

N. 5311
TAB. 15
ANNESSO 5

CAMERA DEI DEPUTATI

DISEGNO DI LEGGE

PRESENTATO DAL MINISTRO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
(SINISCALCO)

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2005
e bilancio pluriennale per il triennio 2005-2007

Presentato il 30 settembre 2004

TABELLA n. 15

**Stato di previsione del Ministero della salute
per l'anno finanziario 2005**

ANNESSO N. 5

CONTO CONSUNTIVO

ENTE OSPEDALIERO POLICLINICO «S. MATTEO» DI PAVIA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2003

TABELLA N. 15

**Stato di previsione del Ministero della salute
per l'anno finanziario 2005**

ANNESSO N. 5

CONTO CONSUNTIVO

ENTE OSPEDALIERO POLICLINICO «S. MATTEO» DI PAVIA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2003

DELIBERAZIONE n° R. Comm. 4/0415/04 e Prot. n. 0032034/2003 del 3 AGO 2004

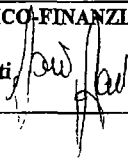
Pag.
1/4

OGGETTO :
ADOZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO 2003

STRUTTURA PROPONENTE: ECONOMICO-FINANZIARIA

Affari Istituzionali

Il Responsabile del procedimento Rag. Santi



SEGUE: DELIBERAZIONE n° R. Comm. 4/0415/04 e Prot. n. 0032034/2003 del 3 AGO 2004

Pag. 2/2

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

VISTO il decreto del Ministro della Sanità (ora Salute) del 22/6/2001 di nomina del sottoscritto a Commissario Straordinario dell'Istituto;

PREMESSO:

- a) che il Bilancio di Esercizio in ragione delle nuova contabilità, anche a norma (per quanto applicabile) dell'art. 14 della L.R. n. 31/97 è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa (sanità e ricerca), dalla relazione sulla gestione, dai modelli del personale (mod. A) e dal verbale del Collegio dei Revisori (o sindacale);
- b) che, a tale riguardo, si applicano i principi stabiliti dai commi 3 e 4 dell'art. 2423 del codice civile, così come integrato e modificato dal D. Lgs. 127/91, in particolare ai fini di cui al comma 1, numero 2, dell'art. 2123 bis del codice civile;

ATTESO che la Regione Lombardia:

- c) con nota del Direttore Generale Sanità n. H1.2002.0039794 del 15/7/2004, ha fornito le disposizioni e i dati necessari per l'approvazione del presente Bilancio di Esercizio 2003;
- d) con comunicazione (via e-mail), sempre del Direttore Generale Sanità del 13/7/2004, viene garantita pure a questo Istituto, l'erogazione da parte della Regione delle risorse aggiuntive per tutto il personale di cui agli accordi regionali con le OO.SS. in materia;
- e) ha disposto l'abbattimento (nota n. H1.2004.0039794 del 15/7/2004) dei ricavi da prestazioni erogate nell'esercizio in questione; abbattimento pari a 15,4356 mli di euro, di cui 13,918 mli di euro per ricoveri e 1,518 mli di euro per attività ambulatoriale;
- f) ha disposto con D.G.R.L. n. VII/17250 del 23/4/2004, un minor riconoscimento di 2,6 mli di euro per le c.d. "funzioni", rispetto a quanto già riconosciute nel 2002 (complessivi 29.231,248 mli di euro) e, 1,9 mli di euro per la "eccellenza" precedentemente assicurata per 5,5 mli di euro e riconosciuta solo per 3,6 mli di euro;

DATO ATTO che, in concreto, il Bilancio di Esercizio ha registrato un disavanzo causato principalmente dalle voci di minor ricavo disposte dalla Regione Lombardia (cfr. nota di cui al prec. punto c) di cui al prospetto che segue; ricavi che se attribuiti avrebbero determinato un esercizio con un utile consistente:

PROSPETTO DI RAFFRONTO (euro x 1.000)

Disavanzo da B.E. 2003	-	3,699
Ricavi		
Abbattimenti D.R.G.		13,918
Abbattimenti prest. amb.		1,518
Minori riconoscimenti per funzioni e per la eccellenza		4,560
Utile economico gestionale		+ 16,297

STRUTTURA PROPONENTE: ECONOMICO-FINANZIARIA

Affari Istituzionali

Responsabile del procedimento Rag. Santi

[Firma]

SEGUE: DELIBERAZIONE n° R. Comm. 4/0415/04 e Prot. n. 0032034/2003 del 3 AGO 2004

Pag.
3/3

SU CONFORME proposta del Responsabile della Struttura economico-finanziaria e responsabile pure del procedimento;

DELIBERA

Per le ragioni di cui in parte motiva:

1. **di adottare** il Bilancio di Esercizio 2003 di questo Istituto, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, con relativi allegati (in particolare nota per l'evidenziazione delle spese del personale e relazione sulla gestione), documentazione (nella triplice classificazione da codice civile, da Regione, da Ministero dell'Economia e delle Finanze, di concerto con Ministero della Salute) facente parte integrante del presente deliberato (ancorché non unita materialmente per ragioni di fascicolazione e depositata agli atti d'Ufficio), secondo le seguenti risultanze:

A. STATO PATRIMONIALE (euro x 1.000)

Totale Attivo		336.131
Patrimonio netto	130.679	
Passivo	205.452	
Totale passivo		336.131

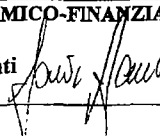
B. CONTO ECONOMICO (euro x 1.000)

Valore Produzione		263.071
DRG	140.475	
Prest. Amb.	22.161	
Funzioni	30.171	
Farmaci H	11.994	
Altri Proventi	51.729	
Costi Capitalizzati	6.541	
	<u> </u>	
Costi della Produzione		256.648
Personale	126.389	
Beni e servizi	122.582	
Ammortamenti	7.677	
	<u> </u>	
Differenza tra valore e costi		6.423
Oneri/Proventi Finanziari e straordinari		- 1.489
Imposte d'esercizio		- 8.633
Perdita d'esercizio		- 3.699

STRUTTURA PROPONENTE: ECONOMICO-FINANZIARIA

Affari Istituzionali

Responsabile del procedimento Rag. Santi



SEGUE: DELIBERAZIONE n° R. Comm. 4/0415/04 e Prot. n. 0032034/2003 del 3 AGO 2004

Pag.
4/4

2. di trasmettere il presente provvedimento, corredato dal Bilancio di Esercizio 2003 con relativi allegati, anche per il controllo di cui al combinato disposto degli artt. 16, 17 e 18 del D.P.R. 617/80 e dell'art. 4 -8° comma- della L. 412/91, disponendone la pubblicazione e la trasmissione, in copia:
- al Ministero della Salute,
 - al Ministero dell'Economia e delle Finanze,
 - alla Giunta della Regione Lombardia (anche, con riferimento agli artt. 13, comma 6/a e 14 della L.R. 31/97),
 - al Collegio dei Revisori dell'Istituto;
3. di dare atto che, ai sensi della L. 241/90, responsabile del procedimento e proponente del presente provvedimento, nonché dell'istruttoria e della relativa completa esecuzione è il Rag. Santi responsabile, pure, della Struttura economico-finanziaria dell'Istituto, con invio alle Autorità di vigilanza, pure del verbale del Collegio dei Revisori, non appena redatto.

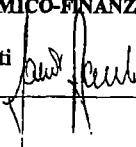
IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(Dr. Giovanni Azzaretti)




STRUTTURA PROPONENTE: ECONOMICO-FINANZIARIA

Affari Istituzionali

Responsabile del procedimento Rag. Santi



RELATA DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto incaricato del relativo servizio attesta che la presente deliberazione è in corso di pubblicazione all'Albo dell'Istituto dal 5-8-2004 al 20-8-2004

Pavia, 5-8-2004.....

L'INCARICATO
(.....*Albani*.....)



COPIA (COMPOSTA DA N ³..... FOGLI)
CONFORME ALL'ORIGINALE ESISTENTE AGLI
ATTI DELL'I.R.C.C.S. SAN MATTEO.
PAVIA, 5 AGO. 2004

AFFARI ISTITUZIONALI
Dr Franco Marazza

ALLEGATO, NON UNITO MATERIALMENTE,
 ALLA DELIBERAZIONE N. R. COMM. 0415/04
 DEL 3 AGO 2004

Stato patrimoniale al 31 dicembre 2003 e al 31 dicembre 2002
 (valori Euro)

	31-dic-03	31-dic-02
ATTIVO		
A IMMOBILIZZAZIONI		
AI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1 Costi di impianto e di ampliamento	-	-
2 Costi di ricerca e sviluppo	-	-
3 Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere di ingegno	459.774	70.348
4 Altre immob. immateriali	-	-
5 Immobilizzazioni in corso e acconti	907.905	835.380
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.367.679	905.728
AII IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1 Terreni	24.162.205	25.508.340
2 Fabbricati	67.601.422	60.984.015
3 Impianti e macchinari	1.562.333	2.005.201
4 Attrezzature sanitarie	24.258.346	21.146.005
5 Mobili e arredi	2.868.254	3.237.010
6 Automezzi	9.557	40.556
7 Altri beni	1.472.052	1.182.053
8 Costi di manutenzione straordinaria	-	-
9 Immobilizzazioni in corso e acconti	17.062.140	17.507.010
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	138.996.309	131.610.190
AIII IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1 Crediti	34.233.110	31.725.813
2 Titoli	26.512.070	2.651.255
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	60.745.180	34.377.068
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (AI+AII+AIII)	201.109.168	166.892.986
B ATTIVO CIRCOLANTE		
BI SCORTE		
1 Sanitarie	11.623.692	10.705.271
2 Non sanitarie	1.004.101	1.149.210
3 Acconti	-	-
TOTALE SCORTE	12.627.793	11.854.481
BII CREDITI DA:		
1 Regioni	40.114.247	21.639.135
2 Comuni, Prefetture e altri Enti Pubblici	-	41.803
3 AA.SS.LL.	66.536.143	49.831.247
4 Erario	-	-
5 Altri	11.264.467	14.286.786
TOTALE CREDITI	117.914.857	85.798.971
BIII ATTIVITA' FINANZIARIE		
1 Titoli a breve	-	-
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-
BIV DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1 Cassa	-	-
2 Istituto tesoriere	-	-
3 Conto corrente postale	62.829	60.673
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	62.829	60.673
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (BI+BII+BIII+BIV)	130.605.479	97.714.125
C RATEI E RISCOI	4.416.130	4.235.254
TOTALE RATEI e RISCOI	4.416.130	4.235.254
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	336.130.777	268.842.564

Stato patrimoniale al 31 dicembre 2003 e al 31 dicembre 2002
(valori in Euro)

PASSIVO	31-dic-03	31-dic-02
A PATRIMONIO NETTO		
AI Contributi in conto capitale da Ministero/Regione indistinti		
AII Contributi in conto capitale da Ministero/Regione vincolati	145.889.231	128.087.110
AIII Fondo di dotazione	22.236.666	22.236.666
AIV Contributi per ripiani perdite esercizi precedenti		-
AVI Utili (Perdite) portati a nuovo	33.748.002	25.123.697
AVII Utile (Perdita) d'esercizio	3.699.210	8.624.305
TOTALE PATRIMONIO NETTO (DEFICIT)	130.678.685	116.575.774
B FONDI PER RISCHI E ONERI		
BI Per imposte		-
BII Rischi	3.474.148	3.362.148
BIII Altri	8.405.340	2.025.340
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	11.879.488	5.387.488
C PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI		
TOTALE PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI		
D DEBITI		
1 Mutui		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	907.614	1.058.703
2 Regione	9.564.000	3.725.204
3 Comuni		-
4 A.A.S.S.I.L.		-
5 Debiti verso fornitori	140.797.147	106.650.505
6 Debiti verso Istituto tesoriere	4.274.136	1.011.451
7 Debiti tributari	4.237.302	4.009.174
8 Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza	7.937.118	7.273.128
9 Altri debiti	16.275.147	11.110.505
TOTALE DEBITI	183.992.464	134.838.670
E RATEI E RISCONTI	9.580.140	12.040.432
TOTALE RATEI e RISCONTI	9.580.140	12.040.432
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	336.130.777	268.842.364
D CONTI D'ORDINE		
1 Beni di terzi in comodato	8.282.623	6.643.340
2 Depositi cauzionali	85.019	2.715.613

L. COMMISSARIO STRAORDINARIO
(Dr. Giovanni Azimonti)

Conto economico per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2003 comparato con il 2002
(valori in Euro)

	2003	2002
A VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Contributi in conto esercizio	58.573.178	50.446.121
2 Proventi e ricavi diversi	4.822.293	2.430.120
3 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	236.250	222.290
4 Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	3.782.212	3.325.283
5 Utilizzi fondi e Costi capitalizzati	6.541.114	6.754.100
6 Ricavi per prestazioni sanitarie	189.116.316	175.538.039
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	263.071.363	238.715.953
B COSTI DELLA PRODUZIONE		
1 Acquisti di esercizio	78.022.100	73.071.521
2 Manutenzioni e riparazioni	7.858.602	8.655.005
3 Costi per prestazioni di servizi da Pubblico	1.513.833	1.293.001
4 Costi per prestazioni di servizi da Privato	24.065.130	25.926.212
5 Godimento beni di terzi	1.581.587	2.948.015
6 Personale del Ruolo Sanitario	95.967.538	85.994.175
7 Personale del Ruolo Professionale	622.256	382.021
8 Personale del Ruolo Tecnico	23.143.844	20.673.814
9 Personale del Ruolo Amministrativo	6.655.529	6.468.001
10 Spese amministrative e generali	4.054.578	5.405.110
11 Servizi Appaltati		
12 Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	241.702	249.551
13 Ammortamenti delle Immobilizzazioni Materiali	7.435.663	7.114.122
14 Svalutazioni dei crediti		-
15 Variazioni delle rimanenze	- 774.102	- 784.169
16 Accantonamenti tipici dell'esercizio	6.260.000	1.493.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	256.648.260	238.889.379
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	6.423.103	- 173.427
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1 Oneri finanziari	- 335.869	- 271.210
2 Interessi	31.974	53.020
3 Entrate varie		-
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 303.895	218.190
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZ.		
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT.FINANZ.		
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1 Minusvalenze		-
2 Plusvalenze		114.795
3 Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria		-
4 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche		-
5 Sopravvenienze e insussistenze attive		-
6 Sopravvenienze e insussistenze passive	- 1.185.214	- 75.275
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	- 1.185.214	39.520
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	4.933.994	352.097
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	- 8.633.120	- 8.272.350
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	- 3.699.126	- 8.624.447

CAPOVERDARE STRAORDINARIO
Giovanni Azzariti

Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2003

Giugno 2003

1 Struttura e Natura dell'attività svolta

Il Policlinico San Matteo di Pavia è un Istituto di ricovero e cura a carattere scientifico di diritto pubblico del Servizio Sanitario Nazionale che, nel rispetto della programmazione della Regione Lombardia e del Ministero della Sanità ed entro le linee tracciate attraverso la periodica concertazione con l'A.S.L di Pavia, garantisce il diritto alla salute per la popolazione di un vasto territorio.

Il Policlinico è costituito da due presidi ospedalieri: l'Ospedale San Matteo e il presidio di Belgioioso.

2 Struttura e contenuto del bilancio

Il bilancio al 31 dicembre 2003 del Policlinico San Matteo, costituito da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, è stato redatto secondo quanto previsto dagli art. 2423 e seguenti del codice civile, dalle linee guida interministeriali per il bilancio degli I.R.C.C.S., dalle specifiche linee guida del Ministero della Sanità e dalle linee guida emanate dalla Regione Lombardia, interpretate ed integrate, laddove ritenuto necessario, dai principi contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e da quelli elaborati in ambito internazionale (IASC).

Lo Stato patrimoniale e il conto economico e la nota integrativa sono comparati con i dati del bilancio al 31/12/2002.

Al bilancio è allegata la relazione sulla gestione a commento della gestione complessiva dell'Istituto.

3 Criteri di valutazione, principi contabili e principi di redazione del bilancio d'esercizio

I criteri utilizzati per la valutazione delle voci di bilancio si basano sul principio della prudenza, della competenza e della continuità gestionale.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In particolare, i criteri di valutazione adottati sono i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali.

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in bilancio al costo di acquisto o produzione, comprensivi degli oneri accessori direttamente imputabili.

Gli importi sono al netto delle quote di ammortamento che sono state calcolate in misura costante in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni immateriali che alla data di chiusura dell'esercizio risultassero durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo i criteri precedenti, sarebbero iscritte a tale minor valore.

Qualora negli esercizi successivi venissero meno i motivi che hanno determinato le svalutazioni, sarebbero ripristinati i valori originari.

Immobilizzazioni materiali.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione comprensivo degli oneri accessori al netto degli ammortamenti cumulati e, qualora alla data della chiusura dell'esercizio il valore risulti durevolmente inferiore al costo iscritto, tale costo viene rettificato attraverso un'apposita svalutazione.

Gli ammortamenti imputati al conto economico sono determinati in modo sistematico e costante, sulla base delle aliquote ritenute rappresentative della vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti.

In particolare si applicano le aliquote fiscalmente consentite dal decreto Ministeriale del 31 dicembre 1988 ad eccezione della voce Impianti e macchinari per i quali è stata utilizzata l'aliquota prevista dalle linee guida ministeriali per gli I.R.C.C.S., come segue:

Edifici	3%
Impianti e macchinari	12,5%
Attrezzatura specifica (sanitaria)	12,5%
Mobili ed arredamento	10%
Apparecchiature elettroniche d'ufficio	20%
Beni economici	10%
Autoveicoli da trasporto	20%
Autovetture, motoveicoli e simili	25%

Sui cespiti entrati in funzione nell'esercizio sono calcolati ammortamenti con aliquota pari al 50% dell'aliquota ordinaria. La quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente da quella calcolata in dodicesimi e/o a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

Le spese relative a migliorie ed ammodernamenti (manutenzioni straordinarie) degli immobili e degli impianti sono capitalizzate, nelle rispettive voci di bilancio, nella misura in cui contribuiscono ad incrementare la capacità produttiva dei beni, ovvero la vita utile degli stessi. Quelle che non evidenziano tali requisiti sono considerate costi dell'esercizio e, pertanto, vengono iscritte nel conto economico.

Le immobilizzazioni materiali in corso di esecuzione sono valutate al costo, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, per la sola quota che ragionevolmente possa essere loro imputata.

Scorte

Le scorte di magazzino, distinte in sanitarie e non sanitarie, sono valutate al minore tra il costo medio ponderato ed il valore di realizzazione desumibile dal mercato.

Le scorte di magazzino comprendono le giacenze presso i servizi e i reparti.

Crediti

I crediti sono iscritti al loro valore nominale, rettificato al fine di esprimere il valore di netto realizzo.

In particolare i crediti verso le ASL derivanti dalle attività di ricovero e di prestazioni ambulatoriali sono iscritti sulla base delle tariffe in vigore al momento della prestazione. Tali crediti sono rettificati sulla base del dato verificato al netto degli abbattimenti legati al superamento dei tetti Regionali.

Disponibilità liquide

La giacenze di cassa alla data del 31/12/2003 risulta a zero, l'Ente è debitore nei confronti del Tesoriere per la quota di anticipazione utilizzata che viene iscritta tra i crediti vantati dalla banca per l'importo medesimo.

I crediti verso l'Istituto Tesoriere e verso l'Amministrazione Postale sono iscritti al presumibile valore di realizzo che, nella fattispecie, coincide con il valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono determinati in modo da imputare a conto economico la quota di competenza dell'esercizio dei costi e dei proventi comuni a due o più esercizi, in applicazione del principio della correlazione dei costi e dei ricavi.

I ratei attivi includono anche le degenze in corso al 31 dicembre valorizzate, pro-rata tempore, sulla base delle prestazioni successivamente riconosciute.

I risconti passivi includono anche le attività di ricerca finalizzata, corrente e per sperimentazione farmaci non ancora realizzate a fine esercizio e per le quali sono già stati rilevati tra i ricavi i relativi contributi.

Contributi in conto capitale

I contributi in conto capitale sono rappresentati da fondi assegnati al Policlinico senza obbligo di restituzione, da impiegarsi ad esempio per l'acquisizione di beni mobili ed immobili strumentali, nonché per la ristrutturazione e l'ampliamento dei fabbricati strumentali.

La distinzione tra contributi 'indistinti' e 'vincolati' consente di rilevare separatamente i fondi destinati a particolari finalità.

I contributi in esame:

- sono registrati in una voce ben distinta del patrimonio netto al momento della delibera di erogazione da parte degli enti e dei soggetti che li hanno concessi.
- sono utilizzati annualmente in sede di redazione del bilancio d'esercizio, mediante attribuzione a conto economico di un importo determinato sulla base della vita utile dei beni acquistati con detti contributi al fine di sterilizzarne l'effetto degli ammortamenti.

Fondo di dotazione

E' dato dalla differenza algebrica tra l'attivo ed il passivo patrimoniale alla data del 1 gennaio 1999 (data del passaggio dalla contabilità finanziaria alla contabilità economico-patrimoniale) al netto dei contributi in conto capitale. Tale fondo rimane generalmente inalterato nel tempo e può essere oggetto di variazione solo nei casi eccezionali previsti dalle linee guida regionali e previa autorizzazione dei competenti uffici regionali. Il fondo di dotazione ha alla data del 31 dicembre 2003 una consistenza di €/1000 22.237.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri accolgono stanziamenti per coprire perdite o debiti, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili con esattezza l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale risultante dal loro titolo e comprendono le fatture da ricevere relative all'acquisto di merci e servizi al netto delle note di accredito da ricevere.

Conti d'ordine

Tali conti espongono l'ammontare relativo al sistema degli impegni, dei rischi, dei beni di proprietà presso terzi e dei beni di terzi presso l'azienda.

Costi e ricavi

I costi e ricavi sono iscritti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza temporale ed economica, con rilevazione dei relativi ratei e risconti.

I trasferimenti a titolo di contributo in conto esercizio sono riconosciuti al momento della delibera di assegnazione.

Per i costi e ricavi che derivano da contratti con corrispettivi periodici la data di riconoscimento è relativa al momento della maturazione del corrispettivo.

Imposte sul reddito

Sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti. L'Irpeg è stata calcolata in base al reddito di competenza dell'esercizio; l'Irap è stata determinata, sulla base dei costi per il personale dipendente e per i collaboratori esterni all'Istituto soggetti a tale imposta. L'Irap è stata calcolata secondo il metodo retributivo sulla base di quanto pagato nell'esercizio (criterio di cassa).

4 Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio, l'organico medio dell'Istituto ha seguito la seguente evoluzione, distinta tra personale a tempo indeterminato e personale a tempo determinato.

Personale a tempo indeterminato

	31 dic 2003	31 dic 2002	Variazione
Personale del ruolo sanitario	1.940	1.895	45
Personale del ruolo professionale	6	6	-
Personale del ruolo tecnico	963	949	14
Personale del ruolo amministrativo	<u>212</u>	<u>222</u>	<u>-10</u>
	<u>3.121</u>	<u>3.072</u>	<u>49</u>

La composizione di direttori e revisori e dei relativi compensi è la seguente:

	Numero n.
Direttori	3
Revisori	3

I collaboratori coordinati continuativi sono 131 al 31/12/2003.

5 Analisi delle voci dello Stato Patrimoniale

Di seguito viene illustrato il contenuto delle voci più significative dello stato patrimoniale.

I valori sono tutti espressi in €/1000.

Attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Al 31 dicembre 2003 ammontano a €/1000 1.368 ed includono i costi sostenuti per l'acquisto di licenze d'uso su software.

Il dettaglio della voce è il seguente:

	31 dic 03 €/1000	31 dic 02 €/1000
Diritti di brevetto e di utilizzo delle opere di ingegno	460	70
Immobilizzazioni in corso per sviluppo software	<u>908</u>	<u>836</u>
	<u>1.368</u>	<u>369</u>

Le immobilizzazioni in corso riguardano esclusivamente lo sviluppo di un programma software aziendale (interamente finanziato da contributo in conto capitale della Regione Lombardia).

Immobilizzazioni materiali

Ammontano a €/1000 145.947 al 31 dicembre 2003 come di seguito illustrato:

	31 dic 03 €/1000	31 dic 02 €/1000
Terreni	24.162	25.508
Fabbricati	67.601	60.984
Impianti e macchinari	1.562	2.005
Attrezzature sanitarie	24.259	21.146
Mobili e arredi	2.408	2.767
Beni di elevato valore artistico	362	362
Altro	98	108
Automezzi	10	41
Altri beni	1.472	1.182

Immobilizzazioni in corso e acconti	<u>17.062</u>	<u>17.507</u>
	<u>138.996</u>	<u>131.610</u>

La voce Fabbricati comprende Fabbricati strumentali per €./1000 63.981 e fabbricati non strumentali per circa €./1000 3.620. L'incremento avuto nei Fabbricati strumentali pari a €./1000 4.546 rispetto al dato del 2002, al netto della quota di ammortamento (€./1000 2.171) è determinato per €./1000 2.655 dalla capitalizzazione dei SAL riferiti alla straordinaria manutenzione effettuata sui fabbricati. La parte restante di incremento è determinata dal collaudo finale della nuova Cucina (€./1000 3.692) e dal riscatto della palazzina concessa sino al mese di ottobre 2002 alla società General de Santè ed ora adibita all'attività libero professionale dell'Istituto (€./1000 2.561). Va inoltre segnalato il passaggio dell'unità mobiliare (ex palazzina Avis) da fabbricato strumentale indisponibile a fabbricato disponibile per un valore di €./1000 2.191. La voce immobilizzazioni in corso e acconti è rappresentata, principalmente, da investimenti relativi ai lavori non ancora collaudati delle Sale Operatorie del reparto di Ortopedia, ai lavori di messa a norma della Radiologia Centrale e della Radiodiagnostica, nonché l'attivazione per il 2003 della progettazione della nuova struttura (DEA) ed altre opere minori.

Al 31 dicembre 2003 le immobilizzazioni materiali non risultano gravate da vincoli di ipoteca e da privilegi.

Gli ammortamenti imputati nell'esercizio ammontano a €./1000 7.677 (di cui €./1000 7.435 per immobilizzazioni materiali e €./1000 242 per immobilizzazioni immateriali) e sono stati calcolati su tutti i cespiti ammortizzabili alla data del bilancio.

I cespiti di valore inferiore al milione sono stati ammortizzati al 100% nell'anno di acquisto.

L'importo di €./1000 7.677 iscritto in conto economico alle voci n. B 10 (1) e B 11 (1) e B 12 (1) viene poi rettificato dalla voce A7 "Costi capitalizzati" del Conto Economico per €./1000 6.541 iscritti a fronte della "sterilizzazione" degli ammortamenti operata in accordo con le disposizioni regionali. Pertanto, il carico effettivo a conto economico degli ammortamenti è pari a €./1000 1.136 ed è così formato:

	€./1000
Ammortamento immobilizzazioni materiali	242
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	<u>7.435</u>
Sterilizzazione	<u>6.541</u>
Impatto netto a Conto Economico 2003	<u>1.136</u>

Immobilizzazioni finanziarie

Sono così composte:

	31 dic 03	31 dic 02	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Crediti v/Ministero per contributi	27.564	24.935	2.629
Crediti v/Regione per contributi	<u>6.669</u>	<u>6.791</u>	<u>(122)</u>
Totale crediti	34.233	31.726	2.507
Titoli	<u>26.512</u>	<u>2.651</u>	<u>23.861</u>
	<u>60.745</u>	<u>34.377</u>	<u>26.368</u>

I crediti vs Ministero pari a €/1000 27.564 sono relativi principalmente a crediti per contributi in conto capitale, non ancora erogati, a fronte della costruzione del nuovo padiglione per le malattie infettive (torre AIDS €/1000 4.005), della nuova residenza AIDS (i cui lavori, al 31/12/2003, devono ancora iniziare per €/1000 4.241) e dal contributo erogato per la costruzione del Reparto DEA (€/1000 14.719). L'importo indicato è comprensivo anche dei contributi in conto capitale (€/1000 4.599), ancora da incassare al 31/12/03, per gli anni 2000 (€/1000 1.444), 2001 (€/1000 2.334) e per il 2002 (€/1000 821).

L'importo di €/1000 6.669 è relativo ai crediti per contributi in conto capitale, non ancora erogati, vantati nei confronti della Regione Lombardia per la ristrutturazione dei reparti di odontoiatria (€/1000 582) e di radiologia (€/1000 3.925) per la ristrutturazione delle sale operatorie (€/1000 1.030) e per il saldo della fornitura di apparecchiature per la radiodiagnostica (€/1000 1.132).

I Titoli, pari a €/1000 26.512 si riferiscono a :

- San Paolo 97/04	€/1000	90
- San Paolo 96/06		18
- CCT 1/99 – 2006		687
- CCT 96/03		8
- Fondi Nextra Euro Monetario		22.187
- Fondo Nextra Tesoreria		3.522

L'incremento rispetto al 31/12/2002 è dovuto all'investimento di somme provenienti da contributi diversi per il temporaneo investimento in attesa di realizzazione delle opere in corso.

Attivo circolante

Scorte

La voce in oggetto è rappresentata da materiale sanitario per €/1000 11.548 (31 dicembre 2002 pari a €/1000 10.705) e da materiale non sanitario per €/1000 1.080 (31 dicembre 2002 pari a €/1000 1.149).

	31 dic 03 €/1000	31 dic 02 €/1000	Variazione €/1000
<i>Scorte di materiale sanitario</i>			
Farmaci ed emoderivati	4.151	4.099	52
Materiale diagnostico	1.571	2.099	(528)
Presidi chirurgici e materiale sanitario	<u>5.826</u>	<u>4.507</u>	<u>1.319</u>
	<u>11.548</u>	<u>10.705</u>	<u>843</u>
<i>Scorte di materiale non sanitario</i>			
Materiale economale	507	468	39
Prodotti alimentari	94	79	15
Cancelleria e stampati	69	63	6
Altro materiale non sanitario	<u>410</u>	<u>539</u>	<u>-129</u>
	1.080	1.149	-69
Totale scorte	<u>12.628</u>	<u>11.854</u>	<u>774</u>

L'aumento delle scorte di materiale sanitario al 31 dicembre 2003 è determinato dal solo aumento dei Presidi chirurgici, infatti per i farmaci il magazzino conferma sostanzialmente il dato dell'anno precedente, mentre per i diagnostici si segnala una consistente riduzione (€/1000 -528). Per il restante materiale il decremento di maggior rilievo è collocato alla voce altro materiale non sanitario, che riguarda esclusivamente il magazzino del Servizio Tecnico.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante al 31 dicembre 2003 ammontano a €/1000 117.915 e sono così composti:

	31 dic 03 €/1000	31 dic 02 €/1000	Variazione €/1000
Crediti verso Ministero	3.978	4.314	336
Crediti verso Regione	40.114	21.639	18.355
Crediti verso Comune	0	42	(42)
Crediti verso A.S.L.	61.221	49.831	11.390
Crediti verso Erario	0	0	0
Crediti verso altri	<u>12.602</u>	<u>4.108</u>	<u>8.494</u>
Totale crediti	<u>117.915</u>	<u>79.257</u>	<u>19.094</u>

Non si rilevano crediti esigibili oltre i dodici mesi.

Crediti verso Ministero (esigibili entro l'esercizio successivo)

L'importo di €./1000 3.978 (al 31 dicembre 2002 pari a €./1000 4.314) è relativo per €./1000 2.691 al saldo della quota di Ricerca Corrente assegnata per il 2003, mentre per €./1000 1.287 al saldo delle diverse ricerche finalizzate assegnate a partire dal 1997 così distribuite:

Anno	€./1000
1997	172
1998	129
1999	251
2000	46
2001	154
2002	0
2003	535

Crediti verso Regione (esigibili entro l'esercizio successivo)

L'importo di €./1000 40.114 (al 31 dicembre 2002 pari a €./1000 21.639) è relativo per €./1000 375 al saldo delle funzioni 1999, per €./1000 1.183 al saldo delle funzioni del 2000, per €./1000 21.171 alle funzioni del 2003, (ancora da incassare alla data del 31/12/2003), per €./1000 5.394 agli Oneri esclusività medici nell'anno 2000 (come da lettera della R.L. del 30/9/03), per €./1000 2.152 per risorse aggiuntive anno 2000, per €./1000 6.961 per risorse aggiuntive anni 2001/2002/2003 e per contributi regionali diversi come da elenco:

DGR 41397/99 Sistema informativo	81
DGR 4775/01 Sistema informativo	314
DGR 12491/03 Sistema informativo	1.966
DGR 14730/03 Trapianto d'organi	92
DGR 14249/03 Rete inform. strutture trasfusionali	16
DGR 14051/03 Raccolta dati e diff. tecnol. Biomediche	165
DGR 6456/01 Osservatorio prezzi e tecnologie	124
Ricerca finalizzata 2001 (affidata da Ministero a Regione Lombardia)	
“ECG Neonatale” (il San Matteo e l'ente attuatore)	121

Crediti verso AA.SS.LL. (esigibili entro l'esercizio successivo)

I crediti in oggetto, pari a €./1000 61.221 (al 31 dicembre 2002 pari a €./1000 49.831), si riferiscono all'ASL di Pavia per l'attività di ricovero, l'attività ambulatoriale e il rimborso dei farmaci file F.

Crediti verso Altri (esigibili entro l'esercizio successivo)

Tale voce è così analizzabile:

	31 dic 03 €./1000	31 dic 02 €./1000	Variazione €./1000
Crediti v/Unione Europa per contributi	652	515	137
Crediti v/privati	6.635	4.108	2.527
Altre Asl, Aziende Osp. e istituti sanitari	<u>5.315</u>	<u>0</u>	<u>5.315</u>
	<u>12.602</u>	<u>4.623</u>	<u>7.979</u>

I crediti vs/Unione Europea corrispondono alle quote dei contributi assegnati ancora incassare alla data del 31/12/2003, i contributi vs/privati includono i crediti per prestazioni sanitarie erogate e i contributi da privati assegnati nell'esercizio 2003 non ancora incassati alla data del 31/12/2003.

Disponibilità liquide

La voce è così composta:

	31 dic 03 €./1000	31 dic 02 €./1000	Variazione €./1000
Cassa	0	0	0
Istituto Tesoriere	0	0	0
Conto corrente postale	<u>63</u>	<u>61</u>	<u>2</u>
	<u>63</u>	<u>61</u>	<u>2</u>

La riduzione del saldo del tesoriere è dovuta ai flussi finanziari e deve essere letta unitamente all'aumento dei crediti e dei debiti correnti.

Ratei e risconti attivi

Sono così composti:

	31 dic 03	31 dic 02	Variazione
	e/1000	e/1000	e/1000
Ratei attivi	2.740	2.658	82
Risconti attivi	<u>1.676</u>	<u>1.577</u>	<u>99</u>
	<u>4.416</u>	<u>4.235</u>	<u>181</u>

I ratei attivi, pari a e./1000 2.740 sono relativi unicamente alle degenze in corso a fine esercizio.

I risconti attivi, pari a e./1000 1.676 sono interamente relativi ai premi di assicurazione, che per il 2003 non subiscono grandi variazioni.

Conti d'ordine

Sono così composti:

	31 dic 03	31 dic 02	Variazione
	e/1000	e/1000	e/1000
Depositi cauzionali	85	2.716	(2.631)
Beni di terzi	<u>8.283</u>	<u>6.643</u>	<u>1.640</u>
	<u>8.368</u>	<u>9.359</u>	<u>(991)</u>

I depositi cauzionali, hanno avuto una forte diminuzione in quanto solamente a partire dal 2003 si è passati dai tradizionali strumenti di garanzia (Libretti al portatore, titoli, etc) alle polizze fedejussorie. L'entità che si può definire figurativa riferita alle fedejussioni per il 2003 è di e./1000 3.407.

I beni di terzi (e./1000 8.283) sono costituiti esclusivamente da contratti di comodato d'uso per apparecchiature sanitarie, stipulati con ditte private i quali hanno subito un notevole incremento rispetto al 2002 (+ e./1000 1.640 nel 2002 era e./1000 6.643).

Passivo

Patrimonio netto

Le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2003 per le voci componenti il patrimonio netto sono riepilogate nella tabella che segue:

	Contributi in conto capitale vincolati €/1000	Fondo di dotazione €/1000	Risultati €/1000	Totale €/1000
Saldo al 31 dicembre 2002	128.087	22.237	(33.748)	116.576
Contributi ricevuti	24.342	-	-	24.342
Utilizzi per sterilizzazione ammortamenti	(6.541)	-	-	(6.541)
Risultato del periodo	—	—	<u>(3.699)</u>	<u>(3.699)</u>
Saldo al 31 dicembre 2003	<u>145.889</u>	<u>22.237</u>	<u>(37.447)</u>	<u>130.679</u>

Alla voce Utili (perdite) portati a nuovo sono indicati i disavanzi prodotti a partire dal 1999 per cui le somme erogate a titolo di ripiano non riguardano tali perdite.

Il dettaglio dei contributi in conto capitale iscritti nel patrimonio netto, al 31/12/03, è il seguente:

€/1000

Ente Erogatore	Contributo complessivi	Contributo sterilizzazioni	Assegnazioni	Contributo Netto
Contributi c/capitale da Ministero	24.728	798	20.821	44.751
Contributi c/capitale da Regione	10.763	380	-	10.383
Contributi c/capitale da Altri soggetti 3.155	316	3.522	6.362	
Contributi c/capitale iniziali su cespiti	51.772	3.004	-	48.768
Contributi c/capitale da residui	<u>37.669</u>	<u>2.043</u>	-	<u>35.626</u>
	<u>128.087</u>	<u>6.541</u>	<u>24.342</u>	<u>145.889</u>

Fondi per rischi ed oneri

Ammontano a €/1000 5.387 e sono così composti:

	Fondo imposte €/1000	Fondo rischi €/1000	Altri Fondi €/1000	Totale €/1000
Saldo al 31 dicembre 2002	0	3.361	2.026	5.387
Accantonamenti	-	113	6.379	6.492
Utilizzi	—	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo al 31 dicembre 2003	—	<u>3.474</u>	<u>8.405</u>	<u>11.879</u>

Per il fondo rischi si è effettuato un accantonamento di €/1000 113 per la quantificazione di cause già inoltrate e per l'aggiunta di alcune nuove valutate sulla potenziale passività.

da riflettere in bilancio. Le cause in corso con pazienti, fornitori, clienti e terzi a tutto il 31 dicembre 2003, sono al netto dei possibili rimborsi assicurativi.

Gli altri fondi (fondo per oneri futuri) pari a €./1000 2.026, si riferiscono per €./1000 2.026 alla miglior stima effettuabile ad oggi del fondo di quiescenza da liquidare (in attesa di provvedere alla corretta quantificazione e classificazione) e per €./1000 6.492 al fondo per rinnovi contrattuali per il maggiore costo relativo al rinnovo del contratto del personale del comparto.

Debiti

I debiti del Policlinico, nessuno dei quali assistito da garanzie reali e nessuno dei quali scadente oltre i cinque anni, sono sinteticamente di seguito rappresentati :

	31 dic 03 €./1000	31 dic 02 €./1000	Variazione €./1000
<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>			
Debiti v/Regione	9.564	3.725	5.839
Debiti v/Fornitori	137.806	106.651	31.155
Fornitori per fatture da ricevere	2.991	1.081	1.910
Debiti v/Tistituto Tesoriere	4.274	1.011	3.263
Debiti tributari	4.237	4.009	228
Debiti v/Istituti di previdenza e sicurezza	7.938	7.273	665
Debiti verso dipendenti	12.733	2.428	10.305
Debiti per ferie maturate e non godute	3.309	2.196	1.113
Debiti v/altri	<u>233</u>	<u>5.406</u>	<u>(5.173)</u>
Totale debiti esigibili entro l'esercizio successivo	183.085	133.780	49.305
<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>			
Mutui	<u>908</u>	<u>1.059</u>	<u>(151)</u>
Totale debiti	<u>183.993</u>	<u>134.839</u>	<u>49.154</u>

Mutui

La voce mutui si riferisce a due differenti mutui stipulati negli esercizi precedenti richiesti per specifici investimenti. I movimenti avvenuti nel corso del 2003 sono così riepilogabili:

	Quota a breve €./1000	Quota a lungo €./1000	Totale €./1000
31 dicembre 2002	0	1.059	1.059
Pagamento rate	0	(151)	(151)
Trasferimento quote a breve	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
31 dicembre 2003	<u>0</u>	<u>908</u>	<u>908</u>

Debiti verso Regione

Tale posta di bilancio accoglie quelle quote versate dalla Regione di cui non è alla data del bilancio indicata la motivazione (€./1000 9.564).

Debiti verso fornitori

Tale posta di bilancio accoglie le posizioni debitorie verso i fornitori di beni e servizi di natura sanitaria e non, ed è così analizzata:

	31 dic 03 €/1000	31 dic 02 €/1000	Variazione €/1000
Debiti v/fornitori	137.806	106.651	31.155
Fornitori per fatture ricevere	<u>2.991</u>	<u>1.081</u>	<u>1.910</u>
Totale	<u>140.797</u>	<u>107.732</u>	<u>33.065</u>

L'incremento dei debiti verso fornitori al 31 dicembre 2003 rispetto al valore al 31 dicembre 2002 è prevalentemente dovuto ad un ritardo nei pagamenti ai fornitori che hanno caratterizzato tutto l'esercizio 2003 come era già successo per il 2002.

Debiti verso Istituto Tesoriere

Tale posta accoglie in debito nei confronti del tesoriere, per quella quota di anticipazione di cassa utilizzata (€./1000 4.274) alla data del 31/12/2003.

Debiti Tributari

Il dettaglio dei debiti tributari è così composto:

	31 dic 03 €/1000	31 dic 02 €/1000	Variazione €/1000
Ritenute Irpef	3.037	2.711	326
Imposta addizionale	12	15	(3)
Irap	1.188	933	255
Altri	<u>0</u>	<u>350</u>	<u>(350)</u>
Totale	<u>4.237</u>	<u>4.009</u>	<u>228</u>

I debiti per Irpef, addizionali sono relativi a ritenute d'acconto effettuate, ma non ancora versate, per l'Irap si tratta della mensilità del mese di dicembre. Nella voce altri è stata individuata la quota di oneri relativa al debito per ferie maturate e non godute del 2003.

Debiti verso Istituti di Previdenza e di Sicurezza

Ammontano al 31 dicembre 2003 a €/1000 7.938 e includono €/1000 5.047 di debiti v/istituti di previdenza relativi alle retribuzioni del mese di dicembre e €/1000 1.979 per debiti v/istituti di previdenza da Residui e €/1000 912 relativi agli oneri sulle ferie maturate e non godute dal personale dipendente al 31/12/03.

L'incremento/decremento rispetto al saldo al 31 dicembre 2002 è dovuto ai pagamenti effettuati al personale nell'esercizio a titolo di arretrati.

Debiti verso dipendenti ed altri debiti

Ammontano al 31 dicembre 2003 a €/1000 16.275 Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31 dic 03	31 dic 02	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Debiti verso personale dipendente	12.733	2.428	10.305
Debiti per ferie maturate e non godute	3.309	2.196	1.113
Altri Debiti	<u>233</u>	<u>6.487</u>	<u>(6.254)</u>
	<u>16.275</u>	<u>11.111</u>	<u>5.164</u>

I debiti verso personale dipendente (€/1000 12.733) comprendono, €/1000 2.835 per debiti verso personale per residui fondi contrattuali, €/1000 2.388 della quota ancora da erogare delle Risorse Aggiuntive Regionali, €/1000 606 la quota di spettanza libera professione di competenza dell'esercizio 2003, €/1000 3.309 per ferie maturate e non godute al 31 dicembre 2003 nei confronti del personale dipendente. Il debito per gli oneri sociali relativi è inserito nei debiti v/istituti previdenziali e assistenziali.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi ammontano a €/1000 9.580 (pari a €/1000 12.040 al 31/12/02) e sono così composti:

	31 dic 03	31 dic 02	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Ratei passivi			
per compensi contrattasti	<u>....0</u>	<u>0</u>	<u>....0</u>
	<u>....0</u>	<u>0</u>	<u>.....0</u>
Risconti passivi			
per ricerca corrente	7.168	7.715	(547)
per ricerca finalizzata	523	1.515	(992)
per sperimentazione farmaci	642	983	(341)
per ricerca I.S.S. C.N.R. e A.I.R.C.	860	949	(89)
per affitti attivi	0	30	(30)
per Contributi Regionali	<u>387</u>	<u>848</u>	<u>(461)</u>

Totale ratei e risconti passivi	<u>9.580</u>	<u>12.040</u>	<u>(2.460)</u>
---------------------------------	--------------	---------------	----------------

Le variazioni avvenute nel 2003 rispetto al risultato 2002 sono da attribuire alla diversa attività di ricerca svolta.

6 Analisi delle voci del Conto Economico

Nel seguito viene illustrato il contenuto delle voci più significative del conto economico.

Valore della produzione

Il totale del valore della produzione è composto dalle seguenti voci:

Contributi in conto esercizio indistinti e vincolati

Ammontano a €./1000 58.573 (€./1000 50.446 nel 2002) e sono così composti:

	2003 €./1000	2002 €./1000	Variazione €./1000
Contributi dalla Regione per funzioni	26.573	29.231	(2.658)
Funzioni di eccellenza (Regione)	3.598	0	3.598
Altri contributi	<u>28.402</u>	<u>21.215</u>	<u>7.187</u>
Totale	<u>58.573</u>	<u>50.446</u>	<u>8.127</u>

Gli altri contributi sono relativi alla ricerca corrente e finalizzata (contributi erogati principalmente dal Ministero e in parte da altri Enti pubblici o privati).

€./1000	<u>Contributo</u>	<u>Risconto</u>	<u>Importo a Bilancio</u>
Ricerca Corrente	13.454	854	14.308
Ricerca Finalizzata	893	1.892	2.785
Contributi da pubblici	<u>12.814</u>	<u>(629)</u>	<u>12.185</u>
	<u>27.161</u>	<u>2.117</u>	<u>29.278</u>
“Sistema Informativo”	1.966		
“Trapianto d’organi”	92		
“Rete informatizzata Strutture trasfusionali”	54		
“Tecnologie biomediche”	165		
“Istituto Regionale di Ricerca della Lombardia”	25		
Contributi da M.I.U.R.	482		
Contributo Tesoriere	1.032		
Oneri esclusività medici	5.394		
Risorse aggiuntive	2.266		
“Sistema Bibliotecario”	20		
Commissione Europea	116		
Altri contributi	1.202		

Ed inoltre per €./1000 387 per la quota di ricavo relativa ai risconti passivi per contributi da Regione e per €./1000 854 per la quota di ricavo relativa ai risconti passivi della ricerca.

Proventi e ricavi diversi

Ammontano a € /1000 3.963 e includono proventi per sperimentazione farmaci per € /1000 2.201 comprensivo della quota di sconto passivo (€ /1000 860), affitti attivi per € /1000 489, nella voce "Altri ricavi e proventi" l'importo di maggior consistenza riguarda i proventi per canoni distributori automatici per € /1000 339.

Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipica

Ammontano a € /1000 236 e comprendono il recupero effettuato nei confronti del personale per l'utilizzo del servizio mensa.

Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie

L'importo di € /1000 3.782 è relativo ai rimborsi e alla partecipazione obbligatoria alla spesa per le prestazioni sanitarie (ticket). L'incremento avuto nel 2003 pari a € /1000 456 è determinato esclusivamente all'aumento dei punti di pagamento distribuiti all'interno dell'Istituto e da un maggiore e pressante emissione di solleciti per il ritardato pagamento.

Utilizzo fondi, contributi e costi capitalizzati

Ammonta a € 6.541 si riferisce all'utilizzo dei contributi in conto capitale effettuato a fronte della sterilizzazione degli ammortamenti dei beni pluriennali.

Ricavi per prestazioni sanitarie

La voce accoglie tutti i ricavi derivanti dalle prestazioni sanitarie erogate: i ricavi per ricoveri e per prestazioni ambulatoriali (compresi quelli in regime di libera professione), i ricavi per convenzioni e gli altri ricavi per prestazioni sanitarie e ospedaliere.

Ammontano € /1000 187.002 e sono così suddivisi:

	2003	2002	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Proventi in regime di ricovero	140.393	133.118	7.275
Proventi per specialistica ambulatoriale	22.160	21.645	515
Proventi per rimborso farmaci da A.S.L.	11.994	9.731	2.263
Proventi per prestazioni libero professionali e altri ricavi per prestazioni sanitarie	14.487	11.411	3.076
Degenze in corso iniziali	(2.658)	(3.025)	(367)
Degenze in corso finali	<u>2.740</u>	<u>2.658</u>	<u>82</u>
Totale	<u>189.115</u>	<u>175.538</u>	<u>13.578</u>

I proventi in regime di ricovero sono costituiti esclusivamente dai ricavi conseguiti per ricoveri (DRG) € /1000 140.393, corrisposti dalla ASL di Pavia. Per i pazienti residenti nella Regione Lombardia i DRG sono iscritti in base ai limiti imposti dal contratto

sottoscritto con l'ASL di riferimento, mentre per le prestazioni fornite ai residenti extra regione e ai pazienti stranieri (€/1000 39.569) che rappresentano il 28,17 % delle prestazioni totali (€/1000 140.475 + €/1000 82 per ricoveri a "cavaliere") il valore dei DRG non è soggetto ad alcun abbattimento.

Anche per i proventi per specialistica ambulatoriale è stato utilizzato lo stesso criterio dei DRG, anche in questo caso per i residenti in Lombardia si è sottoscritto con l'Asl un accordo di erogazione mentre, per i residenti extra regione e stranieri le prestazioni sono state rimborsate al netto senza alcun abbattimento.

L'incremento consistente della voce rimborso farmaci da A.S.L. è causato del notevole incremento della distribuzione presso il reparto di malattie infettive dell'Ente che negli ultimi anni ha avuto un incremento esponenziale, causato sia dall'aumentato numero dei pazienti assistiti, sia dall'inserimento nei protocolli utilizzati per la cura di nuovi innovativi farmaci i cui costi sono elevatissimi.

Le prestazioni in libera professione (€/1000 8.862) nel 2003 subisce un incremento pari al 15,09% rispetto al 2002 (€/1000 7.700) grazie al buon funzionamento della struttura appositamente destinata a tale attività.

Le altre prestazioni sanitarie sono quelle prestazioni fornite ad aziende sanitarie sia regionali che extra regione in regime di convenzione e non.

Costi della produzione

Acquisti di esercizio

Ammontano a €/1000 77.837 e si riferiscono a tutte le acquisizioni di beni necessari per lo svolgimento delle attività dell'Istituto e sono così analizzabili:

Materiale Sanitario

	2003 €/1000	2002 €/1000	Variazione €/1000
Presidi chirurgici e materiale sanitario	25.088	23.907	1.181
Prodotti farmaceutici	27.015	24.072	2.943
Materiali diagnostici	11.395	10.784	611
Materiale protesico e per emodialisi	<u>7.868</u>	<u>7.253</u>	<u>615</u>
Totale	<u>71.366</u>	<u>66.016</u>	<u>5.350</u>

Materiale non Sanitario

	2003 €/1000	2002 €/1000	Variazione €/1000
Generi alimentari	1.757	1.708	49
Combustibili e carburanti	3.224	3.042	182
Cancelleria e stampati	661	486	175

Materiale guardaroba, articoli di convivenza e materiale per pulizia	826	992	(166)
Altro	<u>188</u>	<u>827</u>	<u>(639)</u>
Totale	<u>6.656</u>	<u>7.055</u>	<u>(399)</u>
 Totale acquisti	 <u>76.629</u>	 <u>73.071</u>	 <u>3.558</u>

Il volume degli acquisti nell'esercizio resta sostanzialmente in linea con il 2002, l'incremento globale pari al 4,87 % risponde coerentemente all'aumentata attività prodotta (+ 5,461 % rispetto al 2002 al lordo degli abbattimenti).

Manutenzioni e riparazioni

Ammontano a € /1000 7.859 e riguardano i costi relativi alla manutenzione ordinaria, ovvero i costi di quella manutenzione diretta al mantenimento della funzionalità e dell'efficienza delle strutture. Sono così composti:

	2003	2002	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Immobili e loro pertinenze	2.384	3.048	(664)
Attrezzature tecnico-sanitarie	4.119	4.324	(205)
Mobili e macchine	1.266	1.227	39
Automezzi	17	36	(19)
Altre manutenzioni	<u>73</u>	<u>20</u>	<u>53</u>
Totale	<u>7.859</u>	<u>8.655</u>	<u>(796)</u>

Costi per prestazioni di servizi da Pubblico

Ammontano a € /1000 1.487, riguardano servizi sanitari e sono così composti:

	2003	2002	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Prestazioni di Psichiatria comprate dall'ASL	657	0	657
Acquisto di prestazioni sanitarie da Aziende Ospedaliere pubbliche ubicate nel territorio	0	945	(945)
Acquisto di prestazioni sanitarie da I.R.C.C.S. pubblici ubicati nel territorio	36	348	(312)
Consulenze Sanitarie	143	0	143
Trasporti	587	0	587
Altre prestazioni	<u>64</u>	<u>0</u>	<u>64</u>
Totale	<u>1.487</u>	<u>1.293</u>	<u>(194)</u>

In seguito all'applicazione della convenzione con la A.O. di Pavia, per l'attività psichiatrica di ricovero, nell'esercizio 2003 sono stati contabilizzati € /1000 657 di costi da rimborsare alla ASL inerenti all'attività (DRG) prodotti da quest'ultima nel corso del 2003 erogati al San Matteo dal parte dell'ASL di Pavia. L'importo è determinato.

sul totale delle prestazioni al netto degli abbattimenti regionali tolti i costi supportati dal Policlinico San Matteo per la gestione della struttura che ospita il servizio di psichiatria situato presso il padiglione di Pneumologia dell'Ente.

Costi per prestazioni di servizi da Privato

Ammontano a €./1000 24.065 e sono così composti:

Servizi sanitari

	2003 €/1000	2002 €/1000	Variazione €/1000
Acquisto di prestazioni sanitarie da Ospedali privati ubicati nel territorio	481	2.010	(1.529)
Acquisto di prestazioni sanitarie da L.R.C.C.S. e case di cura private nel territorio	95	75	20
Consulenze e collaborazioni sanitarie	46	129	(83)
Costo del personale universitario	2.683	3.700	(1.017)
Premi di studio	0	90	(90)
Prestazioni lavoro interinale	1.239	768	471
Altre prestazioni	360	564	(204)
Consulenze sanitarie e libera professione	<u>7.199</u>	<u>6.420</u>	<u>779</u>
Totale	<u>12.103</u>	<u>13.756</u>	<u>(1.653)</u>

Servizi non sanitari

	2003 €/1000	2002 €/1000	Variazione €/1000
Spese per consulenze e collaborazioni (Consulenze e collaborazione €./1000 357 - Spese Legali €./1000 192)	549	832	(283)
Utenze acqua, gas, combustibili	487	560	(73)
Forza motrice, energia elettrica	2.092	1.964	128
Spese telefoniche	1.094	1.564	(470)
Spese postali	125	132	(7)
Trasporti	18	40	(22)
Assicurazioni	1.940	2.023	(83)
Compensi personale direttivo e revisori dei conti	698	470	228
Personale religioso	153	132	21
Spese di pubblicità e promozione	36	70	(34)
Smaltimento Rifiuti	625	475	150
Servizi Trasporti	196	201	(5)
Servizio mensa (presidio Belgioioso)	216	75	141
Servizio Pulizia	2.821	2.472	349
Servizio di Lavanderia		13	
Rimborso Spese viaggio e soggiorno	350	500	(150)
Commissioni e spese bancarie	4	0	4

Altro	<u>558</u>	<u>647</u>	<u>(89)</u>
Totale	<u>11.962</u>	<u>12.170</u>	<u>(117)</u>

La lieve flessione dei costi per servizi da privati come valore assoluto rispetto all'esercizio 2002 evidenzia dall'analisi di dettaglio delle singole voci aumenti e diminuzioni, legate in modo particolare alla attenta gestione della spesa. I costi riferite alle utenze segnalano un sostanziale diminuzione del costo per le spese telefoniche ottenuto esclusivamente dalla razionalizzazione e controllo nel servizio stesso. Per le restanti utenze notevole è l'aumento del costo forza motrice, energia elettrica, fortemente condizionato dall'eccezionale ondata di caldo del 2003 che periodo estivo ha visto un iper utilizzo di condizionatori. I costi delle polizze assicurative sono assestati sui valori medi degli ultimi anni, la diminuzione è causata da alcuni rinnovi più favorevoli. La voce Mensa indica il costo del servizio fornito al Presidio di Belgioioso da parte di una ditta privata (il Presidio di Belgioioso non dispone di mensa interna ed i pasti sia per i dipendenti che per i degenti vengono forniti dall'esterno) €./1000 216.

Godimento beni di terzi

Ammontano a €./1000 1.582 si riferiscono principalmente a noleggi di attrezzature sanitarie e di apparecchiature elettroniche. E' ben evidente, nella nota integrativa separata per la ricerca l'incidenza di questa voce a carico della ricerca. Il Ministero impone come regola l'impossibilità di acquisire cespiti ammortizzabili con i fondi assegnati per la ricerca corrente, ma ne autorizza l'utilizzo per il noleggio la conseguenza è che nei laboratori esclusivamente destinati alla ricerca le apparecchiature non risultano essere di proprietà ma noleggiate.

Costi per il personale

Tali voci, al 31 dicembre 2003, comprendono tutti i costi relativi alle prestazioni di lavoro dipendente svolte dal personale del comparto sanitario, professionale, tecnico e amministrativo, quali competenze fisse (retribuzioni e indennità fisse), competenze accessorie (retribuzione variabile, indennità di reperibilità, di rischio, di turno, indennità notturna e festiva), premi e straordinari, ferie e festività non godute, nonché i relativi oneri sociali maturati nel corso dell'esercizio secondo il principio della competenza.

Il costo del personale è così composto:

	2003	2002	Variazione
	€./1000	€./1000	€./1000
Retribuzioni	99.353	90.262	9.091
Oneri sociali	<u>27.036</u>	<u>23.257</u>	<u>3.779</u>
Totale generale	<u>126.389</u>	<u>113.519</u>	<u>12.870</u>

Il dettaglio analitico è il seguente:

€./1000

	Ruolo Sanitario	Ruolo Professionale	Ruolo Tecnico	Ruolo Ammin.
Retribuzioni	75.413	493	18.209	5.238
Oneri sociali	<u>20.555</u>	<u>129</u>	<u>4.934</u>	<u>1.418</u>
Totale	<u>95.968</u>	<u>622</u>	<u>23.143</u>	<u>6.656</u>

Oneri diversi di gestione

Ammontano a € /1000 4.055 e comprendono per la maggior parte costi da imputare all'attività della ricerca. La voce "Abbonamenti, acquisti di libri, riviste e giornali" (€ /1000 439) è un costo supportato dalla biblioteca della Direzione Scientifica totalmente a carico della Ricerca. Il costo di Contrattisti, Borsisti, Premi di studio (€ /1000 2.745) riguarda per la quasi totalità l'attività di ricerca come l'organizzazione di congressi la cui spesa è stata di € /1000 102. Per quanto riguarda la parte assistenziale la voce di maggior peso è da individuare negli Oneri tributari (€ /1000 584).

Proventi e oneri finanziari

Ammontano a € /1000 639 e sono così composti:

	2003 € /1000	2002 € /1000	Variazione € /1000
Oneri finanziari			
Interessi passivi su c/c bancari	203	134	69
Interessi passivi su mutui	<u>132</u>	<u>137</u>	<u>(5)</u>
Totale oneri finanziari	<u>335</u>	<u>271</u>	<u>64</u>
Proventi finanziari			
Interessi attivi	<u>31</u>	<u>53</u>	<u>(22)</u>
Totale proventi finanziari	<u>31</u>	<u>53</u>	<u>(22)</u>
Totale netto	<u>304</u>	<u>218</u>	<u>(132)</u>

L'aumento degli interessi passivi sul conto del tesoriere è legato alle difficoltà finanziarie manifestatesi già dall'esercizio 2002 che hanno comportato il sistematico utilizzo dell'anticipazione di cassa erogata dal tesoriere per tutto l'esercizio 2003.

Gli interessi attivi includono gli interessi maturati sui titoli relativi ai lasciti pregressi con destinazione vincolata.

Proventi e oneri straordinari

Ammontano a € /1000 1.185 e sono così composti:

	2003 €/1000	2002 €/1000	Variazione €/1000
Oneri straordinari			
Minusvalenze da realizzo	..		.....
Sopravvenienze passive nette	<u>1.185</u>	<u>75</u>	<u>1.110</u>
Totale oneri straordinari	<u>1.185</u>	<u>75</u>	<u>1.110</u>
Proventi straordinari			
Plusvalenze da realizzo	.....	115	(115)
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	.....	—	.....
Totale proventi straordinari	.....	<u>115</u>	<u>(115)</u>
Totale netto	<u>(1.185)</u>	<u>40</u>	

La voce sopravvenienze passive è determinata da fatture che non essendo state rilevate nell'anno di competenza, e neppure previste quali fatture da ricevere, determinano oggi un evento non previsto nell'attività dell'istituto.

Imposte dell'esercizio

L'importo è composto per €/1000 8.633 da Irap €/1000 8.463 e per €/1000 170 da Irpeg di competenza dell'esercizio 2003.

L'Irap d'esercizio è stata inserita secondo il metodo retributivo.



Si attesta, infine, che il Bilancio di esercizio dell'Istituto di ricerca e cura a carattere scientifico di diritto pubblico San Matteo di Pavia composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta il risultato economico e la situazione patrimoniale-finanziaria dell'Istituto ed è conforme alle scritture contabili.

Il Commissario Straordinario

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned below the text 'Il Commissario Straordinario'.

.....

RELAZIONE AL BILANCIO D'ESERCIZIO PER L'ANNO 2003*(ex art. 2428 cod. civ.)*

Con l'entrata in vigore del D.l. 3 settembre 1997, pubblicato in G.U. del 19/02/1998, e con il recepimento delle direttive di Ministero salute e Regione Lombardia già dal 1999 l'Istituto Policlinico San Matteo è passato dalla contabilità di tipo finanziario a quella economico patrimoniale. Il predetto Decreto costituisce il primo elemento del passaggio contabile approvando lo schema di bilancio degli Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (I.R.C.C.S.).

Nella compilazione del bilancio economico-patrimoniale si sono tenuti in considerazione i principi e le indicazioni dettati dal codice civile all'art. 2423 (principi della prudenza, continuità della gestione, della competenza economica, della valutazione separata delle voci e della continuità di applicazione dei criteri di valutazione), nonché agli artt. 2424 2425 e 2426, che ne definiscono struttura e contenuti nonché, infine, le direttive CEE IV e VII adottate con il D.Lgs. n. 127 del 9 aprile 1991. Il documento contabile viene presentato utilizzando sia la modulistica imposta dalla Regione Lombardia sia quella indicata dal Ministero della Salute.

L'esercizio finanziario chiude con una contenuta perdita, in miglioramento rispetto al 2002 e nel pieno rispetto del 'piano di rientro' esposto nel PST. Il passivo evidenziato è infatti di €/1000 - 3.699, rispetto al passivo di €/1000 - 8.624 evidenziato nel 2002.

Nella parte del bilancio riguardante la "nota integrativa" viene data ragione analitica delle singole voci sia dei costi, sia dei ricavi.

Il risultato 2003 è ancor più rilevante e apprezzabile se confrontato, oltre che con i bilanci degli altri IRCCS, pure con quelli delle Aziende Ospedaliere Lombarde di maggior rilievo e, quindi, in condizioni di riferimento comparabili.

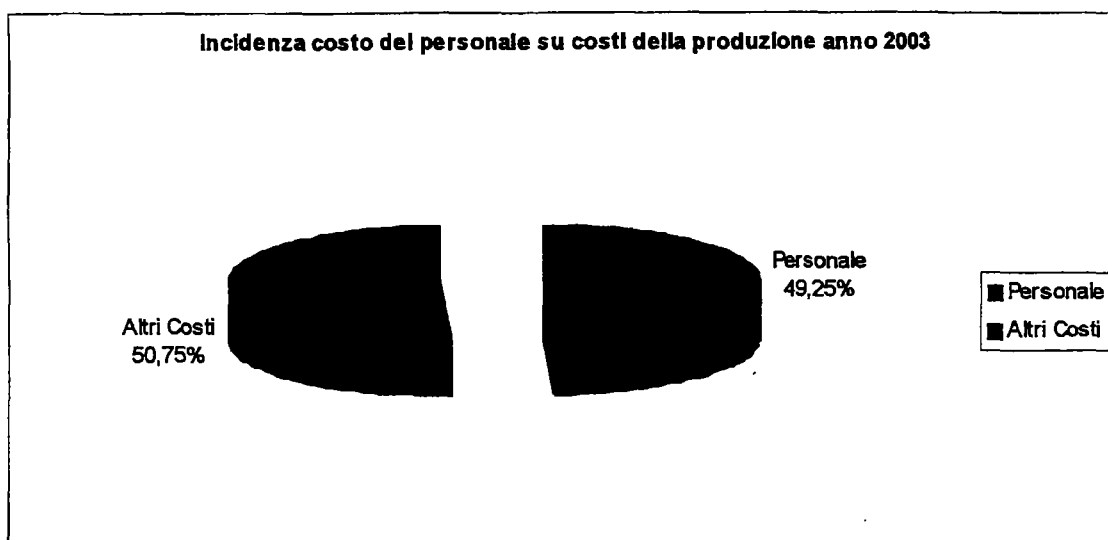
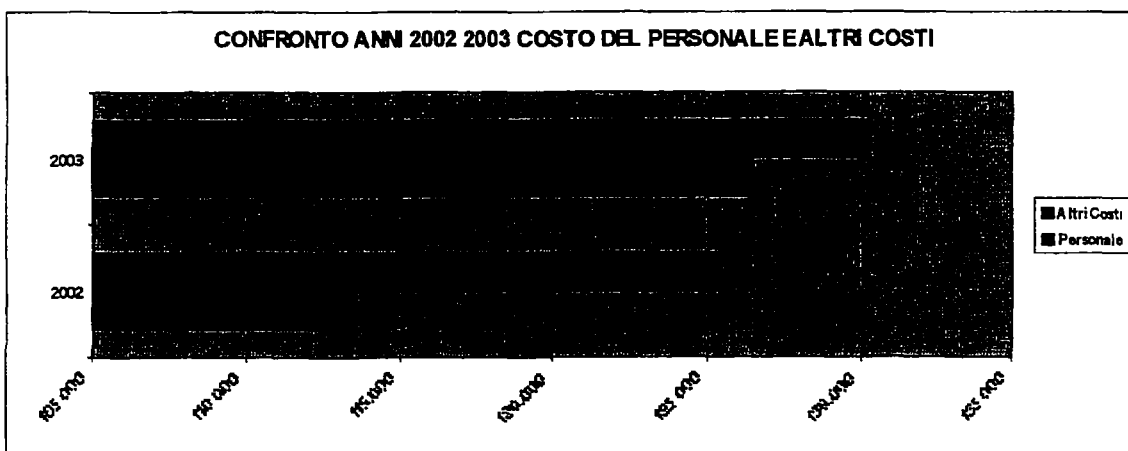
Nella parte del bilancio riguardante la "nota integrativa" viene data ragione analitica delle singole voci sia dei costi, sia dei ricavi.

Si deve osservare come il risultato ottenuto confermi il sostanziale "stato di salute" dell'Istituto che ha saputo non solo mantenere, se non anche incrementare, i livelli quali/quantitativi dell'assistenza e dei servizi erogati, ma anche avviare significativi processi di sviluppo gestionale recuperando, via via negli ultimi esercizi sino ad acquisire, malgrado i "tagli" nei ricavi, un quadro di sostanziale equilibrio economico.

Sul risultato gestionale del San Matteo pesa appunto in maniera determinante l'abbattimento praticato dalla Regione sulla produzione (per ricoveri e specialistica ambulatoriale e diagnostica) relativa a residenti Lombardi. Gli abbattimenti subiti nel 2003, €/1000 13.918 per ricoveri ed €/1000 1.518 per le prestazioni di specialistica ambulatoriale per un totale di €/1000 15.436 a cui va aggiunto il mancato riconoscimento quanto meno della quota storica delle cosiddette "funzioni non tariffabili" (prestazioni effettuate dall'Ente a cui non è possibile definire una tariffa - esempio il servizio '118') diminuite di €/1000 2.658, nonché la diminuzione della funzione di eccellenza che dai concordati €/1000 5.500 passa ai €/1000 3.598 con una diminuzione di €/1000 1.902; il tutto per un totale di €/1000 19.996 che se erogate avrebbero determinato un utile di €/1000 16.297.

Considerando che il valore tariffario dei DRG è definito sulla base dei costi medi correlati, il San Matteo per quanto riguarda il 2003 ha subito costi per €/1000 18.728 senza vedere riconosciuto alcun ricavo corrispondente.

Un dato importante da evidenziare, a conferma di una equilibrata gestione delle "risorse umane" è l'incidenza che il costo totale (esclusa IRAP) del personale comunque in forza al Policlinico ha avuto sui costi della produzione una incidenza pari a 49,25% (47,52% nel 2002).



Per quanto riguarda le prestazioni nel 2003 il San Matteo ha mantenuto un elevato livello di attività assistenziali a livello di erogazione.

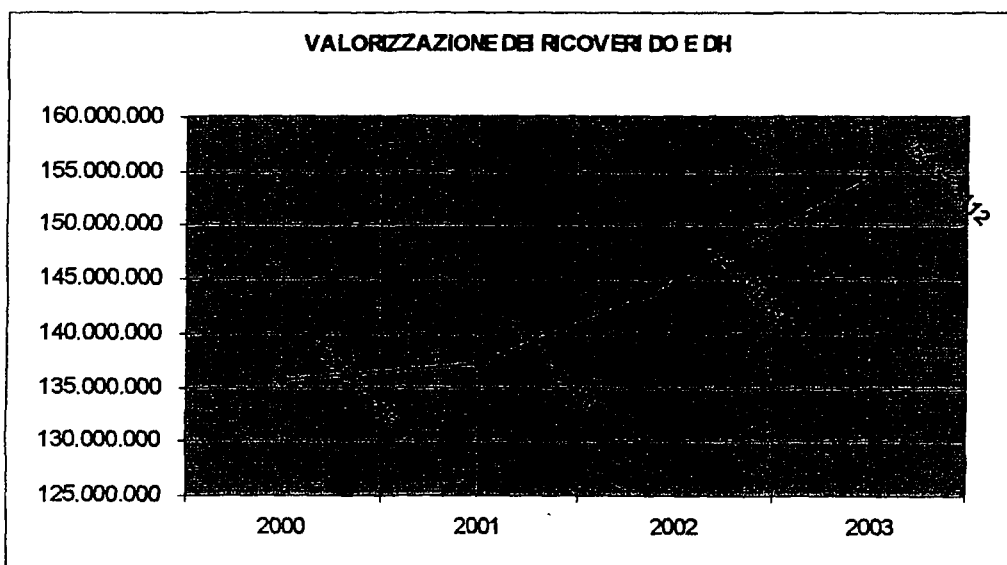
Si sono verificati per l'anno 2003 numero 37.145 ricoveri ordinari (DO), mentre per il 2002 gli stessi sono stati 37.128(-0.05%).

Per quanto riguarda i ricoveri in Day Hospital (DH) si è passati da 37.858 accessi per il 2002 a 43.011 per il 2003 (+ 13.61%). Le variazioni di modalità di erogazione delle prestazioni sono in linea con le prescrizioni del Ministero e della Regione (riferimento LEA). Le rilevazioni conseguenti alle ispezioni dei NOCS hanno confermato nell'anno le modalità di rendicontazione sanitario/amministrativa del San Matteo.

La valorizzazione dei ricoveri (DO più DH) secondo le tariffe regionali degli anni di riferimento (annualmente adeguate anche per contrastare comportamenti non etici), e prima degli abbattimenti a posteriori evidenzia il seguente andamento :

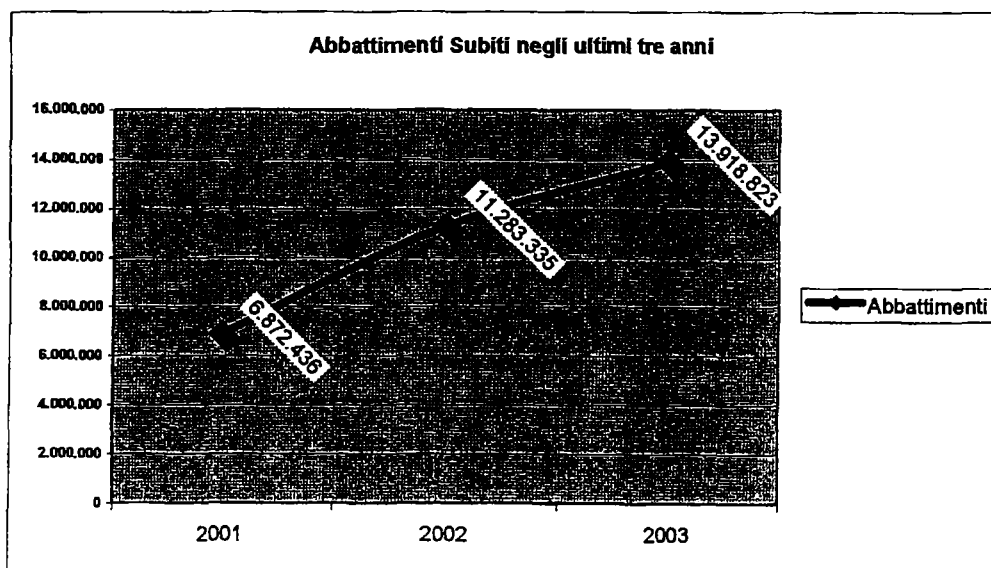
Fatturato riconosciuto

		<i>Var. % su anno precedente</i>
2000	€ 135.672.595	2.64
2001	€ 137.156.480	1.09
2002	€ 144.400.991	5.28
2003	€ 154.312.112	6.86

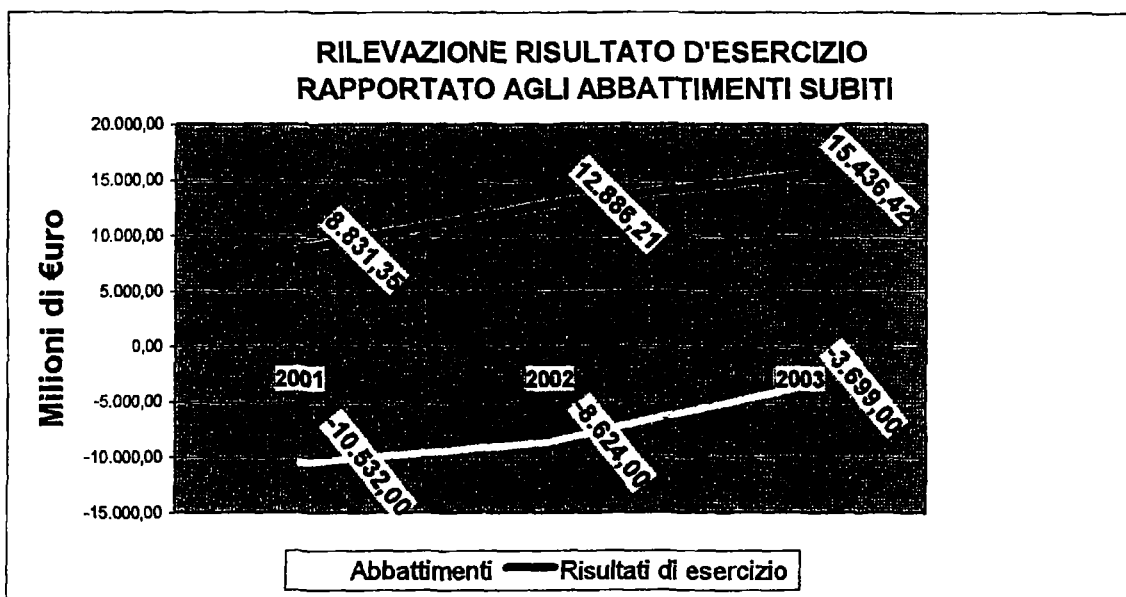


Abbattimento subito negli ultimi 3 anni

2001	€ 6.872.436
2002	€ 11.283.335
2003	€ 13.918.823



Il grafico seguente rappresenta l'esponentiale incremento degli abbattimenti rispetto al netto miglioramento dei risultati negli anni analizzati, si passa infatti da una perdita di esercizio di €/1000 - 10.532 per il 2001 agli €/1000 - 8.624 del 2002 ed ai €/1000 - 3.699 del 2003.



L'andamento delle principali variabili sanitarie ed economiche per i ricoveri è il seguente :

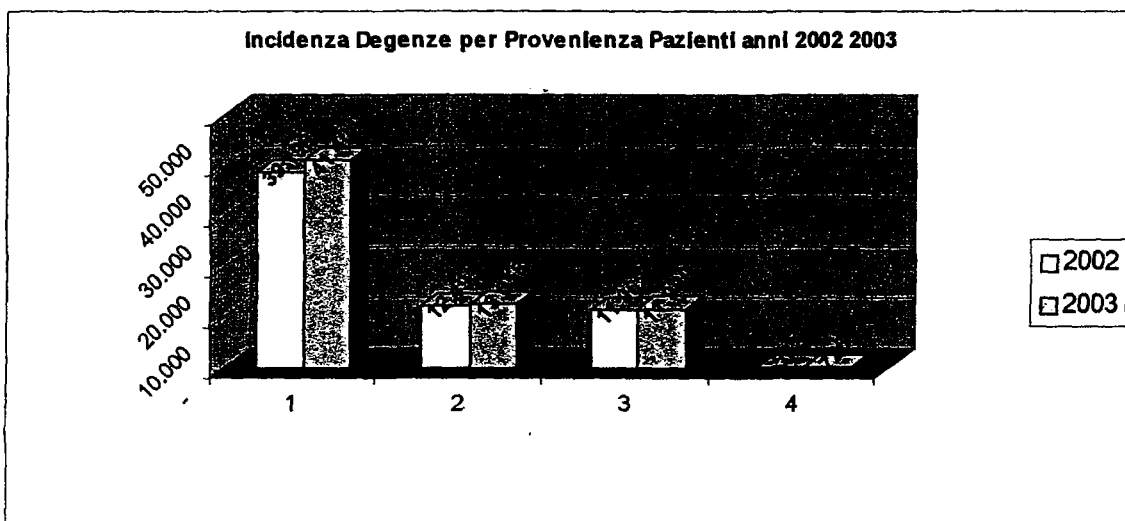
	2003	2002	Variazione %
Degenza ordinaria (DO)			
Dimessi (n.)	37.128	37.145	- 0.05
Complessità (punti DRG)	1.40	1.38	+ 1.45
Ricavo medio (€)	3.782	3.546	+ 6.66
Day Hospital			
Accessi (n.)	43.011	37.858	+ 13.61
Ricavo medio (€)	339	342	- 0.88

Nel 2003 sono state altresì erogate 1.846.370 prestazioni ambulatoriali rispetto alle 1.777.656, con un incremento in termini di numero del 3,865 %, con una valorizzazione (rimborsi regionali e quota a carico del paziente) in aumento del 3,89 % (da €/1000 24.971 nel 2002 a €/1000 25.943 nel 2003).

Va rilevata la permanente capacità di attrazione del Policlinico nei confronti dei pazienti provenienti da altre province della regione Lombardia, da altre regioni e anche dall'estero. Infatti quasi la metà dei pazienti ha provenienza differente dalla provincia di Pavia.

Per evidenziare questa peculiarità dell'IRCCS riportiamo le incidenze percentuali calcolate sul totale delle degenze dei due anni:

	2003		2002	
	n.	%	n.	%
• Pazienti della Provincia di Pavia	41.404	61.6	39.199	61.0
• Pazienti altre ASL lombarde	13.058	19.4	12.493	19.5
• Pazienti fuori regione	11.990	17.8	11.962	18.6
• Stranieri	726	1.1	572	0.9

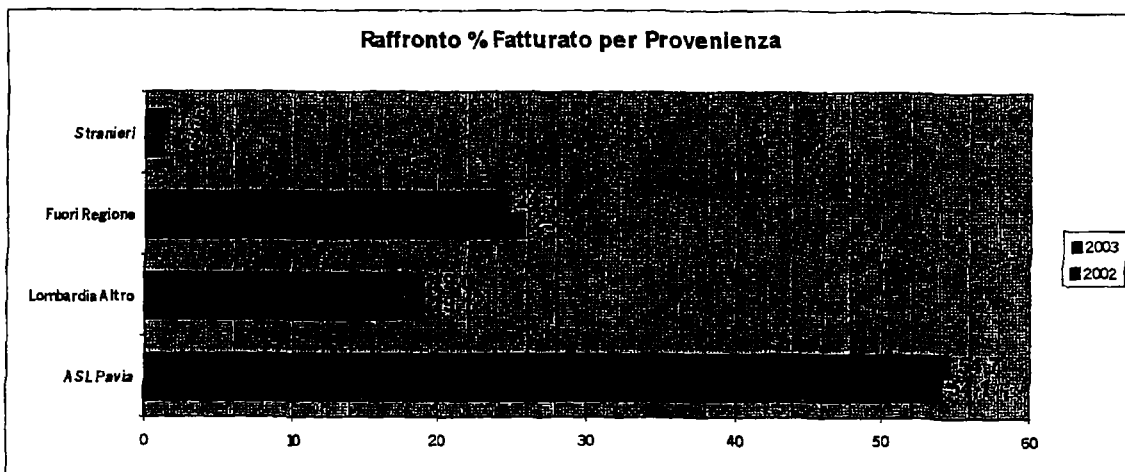


In termini di valorizzazione (dopo gli abbattimenti regionali per i pazienti lombardi) la situazione è la seguente, a conferma del potere di attrazione del San Matteo per patologie complesse, in evidente incremento nel 2003.

	2003		2002	
	n.	%	n.	%
• Pazienti della Provincia di Pavia	41.404	61.6	39.199	61.0
• Pazienti altre ASL lombarde	13.058	19.4	12.493	19.5
• Pazienti fuori regione	11.990	17.8	11.962	18.6
• Stranieri	726	1.1	572	0.9

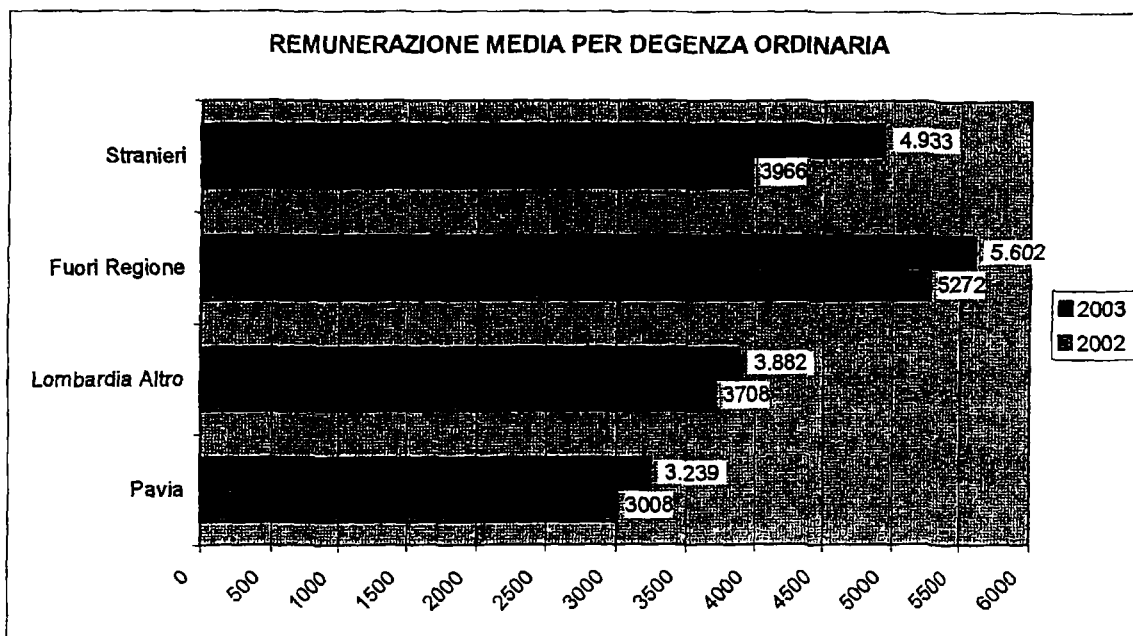
Fatturato % per pazienti DO + DH (per provenienza)

	2003	2002
• Pazienti della Provincia di Pavia	54.7	54.1
• Pazienti altre ASL lombarde	19.0	19.1
• Pazienti fuori regione	24.7	25.7
• Stranieri	1.5	1.2



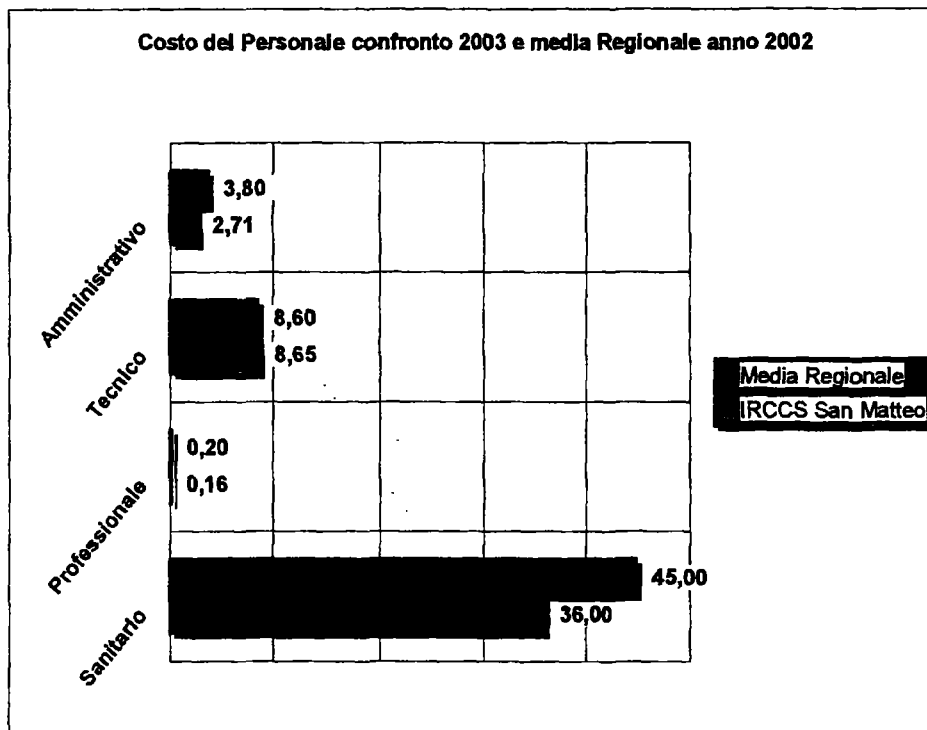
Fatturato medio per pazienti DO (per provenienza) (€)

	2003	2002
• Pazienti della Provincia di Pavia	3239	3008
• Pazienti altre ASL lombarde	3882	3708
• Pazienti fuori regione	5602	5272
• Stranieri	4933	3966



La sostanziale parità dei fattori produttivi rapportati ai relativi costi, evidenzia una incidenza costo del personale nettamente al di sotto della media Regionale. Il costo del personale confrontato al totale dei costi della produzione impatta al 36% contro un riferimento medio regionale del 45%.

A questo proposito deve essere rilevata che come per il 2002, la permanente difficoltà nel reclutamento di personale infermieristico, ha costretto l'Istituto all'utilizzo di 'personale interinale' incrementandone l'impatto, da un costo di €/1000 768 per il 2002 si è passati a €/1000 1.240 per il 2003 .



A completamento dei fatti che hanno caratterizzato il 2003 si devono citare :

- l'attività di ricerca (corrente e finalizzata)
- la progettazione di opere per l'ammodernamento del Policlinico.

I finanziamenti totalmente a carico del Ministero della Sanità, e di altri Enti pubblici e privati, hanno garantito al Policlinico circa un introito di €/1000 15.305. Il San Matteo rimane anche per il 2003 tra le istituzioni del massimo livello in campo sanitario nazionale , con riconoscimenti relativi ad investimenti futuri di alto impatto scientifico e assistenziale.

La produzione scientifica censita nel 2003 è composta da .

- 403 lavori *in extenso* pubblicati su riviste censite su *Medlines* e/o *Science Citation Index* in cui compare l'affiliazione 'San Matteo'

L'*impact factor* grezzo complessivo dei lavori *in extenso* è di 1.480,351 , in crescita rispetto al 2002 (IF 1343,46). La partecipazione alle ricerche di più Unità Operative porta il numero 'grezzo' dei contributi ' a 550, con prevalenze di contributi/publicazioni delle aree infettivologiche, cardiologiche, oncologiche/ematologiche e trapiantologiche, di eccellenza riconosciuta . Il punteggio IF medio per pubblicazione è in costante aumento (4,25 nel 2003 rispetto al 4,02 del 2002 , al 3,80 nel 2001 e nel 2000, e al 3,06 nel 1999) a conferma di una sempre maggior attenzione del mondo dei media scientifici qualificanti alla produzione scientifica originata dal San Matteo.

A questo proposito si deve ulteriormente ricordare la partecipazione qualificata dell'Ente al 'Progetto rete nazionale Neurologia-Riabilitazione' e al 'Progetto rete nazionale Oncologia'.

Si segnala, inoltre, la partecipazione a progetti CEE ed a progetti dell'Istituto Superiore di Sanità.

Tra le opere atte a garantire maggior produttività e qualità nelle prestazioni, sempre tra grosse difficoltà malgrado l'estromissione dell'appaltatore inadempiente, si segnalano i lavori della cosiddetta torre AIDS, opera attuata con un finanziamento totalmente a carico dello Stato, ed inoltre della nuova palazzina degli uffici amministrativi che per gli stessi motivi dell'opera indicata in precedenza, è attualmente in una fase di stallo nei lavori.

Le opere in fase di avanzata progettazione esecutiva sono :

- la realizzazione del Dipartimento di Emergenza ed Accettazione (DEA) e dei Reparti di Degenza, opera del valore complessivo di oltre 120 milioni di € di cui alla data del 16 giugno 2004 è stata posata la prima pietra e nei giorni successivi è stato aperto il cantiere per l'inizio dei lavori
- la ristrutturazione del padiglione Forlanini (per un totale di ca € 9 milioni) alla data odierna il cantiere è in piena attività


Tra le opere completate ed entrate in funzione nell'arco dell'anno 2003 si evidenziano :

- la ristrutturazione con e la messa in funzione del reparto di Senologia interamente finanziato da contributo privato (Fondazione Mintas).
- Il totale degli investimenti in immobili contabilizzati nel 2003 è stato di €/1000 8.908.

E' proseguito nel 2003 l'ammodernamento del parco delle attrezzature biomedicali con un investimento di €/1000 7.211.

L'evoluzione gestionale avuta nel 2003, oltre ad aspetti del tutto positivi, come per l'anno precedente la problematica, cronica mancanza di liquidità di cassa che non consente di far fronte, se non in maniera del tutto insufficiente, alle esigenze di pagamento dei fornitori. Il nuovo contratto con L'Asl di Pavia rivede il rapporto riferito alle prestazioni, si fissando un tetto globale al totale delle prestazioni, ma con la possibilità di prevedere, nel caso di sfioramento, correttivi adeguati atti ad evitare pesanti aggravii causati dai conseguenti mancati riconoscimenti di produttività. Il sistematico controllo della spesa, attuato attraverso il monitoraggio dei budget assegnati ai centri finalizzatori, ha dato i suoi frutti. La sensibilizzazione nell'utilizzo dei finanziamenti, collegando il corretto utilizzo degli stessi al raggiungimento degli obiettivi individuali dei responsabili dei centri finalizzatori, costringe ad una valutazione obbligata ad ogni utilizzo.

Il piano di rientro imposto all'Istituto, già dal risultato 2003 dimostra un corretto allineamento alla programmazione gestionale necessaria a portare il bilancio del 2006 con un risultato di totale pareggio, malgrado i pesanti abbattimenti nei ricavi.

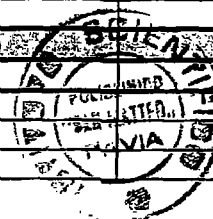


**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
DELLE AZIENDE UNITÀ SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	030
U.S.L./AZ. OSP.	924
OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
CONSUNTIVO	
ANNO	2003
PROVEZIONE FINANZIARIA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	
NO	

(valori in migliaia di Euro)

Voci		TOTALE
A) IMMOBILIZZAZIONI		
A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
AA010	A.I.1) costi di impianto e di ampliamento	-
AA020	A.I.2) costi di ricerca, sviluppo	-
AA030	A.I.3) diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	460
AA040	A.I.4) immobilizzazioni in corso e acconti	908
AA050	A.I.5) altre	-
AA060	Totale Immobilizzazioni Immateriali (A.I)	1.368
A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
AA070	A.II.1) terreni	24.162
AA080	A.II.2) fabbricati	67.601
AA090	A.II.2.a) disponibili	3.793
AA100	fondo ammortamento	173
AA110	A.II.2.b) indisponibili	67.725
AA120	fondo ammortamento	3.744
AA130	A.II.3) impianti e macchinari	2.446
AA140	fondo ammortamento	884
AA150	A.II.4) attrezzature sanitarie e scientifiche	32.450
AA160	fondo ammortamento	8.191
AA170	A.II.5) mobili e arredi	3.929
AA180	fondo ammortamento	1.061
AA190	A.II.6) automezzi	60
AA200	fondo ammortamento	50
AA210	A.II.7) altri beni	1.918
AA220	fondo ammortamento	446
AA230	A.II.8) immobilizzazioni in corso e acconti	17.062
AA240	Totale Immobilizzazioni Materiali (A.II)	138.996
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
AA250	A.III.1) crediti	34.233
AA260	A.III.2) titoli	26.512
AA270	Totale Immobilizzazioni Finanziarie (A.III)	60.745
AA999	Totale Immobilizzazioni (A)	201.109
B) ATTIVO CIRCOLENTE		
B.I) RIMANENZE		
AB010	B.I.1) sanitarie	11.548
AB020	B.I.2) non sanitarie	1.080
AB030	B.I.3) acconti sanitari e non sanitari	-



AB040	Totale Rimanenze (B.I)	12.628
	B.II) CREDITI	
AB050	B.II.1) da regione e prov. autonoma	40.114
AB060	B.II.2) da comune	-
AB070	B.II.3) da aziende sanitarie pubbliche	66.536
AB080	B.II.4) da ARPA	-
AB090	B.II.5) da erario	-
AB100	B.II.6) da altri (privati, estero, anticipi, personale ...)	11.265
AB110	Totale Crediti (B.II)	117.915
	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE	
AB120	B.III.1) titoli a breve	-
AB130	Totale Attività Finanziarie (B.III)	-
	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	
AB140	B.IV.1) cassa	-
AB150	B.IV.2) istituto tesoriere	-
AB160	B.IV.3) c/c postale	2
AB170	Totale Disponibilità Liquide (B.IV)	2
AB999	Totale Attivo Circolante (B)	130.545
	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	
AC010	C.1) ratei attivi	2.740
AC020	C.2) risconti attivi	1.676
AC999	Totale Ratei e Risconti Attivi (C)	4.416
	D) CONTI D'ORDINE	
AD010	D.1) canoni leasing ancora da pagare	-
AD020	D.2) depositi cauzionali	8.368
AD030	D.2.a) beni in comodato	8.283
AD040	D.2.b) altri depositi cauzionali	85
AD050	D.3) altri conti d'ordine	-
	A) PATRIMONIO NETTO	
PA010	A.I) finanziamenti per investimenti	142.683
PA020	A.II) donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	3.206
PA030	A.III) fondo di dotazione	22.237
PA040	A.IV) contributi per ripiani perdite	-
PA050	A.IV.a) anno precedente	-
PA060	A.IV.b) altri anni precedenti	-
PA070	A.V) utili (perdite) portati a nuovo	33.748
PA080	A.VI) utile (perdita) dell'esercizio	3.699
PA999	Totale Patrimonio Netto (A)	130.679
	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	
PB010	B.1) per imposte	-
PB020	B.2) rischi	3.474
PB030	B.3) altri	8.405
PB999	Totale Fondi per Rischi e Oneri (B)	11.879
	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	
PC010	C.1) premi di operosità medici SUMAI	-
PC020	C.2) trattamento di fine rapporto	-
PC999	Totale Trattamento Fine Rapporto (C)	-
	D) DEBITI	
PD010	D.1) da mutui	908
PD020	D.2) da regione e prov. autonoma	9.564
PD030	D.3) da comune	-
PD040	D.4) da aziende sanitarie pubbliche	-
PD050	D.5) da ARPA	-
PD060	D.6) da debiti verso fornitori	140.797
PD070	D.7) da debiti verso istituto tesoriere	4.274
PD080	D.8) da debiti tributari	4.237
PD090	D.9) da debiti verso istituti di previdenza	7.938
PD100	D.10) da altri debiti	16.275
PD999	Totale Debiti (D)	183.993

RATEI E RISCONTI PASSIVI		
PE010	E.1) ratei passivi	-
PE020	E.2) risconti passivi	9.580
PE999	Totale Ratei e Risconti Passivi (E)	9.580
CONTI PASSIVI		
PF010	F.1) canoni leasing ancora da pagare	-
PF020	F.2) depositi cauzionali	8.368
PF030	F.2.a) beni in comodato	8.283
PF040	F.2.b) altri depositi cauzionali	85
PF050	F.3) altri conti d'ordine	-

Data: _____

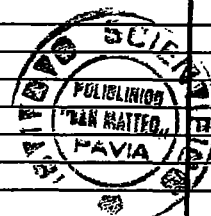
Il Direttore Generale _____


**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
DEGLI ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO (D.M. 29/04/2003)**

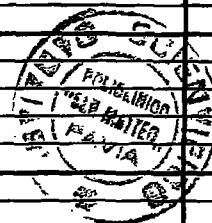
STRUTTURA RILEVATA	REGIONE	030
	I.R.C.C.S.	924
OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	CONSUNTIVO	
	ANNO	2003

(valori in migliaia di Euro)

	Voce	Totale
A) Valore della produzione		
A0010	A.1) Contributi in c/esercizio	58.573
A0020	A.1.a) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	30.171
A0030	A.1.b) da enti pubblici per ulteriori trasferimenti	24.901
A0040	A.1.c) da enti privati	3.501
A0050	A.2) Proventi e ricavi diversi	193.823
A0060	A.2.a) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici	177.955
A0070	A.2.a.1) ad altre ASL e A.O. della Regione	130.475
A0080	A.2.a.2) ad altri soggetti pubblici della Regione	3.325
A0090	A.2.a.3) a soggetti pubblici extra Regione	44.155
A0100	A.2.b) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	2.299
A0110	A.2.c) per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	8.862
A0120	A.2.d) per prestazioni non sanitarie	934
A0130	A.2.e) fitti attivi	489
A0140	A.2.f) altri proventi	3.284
A0150	A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	236
A0160	A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	3.782
A0170	A.5) Costi capitalizzati	6.541
A0180	A.5.1) da utilizzo contributi in c/capitale	6.541
A0190	A.5.2) da costi sostenuti in economia	-
A9999	Totale valore della produzione (A)	262.955
B) Costi della produzione		
B0010	B.1) Acquisti di beni	78.022
B0020	B.1.a) Prodotti farmaceutici	24.089
B0030	B.1.b) Emoderivati e prodotti dietetici	2.863
B0040	B.1.c) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
B0050	B.1.d) Materiali diagnostici prodotti chimici	10.316
B0060	B.1.e) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	1.079
B0070	B.1.f) Presidi chirurgici e materiali sanitari	25.088
B0080	B.1.g) Materiali protesici e materiali per emodialisi	7.868
B0090	B.1.h) Prodotti farmaceutici per uso veterinario	-
B0100	B.1.i) Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario	-
B0110	B.1.j) Prodotti alimentari	1.757
B0120	B.1.k) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	826
B0130	B.1.l) Combustibili, carburanti e lubrificanti	3.224
B0140	B.1.m) Supporti informatici e cancelleria	661
B0150	B.1.n) Materiale per la manutenzione di -	-
B0160	B.1.n.1) - immobili e loro pertinenze	-
B0170	B.1.n.2) - mobili e macchine	-
B0180	B.1.n.3) - attrezzature tecnico scientifiche sanitarie	-
B0190	B.1.n.4) - automezzi (sanitari e non)	-
B0200	B.1.o) Altro	251
B0210	B.2) Acquisti di servizi	19.554
B0220	B.2.1) per medicina di base	-
B0221	B.2.1.1) - da convenzione	-



B0222	B.2.1.2) – da pubblico (ASL della Regione)	-
B0223	B.2.1.3) – da pubblico (ASL extra Regione)	-
B0230	B.2.2) per farmaceutica	-
B0231	B.2.2.1) - da convenzione	-
B0232	B.2.2.2) – da pubblico (ASL della Regione)	-
B0233	B.2.2.3) – da pubblico (ASL extra Regione)	-
B0240	B.2.3) per assistenza specialistica ambulatoriale -	693
B0250	B.2.3.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	657
B0260	B.2.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	36
B0270	B.2.3.3) - da pubblico (extra Regione)	-
B0280	B.2.3.4) - da privato	-
B0290	B.2.4) per assistenza riabilitativa -	-
B0300	B.2.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-
B0310	B.2.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
B0320	B.2.4.3) - da pubblico (extra Regione)	-
B0330	B.2.4.4) - da privato	-
B0340	B.2.5) per assistenza integrativa e protesica -	-
B0350	B.2.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-
B0360	B.2.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
B0370	B.2.5.3) - da pubblico (extra Regione)	-
B0380	B.2.5.4) - da privato	-
B0390	B.2.6) per assistenza ospedaliera -	576
B0400	B.2.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-
B0410	B.2.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
B0420	B.2.6.3) - da pubblico (extra Regione)	-
B0430	B.2.6.4) - da privato	576
B0440	B.2.7) per altra assistenza -	-
B0451	B.2.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-
B0452	B.2.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
B0453	B.2.7.3) - da pubblico (extra Regione)	-
B0460	B.2.7.4) - da privato	-
B0470	B.2.8) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	7.199
B0480	B.2.9) Rimborsi, assegni e contributi	-
B0490	B.2.9.1) contributi ad associazioni di volontariato	-
B0500	B.2.9.2) altro	-
B0510	B.2.10) Consulenze	572
B0520	B.2.10.1) sanitarie	189
B0530	B.2.10.2) non sanitarie	383
B0540	B.2.11) Altri servizi sanitari	2.250
B0550	B.2.11.1) trasporti sanitari per l'emergenza	37
B0560	B.2.11.2) trasporti sanitari per l'urgenza	550
B0570	B.2.11.3) altro	1.663
B0580	B.2.12) Formazione (esternalizzata e non)	-
B0590	B.2.13) Servizi non sanitari	8.264
B0600	B.2.13.1) Lavanderia	-
B0610	B.2.13.2) Pulizia	2.821
B0620	B.2.13.3) Mensa	216
B0630	B.2.13.4) Riscaldamento	-
B0640	B.2.13.5) Elaborazione dati	-
B0650	B.2.13.6) Servizi trasporti (non sanitari)	214
B0660	B.2.13.7) Smaltimento rifiuti	625
B0670	B.2.13.8) Utenze telefoniche	1.094
B0680	B.2.13.9) Altre utenze	2.579
B0690	B.2.13.10) Altro	715
B0700	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	7.859
B0710	B.3.a) - agli immobili e loro pertinenze	2.457
B0720	B.3.b) - ai mobili e macchine	1.266
B0730	B.3.c) - alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	4.119
B0740	B.3.d) - per la manut. di automezzi (sanitari e non)	17
B0750	B.4) Godimento di beni di terzi	1.582
B0760	B.4.a) Fitti reali	-
B0770	B.4.b) Canoni di noleggio	1.582
B0780	B.4.c) Canoni di leasing operativo	-
B0781	B.4.d) Canoni di leasing finanziario	-
B0790	B.4.e) Altro	-



B0800	B.5) Personale del ruolo sanitario	98.507
B0810	B.6) Personale del ruolo professionale	622
B0820	B.7) Personale del ruolo tecnico	23.071
B0830	B.8) Personale del ruolo amministrativo	6.640
B0840	B.9) Oneri diversi di gestione	6.685
B0850	B.9.a) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	698
B0860	B.9.b) Premi di assicurazione	1.940
B0861	B.9.c) Spese legali	192
B0870	B.9.d) Altro	3.855
B0880	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	242
B0890	B.11) Ammortamento dei fabbricati	2.291
B0900	B.11.a) disponibili	120
B0910	B.11.b) indisponibili	2.171
B0920	B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.144
B0930	B.13) Svalutazione dei crediti	-
B0940	B.14) Variazione delle rimanenze	774
B0950	B.14.a) sanitarie	843
B0960	B.14.b) non sanitarie	69
B0970	B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	6.492
B0980	B.15.a) per rischi	113
B0990	B.15.b) per trattamento di fine rapporto	232
B1000	B.15.c) per premio di operosità (SUMAI)	-
B1010	B.15.d) altri accantonamenti	6.147
B9999	Totale costi della produzione (B)	255.937
C) Proventi e oneri finanziari		
C0010	C.1) Interessi attivi	31
C0020	C.1.a) su c/tesoreria	-
C0030	C.1.b) su c/c postali e bancari	-
C0040	C.1.c) vari	31
C0050	C.2) Altri proventi	-
C0060	C.3) Interessi passivi	335
C0070	C.3.a) per anticipazioni di tesoreria	203
C0080	C.3.b) su mutui	132
C0090	C.3.c) altri interessi passivi	-
C0100	C.4) Altri oneri	-
C9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	304
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
D0010	D.1) Rivalutazioni	-
D0020	D.2) Svalutazioni	-
D9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-
E) Proventi e oneri straordinari		
E0010	E.1) Minusvalenze	-
E0020	E.2) Plusvalenze	12
E0030	E.2.a) vendita di beni fuori uso	12
E0040	E.2.b) altro	-
E0050	E.3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	-
E0060	E.4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	-
E0070	E.5) Sopravvenienze e insussistenze	1.208
E0080	E.5.a.1) sopravvenienze attive	104
E0081	E.5.a.2) insussistenze passive	-
E0090	E.5.b.1) sopravvenienze passive	1.312
E0091	E.5.b.2) insussistenze attive	-
E9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.196
X0010	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	5.518
Imposte e tasse		
Y0010	IRAP	8.463
Y0020	Imposte, tasse, tributi a carico dell'azienda	754
Y0030	Accantonamento imposte	-
Y9999	Totale imposte e tasse	9.217
Z9999	UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	3.699

Data: _____

Nome dell'Azienda		Codice		Anno	
IRCCS - SAN MATTEO - PAVIA		924		2003	
Data in €./1.000					
CONTO ECONOMICO					
(A) Valore della produzione					
1- CONTRIBUTI IN ESERCIZIO PER ASSISTENZA	54.131	34.131	0	42.881	0
2- CONTRIBUTI IN ESERCIZIO PER LA RICERCA CORRENTE	13.247	0	13.247	14.718	0
3- CONTRIBUTI IN ESERCIZIO PER LA RICERCA FINALIZZATA	3.088	0	3.088	813	0
4- CONTRIBUTI IN ESERCIZIO PER ATTIVITA' TIPHICHE	2.220	2.220	0	4.220	0
5- CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPHICHE	2.220	2.220	0	2.220	0
6- COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONE SANITARIE	3.378	3.378	0	3.782	0
7- COSTI CAPITALIZZATI	8.754	8.754	0	8.641	0
8- VARIAZ. DELLE RIMAN. DI PROD. IN CORSO DI LAVORAZ., SEMILAV. E FINITI	0	0	0	0	0
9- VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE	176.639	176.639	0	189.119	0
10- RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	228.716	228.716	0	247.889	0
TOTALE A					76.672
(B) Costi della produzione					
1- ACQUISTI DI ESERCIZIO	13.071	64.896	6.108	74.022	74.022
2- ACQUISTI DI SERVIZI	87.219	29.880	289	28.878	26.457
2a- COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO	1.283	1.283	1.487	1.487	0
2b- COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO	13.756	13.756	0	12.053	0
2c- COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	0	0	0	24	0
2d- COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	12.179	11.911	289	11.865	11.851
3- MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	8.855	8.855	0	7.885	7.885
4- ONERI PER IL RUOLO SANITARIO	2.543	2.543	2.880	1.882	1.882
5- PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	8.872	8.872	2.880	8.872	1.884
6- PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	20.874	20.888	684	23.443	23.057
7- PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	8.488	8.288	174	8.884	8.277
8- ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.085	1.871	3.788	4.284	749
9- AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	250	250	242	242	3.300
10- AMMORTAMENTO FABBRICATI	1.828	1.828	2.281	2.281	0
11a- AMMORTAMENTO FABBRICATI DISPONIBILI	89	89	120	120	0
11b- AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI	1.873	1.873	2.171	2.171	0
12- AMMORTAMENTI ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	8.488	8.488	8.144	8.144	0
13- ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0	0	0	0	0
14- VARIAZ. DELLE RIMAN. DI PROD. IN CORSO DI LAVORAZ. E DI CONSUMO	1.185	1.185	378	378	0
15- ACCANTONAMENTI TIPHICI DELL'ESERCIZIO	1.488	1.488	0	8.888	0
TOTALE B	228.890	228.890	78.054	247.878	76.672
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)					
(C) Proventi e oneri finanziari	-174	-485	281	6.823	449
1- INTERESSI ATTIVI	63	63	0	31	0
2- ALTRI PROVENTI	271	271	0	338	0
3- INTERESSI PASSIVI	0	0	0	0	0
4- ALTRI ONERI	-304	-319	0	-304	0
TOTALE C					
(D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0
1- RIVALUTAZIONI	0	0	0	0	0
2- SVALUTAZIONI	0	0	0	0	0
(E) Proventi e oneri straordinari	0	0	0	0	0
1- MINUSVALENZE	0	0	0	0	0
2- PLUSVALENZE	118	118	0	0	0
3- ACCANTONAMENTI NON TIPHICI DELL'ATTIVITA' SANITARIA	0	0	0	0	0
4- CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' NON TIPHICHE	-78	-78	0	-1.189	0
5- SOPRAVVIVENZE E INSUBSISTENZE	-60	-60	0	-2.088	0
TOTALE E					
Risultato prima della imposta (A-B+C+D+E)	-392	-623	281	4.984	449
IMPOSTE SUL REDDITO	8.272	7.891	281	8.193	449
UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	-8.664	-8.924	0	-3.209	0

Il Direttore Amministrativo
 Il Direttore Capo
 1 Complesso di Studi

Tabella allegata alla nota integrativa di IRCE3 - SAN MATTEO - PAVA Bilancio d'esercizio 2003

TOTALE ATTIVITA'

A) IMMOBILIZZAZIONI

A.I. Immobilizzazioni immateriali

Valore al 31/12/2002 €	506
Valore al 31/12/2003 €	1.349
Variazione €	843

A.I.1. Costi di impianto e di ampliamento

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione incrementi su precedenti	Substanziazione eventi precedenti	Rivalutazione economica su precedenti	Ammortamenti eventi precedenti	Valore al 31/12/2002	Giocetti	Rivalutazione necessaria dell'esercizio	Substanziazione dell'esercizio	Rivalutazione economica dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Costo dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Altre	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Totale	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0

A.I.2. Costi di ricerca e sviluppo

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione incrementi su precedenti	Substanziazione eventi precedenti	Rivalutazione economica su precedenti	Ammortamenti eventi precedenti	Valore al 31/12/2002	Giocetti	Rivalutazione necessaria dell'esercizio	Substanziazione dell'esercizio	Rivalutazione economica dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Costo dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Costi pubblicitari	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Altre	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Totale	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0

A.I.3. Diritti di brevetto e diritti di sfruttamento delle opere dell'ingegno

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione incrementi su precedenti	Substanziazione eventi precedenti	Rivalutazione economica su precedenti	Ammortamenti eventi precedenti	Valore al 31/12/2002	Giocetti	Rivalutazione necessaria dell'esercizio	Substanziazione dell'esercizio	Rivalutazione economica dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Costo dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Diritti di brevetto industriale	52	-	-	-	-	52	0	-	-	-	-	-	52	-	52
Diritti di sfruttamento delle opere dell'ingegno	102	-	-	-	-	102	0	-	-	-	-	-	102	-	102
Altre	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Totale	154	-	-	-	-	154	0	-	-	-	-	-	154	-	154

A.I.4. Concessioni e altri diritti

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione incrementi su precedenti	Substanziazione eventi precedenti	Rivalutazione economica su precedenti	Ammortamenti eventi precedenti	Valore al 31/12/2002	Giocetti	Rivalutazione necessaria dell'esercizio	Substanziazione dell'esercizio	Rivalutazione economica dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Costo dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Concessioni	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Altre	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Totale	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0

A.I.5. Immobilizzazioni immateriali in corso o sospese

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Ammortamenti eventi precedenti	Substanziazione economica su precedenti	Ammortamenti eventi precedenti	Valore definitivo (7) capiti disponibili	Valore al 31/12/2003
Immobilizzazioni in corso e sospese	131	-	-	-	131	131
Costi di ricerca e sviluppo	131	-	-	-	131	131
Altre	-	-	-	-	-	-
Totale	131	-	-	-	131	131

A.I.6. Altre immobilizzazioni immateriali

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione incrementi su precedenti	Substanziazione eventi precedenti	Rivalutazione economica su precedenti	Ammortamenti eventi precedenti	Valore al 31/12/2002	Giocetti	Rivalutazione necessaria dell'esercizio	Substanziazione dell'esercizio	Rivalutazione economica dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Costo dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Migliorie su beni di tipo in affitto	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Altre	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Totale	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0

A.I.7. Immobilizzazioni finanziarie

Valore al 31/12/2002 €	131.810
Valore al 31/12/2003 €	130.390
Variazione €	-1.420

A.1.1 Terreni

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria ex IRC/IRPEF	Subvalutazione eventi precedenti IRC/IRPEF	Rivalutazione economica ex IRC/IRPEF	Valore di 31/12/2008	Incremento 31/12/2008	Rivalutazione economica 31/12/2008	Rivalutazione monetaria 31/12/2008	Rivalutazione economica 31/12/2008	Rivalutazione monetaria 31/12/2008	Impieghi	Costo del definitivo	Valore di 31/12/2009
Terreni					20.000							1.248	21.248
Terreni edificabili	20.000				0								0
Altre					0								0
Totale	20.000				20.000							1.248	21.248

A.1.2 Pubblicità

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria ex IRC/IRPEF	Subvalutazione eventi precedenti IRC/IRPEF	Rivalutazione economica ex IRC/IRPEF	Valore di 31/12/2008	Incremento 31/12/2008	Rivalutazione economica 31/12/2008	Rivalutazione monetaria 31/12/2008	Rivalutazione economica 31/12/2008	Rivalutazione monetaria 31/12/2008	Impieghi	Costo del definitivo	Valore di 31/12/2009
Pubblicità direzionale (da reddito)	1.000				1.000								1.000
Commissioni imposte (da reddito)					0								0
Pubblicità informale (addebito sul cliente)	3.000				3.000								3.000
Costo di acquisto (addebito sul cliente)	0				0								0
Totale	4.000				4.000								4.000

A.1.3 Impianti e macchinari

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria ex IRC/IRPEF	Subvalutazione eventi precedenti IRC/IRPEF	Rivalutazione economica ex IRC/IRPEF	Valore di 31/12/2008	Incremento 31/12/2008	Rivalutazione economica 31/12/2008	Rivalutazione monetaria 31/12/2008	Rivalutazione economica 31/12/2008	Rivalutazione monetaria 31/12/2008	Impieghi	Costo del definitivo	Valore di 31/12/2009
Impianti stabili					0								0
Impianti di ufficio					0								0
Impianti industriali					0								0
Impianti di altro o sicurezza					0								0
Autoveicoli e macchinari specifici	2.448				2.448								2.448
Autoveicoli e macchinari generali					411								411
Altre					0								0
Totale	2.448				2.448								2.448

A.1.4 Attrezzatura contabile e informatica

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria ex IRC/IRPEF	Subvalutazione eventi precedenti IRC/IRPEF	Rivalutazione economica ex IRC/IRPEF	Valore di 31/12/2008	Incremento 31/12/2008	Rivalutazione economica 31/12/2008	Rivalutazione monetaria 31/12/2008	Rivalutazione economica 31/12/2008	Rivalutazione monetaria 31/12/2008	Impieghi	Costo del definitivo	Valore di 31/12/2009
Attrezzatura tangibile	20.232				21.148								21.148
Attrezzatura immateriale					4.883								4.883
Altre					0								0
Totale	20.232				26.031								26.031

A.1.5 Mobili ed arredi

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria ex IRC/IRPEF	Subvalutazione eventi precedenti IRC/IRPEF	Rivalutazione economica ex IRC/IRPEF	Valore di 31/12/2008	Incremento 31/12/2008	Rivalutazione economica 31/12/2008	Rivalutazione monetaria 31/12/2008	Rivalutazione economica 31/12/2008	Rivalutazione monetaria 31/12/2008	Impieghi	Costo del definitivo	Valore di 31/12/2009
Mobili, arredi e attrezzature ufficio	3.382				2.101								2.101
Scrittorio					0								0
Mostratori e arredi generali					0								0
Boni di altro valore artistico	382				382								382
Altre	118				100								100
Totale	3.882				2.583								2.583

A.1.6 Automezzi

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria ex IRC/IRPEF	Subvalutazione eventi precedenti IRC/IRPEF	Rivalutazione economica ex IRC/IRPEF	Valore di 31/12/2008	Incremento 31/12/2008	Rivalutazione economica 31/12/2008	Rivalutazione monetaria 31/12/2008	Rivalutazione economica 31/12/2008	Rivalutazione monetaria 31/12/2008	Impieghi	Costo del definitivo	Valore di 31/12/2009
Automezzi	10				10								10
Automezzi utilizzati per il 118					0								0
Altre automezzi					0								0
Automezzi di trasporto					0								0
Altre					0								0
Totale	10				10								10

* Sono da comprendere in questa voce anche le sostituzioni di servizi ed interventi.

A.1.7 Altri beni

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione economica ex art.1023/1024	Rivalutazione economica ex art.1023/1024	Ammortamenti ex art.1023/1024	Valore al 31/12/2002	Incremento dell'esercizio	Capitale di rischio	Interessi maturati	Valore effettivo (7) sempre disponibile	Valore al 31/12/2003	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Enchiridri definiti e present computer e altri strumenti ERP	€ 1.960	-	-	320	1.132	-	-	-	-	1.132	-	1.132
Macchine ufficio elettroniche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Macchine ufficio elettroniche ed altri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri beni materiali da ammortamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri beni materiali da ammortamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale	€ 1.960	0	0	320	1.132	0	0	0	0	1.132	0	1.132

Non da comprendere in questa voce anche le attrezzature generali.

A.1.8 Immobilizzazioni in essere ed accenti

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Rivalutazione economica ex art.1023/1024	Incremento dell'esercizio	Capitale di rischio	Interessi maturati	Valore effettivo (7) sempre disponibile	Valore al 31/12/2003
Immobilizzazioni materiali in corso di esecuzione	€ 11.607	-	-	6.241	-	6.612	17.862
Forniture carti e altri per studi di fattibilità	€ -	-	-	-	-	-	0
Altre	€ -	-	-	-	-	-	0
Totale	€ 11.607	0	0	6.241	0	6.612	17.862

Il valore netto del capitale completo è pari al totale delle capitalizzazioni attribuite ed in contropartita (in Dare) nella rispettiva voce di bilancio in cui va indicato il c/cap. Bil. n.

A.19. Immobilizzazioni finanziarie

Valore al 31/12/2002	€ 24.277
Valore al 31/12/2003	€ 60.748
Variazione	€ 36.471

A.19.1 Crediti

Descrizione	Valore nominale	Fondo svalutazione crediti al 31/12/2002	Incremento dell'esercizio	Capitale di rischio	Interessi maturati	Valore al 31/12/2003
Crediti verso Regione per ripiano diavanzo esercizi precedenti	€ -	€ -	0	-	-	0
Crediti verso regione per contributi in conto capitale	€ 6.781	-	141	-	-	6.922
Crediti verso regione per contributi strutturali	€ -	-	0	-	-	0
Altri crediti	€ 24.935	-	4.787	-	-	27.094
Totale	€ 31.716	0	4.928	0	0	36.333

A.19.2 Titoli

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione economica ex art.1023/1024	Incremento dell'esercizio	Capitale di rischio	Interessi maturati	Valore al 31/12/2003
Titoli di Stato	€ -	-	0	-	-	0
Titoli obbligazionari	€ -	-	0	-	-	0
Partecipazioni	€ -	-	0	-	-	0
Altre titoli	€ 2.851	-	2.851	-	-	5.702
Totale	€ 2.851	0	2.851	0	0	5.702

B.V. Disponibilità liquide

Valore al 31/12/2002	€.	81
Valore al 31/12/2003	€.	83
Variazione	€.	2

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Cassa	€.	-	0
Istituto (espresso c/c attivi)	€.	-	0
C/C Postale	€.	83	2
Totale	€.	83	2

Il totale rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario o di valori alla data di chiusura dell'esercizio.
Per i c/c presso l'istituto lesorente sono visuali le compensazioni, pertanto in questa voce sono stati indicati esclusivamente i c/c con saldo attivo al 31/12.

0) RATEI E RASCONTI ATTIVI
Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate con il criterio della competenza temporale. Dove esse sono influite in competizione per natura di costo e di ricavo.

0.1 Ratei attivi

Valore al 31/12/2002	€.	2.868
Valore al 31/12/2003	€.	2.740
Variazione	€.	82

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Debiti in corso al 31/12	€.	2.868	82
Ratei attivi VIALI - AO della Regione	€.	-	0
Ratei attivi per interessi maturati non liquidabili	€.	-	0
	€.	-	0
	€.	-	0
	€.	-	0
	€.	-	0
	€.	-	0
	€.	-	0
	€.	-	0
Altri	€.	-	0
Totale	€.	2.868	82

Debitare le degenze in corso al 31/12.

0.2 Rasconti attivi

Valore al 31/12/2002	€.	1.877
Valore al 31/12/2003	€.	1.878
Variazione	€.	89

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Rasconti attivi per affitti passivi	€.	-	0
Rasconti attivi per assicurazioni	€.	1.877	89
Rasconti attivi per canoni locazioni	€.	-	0
Rasconti attivi per rimborsi vari	€.	-	0
Rasconti attivi VIALI-AO della Regione	€.	-	0
	€.	-	0
	€.	-	0
	€.	-	0
	€.	-	0
Altri	€.	-	0
Totale	€.	1.877	89

D) CONTI D'ORDINE

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Canoni di leasing ancora da pagare	€.	-	0
Depositi cauzionali	€.	2.716	(2.831)
Garanzia prestata	€.	-	0
Garanzia ricevuta	€.	-	0
Bassi di terzi	€.	9.283	1.840
Altri	€.	-	0
Totale	€.	9.399	(101)

PASSIVITA'**A) PATRIMONIO NETTO**

Valore al 31/12/2002	€	118.578
Valore al 31/12/2003	€	130.579
Variazione	€	12.001

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Aumenti e contributi nuovi	Diminuzioni e utilizzi contributi	Giroconti	Valore al 31/12/2003
Finanziamenti per investimenti dello Stato	€ 117.324	20.821	8.819	-	132.326
Finanziamenti per investimenti della Regione	€ 19.789	-	390	-	19.399
Riserve sospese e donazioni vige investimenti	€ -	3.523	319	-	3.204
Fondo di deprezzo	€ 22.237	-	-	-	22.237
Contributi per rischi perdite	€ -	-	-	-	0
Riserva destinata a investimenti	€ -	-	0	-	0
Riserva destinata a incentivi al personale	€ -	-	0	-	0
Riserva pluriennale da reinvestire	€ -	-	0	-	0
Altre riserve	€ -	-	-	-	0
Utili (perdite) portati a nuovo	€ - 20.124	-	-	0.824	(33.745)
Utili (perdite) d'esercizio	€ - 0.824	3.699	0.824	-	3.699
Totale	€ 118.578	29.440	(2.093)	(8.624)	130.579

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

Valore al 31/12/2002	€	6.387
Valore al 31/12/2003	€	11.979
Variazione	€	5.592

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Utilizzi	Accantonam.	Valore al 31/12/2003
Fondo imposte	€ 0	0	0	0
Fondo rischi	€ 3.281	0	113	3.474
Altri fondi	€ 3.028	0	0.379	3.408
Totale	€ 6.387	0	0.492	11.979

La voce 'Fondo imposte' al 31/12/2003 risulta così composta:

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Utilizzi	Accantonam.	Valore al 31/12/2003
€ -	-	-	-	0
€ -	-	-	-	0
€ -	-	-	-	0
€ -	-	-	-	0
€ -	-	-	-	0
€ -	-	-	-	0
Altre	€ -	-	-	0
Totale	€ 0	0	0	0

La voce 'Fondo rischi' al 31/12/2003 risulta così composta:

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Utilizzi	Accantonam.	Valore al 31/12/2003
€ 3.281	-	-	113	3.474
€ -	-	-	-	0
€ -	-	-	-	0
€ -	-	-	-	0
€ -	-	-	-	0
€ -	-	-	-	0
Altre	€ -	-	-	0
Totale	€ 3.281	0	113	3.474

La voce 'Altri fondi' al 31/12/2003 risulta così composta:

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Utilizzi	Accantonam.	Valore al 31/12/2003
Fondi integrativi pensione ordinaria	€ 2.628	-	232	2.860
Fondo integrativo pensione contributiva	€ -	-	-	0
Fondo trattamento fine mandato collaboratori coordinati e continuativi	€ -	-	-	0
Fondo per inquadri contributivi	€ -	-	6.147	6.147
Altri fondi per oneri	€ -	-	-	0
Totale	€ 2.628	0	6.379	8.408

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Valore al 31/12/2002 €	0
Valore al 31/12/2003 €	0
Variazione €	0

C.1) Trattamento di fine rapporto
La variazione è così costituita:

Descrizione	Valore al 31/12/2002 €	Utilizat.	Accantonam.	Valore al 31/12/2003 €
Fondo Trattamento Fine Rapporto	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0

D) DEBITI

Valore al 31/12/2002 €	134.498
Valore al 31/12/2003 €	103.993
Variazione €	-30.505

I debiti sono validati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

Descrizione	Debiti fiscali	Debiti fiscali (Stato 72 mesi)	Debiti fiscali (Da 72 mesi a 9 anni)	Debiti fiscali (Da 9 anni)	Valore mobili finali
D.I. Mutui (debiti capitalizzati)	1.889	-	908	-	908
D.II. Imposta sulla plusvalenza	-	-	-	-	0
D.III. Regione e Provincia autonoma	3.726	3.864	-	-	3.864
D.IV. Azienda sanitaria pubblica	0	0	-	-	0
D.V. Debiti verso fornitori	108.881	142.787	-	-	142.787
D.VI. Istituto bancario	1.011	4.274	-	-	4.274
D.VII. Tributi	4.898	4.317	-	-	4.317
D.VIII. Istituti di previdenza	-	-	-	-	-
D.IX. Debiti vobiscendari	7.273	7.878	-	-	7.878
D.X. Liquidazioni e distinzioni	2.438	12.733	-	-	12.733
D.XI. Debiti per lavoro non assolto	3.198	3.398	-	-	3.398
D.XII. Altro	6.487	233	-	-	233
Totale	134.001	183.025	910	0	183.944

Per i c/c presso l'istituto bancario sono indicati le compensazioni, peraltro in questa voce sono indicati esclusivamente i c/c con saldo positivo al 31/12.

A fronte di mutui e finanziamenti indicare se sono stati praticati garanzie reali su beni di proprietà esclusiva per garantire i debiti.

E) RATEI E RISCOINTI PASSEIVI

Rappresentare le partite di collegamento dell'esercizio conteggiato con il criterio della competenza temporale. Dove essente indicata la competenza per natura di conto e di riserva.

G.I) Ratei passivi

Valore al 31/12/2002 €	0
Valore al 31/12/2003 €	0
Variazione €	0

Descrizione	Valore al 31/12/2002 €	Valore al 31/12/2003 €	Verificazione
Ratei passivi per interessi maturati non liquidati	0	0	0
Ratei passivi per altri oneri	0	0	0
Chiusura in corso al 31/12 (c/c)	0	0	0
Parti passivi VAS-RO della Regione	0	0	0
Altri	0	0	0
Totale	0	0	0

G) dettaglio Debiti in corso al 31/12 (c/c)

Descrizione	Valore al 31/12/2001 €	Valore al 31/12/2002 €	Verificazione
Debiti in corso	-	-	0
Altre debite Regioni	-	-	0
Debiti in corso alle Aziende sanitarie	-	-	0

G) dettaglio Debiti verso Adesioni Emilianesi Pubbliche

Descrizione	Debiti fiscali	Debiti fiscali	Verificazione
Debiti verso Adesione sole Regione	-	-	0
Debiti verso altre Adesioni sanitarie pubbliche	-	-	0

Descrizione	Debiti fiscali	Debiti fiscali	Verificazione
Debiti per ritenute sostitutive al personale cessato	-	-	0

B.1 Riscosti passivi

Valore al 31/12/2002	€.	12.040
Valore al 31/12/2003	€.	8.590
Variazione	€.	(2.450)

Descrizione		Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Riscosti passivi per affitti attivi	€.	30	-	(30)
Riscosti passivi su FRR per Funzioni	€.	-	-	0
Riscosti passivi su contributi per la ricerca corrente	€.	7.718	7.188	(530)
Riscosti passivi su contributi per la ricerca finalizzata	€.	1.819	529	(1.290)
Riscosti passivi obbligati FRR (parte corrente)	€.	-	-	0
Riscosti passivi altri contributi FRR (esercizio)	€.	-	-	0
Riscosti passivi altri contributi FRR vincolati	€.	-	-	0
Riscosti passivi su altri contributi da Regione	€.	-	-	0
Riscosti passivi contrib. san. regionali extra FRR	€.	848	387	(461)
Riscosti passivi contrib. altri Rn, Rnpi, Rnpi extra FRR	€.	-	-	0
Riscosti passivi su altri contributi vincolati da altri enti/IRI	€.	348	342	(66)
Riscosti passivi UNAI-AC Regione	€.	-	-	0
Altri riscosti passivi vari	€.	383	800	(417)
Totale	€.	12.040	8.590	(1.450)

F) CONTI D'ORDINE

Descrizione		Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Caroni di lavoro ancora da pagare	€.	0	0	0
Debiti casuali	€.	2.718	95	(2.623)
Garanzie erogate	€.	0	0	0
Garanzie ricevute	€.	0	0	0
Boni di terzi	€.	8.843	8.202	(641)
Altri	€.	0	0	0
Totale	€.	8.359	8.398	(39)

CONTO ECONOMICO - Dati in €/000

A) VALORI DELLA PRODUZIONE

Valore al 31/12/2002	€.	239.718
Valore al 31/12/2003	€.	252.871
Variazione	€.	13.153

A.1. Contributi in conto esercizio per assistenza

Descrizione		Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Quote capitarie	€.	-	-	0
Funzioni	€.	29.231	20.171	(9.060)
Fondo per maggior consumo DRG	€.	-	-	0
Fondo per riorganizzazione aziendale	€.	-	-	0
Fondo per prestazioni convenzionate superiori alle tariffe regionali	€.	-	-	0
Fondo riequilibrio regionale	€.	-	-	0
Fondo perequativo regionale di ASL	€.	-	-	0
Contributi per obiettivi di piano sanitario nazionale (di parte corrente)	€.	-	-	0
Contributi per attività ex O.P.	€.	-	-	0
altri contributi vincolati da pubblica	€.	3.289	10.554	7.265
Contributi obbligatori L. 210/92	€.	-	-	0
altri contributi vincolati da altri soggetti	€.	-	-	0
altri contributi vincolati da privato	€.	800	701	(99)
contributo del Tesoriere	€.	1.832	1.832	0
altro	€.	19	603	584
Totale	€.	34.131	42.861	8.730

A.1. Contributi in conto corrente per la ricerca corrente

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Contributi per la ricerca corrente	€ 12.817	12.884	67
altri contributi vincolati da pubblica	€ -	-	0
altri contributi vincolati da altri soggetti	€ 432	411	(21)
altri contributi vincolati da privato	€ -	-	0
	€ -	884	884
	€ -	-	0
altro	€ -	-	0
Totale	€ 13.247	14.710	1.473

A.2. Contributi in conto corrente per la ricerca finalizzata

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Contributi per la ricerca finalizzata	€ 3.093	893	(2.178)
altri contributi vincolati da pubblica	€ -	-	0
altri contributi vincolati da altri soggetti	€ -	-	0
altri contributi vincolati da privato	€ -	-	0
	€ -	-	0
	€ -	-	0
altro	€ -	-	0
Totale	€ 3.093	893	(2.178)

A.4. Proventi e ricavi diversi

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Ricavi da differenza alberghiera	€ -	534	534
Altri ricavi	€ 657	489	(108)
Buoni mensa	€ -	-	0
Personale comarinale e convenzionale c/o Asl / As della Regione	€ -	-	0
Personale comarinale e convenzionale c/o Regione Lombardia	€ -	-	0
Personale comarinale e convenzionale c/o altri enti pubblici	€ -	33	33
Sperimentazione farmaci	€ 983	2.201	1.218
Ricerca certificata e cartelle cliniche	€ 181	183	2
Sopraavvicenza attiva	€ -	104	104
Plusvalenza	€ -	12	12
Insustituzioni attive	€ -	-	0
Altri ricavi non classificati VAS/RO di Regione	€ -	-	0
Altri ricavi e proventi	€ 689	869	189
Totale	€ 2.423	4.823	2.399

A.5. Concorsi, recuperi, rimborsi per attività osped.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Recupero da personale dipendente (Mio, alloggio, ...)	€ 222	229	7
Rimborsi assicurativi	€ -	-	0
Rimborso obblighi di coscienza	€ -	-	0
	€ -	-	0
	€ -	-	0
	€ -	-	0
	€ -	-	0
	€ -	-	0
	€ -	-	0
Altri ricavi per conc. VAS/RO di Regione	€ -	-	0
Altri ricavi per concorsi, recuperi, ecc.	€ -	-	0
Totale	€ 222	229	7

A.6. Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Ticket	€ 3.328	3.782	454
Totale	€ 3.328	3.782	454

(*) di cui

dettaglio "Sopraavvicenza Attiva"			
Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	
Sopraavvicenza Attiva da ASL della Regione	-	-	
Altre Sopraavvicenza Attiva	-	104	

>>> di cui

dettaglio "Plusvalenza"			
Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	
Per vendite beni	-	12	
Altre	-	-	

A.7. Conti capitalizzati.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Utile contributi cittadini per investimenti dello Stato	€ 8.754	5.845	(2.909)
Utile contributi cittadini per investimenti della regione	€ -	380	380
Utile fido riserva spec. e derivanti	€ -	318	318
Utile fido riserva per investimenti	€ -	-	0
Utile fido riserva ipotecie al mercato	€ -	-	0
Utile fido riserva risparmio da reinvestire	€ -	-	0
Capitalizzazione costi (costanti in economia)	€ -	-	0
Totale	€ 8.754	6.541	(2.113)

A.8. Variazione della rimanenza di prodotti in corso di lavorazione, smaltibili e finiti

Descrizione	Variazione rimanenze 2002	Valore al 31/12/2002 (A)	Valore al 31/12/2003 (B)	Variazione rimanenze 2003 (B-A)
rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, smaltibili e finiti	€ -	0	0	0
Totale	€ 0	0	0	0

A.9. Variazione dei lavori in corso su ordinazione

Descrizione	Variazione rimanenze 2002	Valore al 31/12/2002 (A)	Valore al 31/12/2003 (B)	Variazione rimanenze 2003 (B-A)
lavori in corso su ordinazione	€ -	0	0	0
Totale	€ 0	0	0	0

A.10. Ricavi per prestazioni sanitarie.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Sistema D) Da compilare da parte delle A.O. o dei presidi delle ASL			
ricavi per prestazioni drg per le asi di appartenenza	€ 69.578	74.963	5.385
ricavi per prestazioni drg per altre asi lombarde	€ 25.623	26.943	1.320
ricavi per prestazioni drg extra-regionale	€ 37.384	38.294	910
ricavi per prestazioni drg relativo agli stranieri	€ 1.125	1.178	53
ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per la ml di appartenenza	€ 14.624	14.818	194
ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per altre asi lombarde	€ 3.945	4.099	154
ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per stranieri	€ 89	93	4
ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per carcerati	€ -	-	0
ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per altra regione	€ 3.198	3.241	43
ricavi per prestazioni di "screening" asi di appartenenza	€ -	-	0
ricavi per prestazioni di "screening" altre asi della regione	€ -	-	0
ricavi per prestazioni di "screening" per altra regione	€ -	-	0
ricavi per Neuro-psichiatria infantile (Jurgin) per la asi di appartenenza	€ -	-	0
ricavi per Neuro-psichiatria infantile (Jurgin) per altre asi lombarde	€ -	-	0
ricavi per Neuro-psichiatria infantile (Jurgin) per Extra-regionale	€ -	-	0
ricavi per Neuro-psichiatria infantile (Jurgin) per stranieri	€ -	-	0
ricavi per attività di psichiatria (cir. 46/00) per la asi di appartenenza	€ -	-	0
ricavi per attività di psichiatria (cir. 46/00) per altre asi lombarde	€ -	-	0
ricavi per attività di psichiatria (cir. 46/00) extra-regionale	€ -	-	0
ricavi per attività di psichiatria (cir. 46/00) stranieri	€ -	-	0
ricavi per farmaci Fio F per la Asi di appartenenza	€ 4.415	5.573	1.158
ricavi per farmaci Fio F per altre Asi lombarde	€ 3.223	3.894	671
ricavi per farmaci Fio F extra-regionali	€ 2.857	2.820	(37)
ricavi per i farmaci Fio F per stranieri	€ 25	37	12
ricavi per attività libero professionale	€ 7.700	8.882	1.182
Altre prodiaz. Sanit. VAsi di appartenenza	€ -	-	0
Altre prodiaz. Sanit. Valtre Asi e AO lombarde (*)	€ -	-	0
Altre prodiaz. Sanitarie extra-regionale	€ -	-	0
Altri ricavi per prodiaz. Sanitarie vAsi enti pubblici	€ -	3.325	3.325
Altri ricavi per prodiaz. Sanitarie vAsi privati	€ 3.521	2.289	(1.232)
(Rapporto Ricavi da Azi)	€ 0	0	0
Totale	€ 174.539	188.110	13.571

Si ricorda che i ricavi da degenza in corso al 31/12 vengono indicati nei rispettivi conti di dettaglio dei ricavi da DRG.

Sistema D) Da compilare da parte delle ASL

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
ricavi per attività di prevenzione e salute pubblica attività di lavoro			0
ricavi per attività di igiene pubblica ed assistenza			0
ricavi attività volontarie da privato			0
ricavi attività volontarie da pubblico			0
			0
			0
			0
			0
Altre			0
Totale	0	0	0

(*) dettaglio della voce "Altre prestazioni Azi Ao Regione"

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
di cui "Doppio Conto"	-	-
di cui "Primo ciclo temporale"	-	-

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Valore al 31/12/2002	€.	238.890
Valore al 31/12/2003	€.	266.849
Variazione	€.	17.759

B.1 Acquisti di esercizio.

Acquisti di esercizio materiale sanitario

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione	
Farmaceutici	€.	22.278	24.289	1.911
Emoderivati e prodotti dietetici	€.	1.782	2.863	1.111
Materiale diagnostico (prodotti chimici)	€.	8.813	10.319	503
Materiale radiografico (lastre Pbx, carte ECG...)	€.	871	1.079	708
Prodotti chirurgici o materiale sanitario	€.	23.807	26.086	1.187
Materiale chirurgico per uso veterinario	€.	-	-	0
Materiali proteici e materiali per anestesiati	€.	7.253	7.269	16
Materiali per le profilassi igienico-sanitarie stori e vaccini	€.	-	-	0
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€.	-	-	0
Altre	€.	44	83	19
Totale	€.	66.818	71.298	5.999

Gli acquisti vanno indicati al netto di sconti, resi e abbboni

dettaglio della voce "Acquisti di esercizio materiale sanitario"

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
di cui "Doppio Canale"	-	-
di cui "Primo ciclo terapeutico"	-	-

Resi su acquisti di esercizio materiale sanitario (già dedotti dalla tabella degli acquisti d'esercizio materiale sanitario)

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione	
Farmaceutici	€.	30	48	18
Emoderivati e prodotti dietetici	€.	2	5	3
Materiale diagnostico (prodotti chimici)	€.	29	32	7
Materiale radiografico (lastre Pbx, carte ECG...)	€.	-	-	0
Prodotti chirurgici o materiale sanitario	€.	80	88	18
Materiale chirurgico per uso veterinario	€.	-	-	0
Materiali proteici e materiali per anestesiati	€.	18	19	1
Materiali per le profilassi igienico-sanitarie stori e vaccini	€.	-	-	0
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€.	-	-	0
Altre	€.	-	-	0
Totale	€.	117	197	48

Acquisti di esercizio materiale non sanitario

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione	
Prodotti alimentari	€.	1.708	1.787	48
Materiale di guarigione, di pulizia e di cura veterinaria in genere	€.	892	828	(70)
Carburante	€.	-	-	0
Combustibili	€.	3.042	3.224	182
Carrozzeria e stampati	€.	499	891	170
Materiale per ECP	€.	-	-	0
Materiale per macchinari e riparazioni immobili	€.	-	-	0
Materiale per macchinari e riparazioni mobili e macchine	€.	-	-	0
Materiale per macchinari e riparazioni altro. Tecnica ecconeomai	€.	-	-	0
Materiale per macchinari e riparazioni ecconeomai (tutti)	€.	-	-	0
Altre materiale per macchinari e riparazioni	€.	-	-	0
Altre	€.	827	100	(527)
Totale	€.	7.959	8.999	(309)

Gli acquisti vanno indicati al netto di sconti, resi e abbboni

Resi su acquisti di esercizio materiale non sanitario (già dedotti dalla tabella degli acquisti d'esercizio materiale non sanitario)

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione	
Prodotti alimentari	€.	10	20	10
Materiale di guarigione, di pulizia e di cura veterinaria in genere	€.	-	-	0
Carburante	€.	-	-	0
Combustibili	€.	18	8	(7)
Carrozzeria e stampati	€.	1	-	(1)
Materiale per ECP	€.	-	-	0
Materiale per macchinari e riparazioni immobili	€.	-	-	0
Materiale per macchinari e riparazioni mobili e macchine	€.	-	-	0
Materiale per macchinari e riparazioni altro. Tecnica ecconeomai	€.	-	-	0
Materiale per macchinari e riparazioni ecconeomai (tutti)	€.	-	-	0
Altre materiale per macchinari e riparazioni	€.	-	-	0
Altre	€.	7	10	3
Totale	€.	33	38	5

B.2 Costi per prestazioni di servizi da pubblico.

A) SANITARI

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
acquisto di Drg da A.O. ubicato nel proprio territorio	€ 0	0	0
di cui da AO pubbliche	€ -	-	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ -	-	0
acquisto di Drg da A.O. ubicato in altre province della Lombardia	€ 0	0	0
di cui da AO pubbliche	€ -	-	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ -	-	0
acquisto di Drg da strutture ubicate fuori Regione	€ -	-	0
di cui da AO pubbliche	€ -	-	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ -	-	0
acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture ubicate nel proprio territorio	€ 0	0	0
di cui da AO/Asl pubbliche	€ -	-	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ -	-	0
acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture ubicate in altre province della Lombardia	€ 910	933	(23)
di cui da AO/Asl pubbliche	€ 570	657	87
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ 340	276	(64)
acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture ubicate fuori Regione	€ -	-	0
Prestazioni di "screening" in strutture ubicate nel proprio territorio	€ 378	0	(378)
di cui da AO/Asl pubbliche	€ 378	-	(378)
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ -	-	0
Prestazioni di "screening" in strutture ubicate in altre province della Lombardia	€ 0	0	0
di cui da AO/Asl pubbliche	€ -	-	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ -	-	0
acquisto di prestazioni di "screening" in strutture ubicate fuori Regione	€ -	-	0
di cui da AO/Asl pubbliche	€ -	-	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ -	-	0
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria infantile (Jerpia) in strutture ubicate nel proprio territorio	€ 0	0	0
di cui da AO/Asl pubbliche	€ -	-	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ -	-	0
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria infantile (Jerpia) in strutture ubicate in altre province lombarde	€ 0	0	0
di cui da AO/Asl pubbliche	€ -	-	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ -	-	0
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria infantile (Jerpia) in strutture ubicate fuori regione	€ -	-	0
di cui da AO/Asl pubbliche	€ -	-	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ -	-	0
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture ubicate nel proprio territorio	€ 0	0	0
di cui da AO/Asl pubbliche	€ -	-	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ -	-	0
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture ubicate in altre province lombarde	€ 0	0	0
di cui da AO/Asl pubbliche	€ -	-	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ -	-	0
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture ubicate fuori regione	€ -	-	0
di cui da AO/Asl pubbliche	€ -	-	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ -	-	0
acquisto farmaci Ho F da A.O. ubicato nel proprio territorio	€ 0	0	0
di cui da AO pubbliche	€ -	-	0
di cui da IRCCS pubbliche	€ -	-	0
acquisto farmaci Ho F da A.O. ubicato in altre province di Regione	€ 0	0	0
di cui da AO pubbliche	€ -	-	0
di cui da IRCCS pubbliche	€ -	-	0
acquisto farmaci Ho F da A.O. ubicato fuori Regione	€ -	-	0
di cui da AO pubbliche	€ -	-	0
di cui da IRCCS pubbliche	€ -	-	0
Consulenze scientifiche da Asl/Asl della Regione	€ -	-	0
di cui da AO pubbliche	€ -	-	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ -	-	0
Altri costi per prestaz. Scientifiche da pubblico	€ -	-	0
Consulenze scientifiche da Asl/Asl della Regione	€ -	78	78
Consulenze scientifiche da Irccs ed altri enti pubblici	€ -	46	46
Trasporti sanitari per emergenza (118)	€ -	37	37
Trasporti sanitari (altri)	€ -	0	0
altri eq. prodiaz. servizi sanit. da Asl/AO di Regione (**)	€ -	680	680
di cui da AO pubbliche	€ -	-	0
di cui da IRCCS pubbliche	€ -	-	0
Altri costi per prestaz. Servizi da pubblico	€ -	84	84
Totale	€ 1.283	1.487	194

(**) dettaglio voce "acc. Asl-Asl Regione"

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
di cui "Doppio conto"	-	-
di cui "Primo ciclo terapeutico"	-	-

C) NON SANITARI

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Servizi per contrattualisti e collaboratori	€ -	28	28
Rimborso degli oneri sponderali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando in Asl della Regione	€ -	-	0
Rimborso degli oneri sponderali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando della Regione Lombardia	€ -	-	0
Rimborso degli oneri sponderali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando in altri Enti pubblici	€ -	-	0
Forniture da pubblica (ref, An, ...)	€ -	-	0
Altre prestazioni non sanitarie da Asl della Regione	€ -	-	0
Altre prestazioni non sanitarie da enti pubblici	€ -	-	0
Totale	€ -	28	28

B.1 Costi per prestazioni di servizi da private.

B) SANITARI

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
acquisto di Drg da erogatori privati ubicati nel proprio territorio	€ 2.088	878	(1.209)
di cui da IRCCS privati	€ 75	95	20
di cui da ospedali classificati	€ 2.010	481	(1.529)
di cui da case di cura private	€ -	-	0
acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia	€ 0	0	0
di cui da IRCCS privati	€ -	-	0
di cui da ospedali classificati	€ -	-	0
di cui da case di cura private	€ -	-	0
acquisto di Drg da erogatori privati ubicati fuori Regione	€ -	-	0
acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture ubicate nel proprio territorio	€ 0	0	0
di cui da IRCCS privati	€ -	-	0
di cui da ospedali classificati	€ -	-	0
di cui da case di cura private	€ -	-	0
di cui da strutture accreditate	€ -	-	0
acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture ubicate in altre province della Lombardia	€ 0	0	0
di cui da IRCCS privati	€ -	-	0
di cui da ospedali classificati	€ -	-	0
di cui da case di cura private	€ -	-	0
di cui da strutture accreditate	€ -	-	0
acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture ubicate fuori Regione	€ -	-	0
Prestazioni di "screening" in strutture ubicate nel proprio territorio	€ -	-	0
Prestazioni di "screening" in strutture ubicate in altre province della Lombardia	€ -	-	0
Prestazioni di "screening" in strutture ubicate fuori Regione	€ -	-	0
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Ucrpita) in strutture ubicate nel proprio territorio	€ -	-	0
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Ucrpita) in strutture ubicate in altre province lombarde	€ -	-	0
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Ucrpita) in strutture ubicate fuori regione	€ -	-	0
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture ubicate nel proprio territorio	€ -	-	0
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture ubicate in altre province lombarde	€ -	-	0
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture ubicate fuori regione	€ -	-	0
acquisto farmaci Ie F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio	€ 0	0	0
di cui da IRCCS privati	€ -	-	0
di cui da ospedali classificati	€ -	-	0
di cui da case di cura private	€ -	-	0
acquisto farmaci Ie F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione	€ 0	0	0
di cui da IRCCS privati	€ -	-	0
di cui da ospedali classificati	€ -	-	0
di cui da case di cura private	€ -	-	0
acquisto farmaci Ie F da erogatori privati ubicati fuori Regione	€ -	-	0
acquisto di prestazioni di farmacia da farmacia ubicate nel proprio territorio	€ -	-	0
acquisto di prestazioni di farmacia da farmacia ubicate in altre province lombarde	€ -	-	0
acquisto di prestazioni di farmacia da farmacia ubicate fuori regione	€ -	-	0
acquisto di prestazioni di farmacia da farmacia rurali	€ -	-	0
contributi ENPAF per acquisto di prestazioni di farmacia	€ -	-	0
assistenza medica generica convenzionata: Medici Generali	€ -	-	0
assistenza medica generica convenzionata: Medici Pediatri	€ -	-	0

>> dettaglio voce "acquisto di prestazioni di farmacia"

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Opuscoli	-	-
Profesiste	-	-
Diagnostici	-	-
Generici	-	-
Farmaci	0	0
Totale	0	0

Totale da tabella rete integrativa **0** Quadratura **0**

Il totale deve essere quadrato con la colonna della rete integrativa. La tabella deve essere quadrata con la colonna della quadratura. La riga deve essere quadrata con la colonna della quadratura.

assistenza medica generica convenzionata: Medici Guardia medica	€	-	-	0
assistenza medica generica convenzionata fuori Regione	€	-	-	0
assistenza inferma in convenzione stipulata nel proprio territorio	€	-	-	0
assistenza inferma in convenzione stipulata in altra provincia della Regione	€	-	-	0
assistenza inferma in convenzione fuori Regione	€	-	-	0
assistenza integrativa e protesica (non erogata da famiglia)	€	-	-	0
assistenza medica specialistica convenzionata interna (SIRMA)	€	-	-	0
medicina dei servizi	€	-	-	0
consulenze e collaboratori sanitari	€	123	48	(83)
libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccn	€	8.420	7.199	779
Servizi di consulenza sanitaria in area pagamentata (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 67-68 CCNL)	€	-	-	0
consulenze e collaboratori scientifici	€	-	-	0
prestazioni lavoro interinale (sanitario)	€	788	1.233	471
personale universitario	€	3.700	2.893	(7.077)
Assegni di studio scuole infermieristiche	€	80	-	(80)
Altre (***)	€	584	380	(204)
Totale	€	13.756	12.163	(1.635)

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
di cui "Doppio Conto"	-	-

D) NON SANITARI

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Servizi per consulenze e collaboratori	€ 832	543	(289)
Trasporti (se non addebitati in fatture dei fornitori di materie e merci)	€ 40	19	(22)
Spese telefoniche	€ 1.584	1.094	(470)
Servizi postali e telex	€ 132	125	(7)
Fornitura materiale ed energia elettrica	€ 1.984	2.082	78
Acqua, gas, combustibile	€ 580	487	(73)
Rimborsi spese di viaggio e soggiorno	€ 500	350	(150)
Pubblicità e propaganda	€ 79	35	(34)
Servizi esterni di vigilanza	€ -	-	0
Assicurazioni	€ 2.023	1.840	(183)
Lavanderie	€ 13	-	(13)
Pulizie	€ 2.472	2.821	349
Mensa	€ 76	215	141
Riscaldamento	€ -	-	0
Servizi di riparazione dati	€ -	-	0
Servizi trasporti	€ 201	188	(13)
Smaltimento rifiuti	€ 475	625	150
Rimborsi spese organi societari	€ -	-	0
Componenti o fornitori spese a direttore generale, direttore sanitario, direttore scientifico, direttore amministrativo e componenti del collegio dei revisori, compresi i relativi oneri sociali	€ 470	898	228
prestazioni lavoro interinale (non sanitario)	€ -	-	0
Personale religioso	€ 131	183	51
Commissioni e spese bancarie	€ -	4	4
Altre	€ 847	558	(289)
Totale	€ 12.170	11.892	(278)

>> con dettaglio >>

dettaglio "Servizi per consulenze e collaboratori da Privato"

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Servizi per consulenze, collaboratori ed altre	584	357
Spese Legali	248	182

B.3 Manutenzione e riparazione.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Manutenzione ordinaria (in appalto e non) per immobili	€ 3.048	2.384	(664)
Manutenzione ordinaria (in appalto e non) per attrezzature sanitarie	€ 4.324	4.119	(205)
Manutenzione ordinaria (in appalto e non) per mobili e macchine	€ 1.227	1.286	59
Manutenzione ordinaria (in appalto e non) per automobili	€ 35	17	(18)
Altre manutenzioni	€ 20	73	53
Totale	€ 8.655	7.859	(796)

B.4 Godimento di beni di terzi.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Locazioni	€ -	-	0
Spese condominiali	€ -	-	0
Netopaf	€ 2.848	1.882	(7.368)
Canoni leasing operativo	€ -	-	0
Canoni leasing finanziario	€ -	-	0
Altre	€ -	-	0
Totale	€ 2.848	1.882	(1.966)

B.6 Personale del ruolo sanitario.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 91.237	€ 99.843	(1.290)
Strutturario	€ 4.837	€ 4.849	12
Indennità varie	€ 7.784	€ 9.873	€ 2.089
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 1.390	€ 1.639	€ 249
Competenze personale comandato	€ 88	€ 38	€ (50)
Incentivazione dirigenti (tributazione di risultato)	€ -	€ 2.788	€ 2.788
Riserve sanitarie regionali (comparto)	€ 403	€ 786	€ 383
Riserve sanitarie regionali (dirigenti)	€ -	€ 1.961	€ 1.961
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 1.836	€ 2.912	€ 1.076
Oneri sociali*	€ 19.232	€ 20.656	€ 1.424
Accantonamento a TFR	€ -	€ -	€ 0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€ -	€ 144	€ 144
Altri costi del personale	€ 481	€ 1.844	€ 1.363
Totale	€ 123.064	€ 135.589	€ 12.525

* Esclusa IRAP e comprensivo di INAIL.

B.6 Personale del ruolo professionale

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 188	€ 189	€ (1)
Strutturario	€ -	€ -	€ 0
Indennità varie	€ 82	€ 178	€ 96
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ -	€ -	€ 0
Competenze personale comandato	€ -	€ -	€ 0
Incentivazione dirigenti (tributazione di risultato)	€ -	€ 89	€ 89
Riserve sanitarie regionali (comparto)	€ -	€ -	€ 0
Riserve sanitarie regionali (dirigenti)	€ -	€ 23	€ 23
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 7	€ 10	€ 3
Oneri sociali*	€ 87	€ 123	€ 36
Accantonamento a TFR	€ -	€ -	€ 0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€ -	€ -	€ 0
Altri costi del personale	€ 3	€ 3	€ 0
Totale	€ 188	€ 323	€ 135

* Esclusa IRAP e comprensivo di INAIL.

B.7 Personale del ruolo tecnico

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 14.969	€ 14.963	€ (6)
Strutturario	€ 1.096	€ 1.327	€ 231
Indennità varie	€ 11	€ 111	€ 100
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 822	€ 900	€ 78
Competenze personale comandato	€ -	€ -	€ 0
Incentivazione dirigenti (tributazione di risultato)	€ -	€ 26	€ 26
Riserve sanitarie regionali (comparto)	€ 274	€ 447	€ 173
Riserve sanitarie regionali (dirigenti)	€ -	€ 8	€ 8
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 138	€ 212	€ 74
Oneri sociali*	€ 4.418	€ 4.834	€ 416
Accantonamento a TFR	€ -	€ -	€ 0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€ -	€ 72	€ 72
Altri costi del personale	€ 159	€ 154	€ (5)
Totale	€ 21.067	€ 22.947	€ 1.880

* Esclusa IRAP e comprensivo di INAIL.

B.8 Personale del ramo amministrativo

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 4.435	4.885	(349)
Stipendio	€ 81	78	27
Indennità varie	€ 218	258	41
Investimenti alla produttività collettiva (compete)	€ 216	238	83
Competenze personale comandato	€ -	-	0
Investimenti dirigenti (tribuzione di risultato)	€ -	158	158
Risorse aggiuntive regionali (compete)	€ 82	124	32
Risorse aggiuntive regionali (dirigenti)	€ -	31	31
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 126	175	49
Orari speciali	€ 1.218	1.418	103
Accantonamento a TFR	€ -	-	0
Accantonamento trattamento previdenziale e simili	€ -	16	16
Altri costi del personale	€ 20	18	(4)
Totale	€ 6.469	6.858	187

* Escluse IRAP e comprensive di INAC.

B.9 Oneri diversi di gestione

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Contributori passivo	€ -	-	0
Abbonamenti, acquisti di libri, riviste e giornali	€ 818	458	(60)
Multa, ammende, penali, arbitraggi, risarcimenti	€ 1	2	1
Oneri tributari	€ 504	504	78
Perdite su crediti	€ -	-	0
Soppravvenienze passivo	€ -	125	125
Miscelanea	€ -	-	0
	€ 3.259	2.748	(511)
	€ 22	120	88
	€ -	-	0
Altro	€ 1.095	20	(1.075)
Totale	€ 5.495	4.895	(1.350)

B.10 (1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 280	242	(18)

B.10 (2) Svalutazione immobilizzazioni immateriali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ -	0	0

B.11 (1) Ammortamenti immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 1.626	2.291	665

B.11 (2) Svalutazioni immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 0	0	0

B.12 (1) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 6.488	5.344	(1.144)

dettaglio "Contributi ad associazioni"

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Contributi ad associazioni di veterinario	-	-
Contributi obbligatori legge 210/92	-	-
Altri contributi	-	-

di cui

dettaglio "Soppravvenienze Passive"

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Soppravvenienze Passive verso ASL delle Regioni	-	-
Altre Soppravvenienze Passive	-	125

di cui

dettaglio "Ammortamenti e Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali"

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Amm. Fabbricati disponibili	83	128
Amm. Fabbricati indisponibili	1.573	2.171

di cui

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Svalutaz. Terr./Fabbricati disponibili	-	0
Svalutaz. Terr./Fabbricati indisponibili	-	0

di cui

B.12 (2) Svalutazioni delle altre immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ -	0	0

B.13 Svalutazione oro d'igi

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ -	0	0

B.14 Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo, merci

Descrizione	Variazione rimanenze 2002	Valore al 31/12/2002 (A)	Valore al 31/12/2003 (B)	Variazione rimanenze 2003 (A-B)
Farmaceutici ed esodermivi	€ - 1.053	4.229	4.151	(62)
Materiale diagnostico	€ - 547	2.029	1.571	529
Materiale radiografico	€ - -	0	0	0
Prodotti chirurgici e materiale sanitario	€ - 1.129	4.587	5.625	(1.319)
Materiale chirurgico uso veterinario	€ - -	0	0	0
Prodotti sminerali	€ - 15	79	94	(10)
Materiale di guardasole, di pulizia e di convivenza in genere	€ - 52	539	410	123
Carburante	€ - -	0	0	0
Consumabili	€ - -	0	0	0
Caricolarie e stampati	€ - 24	53	59	(5)
Materiale per EDP	€ - -	0	0	0
Materiale per manutenzione e riparazione	€ - -	0	0	0
Altre	€ - 69	459	507	(39)
Totale	€ - (784)	11.354	12.628	(774)

B.15 Accantonamenti tipici dell'esercizio

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Accantonamento al Fondo Imposta	€ - -	-	0
Accantonamenti ai fondi rischi	€ - 1.493	113	(1.380)
Accantonamenti per liquidazioni contestuali	€ - -	5.147	5.147
Accantonamenti agli altri fondi per oneri	€ - -	-	0
Totale	€ - 1.493	5.260	4.767

Si ricorda che l'accantonamento al FFR va indicato nelle specifiche tabelle del personale;
che l'accantonamento al Fondo trattamento di fine mandato va indicato nella voce "costi per prestazioni di servizi"
essendo alle collaborazioni coordinate e continuative.

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Valore al 31/12/2002	€ - (218)
Valore al 31/12/2003	€ - (304)
Variazione	€ - (86)

C.1 Interessi attivi

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Interessi attivi su c/c bancari	€ - -	-	0
Interessi attivi su c/c postali	€ - -	-	0
Interessi attivi su c/c Istituto Nazionale di Riforma	€ - 2	-	(2)
Interessi attivi su titoli	€ - 47	39	(17)
Interessi attivi su crediti commerciali	€ - -	-	0
Altri interessi attivi	€ - 4	1	(3)
Totale	€ - 53	31	(22)

Gli interessi attivi sono indicati al netto di eventuali ritenute erariali se sono relativi a conti utilizzati nell'attività istituzionale.
Nel caso siano relativi a conti utilizzati nell'attività commerciale, gli interessi attivi sono stati rilevati al lordo delle ritenute d'accanto.

C.2 Altri proventi finanziari

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Dividendi al netto di ritenute d'accanto	€ -	-	0
	€ -	-	0
	€ -	-	0
	€ -	-	0
	€ -	-	0
	€ -	-	0
	€ -	-	0
Altro	€ -	-	0
Totale	€ -	0	0

I dividendi sono stati indicati al netto delle eventuali ritenute d'accanto.

C.3 Interessi passivi

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Interessi passivi su c/c bancari	€ 134	203	69
Interessi passivi su Mutui	€ 137	132	(5)
Commissioni su rimborsazioni	€ -	-	0
Interessi passivi verso fornitori	€ -	-	0
Interessi passivi di mora	€ -	-	0
Interessi passivi canoni di leasing	€ -	-	0
Altri interessi passivi	€ -	-	0
Totale	€ 271	235	64

C.4 Altri oneri finanziari

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
	€ -	-	0
	€ -	-	0
	€ -	-	0
	€ -	-	0
	€ -	-	0
	€ -	-	0
	€ -	-	0
Altro	€ -	-	0
Totale	€ -	0	0

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Valore al 31/12/2002	€ -
Valore al 31/12/2003	€ -
Variazione	€ -

Rivalutazioni

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Di partecipazioni	€ -	-	0
Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	€ -	-	0
Altro	€ -	-	0
Totale	€ -	0	0

Svalutazioni

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Di partecipazioni	€ -	-	0
Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	€ -	-	0
Altro	€ -	-	0
Totale	€ -	0	0

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Valore al 31/12/2002	€	48
Valore al 31/12/2003	€	(1.185)
Variazione	€	(1.229)

Descrizione		Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Miuvolenze	€	-	-	0
Plusvalenze	€	118	-	(118)
Rivalutazioni economiche	€	-	-	0
Soppravvenienze attive e inasistenze att.	€	-	-	0
Soppravvenienze passive e inasistenze pas.	€	75	1.185	1.110
Oneri finanziari relativi ad esercizi precedenti	€	-	-	0
Donazioni e Liberalità ricevute	€	-	-	0
Altri Proventi straordinari	€	-	-	0
Altri Oneri straordinari	€	-	-	0
Totale	€	48	(1.185)	(1.229)

di cui

>>>

>>>

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Soppravvenienze Attive v. Azioni della Pagine	-	-
Soppravvenienze Passive v. Azioni della Pagine	-	-

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

Valore al 31/12/2002	€	8.272
Valore al 31/12/2003	€	8.833
Variazione	€	561

Descrizione		Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
IRPEF	€	179	170	(9)
IRAP su personale dipendente	€	8.094	8.663	569
IRAP sulle collaborazioni	€	-	-	0
IRAP sulle attività commerciali	€	-	-	0
Totale	€	8.272	8.833	561

Descrizione	Costo storico	Scritture esercizi precedenti	Rivalutazione economica ex precedenti	Valore al 31/12/2002	Acquisizioni dell'esercizio	Rivalutazione economica dell'esercizio	Scritture dell'esercizio	Cesuli dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Totale di Stato	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale obbligazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Altri titoli	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	2.851	2.851	2.851	2.851	23.881	23.881	0	0	26.632

P) ATTIVO CIRCOLANTE

A1. Rimanenze

Valore al 31/12/2002	€ 11.864
Valore al 31/12/2003	€ 12.828
Variazione	€ 774

B.1.1 Materie prime, sussidiarie e di consumo

Descrizione	Scorte al 31/12/2002	Scorte al 31/12/2003
Farmacodi ed emollienti	€ 4.000	€ 4.181
Materiale diagnostico	€ 7.099	€ 571
Materiale radiografico	€ 0	€ 0
Prodotti chirurgici e materiale sanitario	€ 4.807	€ 4.228
Materiale chirurgico uso veterinario	€ 0	€ 0
Prodotti alimentari	€ 76	€ 4
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convezione	€ 838	€ 410
Carburante	€ 0	€ 0
Consumabili	€ 0	€ 0
Cartoleria e stampati	€ 0	€ 0
Materiale per EDP	€ 0	€ 0
Materiale per manutenzione e riparazione	€ 0	€ 0
Altri	€ 0	€ 0
TOTALE	€ 11.864	€ 12.828

Accordi Materie prime, sussidiarie e di consumo

€ 0

B.1.2 Prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti

Descrizione	Scorte al 31/12/2002	Scorte al 31/12/2003
B.1.2 Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	€ 0	€ 0
B.1.4 Prodotti finiti e merci	€ 0	€ 0
TOTALE	€ 0	€ 0

Accordi Prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti

€ 0

B.1.3 Lavori in corso su ordinazione

Descrizione	Scorte al 31/12/2002	Scorte al 31/12/2003
B.1.3 Prodotti in corso su ordinazione	€ 0	€ 0
Totale	€ 0	€ 0

Accordi Prodotti in corso su ordinazione

€ 0

B.1.4 Crediti

Valore al 31/12/2002	€ 76.620
Valore al 31/12/2003	€ 113.285
Variazione	€ 37.665

Descrizione	Crediti iniziali	Crediti finali	Variazione
Crediti verso Azienda della Regione	€ 48.631	€ 81.221	€ 11.390
Crediti verso altre Aziende sanitarie pubbliche	€ 0	€ 6.315	€ 6.315

D) DEBITI

Valore al 31/12/2002	€.	154.839
Valore al 31/12/2003	€.	183.097
Variazione	€.	48.258

I debiti sono validati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

Descrizione	Debiti finanziari	Debiti finanziari (entro 12 mesi)	Debiti finanziari (Da 12 mesi a 5 anni)	Debiti finanziari (Oltre 5 anni)	Totale debiti finanziari
D.I. Mutui (quota capitale)	€.	1.053	0	0	900
D.II. Ministero della Salute	€.	13.725	0	0	0
D.III. Regione e Provincia autonoma	€.	13.725	0	0	9.604
D.IV. Azienda sanitaria pubblica	€.	0	0	0	0
D.V. Debiti verso fornitori	€.	10.851	140.787	0	140.787
D.VI. Istituto Isesofere	€.	1.011	4.274	0	4.274
D.VII. Tributi	€.	0	4.237	0	4.237
D.VIII. Istituti di previdenza	€.	7.838	0	0	7.838
D.IX. Debiti sindacati	€.	1.976	0	0	11.876
D.X. Liquidazioni a dispendio	€.	0	0	0	0
D.XI. Debiti per fatto non andato	€.	3.170	0	0	3.170
D.XII. Altro	€.	233	0	0	233
Totale	€.	58.838	182.188	0	183.027

Per i c/c presso l'istituto Isesofere sono indicati le compensazioni, pertanto in questa voce sono indicati esclusivamente i c/c con saldo passivo al 31/12.

A fronte di mutui o finanziamenti indicare se sono stati prestati garanti reali sui beni di proprietà aziendale per garantire i debiti.

E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Representano le partite di collegamento dell'esercizio corrente con l'esercizio della competenza temporale. Deve essere indicata la composizione per natura di costo e di rifuso.

F) RATEI PASSIVI

Valore al 31/12/2002	€.	0
Valore al 31/12/2003	€.	0
Variazione	€.	0

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Rendite passivi per interessi maturati non liquidati	€.	0	0
Rendite passivi per altri passivi	€.	0	0
Debiti in corso al 31/12 (An)	€.	0	0
Rendite passivi IVA-IO della Regione	€.	0	0
Altri	€.	0	0
Totale	€.	0	0

C) dettaglio Debiti verso Aziende Sanitarie Pubbliche

Descrizione	Debiti finanziari	Debiti finanziari	Variazione
Debiti verso Azienda sanitaria pubblica	€.	0	0
Debiti verso altre Aziende sanitarie pubbliche	€.	0	0

D) c/c per rifusi contrattuali e per personale cessato

Descrizione	Debiti finanziari	Debiti finanziari	Variazione
Debiti verso Azienda sanitaria pubblica	€.	0	0

G) dettaglio Debiti in corso al 31/12 (An)

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Debiti in corso Azienda della Regione	€.	0	0
Debiti in corso altre Aziende sanitarie	€.	0	0

E.8) Risconti passivi

Valore al 31/12/2002	€	1.881
Valore al 31/12/2003	€	1.247
Variazione	€	(614)

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Risconti passivi per affidi attivi	€	0	(90)
Risconti passivi su FSR per Funzioni	€	0	0
Risconti passivi obiettivi PBN (parte corrente)	€	0	0
Risconti passivi altri contributi FSR c/esercizio	€	0	0
Risconti passivi altri contributi FSR vincolati	€	0	0
Risconti passivi su altri contributi da Regione	€	0	0
Risconti passivi contrib. spec. regionali extra FSR	€	987	(461)
Risconti passivi contrib. altri fin. Res. A) extra FSR	€	0	0
Risconti passivi su altri contributi vincolati da altri soggetti	€	0	0
Risconti passivi v/Azi. AO Regione	€	0	0
Altri risconti passivi v/terzi	€	880	(123)
Totale	€	1.881	(614)

F) CONTI D'ORDINE

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Carichi di leasing ancora da pagare	€	0	0
Depositi cauzionali	€	85	(2.631)
Garanzia prestata	€	0	0
Garanzia ricevuta	€	0	0
Boni di terzi	€	8.283	1.640
Altri	€	0	0
Totale	€	8.368	(891)

CONTO ECONOMICO - Dati in €/000

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore al 31/12/2002	€	222,401
Valore al 31/12/2003	€	247,458
Variazione	€	25,058

A.1. Contributi in conto esercizio per assistenza

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Quota capitaria	€	0	0
Funzioni	€	30.171	840
Fondo per maggior consumo DRG	€	0	0
Fondo per riorganizzazione aziendale	€	0	0
Fondo per prestazioni conversionale superiori alla media regionale	€	0	0
Fondo riequilibrio regionale	€	0	0
Fondo perequativo regionale di ASI	€	0	0
Contributi per obiettivi di piano sanitario nazionale (di parte corrente)	€	0	0
Contributi per attività ex O.P.	€	0	0
altri contributi vincolati da pubblico	€	3.289	7.285
Contributi obbligatori L. 210/92	€	0	0
altri contributi vincolati da altri soggetti	€	0	0
altri contributi vincolati da privato	€	880	(121)
contributo del Traslato	€	1.032	0
altro	€	119	(464)
Totale	€	34.131	8.276

A.4. Proventi e ricavi diversi.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Ricavi da differenza alberghiera	€ 934	934	934
Affitti altri	€ 587	488	(108)
Buoni merce	€	0	0
Personale comodatato e convenzionato c/o Azi / Ar della Regione	€	0	0
Personale comodatato e convenzionato c/o Regione Lombardia	€	0	0
Personale comodatato e convenzionato c/o altri enti pubblici	€	33	33
Sperimentazione farmaci	€ 2.201	1.218	1.218
Rilascio certificati e cartelle cliniche	€ 183	192	31
Soppravvenienze attive	€ 0	104	104
Plusvalenze	€ 0	12	12
Insussistenze attive	€	0	0
Altri ricavi non sanitari v/Azi/Ar di Regione	€	0	0
Altri ricavi e proventi	€ 888	858	188
Totale	€ 2.436	4.823	2.387

(*) di cui

dettaglio "Soppravvenienze Attive"

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Soppravvenienze Attive da Azi/Ar della Regione		
Altre Soppravvenienze Attive		104

>>> di cui

dettaglio "Plusvalenze"

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Per vendita beni		12
Altre		0

A.5. Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Recuperi da personale dipendente (vito, alloggio, ...)	€	236	14
Rimborsi assicurativi	€	0	0
Rimborso obiettivi di coscienza	€	0	0
ricavi percezioni medicinali	€	0	0
ricavi per cessione materiale organico e inorganico	€	0	0
ricavi per cessione altro materiale organico	€	0	0
ricavi per cessione altro materiale inorganico	€	0	0
Altri ricavi per concorsi, ecc. v/Azi/Ar di Regione	€	0	0
Altri ricavi per concorsi, recuperi, ecc.	€	0	0
Totale	€ 272	236	14

A.6. Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Tickets	€ 3.328	3.782	458
Totale	€ 3.328	3.782	458

A.7. Costi capitalizzati.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Utilizzo contributi e/finanz. per investimenti dello Stato	€ 6.754	6.845	(209)
Utilizzo contributi e/finanz. per investimenti della regione	€	380	380
Utilizzo f.do riserva succ. e donazioni	€	318	318
Utilizzo f.do riserva per investimenti	€	0	0
Utilizzo f.do riserva incentivi al personale	€	0	0
Utilizzo f.do riserva plusvalenze da reinvestire	€	0	0
Capitalizzazione costi (sostenuti in economia)	€	0	0
Totale	€ 6.754	6.541	(213)

A.8. Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti

Descrizione	Variazione rimanenze 2002	Valore al 31/12/2002 (A)	Valore al 31/12/2003 (B)	Variazione rimanenze 2003 (B-A)
rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati	€	0	0	0
Totale	€ 0	0	0	0

A.8. Variazione dei lavori in corso su ordinazione

Descrizione	Variazione Armonizzata 2002	Valore al 31/12/2002 (A)	Valore al 31/12/2003 (B)	Variazione rimanenze 2003 (B-A)
lavori in corso su ordinazione	€ 0	0	0	0
Totale	€ 0	0	0	0

A.10. Ricavi per prestazioni sanitarie.

Sezione I) Da compilare da parte delle A.O. o del presidio delle ASL

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
ricavi per prestazioni drg per la sai di appartenenza	€ 78.578	74.863	5.985
ricavi per prestazioni drg per altre sai lombarde	€ 26.823	26.843	320
ricavi per prestazioni drg extraregionale	€ 37.700	38.384	1.180
ricavi per prestazioni drg relativo agli stranieri	€ 1.340	1.175	39
ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per la sai di appartenenza	€ 14.720	14.815	191
ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per altre sai lombarde	€ 3.840	4.000	160
ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per stranieri	€ 89	88	30
ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per carcerati	€ 0	0	0
ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per altra regione	€ 108	124	135
ricavi per prestazioni di "screening" sai di appartenenza	€ 0	0	0
ricavi per prestazioni di "screening" altre sai della regione	€ 0	0	0
ricavi per prestazioni di "screening" per altra regione	€ 0	0	0
ricavi per Neuro-psichiatria infantile (Uorpie) per la sai di appartenenza	€ 0	0	0
ricavi per Neuro-psichiatria infantile (Uorpie) per altre sai lombarde	€ 0	0	0
ricavi per Neuro-psichiatria infantile (Uorpie) per Extraregione	€ 0	0	0
ricavi per Neuro-psichiatria infantile (Uorpie) per Stranieri	€ 0	0	0
ricavi per attività di psichiatria (circa 48/anni) per la sai di appartenenza	€ 0	0	0
ricavi per attività di psichiatria (circa 48/anni) per altre sai lombarde	€ 0	0	0
ricavi per attività di psichiatria (circa 48/anni) extraregionale	€ 0	0	0
ricavi per attività di psichiatria (circa 48/anni) stranieri	€ 0	0	0
ricavi per farmaci File F per la Sai di appartenenza	€ 4.415	6.573	1.158
ricavi per farmaci File F per altre Sai lombarde	€ 23.223	23.884	841
ricavi per farmaci File F extraregionali	€ 2.057	2.520	463
ricavi per i farmaci File F per stranieri	€ 34	37	1
ricavi per attività libero professionale	€ 7.700	8.862	1.162
Altre prestaz. Sanit. V/A di appartenenza	€ 0	0	0
Altre prestaz. Sanit. V/A di altre AO lombarde (*)	€ 0	0	0
Altre prestaz. Sanitarie extraregione	€ 0	0	0
Altri ricavi per prestaz. Sanitarie altri enti pubblici	€ 3.325	3.325	3.325
Altri ricavi per prestaz. Sanitarie privati (Rapporto Ricavi da As)	€ 3.521	2.289	(1.222)
€ 0	0	0	
Totale	€ 175.538	188.119	13.578

Si ricorda che i ricavi da degenze in corso al 31/12 vengono indicati nei rispettivi conti di dettaglio dei ricavi da DRG.

Sezione II) Da compilare da parte delle ASL

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
ricavi per attività di prevenzione e salute ambiente al lavoro	€ 0	0	0
ricavi per attività di igiene pubblica e ambientale	€ 0	0	0
ricavi attività veterinaria private	€ 0	0	0
ricavi attività veterinaria da pubblico	€ 0	0	0
€ 0	0	0	
€ 0	0	0	
€ 0	0	0	
€ 0	0	0	
Altre	€ 0	0	0
Totale	€ 0	0	0

(*) dettaglio della voce "Altre prestazioni Asl An Regione"

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
di cui "Doppio Conto"	€ 0	0
di cui "Primo ciclo terapeutico"	€ 0	0

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Valore al 31/12/2002	€	217.360
Valore al 31/12/2003	€	236.332
Variazione	€	18.972

B.1 Acquisti di esercizio.

Acquisti di esercizio materiale sanitario

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Farmaceutici	€ 24.270	24.375	1.105
Emoderivati e prodotti dietetici	€ 17.852	18.853	1.111
Materiale diagnostico (prodotti chimici)	€ 2.885	2.851	846
Materiale radiografico (matte Rx, carte ECG,...)	€ 271	279	108
Prodotti chirurgici e materiale sanitario	€ 1.353	1.188	1.188
Materiale chirurgico per uso veterinario	€ 0	0	0
Materiali protesici e materiali per amiodiatri	€ 223	229	615
Materiali per la profilassi igienico-sanitaria altri e vaccini	€ 0	0	0
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€ 0	0	0
Altro	€ 44	43	19
Totale	€ 59.881	65.477	5.496

dettaglio della voce "Acquisti di esercizio materiale sanitario"

Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003

di cui "Doppio Conto"
di cui "Primo ciclo terapeutico"

Gli acquisti vanno indicati al netto di sconti, resi e abbuzzi

Resi su acquisti di esercizio materiale sanitario (già dedotti dalla tabella degli acquisti d'esercizio materiale sanitario)

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Farmaceutici	€ 15	15	15
Emoderivati e prodotti dietetici	€ 9	9	9
Materiale diagnostico (prodotti chimici)	€ 32	32	12
Materiale radiografico (matte Rx, carte ECG,...)	€ 0	0	0
Prodotti chirurgici e materiale sanitario	€ 15	15	15
Materiale chirurgico per uso veterinario	€ 0	0	0
Materiali protesici e materiali per amiodiatri	€ 10	10	9
Materiali per la profilassi igienico-sanitaria altri e vaccini	€ 0	0	0
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€ 0	0	0
Altro	€ 0	0	0
Totale	€ 117	137	48

Acquisti di esercizio materiale non sanitario

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Prodotti alimentari	€ 1.708	1.757	49
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in struttura	€ 181	181	181
Carburante	€ 0	0	0
Combustibili	€ 192	192	192
Canalicoli e stampati	€ 448	418	172
Materiale per EDP	€ 0	0	0
Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili	€ 0	0	0
Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	€ 0	0	0
Materiale per manutenzioni e riparazioni altro	€ 0	0	0
Tecnico economico	€ 0	0	0
Materiale per manutenzioni e riparazioni automazzi (auti)	€ 0	0	0
Altro materiale per manutenzioni e riparazioni	€ 0	0	0
Altro	€ 827	889	639
Totale	€ 3.885	3.989	107

Gli acquisti vanno indicati al netto di sconti, resi e abbuzzi

Resi su acquisti di esercizio materiale non sanitario (più dedotti dalla tabella degli acquisti d'esercizio materiale non sanitario)

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Prodotti alimentari	€ 10	€ 10	10
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	€ 0	€ 0	0
Carburanti	€ 0	€ 0	0
Combustibili	€ 16	€ 8	(7)
Cancellerie e stampati	€ 1	€ 1	(1)
Materiale per EDP	€ 0	€ 0	0
Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili	€ 0	€ 0	0
Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	€ 0	€ 0	0
Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature economiche	€ 0	€ 0	0
Materiale per manutenzioni e riparazioni automezzi (u.d.)	€ 0	€ 0	0
Altro materiale per manutenzioni e riparazioni	€ 0	€ 0	0
Altro	€ 7	€ 10	3
Totale	€ 23	€ 29	6

B.2 Costi per prestazioni di servizi da pubblico.

A) SANITARI

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
acquisto di Drg da A.O. ubicate nel proprio territorio	€ 0	€ 0	0
di cui da AO pubbliche	€ 0	€ 0	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ 0	€ 0	0
acquisto di Drg da A.O. ubicate in altre province della Lombardia	€ 0	€ 0	0
di cui da AO pubbliche	€ 0	€ 0	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ 0	€ 0	0
acquisto di Drg da strutture ubicate fuori Regione	€ 0	€ 0	0
acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture ubicate nel proprio territorio	€ 0	€ 0	0
di cui da AO/Asl pubbliche	€ 0	€ 0	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ 0	€ 0	0
acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture ubicate in altre province della Lombardia	€ 818	€ 893	(225)
di cui da AO/Asl pubbliche	€ 670	€ 657	87
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ 148	€ 236	(112)
acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture ubicate fuori Regione	€ 0	€ 0	0
Prestazioni di "screening" in strutture ubicate nel proprio territorio	€ 375	€ 0	(375)
di cui da AO/Asl pubbliche	€ 375	€ 0	(375)
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ 0	€ 0	0
Prestazioni di "screening" in strutture ubicate in altre province della Lombardia	€ 0	€ 0	0
di cui da AO/Asl pubbliche	€ 0	€ 0	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ 0	€ 0	0
acquisto di prestazioni di "screening" in strutture ubicate fuori Regione	€ 0	€ 0	0
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria infantile (Ucrisp) in strutture ubicate nel proprio territorio	€ 0	€ 0	0
di cui da AO/Asl pubbliche	€ 0	€ 0	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ 0	€ 0	0
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria infantile (Ucrisp) in strutture ubicate in altre province lombarde	€ 0	€ 0	0
di cui da AO/Asl pubbliche	€ 0	€ 0	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ 0	€ 0	0
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria infantile (Ucrisp) in strutture ubicate fuori regione	€ 0	€ 0	0
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture ubicate nel proprio territorio	€ 0	€ 0	0
di cui da AO/Asl pubbliche	€ 0	€ 0	0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ 0	€ 0	0
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture ubicate in altre province lombarde	€ 0	€ 0	0

di cui da AO/Azi pubbliche	€		0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€		0
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture ubicate fuori regione	€		0
acquisto farmaci Rte F da A.O. ubicate nel proprio territorio	€	0	0
di cui da AO pubbliche	€		0
di cui da IRCCS pubblici	€		0
acquisto farmaci Rte F da A.O. ubicate in altre province d/Regione	€	0	0
di cui da AO pubbliche	€		0
di cui da IRCCS pubblici	€		0
acquisto farmaci Rte F da A.O. ubicate fuori Regione	€		0
Consulenze sanitarie da An/Azi della Regione	€		88
Consulenze sanitarie da Irccs ed altri enti pubblici	€		45
Trasporti sanitari per emergenza (118)	€		37
Trasporti sanitari (altri)	€		550
altri acq. prestaz. servizi sanit. da An/Azi d/Regione (**)	€		0
Altri costi per prestaz. Servizi da pubblico	€		64
Totale	€	1.293	1.487

(**) dettaglio voce "acc. An/Azi Regione"

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
di cui "Doppio canale"		
di cui "Primo ciclo terapeutico"		

C) NON SANITARI

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Servizi per consulenza e collaborazioni	€		28
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando in An/Azi della Regione	€		0
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando della Regione Lombardia	€		0
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando in altri Enti pubblici	€		0
Formazione da pubblico (Irr, Ao, ...)	€		0
Altre prestazioni non sanitarie da An/Azi della Regione	€		0
Altre prestazioni non sanitarie da enti pubblici	€		0
Totale	€	0	28

B.2 Costi per prestazioni di servizi da privato.

B) SANITARI

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
acquisto di Drg da erogatori privati ubicati nel proprio territorio	€	2.085	578 (1.508)
di cui da IRCCS privati	€	76	95 20
di cui da ospedali classificati	€	2.010	481 (1.529)
di cui da case di cura private	€		0
acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia	€	0	0
di cui da IRCCS privati	€		0
di cui da ospedali classificati	€		0
di cui da case di cura private	€		0
acquisto di Drg da erogatori privati ubicati fuori Regione	€		0
acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture ubicate nel proprio territorio	€	0	0
di cui da IRCCS privati	€		0
di cui da ospedali classificati	€		0
di cui da case di cura private	€		0
di cui da strutture accreditate	€		0
acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture ubicate in altre province della Lombardia	€	0	0
di cui da IRCCS privati	€		0
di cui da ospedali classificati	€		0
di cui da case di cura private	€		0
di cui da strutture accreditate	€		0
acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture ubicate fuori Regione	€		0

Prestitori di "screening" in strutture ubicate nel proprio territorio	€			0
Prestitori di "screening" in strutture ubicate in altre province della Lombardia	€			0
Prestitori di "screening" in strutture ubicate fuori Regione	€			0
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria infantile (Jorpio) in strutture ubicate nel proprio territorio	€			0
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria infantile (Jorpio) in strutture ubicate in altre province lombarde	€			0
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria infantile (Jorpio) in strutture ubicate fuori regione	€			0
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture ubicate nel proprio territorio	€			0
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture ubicate in altre province lombarde	€			0
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture ubicate fuori regione	€			0
acquisto farmaci filo F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio	€	0	0	0
di cui da IRCCS privati	€			0
di cui da ospedali classificati	€			0
di cui da case di cura private	€			0
acquisto farmaci filo F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione	€	0	0	0
di cui da IRCCS privati	€			0
di cui da ospedali classificati	€			0
di cui da case di cura private	€			0
acquisto farmaci filo F da erogatori privati ubicati fuori Regione	€			0
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio	€			0
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde	€			0
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate fuori regione	€			0
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie fuori regione	€			0
contributi ENPAF per acquisto di prestazioni di farmaceutica	€			0
assistenza medica generica convenzionata: Medici Generalisti	€			0
assistenza medica generica convenzionata: Medici Pediatri	€			0
assistenza medica generica convenzionata: Medici Guardia medica	€			0
assistenza medica generica convenzionata fuori Regione	€			0
assistenza farmacia in convenzione ubicate nel proprio territorio	€			0
assistenza farmacia in convenzione ubicate in altre province della Regione	€			0
assistenza farmacia in convenzione fuori Regione	€			0
assistenza integrativa o protesica (non erogata da farmacia)	€			0
assistenza medico specialistica convenzionata interna (SBAIA)	€			0
medicina dei servizi	€			0
consulenze e collaborazioni sanitarie	€	1.129	1.129	(83)
liberi professionisti ex art. 56 c.1 lett. a) - b) Ccnl	€	1.420	1.188	779
Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 56 c.1 lett. c) ed ex art. 57-58 CCNL)	€			0
prestazioni lavoro interinale (sanitario)	€	788	238	471
personale universitario	€	3.700	2.683	(1.017)
Assegni di studio scuola Infermieri	€	90		(90)
Altro (***)	€	564	360	(204)
Totale	€	13.756	12.183	(1.833)

>> dettaglio voce "acquisto di prestazioni di farmaceutica"

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Totale da tabella nota integrativa	Quadratura
Occlusione				
Protezione				
Diagnostica				
Odontoiatria				
Farmaci	0	0		
Totale	0	0	0	0

Il totale deve essere quadrato con la sommatoria delle tre righe inferiori l'acquisto di prestazioni farmaceutica.

(***) dettaglio della Voce "Altro"

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
di cui "Doppio Carico"		

D) NON SANITARI

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Servizi per consulenze e collaborazioni	€ 832	488	(365)
Trasporti (se non addebitati in fatture dei fornitori di materie e merci)	€ 40	19	(22)
Spese telefoniche	€ 538	358	(180)
Servizi postali e telese	€ 130	120	(10)
Forza motrice ed energia elettrica	€ 264	2.090	1.826
Acqua, gas, combustibile	€ 555	2.481	1.926
Rimborsare spese di viaggio e soggiorno	€ 200	250	(50)
Pubblicità e promozione	€ 70	3	67
Servizi esterni di vigilanza	€ 20	0	20
Assicurazioni	€ 207	115	92
Levanderie	€ 13	13	0
Pulizie	€ 2.447	2.781	(334)
Mensa	€ 76	218	142
Riscaldamento	€ 0	0	0
Servizi di elaborazione dati	€ 0	0	0
Servizi trasporti	€ 20	187	(167)
Strutture affitti	€ 458	604	146
Rimborsare spese organi societari	€ 0	0	0
Compensi e rimborsi spese a direttore generale, direttore sanitario, direttore amministrativo e componenti del collegio dei revisori, compresi i relativi oneri sociali	€ 119	848	729
prestazioni lavoro interinale (non sanitario)	€ 0	0	0
Personale religioso	€ 13	153	140
Commissioni e spese bancarie	€ 2	4	2
Altro	€ 0	566	(566)
Totale	€ 11.911	11.831	(80)

>> con dettaglio >>

dettaglio "Servizi per consulenze e collaborazioni da Privato"

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Servizi per consulenze, collaborazioni ed altro	€ 832	488
Spese Legali	€ 238	182

B.3 Manutenzioni e riparazione.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Manutenzione ordinaria (in appalto o non) per immobili	€ 3.548	2.284	(1.264)
Manutenzione ordinaria (in appalto o non) per attrezzature sanitarie	€ 274	419	(145)
Manutenzione ordinaria (in appalto o non) per mobili e macchinari	€ 247	128	119
Manutenzione ordinaria (in appalto o non) per automobili	€ 36	17	19
Altre manutenzioni	€ 20	73	53
Totale	€ 4.125	3.921	(204)

B.4 Godimento di beni di terzi.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Locazioni	€ 0	0	0
Spese condominiali	€ 0	0	0
Noteggi	€ 48	222	(174)
Canoni locazione operativo	€ 0	0	0
Canoni locazione finanziario	€ 0	0	0
Altro	€ 0	0	0
Totale	€ 48	222	(174)

B.6 Personale del ruolo sanitario.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 49.902	€ 48.348	(1.553)
Straordinario	€ 4.254	€ 4.475	121
Indennità varia	€ 367	€ 9.093	719
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 1.245	€ 1.980	635
Competenze personale comandato	€ 0	€ 0	0
Incentivazione dirigenti (retribuzione di risultato)	€ 2.511	€ 2.511	2.511
Risorse aggiuntive regionali (comparto)	€ 409	€ 781	372
Risorse aggiuntive regionali (dirigenti)	€ 1.828	€ 1.828	1.828
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 1.330	€ 2.773	1.343
Oneri sociali*	€ 1.247	€ 19.882	2.445
Accantonamento a TFR	€ 0	€ 0	0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€ 144	€ 144	144
Altri costi del personale	€ 256	€ 1.372	1.372
Totale	€ 62.898	€ 82.334	19.436

* Esclusa IRAP e comprensivo di INAIL.

B.8 Personale del ruolo professionale

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 150	€ 150	0
Straordinario	€ 0	€ 0	0
Indennità varia	€ 77	€ 134	57
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 0	€ 0	0
Competenze personale comandato	€ 0	€ 0	0
Incentivazione dirigenti (retribuzione di risultato)	€ 78	€ 78	78
Risorse aggiuntive regionali (comparto)	€ 19	€ 19	19
Risorse aggiuntive regionali (dirigenti)	€ 0	€ 0	0
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 10	€ 10	3
Oneri sociali*	€ 62	€ 103	36
Accantonamento a TFR	€ 0	€ 0	0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€ 0	€ 0	0
Altri costi del personale	€ 0	€ 0	0
Totale	€ 368	€ 498	128

* Esclusa IRAP e comprensivo di INAIL.

B.7 Personale del ruolo tecnico

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 14.008	€ 14.728	727
Straordinario	€ 1.092	€ 1.324	232
Indennità varia	€ 111	€ 100	(10)
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 618	€ 895	377
Competenze personale comandato	€ 0	€ 0	0
Incentivazione dirigenti (retribuzione di risultato)	€ 26	€ 26	26
Risorse aggiuntive regionali (comparto)	€ 274	€ 545	271
Risorse aggiuntive regionali (dirigenti)	€ 8	€ 8	8
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 130	€ 212	82
Oneri sociali*	€ 418	€ 438	498
Accantonamento a TFR	€ 0	€ 0	0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€ 72	€ 72	72
Altri costi del personale	€ 154	€ 153	(1)
Totale	€ 20.898	€ 23.057	2.159

* Esclusa IRAP e comprensivo di INAIL.

B.9 Personale del ruolo amministrativo

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 2.718	€ 2.823	(356)
Stipendio straordinario	€ 237	€ 237	26
Indennità varie	€ 237	€ 237	30
Incaricazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 205	€ 195	80
Competenze personale comandato	€ 0	€ 0	0
Incaricazione dirigenti (retribuzione di risultato)	€ 143	€ 143	143
Risorse svolgenti regionali (comparto)	€ 28	€ 28	28
Risorse svolgenti regionali (dirigenti)	€ 30	€ 30	30
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 178	€ 178	49
Oneri sociali*	€ 45	€ 45	45
Accantonamento a TFR	€ 0	€ 0	0
Accantonamento trattamento inaspettanza e simili	€ 16	€ 16	16
Altri costi del personale	€ 5	€ 5	(5)
Totale	€ 3.293	€ 3.384	89

* Esclusa IRAP e comprensivo di INAIL.

B.9 Oneri diversi di gestione

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Contribuzioni passive	€ 0	€ 0	0
Abbonamenti, acquisti di libri, riviste e giornali	€ 20	€ 20	0
Multa, strame, penali, arbitraggi, risarcimenti	€ 2	€ 2	1
Oneri tributari	€ 76	€ 76	76
Perdite su crediti	€ 0	€ 0	0
Soppravvenienze passive	€ 0	€ 125	125
Miscelanea	€ 0	€ 0	0
Spese per gara e consorsi	€ 19	€ 19	(9)
Altre	€ 0	€ 0	0
Totale	€ 1.047	€ 749	(298)

B.10 (1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 250	€ 242	(8)

B.10 (2) Svalutazioni immobilizzazioni immateriali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 0	€ 0	0

B.11 (1) Ammortamenti immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 1.626	€ 2.281	655

B.11 (2) Svalutazioni immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 0	€ 0	0

dettaglio "Contributi ad associazioni"

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Contributi ad associazioni di volontariato	€ 0	€ 0
Contributi obbligatori legge 210/92	€ 0	€ 0
Altri contributi	€ 0	€ 0

di cui

dettaglio "Sopravvenienze Passive"

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Sopravvenienze Passive verso ANMMA della Regione	€ 0	€ 125
Altre Sopravvenienze Passive	€ 0	€ 0

di cui

B.10 (1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 250	€ 242	(8)

B.10 (2) Svalutazioni immobilizzazioni immateriali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 0	€ 0	0

B.11 (1) Ammortamenti immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 1.626	€ 2.281	655

B.11 (2) Svalutazioni immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 0	€ 0	0

dettaglio "Ammortamenti e Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali"

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Amm.to Fabbricati disponibili	€ 1.563	€ 1.20
Amm.to Fabbricati indisponibili	€ 1.573	€ 2.171

di cui

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Svalutaz. Terr./Fabbricati disponibili	€ 0	€ 0
Svalutaz. Terr./Fabbricati indisponibili	€ 0	€ 0

di cui

B.12 (1) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 5.144	5.144	(0)

B.12 (2) svalutazioni delle altre immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 0	0	0

B.13 Svalutazione crediti

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 0	0	0

B.14 Variazione delle rimanenze di materie prime, ausiliarie e di consumo, merci

Descrizione	Variazione rimanenze 2002	Valore al 31/12/2002 (A)	Valore al 31/12/2003 (B)	Variazione rimanenze 2003 (A-B)
Farmaceutici ed emoderivati	€ (85)	4.099	4.151	(52)
Materiale diagnostico	€ (887)	2.093	1.571	528
Materiale radiografico	€ 0	0	0	0
Provisi chirurgici e materiale sanitario	€ (129)	4.507	5.828	(1.319)
Materiale chirurgico uso veterinario	€ 0	0	0	0
Prodotti alimentari	€ (10)	79	94	(15)
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	€ (82)	539	410	128
Carburante	€ 0	0	0	0
Combustibili	€ 0	0	0	0
Cartoleria e stampati	€ (24)	63	69	(6)
Materiale per EDP	€ 0	0	0	0
Materiale per manutenzione e riparazioni	€ 0	0	0	0
Altro	€ (89)	468	507	(39)
Totale	€ (124)	11.544	12.325	(774)

B.15 Accantonamenti tipici dell'esercizio

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Accantonamento al Fondo imposte	€ 0	0	0
Accantonamenti ai fondi rischi	€ 1.483	1.113	(370)
Accantonamenti per riposi contrattuali	€ 0	1.147	1.147
Accantonamenti agli altri fondi per oneri	€ 0	0	0
Totale	€ 1.483	2.260	777

Si ricorda che l'accantonamento al TFR va indicato nelle rispettive tabelle del personale;
che l'accantonamento al Fondo trattamento di fine mandato va indicato nella voce "costi per prestazioni di servizi"
accesa alle collaborazioni coordinate e continuative

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Valore al 31/12/2002	€	(218)
Valore al 31/12/2003	€	(304)
Variazione	€	(86)

C.1 Interessi attivi

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Interessi attivi su c/c bancari	€	0	0
Interessi attivi su c/c postali	€	0	0
Interessi attivi su c/c Istituto Isobanca	€	0	0
Interessi attivi su Mutui	€	177	177
Interessi attivi su crediti commerciali	€	0	0
Altri interessi attivi	€	69	69
Totale	€	31	(22)

Gli interessi attivi sono indicati al netto di eventuali ritenute erariali se sono relativi a conti utilizzati nell'attività istituzionale. Nel caso siano relativi a conti utilizzati nell'attività commerciale, gli interessi attivi sono stati rilevati al lordo delle ritenute d'accanto.

C.2 Altri proventi finanziari

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Dividendi al netto di ritenute d'accanto	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
Altri	€	0	0
Totale	€	0	0

I dividendi sono stati indicati al netto delle eventuali ritenute d'accanto.

C.3 Interessi passivi

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Interessi passivi su c/c bancari	€	69	69
Interessi passivi su Mutui	€	(5)	(5)
Commissioni su fiduciarioni	€	0	0
Interessi passivi verso fornitori	€	0	0
Interessi passivi di mora	€	0	0
Interessi passivi canoni di leasing	€	0	0
Altri interessi passivi	€	0	0
Totale	€	339	84

C.4 Altri oneri finanziari

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
Altri	€	0	0
Totale	€	0	0

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Valore al 31/12/2002	€.	0
Valore al 31/12/2003	€.	0
Variazione	€.	0

Rivalutazioni

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Di partecipazioni	€.	0	0
Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	€.	0	0
Altre	€.	0	0
Totale	€.	0	0

Svalutazioni

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Di partecipazioni	€.	0	0
Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	€.	0	0
Altre	€.	0	0
Totale	€.	0	0

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Valore al 31/12/2002	€.	40
Valore al 31/12/2003	€.	(1.185)
Variazione	€.	(1.225)

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Minusvalenze	€.	0	0
Plusvalenze	€.	(115)	(115)
Rivalutazioni economiche	€.	0	0
Sopravvenienze attive e insussistenza attiva	€.	0	0
Sopravvenienze passive e insussisten. passive	€.	1.185	1.110
Oneri tributari relativi ad esercizi precedenti	€.	0	0
Donazioni e Liberalità diverse	€.	0	0
Altri Proventi straordinari	€.	0	0
Altri Oneri straordinari	€.	0	0
Totale	€.	40	(1.225)

di cui

>>>

>>>

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Sopravvenienze Attive v. Azi/Ao della Regione	0	0
Sopravvenienze Passive v. Azi/Ao della Regione	0	0

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

Valore al 31/12/2002	€.	7.981
Valore al 31/12/2003	€.	8.183
Variazione	€.	202

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
IRPEG	€.	170	(0)
IRAP sul personale dipendente	€.	8.022	210
IRAP sulle collaborazioni	€.	0	0
IRAP sulle attività commerciali	€.	0	0
Totale	€.	7.981	202

A.1.8 Automezzi

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione mensile ex precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivalutazione economica ex precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2002	Giroconti	Rivalutazione mensile dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivalutazione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Aliquote	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Automezzi	€															
Autovetture utilizzate per il 110	€															
Altre autovetture	€															
Altri mezzi di trasporto*	€															
Altri	€															
Totale	€	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

* Sono da comprendere in questa voce anche le sottovetture di servizio ed i motoveicoli.

A.1.7 Altri beni

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione mensile ex precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivalutazione economica ex precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2002	Giroconti	Rivalutazione mensile dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivalutazione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Aliquote	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Elaboratori elettronici e personal computer e altri attrezzature EDP	€															
Maschine ufficio ordinarie	€															
Macchine ufficio elettroniche ed elettroniche	€															
Altri beni materiali da ammortizzare gestione contabile	€															
Altri beni materiali da ammortizzare gestione non contabile	€															
Altri	€															
Totale	€	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Sono da comprendere in questa voce anche le attrezzature gemellate.

A.1.5 Immobilizzazioni in corso ed acconti

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Giroconti	Rivalutazione mensile dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivalutazione economica dell'esercizio	Capitalizzazioni dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Valore definitivo (7) su base consolidata	Valore al 31/12/2003
Immobilizzazioni materiali in corso di esecuzione	€								0
Fornitori conto anticipi per acquisto immobilizzazioni materiali	€								0
Altri	€								0
Totale	€	0	0	0	0	0	0	0	0

(7) Il valore definitivo del capitale complessivo è pari al totale delle capitalizzazioni effettuate ed in corso (in Euro) nella rispettiva voce di bilancio in cui va indicato l'importo in lire.

A.1.4 Immobilizzazioni finanziarie

Valore al 31/12/2002	€	0
Valore al 31/12/2003	€	4.599
Variazione	€	4.599

A.1.1 Crediti

Descrizione	Valore nominale	Fondo svalutazione esercizi al 31/12/2002	Valore al realizzo al 31/12/2002	Incrementi dell'esercizio	Decrementi dell'esercizio	Utilizzo del fondo	Accantonamento al fondo	Valore al realizzo al 31/12/2003
Crediti verso regione per contributi in conto capitale	€	0	0					0
Crediti verso regione per contributi finanziari	€	0	0					0
Altri crediti	€	0	0	4.787	168			4.599
Totale	€	0	0	4.787	168	0	0	4.599

B) ATTIVO CIRCOLANTE

B.L. Rimanenze

Valore al 31/12/2002	€	0
Valore al 31/12/2003	€	0
Variazione	€	0

B.L.1 Materie prime, sussidiarie e di consumo

Descrizione	Scorte al 31/12/2002	Scorte al 31/12/2003
Farmaceutici ed imponderabili	€	€
Materiale diagnostico	€	€
Materiale radiografico	€	€
Prezzi chirurgici a migliaia sanitari	€	€
Materiale chirurgico d'uso veterinario	€	€
Prodotti alimentari	€	€
Materiale di guarderoba, di pulizia e di convivenza in	€	€
Carbone	€	€
Combustibili	€	€
Cartoleria e stampati	€	€
Materiale per EDP	€	€
Materiale per manutenzione e riparazione	€	€
Altri	€	€
Totale	€	€
Accordi Materie prime, sussidiarie e di consumo	€	€

B.L.2.4 Prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti

Descrizione	Scorte al 31/12/2002	Scorte al 31/12/2003
B.L.2 Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	€	€
B.L.4 Prodotti finiti e magli	€	€
Totale	€	€
Accordi Prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	€	€

B.L.3 Lavori in corso su ordinazione

Descrizione	Scorte al 31/12/2002	Scorte al 31/12/2003
B.L.3 Prodotti in corso su ordinazione	€	€
Totale	€	€
Accordi Prodotti in corso su ordinazione	€	€

B.E. Crediti

Valore al 31/12/2002	€	10.178
Valore al 31/12/2003	€	4.830
Variazione	€	(5.348)

C) dettaglio Crediti verso Aziende Sanitarie Pubbliche

Descrizione	Crediti iniziali	Crediti finali	Verificazione
Crediti verso Aziende Sanitarie Pubbliche	€	€	
Crediti verso altre Aziende sanitarie pubbliche	€	€	

C.3 Risconti attivi

Valore al 31/12/2002	€	0
Valore al 31/12/2003	€	0
Variazione	€	0

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Risconti attivi per affitti passivi	€	0	0
Risconti attivi per assicurazioni	€	0	0
Risconti attivi per canoni leasing	€	0	0
Risconti attivi per noleggi vet.	€	0	0
Risconti attivi v/AI-AO della Regione	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
Altri	€	0	0
Totale	€	0	0

D) CONTI D'ORDINE

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Canoni di leasing ancora da pagare	€	0	0
Depositi casuali	€	0	0
Gerardo prestato	€	0	0
Gerardo ricevuto	€	0	0
Boni di terzi	€	0	0
Altri	€	0	0
Totale	€	0	0

PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO

Valore al 31/12/2002	€	0
Valore al 31/12/2003	€	0
Variazione	€	0

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Aumenti e contributi ricevuti	Diminuzioni e utilizzo contributi	Giroconti	Valore al 31/12/2003
Finanziamenti per investimenti dallo Stato	€	0	0	0	0
Finanziamenti per investimenti dalla Regione	€	0	0	0	0
Riserve successioni e donazioni vnc, investimenti	€	0	0	0	0
Fondo di dotazione	€	0	0	0	0
Contributi per ripianzi perdite	€	0	0	0	0
Riserve destinate a investimenti	€	0	0	0	0
Riserve destinate a incentivi al personale	€	0	0	0	0
Riserve plusvalenze da reinvestire	€	0	0	0	0
Altre riserve	€	0	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	€	0	0	0	0
Utili (perdite) d'esercizio	€	0	0	0	0
Totale	€	0	0	0	0

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

Valore al 31/12/2002	€.	0
Valore al 31/12/2003	€.	0
Variazione	€.	0

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Utilizzi	Accantonam.	Valore al 31/12/2003
Fondo Imposte	€.	0	0	0
Fondo rischi	€.	0	0	0
Altri fondi	€.	0	0	0
Totale	€.	0	0	0

La voce 'Fondo Imposte' al 31/12/2003 risulta così composta:

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Utilizzi	Accantonam.	Valore al 31/12/2003
	€.	0	0	0
	€.	0	0	0
	€.	0	0	0
	€.	0	0	0
	€.	0	0	0
	€.	0	0	0
Altre	€.	0	0	0
Totale	€.	0	0	0

La voce 'Fondo Rischi' al 31/12/2003 risulta così composta:

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Utilizzi	Accantonam.	Valore al 31/12/2003
	€.	0	0	0
	€.	0	0	0
	€.	0	0	0
	€.	0	0	0
	€.	0	0	0
	€.	0	0	0
Altre	€.	0	0	0
Totale	€.	0	0	0

La voce 'Altri fondi' al 31/12/2003 risulta così composta:

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Utilizzi	Accantonam.	Valore al 31/12/2003
Fondi integrativi pensione aziendali	€.	0	0	0
Fondo integrativo pensione contrattuale	€.	0	0	0
Fondo trattamento fine mandato collaborazione coordinate e continuativa	€.	0	0	0
Fondo per rinnovi contrattuali	€.	0	0	0
Altri fondi per oneri	€.	0	0	0
Totale	€.	0	0	0

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Valore al 31/12/2002	€.	0
Valore al 31/12/2003	€.	0
Variazione	€.	0

C) Trattamento di fine rapporto
La variazione è così costituita:

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Utilizzi	Accantonam.	Valore al 31/12/2003
Fondo Trattamento Fine Rapporto	€.	0	0	0
Totale	€.	0	0	0

D) DEBITI

Valore al 31/12/2002 € 0
 Valore al 31/12/2003 € 886
 Variazione € 886

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

Descrizione	Debiti iniziali	Debiti finali (entro 12 mesi)	Debiti finali (da 12 mesi a 5 anni)	Debiti finali (oltre 5 anni)	Totale debiti finali
D.I. Mezi (contocorrenti)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D.II. Ministero della Salute	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D.III. Regione e Provincia autonoma	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D.IV. Aziende sanitarie pubbliche	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D.V. Debiti verso familiari	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D.VI. Istituto tesoriere	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D.VII. Tributo	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D.VIII. Istituti di previdenza	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D.IX. Debiti viderendari	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D.X. Liquidatori e dipendenti	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 787
D.XI. Debiti per ferie non godute	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D.XII. Altro	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 139
Totale	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 886

Per l'etc presso l'Istituto tesoriere sono visibili le compensazioni, pertanto in questa voce sono stati indicati esclusivamente i c/c con saldo passivo al 31/12.

A fronte di mutui o finanziamenti indicarsi se sono stati prestati garanzie reali su beni di proprietà aziendale (per garanzie i debiti).

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Reperire in questo campo le partite di collegamento dell'esercizio contiguo con il criterio della competenza temporale. Deve essere indicata la composizione per natura di conto e di bilancio.

E.I) Ratei passivi

Valore al 31/12/2002 € 0
 Valore al 31/12/2003 € 0
 Variazione € 0

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Ratei passivi per interessi maturati non liquidabili	€ 0	€ 0	€ 0
Ratei passivi per altri passivi	€ 0	€ 0	€ 0
Ratei passivi v/Asst.AO della Regione	€ 0	€ 0	€ 0
Altro	€ 0	€ 0	€ 0
Totale	€ 0	€ 0	€ 0

C) debiti verso Azienda Sanitaria Pubblica

Descrizione	Debiti iniziali	Debiti finali	Variazione
Debiti verso Asst/AO della Regione	€ 0	€ 0	€ 0
Debiti verso altre Aziende sanitarie pubbliche	€ 0	€ 0	€ 0

D) ed per finanze contabili speciali (previdenza, risparmio)

Descrizione	Debiti iniziali	Debiti finali	Variazione
	€ 0	€ 0	€ 0

E.8 Riscosti passivi

Valore al 31/12/2002	€.	10.179
Valore al 31/12/2003	€.	8.333
Variazione	€.	(1.846)

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Riscosti passivi per affitti attivi	€.	0	0
Riscosti passivi su contributi per la ricerca corrente	€.	7.188	(547)
Riscosti passivi su contributi per la ricerca finalizzata	€.	3.615	0
Riscosti passivi su altri contributi da Regione	€.	0	0
Riscosti passivi su altri contributi vincolati da altri soggetti	€.	942	(307)
Riscosti passivi w/Asl-AO Regione	€.	0	0
Altri riscosti passivi wherzi	€.	0	0
Totale	€.	10.179	(854)

F) CONTI D'ORDINE

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Canoni di leasing ancora da pagare	€.	0	0
Depositi casuali	€.	0	0
Garanzie prestite	€.	0	0
Garanzie ricevute	€.	0	0
Beni di terzi	€.	0	0
Altri	€.	0	0
Totale	€.	0	0

CONTO ECONOMICO - Dati in €/000

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore al 31/12/2002	€.	16.316
Valore al 31/12/2003	€.	16.612
Variazione	€.	(703)

A.2. Contributi in conto esercizio per la ricerca corrente

Descrizione	31/12/2002	31/12/2003	Variazione
Contributi per la ricerca corrente	€.	12.817	837
altri contributi vincolati da pubblico	€.	0	0
altri contributi vincolati da altri soggetti	€.	430	(19)
altri contributi vincolati da privato	€.	0	0
Quota di riscotto Passivo	€.	854	854
altro	€.	0	0
Totale	€.	13.247	1.472

A.3. Contributi in conto esercizio per la ricerca finalizzata

Descrizione	31/12/2002	31/12/2003	Variazione
Contributi per la ricerca finalizzata	€.	3.088	(2.175)
altri contributi vincolati da pubblico	€.	0	0
altri contributi vincolati da altri soggetti	€.	0	0
altri contributi vincolati da privato	€.	0	0
altro	€.	0	0
Totale	€.	3.088	(2.175)

A4. Proventi e ricavi diversi.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Buoni mensa	€ 0	0	0
Personale comandato e convezionato c/o Asl / Ao della Regione	€ 0	0	0
Personale comandato e convezionato c/o Regione Lombardia	€ 0	0	0
Personale comandato e convezionato c/o altri enti pubblici	€ 0	0	0
Sperimentazione farmaci	€ 0	0	0
Soppravvenienze attive	€ 0	0	0
Plusvalenze	€ 0	0	0
Insussistenza attive	€ 0	0	0
Altri ricavi non sanitari v/AAsIAO di Regione	€ 0	0	0
Altri ricavi e proventi	€ 0	0	0
Totale	€ 0	0	0

dettaglio "Plusvalenze"

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Per vendita beni	0	0
Altro	0	0

>>> di cui

A5. Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Recuperi da personale dipendente (vito, alloggio, ...)	€ 0	0	0
Rimborsi assicurativi	€ 0	0	0
Rimborso obblighi di coscienza	€ 0	0	0
Altri recuperi	€ 0	0	0
Altri recuperi	€ 0	0	0
Altri recuperi	€ 0	0	0
Altri recuperi	€ 0	0	0
Altri recuperi	€ 0	0	0
Altri ricavi per conc. v/AAsIAO di Regione	€ 0	0	0
Altri ricavi per concorsi, recuperi, ecc.	€ 0	0	0
Totale	€ 0	0	0

A7. Costi capitalizzati.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Utilizzo contributi finanziari per investimenti dello Stato	€ 0	0	0
Utilizzo contributi finanziari per investimenti della regione	€ 0	0	0
Utilizzo f.do riserva succ. e donazioni	€ 0	0	0
Utilizzo f.do riserva per investimenti	€ 0	0	0
Utilizzo f.do riserva incentivi al personale	€ 0	0	0
Utilizzo f.do riserva plusvalenze da retrocessione	€ 0	0	0
Capitalizzazione costi (sostenuti in economia)	€ 0	0	0
Totale	€ 0	0	0

A8. Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti

Descrizione	Variazione rimanenze 2002	Valore al 31/12/2002 (A)	Valore al 31/12/2003 (B)	Variazione rimanenze 2003 (B-A)
rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati	€ 0	0	0	0
Totale	€ 0	0	0	0

A9. Variazione dei lavori in corso su ordinazione

Descrizione	Variazione rimanenze 2002	Valore al 31/12/2002 (A)	Valore al 31/12/2003 (B)	Variazione rimanenze 2003 (B-A)
lavori in corso su ordinazione	€ 0	0	0	0
Totale	€ 0	0	0	0

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Valore al 31/12/2002	€.	16.034
Valore al 31/12/2003	€.	16.172
Variazione	€.	(852)

B.1 Acquisti di esercizio della Ricerca

Acquisti di esercizio materiale sanitario della ricerca

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Farmaceutici	€.	14	14
Emoderivati e prodotti dietetici	€.	0	0
Materiale diagnostico (prodotti chimici)	€.	306	(143)
Materiale radiografico (lastre Rx, carta ECG,...)	€.	0	0
Presidi chirurgici e materiale sanitario	€.	17	(17)
Materiale chirurgico per uso veterinario	€.	0	0
Materiali protesici e materiali per emodialisi	€.	0	0
Materiali per la profilassi igienico-sanitaria aieri e vaccini	€.	0	0
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€.	0	0
Altro	€.	0	0
Totale	€.	6.635	5.889 (149)

Gli acquisti vanno indicati al netto di sconti, resi e abbucati

Resi su acquisti di esercizio materiale sanitario (già dedotti dalla tabella degli acquisti d'esercizio materiale sanitario)

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Farmaceutici	€.	0	0
Emoderivati e prodotti dietetici	€.	0	0
Materiale diagnostico (prodotti chimici)	€.	0	0
Materiale radiografico (lastre Rx, carta ECG,...)	€.	0	0
Presidi chirurgici e materiale sanitario	€.	0	0
Materiale chirurgico per uso veterinario	€.	0	0
Materiali protesici e materiali per emodialisi	€.	0	0
Materiali per la profilassi igienico-sanitaria aieri e vaccini	€.	0	0
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€.	0	0
Altro	€.	0	0
Totale	€.	0	0

Acquisti di esercizio materiale non sanitario della ricerca

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Prodotti alimentari	€.	0	0
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	€.	30	(5)
Carburante	€.	0	0
Combustibili	€.	0	0
Cartoleria e stampati	€.	40	3
Materiale per EDP	€.	0	0
Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili	€.	0	0
Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	€.	0	0
Materiale per manutenzioni e riparazioni attrez. Tecnico economico	€.	0	0
Materiale per manutenzioni e riparazioni automezzi (tutti)	€.	0	0
Altro materiale per manutenzioni e riparazioni	€.	0	0
Altro	€.	0	0
Totale	€.	70	68 (2)

Gli acquisti vanno indicati al netto di sconti, resi e abbucati

Resi su acquisti di esercizio materiale non sanitario (già dedotti dalla tabella degli acquisti d'esercizio materiale non sanitario)

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Prodotti alimentari	€		0
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	€		0
Carburante	€		0
Combustibili	€		0
Cancelleria e stampati	€		0
Materiale per EDP	€		0
Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili	€		0
Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	€		0
Materiale per manutenzioni e riparazioni stanz. Tecnico economico	€		0
Materiale per manutenzioni e riparazioni automezzi (tutti)	€		0
Altro materiale per manutenzioni e riparazioni	€		0
Altro	€		0
Totale	€	0	0

B.2 Costi per prestazioni di servizi da pubblico della ricerca

A) SANITARI

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Consulenze scientifiche da Asl/Ao della Regione	€		0
Consulenze scientifiche da Ircs e altri soggetti pubblici	€		0
Altri costi per prestaz. Scientifiche da pubblico	€		0
Totale	€	0	0

C) NON SANITARI

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Servizi per consulenze e collaborazioni	€		0
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando in Asl/Ao della Regione	€		0
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando della Regione Lombardia	€		0
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando in altri Enti pubblici	€		0
Formazione da pubblico (Inf. Ao, ...)	€		0
Altre prestazioni non sanitarie da Asl/Ao della Regione	€		0
Altre prestazioni non sanitarie da enti pubblici	€		0
Totale	€	0	0

B.2 Costi per prestazioni di servizi da privato della ricerca

B) SANITARI

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
consulenze e collaborazioni scientifiche	€		0
prestazioni lavoro interinale (ricerca)	€		0
Altro	€		0
Totale	€	0	0

D) NON SANITARI

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Servizi per consulenze e collaborazioni (*)	€ 0	83	83
Trasporti (se non addebitati in fattura dai fornitori di materie e merci)	€ 0	0	0
Spese telefoniche	€ 25	25	0
Servizi postali e telefax	€ 2	6	3
Forza motrice ed energia elettrica	€ 0	2	2
Acqua, gas, combustibile	€ 5	8	1
Rimborso spese di viaggio e soggiorno	€ 0	0	0
Pubblicità e promozione	€ 33	33	0
Servizi esterni di vigilanza	€ 0	0	0
Assicurazioni	€ 21	25	4
Lavanderia	€ 0	0	0
Pulizie	€ 25	50	5
Mensa	€ 0	0	0
Riscaldamento	€ 0	0	0
Servizi di elaborazione dati	€ 0	0	0
Servizi trasporti	€ 29	29	0
Smaltimento rifiuti	€ 20	21	1
Rimborso spese organi societari	€ 0	0	0
Compensi o rimborsi spese a direttore scientifico compresi i relativi oneri sociali	€ 1	62	1
Previdenti lavoro in itinere (non sanitario)	€ 0	0	0
Commissioni e spese bancarie	€ 0	0	0
Altro	€ 0	0	0
Totale	€ 258	431	172

>> con dettaglio >>

dettaglio "Servizi per consulenze e collaborazioni da Privati"

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Servizi per consulenze, collaboratori ed altri	0	83
Spese Legali	0	0

B.3 Manutenzione e riparazione della ricerca

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Manutenzione ordinaria (in appalto e non) per immobili	€ 0	0	0
Manutenzione ordinaria (in appalto e non) per attrezzature sanitarie	€ 0	0	0
Manutenzione ordinaria (in appalto e non) per mobili e macchine	€ 0	0	0
Manutenzione ordinaria (in appalto e non) per automobili	€ 0	0	0
Altre manutenzioni	€ 0	0	0
Totale	€ 0	0	0

B.4 Godimento di beni di terzi della ricerca

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Leasings	€ 0	0	0
Spese condominiali	€ 0	0	0
Nolegg	€ 2.600	1.360	(1.240)
Canoni leasing operativo	€ 0	0	0
Canoni leasing finanziario	€ 0	0	0
Altro	€ 0	0	0
Totale	€ 2.600	1.360	(1.240)

B.5 Personale del ruolo sanitario della ricerca

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 336	€ 400	285
Strordinario	€ 193	€ 174	(109)
Indennità varie	€ 287	€ 480	102
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 18	€ 18	3
Competenze personale comandato	€ 58	€ 39	(16)
Incentivazione dirigenti (ritribuzione di risultato)	€ 248	€ 248	248
Risorse apolunive regionali (comparto)	€ 4	€ 4	4
Risorse apolunive regionali (dirigenti)	€ 132	€ 132	132
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 139	€ 139	139
Oneri sociali*	€ 726	€ 773	(122)
Accantonamento a TFR	€ 0	€ 0	0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€ 0	€ 0	0
Altri costi del personale	€ 228	€ 217	(9)
Totale	€ 2.898	€ 3.634	638

* Esclusi RAP e compenso di INAIL

B.6 Personale del ruolo professionale della ricerca

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 10	€ 10	0
Strordinario	€ 0	€ 0	0
Indennità varie	€ 22	€ 44	22
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 0	€ 0	0
Competenze personale comandato	€ 0	€ 0	0
Incentivazione dirigenti (ritribuzione di risultato)	€ 20	€ 20	20
Risorse apolunive regionali (comparto)	€ 0	€ 0	0
Risorse apolunive regionali (dirigenti)	€ 4	€ 4	4
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 0	€ 0	0
Oneri sociali*	€ 28	€ 28	8
Accantonamento a TFR	€ 0	€ 0	0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€ 0	€ 0	0
Altri costi del personale	€ 0	€ 0	0
Totale	€ 74	€ 128	52

* Esclusi RAP e compenso di INAIL

B.7 Personale del ruolo tecnico della ricerca

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 68	€ 67	1
Strordinario	€ 3	€ 3	0
Indennità varie	€ 0	€ 0	0
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 4	€ 5	1
Competenze personale comandato	€ 0	€ 0	0
Incentivazione dirigenti (ritribuzione di risultato)	€ 0	€ 0	0
Risorse apolunive regionali (comparto)	€ 2	€ 2	2
Risorse apolunive regionali (dirigenti)	€ 0	€ 0	0
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 0	€ 0	0
Oneri sociali*	€ 18	€ 18	18
Accantonamento a TFR	€ 0	€ 0	0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€ 0	€ 0	0
Altri costi del personale	€ 5	€ 4	(4)
Totale	€ 88	€ 88	18

* Esclusi RAP e compenso di INAIL

B.8 Personale del ruolo amministrativo della ricerca

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Completamento tasse	€ 1.631.457,17	€ 1.631.457,17	0
Strordinario	€ 1.631.457,17	€ 1.631.457,17	1
Indennità varie	€ 1.631.457,17	€ 1.631.457,17	11
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 1.631.457,17	€ 1.631.457,17	3
Completamento personale comitato	€ 1.631.457,17	€ 1.631.457,17	0
Incentivazione dirigenti (ripartizione di risultato)	€ 1.631.457,17	€ 1.631.457,17	15
Risorse aggiuntive regionali (comparto)	€ 1.631.457,17	€ 1.631.457,17	4
Risorse aggiuntive regionali (dirigenti)	€ 1.631.457,17	€ 1.631.457,17	1
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 1.631.457,17	€ 1.631.457,17	0
Oneri sociali*	€ 1.631.457,17	€ 1.631.457,17	58
Accantonamento a TFR	€ 1.631.457,17	€ 1.631.457,17	0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€ 1.631.457,17	€ 1.631.457,17	0
Altri costi del personale	€ 1.631.457,17	€ 1.631.457,17	(1)
Totale	€ 174	€ 272	98

* Escluso RAP e contributo di INAIL.

B.9 Oneri diversi di gestione della ricerca

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Contribuzioni passive	€ 0	€ 0	0
Abbonamenti, acquisti di libri, riviste e giornali	€ 458	€ 458	(60)
Multa, ammende, penali, arbitraggi, risarcimenti	€ 0	€ 0	0
Oneri tributari	€ 0	€ 0	0
Perdite su crediti	€ 0	€ 0	0
Superavanzo passive	€ 0	€ 0	0
Minuziosità	€ 0	€ 0	0
Bonifici Centrali Primi di aiuto	€ 148	€ 148	(514)
Spa organizzazione congressi	€ 102	€ 102	102
Altre	€ 20	€ 20	0
Totale	€ 3.768	€ 3.306	(462)

B.10 (1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 0	€ 0	0

B.10 (2) Svalutazione immobilizzazioni immateriali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 0	€ 0	0

B.11 (1) Ammortamenti immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 0	€ 0	0

B.11 (2) Svalutazioni immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 0	€ 0	0

dettaglio "Ammortamenti e Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali"

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
di cui		
Amm.to Fabbricati disponibili	0	0
Amm.to Fabbricati indisponibili	0	0

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
di cui		
Svalutaz. Fabbricati disponibili	0	0
Svalutaz. Fabbricati indisponibili	0	0

B.12 (1) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 0	0	0

B.12 (2) svalutazioni delle altre immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 0	0	0

B.13 svalutazione crediti

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 0	0	0

B.14 Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo, merci

Descrizione	Variazione rimanenze 2002	Valore al 31/12/2002 (A)	Valore al 31/12/2003 (B)	Variazione rimanenze 2003 (A-B)
Farmaceutici ed epoderivati	€ 0	0	0	0
Materiale diagnostico	€ 0	0	0	0
Materiale radiografico	€ 0	0	0	0
Prodotti chirurgici e materiale sanitario	€ 0	0	0	0
Materiale chirurgico d'uso veterinario	€ 0	0	0	0
Prodotti alimentari	€ 0	0	0	0
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	€ 0	0	0	0
Carburante	€ 0	0	0	0
Combustibili	€ 0	0	0	0
Cartolerie e stampati	€ 0	0	0	0
Materiale per EDP	€ 0	0	0	0
Materiale per manutenzione e riparazione	€ 0	0	0	0
Altro	€ 0	0	0	0
Totale	€ 0	0	0	0

B.15 Accantonamenti tipici dell'esercizio

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Accantonamento al Fondo imposte	€ 0	0	0
Accantonamenti ai fondi rischi	€ 0	0	0
Accantonamenti per rinnovi contrattuali	€ 0	0	0
Accantonamenti sugli altri fondi per oneri	€ 0	0	0
Totale	€ 0	0	0

Si ricorda che l'accantonamento al TFR va indicato nelle rispettive tabelle del personale;
che l'accantonamento al Fondo trattamento di fine mandato va indicato nella voce "costi per prestazioni di servizi"
avvenute alle collaborazioni coordinate e continuative.

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Valore al 31/12/2002	€	0
Valore al 31/12/2003	€	0
Variazione	€	0

C.1 Interessi attivi

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Interessi attivi su c/c bancari	€ 0	0	0
Interessi attivi su c/c postali	€ 0	0	0
Interessi attivi su c/c istituto locatore	€ 0	0	0
Interessi attivi su titoli	€ 0	0	0
Interessi attivi su crediti commerciali	€ 0	0	0
Altri interessi attivi	€ 0	0	0
Totale	€ 0	0	0

Gli interessi attivi sono indicati al netto di eventuali ritenute erariali se sono relativi a conti utilizzati nell'attività istituzionale.

Nel caso siano relativi a conti utilizzati nell'attività commerciale, gli interessi attivi sono stati rilevati al lordo della ritenuta d'accanto.

C.2 Altri proventi finanziari

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Dividendi	€ 0	0	0
Interessi su titoli	€ 0	0	0
Interessi su crediti	€ 0	0	0
Interessi su depositi	€ 0	0	0
Interessi su titoli di Stato	€ 0	0	0
Interessi su titoli esteri	€ 0	0	0
Interessi su titoli a breve	€ 0	0	0
Interessi su titoli a medio e lungo termine	€ 0	0	0
Altri	€ 0	0	0
Totale	€ 0	0	0

I dividendi sono stati indicati al netto della eventuale ritenuta d'accanto.

C.3 Interessi passivi

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Interessi passivi su c/c bancari	€ 0	0	0
Interessi passivi su Mutui	€ 0	0	0
Commissioni su fiducjazioni	€ 0	0	0
Interessi passivi verso fornitori	€ 0	0	0
Interessi passivi di mora	€ 0	0	0
Interessi passivi congegni di leasing	€ 0	0	0
Altri interessi passivi	€ 0	0	0
Totale	€ 0	0	0

C.4 Altri oneri finanziari

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Imposta di registro	€ 0	0	0
Imposta di bollo	€ 0	0	0
Imposta di successione	€ 0	0	0
Imposta di donazione	€ 0	0	0
Imposta di famiglia	€ 0	0	0
Imposta di registro	€ 0	0	0
Imposta di bollo	€ 0	0	0
Imposta di successione	€ 0	0	0
Imposta di donazione	€ 0	0	0
Imposta di famiglia	€ 0	0	0
Altri	€ 0	0	0
Totale	€ 0	0	0

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Valore al 31/12/2002	€	0
Valore al 31/12/2003	€	0
Variazione	€	0

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Minusvalenze	€ 0	0	0
Plusvalenze	€ 0	0	0
Soppravvalenze attive e insustistenza att.	€ 0	0	0
Soppravvalenze passive e insustistenza pas.	€ 0	0	0
Oneri tributari relativi ad esercizi precedenti	€ 0	0	0
Donazioni e Lipenditi diverse	€ 0	0	0
Altri Proventi straordinari	€ 0	0	0
Altri Oneri straordinari	€ 0	0	0
Totale	€ 0	0	0

di cui

>>>

>>>

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Soppravvalenze Attive v. AnIAp della Regione	0	0
Soppravvalenze Passive v. ANIAp della Regione	0	0

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

Valore al 31/12/2002	€	281
Valore al 31/12/2003	€	440
Variazione	€	159

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
IRPEG	€ 0	0	0
IRAP su personale dipendente	€ 281	440	159
IRAP sulle collaborazioni	€ 0	0	0
IRAP sulle attività commerciali	€ 0	0	0
Totale	€ 281	440	159

DETTAGLIO MINUSVALENZE 2003

		924	COD.
	IRCCS San Matteo - Pavia		AZIENDA

NATURA MINUSVALENZE

Immobilizzazioni immateriali			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Minusvalenze	-
Terreni			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Minusvalenze	-
Fabbricati disponibili			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Minusvalenze	-
Fabbricati indisponibili			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Minusvalenze	-
Impianti e macchinari			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Minusvalenze	-
Attrezzature sanitarie e scientifiche			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Minusvalenze	-
Mobili e arredi			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Minusvalenze	-
Automezzi			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Minusvalenze	-
Altri beni			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Minusvalenze	-
Immobilizzazioni finanziarie			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Minusvalenze	-
IMPORTO €1.000			

(deve corrispondere all'importo del CE Ministeriale - Codice Voce E0010)

DETTAGLIO PLUSVALENZE 2003

	924	COD.
IRCCS San Matteo - Pavia		AZIENDA

NATURA PLUSVALENZE

Immobilizzazioni immateriali...			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Plusvalenza	-
Terreni			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Plusvalenza	-
Fabbricati disponibili			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Plusvalenza	-
Fabbricati indisponibili			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Plusvalenza	-
Impianti e macchinari			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Plusvalenza	-
Attrezzature sanitarie e scientifiche			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Plusvalenza	-
Mobili e arredi			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Plusvalenza	-
Automezzi			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Plusvalenza	-
Altri beni			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Plusvalenza	-
Immobilizzazioni finanziarie			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		Plusvalenza	-
IMPORTO €1.000			

(deve corrispondere all'importo del CE Ministeriale - Codice Voce E0020)

