_13_0102	Sviluppo di un sistema di sorveglianza dell'infezione da Rift Valley virus (RVFV) e dell'infezione da febbre emorragica della Crimea-Congo (CCHFV) nella popolazione migrante in Italia
		INMP_15_0105	PianoComunicazione1
		INMP_16_0104	Identificazione di target molecolari per la prevenzione e terapia delle fibrosi da eccessiva produzione di componenti della matrice extracellulare
		INMP_16_0107	PianoComunicazione2
		INMP_18_0102	ValutazioneInterventiMedicinaSociale
00040001	IES	INMP_13_0101	Co-progettazione per la realizzazione di interventi sanitari e socio-sanitari a sostegno della popolazione ucraina
		INMP_20_0101	Climate Change e Salute: un Modello di Sostenibilità per il Futuro dell'Egitto2
		INMP_20_0103	Attività di promozione della salute presso il Centro Sportivo Pino Daniele di Caivano2
03000101	SMT	INMP_16_0108	Interventi per l'attivazione del Centro Nazionale per la Mediazione Transculturale in ambito Sanitario
03010001	OS	INMP_14_0301	Supporto alle attività ambulatoriali della ASL Roma 1 di tutela della salute dei detenuti presso la casa circondariale di Regina Coeli, con particolare riferimento a coloro che versano in condizioni di marginalità socio-economica
		INMP_17_0104	Intervento socio-sanitario per il contrasto delle diseguaglianze di salute nel territorio della ASL Lanciano-Vasto-Chieti, con focus sulla salute orale
		INMP_19_0103	Salute orale delle gestanti
		INMP_20_0102	Valutazione del biofilm polimicrobico del cavo orale in pazienti con vulnerabilità sociale portatori di protesi odontoiatriche mobili ad appoggio mucoso e fisse su impianti osteointegrativ
03020001	PS	INMP_13_0104	Intervento socio-sanitario per il contrasto delle diseguaglianze di salute nel territorio di Cosenza
		INMP_16_0102	Piani terapeutico riabilitativi personalizzati (PTRP) orientati alla presa in carico individualizzata di pazienti dell'ambulatorio con problemi di salute mentale e appartenenti alle fasce vulnerabili della popolazione
		INMP_17_0101	Riduzione nelle disuguaglianze di salute con percosri integrati di presa in carico
		INMP_17_0102	Miglioramento della presa in carico dei bisogni di salute della popolazione vulnerabile attraverso il potenziamento quali-quantitativo degli interventi di outreach dell'INMP e l'integrazione con le attività del Poliambulatorio

Cdc	Descr breve Cdc	Codice commessa	Descrizione commessa
		INMP_20_0104	Piani terapeutico riabilitativi personalizzati (PTRP) orientati alla presa in carico individualizzata di pazienti dell'ambulatorio con problemi di salute mentale e appartenenti alle fasce vulnerabili della popolazione2
		INMP_20_0105	Cure primarie
03040001	IRP	INMP_16_0103	Rafforzamento della capacità programmatoria e gestionale della rete delle Regioni italiane e degli stakeholder nazionali e internazionali
		INMP_17_0103	Intervento di contrasto alle disuguaglianze di salute nel territorio della ASP di Palermo, con focus su Lampedusa
		INMP_18_0101	Progetto Lampedusa. Attivazione di postazione medicalizzata 118 e definizione di protocolli di presa in carico e assistenza della popolazione migrante (secondo Legge n. 50/2023)
		INMP_19_0101	Progetto Lampedusa. Attivazione di postazione medicalizzata 118 e definizione di protocolli di presa in carico e assistenza della popolazione migrante (secondo Legge n. 50/2023)2
		INMP_19_0102	Rafforzamento della capacità programmatoria e gestionale della rete delle Regioni italiane e degli stakeholder nazionali e internazionali2
		INMP_2014_03	IRP - Sanità Pubblica 2014
		INMP_2017_06	Internazionalizzazione 2017
		INMP_2020_06	Internazionalizzazione 2020
03040101	SGC	INMP_2015_05	IRP/SGC - Salute globale 2015
		INMP_2020_05	IRP/SGC - Salute globale 2020
03050002	EP_OENES	INMP_2013_02	Osservatorio Epidemiologico Nazionale per l'Equità nella Salute (OENES 2013)
		INMP_2014_02	Osservatorio Epidemiologico Nazionale per l'Equità nella Salute (OENES 2014)
		INMP_2020_02	Osservatorio Epidemiologico Nazionale per l'Equità nella Salute (OENES 2020)

Per ciascuna commessa progettuale, sia a finanziamento esterno, sia connesse alle linee di attività del Progetto interregionale, è stata predisposta una scheda di budget del tutto analoga a quella delle strutture, articolata ugualmente per sottoconto di contabilità generale e per elementi di dettaglio del sottoconto, indicando pure i criteri impiegati per le previsioni dei singoli elementi.

Tutte le schede di budget delle unità organizzative e delle commesse di destinazione dei costi, unitamente ai modelli impiegati per la rilevazione del personale, sono agli atti dell'Amministrazione, salvati in un'apposita *directory* condivisa su *server* denominata "Ciclo di budget/2025".
Per ciò che concerne i criteri impiegati per le previsioni, è stato reso disponibile nella stessa *directory* condivisa un *report* con i dati pregressi di contabilità generale, in cui sono stati rappresentati i dati relativi alle ultime rilevazioni disponibili al momento dell'avvio del processo di *budgeting*:

- consuntivo 2021;
- consuntivo 2022;
- consuntivo 2023;
- bilancio di verifica al 31/08/2024;
- bilancio di previsione 2022;
- bilancio di previsione 2023;
- bilancio di previsione 2024.

Il dato relativo al bilancio di verifica al 31/08/2024 è stato proiettato a tutto il 2024, in modo da confrontare le previsioni effettuate rispetto ai dati pregressi.

In aggiunta, sono stati forniti alle strutture *report* di contabilità analitica, con l'indicazione delle risorse impiegate al 31/08/2024, confrontate con il budget negoziato per il 2024, incuse le eventuali rimodulazioni intercorse durante l'esercizio.

Evidentemente, considerando le nuove attività che si realizzeranno nel 2025, non sempre per effettuare le previsioni è possibile basarsi soltanto sui dati storici.

Il risultato del consolidamento dei dati analitici di tutte le schede di budget è rappresentato nel report n. 1 - Budget generale INMP 2025 - Raggruppamento per gruppo e struttura, nel quale in colonna vengono evidenziate le 10 unità operative complesse (UOC) dell'Istituto, unitamente alle n. 3 Direzioni (generale, sanitaria e amministrativa) e alle UOS Controllo di gestione, Sistema informativo e statistico e Salute e mediazione transculturale afferenti alle Direzioni amministrativa e sanitaria, che si configurano quali unità organizzative di destinazione dei costi.

In riga, invece, vengono riportate le aggregazioni per gruppo dei sottoconti di contabilità generale, in modo da mostrare in maniera più sintetica i risultati.

Sono stati previsti n. 4 aggregazioni di sottoconti:

1. immobilizzazioni;
2. ricavi;
3. costi diretti;
4. costi indiretti ribaltati.

L'ultima riga evidenzia il risultato d'esercizio, che a livello complessivo si presenta in pareggio.

Con riferimento specifico alle diverse colonne del report, si specifica che in quella relativa alla struttura Direzione generale vengono rilevati anche i ricavi e i costi della Rete nazionale.

Invece, nella struttura UOC Rapporti internazionali, con le Regioni e gestione del ciclo di progetto (UOC IRP) vengono rilevati anche i ricavi e i costi relativi ai progetti con finanziamento esterno, sopra elencati (incluso il progetto Albania) e relativi ai progetti di salute globale e di internazionalizzazione, nell'ambito del Progetto interregionale e alla UOC Epidemiologia afferiscono costi e ricavi dell'Osservatorio epidemiologico nazionale (OENES) e del progetto sulle Malattie Croniche non Trasmissibili (MCnT) ad alto impatto sui sistemi sanitari e socio-assistenziali legato al PNRR, come pure i ricavi e i costi relativi ai progetti finanziati dal PNES, assegnati anche alla UOC Coordinamento scientifico.

Un cenno specifico merita la colonna relativa ai "Fattori comuni", nella quale sono stati rilevati costi e ricavi non direttamente attribuibili alle strutture.

Nello specifico, si tratta, sul versante dei ricavi, del contributo di € 13.462.015, che costituisce la principale fonte di finanziamento dell'INMP, non attribuibile a una struttura in particolare.

Sul versante dei costi, invece, tra i fattori comuni vengono rilevati gli ammortamenti, in quanto le rilevazioni di contabilità analitica (Coan) non consentono di attribuire i cespiti oggetto di ammortamento alle singole strutture.
Le stesse considerazioni valgono anche per le variazioni delle rimanenze e per gli accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente, che non vengono rilevate in Coan sulle strutture.
Per tutti gli altri sottoconti, invece, c'è una perfetta corrispondenza tra quanto rilevato in contabilità generale e Budget e il Bilancio di previsione INMP con riferimento al 2025 è stato redatto a partire dalle previsioni di budget qui descritte.

Nel report n. 2 - Budget generale INMP 2025 - Raggruppamento per centro di costo (Cdc), gli stessi dati vengono rappresentati in maniera diversa, riportando in riga i singoli centri di costo e in colonna le aggregazioni dei sottoconti.

Infine, nel report n. 3 - Budget generale INMP 2025 - Dettaglio per sottoconto e struttura, gli stessi dati rappresentati per gruppo di sottoconti nel report n. 1 vengono esplosi al massimo livello di dettaglio per sottoconto del Piano dei conti di contabilità generale, mantenendo in colonna le unità organizzative di destinazione dei costi e i fattori comuni, secondo lo stesso schema del report n. 1.

3. *Focus* sui progetti

Per ciò che concerne i progetti a finanziamento esterno, è utile richiamare la disposizione normativa istitutiva dell'INMP, che ne disciplina il finanziamento principale:

- decreto legge 13 settembre 2012, n. 158, recante "Disposizioni urgenti per promuovere lo sviluppo del Paese mediante un più alto livello di tutela della salute", convertito con modificazioni dalla L. 8 novembre 2012, n. 189, art. 14, comma 6: "Per il finanziamento dell'INMP, di cui al comma 2, si provvede nell'ambito dello stanziamento di cui al comma 5, di euro 5 milioni nell'anno 2012 e di euro 10 milioni a decorrere dall'anno 2013, nonché mediante i rimborsi delle prestazioni erogate a carico del Servizio sanitario nazionale e la *partecipazione a progetti anche di ricerca nazionali ed internazionali*".

Trattandosi, appunto, di progetti a finanziamento esterno, regolati da apposite convenzioni stipulate dall'Istituto con gli Enti che lo erogano, si è ritenuto opportuno prevedere delle apposite schede di budget di commessa progettuale, del tutto analoghe a quelle delle unità organizzative, allo scopo precipuo di consentire a consuntivo una rendicontazione dettagliata dei costi sostenuti a fronte dei finanziamenti ricevuti. Il dettaglio delle attività progettuali viene fornito nella Relazione del Direttore generale allegata al Bilancio di previsione 2025.
La stessa impostazione metodologica di gestione del ciclo di progetto, efficacemente sperimentata prima nella realizzazione dei progetti a finanziamento esterno, è applicata anche alle linee di attività del Progetto interregionale, raggruppate nelle commesse sopra elencate.

Per fornire un'informazione più dettagliata sulla natura dei costi rilevati in tali schede di budget di progetto, è stato predisposto il report n. 4 - Dettaglio progetti per mastro, in cui vengono sintetizzati in colonna i costi al terzo livello della gerarchia del Piano dei conti della Regione Lazio, impiegato in INMP, e in riga le singole

commesse, già elencate in precedenza, connesse sia ai progetti a finanziamento esterno, sia alle linee di attività del Progetto interregionale.

4. Le risorse umane

Considerata la cospicua incidenza del costo del personale dipendente sul totale dei costi INMP, si è ritenuto opportuno rappresentare nel report n. 5 - Budget generale INMP 2025 - Riepilogo risorse umane in termini di *full time equivalent* (FTE) per struttura - le unità di personale, articolate nelle diverse qualifiche.
In proposito, si segnala che, accanto alle qualifiche del personale dipendente, sono stati considerati anche i Direttori.
I dati rappresentati costituiscono il consolidamento delle schede di previsione del costo del personale delle unità organizzative; il numero di FTE del personale dipendente comprende i contratti a tempo determinato per l'attività ricorrente. Restano escluse, invece, le risorse reclutate a qualsiasi titolo sui progetti.

5. Il processo di ribaltamento

Per una chiara rappresentazione della metodologia seguita nella formulazione delle previsioni di budget, è necessario illustrare i criteri impiegati nella fase di ribaltamento di alcuni fattori produttivi.
Il processo di ribaltamento, infatti, riguarda delle specifiche tipologie di costi che solitamente vengono rilevati in prima istanza in capo ai centri gestori - nella fattispecie dell'INMP, la UOS Acquisizione beni e servizi, patrimonio e la UOS Sistema informativo e statistico – e, successivamente, ripartiti tra i Cdc, in funzione di parametri (*driver*), che esprimono il livello di assorbimento delle risorse medesime.
Tipicamente, i *driver* di ribaltamento più utilizzati sono, per un verso, i metri quadri occupati da ciascun centro e, per l'altro, il numero di unità di personale, espresso sempre in termini di FTE.
Quest'ultimo dato è stato facilmente reperito dal consolidamento delle schede di previsione del costo del personale, come sopra descritto, mentre per i metri quadri si è provveduto ad aggiornare l'archivio informatizzato già impiegato per gli esercizi precedenti.
Le informazioni presenti nel db sono le seguenti:

- edificio;
- piano;
- n. stanza;
- descrizione spazi;
- cdc;
- nominativi delle persone presenti nella stanza;
- m^2.

L'archivio è impostato in maniera analitica, anche allo scopo di poterlo utilizzare nelle ulteriori fasi di sviluppo del sistema di controllo di gestione, prevedendo un'articolazione più dettagliata dei Cdc, fino a livello di singola specialità (ad esempio, i diversi ambulatori nell'ambito della UOC Prevenzione sanitaria). Il dato è stato, quindi, raggruppato per Cdc e, sulla base delle % così individuate, sono stati ripartiti gli importi previsti dai centri gestori.
Nello specifico, sulla base del *driver* m^2 sono stati ripartiti i seguenti importi:

Sottoconto	Descrizione	Importo di previsione
501020102	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	€ 500
502020102	Pulizia	€ 240.000
502020111	Utenze elettricità	€ 99.866
502020112	Altre utenze	€ 134.441
502020115	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	€ 8.092
502020117	Servizio di vigilanza e sicurezza	€ 525.858
503010101	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	€ 159.726
509010101	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	€ 2.076
	Totale costi ribaltati in base ai m^2	€ 1.170.559

Invece, sulla base del *driver* FTE sono stati ripartiti i seguenti importi:

Sottoconto	Descrizione	Importo di previsione
502020104	Mensa - Dipendenti	€ 78.125
502020106	Servizi di assistenza informatica	€ 266.907
502020110	Utenze telefoniche	€ 141.794
	Totale costi ribaltati in base agli FTE	€ 486.826

Il totale dei costi indiretti ribaltati è pari a € 1.657.385.

Nel report n. 6 - Budget generale INMP 2025 - *Driver* per ribaltamenti - vengono rappresentati i dati relativi ai *driver* per Cdc, con l'individuazione delle % di competenza, sulla base delle quali i costi sopra descritti sono stati ripartiti.

Budget generale INMP 2025 - Raggruppamento per gruppo e struttura

Report n. 1

Codice gruppo	Descrizione gruppo (Piano dei conti di contabilità generale)	DG (1)	UOC CS	UOC IES	DS	UOS SMT	UOC OS	UOC PS	UOC IRP (2)	UOC EP (3)	DA	UOS CG	UOS SIS	UOC AGL	UOC BF	UOC ABP	UOC RU	Fattori comuni (4)	Totale
101	Immobilizzazioni **(5)**	1.000	49.450	5.500	1.500		124.000	348.063	211.515	18.000	2.000		306.263	500		2.993.994			4.061.785
Ricavi																			
401	Contributi in c/esercizio		-356.081						-2.892.405	-123.768								-13.462.015	-16.834.269
402	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti																	1.085.791	1.085.791
403	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-2.723.461	-570.997	-744.118		-102.195	-947.578	-660.993	-3.902.159	-161.070									-9.812.571
404	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria						-216.652	-476.236											-692.888
405	Concorsi, recuperi e rimborsi													-6.408				-224.786	-231.194
406	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)						-6.150	-134.787											-140.937
407	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio																	-600.040	-600.040
409	Altri ricavi e proventi															-29.301			-29.301
601	Interessi attivi														-400				-400
Totale ricavi		-2.723.461	- 927.078,00	-744.118,00	-	-102.195,00	-1.170.380	-1.272.016	-6.794.564	-284.838	-	-	-	-6.408	-400	-29.301	-	-13.201.050	-27.255.809
Costi diretti																			
501	Acquisti di beni	3.300	169.279	18.150	1.600	100	125.225	177.706	251.046	8.285	1.000	150	4.500	2.000	650	4.400	1.000		768.391
502	Acquisti di servizi	2.859.367	950.586	691.118	3.000	112.695	1.140.246	1.798.905	4.135.251	214.997			18.500	87.600	11.500	300.480	28.150		12.352.395
503	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	5.000	28.270				12.874	58.398					6.381			3.440			114.363
504	Godimento di beni di terzi							1.638					20.067						21.705
505	Personale del ruolo sanitario		290.028	134.828		98.143	198.027	2.603.701	1.118.265	109.512									4.552.504
506	Personale del ruolo professionale															112.522			112.522
507	Personale del ruolo tecnico	47.713	217.019					129.488	41.178	205.649			210.030						851.077
508	Personale del ruolo amministrativo	70.575	160.558	36.280	107.988	30.159		324.417	606.947			121.773	35.785	289.337	259.061	187.724	417.405		2.648.009
509	Oneri diversi di gestione	301.560	28.371	74.000	208.331	5.000	23.500	18.591	975.938	29.393	194.447	1.000	3.000	94.300	2.000	42.898	4.300		2.006.629
510	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali																	291.029	291.029
511	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali																	301.268	301.268
513	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali																	7.743	7.743
515	Variazione delle rimanenze																	-81.638	-81.638
516	Accantonamenti dell'esercizio													4.000				1.079.162	1.083.162
603	Interessi passivi														60				60
901	IRAP	23.727	47.852	16.357	19.877	9.120	13.251	205.197	83.755	20.800	12.643	8.167	17.247	24.500	17.378	21.847	27.487		569.205
Totale costi diretti		3.311.242	1.891.963	970.733	340.796	255.217	1.513.123	5.318.041	7.212.380	588.636	208.090	131.090	315.510	501.737	290.649	673.311	478.342	1.597.564	25.598.424
Costi indiretti ribaltati (6)																			
501	Acquisti di beni	19	37	11	15	6	30	249	22	11	19	5	24	9	9	20	14		500
502	Acquisti di servizi	54.150	115.302	31.523	46.458	20.157	73.359	687.620	83.353	39.262	42.351	19.338	71.670	43.467	39.149	61.560	66.364		1.495.083
503	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata	5.930	11.646	3.670	4.712	1.869	9.503	79.275	7.246	3.572	6.047	1.740	7.713	2.914	2.892	6.442	4.555		159.726
509	Oneri diversi di gestione	77	152	48	61	24	124	1.029	94	46	79	23	100	38	38	84	59		2.076
Totale costi indiretti ribaltati		60.176	127.137	35.252	51.246	22.056	83.016	768.173	90.715	42.891	48.496	21.106	79.507	46.428	42.088	68.106	70.992	-	1.657.385
Totale costi		3.371.418	2.019.100	1.005.985	392.042	277.273	1.596.139	6.086.214	7.303.095	631.527	256.586	152.196	395.017	548.165	332.737	741.417	549.334	1.597.564	27.255.809

Codice gruppo	Descrizione gruppo (Piano dei conti di contabilità generale)	DG (1)	UOC CS	UOC IES	DS	UOS SMT	UOC OS	UOC PS	UOC IRP (2)	UOC EP (3)	DA	UOS CG	UOS SIS	UOC AGL	UOC BF	UOC ABP	UOC RU	Fattori comuni (4)	Totale
	Risultato d'esercizio	647.957	1.092.022	261.867	392.042	175.078	425.759	4.814.198	508.531	346.689	256.586	152.196	395.017	541.757	332.337	712.116	549.334	-11.603.486	-

Legenda delle strutture

Codice	Descrizione struttura
DG	Direzione generale
UOC CS	UOC Coordinamento scientifico
UOC IES	UOC Integrazione sanitaria e socio-sanitaria per l'equità nella salute
DS	Direzione sanitaria
UOS SMT	UOS Salute e mediazione transculturale
UOC OS	UOC Odontoiatria sociale
UOC PS	UOC Prevenzione sanitaria
UOC IRP	UOC Rapporti internazionali, con le Regioni e gestione del ciclo di progetto
UOC EP	UOC Epidemiologia
DA	Direzione amministrativa
UOS CG	UOS Controllo di gestione
UOS SIS	UOS Sistema informativo e statistico
UOC AGL	UOC *Governance* affari amministrativi e legali
UOC BF	UOC Bilancio e fiscale
UOC ABP	UOC Acquisizione beni e servizi, patrimonio
UOC RU	UOC Risorse umane

Note:

(1) Nella struttura Direzione generale vengono rilevati anche i ricavi e i costi relativi alla Rete nazionale per le problematiche di assistenza in campo socio-sanitario legate alle popolazioni migranti e alla povertà (ReNIP), nell'ambito del Progetto interregionale.

(2) Nella struttura UOC Rapporti internazionali, con le Regioni e gestione del ciclo di progetto (UOC IRP) vengono rilevati anche i ricavi e i costi relativi ai progetti con finanziamento esterno (es: Ministero della Salute).
Alla stessa UOC afferiscono costi e ricavi dei progetti di salute globale e di internazionalizzazione, nell'ambito del Progetto interregionale, come pure quelli del progetto Albania.

(3) Alla UOC Epidemiologia afferiscono costi e ricavi dell'Osservatorio epidemiologico nazionale (OENES), nell'ambito del Progetto interregionale.

(4) I fattori comuni accolgono ricavi e costi non direttamente attribuibili alle strutture.

(5) Le immobilizzazioni non rientrano nei totali, in quanto oggetto di ammortamento.

(6) Si tratta di beni e servizi non sanitari, i cui importi complessivi sono stati previsti dai centri gestori (UOS Acquisizione beni e servizi, patrimonio e UOS Sistema informativo e statistico), ribaltati sulle strutture in funzione di opportuni *driver* .
In particolare, l'acquisto di materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere, i servizi di pulizia, le utenze (elettriche, idriche, gas), il servizio di vigilanza e sicurezza, la manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze e le imposte e tasse (escluso IRAP e IRES, per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani) sono stati ribaltati sulla base dei m^2 occupati dalle diverse strutture.
Invece, i costi relativi ai buoni pasto (sottoconto "Mensa dipendenti"), i servizi di assistenza informatica e le utenze telefoniche sono stati ribaltati in funzione delle unità di personale, espresse in termini di full time equivalent (FTE).

Istituto Nazionale per la promozione della salute delle popolazioni Migranti e per il contrasto delle malattie della Povertà INMP NIHMP National Institute for Health Migration and Poverty

Budget generale INMP 2025 - Raggruppamento per centro di costo (Cdc)

Report n. 2

Codice Cdc	Descrizione estesa Cdc	Immobiliz-zazioni	Ricavi	Costi diretti	Costi indiretti ribaltati	Totale costi	Risultato
00000001	Direzione generale	1.000	-	587.781	60.176	647.957	647.957
00000003	Rete nazionale per le problematiche di assistenza in campo socio-sanitario legate alle popolazioni migranti e alla povertà	-	- 2.723.461	2.723.461	-	2.723.461	-
Totale Direzione generale		1.000	- 2.723.461	3.311.242	60.176	3.371.418	647.957
00020001	UOC Coordinamento scientifico	43.450	- 927.078	1.448.989	90.727	1.539.716	612.638
00020101	UOS Formazione e comunicazione	6.000	-	442.974	36.410	479.384	479.384
Totale UOC Coordinamento scientifico		49.450	- 927.078	1.891.963	127.137	2.019.100	1.092.022
00040001	**UOC Integrazione sanitaria e socio-sanitaria per l'equità nella salute**	5.500	- 744.118	970.733	35.252	1.005.985	261.867
03000001	**Direzione sanitaria**	1.500	-	340.796	51.246	392.042	392.042
03000101	UOS Salute e mediazione transculturale	-	- 102.195	255.217	22.056	277.273	175.078
03010001	**UOC Odontoiatria sociale**	124.000	- 1.170.380	1.513.123	83.016	1.596.139	425.759
03020001	UOC Prevenzione sanitaria	346.063	- 1.232.508	4.647.811	665.372	5.313.183	4.080.675
03020101	UOS Salute mentale	2.000	- 39.508	670.230	102.801	773.031	733.523
Totale UOC Prevenzione sanitaria		348.063	- 1.272.016	5.318.041	768.173	6.086.214	4.814.198
03040001	UOC Rapporti internazionali, con le regioni e gestione del ciclo di progetto (UOC IRP)	1.515	- 3.720.159	4.168.514	69.920	4.238.434	518.275
03040101	UOS Salute globale e cooperazione sanitaria	-	- 182.000	361.461	20.795	382.256	200.256
Totale UOC IRP, escluso Progetti a finanziamento esterno		*1.515*	*- 3.902.159*	*4.529.975*	*90.715*	*4.620.690*	*718.531*
03040002	UOC IRP - Progetti a finanziamento esterno	210.000	- 2.892.405	2.682.405	-	2.682.405	- 210.000
Totale UOC IRP		211.515	- 6.794.564	7.212.380	90.715	7.303.095	508.531
03050001	UOC Epidemiologia	8.000	- 123.768	437.566	42.891	480.457	356.689
03050002	Osservatorio epidemiologico nazionale (OENES)	10.000	- 161.070	151.070	-	151.070	- 10.000
Totale UOC Epidemiologia		18.000	- 284.838	588.636	42.891	631.527	346.689
04000001	**Direzione amministrativa**	2.000	-	208.090	48.496	256.586	256.586
04000101	UOS Controllo di gestione	-	-	131.090	21.106	152.196	152.196
04000201	UOS Sistema informativo e statistico	306.263	-	315.510	79.507	395.017	395.017
04019901	**UOC *Governance* affari amministrativi e legali**	500	- 6.408	501.737	46.428	548.165	541.757
04020001	**UOC Bilancio e fiscale**	-	- 400	290.649	42.088	332.737	332.337
04040001	**UOC Acquisizione beni e servizi, patrimonio**	2.993.994	- 29.301	673.311	68.106	741.417	712.116
04050001	**UOC Risorse umane**	-	-	478.342	70.992	549.334	549.334
99999999	Ricavi e costi non attribuibili alle strutture	-	-13.201.050	1.597.564	-	1.597.564	-11.603.486
	Totale	4.061.785	-27.255.809	25.598.424	1.657.385	27.255.809	-

Budget generale INMP 2025 - Dettaglio per sottoconto e struttura

Report n. 3

Codice sottoconto	Descrizione sottoconto (Piano dei conti di contabilità generale)	DG (1)	UOC CS	UOC IES	DS	UOS SMT	UOC OS	UOC PS	UOC IRP (2)	UOC EP (3)	DA	UOS CG	UOS SIS	UOC AGL	UOC BF	UOC ABP	UOC RU	Fattori comuni (4)	Totale
Immobilizzazioni																			
101010501	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti															750.000			750.000
101010601	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		13.450					2.000		12.000			204.763			1.000			233.213
101010701	Migliorie su beni di terzi															2.225.994			2.225.994
101020407	Macchinari generici		1.000	1.000				3.000		5.000			98.500						108.500
101020409	Impianti e macchinari < 516 euro		1.000	2.500	500		2.000	4.000					3.000						13.000
101020501	Attrezzature sanitarie e scientifiche		30.000					29.952	200.250										260.202
101020505	Attrezzature sanitarie e scientifiche < 516 euro		2.000				2.000	3.489	217										7.706
101020603	Mobili d'ufficio							300.000	10.548										310.548
101020605	Mobili d'ufficio < 516 euro	1.000	1.000	1.000	1.000			3.122	500	500						15.000			23.122
101020707	Altri mezzi di trasporto						120.000												120.000
101020901	Altre immobilizzazioni materiali							2.000			1.000								3.000
101020903	Altri beni < 516 euro		1.000	1.000				500		500	1.000			500		2.000			6.500
Totale Immobilizzazioni (5)		1.000	49.450	5.500	1.500	-	124.000	348.063	211.515	18.000	2.000	-	306.263	500	-	2.993.994	-	-	4.061.785
Ricavi																			
401020311	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - altro								- 233.700										- 233.700
401020312	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)		- 356.081						- 2.658.705	- 25.402								- 13.462.015	- 16.502.203
401020399	Contributi c/esercizio PNRR per la ricerca biomedica del SSN									- 98.366									- 98.366
402020101	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi																	1.085.791	1.085.791
403030101	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	- 2.723.461	- 570.997	- 744.118		- 102.195	- 947.578	- 660.993	- 3.902.159	- 161.070									- 9.812.571
404010102	Prestazioni di specialistica ambulatoriale - Regione						- 86.132	- 451.036											- 537.168
404030109	Ricavi per somministrazione di vaccini							- 3.700											- 3.700
404030113	Altri ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati							- 6.500											- 6.500
404030199	Altri ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - APAODO						- 130.520												- 130.520
404040601	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro							- 15.000											- 15.000
405040101	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici																	- 224.786	- 224.786
405050201	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati													- 6.408					- 6.408
406010101	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni per visite specialistiche						- 6.150	- 125.787											- 131.937
406010103	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni per analisi di laboratorio							- 9.000											- 9.000
407050101	Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/esercizio destinati ad investimenti																	- 382.594	- 382.594
407060101	Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto																	- 217.446	- 217.446

Codice sottoconto	Descrizione sottoconto (Piano dei conti di contabilità generale)	DG (1)	UOC CS	UOC IES	DS	UOS SMT	UOC OS	UOC PS	UOC IRP (2)	UOC EP (3)	DA	UOS CG	UOS SIS	UOC AGL	UOC BF	UOC ABP	UOC RU	Fattori comuni (4)	Totale
409030101	Proventi per buoni mensa a terzi															- 16.800			- 16.800
409030104	Proventi per gestione distributori automatici di bibite															- 12.501			- 12.501
601030101	Altri interessi attivi														- 400				- 400
Totale ricavi		- 2.723.461	- 927.078	- 744.118	-	- 102.195	-1.170.380	- 1.272.016	- 6.794.564	- 284.838	-	-	-	- 6.408	- 400	- 29.301	-	- 13.201.050	- 27.255.809
Costi diretti																			
501010101	Medicinali - con AIC						6.000	12.042											18.042
501010105	Soluzioni fisiologiche - con AIC							500											500
501010106	Ossigeno - con AIC							500											500
501010117	Soluzione fisiologiche - senza AIC							500											500
501010118	Altri gas medicali - senza AIC		2.000					3.300											5.300
501010119	Azoto liquido - senza AIC		2.500					4.000											6.500
501010120	Prodotti galenici - senza AIC							5.364											5.364
501010121	Emoderivati di produzione regionale		500																500
501010302	Carta per apparecchi elettromedicali							1.500											1.500
501010304	Materiali di consumo non specifici per strumentazione diagnostica - altri		4.000	12.000			350	3.000											19.350
501010306	Materiale per sterilizzazione		1.000				4.590												5.590
501010307	Disinfettanti ad uso umano e antisettici						1.504	10.000											11.504
501010308	Strumentario chirurgico non costituito da immobilizzazioni		500				1.754	2.100	40.000										44.354
501010309	Protesi						70.000	15.500	80.271										165.771
501010311	Dispositivi medici monouso		1.000				12.869	55.000	60.000	1.635									130.504
501010314	Materiale sanitario non sterile		2.000				11.700	15.000											28.700
501010317	Reagenti		121.930				700	7.000											129.630
501010318	Materiale per indagini istologiche		1.500					2.000											3.500
501010320	Materiali diagnostici							10.000	60.000										70.000
501010321	Altro materiale per indagini cliniche di laboratorio		14.600					1.500											16.100
501010501	Sieri		3.000																3.000
501010503	Altri vaccini							13.000											13.000
501010601	Prodotti chimici							500											500
501010801	Vetrerie e materiale plastico per laboratorio		10.000				300	500											10.800
501010802	Prodotti per uso generico di laboratorio		2.000																2.000
501010804	Altri beni e prodotti sanitari						500	1.000											1.500
501020102	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere						6									-			6
501020103	Combustibili, carburanti e lubrificanti	500					11.836	1.500								1.500			15.336
501020104	Supporti informatici						2.716			2.000			3.000						7.716
501020105	Cancelleria e stampati	1.800	1.749	5.650	1.600	100	400	10.900	10.275	4.150	500	150	500	1.000	650	400	1.000		40.824
501020106	Materiale per la manutenzione															500			500
501020107	Altri beni e prodotti non sanitari	1.000	1.000	500				1.500	500	500	500		1.000	1.000		2.000			9.500
502010301	Servizi sanitari per assistenza specialistica da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				2.000			291.131											293.131
502010309	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati							600											600
502011316	Compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia - Altro							11.250											11.250
502011414	Altri rimborsi, assegni e contributi	2.723.461		439.988			366.600	167.500	2.976.510	45.000									6.719.059
502011504	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	6.000	28.000	212.691			302.550	193.500	102.497	60.251									905.489

Codice sottoconto	Descrizione sottoconto (Piano dei conti di contabilità generale)	DG (1)	UOC CS	UOC IES	DS	UOS SMT	UOC OS	UOC PS	UOC IRP (2)	UOC EP (3)	DA	UOS CG	UOS SIS	UOC AGL	UOC BF	UOC ABP	UOC RU	Fattori comuni (4)	Totale
502011506	Indennità a personale universitario - area sanitaria						89.000												89.000
502011511	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria		34.000						37.000										71.000
502011604	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da privato						271.851	417.000	550.000										1.238.851
502020101	Lavanderia		3.210				2.770	15.459											21.439
502020102	Pulizia															-			-
502020104	Mensa - Dipendenti															-			-
502020106	Servizi di assistenza informatica		400.625	439		19.764							-						420.828
502020107	Servizi trasporti (non sanitari)		1.717	3.000				500	153				500						5.870
502020108	Smaltimento rifiuti sanitari assimilati e assimilabili agli urbani							48.800								15.000			63.800
502020109	Smaltimento rifiuti sanitari speciali		3.205				3.205	25.637											32.047
502020110	Utenze telefoniche												-						-
502020111	Utenze elettricità															-			-
502020112	Altre utenze															-			-
502020113	Premi di assicurazione - R.C. Professionale															103.000			103.000
502020114	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	1.500						1.000	34.472							16.000			52.972
502020115	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)															-			-
502020117	Servizio di vigilanza e sicurezza															-			-
502020119	Altri servizi non sanitari da privato	70.700	82.420	2.000	1.000	2.940	33.372	535.256	236.562	84.389				42.600		105.256			1.196.495
502020201	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione															56.224	1.500		57.724
502020203	Consulenze non sanitarie da privato	57.706	197.301	30.000		80.587	48.098	91.272	65.307	25.357			9.000	45.000	11.500		26.650		687.778
502020210	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria		18.000			7.000	19.000		101.250				9.000			5.000			159.250
502020301	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico		90.308																90.308
502020302	Formazione (esternalizzata e non) da privato		91.800	3.000		2.404	3.800		31.500										132.504
503010101	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze															-			-
503020101	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari		7.300					500					6.381			1.440			15.621
503030101	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche		20.970				9.862	52.506											83.338
503040101	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi															1.000			1.000
503050101	Manutenzione e riparazione agli automezzi	5.000					3.012	5.392											13.404
503060101	Altre manutenzioni e riparazioni															1.000			1.000
504020101	Canoni di noleggio - area sanitaria							1.638											1.638
504020201	Canoni di noleggio - area non sanitaria												20.067						20.067
505010101	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Competenze fisse		114.883				145.229	1.212.457	271.720	82.343									1.826.632
505010102	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Indennità variabili		21.000					7.412	392.000										420.412
505010103	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Premi e Incentivazioni		6.000				4.000	41.000	12.000	4.000									67.000
505010104	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Oneri Sociali		38.140				40.324	339.375	78.325	23.169									519.333
505010106	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Altri costi del personale		800			1.000			200										2.000
505010107	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato - Competenze fisse			99.050				205.604											304.654

Codice sottoconto	Descrizione sottoconto (Piano dei conti di contabilità generale)	DG (1)	UOC CS	UOC IES	DS	UOS SMT	UOC OS	UOC PS	UOC IRP (2)	UOC EP (3)	DA	UOS CG	UOS SIS	UOC AGL	UOC BF	UOC ABP	UOC RU	Fattori comuni (4)	Totale
505010109	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato - Premi e Incentivazioni			6.000				6.000											12.000
505010110	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato - Oneri Sociali			29.778				60.745											90.523
505010201	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato - Competenze fisse		55.789			72.554		198.450											326.793
505010203	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato - Premi e Incentivazioni		2.000			4.000		6.000											12.000
505010204	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato - Oneri Sociali		15.745			20.589		55.275	50										91.659
505010206	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato - Altri costi del personale		200						100										300
505010207	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato - Competenze fisse							111.577											111.577
505010209	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato - Premi e Incentivazioni							4.000											4.000
505010210	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato - Oneri Sociali							33.307											33.307
505020101	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato - Competenze fisse		26.241				6.026	224.061											256.328
505020102	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato - Compensi per lavoro straordinario						322	15.345											15.667
505020103	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato - Indennità variabili							2.351	363.870										366.221
505020104	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato - Premi e Incentivazioni		1.419				295	11.162											12.876
505020105	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato - Oneri Sociali		7.711				1.831	69.580											79.122
505020107	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato - Altri costi del personale		100																100
506010101	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato - Competenze fisse															57.138			57.138
506010103	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato - Premi e Incentivazioni															4.000			4.000
506010104	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato - Oneri Sociali															16.283			16.283
506020101	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato - Competenze fisse															26.241			26.241
506020104	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato - Premi e Incentivazioni															1.392			1.392
506020105	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato - Oneri Sociali															7.468			7.468
507010101	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato - Competenze fisse									86.017			63.389						149.406

Codice sottoconto	Descrizione sottoconto (Piano dei conti di contabilità generale)	DG (1)	UOC CS	UOC IES	DS	UOS SMT	UOC OS	UOC PS	UOC IRP (2)	UOC EP (3)	DA	UOS CG	UOS SIS	UOC AGL	UOC BF	UOC ABP	UOC RU	Fattori comuni (4)	Totale
507010103	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato - Premi e Incentivazioni									6.000			4.000						10.000
507010104	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato - Oneri Sociali		27							24.313			17.951						42.291
507010106	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato - Altri costi del personale		100																100
507010201	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato - Competenze fisse		63.389																63.389
507010203	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato - Premi e Incentivazioni		4.000																4.000
507010204	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato - Oneri Sociali		19.064																19.064
507010206	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato - Altri costi del personale		100																100
507020101	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato - Competenze fisse	36.168	59.409					92.457	27.168	59.144			87.558						361.904
507020102	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato - Compensi per lavoro straordinario		37.453					4.824	3.108	5.676			6.252						57.313
507020104	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato - Premi e Incentivazioni	1.392	2.783					4.754	1.392	2.783			4.485						17.589
507020105	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato - Oneri Sociali	10.153	30.394					27.453	9.260	21.716			26.395						125.371
507020107	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato - Altri costi del personale		300						250										550
508010101	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Competenze fisse											63.513		85.476	85.476	85.476	85.476		405.417
508010102	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Indennità variabili								1.671										1.671
508010103	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Premi e Incentivazioni											4.000		6.000	6.000	6.000	6.000		28.000
508010104	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Oneri Sociali		27						1.179			17.980		24.184	24.184	24.184	24.184		115.922
508010106	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Altri costi del personale		100																100
508020101	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Competenze fisse	49.028	108.437	27.168	76.196	22.582		242.705	133.985			27.168	24.874	128.469	101.721	52.042	218.605		1.212.980
508020102	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Compensi per lavoro straordinario	4.057	7.537		4.057				2.122				2.060	1.551	5.069	2.060	10.492		39.005
508020103	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Indennità variabili				893										946				1.839
508020104	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Premi e Incentivazioni	2.563	5.346	1.392	3.954	1.159		12.660	6.957			1.392	1.282	6.737	5.236	2.673	10.801		62.152

Codice sottoconto	Descrizione sottoconto (Piano dei conti di contabilità generale)	DG (1)	UOC CS	UOC IES	DS	UOS SMT	UOC OS	UOC PS	UOC IRP (2)	UOC EP (3)	DA	UOS CG	UOS SIS	UOC AGL	UOC BF	UOC ABP	UOC RU	Fattori comuni (4)	Totale
508020105	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Oneri Sociali	14.927	32.791	7.720	22.888	6.418		69.052	38.867			7.720	7.569	36.920	30.429	15.289	61.847		352.437
508020107	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Altri costi del personale		200						200										400
508020201	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato - Competenze fisse								219.692										219.692
508020202	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato - Compensi per lavoro straordinario								550										550
508020203	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato - Indennità variabili		4.800																4.800
508020205	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato - Oneri Sociali		1.320						63.624										64.944
508020298	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato - Competenze fisse (Progetti)								105.500										105.500
508020299	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato - Oneri Sociali (Progetti)								32.600										32.600
509010101	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	300	1.000	500			200	500	48					5.800		-	300		8.648
509030185	Indennità Direttore Generale	185.925																	185.925
509030186	Rimborso Spese Direttore Generale	20.000																	20.000
509030187	Oneri Sociali Direttore Generale	48.835																	48.835
509030188	Indennità Direttore Amministrativo										148.740								148.740
509030189	Rimborso Spese Direttore Amministrativo										3.616								3.616
509030190	Oneri Sociali Direttore Amministrativo										39.091								39.091
509030191	Indennità Direttore Sanitario				148.740														148.740
509030192	Rimborso Spese Direttore Sanitario				10.000														10.000
509030193	Oneri Sociali Direttore Sanitario				39.091														39.091
509030194	Indennità Collegio Sindacale													60.000					60.000
509030195	Rimborso Spese Collegio Sindacale													3.000					3.000
509030196	Oneri Sociali Collegio sindacale													6.500					6.500
509030198	Rimborso Spese C.I.													3.000					3.000
509030201	Oneri diversi da decreti ingiuntivi, lodi, arbitraggi e risarcimenti													10.000					10.000
509030203	Altri oneri diversi di gestione	18.500	1.296		500		2.300	2.200					2.000	1.000		4.000			31.796
509030294	Spese Bancarie														1.000				1.000
509030295	Spese Commissioni															20.000	2.000		22.000
509030298	Spese Missioni	20.000	25.075	62.500	10.000	4.500	21.000	15.891	965.463	24.045	3.000	1.000	1.000	5.000	1.000	18.898	2.000		1.180.372
509030299	Spese per convegni	8.000	1.000	11.000		500			10.427	5.348									36.275
510010105	Ammortamenti concessioni, licenze, marchi e diritti simili																	73.583	73.583
510010106	Ammortamenti migliorie su beni di terzi																	217.446	217.446
511010101	Ammortamenti impianti sanitari																	1.293	1.293
511010102	Ammortamenti impianti generici																	588	588
511010103	Ammortamenti macchinari sanitari																	471	471
511010104	Ammortamenti macchinari generici																	81.993	81.993

Codice sottoconto	Descrizione sottoconto (Piano dei conti di contabilità generale)	DG (1)	UOC CS	UOC IES	DS	UOS SMT	UOC OS	UOC PS	UOC IRP (2)	UOC EP (3)	DA	UOS CG	UOS SIS	UOC AGL	UOC BF	UOC ABP	UOC RU	Fattori comuni (4)	Totale
511010105	Ammortamenti di attrezzature sanitarie e scientifiche																	147.361	147.361
511010107	Ammortamenti di mobili e arredi																	1.615	1.615
511010108	Ammortamenti mobili d'ufficio																	52.947	52.947
511010112	Altri mezzi di trasporto																	15.000	15.000
513010101	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali																	7.743	7.743
515010101	Var. Rim. Medicinali - con AIC																	- 5.267	- 5.267
515010120	Var. Rim. Prodotti galenici - senza AIC																	- 549	- 549
515010125	Var. Rim. Carta per apparecchi elettromedicali																	- 570	- 570
515010127	Var. Rim. Materiali di consumo non specifici per strumentazione diagnostica - altri																	- 123	- 123
515010129	Var. Rim. Materiale per sterilizzazione																	- 3.931	- 3.931
515010130	Var. Rim. Disinfettanti ad uso umano e antisettici																	- 2.763	- 2.763
515010132	Var. Rim. Protesi																	- 41.382	- 41.382
515010134	Var. Rim. Dispositivi medici monouso																	- 28.789	- 28.789
515010137	Var. Rim. Materiale sanitario non sterile																	1.249	1.249
515010140	Var. Rim. Reagenti																	- 122	- 122
515010141	Var. Rim. Materiale per indagini istologiche																	284	284
515010143	Var. Rim. Materiali diagnostici																	- 635	- 635
515010144	Var. Rim. Altro materiale per indagini cliniche di laboratorio																	- 805	- 805
515010148	Var. Rim. Altri Vaccini																	- 330	- 330
515010161	Var. Rim. Altri beni e prodotti sanitari																	13	13
515020102	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere																	- 55	- 55
515020104	Supporti informatici																	3.817	3.817
515020105	Cancelleria e stampati																	- 1.680	- 1.680
516010101	Accantonamenti per cause civili ed oneri accessori													4.000					4.000
516010102	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente																	50.000	50.000
516030301	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati																	830.000	830.000
516040401	Accantonamenti rinnovi contrattuali: dirigenza medica																	87.549	87.549
516040501	Accantonamenti rinnovi contrattuali: dirigenza non medica																	40.406	40.406
516040601	Accantonamenti rinnovi contrattuali: comparto																	71.207	71.207
603030101	Altri interessi passivi														60				60
901010101	IRAP relativa a personale dipendente	7.923	41.753	11.357	7.234	8.525	13.250	204.240	72.055	20.421		8.167	16.482	19.400	17.378	20.147	27.317		495.649
901020101	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	15.804	6.099	5.000	12.643	595	1		11.700	379	12.643		765	5.100		1.700	170		72.599
901030101	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)							957											957
Totale costi diretti		3.311.242	1.891.963	970.733	340.796	255.217	1.513.123	5.318.041	7.212.380	588.636	208.090	131.090	315.510	501.737	290.649	673.311	478.342	1.597.564	25.598.424
Costi indiretti ribaltati (6)																			
501020102	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	19	37	11	15	6	30	249	22	11	19	5	24	9	9	20	14		500
502020102	Pulizia	8.911	17.499	5.514	7.080	2.809	14.279	119.115	10.889	5.367	9.086	2.614	11.589	4.378	4.345	9.680	6.845		240.000
502020104	Mensa - Dipendenti	2.682	6.706	1.341	2.682	1.341	2.146	30.045	6.035	2.682	671	1.341	3.688	4.024	3.353	3.353	6.035		78.125
502020106	Servizi di assistenza informatica	9.164	22.910	4.582	9.164	4.582	7.331	102.642	20.619	9.164	2.291	4.582	12.601	13.746	11.455	11.455	20.619		266.907
502020110	Utenze telefoniche	4.868	12.172	2.434	4.868	2.434	3.895	54.527	10.954	4.868	1.217	2.434	6.694	7.303	6.086	6.086	10.954		141.794

Codice sottoconto	Descrizione sottoconto (Piano dei conti di contabilità generale)	DG (1)	UOC CS	UOC IES	DS	UOS SMT	UOC OS	UOC PS	UOC IRP (2)	UOC EP (3)	DA	UOS CG	UOS SIS	UOC AGL	UOC BF	UOC ABP	UOC RU	Fattori comuni (4)	Totale
502020111	Utenze elettricità	3.708	7.282	2.295	2.946	1.169	5.942	49.563	4.531	2.233	3.781	1.088	4.822	1.822	1.808	4.028	2.848		99.866
502020112	Altre utenze	4.992	9.802	3.089	3.966	1.573	7.999	66.724	6.100	3.007	5.090	1.464	6.492	2.453	2.434	5.422	3.834		134.441
502020115	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	300	590	186	239	95	481	4.016	367	181	306	88	391	148	147	326	231		8.092
502020117	Servizio di vigilanza e sicurezza	19.525	38.341	12.082	15.513	6.154	31.286	260.988	23.858	11.760	19.909	5.727	25.393	9.593	9.521	21.210	14.998		525.858
503010101	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.930	11.646	3.670	4.712	1.869	9.503	79.275	7.246	3.572	6.047	1.740	7.713	2.914	2.892	6.442	4.555		159.726
509010101	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	77	152	48	61	24	124	1.029	94	46	79	23	100	38	38	84	59		2.076
Totale costi indiretti ribaltati		60.176	127.137	35.252	51.246	22.056	83.016	768.173	90.715	42.891	48.496	21.106	79.507	46.428	42.088	68.106	70.992	-	1.657.385
Totale costi		3.371.418	2.019.100	1.005.985	392.042	277.273	1.596.139	6.086.214	7.303.095	631.527	256.586	152.196	395.017	548.165	332.737	741.417	549.334	1.597.564	27.255.809
	Risultato d'esercizio	647.957	1.092.022	261.867	392.042	175.078	425.759	4.814.198	508.531	346.689	256.586	152.196	395.017	541.757	332.337	712.116	549.334	- 11.603.486	-

Legenda delle strutture

Codice	Descrizione struttura
DG	Direzione generale
UOC CS	UOC Coordinamento scientifico
UOC IES	UOC Integrazione sanitaria e socio-sanitaria per l'equità nella salute
DS	Direzione sanitaria
UOS SMT	UOS Salute e mediazione transculturale
UOC OS	UOC Odontoiatria sociale
UOC PS	UOC Prevenzione sanitaria
UOC IRP	UOC Rapporti internazionali, con le Regioni e gestione del ciclo di progetto
UOC EP	UOC Epidemiologia
DA	Direzione amministrativa
UOS CG	UOS Controllo di gestione
UOS SIS	UOS Sistema informativo e statistico
UOC AGL	UOC *Governance* affari amministrativi e legali
UOC BF	UOC Bilancio e fiscale
UOC ABP	UOC Acquisizione beni e servizi, patrimonio
UOC RU	UOC Risorse umane

Note:

(1) Nella struttura Direzione generale vengono rilevati anche i ricavi e i costi relativi alla Rete nazionale per le problematiche di assistenza in campo socio-sanitario legate alle popolazioni migranti e alla povertà (ReNIP), nell'ambito del Progetto interregionale.

(2) Nella struttura UOC Rapporti internazionali, con le Regioni e gestione del ciclo di progetto (UOC IRP) vengono rilevati anche i ricavi e i costi relativi ai progetti con finanziamento esterno (es: Ministero della Salute).
Alla stessa UOC afferiscono costi e ricavi dei progetti di salute globale e di internazionalizzazione, nell'ambito del Progetto interregionale, come pure quelli del progetto Albania.

(3) Alla UOC Epidemiologia afferiscono costi e ricavi dell'Osservatorio epidemiologico nazionale (OENES), nell'ambito del Progetto interregionale.

(4) I fattori comuni accolgono ricavi e costi non direttamente attribuibili alle strutture.

(5) Le immobilizzazioni non rientrano nei totali, in quanto oggetto di ammortamento.

(6) Si tratta di beni e servizi non sanitari, i cui importi complessivi sono stati previsti dai centri gestori (UOS Acquisizione beni e servizi, patrimonio e UOS Sistema informativo e statistico), ribaltati sulle strutture in funzione di opportuni *driver* .
In particolare, l'acquisto di materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere, i servizi di pulizia, le utenze (elettriche, idriche, gas), il servizio di vigilanza e sicurezza, la manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze e le imposte e tasse (escluso IRAP e IRES, per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani) sono stati ribaltati sulla base dei m^2 occupati dalle diverse strutture.
Invece, i costi relativi ai buoni pasto (sottoconto "Mensa dipendenti"), i servizi di assistenza informatica e le utenze telefoniche sono stati ribaltati in funzione delle unità di personale, espresse in termini di full time equivalent (FTE).

Budget generale INMP 2025 - Dettaglio progetti per mastro (Piano dei conti di contabilità generale) **Report n. 4**

Codice commessa	Descrizione commessa	Immobiliz-zazioni	Acquisti di beni sanitari	Acquisti di beni non sanitari	Acquisti servizi sanitari	Acquisti di servizi non sanitari	Personale dipendente (incl.IRAP)	Altri oneri diversi di gestione (*)	IRAP su coll.ri e pers. assimilato a lavoro dip.	Totale	Totale annualità
Progetti a finanziamento esterno (PFE)											
MININT_24_01	Identificazione e presa in carico di persone vulnerabili, e piano formativo nazionale sull'applicazione del protocollo per la determinazione dell'età dei MSNA	0	0	4.000	42.000	24.750	147.750	11.000	4.200	233.700	
MINSAL_24_01	Protocollo tra il Governo della Repubblica italiana e il Consiglio dei ministri della Repubblica di Albania per il rafforzamento della collaborazione in materia migratoria di cui alla legge 21 febbraio 2024, n. 14	210.000	160.000	0	550.000	34.472	750.870	853.638	0	2.558.980	
PNES_IN45102	Realizzazione piattaforma per attività di formazione e informazione	0	0	0	0	76.512	59.320	500	0	136.332	
PNES_IN45202	Popolamento dei dati in piattaforma e analisi socio-econometriche ed epidemiologiche	0	0	0	0	9.289	15.434	300	379	25.402	
PNES_IN4K103	Formazione del personale sanitario e socio - sanitario e informazione/educazione alla popolazione target	0	0	0	0	186.850	31.824	1.075	0	219.749	
PNES_IN4K201	Coordinamento della co-progettazione	0	0	0	37.000	37.000	18.161	4.064	3.500	99.725	
PNRR_M6_SAL1	Cod.prog.PNRR-MAD-2022-12376546-Malattie Croniche non Trasmissibili (MCnT) ad alto impatto sui sistemi sanitari e socio-assistenziali	7.000	1.635	6.000	25.326	38.857	0	19.548	0	98.366	
	Totale Progetti a finanziamento esterno (PFE)	217.000	161.635	10.000	654.326	407.730	1.023.359	890.125	8.079	**3.372.254**	
	%	6,4%	4,8%	0,3%	19,4%	12,1%	30,3%	26,4%	0,2%	**100%**	
Progetti finanziati internamente su Progetto interregionale (PI)											
INMP_13_0101	Co-progettazione per la realizzazione di interventi sanitari e socio-sanitari a sostegno della popolazione ucraina	0	0	0	89.988	34.439	0	4.000	0	128.427	319.822
INMP_13_0102	Sviluppo di un sistema di sorveglianza dell'infezione da Rift Valley virus (RVFV) e dell'infezione da febbre emorragica della Crimea-Congo (CCHFV) nella popolazione migrante in Italia	0	4.000	0	28.000	4.500	0	2.098	0	38.598	
INMP_13_0104	Intervento socio-sanitario per il contrasto delle diseguaglianze di salute nel territorio di Cosenza	20.453	19.100	0	20.927	64.322	0	13.191	0	137.993	
INMP_2013_02	Osservatorio Epidemiologico Nazionale per l'Equità nella Salute (OENES 2013)	0	0	0	0	6.604	0	8.200	0	14.804	
INMP_2014_01	Rete nazionale per le problematiche di assistenza in campo socio-sanitario legate alle popolazioni migranti e alla povertà (ReNIP 2014)	0	0	0	54.019	0	0	0	0	54.019	60.364
INMP_2014_02	Osservatorio Epidemiologico Nazionale per l'Equità nella Salute (OENES 2014)	0	0	0	0	5.000	0	1.345	0	6.345	
INMP_2014_03	IRP - Sanità Pubblica 2014	0	0	0	752.780	0	0	0	0	752.780	

Codice commessa	Descrizione commessa	Immobiliz-zazioni	Acquisti di beni sanitari	Acquisti di beni non sanitari	Acquisti servizi sanitari	Acquisti di servizi non sanitari	Personale dipendente (incl.IRAP)	Altri oneri diversi di gestione (*)	IRAP su coll.ri e pers. assimilato a lavoro dip.	Totale	Totale annualità
INMP_14_0301	Supporto alle attività ambulatoriali della ASL Roma 1 di tutela della salute dei detenuti presso la casa circondariale di Regina Coeli, con particolare riferimento a coloro che versano in condizioni di marginalità socio-economica	0	10.000	0	258.150	8.000	0	1.200	0	277.350	1.030.130
INMP_15_0105	PianoComunicazione1	0	0	0	0	242.866	0	0	0	242.866	264.637
INMP_2015_05	IRP/SGC - Salute globale 2015	0	16.771	0	0	0	0	5.000	0	21.771	
INMP_16_0102	Piani terapeutico riabilitativi personalizzati (PTRP) orientati alla presa in carico individualizzata di pazienti dell'ambulatorio con problemi di salute mentale e appartenenti alle fasce vulnerabili della popolazione	0	0	0	175.000	0	0	0	0	175.000	481.844
INMP_16_0103	Rafforzamento della capacità programmatoria e gestionale della rete delle Regioni italiane e degli stakeholder nazionali e internazionali	0	0	0	0	0	0	14.114	0	14.114	
INMP_16_0104	Identificazione di target molecolari per la prevenzione e terapia delle fibrosi da eccessiva produzione di componenti della matrice extracellulare	0	74.530	0	14.000	4.034	0	1.100	1.134	94.798	
INMP_16_0107	PianoComunicazione2	0	0	0	0	85.237	0	8.000	2.500	95.737	
INMP_16_0108	Interventi per l'attivazione del Centro Nazionale per la Mediazione Transculturale in ambito Sanitario	0	0	0	0	98.195	1.000	3.000	0	102.195	
INMP_17_0101	Riduzione nelle disuguaglianze di salute con percosri integrati di presa in carico	0	0	0	108.450	9.550	0	0	0	118.000	671.269
INMP_17_0102	Miglioramento della presa in carico dei bisogni di salute della popolazione vulnerabile attraverso il potenziamento quali-quantitativo degli interventi di outreach dell'INMP e l'integrazione con le attività del Poliambulatorio	0	0	0	84.108	3.392	0	0	0	87.500	
INMP_17_0103	Intervento di contrasto alle disuguaglianze di salute nel territorio della ASP di Palermo, con focus su Lampedusa	1.015	1.500	0	106.218	153	0	22.114	0	131.000	
INMP_17_0104	Intervento socio-sanitario per il contrasto delle diseguaglianze di salute nel territorio della ASL Lanciano-Vasto-Chieti, con focus sulla salute orale	0	33.773	5.842	60.000	5.512	0	10.100	1	115.228	
INMP_2017_06	Internazionalizzazione 2017	0	0	4.575	176.750	13.500	2.000	22.716	0	219.541	
INMP_18_0101	Progetto Lampedusa. Attivazione di postazione medicalizzata 118 e definizione di protocolli di presa in carico e assistenza della popolazione migrante (secondo Legge n. 50/2023)	0	0	1.250	1.002.420	174.562	0	7.275	0	1.185.507	1.284.505
INMP_18_0102	ValutazioneInterventiMedicinaSociale	4.250	0	349	0	84.301	0	10.098	0	98.998	
INMP_2019_01	Rete nazionale per le problematiche di assistenza in campo socio-sanitario legate alle popolazioni migranti e alla povertà (ReNIP 2019)	0	0	0	113.662	0	0	0	0	113.662	1.900.000
INMP_19_0101	Progetto Lampedusa. Attivazione di postazione medicalizzata 118 e definizione di protocolli di presa in carico e assistenza della popolazione migrante (secondo Legge n. 50/2023)2	0	0	0	940.610	0	0	0	0	940.610	

Codice commessa	Descrizione commessa	Immobiliz-zazioni	Acquisti di beni sanitari	Acquisti di beni non sanitari	Acquisti servizi sanitari	Acquisti di servizi non sanitari	Personale dipendente (incl.IRAP)	Altri oneri diversi di gestione (*)	IRAP su coll.ri e pers. assimilato a lavoro dip.	Totale	Totale annualità
INMP_19_0102	Rafforzamento della capacità programmatoria e gestionale della rete delle Regioni italiane e degli stakeholder nazionali e internazionali2	0	0	0	0	132.307	301.783	7.638	4.000	445.728	
INMP_19_0103	Salute orale delle gestanti	0	0	0	350.000	43.800	0	6.200	0	400.000	
INMP_2020_01	Rete nazionale per le problematiche di assistenza in campo socio-sanitario legate alle popolazioni migranti e alla povertà (ReNIP 2020)	0	0	0	655.780	0	0	0	0	655.780	
INMP_2020_02	Osservatorio Epidemiologico Nazionale per l'Equità nella Salute (OENES 2020)	10.000	0	0	79.925	49.996	0	0	0	139.921	
INMP_20_0101	Climate Change e Salute: un Modello di Sostenibilità per il Futuro dell'Egitto2	0	0	500	300.000	0	0	49.500	0	350.000	
INMP_20_0102	Valutazione del biofilm polimicrobico del cavo orale in pazienti con vulnerabilità sociale portatori di protesi odontoiatriche mobili ad appoggio mucoso e fisse su impianti osteointegrativ	120.000	1.000	6.000	1.000	25.000	0	2.000	0	155.000	1.900.000
INMP_20_0103	Attività di promozione della salute presso il Centro Sportivo Pino Daniele di Caivano2	3.000	12.000	5.000	222.691	3.000	0	15.000	5.000	265.691	
INMP_20_0104	Piani terapeutico riabilitativi personalizzati (PTRP) orientati alla presa in carico individualizzata di pazienti dell'ambulatorio con problemi di salute mentale e appartenenti alle fasce vulnerabili della popolazione2	0	0	0	34.500	0	0	0	0	34.500	
INMP_20_0105	Cure primarie	0	0	0	74.500	32.400	0	1.100	0	108.000	
INMP_2020_05	IRP/SGC - Salute globale 2020	0	62.000	0	58.229	30.000	0	10.000	0	160.229	
INMP_2020_06	Internazionalizzazione 2020	0	0	0	0	19.500	0	11.379	0	30.879	
INMP_2021_01	Rete nazionale per le problematiche di assistenza in campo socio-sanitario legate alle popolazioni migranti e alla povertà (ReNIP 2021)	0	0	0	1.900.000	0	0	0	0	1.900.000	1.900.000
Totale Progetti finanziati internamente su Progetto interregionale (PI)		158.718	234.674	23.516	7.661.707	1.180.170	304.783	236.368	12.635	**9.812.571**	**9.812.571**
%		1,6%	2,4%	0,2%	78,1%	12,0%	3,1%	2,4%	0,1%	**100%**	
Totale commesse progettuali (PFE+PI)		375.718	396.309	33.516	8.316.033	1.587.900	1.328.142	1.126.493	20.714	**13.184.825**	
%		2,8%	3,0%	0,3%	63,1%	12,0%	10,1%	8,5%	0,2%	**100%**	

Nota: (*) Gli altri oneri diversi di gestione sono rappresentanti in misura prevalente dai costi di missione

Budget generale INMP 2025 - Riepilogo risorse umane in termini di *full time equivalent (FTE)* per struttura

Report n. 5

Ruolo	Qualifica	DG	UOC CS	UOC IES	DS	UOS SMT	UOC OS	UOC PS	UOC IRP	UOC EP	DA	UOS CG	UOS SIS	UOC AGL	UOC BF	UOC ABP	UOC RU	Totale FTE
Direzione	Direttore generale	1,00																1,00
	Direttore sanitario				1,00													1,00
	Direttore amministrativo										1,00							1,00
Totale FTE Direzione		*1,00*	-	-	*1,00*	-	-	-	-	-	*1,00*	-	-	-	-	-	-	*3,00*
Ruolo sanitario	Dirigente medico direttore UOC		1,00	1,00				1,00	1,00									4,00
	Dirigente odontoiatra direttore UOC universitario						1,00											1,00
	Dirigente medico responsabile UOS							1,00	1,00									2,00
	Dirigente sanitario non medico responsabile UOS					1,00												1,00
	Dirigente medico con alta specializzazione							3,00		1,00								4,00
	Dirigente medico/odontoiatra						2,00	12,50	1,00									15,50
	Dirigente sanitario non medico		1,00					5,00										6,00
	Collaboratore professionale sanitario esperto infermiere						0,10	0,90										1,00
	Collaboratore professionale sanitario infermiere/tecnico		1,00				0,10	6,90										8,00
Totale FTE Ruolo sanitario		-	*3,00*	*1,00*	-	*1,00*	*3,20*	*30,30*	*3,00*	*1,00*	-	-	-	-	-	-	-	*42,50*
Ruolo professionale	Dirigente professionale														1,00			1,00
	Collaboratore professionale ingegnere														1,00			1,00
Totale FTE Ruolo professionale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	*2,00*	-	-	*2,00*
Ruolo tecnico	Dirigente tecnico direttore UOC									1,00								1,00
	Dirigente tecnico responsabile UOS		1,00										1,00					2,00
	Collaboratore professionale tecnico	1,00	2,00					3,00	1,00	2,00								9,00
	Assistente tecnico												3,50					3,50
	Coadiutore tecnico							0,50										0,50
Totale FTE Ruolo tecnico		*1,00*	*3,00*	-	-	-	-	*3,50*	*1,00*	*3,00*	-	-	*4,50*	-	-	-	-	*16,00*
Ruolo amministrativo	Dirigente amministrativo direttore UOC													1,00	1,00	1,00	1,00	4,00
	Dirigente amministrativo responsabile UOS											1,00						1,00
	Collaboratore professionale amministrativo		2,00	1,00	1,00				5,00			1,00		3,00	1,00	1,00	5,00	20,00
	Assistente amministrativo	2,00	2,00		2,00								1,00	2,00	3,00	1,00	3,00	16,00
	Coadiutore amministrativo liv. BS (Mediatore)					1,00		9,00										10,00
	Coadiutore amministrativo							2,00										2,00
Totale FTE Ruolo amministrativo		*2,00*	*4,00*	*1,00*	*3,00*	*1,00*	-	*11,00*	*5,00*	-	-	*2,00*	*1,00*	*6,00*	*5,00*	*3,00*	*9,00*	*53,00*
	Totale FTE personale dipendente INMP	3,00	10,00	2,00	3,00	2,00	3,20	44,80	9,00	4,00	-	2,00	5,50	6,00	7,00	3,00	9,00	113,50
	Totale risorse umane FTE INMP	**4,00**	**10,00**	**2,00**	**4,00**	**2,00**	**3,20**	**44,80**	**9,00**	**4,00**	**1,00**	**2,00**	**5,50**	**6,00**	**7,00**	**3,00**	**9,00**	**116,50**

Ruolo	Qualifica	DG	UOC CS	UOC IES	DS	UOS SMT	UOC OS	UOC PS	UOC IRP	UOC EP	DA	UOS CG	UOS SIS	UOC AGL	UOC BF	UOC ABP	UOC RU	Totale FTE

Legenda delle strutture

Codice	Descrizione struttura
DG	Direzione generale
UOC CS	UOC Coordinamento scientifico
UOC IES	UOC Integrazione sanitaria e socio-sanitaria per l'equità nella salute
DS	Direzione sanitaria
UOS SMT	UOS Salute e mediazione transculturale
UOC OS	UOC Odontoiatria sociale
UOC PS	UOC Prevenzione sanitaria
UOC IRP	UOC Rapporti internazionali, con le Regioni e gestione del ciclo di progetto
UOC EP	UOC Epidemiologia
DA	Direzione amministrativa
UOS CG	UOS Controllo di gestione
UOS SIS	UOS Sistema informativo e statistico
UOC AGL	UOC *Governance* affari amministrativi e legali
UOC BF	UOC Bilancio e fiscale
UOC ABP	UOC Acquisizione beni e servizi, patrimonio
UOC RU	UOC Risorse umane

Budget generale INMP 2025 - *Driver* per ribaltamenti Report n. 6

Metri^2

Codice Cdc	Descrizione estesa Cdc	M^2	%
00000001	**Direzione generale**	60,60	3,7%
00020001	UOC Coordinamento scientifico	97,37	6,0%
00020101	UOS Formazione e comunicazione	21,63	1,3%
Totale UOC Coordinamento scientifico		119,00	7,3%
00040001	**UOC UOC Integrazione sanitaria e socio-sanitaria per l'equità nella salute**	37,50	2,3%
03000001	**Direzione sanitaria**	48,15	3,0%
03000101	UOS Salute e mediazione transculturale	19,10	1,2%
03010001	**UOC Odontoiatria sociale**	97,11	5,9%
03020001	**UOC Prevenzione sanitaria**	714,49	43,8%
03020101	UOS Salute mentale	95,56	5,9%
Totale UOC Prevenzione sanitaria		810,05	49,6%
03040001	UOC Rapporti internazionali, con le Regioni e gestione del ciclo di progetto (UOC IRP)	56,71	3,5%
03040101	UOS Salute globale e cooperazione sanitaria	17,34	1,1%
Totale UOC IRP		74,05	4,5%
03050001	**UOC Epidemiologia**	36,50	2,2%
04000001	**Direzione amministrativa**	61,79	3,8%
00000101	UOS Controllo di gestione	17,78	1,1%
00000201	UOS Sistema informativo e statistico	78,81	4,8%
04019901	**UOC *Governance* affari amministrativi e legali**	29,78	1,8%
04020001	**UOC Bilancio e fiscale**	29,55	1,8%
04040001	**UOC Acquisizione beni e servizi, patrimonio**	65,83	4,0%
04050001	**UOC Risorse umane**	46,55	2,9%
	Totale m^2 INMP	**1.632,15**	**100%**

Risorse umane in termini di *full time equivalent* (FTE)

Codice Cdc	Descrizione estesa Cdc	FTE totali	%
00000001	**Direzione generale**	4,00	3,4%
00020001	UOC Coordinamento scientifico	5,00	4,3%
00020101	UOS Formazione e comunicazione	5,00	4,3%
Totale UOC Coordinamento scientifico		10,00	8,6%
00040001	**UOC UOC Integrazione sanitaria e socio-sanitaria per l'equità nella salute**	2,00	1,7%
03000001	**Direzione sanitaria**	4,00	3,4%
03000101	UOS Salute e mediazione transculturale	2,00	1,7%
03010001	**UOC Odontoiatria sociale**	3,20	2,7%
03020001	**UOC Prevenzione sanitaria**	36,60	31,4%
03020101	UOS Salute mentale	8,20	7,0%
Totale UOC Prevenzione sanitaria		44,80	38,5%
03040001	UOC Rapporti internazionali, con le Regioni e gestione del ciclo di progetto (UOC IRP)	7,00	6,0%
03040101	UOS Salute globale e cooperazione sanitaria	2,00	1,7%
Totale UOC IRP		9,00	7,7%
03050001	**UOC Epidemiologia**	4,00	3,4%
04000001	**Direzione amministrativa**	1,00	0,9%
00000101	UOS Controllo di gestione	2,00	1,7%
00000201	UOS Sistema informativo e statistico	5,50	4,7%
04019901	**UOC *Governance* affari amministrativi e legali**	6,00	5,2%
04020001	**UOC Bilancio e fiscale**	5,00	4,3%
04040001	**UOC Acquisizione beni e servizi, patrimonio**	5,00	4,3%
04050001	**UOC Risorse umane**	9,00	7,7%
	Totale FTE INMP	**116,50**	**100%**

Nota: Nel n. di FTE sono stati considerati anche i Direttori e i dipendenti a tempo determinato. Restano escluse, invece, le risorse reclutate a qualsiasi titolo sui progetti.