

# SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XIV LEGISLATURA —————

**N. 3224**  
**TAB. 15**  
**Annesso 11**

## **DISEGNO DI LEGGE**

**presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze**  
**(SINISCALCO)**

*(V. Stampato Camera n. 5311)*

*approvato dalla Camera dei deputati il 17 novembre 2004*

*Trasmesso dal Presidente della Camera dei deputati alla Presidenza  
il 18 novembre 2004*

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

## **TABELLA n. 15**

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

—————  
**ANNESSO N. 11**  
—————

**CONTO CONSUNTIVO**

**ISTITUTO NAZIONALE STUDIO E CURA TUMORI DI MILANO**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2003**

**TABELLA N. 15**

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

---

**ANNESSO N. 11**

---

CONTO CONSUNTIVO

**ISTITUTO NAZIONALE STUDIO E CURA TUMORI DI MILANO**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2003



**VERBALE DI  
DELIBERAZIONE**

Parere favorevole secondo  
competenza del:

Direttore Scientifico

Direttore Amministrativo

Direttore Sanitario

L'atto si compone di n. 99 (novantasei) pagine, di cui n. 97 (novantasette) / pagine di allegati, parte integrante.

Publicato all'albo Pretorio dell'Istituto il giorno 11 Settembre 2004 per rimanervi affisso per 15 giorni consecutivi.

Provvedimento soggetto a controllo:

NO

SI

Esito del controllo:

sospeso con nota del

approvato con nota del

annullato con nota del

s.c. Gestione risorse economico-finanziarie

Visto per la regolarità contabile:

Il Direttore: dott. Dario Belluzzi

s.c. Gestione risorse economico-finanziarie

Responsabile del procedimento:

dott. Dario Belluzzi

tratta la pratica: Tania Magnani

N. 641

del 17 SET. 2004

**OGGETTO**

**APPROVAZIONE BILANCIO D'ESERCIZIO 2003**

**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO**

visto l'art.5 del D.Lgs. 30 dicembre 1992,n. 502 e successive modificazioni, che demanda alle regioni l'emanazione di norme per la gestione economico finanziaria e patrimoniale delle aziende ospedaliere;

visto l'art.5.comma 1, del D.Lgs. 30 giugno 1993, n.269 che stabilisce che al patrimonio e alla contabilità degli Istituti di ricerca e cura a carattere scientifico si applicano le disposizioni previste per le aziende ospedaliere dal decreto legislativo n.502 sopra citato;

visto il D.M. 3 settembre 1997, del Ministero del Tesoro d'intesa con il Ministro della Salute, che approvando lo schema di bilancio degli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico specifica che il 1998 è l'ultimo anno in cui viene adottata la contabilità finanziaria;

visto in particolare l'art. 14, comma 2, lettera a), della l.r. della Regione Lombardia 11 luglio 1997, n, 31 che obbliga ciascuna azienda ospedaliera ad adottare il bilancio di esercizio;

viste le deliberazioni della giunta regionale della Regione Lombardia contenenti le linee guida per la contabilità economico patrimoniale delle aziende sanitarie nonché i dati e le ulteriori disposizioni della direzione generale sanità, servizio risorse del servizio sanitario regionale, circolare n. H1.2004.0039794 del 15/07/2004 necessari per l'approvazione del bilancio d'esercizio 2003;

preso atto che con la deliberazione n. 331 del 15/04/2003 è stato approvato il bilancio preventivo economico 2003;

atteso che il conto economico chiuso al 31 dicembre 2003 allegato al presente provvedimento come parte integrante è sostanziale, rileva i seguenti valori espressi in migliaia di Euro:

segue verbale di deliberazione n. 641/2004  
del 17 settembre 2004

- a) valore della produzione	€.	136.627,00
- b) costi della produzione	€.	156.206,00
- c) proventi ed oneri finanziari	€.	-1.623,00
- d) rettifiche di valore di attività finanziarie	€.	0,00
- e) proventi ed oneri straordinari	€.	0,00
- f) imposte sul reddito	€.	6.126,00
- g) perdita dell'esercizio	€.	- 27.328,00

che detti valori sono stati attribuiti, per quanto concerne la competenza economica dell'esercizio, a due bilanci separati, per l'assistenza e per la ricerca, come richiesto dagli Organi vigilanti,

preso atto dei pareri favorevoli quali a margine espressi;

#### DELIBERA

- 1- di approvare il bilancio d'esercizio 2003, così come risulta dai prospetti allegati, quale parte integrante del presente provvedimento, che di seguito si elencano:
  - Conto Economico ( per attività di assistenza e per attività di ricerca)
  - Stato Patrimoniale
  - Relazione sulla Gestione
  - Nota Integrativa
  - Modello A del costo del Personale
- 2- di inviare il presente provvedimento con i relativi allegati al Collegio dei Revisori dei Conti per il parere di competenza;
- 3- di trasmettere la presente deliberazione alla Regione Lombardia, al Ministero della Salute e al Ministero dell'Economia e delle Finanze per i provvedimenti di rispettiva competenza.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO  
(dott. Andrea Maffiucci)

ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE

N. .... 641 ..... DEL 19/11/2003

COMPOSTO DI N. .... 97 ..... PAGINE

**BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2003****RELAZIONE SULLA GESTIONE****ANDAMENTO DELLA GESTIONE**

L'esercizio 2003 è stato il primo esercizio di gestione dell'Istituto da parte di questa Amministrazione. E' stato possibile, pertanto, adottare solo in parte misure ed azioni rivolte al contenimento dei costi, perchè esistono tuttora vincoli contrattuali ereditati dalla precedente Amministrazione che hanno incominciato a produrre effetti proprio dal 1 gennaio 2003 (ristorazione, Ris-Pacs, nuova CT-PET, ecc.). Inoltre ha contribuito alla perdita d'esercizio (maggiori costi per € 994) il fatto di aver trovato l'Ente con un contratto di assicurazione in scadenza, e il rinnovo, dopo una gara andata deserta, ha costretto l'Istituto ad accettare l'incremento di costi sopraccitati.

Sono comunque evidenziati qui di seguito i principali eventi.

Il consuntivo dell'esercizio 2003 si chiude con una perdita di 27.329 Euro/000 con una riduzione di 1.691 Euro/000 rispetto alla perdita dell'esercizio precedente.

La diminuzione della perdita risulta ridotto rispetto a quanto previsto a causa dell'incremento del costo del personale derivante dall'applicazione del nuovo CCNL del comparto pari a 3.890 Euro/000, di cui 1.140 Euro/000 derivanti da code contrattuali 2001-2002 e 2.750 Euro/000 per la quota di competenza 2003.

**Contrariamente a quanto avviene per le Aziende Ospedaliere della Regione Lombardia, nessun finanziamento è previsto per gli IRCCS a titolo di rimborso per maggiori oneri derivanti dall'applicazione del CCNL del comparto.**

Al riguardo, si ricorda che con nota n. 020431 AGL del 28/07/2004 è stato sottoposto un quesito agli Enti Vigilanti, per il quale non è ancora giunta risposta, precisando che:

- Gli IRCCS, essendo a tutti gli effetti strutture del SSN, sono tenuti ad applicare la normativa contrattuale di riferimento;
- La Legge Finanziaria 2003 ( n. 289 del 27 dicembre 2003 art. 33 comma 4) ha espressamente previsto che gli oneri per la corresponsione dei miglioramenti economici al personale siano a carico delle amministrazioni di competenza nell'ambito delle disponibilità del bilancio;
- l'art. 1 comma 52 della l. n. 350 del 24 dicembre 2003 prevede che, in deroga a quanto stabilito dall'accordo Stato-Regioni del 8 agosto 2001, il concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria sia incrementato in via aggiuntiva per far fronte ai maggiori oneri di personale del biennio contrattuale 2002-2003.

Nella compilazione del Bilancio di previsione 2003, seguendo le direttive regionali, non era stata fatta alcuna previsione in aumento per l'applicazione degli oneri derivanti dall'applicazione contrattuale per il 2003.

Si evidenzia che, qualora i suddetti costi fossero finanziati dalle Autorità competenti, come accade per le Aziende Ospedaliere, la perdita dell'esercizio 2003 si ridurrebbe a 23.439 Euro /000 contro le 29.020 Euro /000 della perdita dell'esercizio 2002 con una **riduzione, quindi, di 5.581 Euro/000** . Sempre in merito al costo del personale, si segnalano la riduzione del personale sia con contratto a tempo indeterminato che a tempo determinato e dei contratti di collaborazione coordinata e continuativa.

Alcune di queste azioni produrranno maggiori effetti nel 2004.

Il mancato riconoscimento, in termini di ricavi, di quanto effettivamente prodotto, per effetto dei tetti di sistema, crea all'INT enormi difficoltà nel riportare in equilibrio il bilancio, poiché l'Ente, quale istituzione pubblica, deve comunque dare risposta alla popolazione che gli si rivolge, considerata la gravità della tipologia delle patologie di cui l'Istituto, monospécialistico, si occupa. Inoltre, come è noto, la maggior parte delle tariffe dei DRG oncologici non copre i costi effettivi, data la complessità dei casi di cui l'Ente si fa carico ( il 33 % circa dei pazienti INT proviene, per prestazioni oncologiche dalla terza linea in avanti, da altre strutture ospedaliere o IRCSS) e ciò, con la produzione oltre il tetto contrattato, contribuisce a creare un disavanzo insanabile.

L'incremento della produzione lorda totale ( ricoveri + ambulatoriale) viene esposto nella tabella seguente e viene posto a raffronto con gli abbattimenti regionali, evidenziandone la penalizzazione in termini di ricavi:

(importi in migliaia di Euro)

<b>Produzione lorda 1999</b>	<b>61.667</b>
Abbattimenti regionali applicati (0,7%)	442
<b>Produzione lorda 2000</b>	<b>61.188</b>
Abbattimenti regionali applicati (2,3%)	1.393
Incremento produzione lorda 2000/1999	(0,8)%
<b>Produzione lorda 2001</b>	<b>65.346</b>
Abbattimenti regionali applicati (4,8%)	3.128
Incremento produzione lorda 2001/2000	6,8%
<b>Produzione lorda 2002</b>	<b>70.840</b>
Abbattimenti regionali applicati (4,6%)	3.229
Incremento produzione lorda 2002/2001	8,4%
<b>Produzione lorda 2003</b>	<b>76.530</b>
Abbattimento per mancanza di Pronto Soccorso (3%)	1.831
Abbattimenti regionali applicati (5,5%)	4.114
Incremento produzione lorda 2003/2002	8,0%

Per quanto riguarda l'attività di ricerca, questa Amministrazione segnala che, nonostante la continua ed inesorabile contrazione dei contributi da parte del Ministero della Salute che si spera riprendano al più presto ad essere più consistenti, se si considera il numero di ricercatori di base di questo Istituto, l'attività e l'impact factor prodotti, si è cercato di non penalizzare l'impegno clinico e sperimentale che ha sempre caratterizzato l'attività dell'Istituto nei settori di punta delle applicazioni della ricerca oncologica, attraverso un sempre maggiore ricorso a finanziamenti di "privati"

La gestione ha poi pesantemente risentito, nel complesso, della grave carenza di liquidità che, oltre a causare un elevatissimo incremento degli oneri finanziari ( pari a 1.228 Euro/000 rispetto all'esercizio precedente), ha notevolmente appesantito tutta l'attività dell'Istituto che ha dovuto destreggiarsi per gestire ripetuti blocchi delle forniture e numerosissimi decreti ingiuntivi, molti dei quali convertiti in atti di pignoramento, messi in atto dai creditori.

Il perdurare della mancanza di liquidità, dovuta per lo più alla mancata copertura finanziaria delle perdite pregresse, ha portato l'indebitamento verso i fornitori a 103.423 Euro/000 (contro 88.923 Euro/000 del 2002) ed il pagamento medio delle fatture a più di 725 giorni.

Le perdite complessive dell'Istituto, non ancora ripianate, al 31.12.2003 ammontano a 115.804 Euro/000

La difficile situazione finanziaria sopra descritta, seppure "rappezzata" durante l'anno per consentire il pagamento degli stipendi, grazie anche al senso di responsabilità dei funzionari regionali e ministeriali, potrebbe portare al collasso di tutta l'attività istituzionale se non si porrà rimedio entro brevissimo termine.

La criticità della situazione viene evidenziata anche dalla lettura dei principali indici di Bilancio riportati nella tabella che segue:

Indice	descrizione	2002	2003
ROS (con ricavi netto contribuiti)	(Valore produz.-Costo produz.)/Ricavi	- 0,224	- 0,175
ROS (con ricavi lordo contribuiti)	(Valore produz.-Costo produz.)/Ricavi	- 0,187	- 0,143
ROI	(Valore produz.-Costo produz.)/Attivo	- 0,138	- 0,104
ROE	Risultato d'esercizio/Patrimonio netto	- 1,462	- 1,636
Grado di indebitamento	Totale attivo/Patrimonio netto	8,488	11,210
Margine di tesoreria	*Liquidità – Passività a breve	- 61.190	- 63.846
	*Liquidità= Crediti, disponibilità liquide, ratei	71.474	84.569
Capitale circolante netto	**Liquidità – Passività a breve	- 55.528	- 60.811
	**Liquidità= Crediti, dispon.liquide, ratei, rimanenze	77.136	87.604
Indice di liquidità	Liquidità + Crediti/Passività a breve	0,567	0,566

**MARGINE OPERATIVO LORDO** (Ricavi al netto di fondi e abbattimenti – Costi al netto oneri straordinari e finanziari ed IRAP. Sia i ricavi che i costi sono al netto dei costi capitalizzati) / **RICAVI LORDI** (Ricavi al netto dei fondi regionali e al lordo degli abbattimenti)

2000	2001	2002	2003
-15,8%	-15,1%	-18,9%	-14,4%

**INDICATORE 1 BENI E SERVIZI/ RICAVI LORDI** (Ricavi al netto dei fondi regionali e al lordo degli abbattimenti per DRG e Ambulatoriali)

2000	2001	2002	2003
47%	46,40%	59,1%	56,6%

**INDICATORE 2 PERSONALE/RICAVI LORDI**

2000	2001	2002	2003
53,30%	52,10%	54,4%	51,9%

**INDICATORE 3 BENI E SERVIZI + PERSONALE/RICAVI LORDI**

2000	2001	2002	2003
100,4%	98,50%	113,5%	108,5%

Per quanto riguarda gli investimenti effettuati nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2003, si segnala, nonostante la già citata mancanza di liquidità, lo sforzo dell'Istituto nel non voler



Per quanto riguarda gli investimenti effettuati nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2003, si segnala, nonostante la già citata mancanza di liquidità, lo sforzo dell'Istituto nel non voler arrestare il processo di ammodernamento delle strutture e di rinnovamento tecnologico delle apparecchiature ed attrezzature sanitarie, per permettergli di consolidare ulteriormente il ruolo di punto di riferimento e di eccellenza per la sanità e per la ricerca in campo oncologico.

Infatti l'esercizio ha registrato investimenti in attrezzature sanitarie pari a quasi 8,5 milioni di Euro, dei quali circa 6,5 milioni di Euro provenienti da mezzi propri e da finanziamenti privati e 2 milioni di Euro provenienti dal conto capitale del Ministero della Salute.

In definitiva, nell'anno 2003, questa Amministrazione ha provveduto ad impostare, nei termini delle norme e dei regolamenti vigenti, tutta la gestione dell'Istituto, innovativa rispetto al passato; ad armonizzare il rapporto costi/ricavi che ha portato, come già detto, il beneficio di ben 5,581 Euro/000 di diminuzione della perdita del 2002; ad erogare prestazioni e servizi, compresi quelli alberghieri, di alta qualità ai pazienti; a rinnovare il parco tecnologico dell'Istituto ed a proseguire e migliorare i risultati della ricerca permettendo così all'INT di essere considerato tra le strutture più avanzate nel campo oncologico a livello internazionale.



Il Commissario Straordinario  
(Dott. Andrea Marinuzzi)

# ISTITUTO NAZIONALE PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI

Via Giacomo Venezian, 1 – 20133 Milano (Mi)

\*\*\*

## BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2003 NOTA INTEGRATIVA

### Criteri di formazione

La presente nota integrativa, redatta conformemente all'articolo 2427 del Codice Civile, a quanto indicato nel Decreto Legislativo 30/12/1992, n. 502 e successive modifiche e alla Legge Regionale 11/07/1997, n. 31, costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423 del Codice Civile, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Per la redazione della nota integrativa si sono inoltre tenute in debita considerazione le linee guida regionali n° 1, 2, 3, 4, 5 e 6 in materia approvate con DGR nonché le “Linee Guida n. 7 per la contabilità economico-patrimoniale delle aziende sanitarie lombarde” di cui alla Deliberazione della Giunta Regionale n° VII/12627; inoltre si è tenuto conto delle indicazioni fornite dalla prevalente dottrina in materia di bilancio di esercizio, con particolare attenzione ai principi contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e a quelli elaborati in ambito internazionale (IASC).

Inoltre sono state considerate le indicazioni fornite nella “Guida operativa all'utilizzo del modello di bilancio degli I.R.C.C.S. di diritto pubblico” relativa al Bilancio Consuntivo dell'esercizio 2003 di cui alla Circolare n° H1.2004.0039794 della Giunta Regionale Direzione Generale Sanità del 15 luglio 2004, ad eccezione dei sottoriportati punti per i quali non è stato possibile adottare le suddette indicazioni per le motivazioni qui elencate:

1. risulta impossibile redigere due Stati Patrimoniali come richiesto, in quanto, per la peculiarità insita nella missione dell'Istituto, l'attività di assistenza e l'attività di ricerca sono strettamente connesse ed integrate. Pertanto verranno inviati Conti Economici separati per le due attività, ma un unico Stato Patrimoniale.
2. La voce “Rimanenze” è inserita solo nel Conto Economico dell'assistenza, in quanto i beni di consumo vengono gestiti in maniera univoca, anche perché una gestione separata dei magazzini sarebbe troppo onerosa.
3. Tab. A.10-Ricavi per prestazioni sanitarie: *Altre prestazioni v/Asl-Ao della Regione-dettaglio per “Primo ciclo terapeutico”*: gli attuali sistemi informativi non permettono all'Istituto di individuare e separare i dati di ricavo relativamente al solo primo ciclo terapeutico.
4. Tab. B.2-Costi per prestazioni di servizi da pubblico-Sanitari: anche in questo caso, in modo analogo al precedente, gli attuali sistemi informativi non permettono all'Istituto di individuare e separare i dati di costo relativamente al solo primo ciclo terapeutico.

### Criteri di valutazione

I criteri utilizzati per la valutazione delle voci di bilancio si basano sul principio della prudenza, della competenza e della continuità gestionale, compatibilmente con quanto richiamato in premessa. In particolare, i criteri di valutazione adottati per la formazione del bilancio al 31/12/2003, sono stati i seguenti:

**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in bilancio al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori direttamente imputabili e ammortizzate in via diretta in relazione alla loro vita utile e comunque per un periodo non superiore ai cinque anni.

**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

Le immobilizzazioni materiali, sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori al netto dei relativi ammortamenti, eventualmente rettificato per perdite di valore di carattere durevole.

Il metodo base di ammortamento degli attivi materiali è quello lineare a quote costanti, basato sui coefficienti fiscali considerati rappresentativi della loro vita utile.

Le aliquote fiscali applicate sono le seguenti:

edifici	3%
mobili ed arredamento	10%
attrezzatura generica	25%
attrezzatura specifica	12,5%
impianti	15%
autovetture	25%
macchine d'ufficio	20%

**TITOLI A REDDITO FISSO**

I titoli a reddito fisso sono valutati al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori.

**SCORTE**

Le scorte di magazzino, distinte in sanitarie e non sanitarie, sono valutate al costo medio ponderato calcolato su ogni singolo articolo e si riferiscono alle sole giacenze di magazzino generale e del magazzino farmaceutico

**CREDITI**

I crediti sono iscritti al netto del fondo rettificativo per riportarli al presumibile valore di realizzo.

In particolare i crediti verso le Aziende Sanitarie Locali derivanti soprattutto da attività di ricovero e di prestazioni ambulatoriali sono iscritti sulla base degli importi già rettificati dagli abbattimenti legati al superamento dei tetti di spesa previsti dalla Regione Lombardia e quindi rappresentano l'importo riconosciuto.

**DISPONIBILITA' LIQUIDE**

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore contabile comprensivo del saldo del C/c Postale comprensivi degli interessi maturati al 31/12/2003.

**RATEI ATTIVI E RISCOINTI ATTIVI**

I ratei e risconti attivi sono quote di costi e di ricavi determinati in proporzione al tempo, rilevati nel rispetto della competenza economica.

In questa voce sono ricomprese anche le degenze in corso al 31 dicembre valorizzate al costo medio del DRG fornito dalla Regione.

**FONDO CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE INIZIALE**

Il fondo è stato inizialmente determinato valorizzando le immobilizzazioni da ammortizzare al 01/01/1999, al netto del relativo fondo ed aumentato dell'importo dei contributi in conto capitale in essere all'01/01/1999 relativi ad immobilizzazioni non ancora pervenute in azienda.

La variazione del Fondo, negli esercizi successivi, rappresenta il valore delle quote d'ammortamento imputabili ai singoli esercizi delle immobilizzazioni acquistate con contributi in conto capitale e che quindi non gravano sul conto economico.

#### **FONDO DI DOTAZIONE**

Il fondo di dotazione è dato dalla differenza algebrica tra l'attivo ed il passivo patrimoniale alla data dell'01/01/1999, al netto dei contributi in conto capitale. Tale fondo non è oggetto di variazione e rimane inalterato nel tempo.

#### **RISERVE DA SUCCESSIONI E DONAZIONI**

Tale voce accoglie i valori dei beni ricevuti da successioni e da donazioni e comprende, principalmente, il valore degli immobili ricevuti a tale titolo. Tale riserva consente di effettuare la sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni strumentali acquistati con i proventi derivanti dalla vendita dei beni inseriti in questa riserva.

#### **FONDI PER RISCHI E ONERI**

I fondi per rischi e oneri sono destinati a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia sono indeterminati o 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 al netto delle note di accredito da ricevere.

I debiti tributari iscritti sono solo quelli certi.

Nella voce altri debiti sono compresi i debiti v/dipendenti, le liquidazioni, i debiti per ferie non godute.

#### **CONTI D'ORDINE**

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

Il valore riportato nei conti d'ordine è identificato in modo tale che sia il più corretto possibile.

Gli impegni e le garanzie sono indicati al loro valore contrattuale.

I beni di terzi presenti presso l'Azienda sono valutati al valore corrente di mercato se disponibile o dal valore desunto dalla documentazione esistente.

Gli impegni di acquisto rilevanti e gli impegni per canoni di affitto o di noleggio sono valutati al valore nominale desumibile dalla relativa documentazione.

#### **RATEI PASSIVI E RISCONTI PASSIVI**

I ratei e risconti passivi sono quote di costi e di ricavi determinati in proporzione al tempo, rilevati nel rispetto della competenza economica.

#### **RICONOSCIMENTO RICAVI**

I ricavi sono contabilizzati al momento della loro maturazione, prescindendo dalla data in cui si manifesta la loro effettiva riscossione.

I trasferimenti della Regione a titolo di Contributo in Conto Esercizio sono riconosciuti attraverso il provvedimento di assegnazione che indica le somme da iscrivere a bilancio.

#### **IMPOSTE SUL REDDITO**

L'IRPEG è accantonata, secondo le aliquote e le norme vigenti, in base al reddito di competenza dell'esercizio.

L'IRAP è determinata sulla base dei costi per il personale dipendente e per i collaboratori esterni all'Istituto soggetti a tale imposta.

#### DATI SULL'OCCUPAZIONE

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

<b>Personale a tempo indeterminato</b>	<b>31/12/2002</b>	<b>31/12/2003</b>	<b>Variazioni</b>
Personale del ruolo sanitario	902	902,5	0,5
Personale del ruolo professionale	5	5	0
Personale del ruolo tecnico	345	338,7	-6,3
Personale del ruolo amministrativo	287	280	-7,0

<b>Personale a tempo determinato</b>	<b>31/12/2002</b>	<b>31/12/2003</b>	<b>Variazioni</b>
Personale del ruolo sanitario	51	38,2	-12,8
Personale del ruolo professionale	0	0	0
Personale del ruolo tecnico	14,5	10	-4,5
Personale del ruolo amministrativo	28,5	10,7	-17,8

Nel corso dell'esercizio, l'organico aziendale relativo alle collaborazioni coordinate e continuative, ha subito la seguente evoluzione:

<b>Collaborazioni coordinate e continuative</b>	<b>Organico medio al 31/12/2002</b>	<b>Organico medio al 31/12/2003</b>	<b>Variazioni</b>
Personale del ruolo sanitario	96	113	17
Personale del ruolo professionale	4	1	-3
Personale del ruolo tecnico	20	25	5
Personale del ruolo amministrativo	52	38	-14

\* \* \*

#### ANALISI DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE COMPLESSIVO

Si illustra qui di seguito il contenuto delle voci più significative dello Stato Patrimoniale.

Come illustrato nei Criteri di formazione, le voci dello Stato Patrimoniale si riferiscono all'attività complessiva dell'Istituto, sia quindi quella relativa all'assistenza che quella relativa alla ricerca.

I valori sono tutti espressi in migliaia di Euro.

#### ATTIVITÀ

##### A) IMMOBILIZZAZIONI

###### A.I. Immobilizzazioni immateriali

Valore al 31/12/2002	E	342
Valore al 31/12/2003	E.	385
Variazione	E.	43

La voce comprende i costi di impianto e ampliamento e i costi sostenuti per l'acquisto di licenze d'uso su software.

L'importo esposto è al netto delle relative quote di ammortamento.

La movimentazione della voce in esame è riportata nella tabella allegata alla nota integrativa.

#### **A.II. Immobilizzazioni materiali**

Valore al 31/12/2002	E	75.128
Valore al 31/12/2003	E.	82.749
Variazione	E.	7.621

La composizione della voce e le relative variazioni sono rappresentate nelle allegate tabelle alla nota integrativa. Si è proceduto alla sterilizzazione delle rispettive quote di ammortamento, operata utilizzando il fondo contributi iniziale.

#### **Terreni**

Il valore dei terreni al 31/12/2003 è pari ad Euro 1.381 (esercizio 2002 Euro 1.375) e nel corso dell'esercizio si sono verificate acquisizioni per Euro 6 relative ad un terreno proveniente da una successione

#### **Fabbricati**

La voce fabbricati comprende :

fabbricati indisponibili per Euro 42.015 (es. 2002 Euro 43.631), fabbricati disponibili per Euro 9.403 (es. 2002 Euro 10.381).

Il valore dei fabbricati indisponibili è stato diminuito della quota d'ammortamento a carico dell'esercizio che non grava sul conto economico in quanto oggetto di sterilizzazione e per un giroconto, del valore di E. 3, a sistemazione di una errata imputazione avvenuta nell'esercizio precedente.

Per quanto concerne i fabbricati disponibili, nel corso dell'esercizio si sono registrate vendite di immobili pari ad Euro 4.060 e sono stati ricevuti per successione immobili per Euro 3.082 interamente inseriti nella Riserva del passivo.

Le vendite hanno generato plusvalenze pari ad Euro 2.137 e minusvalenze per Euro 296, entrambe inserite nel conto economico.

#### **Impianti e macchinari**

La voce accoglie gli importi relativi agli impianti di allarme e di sicurezza, agli impianti ed alle reti informatiche e ai gruppi elettrogeni e sono al netto della quota di ammortamento dell'esercizio che non grava sul conto economico in quanto oggetto di sterilizzazione.

#### **Attrezzature sanitarie e scientifiche**

Tale voce ha subito un incremento per acquisti pari ad Euro 8.429 di attrezzature e apparecchiature sanitarie ad utilizzo diretto per un rinnovamento tecnologico della dotazione dei reparti.

Le relative quote di ammortamento non gravano sul conto economico in quanto sono state interamente sterilizzate.

**Mobili ed arredi**

Tale voce è costituita principalmente da mobili e arredi e da attrezzature e macchine d'ufficio e si è incrementata per acquisti pari ad Euro 31 e per effetto di un giroconto, proveniente dalla voce Fabbricati, pari ad E. 3.

Le relative quote di ammortamento non gravano sul conto economico in quanto sono state interamente sterilizzate.

**Altri beni**

La voce comprende unicamente le apparecchiature e le attrezzature informatiche e altre attrezzature specifiche e registrano un incremento per effetto di acquisizioni di Euro 584.

Le relative quote di ammortamento non gravano sul conto economico in quanto sono state interamente sterilizzate.

**Immobilizzazioni in corso e acconti**

La voce è rappresentata dagli stati di avanzamento lavori in corso relativi alla costruzione ed alla ristrutturazione di parti dell'edificio strumentale.

**A.III. Immobilizzazioni finanziarie**

Valore al 31/12/2002	E. 15.869
Valore al 31/12/2003	E. 16.417
Variazione	E. 548

In questa voce rientrano i crediti verso la Regione Lombardia per contributi in conto capitale relativi alla ristrutturazione dei reparti di degenza, alla realizzazione dell'hospice e all'acquisto di attrezzature per il servizio emotrasfusionale per un valore di Euro 2.816 ed i crediti verso il Ministero della Salute relativi al contributo in conto capitale per l'acquisto di attrezzature scientifico-sanitarie per un valore di Euro 4.190.

Inoltre, le immobilizzazioni finanziarie sono composte da titoli di Stato e da quote di Fondi Comuni di Investimento, ricevuti per successione, la cui tipologia ed i relativi movimenti sono rappresentati dalla tabella allegata alla nota integrativa. La variazione è composta per Euro 505 da acquisizioni e per Euro 211 da cessioni.

**B) ATTIVO CIRCOLANTE****B.I. Rimanenze**

Valore al 31/12/2002	E. 5.662
Valore al 31/12/2003	E. 3.035
Variazione	E. (2.628)

La voce in oggetto è rappresentata da scorte sanitarie per Euro 2.636 (Euro 5.188 al 31/12/2002) e da scorte non sanitarie per lire 398 (Euro 474 al 31/12/2002).

Le variazioni e la tipologia delle rimanenze sono rappresentate dalla tabella allegata alla nota integrativa.

**B.II. Crediti**

Valore al 31/12/2002	E. 70.986
Valore al 31/12/2003	E. 81.471
Variazione	E. 10.485

Gli importi sono al netto di eventuali svalutazioni indicate nel relativo fondo.

La tipologia e la scadenza temporale dei crediti sono riportate nella tabella allegata alla nota integrativa.

La voce comprende:

- crediti dal Ministero della Salute per Euro 9.171 relativi ai contributi per la Ricerca Corrente e Finalizzata;
- crediti dalla Regione pari ad Euro 4.764 per funzioni non tariffabili, per la quota relativa al Fondo di Riorganizzazione Regionale per l'anno 2000 (Euro 2.703) di cui al Decreto n° 30442 del 4 Dicembre 2001 e per rimborso personale comandato;
- crediti dalle Aziende Sanitarie pubbliche per Euro 18.202;
- crediti dall'Erario pari ad Euro 96 per gli acconti d'imposta versati;
- crediti da altre amministrazioni pubbliche per Euro 14.921 relativi, per la maggior parte, al credito dal CIPE per interventi di ristrutturazione dello stabile ad uso strumentale di Via Amadeo (per Euro 14.719);
- crediti da altri, per Euro 34.231, iscritti al netto del relativo fondo di svalutazione, pari ad Euro 1.420, e comprensivi di Euro 15.059 per fatture da emettere per la maggior parte relative a prestazioni sanitarie e di Euro 15.684 per fatture da emettere per progetti di ricerca.

**B.IV. Disponibilità liquide**

Valore al 31/12/2002	E. 21
Valore al 31/12/2003	E. 2.553
Variazione	E. 2.532

La voce è composta dal saldo di conto corrente postale per Euro 39 e dal saldo del conto corrente bancario presso l'Istituto Tesoriere per Euro 2.514, saldo attivo determinato da una rimessa straordinaria a fine anno da parte della ASL Città di Milano indispensabile ad onorare i pagamenti inderogabili del mese di dicembre.

**C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI**

La tipologia dei ratei e risconti attivi è illustrata nella tabella allegata alla nota integrativa.

**C.I. Ratei attivi**

Valore al 31/12/2002	E. 467
Valore al 31/12/2003	E. 435
Variazione	E. (32)



La voce comprende esclusivamente le degenze in corso a fine esercizio.

C.II Risconti attivi

Valore al 31/12/2002	E.	0
Valore al 31/12/2003	E.	110
Variazione	E.	110

La voce è composta da un canone di manutenzione su apparecchiature sanitarie pagato anticipatamente.

\* \* \*

**PASSIVITÀ**

**A) PATRIMONIO NETTO**

Valore al 31/12/2002	E.	19.848
Valore al 31/12/2003	E.	16.695
Variazione	E.	(3.153)

La composizione e le variazioni del patrimonio netto vengono descritte nella tabella allegata alla nota integrativa.

La voce comprende:

- *I.Finanziamenti per investimenti dallo Stato* per Euro 77.404 relativi ai contributi in conto capitale dal Ministero indistinti pari ad Euro 53.523 che diminuiscono rispetto all'esercizio precedente dell'importo relativo alla sterilizzazione delle quote di ammortamento delle relative immobilizzazioni materiali e ai contributi in conto capitale dal Ministero vincolati pari ad Euro 23.881 che comprendono, invece, i contributi stanziati dal Ministero dei Lavori Pubblici per interventi di ristrutturazione di immobili ad uso strumentale e dal Ministero della Salute per l'acquisto di apparecchiature specifiche;
- *III.Donazioni e lasciti vincolati a investimenti* per Euro 14.879. Questa voce ricomprende gli importi derivanti dalle donazioni e dai lasciti pervenuti all'Istituto con vincolo di destinazione.
- *IV.Fondo di dotazione* per Euro 40.211 rimane invariato rispetto all'esercizio precedente;
- *V.Contributi per ripiani perdite* per Euro 23.759 relativi agli acconti ricevuti dalla Regione per le gestioni stralcio e liquidatoria;
- *VI.Perdite portate a nuovo* per Euro 112.235 relativi ai disavanzi della gestione stralcio sino al 31/12/1995, ai disavanzi della gestione liquidatoria degli esercizi 1996, 1997, al disavanzo di amministrazione dell'esercizio 1998 e alle perdite degli esercizi 1999, 2000, 2001 e 2002;
- *VII.Perdita dell'esercizio* pari ad Euro 27.329 che rappresenta la perdita dell'esercizio 2003.

**B) FONDI PER RISCHI ED ONERI**

Le variazioni e la tipologia dei fondi per rischi ed oneri sono illustrate nella tabella allegata alla nota integrativa.

Valore al 31/12/2002	E.	5.053
Valore al 31/12/2003	E.	4.485
Variazione	E.	(568)

Il Fondo per rischi ed oneri comprende:

- il Fondo Imposte.

La voce comprende l'importo relativo all'accantonamento per l'IRPEG degli esercizi d'imposta dal 1995 al 1998 su immobili ad uso strumentale il cui pagamento è ancora in fase di definizione da parte degli Organi Ministeriali. L'utilizzo pari ad Euro 280 è relativo all'IRAP accantonata lo scorso esercizio e liquidata nel corso dell'esercizio 2003;

-il Fondo Rischi.

L'importo di Euro 4.176 è relativo all'accantonamento per cause legali in contenzioso al netto degli utilizzi e ciò in armonia con quanto indicato nella circolare 31/SAN della regione Lombardia.

L'utilizzo pari ad Euro 288 è relativo al pagamento, nel corso dell'esercizio 2003, delle somme relative ad alcuni decreti ingiuntivi per cause con Farmafactoring precedentemente accantonate.

#### **D) DEBITI**

Valore al 31/12/2002	E. 132.664
Valore al 31/12/2003	E. 148.415
Variazione	E. 15.751

La tipologia e la scadenza temporale dei debiti sono riportate nella tabella allegata alla nota integrativa.

La voce risulta così composta:

- debiti per mutui pari ad Euro 12.922, relativi all'assegnazione sul Fondo Rotativo della Fondazione Cariplo al fine di finanziare parte degli interventi di cui al programma triennale dei lavori;
- debiti verso aziende sanitarie pubbliche per Euro 142;
- debiti verso fornitori per Euro 103.543, relativi a fatture già ricevute e ancora da ricevere, che aumentano di Euro 14.620 rispetto all'esercizio precedente a causa dei noti problemi di carenza di liquidità che, oramai, minacciano la sopravvivenza stessa dell'Istituto;
- debiti tributari per Euro 4.105, relativi quasi esclusivamente ai saldi IRAP e IRPEF su personale dipendente e sui collaboratori;
- debiti verso Istituti di Previdenza per Euro 6.809, relativi ai contributi da lavoro dipendente del mese di dicembre e ai contributi sulla quota di arretrato contrattuale;
- altri debiti per Euro 20.761: la voce ricomprende debiti verso il personale dipendente per Euro 7.047 relativi ai fondi del contratto collettivo nazionale di lavoro, ai fondi della libera professione e alla quota di arretrato contrattuale, debiti per ferie non godute per Euro 5.154 e altro per Euro 8.560 relativi, per la maggior parte, a debiti verso le ASL per prestazioni.

#### **E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI**

La tipologia dei ratei e risconti passivi è illustrata nella tabella allegata alla nota integrativa.

##### *E.I. Ratei passivi*

Valore al 31/12/2002	E. 76
Valore al 31/12/2003	E. 0
Variazione	E. (76)

E.II Risconti passivi

Valore al 31/12/2002	E. 10.834
Valore al 31/12/2003	E. 17.560
Variazione	E. 6.726

La voce comprende esclusivamente i risconti passivi sui contributi vincolati ai progetti di ricerca finalizzata e più precisamente:

- su Ricerca Finalizzata dal Ministero della Salute per Euro 2.407;
- su Ricerca Finalizzata da altri enti pubblici per Euro 3.406;
- su Ricerca Finalizzata da privati per Euro 10.978;
- su progetti di Alleanza Contro il Cancro per Euro 769;

Si segnala che solamente dall'esercizio 2002 è stato possibile adottare il criterio del risconto passivo per quella parte dei contributi non ancora utilizzata alla fine dell'esercizio in modo da rispettare il principio della competenza, mentre, per gli esercizi precedenti, si appostava tutto l'importo assegnato sia tra i ricavi che tra i costi, indipendentemente dal suo effettivo impiego.

\* \* \*

**D) e F) CONTI D'ORDINE**

Valore al 31/12/2002	E. 7.834
Valore al 31/12/2003	E. 18.801
Variazione	E. 10.967

La voce viene dettagliata nell'apposita tabella della Nota Integrativa e riguarda, oltre le garanzie prestate e ricevute per Euro 17.015, i canoni di leasing ancora da pagare per Euro 1.449 ed i depositi cauzionali a garanzia degli immobili disponibili per Euro 337.

\* \* \*

## CONTO ECONOMICO

Si illustra qui di seguito il contenuto delle voci più significative dei conti economici. Come illustrato nei Criteri di formazione, sono stati redatti due Conti Economici separati, uno relativo all'attività di assistenza e uno relativo a quella di ricerca. I valori sono tutti espressi in migliaia di Euro.

### CONTO ECONOMICO -ASSISTENZA

#### A) VALORE DELL'ATTIVITA' DI ASSISTENZA

Valore al 31/12/2002	E. 107.232
Valore al 31/12/2003	E. 117.197
Variazione	E. 9.965

La composizione e la tipologia dei valori della produzione vengono ampiamente illustrati nella tabella allegata alla nota integrativa.

#### A.4. Proventi e ricavi diversi per l'assistenza

Euro 4.182 (es. 2002 Euro 2.229).

Incremento di Euro 1.953

Nella voce sono ricompresi gli affitti attivi per Euro 224, il personale comandato per Euro 244, sopravvenienze attive per Euro 609, insussistenze attive per Euro 70, plusvalenze derivanti dall'alienazione del patrimonio immobiliare disponibile pari ad Euro 2.137 e ricavi vari per Euro 853 composti principalmente dalle cessioni di sangue e di emoderivati e dalle gestioni commerciali.

#### A.5. Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche per l'assistenza

Euro 514 (es. 2002 Euro 1.132).

Decremento di Euro 618

La voce in esame comprende principalmente rimborsi da personale dipendente, i recuperi degli oneri riflessi a carico dei Grants, recuperi e rimborsi vari e recuperi e rimborsi relativi alla ricerca.

#### A.6. Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

Euro 1.277 (es. 2002 Euro 1.157).

Aumentano di Euro 120

L'importo è relativo ai rimborsi ed alla partecipazione obbligatoria alla spesa per le prestazioni sanitarie (tickets).

#### A.7. Costi capitalizzati per l'assistenza

Euro 4.786 (es. 2002 Euro 4.767).

Aumentano di Euro 19

La voce riguarda l'utilizzo dei contributi in conto capitale per investimenti dallo Stato (sterilizzazione) effettuato a fronte delle quote di ammortamento delle immobilizzazioni materiali acquistate con tali contributi.

#### A.10. Ricavi per prestazioni sanitarie

Euro 100.910 (es. 2002 Euro 93.910).

Aumentano di Euro 7.000

La voce in questione accoglie tutti i ricavi derivanti dalle prestazioni sanitarie erogate a qualsiasi titolo, ovvero:

- i ricavi per prestazioni drg pari ad Euro 56.823 (es. 2002 Euro 54.293) esposti al netto degli abbattimenti regionali pari ad Euro 2.452 (es. 2002 Euro 2.310);

- i ricavi per prestazioni attività ambulatoriale pari ad Euro 13.848 (es. 2002 Euro 13.351) esposti al netto degli abbattimenti regionali pari ad Euro 1.661 (es. 2002 Euro 920);
- i ricavi per farmaci File F pari ad Euro 8.715 (es. 2002 Euro 7.136);
- i ricavi per attività libero professionale pari ad Euro 21.117 (es. 2002 Euro 18.565);
- altri ricavi vari per Euro 407 (es. 2002 Euro 565).

La voce altri ricavi vari accoglie essenzialmente i proventi per servizi ad istituti privati e pubblici, i proventi per consulenze e proventi vari.

Rispetto all'esercizio precedente, si registra un incremento nell'attività lorda di ricovero pari ad Euro 2.763 (+4,72%) ed ugualmente si registra un incremento nell'attività lorda ambulatoriale pari ad Euro 1.320 (+9,30%), aumenti in parte vanificati dalla riduzione operata per effetto dei suddetti abbattimenti.

I ricavi dovuti al rimborso dei farmaci del File F si incrementano di Euro 1.580 (+22.14%).

I ricavi per attività libero professionale si incrementano di Euro 2.552.

## **B) COSTI DELL'ATTIVITA' DI ASSISTENZA**

Valore al 31/12/2002	E. 131.130
Valore al 31/12/2003	E. 137.312
Variazione	E. 6.182

La composizione e la tipologia dei costi della produzione vengono ampiamente illustrati nella tabella allegata alla nota integrativa.

### B.1. Acquisti di esercizio per l'assistenza

Euro 28.140 (es. 2002 Euro 30.158).

Diminuiscono di Euro 2.018

La voce è così composta:

- acquisti di esercizio di materiale sanitario per Euro 26.841 (es. 2002 Euro 28.808) si rileva un decremento di Euro 1.967 pari al 6,82%;
- acquisti di esercizio di materiale non sanitario per Euro 1.299 (es. 2002 Euro 2.150) si rileva un decremento di Euro 851.

### B.2. Acquisti di servizi per l'assistenza

Euro 30.194 (es. 2002 Euro 29.378).

Aumentano di Euro 816

La voce è così composta:

- costi per prestazioni di servizi sanitari da pubblico per Euro 188 (es. 2002 Euro 144);
- costi per prestazioni di servizi sanitari da privato per Euro 13.628 (es. 2002 Euro 13.163) quasi interamente composti dai costi inerenti l'acquisto di servizi per la libera professione, pari ad Euro 12.671, compensati dai ricavi correlati; l'incremento è dovuto principalmente alla corretta attribuzione delle prestazioni di assistenza domiciliare rispetto a quanto avveniva in precedenza;
- costi per prestazioni di servizi non sanitari da privati pari ad Euro 16.378 (es. 2002 16.071) si incrementano di Euro 307.

Nella tabella allegata alla nota integrativa risulta evidente lo sforzo di questa Amministrazione nel ridurre le spese che compongono questa voce; gli incrementi più significativi, infatti, riguardano costi di servizi difficilmente comprimibili e cioè:

- i premi assicurativi (aumento Euro 944) per effetto del rinnovo delle coperture assicurative a prezzi di mercato, nettamente superiori a quelli esistenti sino al 31.12.2002;
- le utenze di acqua gas e combustibili (aumento Euro 183);

- servizio di Mensa (aumento Euro 862) per effetto del nuovo appalto del servizio affidato nel 2002 con decorrenza 1/1/2003;
- servizio di Elaborazione Dati (aumento Euro 351) per effetto della messa a regime del contratto help desk e fleet management stipulato nell'esercizio 2002.

Tutte le altre voci hanno subito un decremento che, in alcuni casi, è molto significativo.

### B.3. Manutenzione e riparazione per l'assistenza

Euro 5.361 (es. 2002 Euro 4.436).

Aumentano di Euro 925.

La voce ricomprende la manutenzione ordinaria per gli immobili per Euro 558, la manutenzione per le attrezzature sanitarie per Euro 3.862 e le altre manutenzioni ordinarie per Euro 939.

L'aumento è da attribuire, in parte, al contratto post-garanzia dell'apparecchiatura RIS-PACS (decorrenza 1/10/2003) per Euro 207. L'ulteriore incremento è da attribuire ad una più precisa ripartizione dei costi di manutenzione e riparazione tra le apparecchiature destinate all'attività di assistenza e quelle destinate all'attività di ricerca dell'esercizio 2003 rispetto all'esercizio 2002.

### B.4 Godimento di beni di terzi per l'assistenza

Euro 2.423 (es. 2002 Euro 2.106).

Aumentano di Euro 317.

La voce comprende principalmente i costi relativi ai canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie (risonanza magnetica, Tac, acceleratore lineare) per Euro 1.367 (es. 2002 Euro 1.067) ed i costi dei canoni di leasing (Autopap e Pet) per Euro 976 (es. 2002 Euro 976).

### Da B.5 a B.8 Costi per il personale per l'assistenza

Euro 60.826 (es. 2002 Euro 57.622).

Aumentano di Euro 3.204.

Il costo del personale, in aumento complessivamente del 5,56%, comprende tutti i costi relativi alle prestazioni di lavoro svolte dal personale dei ruoli sanitario, professionale, tecnico e amministrativo, quali retribuzioni e competenze fisse, straordinari e competenze accessorie, indennità, incentivazioni e risorse aggiuntive, accantonamento per ferie maturate e non godute nonché i corrispondenti oneri sociali maturati nel corso dell'esercizio secondo il principio della competenza.

L'aumento dei costi del personale, per effetto del rinnovo contrattuale, è stato del 5,97%, mentre si registra una diminuzione dovuta ad un trasferimento interno di risorse per attività di ricerca e non più assistenziali. Gli effetti della riduzione del personale registrato a fine esercizio si concretizzeranno nel 2004.

Gli importi suddivisi nei quattro ruoli sono i seguenti:

- personale del ruolo sanitario per Euro 44.261 (es. 2002 Euro 41.740) aumentano di Euro 2.521 (pari al 6,03%);
- personale del ruolo professionale per Euro 449 (es. 2002 Euro 453) diminuiscono di Euro 4;
- personale del ruolo tecnico per Euro 8.784 (es. 2002 Euro 8.389) aumentano di Euro 395 (pari al 4,70%);
- personale del ruolo amministrativo per Euro 7.332 (es. 2002 Euro 7.040) aumentano di Euro 292 (pari al 4,14%).

### B.9 Oneri diversi di gestione per l'assistenza.

Euro 2.601 (es. 2002 Euro 2.024).

Aumentano di Euro 577.

La composizione della voce riguarda principalmente i costi per le contribuzioni passive pari ad Euro 148, gli oneri tributari per Euro 553, le sopravvenienze passive per Euro 1.020, le minusvalenze da

alienazioni del patrimonio immobiliare disponibile per Euro 296 e le spese per abbonamenti e varie per Euro 463.

Nella voce altri oneri diversi di gestione, pari ad Euro 168, sono ricomprese le spese condominiali relative al patrimonio disponibile.

B.10, B.11 e B12 Ammortamenti per l'assistenza

Euro 5.140 (es. 2002 Euro 5.028).

Aumentano di Euro 112.

Le voci accolgono gli importi relativi alle quote di ammortamento riguardanti le immobilizzazioni materiali ed immateriali che, per un importo pari ad Euro 4.786, sono state sterilizzate.

L'ammortamento è calcolato in base alla vita utile del bene tenendo presente la durata economica dello stesso, le condizioni di utilizzo, il deperimento economico/tecnico.

Le voci sono così suddivise:

- ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali per Euro 354 (es. 2002 Euro 262);
- ammortamento fabbricati indisponibili per Euro 1.613 (es. 2002 Euro 1.613);
- ammortamenti altre immobilizzazioni materiali per Euro 3.173 (es. 2002 Euro 3.153).

B.13 Svalutazione crediti per l'assistenza

Euro 0 (es. 2001 Euro 0).

Nessun importo è stato accantonato nell'esercizio.

B.14 Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo per l'assistenza

Euro -2.627 (es. 2002 Euro -158).

Le variazioni delle scorte sono evidenziate nelle tabelle allegate nella nota integrativa.

L'Istituto ha adottato una riorganizzazione nella gestione degli ordini, dei magazzini e delle scorte di beni sanitari i cui benefici saranno concretizzati nell'esercizio 2004.

B.15 Accantonamenti tipici dell'esercizio per l'assistenza

Euro 0 (es. 2002 Euro 2.205).

Nessun importo è stato accantonato nell'esercizio.

**C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI DELL'ATTIVITA' DI ASSISTENZA**

Valore al 31/12/2002	E.	394
Valore al 31/12/2003	E.	1.623
Variazione	E.	1.229

C.1 Interessi attivi per l'assistenza

Euro 265 (es. 2002 Euro 234).

Aumentano di Euro 31.

La voce comprende gli interessi maturati sui titoli vincolati alle borse di studio.

C.3 Interessi passivi per l'assistenza

Euro 1.878 (es. 2002 Euro 627).

Aumentano di Euro 1.251.

La voce è composta dagli interessi passivi maturati sul conto di tesoreria per Euro 45, dagli interessi passivi su mutui per Euro 424, e dagli interessi passivi a fornitori per Euro 1.409.

---

C.4 Altri oneri per l'assistenza

Euro 10 (es. 2002 Euro 1).

**IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ATTIVITA' DI ASSISTENZA**

Valore al 31/12/2002	E.	4.728
Valore al 31/12/2003	E.	5.590
Variazione	E.	862

La voce è composta dall'IRAP su personale dipendente per Euro 5.465 e dall'IRPEG sugli immobili per Euro 125.



## CONTO ECONOMICO - RICERCA

### A) VALORE DELLA PRODUZIONE DELL'ATTIVITA' DI RICERCA

Valore al 31/12/2002	E. 16.549
Valore al 31/12/2003	E. 19.430
Variazione	E. 2.881

La composizione e la tipologia dei valori della produzione vengono ampiamente illustrati nella tabella allegata alla nota integrativa.

#### A.2. Contributi in conto esercizio per la Ricerca Corrente

Euro 14.801 (es. 2002 Euro 15.198).

Diminuiscono di Euro 397.

La voce ricomprende i contributi ministeriali per la Ricerca Corrente e per Alleanza Contro il Cancro al netto del risconto passivo.

#### A.3. Contributi in conto esercizio per la Ricerca Finalizzata

Euro 3.869 (es. 2002 Euro 1.024).

Aumentano di Euro 2.845

La voce ricomprende i contributi ministeriali per la Ricerca Finalizzata, gli altri contributi vincolati da pubblico e privato e i grants, tutti al netto del risconto passivo.

#### A.4. Proventi e ricavi diversi della ricerca

Euro 760 (es. 2002 Euro 327).

Aumentano di Euro 433

L'aumento è esclusivamente dovuto ai proventi per la sperimentazione farmacologica che, così come per i progetti di ricerca, vengono riportati al netto del risconto passivo a partire dall'esercizio 2002.

#### A.5. Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche della ricerca

Euro 0 (es. 2002 Euro 0).

La voce non è presente nell'esercizio.

### B) COSTI PER LA RICERCA

Valore al 31/12/2002	E. 15.862
Valore al 31/12/2003	E. 18.894
Variazione	E. 3.032

La composizione e la tipologia dei costi della produzione vengono ampiamente illustrati nella tabella allegata alla nota integrativa.

#### B.1. Acquisti di esercizio per la ricerca

Euro 3.347 (es. 2002 Euro 3.838).

Diminuiscono di Euro 491.

La voce accoglie tutte le acquisizioni di beni e materiale sanitario e non sanitario necessari per lo svolgimento dell'attività di ricerca dell'ente.

B.2. Acquisti di servizi per la ricerca

Euro 4.002 (es. 2002 Euro 1.100).

Aumentano di Euro 2.902.

La voce accoglie i costi per prestazioni di servizi sanitari da privato per Euro 1.863 relativi alle consulenze e collaborazioni scientifiche e i costi per prestazioni di servizi non sanitari da privato per Euro 2.124, le cui voci principali sono i servizi per consulenze e collaborazioni, i rimborso spese di viaggio e soggiorno ed il compenso al Direttore Scientifico.

L'incremento dei costi per consulenze e collaborazioni scientifiche è dato unicamente dall'impatto, a partire dall'esercizio 2003, del diverso criterio di contabilizzazione dei costi e dei ricavi relativi ai progetti di ricerca che, come già detto, rispecchiano ora il principio della competenza.

L'incremento dei costi nelle prestazioni di servizio non sanitarie da privato è dovuto principalmente ad un giroconto quale conseguenza della migliorata imputazione per natura delle voci di costo.

B.3. Manutenzione e riparazione per la ricerca

Euro 568 (es. 2002 Euro 1.054).

Diminuiscono di Euro 486.

La voce ricomprende la manutenzione ordinaria per le attrezzature sanitarie utilizzate per l'attività di ricerca.

B.4 Godimento di beni di terzi per la ricerca

Euro 1 (es. 2002 Euro 101).

Da B.5 a B.8 Costi per il personale per la ricerca

Euro 9.752 (es. 2002 Euro 8.880).

Aumentano di Euro 872.

Il costo complessivo del personale, in aumento del 9,81%, comprende tutti i costi relativi alle prestazioni di lavoro svolte dal personale dei ruoli sanitario, tecnico ed amministrativo, quali retribuzioni e competenze fisse, straordinari e competenze accessorie, indennità, incentivazioni e risorse aggiuntive, accantonamento per ferie maturate e non godute nonché i corrispondenti oneri sociali maturati nel corso dell'esercizio secondo il principio della competenza.

L'incremento dovuto al rinnovo contrattuale è pari al 4,41%, mentre il resto dell'aumento è dovuto ad un trasferimento di risorse interne dall'attività di assistenza per funzioni relative alla ricerca.

Gli importi suddivisi nei quattro ruoli sono i seguenti:

- personale del ruolo sanitario per Euro 7.119 (es. 2002 Euro 6.798) aumentano di Euro 321 (pari al 4,72%);
- personale del ruolo professionale non presente per l'attività di ricerca;
- personale del ruolo tecnico per Euro 1.167 (es. 2002 Euro 924) aumentano di Euro 243 (pari al 26,29%);
- personale del ruolo amministrativo per Euro 1.466 (es. 2002 Euro 1.158) aumentano di Euro 308 (pari al 26,59%).

B.9 Oneri diversi di gestione per la ricerca

Euro 1.224 (es. 2002 Euro 829).

Aumentano di Euro 295 e sono costituiti, per la maggior parte, dalle quote dei contributi di ricerca finalizzata che l'Istituto deve trasferire agli Enti Partecipanti nella sua qualità di Capofila.

B.15 Accantonamenti tipici dell'esercizio per la ricerca

Euro 0 (es. 2002 Euro 60).

**C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI PER LA RICERCA**

Valore al 31/12/2002	E. (1)
Valore al 31/12/2003	E. 0
Variazione	E. (1)

**C.4 Altri oneri della ricerca**

Euro 0 (es. 2002 Euro 1).

**IMPOSTE SUL REDDITO PER LA RICERCA**

Valore al 31/12/2002	E. 686
Valore al 31/12/2003	E. 536
Variazione	E. (150)

La voce è composta dall'IRAP .



Il Direttore Unità Operativa Gestione Risorse Economico-Finanziarie

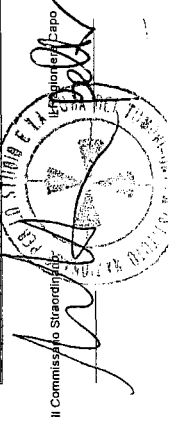
Dr. Dario Belluzzi

Anno 2003

Codice Azienda: 922

ISTITUTO NAZIONALE TUMORI

ATTIVO		PASSIVO	
Importi bil. bilancio consuntivo 2002	Importi bil. Ricerca complessivi consuntivo 2002	Importi bil. bilancio consuntivo 2003	Importi bil. Ricerca complessivi consuntivo 2003
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>			
1) costi di impianto e di ampliamento			
57	0	57	44
2) costi di ricerca, sviluppo			
0	0	0	0
3) diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			
0	0	0	0
4) concessioni e diritti simili			
285	0	285	341
5) immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			
0	0	0	0
6) Altre immobilizzazioni immateriali			
0	0	0	0
<b>Totale A.I.</b>	<b>342</b>	<b>342</b>	<b>385</b>
<b>II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>			
1) terreni			
1.375	0	1.375	1.381
2) fabbricati			
54.072	0	54.072	51.418
2a) fabbricati disponibili			
10.381	0	10.381	9.403
2b) fabbricati indisponibili			
43.691	0	43.691	42.015
3) impianti e macchinari			
288	0	288	295
4) attrezzature sanitarie e scientifiche			
9.718	0	9.718	15.580
5) mobili e arredi			
1.076	0	1.076	1.003
6) altri beni			
1.144	0	1.144	1.280
8) immobilizzazioni in corso di esecuzione ed acconti			
7.515	0	7.515	11.842
<b>Totale A.II.</b>	<b>75.138</b>	<b>75.138</b>	<b>82.749</b>
<b>III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>			
1) crediti			
8.722	0	8.722	7.006
2) titoli			
8.117	0	8.117	8.411
<b>Totale A.III.</b>	<b>16.839</b>	<b>16.839</b>	<b>15.417</b>
<b>Totale A)</b>	<b>91.339</b>	<b>91.339</b>	<b>99.551</b>
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
<b>I - RIMANENZE</b>			
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			
5.662	0	5.662	3.035
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
0	0	0	0
3) lavori in corso su ordinazione			
0	0	0	0
4) prodotti finiti e merci			
0	0	0	0
5) acconti			
5.862	0	5.862	3.035
<b>Totale B.I.</b>	<b>5.862</b>	<b>5.862</b>	<b>3.035</b>
<b>II - CREDITI DA</b>			
1) Ministero della Salute			
12.439	0	12.439	9.171
2) regione e provincia autonoma			
4.450	0	4.450	4.763
3) aziende sanitarie pubbliche			
18.339	0	18.339	18.202
4) erario			
131	0	131	96
5) altre amministrazioni pubbliche			
15.553	0	15.553	14.921
6) altri			
19.024	0	19.024	34.318
<b>Totale B.II.</b>	<b>70.988</b>	<b>70.988</b>	<b>81.471</b>
<b>Totale B)</b>	<b>76.850</b>	<b>76.850</b>	<b>84.506</b>
<b>III - ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
1) titoli a breve			
0	0	0	0
2) cassa			
0	0	0	0
3) titoli tesorerie			
21	0	21	39
3) c/c postale			
21	0	21	2.953
<b>Totale B.IV.</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>3.035</b>
<b>Totale B)</b>	<b>76.892</b>	<b>76.892</b>	<b>87.541</b>
<b>C) RATE E RISCONTI</b>			
467	0	467	545
<b>Totale C)</b>	<b>467</b>	<b>467</b>	<b>545</b>
<b>Totale Attivo</b>	<b>168.475</b>	<b>168.475</b>	<b>187.155</b>
<b>D) CONTI D'ORDINE</b>			
1) canoni leasing ancora da pagare			
2.425	0	2.425	1.449
2) depositi cauzionali			
520	0	520	337
3) garanzie prestate			
1.620	0	1.620	1.715
4) garanzie ricevute			
3.268	0	3.268	15.300
5) beni di terzi			
0	0	0	0
6) altri			
0	0	0	0
<b>Totale D)</b>	<b>7.833</b>	<b>7.833</b>	<b>18.801</b>
<b>Totale Conto D'Ordine</b>	<b>7.833</b>	<b>7.833</b>	<b>18.801</b>

Il Commissario Straordinario  
  
 Ufficio Capo

Nome dell'Azienda

Codice

ISTITUTO NAZIONALE TUMORI

2003

922

Dati in €./1.000

**CONTO ECONOMICO**

	Bilancio complessivo consuntivo 2003 (1)	Bilancio attività sanitaria 2003 (2)	Bilancio attività di Ricerca 2003 (3)
	5.528	5.528	0
	14.801	0	14.801
	3.869	0	3.869
	4.514	4.182	332
	0	514	760
	0	1.277	0
	4.786	4.786	0
	0	0	0
	100.910	100.910	0
<b>TOTALE A</b>	<b>136.627</b>	<b>117.197</b>	<b>19.430</b>

	Bilancio complessivo consuntivo 2002 (1)	Bilancio attività sanitaria 2002 (2)	Bilancio attività di Ricerca 2002 (3)
	4.037	4.037	0
	15.198	0	15.198
	1.024	0	1.024
	2.995	2.229	766
	1.137	1.137	0
	4.757	4.767	0
	0	0	0
	93.910	93.910	0
<b>TOTALE A</b>	<b>123.781</b>	<b>107.232</b>	<b>16.549</b>

- (A) Valore della produzione**
- CONTRIBUTI IN ESERCIZIO PER ASSISTENZA
  - CONTRIBUTI IN ESERCIZIO PER LA RICERCA CORRENTE
  - CONTRIBUTI IN ESERCIZIO PER LA RICERCA FINALIZZATA
  - PROVENTI E RICAVI DIVERSI
  - CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE
  - COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONE SANITARIE
  - COSTI CAPITALIZZATI
  - VARIAZIONI DI VALORI IN CORSO DI LAVORAZ., SEMILAV. E FINITI
  - VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE
  - RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE

	Bilancio complessivo consuntivo 2003 (1)	Bilancio attività sanitaria 2003 (2)	Bilancio attività di Ricerca 2003 (3)
	31.487	28.140	3.347
	34.186	30.194	4.002
	203	186	15
	15.491	13.628	1.863
	0	0	0
	18.502	18.376	2.124
	5.599	5.361	568
	2.207	2.433	1
	51.380	44.281	7.119
	449	449	0
	9.951	8.784	1.167
	8.798	7.332	1.466
	3.825	2.601	1.224
	354	354	0
	1.613	1.613	0
	0	0	0
	1.613	1.613	0
	3.173	3.173	0
	0	0	0
	2.627	2.627	0
	156.206	137.312	18.894
<b>TOTALE B</b>	<b>-19.579</b>	<b>-20.115</b>	<b>536</b>

	Bilancio complessivo consuntivo 2002 (1)	Bilancio attività sanitaria 2002 (2)	Bilancio attività di Ricerca 2002 (3)
	33.596	30.159	3.438
	30.478	29.376	1.100
	144	144	0
	13.171	13.163	14
	0	0	0
	17.157	16.071	1.086
	4.456	4.456	0
	2.207	2.433	1
	46.233	41.105	6.798
	453	453	0
	9.313	8.389	924
	8.198	7.040	1.158
	2.853	2.024	829
	262	262	0
	1.613	1.613	0
	0	0	0
	1.613	1.613	0
	3.153	3.153	0
	0	0	0
	156	156	0
	200	220	60
<b>TOTALE B</b>	<b>146.892</b>	<b>131.130</b>	<b>15.862</b>

- (B) Costi della produzione**
- ACQUISTI DI ESERCIZIO
  - ACQUISTI DI SERVIZI
  - COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO
  - COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO
  - COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO
  - COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO
  - MANUTENZIONE E RIPARAZIONE
  - GODIMENTO DI BENI DI TERZI
  - PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO
  - PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE
  - PERSONALE AMMINISTRATIVO
  - COSTI DIVERSI DI GESTIONE
  - AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI
  - AMMORTAMENTO FABBRICATI
  - AMMORTAMENTO FABBRICATI DISPONIBILI
  - AMMORTAMENTI ALTRI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI
  - SVALUTAZIONE ALTRI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI
  - VARIAZ. DELLE RIMAN. DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO
  - ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO

**Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)**

	-23.211	-23.898	687
--	---------	---------	-----

**(C) Proventi e oneri finanziari**

1 - INTERESSI ATTIVI	234	234	0
2 - ALTRI PROVENTI	627	627	0
3 - INTERESSI PASSIVI	2	1	0
4 - ALTRI ONERI	-395	-394	-1
<b>TOTALE C</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**(D) Rettifiche di valore di attività finanziarie**

1 - RIVALUTAZIONI	0	0	0
2 - SVALUTAZIONI	0	0	0
<b>TOTALE D</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**(E) Proventi e oneri straordinari**

1 - MINUSVALENZE	0	0	0
2 - PLUSVALENZE	0	0	0
3 - ACCANTONAMENTI NON TIPICI DELL'ATTIVITÀ SANITARIA	0	0	0
4 - CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE	0	0	0
5 - SOPRAVVIVENZE E INSUSISTENZE	0	0	0
<b>TOTALE E</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	265	265	0
	1.878	1.878	0
	10	10	0
	-1.623	-1.623	0
<b>TOTALE F</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	234	234	0
	627	627	0
	2	1	0
	-395	-394	-1
<b>TOTALE F</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	-23.206	-24.292	688
	5.414	4.728	686
	-28.020	-28.020	0
<b>TOTALE G</b>	<b>-21.202</b>	<b>-21.738</b>	<b>536</b>
	6.126	5.590	536
	-27.328	-27.328	0

	-23.206	-24.292	688
	5.414	4.728	686
	-28.020	-28.020	0
<b>TOTALE G</b>	<b>-21.202</b>	<b>-21.738</b>	<b>536</b>

**Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)**  
**IMPOSTE SUL REDDITO**  
**UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO**

Il Commissario Straordinario  
 Il Rettore Capo

Tabelle allegata alla nota integrativa di: ISTITUTO NAZIONALE TUMORI Bilancio d'esercizio 2003  
**TOTALE ATTIVITA'** (Dati in €(1.000))

A) IMMOBILIZZAZIONI.

A.I. Immobilizzazioni immateriali

Valore al 31/12/2002 € 342  
 Valore al 31/12/2003 € 395  
 Variazione € 43

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

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivalutazione economica es. precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2002	Giroconti	Rivalutazione monetaria dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivalutazione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Costi di impianto e di ampliamento	183	-	-	-	126	57	-	-	-	-	-	-	-	13	44
Altro	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0
<b>Totale</b>	<b>183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>126</b>	<b>57</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>44</b>

A.I.2 Costi di ricerca e sviluppo.

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivalutazione economica es. precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2002	Giroconti	Rivalutazione monetaria dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivalutazione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Costi pubblicitari pluripennali	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Altro	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivalutazione economica es. precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2002	Giroconti	Rivalutazione monetaria dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivalutazione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Diritti di brevetto industriale	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Altro	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

A.I.4 Concessioni e diritti simili

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivalutazione economica es. precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2002	Giroconti	Rivalutazione monetaria dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivalutazione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Concessioni	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Licenze d'uso	842	-	-	-	557	285	-	-	-	-	387	-	-	341	341
Marchi	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0
<b>Totale</b>	<b>842</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>557</b>	<b>285</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>387</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>341</b>	<b>341</b>

A.I.5 Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Giroconti	Rivalutazione monetaria dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivalutazione economica es. precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Capitalizzazioni dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Valore definitivo (*) cespiti completo	Valore al 31/12/2003
Immobiliz. immateriali in corso di esecuzione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Acconti su future immobiliz. immateriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

A.I.6 Altre immobilizzazioni immateriali.

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivalutazione economica es. precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2002	Giroconti	Rivalutazione monetaria dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivalutazione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Migliorie su beni di terzi in affitto	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Altri costi pluripennali da ammortizzare	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Altro	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

A.II. Immobilizzazioni materiali

Valore al 31/12/2002 € 75.128  
 Valore al 31/12/2003 € 82.749  
 Variazione € 7.621

A.I.1 Terreni

Descrizione	Costo storico	Rivulazione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivulazione economica es. precedenti	Annullamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2002	Gioconi	Rivulazione monetaria dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivulazione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Terreni	€ 1.375	-	-	-	-	1.375	-	-	-	6	-	-	-	1.381
Terreni edificabili	€ -	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Altri	€ -	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
<b>Totale</b>	€ <b>1.375</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>1.375</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>6</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>1.381</b>

A.I.2 Fabbricati

Descrizione	Costo storico	Rivulazione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivulazione economica es. precedenti	Annullamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2002	Gioconi	Rivulazione monetaria dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivulazione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Fabbricati disponibili (da reddito)	€ 10.381	-	-	-	-	10.381	-	-	-	-	-	-	-	10.381
Costruzioni leggere (da reddito)	€ 53.787	-	-	-	-	53.787	3	-	-	-	3.082	-	-	56.869
Fabbricati insondabili (attività istituzionale)	€ -	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Costruzioni leggere (attività istituzionale)	€ 41.118	-	-	-	-	41.118	0	-	-	-	1.000	-	-	42.118
<b>Totale</b>	€ <b>95.286</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>95.286</b>	€ <b>3</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>1.000</b>	€ <b>3.082</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>100.376</b>

A.I.3 Impianti e macchinari

Descrizione	Costo storico	Rivulazione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivulazione economica es. precedenti	Annullamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2002	Gioconi	Rivulazione monetaria dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivulazione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Impianti sanitari	€ -	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Impianti elettrici ed idraulici	€ -	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Impianti telefonici	€ -	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Impianti di allarme e sicurezza	€ 2	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	2
Altri impianti e macchinari specifici	€ 42	-	-	-	-	42	36	-	-	-	-	-	-	78
Altri impianti macchinari generici	€ 298	-	-	-	-	298	292	-	-	-	8	-	-	590
Altri	€ -	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
<b>Totale</b>	€ <b>342</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>342</b>	€ <b>378</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>8</b>	€ <b>8</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>728</b>

A.I.4 Attrezzature sanitarie e scientifiche

Descrizione	Costo storico	Rivulazione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivulazione economica es. precedenti	Annullamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2002	Gioconi	Rivulazione monetaria dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivulazione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Attrezzature sanitarie	€ 31.060	-	-	-	-	31.060	-	-	-	-	-	-	-	31.060
Altre	€ -	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Altri	€ -	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
<b>Totale</b>	€ <b>31.060</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>31.060</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>31.060</b>

A.I.5 Mobili ed arredi

Descrizione	Costo storico	Rivulazione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivulazione economica es. precedenti	Annullamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2002	Gioconi	Rivulazione monetaria dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivulazione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Mobili, arredi e attrezzature ufficio	€ 2.429	-	-	-	-	2.429	-	-	-	-	-	-	-	2.429
Scarabature	€ -	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Mobili ed arredi diversi	€ -	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Beni di elevato valore artistico	€ 8	-	-	-	-	8	-	-	-	-	-	-	-	8
Altri	€ -	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
<b>Totale</b>	€ <b>2.437</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>2.437</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>2.437</b>

A.I.6 Automezzi

Descrizione	Costo storico	Rivulazione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivulazione economica es. precedenti	Annullamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2002	Gioconi	Rivulazione monetaria dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivulazione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Automezzi	€ -	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Autovetture utilizzate per il 118	€ -	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Altre autovetture	€ -	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Altri mezzi di trasporto	€ 29	-	-	-	-	29	-	-	-	-	-	-	-	29
Altri	€ -	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0
<b>Totale</b>	€ <b>29</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>29</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>0</b>	€ <b>29</b>

\* Sono da comprendere in questa voce anche le autovetture di servizio ed i motorcicli.

**A.II.7 Altri beni**

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria es. precedenti	Rivalutazione economica es. precedenti	Ammortamenti es. precedenti	Valore al 31/12/2002	Giroconti	Rivalutazione monetaria dell'esercizio	Svalutazione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Migliore	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Elaboratori elettronici e personal computer e altre attrezzature EDP	€ 3.587	-	€ 396	-	€ 2.498	-	-	-	€ 564	-	-	-	€ 385	€ 914
Maschine ufficio ordinarie	€ -	-	-	-	€ -	-	-	-	-	-	-	-	-	€ -
Maschine ufficio grafiche ed elettroniche	€ -	-	-	-	€ -	-	-	-	-	-	-	-	-	€ -
Altri beni materiali da ammortizzare a gestione caratteristica	€ -	-	-	-	€ -	-	-	-	-	-	-	-	-	€ -
Altri beni materiali da ammortizzare a gestione non caratteristica	€ 2.203	-	€ 816	-	€ 678	-	-	-	€ 408	-	-	-	€ 63	€ 365
<b>Totale</b>	€ 5.790	€ -	€ 1.212	€ -	€ 3.374	€ 1.144	€ -	€ -	€ 972	€ -	€ -	€ -	€ 448	€ 7.283

Sono da comprendere in questa voce anche le attrezzature generiche.

**A.II.8 Immobilizzazioni in corso ed acconti**

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Rivalutazione monetaria dell'esercizio	Svalutazione economica dell'esercizio	Rivalutazione economica dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Capitalizzazioni dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Valore definitivo (*) capite completo	Valore al 31/12/2003
Immobilizzazioni materiali in corso di esecuzione	€ 7.815	-	-	-	-	€ 4.327	-	-	€ 11.842
Forfaiti conto anticipi per acquisto immobilizzazioni materiali	€ -	-	-	-	-	-	-	-	€ -
Altre	€ -	-	-	-	-	-	-	-	€ -
<b>Totale</b>	€ 7.815	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 4.327	€ -	€ -	€ 11.842

(\*) Il valore definitivo del capitale completato è pari al totale delle capitalizzazioni affermate ed ha contropartita (in Dare) nella rispettiva voce di bilancio in cui va indicato il capitale finito.

Valore al 31/12/2002 € 15.889  
 Valore al 31/12/2003 € 16.417  
 Variazione € 528

**A.II.9 Immobilizzazioni finanziarie**

**A.II.1 Crediti**

Descrizione	Valore nominale	Fondo svalutazioni crediti al 31/12/2002	Valore al netto al 31/12/2002	Incrementi dell'esercizio	Decrementi dell'esercizio	Utilizzo del fondo	Accantonamento al fondo	Valore di realizzo al 31/12/2003
Crediti verso Regione per finanzia disavanzo esercizi precedenti	€ 2.500	-	€ 2.500	€ 1.038	€ 742	-	-	€ -
Crediti verso regione per contributi in conto capitale	€ -	-	€ -	€ -	€ -	-	-	€ 2.818
Crediti verso regione per contributi vincolati	€ 4.232	-	€ 4.232	€ 1.321	€ 1.363	-	-	€ -
Altri crediti	€ 6.722	€ -	€ 6.722	€ 2.335	€ 2.105	€ -	€ -	€ 4.950
<b>Totale</b>	€ 13.454	€ -	€ 13.454	€ 4.704	€ 4.210	€ -	€ -	€ 7.768

**A.II.2 Titoli**

Descrizione	Costo storico	Svalutazione esercizi precedenti	Rivalutazione economica es. precedenti	Valore al 31/12/2002	Acquisizioni dell'esercizio	Rivalutazione economica dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Titoli di Stato	€ 323	-	-	€ 323	-	-	-	€ 200	€ 123
Titoli obbligazionari	€ 541	-	€ 541	€ -	€ 353	-	-	-	€ 694
Partecipazioni	€ 8.253	-	-	€ 8.253	€ 152	-	-	€ 11	€ 8.394
Partecipazioni	€ 3.117	-	-	€ 3.117	€ 505	-	-	€ 211	€ 3.411
<b>Totale</b>	€ 12.234	€ -	€ -	€ 12.234	€ 1.010	€ -	€ -	€ 211	€ 13.033



B) ATTIVO CIRCOLANTE

B.I. Rimanenze

Valore al 31/12/2002	€ 5.662
Valore al 31/12/2003	€ 9.035
Variazione	€ (2.627)

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

Descrizione	Scorte al 31/12/2002	Scorte al 31/12/2003
Farmaceutici ed emulsionati	€ 4.412	€ 2.530
Materiale diagnostico	€ 53	€ 9
Materiale radiografico	€ 723	€ 97
Presidi chirurgici e materiale sanitario	€ -	€ -
Materiale chirurgico uso veterinario	€ -	€ -
Prodotti alimentari	€ 30	€ 18
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	€ -	€ -
Carburante	€ -	€ -
Combustibili	€ 99	€ 93
Cancellerie e stampati	€ 38	€ 27
Materiale per EDP	€ 250	€ 253
Materiale per manutenzione e riparazione	€ 57	€ 8
Altri	€ -	€ -
<b>Totale</b>	<b>€ 8.862</b>	<b>€ 3.035</b>

Accenti Materie prime, sussidiarie e di consumo

€ -	€ -
-----	-----

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

Descrizione	Scorte al 31/12/2002	Scorte al 31/12/2003
B.I.2. Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	€ -	€ -
B.I.4 Prodotti finiti e merci	€ -	€ -
<b>Totale</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

Accenti Prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti

€ -	€ -
-----	-----

B.I.3. Lavori in corso su ordinazione

Descrizione	Scorte al 31/12/2002	Scorte al 31/12/2003
B.I.3. Prodotti in corso su ordinazione	€ -	€ -
<b>Totale</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

Accenti Prodotti in corso su ordinazione

€ -	€ -
-----	-----

B.II. Crediti

Valore al 31/12/2002	€ 70.988
Valore al 31/12/2003	€ 81.471
Variazione	€ 10.483

B.II.1. Crediti verso Aziende Sanitarie Pubbliche

Descrizione	Crediti iniziali	Crediti finali	Variazione
Crediti verso ASL/Azienda della Regione	18.176	17.952	(1.224)
Crediti verso altre Aziende Sanitarie Pubbliche	163	250	87

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Crediti iniziali	Crediti finali (anno 12 mesi)	Crediti finali (oltre 12 mesi)	Crediti finali (oltre 3 anni)	Totale Crediti finali
B.II.1. Da Ministero della Salute	€ 12.458	€ 9.171	€ -	€ -	€ 9.171
B.II.2. Da Regione e Province autonome	€ 4.450	€ 4.763	€ -	€ -	€ 4.763
B.II.3. Da Azienda Sanitaria Pubblica	€ 19.359	€ 18.202	€ -	€ -	€ 18.202 (*)
B.II.4. Da Erps	€ 181	€ 95	€ -	€ -	€ 95
B.II.5. Da altre amministrazioni pubbliche	€ 15.553	€ 14.921	€ -	€ -	€ 14.921
B.II.6. Da altri crediti (prestiti, mutui, anticipi, personali, etc.)	€ 19.024	€ 34.318	€ -	€ -	€ 34.318
<b>Totale</b>	<b>€ 70.988</b>	<b>€ 81.471</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 81.471</b>

Gli importi sono al netto di eventuali svalutazioni indicate nel relativo fondo.

Dettagliare gli importi del fondo svalutazione crediti relativo a perdite presunte.

B.II.I. Attività finanziarie (Titoli a breve)

Voce non utilizzata poiché i titoli in possesso dell'Azienda hanno la caratteristica di rappresentare un investimento duraturo. In quanto sono relativi all'accontentazione di donazioni e lasciti con vincolo di destinazione degli interessi.

Fondo svalutazione crediti al 31/12/2002	Utilizzi	Accantonamenti	Fondo svalutazione crediti al 31/12/2003
-	-	-	0
-	-	-	0
-	-	-	0
-	-	-	0
-	-	-	0
1.420	-	-	1.420
<b>1.420</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.420</b>

## B.IV. Disponibilità liquide

Valore al 31/12/2002	€.	21
Valore al 31/12/2003	€.	2.532
Variazione	€.	2.511

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Cassa	€.	-	0
Istituto tesoriere c/c attivi	€.	2.514	2.514
C/C Postale	€.	18	18
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>21</b>	<b>2.532</b>

Il totale rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

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

## C) RATEI E RISCONTI ATTIVI

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate con il criterio della competenza temporale. Deve esserne indicata la composizione per natura di costo e di ricavo.

## C.I Ratei attivi

Valore al 31/12/2002	€.	487
Valore al 31/12/2003	€.	435
Variazione	€.	(32)

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Degenze in corso al 31/12	€.	487	(32)
Ratei attivi v/Asl - AO della Regione	€.	-	0
Ratei attivi per interessi maturati non liquidabili	€.	-	0
	€.	-	0
	€.	-	0
	€.	-	0
	€.	-	0
	€.	-	0
	€.	-	0
	€.	-	0
Altri	€.	-	0
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>487</b>	<b>(32)</b>

Dettagliare le degenze in corso al 31/12.

## C.II Risconti attivi

Valore al 31/12/2002	€.	0
Valore al 31/12/2003	€.	110
Variazione	€.	110

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Risconti attivi per affitti passivi	€.	-	0
Risconti attivi per assicurazioni	€.	-	0
Risconti attivi per canoni leasing	€.	-	0
Risconti attivi per noleggi vari	€.	-	0
Risconti attivi v/Asl-AO della Regione	€.	-	0
	€.	110	110
	€.	-	0
	€.	-	0
	€.	-	0
	€.	-	0
Altri	€.	-	0
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>0</b>	<b>110</b>

## D) CONTI D'ORDINE

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Canoni di leasing ancora da pagare	€.	2.425	1.449 (976)
Depositi cauzionali	€.	520	337 (183)
Garanzie prestate	€.	1.620	1.715 95
Garanzie ricevute	€.	3.269	15.300 12.031
Beni di terzi	€.	-	- 0
Altri	€.	-	- 0
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>7.834</b>	<b>18.801 10.967</b>

**PASSIVITA'****A) PATRIMONIO NETTO**

Valore al 31/12/2002	€.	19.848
Valore al 31/12/2003	€.	16.695
Variazione	€.	(3.153)

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	€.	79.764	2.425	4.785	77.403
Finanziamenti per investimenti dalla Regione	€.	-	-	0	0
Riserva successioni e donazioni vinc. investimenti	€.	7.448	7.437	0	14.885
Fondo di dotazione	€.	40.211	-	-	40.211
Contributi per ripiani perdite	€.	4.660	19.099	-	23.759
Riserve destinate a investimenti	€.	-	-	0	0
Riserve destinate a incentivi al personale	€.	-	-	0	0
Riserva plusvalenze da reinvestire	€.	-	-	0	0
Altre riserve	€.	-	-	-	0
Utli (perdite) portati a nuovo	€.	83.215	29.020	-	(112.235)
Utli (perdita) d'esercizio	€.	29.020	27.328	29.020	27.328
<b>Totale</b>	€.	<b>19.848</b>	<b>(27.387)</b>	<b>(24.234)</b>	<b>0</b>

**B) FONDI PER RISCHI ED ONERI**

Valore al 31/12/2002	€.	5.053
Valore al 31/12/2003	€.	4.485
Variazione	€.	(568)

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Utilizzi	Accantonam.	Valore al 31/12/2003
Fondo imposte	€.	589	280	309
Fondo rischi	€.	4.464	288	4.176
Altri fondi	€.	0	0	0
<b>Totale</b>	€.	<b>5.053</b>	<b>568</b>	<b>4.485</b>

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

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Utilizzi	Accantonam.	Valore al 31/12/2003
	€.	309	-	309
	€.	280	-	0
	€.	-	-	0
	€.	-	-	0
	€.	-	-	0
	€.	-	-	0
	€.	-	-	0
Altro	€.	-	-	0
<b>Totale</b>	€.	<b>589</b>	<b>280</b>	<b>309</b>

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

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Utilizzi	Accantonam.	Valore al 31/12/2003
	€.	33	-	33
	€.	4.431	288	4.143
	€.	-	-	0
	€.	-	-	0
	€.	-	-	0
	€.	-	-	0
Altro	€.	-	-	0
<b>Totale</b>	€.	<b>4.464</b>	<b>288</b>	<b>4.176</b>

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
Fondo integrativo pensione contrattuale	€.	-	-	0
Fondo trattamento fine mandato collaborazioni coordinate e continuative	€.	-	-	0
Fondo per rinnovi contrattuali	€.	-	-	0
Altri fondi per oneri	€.	-	-	0
<b>Totale</b>	€.	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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	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	€	132.664
Valore al 31/12/2003	€	148.415
Variazione	€	15.751

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. Mutui (quota capitale)	€ 9.698	1.059	6.696	5.307	12.992
D.II. Ministero della Salute	€ 6.036	-	-	-	0
D.III. Regione e Provincia autonoma	€ -	-	-	-	0
D.IV. Aziende sanitarie pubbliche	€ 124	142	-	-	142 (*)
D.V. Debiti verso fornitori	€ 86.923	103.423	-	-	103.423
D.VI. Istituto Isopire	€ 1.835	-	-	-	0
D.VII. Tributo	€ 3.192	4.105	-	-	4.105
D.VIII. Istituti di previdenza	€ -	-	-	-	-
D.IX. Debiti vidi-pandani	€ 5.795	6.609	-	-	6.609
D.X. Liquidazioni a dispendio	€ 6.971	7.047	-	-	7.047
D.XI. Debiti per ferie non godute	€ 4.892	5.154	-	-	5.154
D.XII. Altro	€ 5.307	8.743	-	-	8.743
Totale	€ 132.664	136.482	6.696	5.307	148.415

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

A fronte di mutui e finanziamenti indicare se sono state prestate garanzie reali su beni di proprietà aziendale per garantire i debiti.

E) RATEE E RISCOTTI PASSIVI

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio contabile con il criterio della competenza temporale. Deve essere indicata la composizione per natura di costo e di ricavo.

E.1) Ratei passivi

Valore al 31/12/2002	€	76
Valore al 31/12/2003	€	0
Variazione	€	(76)

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Ratei passivi per interessi maturati non liquidabili	€ 76	-	(76)
Ratei passivi per affidi passivi	€ -	-	0
Deposito in corso al 31/12 (Asi)	€ -	0	0 (*)
Ratei passivi IVA/IRAP della Regione	€ -	-	0
Altro	€ -	-	0
Totale	€ 76	0	(76)

(\*) dettaglio Debiti verso Aziende Sanitarie Pubbliche

Descrizione	Debiti iniziali	Debiti finali	Variazione
Debiti verso ASI/AO della Regione	€ 13	€ 83	70
Debiti verso altre Aziende sanitarie pubbliche	€ 111	€ 59	(52)
D.1. cui per rimborsi contrattuali spettanti al personale cessato.	€ -	€ -	0

(\*) dettaglio Debiti in corso al 31/12 (Asi)

Descrizione	Valore al 31/12/2001	Valore al 31/12/2002	Variazione
Debiti in corso ASI/AO della Regione	€ -	€ 0	0
Debiti in corso altre Aziende sanitarie	€ -	€ 0	0

## E. II Risconti passivi

Valore al 31/12/2002	€	10.834
Valore al 31/12/2003	€	17.560
Variazione	€	6.726

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Risconti passivi per affitti attivi	€ -	-	0
Risconti passivi su FSR per Funzioni	€ 46	-	(46)
Risconti passivi su contributi per la ricerca corrente	€ -	-	0
Risconti passivi su contributi per la ricerca finalizzata	€ -	-	0
Risconti passivi obiettivi PSN (parte corrente)	€ -	-	0
Risconti passivi altri contributi FSR (esercizio)	€ -	-	0
Risconti passivi altri contributi FSR vincolati	€ -	23	23
Risconti passivi su altri contributi da Regione	€ -	-	0
Risconti passivi contrib. san. regionali extra FSR	€ -	-	0
Risconti passivi contrib. altri fin. Reg. I extra FSR	€ -	-	0
Risconti passivi su altri contributi vincolati da altri soggetti	€ 10.788	17.537	6.749
Risconti passivi v/Asl-AO Regione	€ -	-	0
Altri risconti passivi v/terzi	€ -	-	0
<b>Totale</b>	<b>€ 10.834</b>	<b>17.560</b>	<b>6.726</b>

## F) CONTI D'ORDINE

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Canoni di leasing ancora da pagare	€ 2.425	1.449	(976)
Depositi cauzionali	€ 520	337	(183)
Garanzie prestate	€ 1.620	1.715	95
Garanzie ricevute	€ 3.269	15.300	12.031
Beni di terzi	€ 0	0	0
Altri	€ 0	0	0
<b>Totale</b>	<b>€ 7.834</b>	<b>18.801</b>	<b>10.967</b>

## CONTO ECONOMICO - Dati in €, /000

## A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore al 31/12/2002	€	123.781
Valore al 31/12/2003	€	136.627
Variazione	€	12.846

## A.1. Contributi in conto esercizio per assistenza

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Quota capitolaria	€ -	-	0
Funzioni	€ 3.075	3.711	636
Fondo per maggior consumo DRG	€ -	-	0
Fondo per riorganizzazione aziendale	€ -	-	0
Fondo per prestazioni convenzionate superiori alle medie 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 pubblico	€ 730	1.322	592
Contributi obbligatori L. 210/92	€ -	-	0
altri contributi vincolati da altri soggetti	€ -	52	52
altri contributi vincolati da privato	€ -	33	33
contributo del Tesoriere	€ 232	232	0
altro	€ -	178	178
<b>Totale</b>	<b>€ 4.037</b>	<b>5.528</b>	<b>1.491</b>

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

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Contributi per la ricerca corrente	€ 15.198	14.801	(397)
altri contributi vincolati da pubblico	€ -	-	0
altri contributi vincolati da altri soggetti	€ -	-	0
altri contributi vincolati da privato	€ -	-	0
altro	€ -	-	0
<b>Totale</b>	<b>€ 15.198</b>	<b>14.801</b>	<b>(397)</b>

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

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Contributi per la ricerca finalizzata	€ -	823	823
altri contributi vincolati da pubblico	€ 265	1.367	1.102
altri contributi vincolati da altri soggetti	€ 231	369	138
altri contributi vincolati da privato	€ 528	1.310	782
altro	€ -	-	0
<b>Totale</b>	<b>€ 1.024</b>	<b>3.869</b>	<b>2.845</b>

## A.4. Proventi e ricavi diversi.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Ricavi da differenza alberghera	€ -	-	0
Affitti attivi	€ 221	224	3
Buoni mensa	€ -	-	0
Personale comandato e convenzionato c/o Asl / Ao della Regione	€ 178	82	(96)
Personale comandato e convenzionato c/o Regione Lombardia	€ -	84	84
Personale comandato e convenzionato c/o altri enti pubblici	€ -	78	78
Sperimentazione farmaci	€ 21	755	734
Rilascio certificati e cartelle cliniche	€ 55	50	(5)
Sopravvenienze attive	€ 799	609	(190)
Plusvalenze	€ 357	2.137	1.780
Insussistenze attive	€ -	70	70
Altri ricavi non sanitari v/Asl/AO d/Regione	€ -	-	0
Altri ricavi e proventi	€ 925	853	(72)
<b>Totale</b>	<b>€ 2.559</b>	<b>4.942</b>	<b>2.383</b>

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

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Recuperi da personale dipendente (vitto, alloggio, ...)	€ 208	200	(8)
Rimborsi assicurativi	€ -	42	42
Rimborso obiettori di coscienza	€ -	-	0
altro	€ -	-	0
altro	€ -	-	0
altro	€ -	-	0
altro	€ -	-	0
altro	€ -	-	0
Altri ricavi per conc., ... v/Asl/AO d/Regione	€ -	-	0
Altri ricavi per concorsi, recuperi, ecc.	€ 924	272	(652)
<b>Totale</b>	<b>€ 1.132</b>	<b>514</b>	<b>(618)</b>

## A.6. Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Tickets	€ 1.157	1.277	120
<b>Totale</b>	<b>€ 1.157</b>	<b>1.277</b>	<b>120</b>

(\*) di cui

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Sopravvenienze Attive da Asl/Ao della Regione	-	6
Altre Sopravvenienze Attive	520	603

>>> di cui

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Per vendita beni	357	2.137
Altro	-	-

## A.7. Costi capitalizzati.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Utilizzo contributi c/finanz. per investimenti dallo Stato	€ 4.787	4.788	19
Utilizzo contributi c/finanz. per investimenti dalla regione	€ -	-	0
Utilizzo f.do riserva succ. e donazioni	€ -	-	0
Utilizzo f.do riserva per investimenti	€ -	-	0
Utilizzo f.do riserva incentivi al personale	€ -	-	0
Utilizzo f.do riserva plusvalenze da reinvestire	€ -	-	0
Capitalizzazione costi (sostenuti in economia)	€ -	-	0
<b>Totale</b>	<b>€ 4.787</b>	<b>4.788</b>	<b>19</b>

## 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 e finiti	€ -	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>€ -</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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
<b>Totale</b>	<b>€ -</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## A.10. Ricavi per prestazioni sanitarie.

## Sezione I) Da compilare da parte delle A.O. e dei presidi delle ASL

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
ricavi per prestazioni drg per la asl di appartenenza	€ 11.074	11.518	444
ricavi per prestazioni drg per altre asl lombarde	€ 19.071	20.044	973
ricavi per prestazioni drg extraregionale	€ 23.970	24.932	962
ricavi per prestazioni drg relativo agli stranieri	€ 178	329	151
ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per la asl di appartenenza	€ 4.588	4.581	13
ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per altre asl lombarde	€ 5.218	5.518	300
ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per stranieri	€ 25	24	(1)
ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per carcerati	€ -	-	0
ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per extra regione	€ 3.540	3.725	185
ricavi per prestazioni di "screening" asl di appartenenza	€ -	-	0
ricavi per prestazioni di "screening" altre asl della regione	€ -	-	0
ricavi per prestazioni di "screening" per extra regione	€ -	-	0
ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per la asl di appartenenza	€ -	-	0
ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per altre asl lombarde	€ -	-	0
ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per Extraregione	€ -	-	0
ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per Stranieri	€ -	-	0
ricavi per attività di psichiatria (circ. 46/san) per la asl di appartenenza	€ -	-	0
ricavi per attività di psichiatria (circ. 46/san) per altre asl lombarde	€ -	-	0
ricavi per attività di psichiatria (circ. 46/san) extraregionale	€ -	-	0
ricavi per attività di psichiatria (circ. 46/san) stranieri	€ -	-	0
ricavi per farmaci File F per le Asl di appartenenza	€ 2.134	2.379	245
ricavi per farmaci File F per altre Asl lombarde	€ 3.246	4.041	795
ricavi per farmaci File F extraregionali	€ 1.756	2.295	539
ricavi per i farmaci File F per stranieri	€ -	-	0
ricavi per attività libero professionale	€ 18.585	21.117	2.532
Altre prestaz. Sanit. V/Asl di appartenenza	€ -	-	0
Altre prestaz. Sanit. V/altre Asl e AO lombarde (*)	€ -	-	0
Altre prestaz. Sanitarie extraregione	€ -	-	0
Altri ricavi per prestaz. Sanitarie v/alti enti pubblici	€ 324	203	(121)
Altri ricavi per prestaz. Sanitarie v/privati	€ 241	204	(37)
(Riparto Ricavi da Asl)	€ 0	0	0
<b>Totale</b>	<b>€ 93.910</b>	<b>100.910</b>	<b>7.000</b>

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 di lavoro	-	-	0
Ricavi per attività di igiene pubblica ed ambientale	-	-	0
Ricavi attività veterinaria da privato	-	-	0
Ricavi attività veterinaria da pubblico	-	-	0
	-	-	0
	-	-	0
	-	-	0
	-	-	0
Altro	-	-	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

(\*) dettaglio della voce "Altre prestazioni Asl Ao Regione"

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

## B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Valore al 31/12/2002	€	146.992
Valore al 31/12/2003	€	156.206
Variazione	€	9.214

## B.1 Acquisti di esercizio.

## Acquisti di esercizio materiale sanitario

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Farmaceutici	€ 16.776	14.884	(1.892)
Emoderivati e prodotti dietetici	€ 331	358	27
Materiale diagnostico (prodotti chimici)	€ 6.203	7.071	868
Materiale radiografico (lastre Rx, carta ECG,...)	€ 208	349	141
Presidi chirurgici e materiale sanitario	€ 6.350	6.033	(317)
Materiale chirurgico per uso veterinario	€ -	-	0
Materiali protesici e materiali per emodialisi	€ 589	652	83
Materiali per la profilassi igienico-sanitari aieri e vaccini	€ 85	6	(79)
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€ -	-	0
Altro	€ 1.059	461	(598)
<b>Totale</b>	<b>€ 31.581</b>	<b>29.814</b>	<b>(1.767)</b>

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

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	€ -	-	0
Emoderivati e prodotti dietetici	€ -	-	0
Materiale diagnostico (prodotti chimici)	€ -	-	0
Materiale radiografico (lastre Rx, carta ECG,...)	€ -	-	0
Presidi chirurgici e materiale sanitario	€ -	-	0
Materiale chirurgico per uso veterinario	€ -	-	0
Materiali protesici e materiali per emodialisi	€ -	-	0
Materiali per la profilassi igienico-sanitari aieri e vaccini	€ -	-	0
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€ -	-	0
Altro	€ -	-	0
<b>Totale</b>	<b>€ 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Acquisti di 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	€ 294	177	(57)
Carburante	€ 12	2	(10)
Combustibili	€ -	-	0
Cancelleria e stampati	€ 361	297	(64)
Materiale per EDP	€ 171	172	1
Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili	€ -	-	0
Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	€ -	-	0
Materiale per manutenzioni e riparazioni attrez. Tecnico economici	€ -	-	0
Materiale per manutenzioni e riparazioni automezzi (tutti)	€ -	-	0
Altro materiale per manutenzioni e riparazioni	€ 447	345	(102)
Altro	€ 1.190	680	(510)
<b>Totale</b>	<b>€ 2.415</b>	<b>1.873</b>	<b>(542)</b>

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

## 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 attrez. Tecnico economici	€ -	-	0
Materiale per manutenzioni e riparazioni automezzi (tutti)	€ -	-	0
Altro materiale per manutenzioni e riparazioni	€ -	-	0
Altro	€ -	-	0
<b>Totale</b>	<b>€ 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## 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
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€ -	-	0
acquisto di Drg da A.O. ubicate 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
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	€ 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 fuori Regione	€ -	-	0
Prestazioni di "screening" 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
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
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) 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 (Uonpia) 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 (Uonpia) in strutture ubicate fuori regione	€ -	-	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
acquisto farmaci file F da A.O. ubicate nel proprio territorio	€ 0	0	0
di cui da AO pubbliche	€ -	-	0
di cui da IRCCS pubblici	€ -	-	0
acquisto farmaci file F da A.O. ubicate in altre province di Regione	€ 0	0	0
di cui da AO pubbliche	€ -	-	0
di cui da IRCCS pubblici	€ -	-	0
acquisto farmaci file F da A.O. ubicate fuori Regione	€ -	-	0
Consulenze scientifiche da Asl/Ao della Regione	€ -	-	0
Consulenze scientifiche da Irccs e altri soggetti pubblici	€ -	-	0
Altri costi per prestaz. Scientifiche da pubblico	€ -	6	6
Consulenze sanitarie da Asl/Ao della Regione	€ 92	9	9
Consulenze sanitarie da Irccs ed altri enti pubblici	€ 29	82	(10)
Trasporti sanitari per emergenza (118)	€ -	106	77
Trasporti sanitari (altri)	€ -	-	0
altri acc. prestaz. servizi sanit. da Asl-AO di Regione (***)	€ -	-	0
Altri costi per prestaz. Servizi da pubblico	€ 23	-	(23)
Totale	€ 144	203	59

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

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

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 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 dalla 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 (Iref, Ao, ...)	€ -	-	0
Altre prestazioni non sanitarie da Asl/Ao della Regione	€ -	-	0
Altre prestazioni non sanitarie da enti pubblici	€ -	-	0
<b>Totale</b>	€ 0	0	0

## 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	€ 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 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 (Uonpia) in strutture ubicate nel proprio territorio	€ -	-	0
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture ubicate in altre province lombarde	€ -	-	0
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) 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 file 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 file 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 file 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 rurali	€ -	-	0
contributi ENPAF per acquisto di prestazioni di farmaceutica	€ -	-	0
	€ -	-	0
assistenza medico generica convenzionata: Medici Generici	€ -	-	0
assistenza medico generica convenzionata: Medici Pediatrici	€ -	-	0

## &gt;&gt; dettaglio voce "acquisto di prestazioni di farmaceutica"

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Totale da tabella nota integrativa	Quadratura
Ossigeno	-	-		
Protesiche	-	-		
Dietetiche	-	-		
Galenici	-	-		
Farmaci	0	0		
<b>Totale</b>	0	0	0	0

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

assistenza medico generica convenzionata: Medici Guardia medica	€	-	-	0
assistenza medico generica convenzionata fuori Regione	€	-	-	0
assistenza termale in convenzione ubicate nel proprio territorio	€	-	-	0
assistenza termale in convenzione ubicate in altre province della Regione	€	-	-	0
assistenza termale in convenzione fuori Regione	€	-	-	0
assistenza integrativa e protesica (non erogata da farmacia)	€	-	-	0
assistenza medico specialistica convenzionata interne (SUMAI)	€	-	-	0
medicina dai servizi	€	-	-	0
consulenze e collaborazioni sanitarie	€	287	637	350
libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccni	€	12.487	12.671	184
Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL)	€	178	-	(178)
consulenze e collaborazioni scientifiche	€	14	1.822	1.808
prestazioni lavoro interinale (sanitario)	€	-	-	0
personale universitario	€	174	134	(40)
Assegni di studio scuole infermieri	€	-	-	0
Altro (***)	€	37	227	190
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>13.177</b>	<b>15.491</b>	<b>2.314</b>

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

di cui "Doppio Canale"

## D) NON SANITARI

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione	
Servizi per consulenze e collaborazioni	€	2.407	2.653	246
Trasporti (se non addebitati in fattura dai fornitori di materie e merci)	€	88	79	(9)
Spese telefoniche	€	602	600	(2)
Servizi postali e telex	€	711	225	(486)
Forza motrice ed energia elettrica	€	1.626	1.594	(32)
Acqua, gas, combustibile	€	1.096	1.421	325
Rimborso spese di viaggio e soggiorno	€	169	195	26
Pubblicità e promozione	€	-	-	0
Servizi esterni di vigilanza	€	188	86	(102)
Assicurazioni	€	1.452	2.396	944
Lavanderia	€	1.004	1.170	166
Pulizia	€	1.428	1.451	23
Mensa	€	1.858	2.720	862
Riscaldamento	€	641	582	(59)
Servizi di elaborazione dati	€	760	1.111	351
Servizi trasporti	€	27	29	2
Smaltimento rifiuti	€	546	567	21
Rimborso spese organi societari	€	-	-	0
Compensi e rimborsi spese a direttore generale, direttore sanitario, direttore scientifico, direttore amministrativo e componenti del collegio dei revisori, compresi i relativi oneri sociali	€	877	737	(140)
prestazioni lavoro interinale (non sanitario)	€	34	-	(34)
Personale religioso	€	22	26	4
Commissioni e spese bancarie	€	8	14	6
Altro	€	1.615	846	(769)
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>17.157</b>	<b>18.502</b>	<b>1.345</b>

&gt;&gt; con dettaglio &gt;&gt;

## 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	2.079	2.390
Spese Legali	328	263

## 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	€	834	558	(276)
Manutenzione ordinaria (in appalto e non) per attrezzature sanitarie	€	3.756	4.194	438
Manutenzione ordinaria (in appalto e non) per mobili e macchine	€	11	2	(9)
Manutenzione ordinaria (in appalto e non) per automezzi	€	-	-	0
Altre manutenzioni	€	989	1.175	286
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>5.490</b>	<b>5.929</b>	<b>439</b>

## B.4 Godimento di beni di terzi.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione	
Locazioni	€	60	80	20
Spese condominiali	€	3	-	(3)
Noleggi	€	1.168	1.368	200
Canoni leasing operativo	€	-	-	0
Canoni leasing finanziario	€	976	976	0
Altro	€	-	-	0
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>2.207</b>	<b>2.424</b>	<b>217</b>

## B.5 Personale del ruolo sanitario.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 29.154	30.716	1.564
Straordinario	€ 1.936	2.087	151
Indennità varie	€ 234	128	(106)
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 806	980	54
Competenze personale comandato	€ -	47	47
Incentivazione dirigenti (retribuzione di risultato)	€ 1.592	1.618	26
Risorse aggiungive regionali (comparto)	€ 162	197	35
Risorse aggiungive regionali (dirigenti)	€ 305	461	156
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 3.910	4.121	211
Oneri sociali*	€ 10.338	11.019	681
Accantonamento a TFR	€ -	-	0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€ -	-	0
Altri costi del personale	€ 1	24	23
<b>Totale</b>	<b>€ 48.538</b>	<b>51.380</b>	<b>2.842</b>

\* 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	€ 292	283	(9)
Straordinario	€ 4	5	1
Indennità varie	€ -	1	1
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ -	-	0
Competenze personale comandato	€ -	-	0
Incentivazione dirigenti (retribuzione di risultato)	€ 20	9	(11)
Risorse aggiungive regionali (comparto)	€ -	-	0
Risorse aggiungive regionali (dirigenti)	€ 4	7	3
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 38	47	9
Oneri sociali*	€ 95	96	1
Accantonamento a TFR	€ -	-	0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€ -	-	0
Altri costi del personale	€ -	1	1
<b>Totale</b>	<b>€ 453</b>	<b>448</b>	<b>(4)</b>

\* 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	€ 5.842	6.296	454
Straordinario	€ 381	402	21
Indennità varie	€ 9	11	2
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 514	456	(58)
Competenze personale comandato	€ -	-	0
Incentivazione dirigenti (retribuzione di risultato)	€ 25	19	(6)
Risorse aggiungive regionali (comparto)	€ 92	118	24
Risorse aggiungive regionali (dirigenti)	€ 5	5	0
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 457	488	31
Oneri sociali*	€ 1.988	2.157	169
Accantonamento a TFR	€ -	-	0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€ -	-	0
Altri costi del personale	€ -	1	1
<b>Totale</b>	<b>€ 9.313</b>	<b>9.951</b>	<b>638</b>

\* Esclusa IRAP e comprensivo di INAIL

## B.8 Personale del ruolo amministrativo

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 5.283	5.884	401
Straordinario	€ 114	109	(5)
Indennità varie	€ 14	4	(10)
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 420	425	5
Competenze personale comandato	€ -	58	58
Incentivazione dirigenti (retribuzione di risultato)	€ 29	20	(9)
Risorse aggiuntive regionali (comparto)	€ 75	91	16
Risorse aggiuntive regionali (dirigenti)	€ 5	5	0
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 587	498	(89)
Oneri sociali*	€ 1.671	1.903	232
Accantonamento a TFR	€ -	-	0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€ -	-	0
Altri costi del personale	€ -	1	1
<b>Totale</b>	<b>€ 8.198</b>	<b>8.788</b>	<b>600</b>

\* 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	€ -	-	-
Abbonamenti, acquisti di libri, riviste e giornali	€ 260	155	(105)
Multe, ammende, penali, arbitraggi, risarcimenti	€ 319	311	(8)
Oneri tributari	€ -	121	121
Oneri tributari	€ 632	553	(79)
Perdite su crediti	€ -	-	0
Sopravvenienze passive	€ 589	1.087	508
Minusvalenze	€ 272	298	24
	€ -	800	800
	€ -	-	0
	€ -	-	0
Altro	€ 781	492	(289)
<b>Totale</b>	<b>€ 2.853</b>	<b>3.825</b>	<b>972</b>

## B.10 (1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
<b>Totale</b>	<b>€ 262</b>	<b>354</b>	<b>92</b>

## B.10 (2) Svalutazione immobilizzazioni immateriali

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

## B.11 (1) Ammortamenti immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
<b>Totale</b>	<b>€ 1.613</b>	<b>1.613</b>	<b>0</b>

## B.11 (2) Svalutazioni immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
<b>Totale</b>	<b>€ 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## B.12 (1) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
<b>Totale</b>	<b>€ 3.153</b>	<b>3.173</b>	<b>20</b>

## dettaglio "Contributi ad associazioni"

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Contributi ad associazioni di volontariato	258	148
Contributi obbligatori legge 210/92	-	-
Altri contributi	-	-

di cui

## dettaglio "Sopravvenienze Passive"

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Sopravvenienze Passive verso Asl/Ao della Regione	-	-
Altre Sopravvenienze Passive	310	1.020

di cui

## dettaglio "Ammortamenti e Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali"

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Amm.to Fabbricati disponibili	-	0
Amm.to Fabbricati indisponibili	1.613	1.613

di cui

Descrizione	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 crediti

	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 emoderivati	€ - 1.159	4.412	2.530	1.882
Materiale diagnostico	€ 5	53	9	44
Materiale radiografico	€ 615	0	0	0
Presidi chirurgici e materiale sanitario	€ - 353	723	97	626
Materiale chirurgico uso veterinario	€ -	0	0	0
Prodotti alimentari	€ -	0	0	0
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	€ 193	30	18	12
Carburante	€ -	0	0	0
Combustibili	€ -	0	0	0
Cancellerie e stampati	€ 239	99	93	6
Materiale per EDP	€ - 38	38	27	11
Materiale per manutenzione e riparazione	€ 65	250	253	(3)
Altro	€ 581	57	8	49
Totale	€ 158	5.662	3.035	2.627

## B.15 Accantonamenti tipici dell'esercizio

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Accantonamento al Fondo imposte	€ 280	-	(280)
Accantonamenti ai fondi rischi	€ -	-	0
Accantonamenti per rinnovi contrattuali	€ -	-	0
Accantonamenti agli altri fondi per oneri	€ -	-	0
Totale	€ 280	0	(280)

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	€ (395)
Valore al 31/12/2003	€ (1.623)
Variazione	€ (1.228)

## 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 tesoriere	€ - 1	-	(1)
Interessi attivi su titoli	€ 233	265	32
Interessi attivi su crediti commerciali	€ -	-	0
Altri interessi attivi	€ -	-	0
Totale	€ 234	265	31

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'acconto.

## C.2 Altri proventi finanziari

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

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

## C.3 Interessi passivi

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Interessi passivi su c/c bancari	€ 175	45	(130)
Interessi passivi su Mutui	€ 443	424	(19)
Commissioni su fidejussioni	€ -	-	0
Interessi passivi verso fornitori	€ -	-	0
Interessi passivi di mora	€ 9	1.409	1.400
Interessi passivi canoni di leasing	€ -	-	0
Altri interessi passivi	€ -	-	0
<b>Totale</b>	€ 627	1.878	1.251

## 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
Altro	€ 2	10	8
<b>Totale</b>	€ 2	10	8

## 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
Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	€ -	-	0
Altro	€ -	-	0
<b>Totale</b>	€ 0	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
<b>Totale</b>	€ 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
Plusvalenze	€.	-	0
Rivalutazioni economiche	€.	-	0
Sopravvenienze attive e inesistenze att.	€.	-	0
Sopravvenienze passive e inesistenze pas.	€.	-	0
Oneri tributari relativi ad esercizi precedenti	€.	-	0
Donazioni e Liberalità diverse	€.	-	0
Altri Proventi straordinari	€.	-	0
Altri Oneri straordinari	€.	-	0
<b>Totale</b>	€.	0	0

di cui

&gt;&gt;&gt;

&gt;&gt;&gt;

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

## IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

Valore al 31/12/2002	€.	5.414
Valore al 31/12/2003	€.	6.126
Variazione	€.	712

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
IRPEG	€.	140	125 (15)
IRAP su personale dipendente	€.	5.274	5.782 508
IRAP sulle collaborazioni	€.	-	219 219
IRAP sulle attività commerciali	€.	-	- 0
<b>Totale</b>	€.	5.414	6.126 712





A.II. Immobilizzazioni materiali

Valore al 31/12/2002	€ 75.128
Valore al 31/12/2003	€ 82.748
Variazione	€ 7.621

Descrizione	Costo storico	Rivoluzione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivoluzione economica es. precedenti	Valore al 31/12/2002	Giroconti	Rivoluzione monetaria dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivoluzione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Tereni	€ 1.375				1.375					6			1.381
Tereni edificabili	€ 0				0								0
Altro	€ 1.375				1.375					8			1.383
<b>Totale</b>	<b>€ 2.750</b>				<b>2.750</b>					<b>14</b>			<b>2.764</b>

A.II.2. Fabbricati

Descrizione	Costo storico	Rivoluzione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivoluzione economica es. precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2002	Giroconti	Rivoluzione monetaria dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivoluzione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Migliorie	Cessioni dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Fabbricati disponibili (da reddito)	€ 10.381					10.381					3.082		4.069			9.403
Costruzioni leggere (da reddito)	€ 53.767				10.136	43.631	(3)									42.015
Fabbricati indisponibili (attività istituzionale)	€ 84.748				10.136	74.612	(3)				3.082		2.069			74.612
<b>Totale</b>	<b>€ 148.906</b>				<b>20.402</b>	<b>128.504</b>	<b>(6)</b>				<b>6.164</b>		<b>6.138</b>			<b>128.504</b>

A.II.3. Impianti e macchinari

Descrizione	Costo storico	Rivoluzione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivoluzione economica es. precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2002	Giroconti	Rivoluzione monetaria dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivoluzione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Migliorie	Cessioni dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Impianti sanitari	€ 0					0										0
Impianti elettrici ed idraulici	€ 0					0										0
Impianti telefonici	€ 2				1	1	1									1
Impianti di allarme e sicurezza	€ 298				36	262	6									268
Altri impianti e macchinari specifici	€ 289				44	245	252				9					208
Altro	€ 346				0	346	289				8					244
<b>Totale</b>	<b>€ 935</b>				<b>81</b>	<b>854</b>	<b>358</b>				<b>17</b>		<b>0</b>			<b>854</b>

A.II.4. Attrezzature sanitarie e scientifiche

Descrizione	Costo storico	Rivoluzione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivoluzione economica es. precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2002	Giroconti	Rivoluzione monetaria dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivoluzione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Migliorie	Cessioni dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Attrezzature sanitarie	€ 31.000				21.342	9.658					8.429					18.087
Attrezzature scientifiche	€ 0				0	0										0
Altro	€ 31.000				21.342	9.658										9.658
<b>Totale</b>	<b>€ 62.000</b>				<b>21.342</b>	<b>40.658</b>	<b>0</b>				<b>8.429</b>		<b>0</b>			<b>40.658</b>

A.II.5. Mobili ed arredi

Descrizione	Costo storico	Rivoluzione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivoluzione economica es. precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2002	Giroconti	Rivoluzione monetaria dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivoluzione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Migliorie	Cessioni dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Mobili, arredi e attrezzature ufficio	€ 2.429				222	2.207	3				31					2.238
Scaffature	€ 0				1.584	1.087										1.087
Mobili ed arredi diversi	€ 8				0	8										8
Beni di elevato valore artistico	€ 0				0	0										0
Altro	€ 2.437				222	2.215	3				31					2.248
<b>Totale</b>	<b>€ 4.874</b>				<b>1.806</b>	<b>3.068</b>	<b>6</b>				<b>62</b>		<b>0</b>			<b>3.068</b>

A.II.6 Automezzi

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione economica monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivalutazione economica es. precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2002	Giroconti	Rivalutazione monetaria dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivalutazione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Migliore	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Casassi dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Automezzi																
Ambulanza utilizzata per il 118	€					0										0
Altre ambulanze	€					0										0
Altri mezzi di trasporto*	€	29			8	37										0
Altri	€					0										0
Totale	€	29	0	0	8	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

\* Sono da comprendere in questa voce anche le autovetture di servizio ed i rimorchi.

A.II.7 Altri beni

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione economica monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivalutazione economica es. precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2002	Giroconti	Rivalutazione monetaria dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Rivalutazione economica dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Migliore	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Casassi dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Elaborazioni elettroniche e personal computer e altre attrezzature EDP	€	3.567		336		2.496	735				564				365	914
Macchine ufficio ordinarie	€					0										0
Macchine ufficio elettriche ed elettroniche	€					0										0
Altri beni materiali da ammortizzare gestione caratteristica	€					0										0
Altri beni materiali da ammortizzare gestione non caratteristica	€	2.203		916		409	20								63	369
Totale	€	5.770	0	1.252	0	3.314	1.144	0	0	0	584	0	0	0	448	1.280

Sono da comprendere in questa voce anche le attrezzature generiche

A.II.8 Immobilizzazioni in corso ed acconti

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Giroconti	Rivalutazione economica dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Capitalizzazioni dell'esercizio	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Immobilizzazioni materiali in corso di esecuzione	€	7.515			4.327		11.842
Fornitori conto anticipo per acquisto immobilizzazioni materiali	€						0
Altri	€	7.515					0
Totale	€	15.030	0	0	4.327	0	11.842

(\*) Il valore definitivo del cespite completo è pari al totale delle capitalizzazioni effettuate ed ha contropartita (in Dare) nella rispettiva voce di bilancio in cui va indicato il cespite finito.

A.III. Immobilizzazioni finanziarie.

Valore al 31/12/2002	€	15.869
Valore al 31/12/2003	€	16.417
Variazione	€	548

A.III.1 Crediti

Descrizione	Valore nominale	Fondo svalutazione crediti al 31/12/2002	Incrementi dell'esercizio	Descostanti dell'esercizio	Utilizzo del fondo	Accantonamento al fondo	Valore di realizzo al 31/12/2003
Crediti verso Regione per ripiano disavanzo esercizi precedenti	€		0				0
Crediti verso regione per contributi in conto capitale	€	2.520	1.038	742			2.816
Crediti verso regione per contributi vincolati	€	4.232	1.321	1.363			4.190
Altri crediti	€	6.754	2.359	2.105			7.008
Totale	€	13.526	4.718	4.210			14.014

**A.111.2 Titoli**

Descrizione	Costo storico	Svalutazione esercizi precedenti	Rivalutazione economica es. precedenti	Valore al 31/12/2002	Acquisizioni dell'esercizio	Rivalutazione economica dell'esercizio	Svalutazione dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio	Valore al 31/12/2003
Titoli di Stato	€ 323			323				200	123
Titoli obbligazionari	€ 541			541	353				894
Partecipazioni	€ 0			0					0
Altri titoli	€ 8.253			8.253	152			11	8.394
<b>Totale</b>	<b>€ 9.117</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.117</b>	<b>505</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>211</b>	<b>9.411</b>

**B) ATTIVO CIRCOLANTE.**

**B.1. Rimanenze**

Valore al 31/12/2002	€ 5.662
Valore al 31/12/2003	€ 3.035
Variazione	€ (2.627)

**B.1.1 Materie prime, sussidiarie e di consumo**

Descrizione	Scorte al 31/12/2002	Scorte al 31/12/2003
Farmaceutici ed emodermivi	€ 4.412	€ 2.530
Materiale diagnostico	€ 53	€ 0
Materiale radiografico	€ 0	€ 0
Presidi chirurgici e materiale sanitario	€ 723	€ 97
Materiale chirurgico uso veterinario	€ 0	€ 0
Prodotti alimentari	€ 0	€ 0
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in	€ 30	€ 18
Carburante	€ 0	€ 0
Combustibili	€ 0	€ 0
Cancelleria e stampati	€ 99	€ 93
Materiale per EDP	€ 38	€ 27
Materiale per manutenzione e riparazione	€ 250	€ 252
Altri	€ 57	€ 57
<b>Totale</b>	<b>€ 5.962</b>	<b>€ 3.035</b>

**Accounti Materie prime, sussidiarie e di consumo**

**B.1.2.4 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
<b>Totale</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>

Accounti Prodotti in corso di lavorazione, semilavorati

**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
<b>Totale</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>

Accounti Prodotti in corso su ordinazione

**B.11. Crediti**

Valore al 31/12/2002	€ 70.986
Valore al 31/12/2003	€ 81.471
Variazione	€ 10.485

(\*) dettaglio Crediti verso Aziende Sanitarie Pubbliche

Descrizione	Crediti Iniziali	Crediti finali	Variazione
Crediti verso Asl/Ao della Regione	19.176	17.952	(1.224)
Crediti verso altre Aziende sanitarie pubbliche	163	250	87

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Crediti iniziali	Crediti finali (entro 12 mesi)	Crediti finali (oltre 12 mesi)	Crediti finali (oltre 5 anni)	Totale Crediti finali
B.II.1. Da Ministero della Salute	€ 12.439	9.171			9.171
B.II.2. Da Regione e Provincia autonoma	€ 4.450	4.763			4.763
B.II.3. Da Azienda Sanitaria Pubblica	€ 19.339	18.202			18.202 (*)
B.II.4. Da Erario	€ 181	96			96
B.II.5. Da Altre amministrazioni pubbliche	€ 15.553	14.921			14.921
B.II.6. Altri crediti (terzo, estero, anticipi, personale, etc.)	€ 19.024	34.318			34.318
<b>Totale</b>	<b>€ 70.986</b>	<b>€ 81.471</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>€ 81.471</b>

Gli importi sono al netto di eventuali svalutazioni indicate nel relativo fondo.  
 Detagliare gli importi del fondo svalutazione crediti relativo a perdite presunte.

#### B.III.1 Attività finanziarie (Titoli a breve)

Voce non utilizzata perché i titoli in possesso dell'Azienda hanno la caratteristica di rappresentare un investimento duraturo, in quanto sono relativi all'accettazione di donazioni a lasciti con vincolo di destinazione degli interessi.

#### B.IV. Disponibilità liquide

Valore al 31/12/2002	€ 21
Valore al 31/12/2003	€ 2.532
Variazione	€ 2.532

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Cassa	€	0	0
Istituto tesoriere c/c attivi	€ 2.514	2.514	2.514
C/C Postale	€ 21	39	18
<b>Totale</b>	<b>€ 21</b>	<b>€ 2.553</b>	<b>2.532</b>

Il totale rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

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

#### C) RATEI E RISCONTI ATTIVI

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate con il criterio della competenza temporale. Deve esserne indicata la composizione per natura di costo e di ricavo.

##### C.1 Ratei attivi

Valore al 31/12/2002	€ 467
Valore al 31/12/2003	€ 435
Variazione	€ (32)

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Spese in corso al 31/12	€ 467	435	(32)
Ratei attivi v/Al - AC della Regione	€	0	0
Ratei attivi per interessi maturati non liquidabili	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
<b>Totale</b>	<b>€ 467</b>	<b>€ 435</b>	<b>(32)</b>

Detagliare le righe in corso al 31/12.

Fondo svalutazione crediti al 31/12/2002	Utilizzi	Accantonamenti	Fondo svalutazione crediti al 31/12/2003
1.420			1.420
1.420	0	0	1.420

## C.II Risconti attivi

Valore al 31/12/2002	€.	0
Valore al 31/12/2003	€.	110
Variazione	€.	110

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Risconti attivi per affitti passivi	€.		0
Risconti attivi per assicurazioni	€.		0
Risconti attivi per canoni leasing	€.		0
Risconti attivi per noleggi vari	€.		0
Risconti attivi v/Asl-AO della Regione	€.		0
Risconti attivi per canoni di manutenzione	€.	110	110
	€.		0
	€.		0
	€.		0
Altri	€.		0
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>110</b>	<b>110</b>

## D) CONTI D'ORDINE

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Canoni di leasing ancora da pagare	€.	2.425	1.449 (976)
Depositi cauzionali	€.	520	337 (183)
Garanzie prestate	€.	1.620	1.715 95
Garanzie ricevute	€.	3.269	15.300 12.031
Beni di terzi	€.		0
Altri	€.		0
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>7.834</b>	<b>18.801 10.967</b>

## PASSIVITA'

## A) PATRIMONIO NETTO

Valore al 31/12/2002	€.	19.848
Valore al 31/12/2003	€.	16.695
Variazione	€.	(3.153)

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	€.	79.764	2.425	4.786	77.403
Finanziamenti per investimenti dalla Regione	€.	0		0	0
Riserva successioni e donazioni vinc. Investimenti	€.	7.448	7.437	0	14.885
Fondo di dotazione	€.	40.211			40.211
Contributi per ripiani perdite	€.	4.660	19.099		23.759
Riserve destinate a investimenti	€.	0		0	0
Riserve destinate a incentivi al personale	€.	0		0	0
Riserva plusvalenze da reinvestire	€.	0		0	0
Altre riserve	€.	0			0
Utili (perdite) portati a nuovo	€.	(83.215)	(29.020)		(112.235)
Utile (perdita) d'esercizio	€.	(29.020)	(27.328)		(27.328)
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>19.848</b>	<b>(27.387)</b>	<b>(24.234)</b>	<b>16.695</b>

## B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

Valore al 31/12/2002	€	5.053
Valore al 31/12/2003	€	4.485
Variazione	€	(568)

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Utilizzi	Accantonam.	Valore al 31/12/2003
Fondo imposte	€ 589	280	0	309
Fondo rischi	€ 4.464	288	0	4.176
Altri fondi	€ 0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>€ 5.053</b>	<b>568</b>	<b>0</b>	<b>4.485</b>

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

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Utilizzi	Accantonam.	Valore al 31/12/2003
IRPEG su immobili anni precedenti	€ 309			309
IRAP anno	€ 280	280		0
	€			0
	€			0
	€			0
Altro	€			0
<b>Totale</b>	<b>€ 589</b>	<b>280</b>	<b>0</b>	<b>309</b>

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

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Utilizzi	Accantonam.	Valore al 31/12/2003
Interessi disinquamento acque	€ 33			33
Cause in contenzioso	€ 4.431	288		4.143
	€			0
	€			0
	€			0
Altro	€			0
<b>Totale</b>	<b>€ 4.464</b>	<b>288</b>	<b>0</b>	<b>4.176</b>

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
Fondo integrativo pensione contrattuale	€			0
Fondo trattamento fine mandato collaborazioni coordinate e continuative	€			0
Fondo per rinnovi contrattuali	€			0
Altri fondi per oneri	€			0
<b>Totale</b>	<b>€ 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

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

## C.I) 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
<b>Totale</b>	<b>€ 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**D) DEBITI**

Valore al 31/12/2002 € 132.664  
 Valore al 31/12/2003 € 148.415  
 Variazione € 15.751

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 Mutui (quota capitanie)	€ 9.698	1.059	6.666	5.267	12.992
D.II Ministero della Salute	€ 6.036			0	0
D.III Regione e Provincia autonoma	€ 124	142			142 (*)
D.IV Aziende sanitarie pubbliche	€ 88.923	103.423			103.423
D.V Debiti verso fornitori	€ 1.635				0
D.VI Istituto tesoriere	€ 3.192	4.105			4.105
D.VII Tributarî	€ 5.785	6.809			6.809
D.VIII Istituti di previdenza	€ 6.971	7.047			7.047
D.IX Debiti dipendenti	€ 4.992	5.154			5.154
D.X Liquidazioni a dipendenti	€ 5.307	8.743			8.743
D.XI Debiti per ferie non godute	€ 132.664	136.482	6.666	5.267	148.415
D.XII Altro					
Totale					

Per i c/c presso l'Istituto tesoriere sono vietate 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 indicare se sono state prestate garanzie reali su beni di proprietà aziendale per garantire i debiti.

**E) RATE E RISCONTI PASSIVI**

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate con il criterio della competenza temporale. Deve esserne indicata la composizione per natura di costo e di ricavo.

**E.1 Rate passivi**

Valore al 31/12/2002 € 76  
 Valore al 31/12/2003 € 0  
 Variazione € (76)

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Ratei passivi per interessi maturati non liquidabili	€ 76		(76)
Ratei passivi per affitti passivi	€ 0		0
Debiti in corso al 31/12 (Asi)	€ 0	0	0 (*)
Ratei passivi VAS/CAO della Regione	€ 0		0
Altro	€ 0		0
Totale	€ 76	0	(76)

(\*) dettaglio Debiti in corso al 31/12 (Asi)

Descrizione	Valore al 31/12/2001	Valore al 31/12/2002	Variazione
Debiti in corso Asi/Azienda della Regione		0	0
Debiti in corso altre Aziende sanitarie		0	0

(\*) dettaglio Debiti verso Aziende Sanitarie Pubbliche

Descrizione	Debiti iniziali	Debiti finali	Variazione
Debiti verso Asi/Azienda della Regione	13	83	70
Debiti verso altre Aziende sanitarie pubbliche	111	89	(92)

Di cui per (rimuovi) contrattuali spettanti al personale cessato

Errori | debiti per ferie non godute non coincidono con la somma degli accantonamenti a economico per -579



## E.11 Risconti passivi

Valore al 31/12/2002	€.	10.834
Valore al 31/12/2003	€.	17.560
Variazione	€.	6.726

Descrizione		Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Risconti passivi per affitti attivi	€.			0
Risconti passivi su FSR per Funzioni	€.	46		(46)
Risconti passivi obiettivi PSN (parte corrente)	€.			0
Risconti passivi altri contributi FSR d'esercizio	€.			0
Risconti passivi altri contributi FSR vincolati	€.		23	23
Risconti passivi su altri contributi da Regione	€.			0
Risconti passivi contrib. san. regionali extra FSR	€.			0
Risconti passivi contrib. altri fin. Reg. li extra FSR	€.			0
Risconti passivi su altri contributi vincolati da altri sog.	€.	10.788	17.537	6.749
Risconti passivi v/Asl-AO Regione	€.			0
Altri risconti passivi v/terzi	€.			0
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>10.834</b>	<b>17.560</b>	<b>6.726</b>

## F) CONTI D'ORDINE

Descrizione		Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Canoni di leasing ancora da pagare	€.	2.425	1.449	(976)
Depositi cauzionali	€.	520	337	(183)
Garanzie prestate	€.	1.620	1.715	95
Garanzie ricevute	€.	3.269	15.300	12.031
Beni di terzi	€.	0	0	0
Altri	€.	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>7.834</b>	<b>18.801</b>	<b>10.967</b>

## CONTO ECONOMICO - Dati in €/000

## A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore al 31/12/2002	€.	107.232
Valore al 31/12/2003	€.	117.197
Variazione	€.	9.965

## A.1. Contributi in conto esercizio per assistenza

Descrizione		Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Quota capitaria	€.			0
Funzioni	€.	3.075	3.711	636
Fondo per maggior consumo DRG	€.			0
Fondo per riorganizzazione aziendale	€.			0
Fondo per prestazioni convenzionate superiori alle medie 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 pubblico	€.	730	1.322	592
Contributi obbligatori L. 210/92	€.			0
altri contributi vincolati da altri soggetti	€.		52	52
altri contributi vincolati da privato	€.		33	33
contributo del Tesoriere	€.	232	232	0
altro	€.		178	178
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>4.037</b>	<b>5.526</b>	<b>1.491</b>

## A.4. Proventi e ricavi diversi.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Ricavi da differenza alberghiera	€		0
Affitti attivi	€		
Buoni mensa	€	221	224
Personale comandato e convenzionato c/o Asl / Ao della Regione	€		0
Personale comandato e convenzionato c/o Regione Lombardia	€	178	82
Personale comandato e convenzionato c/o altri enti pubblici	€		84
Sperimentazione farmaci	€		78
Rilascio certificati e cartelle cliniche	€	55	50
Sopravvenienze attive	€	520	609
Plusvalenze	€	357	2.137
Insussistenze attive	€		70
Altri ricavi non sanitari v/Asl/AO d/Regione	€		0
Altri ricavi e proventi	€	898	848
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>2.229</b>	<b>4.182</b>

(\*) di cui

dettaglio "Sopravvenienze Attive"

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Sopravvenienze Attive da Asl/Ao della Regione		6
Altre Sopravvenienze Attive	520	603

&gt; &gt; &gt; di cui

dettaglio "Plusvalenze"

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
Per vendita beni	357	2.137
Altro		

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

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Recupero da personale dipendente (vitto, alloggio, ...)	€	208	200
Rimborsi assicurativi	€		42
Rimborso obbiettivi di coscienza	€		0
	€		0
	€		0
	€		0
	€		0
	€		0
Altri ricavi per concorsi, recuperi, ecc.	€	924	272
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>1.132</b>	<b>514</b>

## A.6. Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Tickets	€	1.157	1.277
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>1.157</b>	<b>1.277</b>

## A.7. Costi capitalizzati.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Utilizzo contributi c/finanz. per investimenti dallo Stato	€	4.767	4.786
Utilizzo contributi c/finanz. per investimenti dalla regione	€		0
Utilizzo f.do riserva succ. e donazioni	€		0
Utilizzo f.do riserva per investimenti	€		0
Utilizzo f.do riserva incentivi al personale	€		0
Utilizzo f.do riserva plusvalenze da reinvestire	€		0
Capitalizzazione costi (sostenuti in economia)	€		0
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>4.767</b>	<b>4.786</b>

## A.8. 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 e finiti	€	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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
<b>Totale</b>	€.	0	0	0

## A.10. Ricavi per prestazioni sanitarie.

Sezione I) Da compilare da parte delle A.O. e dei presidi delle ASL

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione	
ricavi per prestazioni drg per la asl di appartenenza	€.	11.074	11.518	444
ricavi per prestazioni drg per altre asl lombarde	€.	19.071	20.044	973
ricavi per prestazioni drg extraregionale	€.	23.970	24.932	962
ricavi per prestazioni drg relativo agli stranieri	€.	178	329	151
ricavi per prestazioni attivita' ambulatoriale per la asl di appartenenza	€.	4.568	4.581	13
ricavi per prestazioni attivita' ambulatoriale per altre asl lombarde	€.	5.218	5.518	300
ricavi per prestazioni attivita' ambulatoriale per stranieri	€.	25	24	(1)
ricavi per prestazioni attivita' ambulatoriale per carcerati	€.	0	-	0
ricavi per prestazioni attivita' ambulatoriale per extra regione	€.	3.540	3.725	185
ricavi per prestazioni di "screening" asl di appartenenza	€.			0
ricavi per prestazioni di "screening" altre asl della regione	€.			0
ricavi per prestazioni di "screening" per extra regione	€.			0
ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per la asl di appartenenza	€.			0
ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per altre asl lombarde	€.			0
ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per Extraregione	€.			0
ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per Stranieri	€.			0
ricavi per attivita' di psichiatria (circ. 46/san) per la asl di appartenenza	€.			0
ricavi per attivita' di psichiatria (circ. 46/san) per altre asl lombarde	€.			0
ricavi per attivita' di psichiatria (circ. 46/san) extraregionale	€.			0
ricavi per attivita' di psichiatria (circ. 46/san) stranieri	€.			0
ricavi per farmaci File F per la Asl di appartenenza	€.	2.134	2.378	245
ricavi per farmaci File F per altre Asl lombarde	€.	3.246	4.041	795
ricavi per farmaci File F extraregionali	€.	1.756	2.295	539
ricavi per i farmaci File F per stranieri	€.			0
ricavi per attivita' libero professionale	€.	18.565	21.117	2.552
Altre prestaz. Sanit. V/Asl di appartenenza	€.			0
Altre prestaz. Sanit. V/altre Asl e AO lombarde (**)	€.			0
Altre prestaz. Sanitarie extraregione	€.			0
Altri ricavi per prestaz. Sanitarie v/altri enti pubblici	€.	324	203	(121)
Altri ricavi per prestaz. Sanitarie v/privati	€.	241	204	(37)
(Rapporto Ricavi da Asl)	€.	0	0	0
<b>Totale</b>	€.	93.910	100.910	7.000

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 attivita' di prevenzione e salute ambiente di lavoro			0
Ricavi per attivita' di igiene pubblica ad ambientale			0
Ricavi attivita' veterinaria da privato			0
Ricavi attivita' veterinarie da pubblico			0
			0
			0
			0
			0
Altro			0
<b>Totale</b>	0	0	0

(\*\*) dettaglio della voce "Altre prestazioni Asl Ao Regione"

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

## B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Valore al 31/12/2002	€.	127.977
Valore al 31/12/2003	€.	134.139
Variazione	€.	6.162

## B.1 Acquisti di esercizio.

## Acquisti di esercizio materiale sanitario

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Farmaceutici	€. 16.508	14.840	(1.668)
Emoderivati e prodotti dietetici	€. 331	358	27
Materiale diagnostico (prodotti chimici)	€. 4.384	4.360	(24)
Materiale radiografico (lastre Rx, carta ECG,....)	€. 208	344	136
Presidi chirurgici e materiale sanitario	€. 5.334	6.027	693
Materiale chirurgico per uso veterinario	€. 0	0	0
Materiali protesici e materiali per emodialisi	€. 569	652	83
Materiali per la profilassi igienico-sanitari sieri e vaccini	€. 85	5	(80)
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€. 0	0	0
Altro	€. 579	255	(324)
<b>Totale</b>	<b>€. 28.008</b>	<b>26.841</b>	<b>(1.167)</b>

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"

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

## 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
Emoderivati e prodotti dietetici	€.		0
Materiale diagnostico (prodotti chimici)	€.		0
Materiale radiografico (lastre Rx, carta ECG,....)	€.		0
Presidi chirurgici e materiale sanitario	€.		0
Materiale chirurgico per uso veterinario	€.		0
Materiali protesici e materiali per emodialisi	€.		0
Materiali per la profilassi igienico-sanitari sieri e vaccini	€.		0
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€.		0
Altro	€.		0
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Acquisti di 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 convivenze in genere	€. 234	171	(63)
Carburante	€. 12	2	(10)
Combustibili	€.		0
Cancelleria e stampati	€. 184	271	87
Materiale per EDP	€. 169	169	0
Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili	€.		0
Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	€.		0
Materiale per manutenzioni e riparazioni attrez. Tecnico economici	€.		0
Materiale per manutenzioni e riparazioni automezzi (tutti)	€.		0
Altro materiale per manutenzioni e riparazioni	€. 393	343	(50)
Altro	€. 1.158	343	(815)
<b>Totale</b>	<b>€. 2.150</b>	<b>1.299</b>	<b>(851)</b>

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

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 attrez. Tecnico economici	€		0
Materiale per manutenzioni e riparazioni automezzi (tutti)	€		0
Altro materiale per manutenzioni e riparazioni	€		0
Altro	€		0
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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
di cui da AO pubbliche	€		0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€		0
acquisto di Drg da A.O. ubicate in altre province della Lombardia	€	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
acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture ubicate nel proprio territorio	€	0	0
di cui da AO/Asi pubbliche	€		0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€		0
acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture ubicate in altre province della Lombardia	€	0	0
di cui da AO/Asi pubbliche	€		0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€		0
acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture ubicate fuori Regione	€		0
Prestazioni di "screening" in strutture ubicate nel proprio territorio	€	0	0
di cui da AO/Asi pubbliche	€		0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€		0
Prestazioni di "screening" in strutture ubicate in altre province della Lombardia	€	0	0
di cui da AO/Asi pubbliche	€		0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€		0
acquisto di prestazioni di "screening" in strutture ubicate fuori Regione	€		0
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture ubicate nel proprio territorio	€	0	0
di cui da AO/Asi pubbliche	€		0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€		0
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture ubicate in altre province lombarde	€	0	0
di cui da AO/Asi pubbliche	€		0
di cui da IRCCS e altri soggetti pubblici	€		0
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture ubicate fuori regione	€		0
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture ubicate nel proprio territorio	€	0	0
di cui da AO/Asi 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

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
acquisto farmaci file F da A.O. ubicate nel proprio territorio	€	0	0	0
di cui da AO pubbliche	€			0
di cui da IRCCS pubblici	€			0
acquisto farmaci file F da A.O. ubicate in altre province d/Regione	€	0	0	0
di cui da AO pubbliche	€			0
di cui da IRCCS pubblici	€			0
acquisto farmaci file F da A.O. ubicate fuori Regione	€			0
Consulenze sanitarie da Asl/Ao della Regione	€	92	82	(10)
Consulenze sanitarie da Irccs ed altri enti pubblici	€	29	106	77
Trasporti sanitari per emergenza (118)	€			0
Trasporti sanitari (altri)	€			0
altri acq. prestaz. servizi sanit. da Asl-AO d/Regione (***)	€			0
Altri costi per prestaz. Servizi da pubblico	€	23		(23)
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>144</b>	<b>188</b>	<b>44</b>

(\*\*\*) dettaglio voce "acq. Asl-Ao 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 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 dalla 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 (ref. Ao, ...)	€		0
Altre prestazioni non sanitarie da Asl/Ao della Regione	€		0
Altre prestazioni non sanitarie da enti pubblici	€		0
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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	€	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 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

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 (Uonpia) in strutture ubicate nel proprio territorio	€.			0
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture ubicate in altre province lombarde	€.			0
acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) 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 file 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 file 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 file 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 rurali	€.			0
contributi ENPAF per acquisto di prestazioni di farmaceutica	€.			0
assistenza medico generica convenzionata: Medici Generici	€.			0
assistenza medico generica convenzionata: Medici Pediatri	€.			0
assistenza medico generica convenzionata: Medici Guardia medica	€.			0
assistenza medico generica convenzionata fuori Regione	€.			0
assistenza termale in convenzione ubicate nel proprio territorio	€.			0
assistenza termale in convenzione ubicate in altre province della Regione	€.			0
assistenza termale in convenzione fuori Regione	€.			0
assistenza integrativa e protesica (non erogata da farmacia)	€.			0
assistenza medico specialistica convenzionata interna (SUMA)	€.			0
medicina dei servizi	€.			0
consulenze e collaborazioni sanitarie	€.	287	637	350
libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccni	€.	12.487	12.671	184
Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL)	€.	178		(178)
prestazioni lavoro interinale (sanitario)	€.			0
personale universitario	€.	174	134	(40)
Assegni di studio scuole infermieri	€.			0
Altro (****)	€.	37	186	149
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>13.163</b>	<b>13.628</b>	<b>465</b>

&gt;&gt; dettaglio voce "acquisto di prestazioni di farmaceutica"

Descrizione	Valore al		Totale da tabella nota integrativa	Quadratura
	31/12/2002	31/12/2003		
Ossigeno				
Protesiche				
Dietetiche				
Galenici				
Farmaci	0	0		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

\*\*\*\*) dettaglio della Voce "Altro"

di cui "Doppio Canale"	Valore al	
	31/12/2002	31/12/2003

## D) NON SANITARI

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Servizi per consulenze e collaborazioni	€ 1.670	1.605	(65)
Trasporti (se non addebitati in fattura dai fornitori di materie e merci)	€ 85	76	(9)
Spese telefoniche	€ 580	540	(40)
Servizi postali e telex	€ 711	225	(486)
Forza motrice ed energia elettrica	€ 1.626	1.435	(191)
Acqua, gas, combustibile	€ 1.098	1.279	183
Rimborso spese di viaggio e soggiorno	€ 67	45	(22)
Pubblicità e promozione	€		0
Servizi esterni di vigilanza	€ 188	86	(102)
Assicurazioni	€ 1.452	2.396	944
Lavanderia	€ 1.004	1.168	164
Pulizia	€ 1.426	1.306	(120)
Mensa	€ 1.858	2.720	862
Riscaldamento	€ 641	524	(117)
Servizi di elaborazione dati	€ 760	1.111	351
Servizi trasporti	€ 27	29	2
Smaltimento rifiuti	€ 546	512	(34)
Rimborso spese organi societari	€		0
Compensi e rimborsi spese a direttore generale, direttore sanitario, direttore amministrativo e componenti del collegio dei revisori, compresi i relativi oneri sociali	€ 676	538	(138)
prestazioni lavoro interinale (non sanitario)	€ 34		(34)
Personale religioso	€ 22	28	4
Commissioni e spese bancarie	€ 8	13	5
Altro	€ 1.594	744	(850)
<b>Totale</b>	<b>€ 16.071</b>	<b>16.378</b>	<b>307</b>

&gt;&gt; con dettaglio &gt;&gt;

## 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	1.401	1.342
Spese Legali	269	263

## 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	€ 834	558	(276)
Manutenzione ordinaria (in appalto e non) per attrezzature sanitarie	€ 2.708	3.862	1.154
Manutenzione ordinaria (in appalto e non) per mobili e macchine	€ 11	2	(9)
Manutenzione ordinaria (in appalto e non) per automezzi	€		0
Altre manutenzioni	€ 883	939	56
<b>Totale</b>	<b>€ 4.436</b>	<b>5.361</b>	<b>925</b>

## B.4 Godimento di beni di terzi.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Locazioni	€ 60	80	20
Spese condominiali	€ 3		(3)
Noleggi	€ 1.067	1.367	300
Canoni leasing operativo	€		0
Canoni leasing finanziario	€ 976	976	0
Altro	€		0
<b>Totale</b>	<b>€ 2.106</b>	<b>2.423</b>	<b>317</b>



## B.5 Personale del ruolo sanitario.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 25.149	26.254	1.105
Straordinario	€ 1.731	1.992	261
Indennità varie	€ 131	45	(86)
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 798	886	88
Competenze personale comandato	€	47	47
Incentivazione dirigenti (retribuzione di risultato)	€ 1.283	1.328	45
Risorse aggiungive regionali (comparto)	€ 145	182	37
Risorse aggiungive regionali (dirigenti)	€ 249	375	126
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 3.372	3.634	262
Oneri sociali*	€ 8.881	9.604	623
Accantonamento a TFR	€	0	0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€	0	0
Altri costi del personale	€ 1	14	13
<b>Totale</b>	<b>€ 41.740</b>	<b>44.261</b>	<b>2.521</b>

\* Esclusa IRAP e comprensivo di INAIÉ

## B.6 Personale del ruolo professionale

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 292	283	(9)
Straordinario	€ 4	5	1
Indennità varie	€ -	1	1
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ -	0	0
Competenze personale comandato	€ -	0	0
Incentivazione dirigenti (retribuzione di risultato)	€ 20	9	(11)
Risorse aggiungive regionali (comparto)	€ -	0	0
Risorse aggiungive regionali (dirigenti)	€ 4	7	3
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 38	47	9
Oneri sociali*	€ 95	96	1
Accantonamento a TFR	€	0	0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€	0	0
Altri costi del personale	€	1	1
<b>Totale</b>	<b>€ 453</b>	<b>449</b>	<b>(4)</b>

\* Esclusa IRAP e comprensivo di INAIÉ

## B.7 Personale del ruolo tecnico

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 5.227	5.538	311
Straordinario	€ 345	372	27
Indennità varie	€ 6	2	(4)
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 479	414	(65)
Competenze personale comandato	€	0	0
Incentivazione dirigenti (retribuzione di risultato)	€ 25	0	(25)
Risorse aggiungive regionali (comparto)	€ 88	106	18
Risorse aggiungive regionali (dirigenti)	€ 5	0	(5)
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 424	446	22
Oneri sociali*	€ 1.790	1.905	115
Accantonamento a TFR	€	0	0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€	0	0
Altri costi del personale	€	1	1
<b>Totale</b>	<b>€ 8.389</b>	<b>8.784</b>	<b>395</b>

\* Esclusa IRAP e comprensivo di INAIÉ

## B.8 Personale del ruolo amministrativo

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 4.511	4.689	178
Straordinario	€ 97	101	4
Incidività varie	€ 13	2	(11)
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 370	348	(22)
Competenze personale comandato	€	58	58
Incentivazione dirigenti (retribuzione di risultato)	€ 29	20	(9)
Risorse aggiuntive regionali (comparto)	€ 70	75	5
Risorse aggiuntive regionali (dirigenti)	€ 5	5	0
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 520	448	(72)
Oneri sociali*	€ 1.425	1.585	180
Accantonamento a TFR	€	0	0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€	0	0
Altri costi del personale	€	1	1
<b>Totale</b>	<b>€ 7.040</b>	<b>7.332</b>	<b>292</b>

\* 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	€		
Abbonamenti, acquisti di libri, riviste e giornali	€ 258	148	(110)
Multe, ammende, penali, arbitraggi, risarcimenti	€ 85	34	(31)
Oneri tributari	€ 620	553	(67)
Perdite su crediti	€	0	0
Sopravvenienze passive	€ 310	1.020	710
Minusvalenze	€ 272	296	24
	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
Altro	€ 499	429	(70)
<b>Totale</b>	<b>€ 2.024</b>	<b>2.601</b>	<b>577</b>

## B.10 (1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
<b>Totale</b>	<b>€ 282</b>	<b>354</b>	<b>92</b>

## B.10 (2) Svalutazione immobilizzazioni immateriali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## B.11 (1) Ammortamenti immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
<b>Totale</b>	<b>€ 1.613</b>	<b>1.613</b>	<b>0</b>

## B.11 (2) Svalutazioni immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
<b>Totale</b>	<b>€ 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## dettaglio "Contributi ad associazioni"

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
di cui		
Contributi ad associazioni di volontariato	258	148
Contributi obbligatori legge 210/92		
Altri contributi		

## dettaglio "Sopravvenienze Passive"

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
di cui		
Sopravvenienze Passive verso Asl/Ao della Regione		
Altre Sopravvenienze Passive	310	1.020

## dettaglio "Ammortamenti e Svalutazioni delle Immobilizzazioni materiali"

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
di cui		
Amm.to Fabbricati disponibili		0
Amm.to Fabbricati indisponibili	1.613	1.613

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

## B.12 (1) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Totale	€ 3.153	3.173	20

## 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 crediti

	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 emoderivati	€ (1.159)	4.412	2.530	1.882
Materiale diagnostico	€ 5	53	9	44
Materiale radiografico	€ 615	0	0	0
Presidi chirurgici e materiale sanitario	€ (353)	723	97	626
Materiale chirurgico uso veterinario	€ 0	0	0	0
Prodotti alimentari	€ 0	0	0	0
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	€ 193	30	18	12
Carburante	€ 0	0	0	0
Combustibili	€ 0	0	0	0
Cancelleria e stampati	€ 239	99	93	6
Materiale per EDP	€ (38)	38	27	11
Materiale per manutenzione e riparazione	€ 65	250	253	(3)
Altro	€ 591	57	8	49
Totale	€ 158	5.662	3.035	2.627

## B.15 Accantonamenti tipici dell'esercizio

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Accantonamento al Fondo imposte	€ 220		(220)
Accantonamenti ai fondi rischi	€		0
Accantonamenti per rinnovi contrattuali	€		0
Accantonamenti agli altri fondi per oneri	€		0
Totale	€ 220	0	(220)

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" accessa alle collaborazioni coordinate e continuative.

## C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Valore al 31/12/2002	€	(394)
Valore al 31/12/2003	€	(1.623)
Variazione	€	(1.229)

## 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 tesoriere	€	1	(1)
Interessi attivi su titoli	€	233	32
Interessi attivi su crediti commerciali	€		0
Altri interessi attivi	€		0
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>234</b>	<b>31</b>

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'acconto.

## C.2 Altri proventi finanziari

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Dividendi al netto di ritenute d'acconto	€		0
	€		0
	€		0
	€		0
	€		0
	€		0
	€		0
Altro	€		0
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

## C.3 Interessi passivi

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Interessi passivi su c/c bancari	€	175	45 (130)
Interessi passivi su Mutui	€	443	424 (19)
Commissioni su fidejussioni	€		0
Interessi passivi verso fornitori	€		0
Interessi passivi di mora	€	9	1.409 1.400
Interessi passivi canoni di leasing	€		0
Altri interessi passivi	€		0
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>627</b>	<b>1.878 1.251</b>

## 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
Altro	€	1	10 9
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>1</b>	<b>10 9</b>

## 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
Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	€.		0
Altro	€.		0
<b>Totale</b>	€.	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
<b>Totale</b>	€.	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
Plusvalenze	€.		0
Rivalutazioni economiche	€.		0
Sopravvenienze attive e insussistenze attive	€.		0
Sopravvenienze passive e insussistenze passive	€.		0
Oneri tributari relativi ad esercizi precedenti	€.		0
Donazioni e Liberalità diverse	€.		0
Altri Proventi straordinari	€.		0
Altri Oneri straordinari	€.		0
<b>Totale</b>	€.	0	0

di cui

&gt;&gt;&gt;

&gt;&gt;&gt;

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

## IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

Valore al 31/12/2002	€.	4.728
Valore al 31/12/2003	€.	5.590
Variazione	€.	862

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
IRPEG	€.	140	125 (15)
IRAP su personale dipendente	€.	4.588	5.334 746
IRAP sulle collaborazioni	€.		131 131
IRAP sulle attività commerciali	€.		0
<b>Totale</b>	€.	4.728	5.590 862









## B) ATTIVO CIRCOLANTE.

## B.I. Rimanenze

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

## B.I.1 Materie prime, sussidiarie e di consumo

Descrizione	Scorte al 31/12/2002	Scorte al 31/12/2003
Farmaceutici ed emoderivati	€	
Materiale diagnostico	€	
Materiale radiografico	€	
Presidi chirurgici e materiale sanitario	€	
Materiale chirurgico d'uso veterinario	€	
Prodotti alimentari	€	
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in	€	
Carburante	€	
Combustibili	€	
Cancelleria e stampati	€	
Materiale per EDP	€	
Materiale per manutenzione e riparazione	€	
Altri	€	
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>0</b>

Accounti Materie prime, sussidiarie e di consumo

€

Accounti Materie prime, sussidiarie e di consumo

Descrizione	Scorte al 31/12/2002	Scorte al 31/12/2003
B.I.2 Prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
B.I.2 Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	€	
B.I.4 Prodotti finiti e merci	€	
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>0</b>

Accounti Prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti

€

Accounti Prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti

Descrizione	Scorte al 31/12/2002	Scorte al 31/12/2003
B.I.3 Prodotti in corso su ordinazione	€	
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>0</b>

Accounti Prodotti in corso su ordinazione

€

## B.II. Crediti

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

## (\*) dettaglio Crediti verso Aziende Sanitarie Pubbliche

Descrizione	Crediti iniziali	Crediti finali	Variazione
Crediti verso ASLPA della Regione			0
Crediti verso altre Aziende sanitarie pubbliche			0



## C.11 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
Risconti attivi per assicurazioni	€		0
Risconti attivi per canoni leasing	€		0
Risconti attivi per noleggi vari	€		0
Risconti attivi v/Asi-AC della Regione	€		0
	€		0
	€		0
	€		0
Altri	€		0
<b>Totale</b>	€	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
Depositi cauzionali	€		0
Garanzie prestate	€		0
Garanzie ricevute	€		0
Beni di terzi	€		0
Altri	€		0
<b>Totale</b>	€	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
Finanziamenti per investimenti dalla Regione	€		0		0
Riserva successioni e donazioni vinc. Investimenti	€		0		0
Fondo di dotazione	€				0
Contributi per ripiani perdite	€				0
Riserve destinate a investimenti	€		0		0
Riserve destinate a incentivi al personale	€		0		0
Riserva plusvalenze da reinvestire	€		0		0
Altre riserve	€				0
Utili (perdite) portati a nuovo	€				0
Utile (perdita) d'esercizio	€	0	0		0
<b>Totale</b>	€	0	0		0



D) DEBITI

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

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. Mutui (quota capitale)	€				0
D.II. Ministero della Salute	€				0
D.III. Regione e Provincia autonoma	€				0
D.IV. Aziende sanitarie pubbliche	€	0			0 (*)
D.V. Debiti verso fornitori	€				0
D.VI. Istituto tesoriere	€				0
D.VII. Tributarî	€				0
D.VIII. Istituti di previdenza	€				0
D.IX. Debiti dipendenti	€				0
D.X. Liquidazioni a dipendenti	€				0
D.XI. Debiti per ferie non godute	€				0
D.XII. Altro	€				0
<b>Totale</b>	€	0	0	0	0

Per i c/c presso l'istituto tesoriere sono vietate 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 indicare se sono state prestate garanzie reali su beni di proprietà aziendale per garantire i debiti.

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate con il criterio della competenza temporale. Deve essere indicata la composizione per natura di costo e di ricavo.

E.1 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
Ratei passivi per affitti passivi	€		0
Ratei passivi VAS-AO della Regione	€		0
Altro	€		0
<b>Totale</b>	€	0	0

(\*) dettaglio Debiti verso Aziende Sanitarie Pubbliche

Descrizione	Debiti iniziali	Debiti finali	Variazione
Debiti verso Istituto della Aspians			0
Debiti verso altre Aziende sanitarie pubbliche			0

Di cui per rinvii contrattuali spettanti personale cessato

Errore! I debiti per ferie non godute non coincidono con la somma degli accantonamenti e c/economico per 5/79

## E.11 Risconti 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
Risconti passivi per affitti attivi	€.			0
Risconti passivi su contributi per la ricerca corrente	€.			0
Risconti passivi su contributi per la ricerca finalizzata				
Risconti passivi su altri contributi da Regione	€.			0
Risconti passivi su altri contributi vincolati da altri soggetti	€.			0
Risconti passivi v/Asi-AO Regione	€.			0
Altri risconti passivi v/terzi	€.			0
<b>Totale</b>	€.	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## F) CONTI D'ORDINE

Descrizione		Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Canoni di leasing ancora da pagare	€.	0	0	0
Depositi cauzionali	€.	0	0	0
Garanzie prestate	€.	0	0	0
Garanzie ricevute	€.	0	0	0
Beni di terzi	€.	0	0	0
Altri	€.	0	0	0
<b>Totale</b>	€.	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

CONTO ECONOMICO - Dati in €/000

## A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore al 31/12/2002	€.	16.549
Valore al 31/12/2003	€.	19.430
Variazione	€.	2.881

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

Descrizione		31/12/2002	31/12/2003	Variazione
Contributi per la ricerca corrente	€.	15.198	14.801	(397)
altri contributi vincolati da pubblico	€.			0
altri contributi vincolati da altri soggetti	€.			0
altri contributi vincolati da privato	€.			0
	€.			0
altro	€.			0
<b>Totale</b>	€.	<b>15.198</b>	<b>14.801</b>	<b>(397)</b>

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

Descrizione		31/12/2002	31/12/2003	Variazione
Contributi per la ricerca finalizzata	€.		823	823
altri contributi vincolati da pubblico	€.	265	1.367	1.102
altri contributi vincolati da altri soggetti	€.	231	369	138
altri contributi vincolati da privato	€.	528	1.310	782
	€.			0
altro	€.			0
<b>Totale</b>	€.	<b>1.024</b>	<b>3.869</b>	<b>2.845</b>

## A.4. Proventi e ricavi diversi.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Buoni mensa	€		0
Personale comandato e convenzionato c/o Asl / Ao della Regione	€		0
Personale comandato e convenzionato c/o Regione Lombardia	€		0
Personale comandato e convenzionato c/o altri enti pubblici	€		0
Sperimentazione farmaci	€	21	755
Sopravvenienze attive	€	279	(279)
Plusvalenze	€		0
Inesistenze attive	€		0
Altri ricavi non sanitari v/Asl/AO d/Regione	€		0
Altri ricavi e proventi	€	27	5
<b>Totale</b>	€	<b>327</b>	<b>760</b>

## dettaglio "Plusvalenze"

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

&gt;&gt;&gt; di cui

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

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Recuperi da personale dipendente (vitto, alloggio, ...)	€		0
Rimborsi assicurativi	€		0
Rimborso obiettori di coscienza	€		0
	€		0
	€		0
	€		0
	€		0
	€		0
Altri ricavi per conc., ..., v/Asl/AO d/Regione	€		0
Altri ricavi per concorsi, recuperi, ecc.	€		0
<b>Totale</b>	€	<b>0</b>	<b>0</b>

## A.7. Costi capitalizzati.

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Utilizzo contributi c/finanz. per investimenti dallo Stato	€		0
Utilizzo contributi c/finanz. per investimenti dalla regione	€		0
Utilizzo f.do riserva succ. e donazioni	€		0
Utilizzo f.do riserva per investimenti	€		0
Utilizzo f.do riserva incentivi al personale	€		0
Utilizzo f.do riserva plusvalenze da reinvestire	€		0
Capitalizzazione costi (sostenuti in economia)	€		0
<b>Totale</b>	€	<b>0</b>	<b>0</b>

## A.8. Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finti

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 e finti	€	0	0	0
<b>Totale</b>	€	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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
<b>Totale</b>	€	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Valore al 31/12/2002	€.	15.862
Valore al 31/12/2003	€.	18.894
Variazione	€.	3.032

## 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	€.	268	44	(224)
Emoderivati e prodotti dietetici	€.			0
Materiale diagnostico (prodotti chimici)	€.	1.809	2.711	902
Materiale radiografico (lastre Rx, carta ECG,...)	€.		5	5
Presidi chirurgici e materiale sanitario	€.	1.016	6	(1.010)
Materiale chirurgico per uso veterinario	€.			0
Materiali protesici e materiali per emodialisi	€.			0
Materiali per la profilassi igienico-sanitari sieri e vaccini	€.		1	1
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€.			0
Altro	€.	480	206	(274)
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>3.573</b>	<b>2.973</b>	<b>(600)</b>

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

## 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
Emoderivati e prodotti dietetici	€.			0
Materiale diagnostico (prodotti chimici)	€.			0
Materiale radiografico (lastre Rx, carta ECG,...)	€.			0
Presidi chirurgici e materiale sanitario	€.			0
Materiale chirurgico per uso veterinario	€.			0
Materiali protesici e materiali per emodialisi	€.			0
Materiali per la profilassi igienico-sanitari sieri e vaccini	€.			0
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€.			0
Altro	€.			0
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Acquisti di esercizio materiale non sanitario della ricerca

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	€.		6	6
Carburante	€.			0
Combustibili	€.			0
Cancelleria e stampati	€.	177	26	(151)
Materiale per EDP	€.	2	3	1
Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili	€.			0
Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	€.			0
Materiale per manutenzioni e riparazioni attrez. Tecnico economici	€.			0
Materiale per manutenzioni e riparazioni automezzi (tutti)	€.			0
Altro materiale per manutenzioni e riparazioni	€.	54	2	(52)
Altro	€.	32	337	305
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>265</b>	<b>374</b>	<b>109</b>

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



## 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 attrez. Tecnico economici	€		0
Materiale per manutenzioni e riparazioni automezzi (tutti)	€		0
Altro materiale per manutenzioni e riparazioni	€		0
Altro	€		0
<b>Totale</b>	€	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 Irccs e altri soggetti pubblici	€	6	6
Altri costi per prestaz. Scientifiche da pubblico	€	9	9
<b>Totale</b>	€	0	15

## 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 dalla 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 (Iref, Ao, ...)	€		0
Altre prestazioni non sanitarie da Asl/Ao della Regione	€		0
Altre prestazioni non sanitarie da enti pubblici	€		0
<b>Totale</b>	€	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	€	14	1.808
prestazioni lavoro interinale (ricerca)	€		0
Altro	€	41	41
<b>Totale</b>	€	14	1.863

## D) NON SANITARI

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Servizi per consulenze e collaborazioni (*)	€ 737	1.048	311
Trasporti (se non addebitati in fattura dai fornitori di materie e merci)	€ 3	3	0
Spese telefoniche	€ 22	60	38
Servizi postali e telex	€		0
Forza motrice ed energia elettrica	€	159	159
Acqua, gas, combustibile	€	142	142
Rimborso spese di viaggio e soggiorno	€ 102	150	48
Pubblicità e promozione	€		0
Servizi esterni di vigilanza	€		0
Assicurazioni	€		0
Lavanderia	€	2	2
Pulizia	€	145	145
Mensa	€		0
Riscaldamento	€	58	58
Servizi di elaborazione dati	€		0
Servizi trasporti	€		0
Smaltimento rifiuti	€	55	55
Rimborso spese organi sociali	€		0
Compensi e rimborsi spese a direttore scientifico compresi i relativi oneri sociali	€ 201	199	(2)
Prestazioni lavoro interinale (non sanitario)	€		0
Commissioni e spese bancarie	€	1	1
Altro	€ 21	102	81
<b>Totale</b>	<b>€ 1.088</b>	<b>2.124</b>	<b>1.038</b>

&gt;&gt; con dettaglio &gt;&gt;

## 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	€ 678	1.048
Spese Legali	€ 59	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
Manutenzione ordinaria (in appalto e non) per attrezzature sanitarie	€ 1.048	332	(716)
Manutenzione ordinaria (in appalto e non) per mobili e macchine	€		0
Manutenzione ordinaria (in appalto e non) per automezzi	€		0
Altre manutenzioni	€ 6	236	230
<b>Totale</b>	<b>€ 1.054</b>	<b>568</b>	<b>(486)</b>

## B.4 Godimento di beni di terzi della ricerca

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Locazioni	€		0
Spese condominiali	€		0
Noleggi	€ 101	1	(100)
Canoni leasing operativo	€		0
Canoni leasing finanziario	€		0
Altro	€		0
<b>Totale</b>	<b>€ 101</b>	<b>1</b>	<b>(100)</b>

## B.5 Personale del ruolo sanitario della ricerca

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 4.005	4.464	459
Straordinario	€ 205	95	(110)
Indennità varie	€ 103	83	(20)
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 108	74	(34)
Competenze personale comandato	€ 0	0	0
Incentivazione dirigenti (retribuzione di risultato)	€ 309	290	(19)
Risorse aggiungive regionali (comparto)	€ 17	15	(2)
Risorse aggiungive regionali (dirigenti)	€ 56	86	30
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 538	487	(51)
Oneri sociali*	€ 1.457	1.515	58
Accantonamento a TFR	€ 0	0	0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€ 0	0	0
Altri costi del personale	€ 0	10	10
<b>Totale</b>	<b>€ 6.798</b>	<b>7.119</b>	<b>321</b>

\*Esclusa IRAP e comprensivo di INAIL.

## B.6 Personale del ruolo professionale della ricerca

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 0	0	0
Straordinario	€ 0	0	0
Indennità varie	€ 0	0	0
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 0	0	0
Competenze personale comandato	€ 0	0	0
Incentivazione dirigenti (retribuzione di risultato)	€ 0	0	0
Risorse aggiungive regionali (comparto)	€ 0	0	0
Risorse aggiungive regionali (dirigenti)	€ 0	0	0
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 0	0	0
Oneri sociali*	€ 0	0	0
Accantonamento a TFR	€ 0	0	0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€ 0	0	0
Altri costi del personale	€ 0	0	0
<b>Totale</b>	<b>€ 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*Esclusa IRAP e comprensivo di INAIL.

## B.7 Personale del ruolo tecnico della ricerca

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 615	758	143
Straordinario	€ 36	30	(6)
Indennità varie	€ 3	9	6
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 35	42	7
Competenze personale comandato	€ 0	0	0
Incentivazione dirigenti (retribuzione di risultato)	€ 0	19	19
Risorse aggiungive regionali (comparto)	€ 4	10	6
Risorse aggiungive regionali (dirigenti)	€ 0	5	5
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 33	42	9
Oneri sociali*	€ 198	252	54
Accantonamento a TFR	€ 0	0	0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€ 0	0	0
Altri costi del personale	€ 0	0	0
<b>Totale</b>	<b>€ 924</b>	<b>1.167</b>	<b>243</b>

\*Esclusa IRAP e comprensivo di INAIL.

## B.8 Personale del ruolo amministrativo della ricerca

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Competenze fisse	€ 772	995	223
Straordinario	€ 17	8	(9)
Indennità varie	€ 1	2	1
Incentivazione alla produttività collettiva (comparto)	€ 50	77	27
Competenze personale comandato	€ 0	0	0
Incentivazione dirigenti (retribuzione di risultato)	€ 0	0	0
Risorse aggiungive regionali (comparto)	€ 5	16	11
Risorse aggiungive regionali (dirigenti)	€ 0	0	0
Accantonamento per ferie maturate e non godute	€ 67	50	(17)
Oneri sociali*	€ 246	318	72
Accantonamento a TFR	€ 0	0	0
Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€ 0	0	0
Altri costi del personale	€ 0	0	0
<b>Totale</b>	<b>€ 1.158</b>	<b>1.466</b>	<b>308</b>

\* Escluso IRAP e comprensivo di INAIL.

## B.9 Oneri diversi di gestione della ricerca

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Contribuzioni passive	€ 2	7	5
Abbonamenti, acquisti di libri, riviste e giornali	€ 254	277	23
Multe, ammende, penalità, arbitrati, risarcimenti	€ 0	0	0
Oneri tributari	€ 12	0	(12)
Perdite su crediti	€ 0	0	0
Sopravvenienze passive	€ 279	77	(202)
Minusvalenze	€ 0	0	0
Trasferimento fondi RF agli Enti partecipanti	€ 0	800	800
	€ 0	0	0
	€ 0	0	0
Altro	€ 282	63	(219)
<b>Totale</b>	<b>€ 829</b>	<b>1.224</b>	<b>395</b>

## B.10 (1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
<b>Totale</b>	€ 0	0	0

## B.10 (2) Svalutazione immobilizzazioni immateriali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
<b>Totale</b>	€ 0	0	0

## B.11 (1) Ammortamenti immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
<b>Totale</b>	€ 0	0	0

## B.11 (2) Svalutazioni immobilizzazioni materiali

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
<b>Totale</b>	€ 0	0	0

## dettaglio "Ammortamenti e Svalutazioni delle Immobilizzazioni materiali"

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

	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003
<b>di cui</b>		
Descrizione		
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

## 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 crediti

	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 emoderivati	€.	0	0	0
Materiale diagnostico	€.	0	0	0
Materiale radiografico	€.	0	0	0
Presidi chirurgici e materiale sanitario	€.	0	0	0
Materiale chirurgico d'uso veterinario	€.	0	0	0
Prodotti alimentari	€.	0	0	0
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	€.	0	0	0
Carburante	€.	0	0	0
Combustibili	€.	0	0	0
Cancelleria e stampati	€.	0	0	0
Materiale per EDP	€.	0	0	0
Materiale per manutenzione e riparazione	€.	0	0	0
Altro	€.	0	0	0
Totale	€.	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	€.	60	(60)
Accantonamenti ai fondi rischi	€.	0	0
Accantonamenti per rinnovi contrattuali	€.	0	0
Accantonamenti agli altri fondi per oneri	€.	0	0
Totale	€.	60	(60)

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	€.	(1)
Valore al 31/12/2003	€.	0
Variazione	€.	1

## 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 tesoriere	€		0
Interessi attivi su titoli	€		0
Interessi attivi su crediti commerciali	€		0
Altri interessi attivi	€		0
<b>Totale</b>	€	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'acconto.

## C.2 Altri proventi finanziari

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
€			0
€			0
€			0
€			0
€			0
€			0
€			0
€			0
Altro	€		0
<b>Totale</b>	€	0	0

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

## C.3 Interessi passivi

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
Interessi passivi su c/c bancari	€		0
Interessi passivi su Mutui	€		0
Commissioni su fidejussioni	€		0
Interessi passivi verso fornitori	€		0
Interessi passivi di mora	€		0
Interessi passivi canoni di leasing	€		0
Altri interessi passivi	€		0
<b>Totale</b>	€	0	0

## 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
Altro	€	1	(1)
<b>Totale</b>	€	1	(1)

## 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
Plusvalenze	€.		0
Sopravvenienze attive e insussistenze att.	€.		0
Sopravvenienze passive e insussistenze pas.	€.		0
Oneri tributari relativi ad esercizi precedenti	€.		0
Donazioni e Liberalità diverse	€.		0
Altri Proventi straordinari	€.		0
Altri Oneri straordinari	€.		0
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

Valore al 31/12/2002	€.	686
Valore al 31/12/2003	€.	536
Variazione	€.	(150)

Descrizione	Valore al 31/12/2002	Valore al 31/12/2003	Variazione
IRPEG	€.		0
IRAP su personale dipendente	€.	448	(238)
IRAP sulle collaborazioni	€.	88	88
IRAP sulle attività commerciali	€.		0
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>536</b>	<b>(150)</b>

di cui

&gt;&gt;&gt;

&gt;&gt;&gt;

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

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

<b>STRUTTURA RILEVATA</b>	
REGIONE	<b>030</b>
U.S.L./AZ. OSP.	<b>922</b>
<b>OGGETTO DELLA RILEVAZIONE</b>	
CONSUNTIVO	
ANNO	<b>2003</b>
<b>APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE</b>	
SI	
NO	

(valori in migliaia di Euro)

	Voce	Totale
	<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>	
	<b>A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	
AA010	A.I.1) costi di impianto e di ampliamento	44
AA020	A.I.2) costi di ricerca, sviluppo	-
AA030	A.I.3) diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	341
AA040	A.I.4) immobilizzazioni in corso e acconti	-
AA050	A.I.5) altre	-
<b>AA060</b>	<b>Totale Immobilizzazioni Immateriali (A.I)</b>	<b>385</b>
	<b>A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	
AA070	A.II.1) terreni	1.381
AA080	A.II.2) fabbricati	51.418
AA090	A.II.2.a) disponibili	9.403
AA100	fondo ammortamento	-
AA110	A.II.2.b) indisponibili	53.764
AA120	fondo ammortamento	11.749
AA130	A.II.3) impianti e macchinari	348
AA140	fondo ammortamento	103
AA150	A.II.4) attrezzature sanitarie e scientifiche	39.489
AA160	fondo ammortamento	23.909
AA170	A.II.5) mobili e arredi	2.693
AA180	fondo ammortamento	1.690
AA190	A.II.6) automezzi	37
AA200	fondo ammortamento	37
AA210	A.II.7) altri beni	5.102
AA220	fondo ammortamento	3.822
AA230	A.II.8) immobilizzazioni in corso e acconti	11.842
<b>AA240</b>	<b>Totale Immobilizzazioni Materiali (A.II)</b>	<b>82.749</b>
	<b>A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	
AA250	A.III.1) crediti	7.006
AA260	A.III.2) titoli	9.411
<b>AA270</b>	<b>Totale Immobilizzazioni Finanziarie (A.III)</b>	<b>16.417</b>
<b>AA999</b>	<b>Totale Immobilizzazioni (A)</b>	<b>99.551</b>
	<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	
	<b>B.I) RIMANENZE</b>	
AB010	B.I.1) sanitarie	2.636
AB020	B.I.2) non sanitarie	399
AB030	B.I.3) acconti sanitari e non sanitari	-
<b>AB040</b>	<b>Totale Rimanenze (B.I)</b>	<b>3.035</b>



	<b>B.II) CREDITI</b>	
AB050	B.II.1) da regione e prov. autonoma	4.763
AB060	B.II.2) da comune	14.921
AB070	B.II.3) da aziende sanitarie pubbliche	18.202
AB080	B.II.4) da ARPA	
AB090	B.II.5) da erario	96
AB100	B.II.6) da altri (privati, estero, anticipi, personale ...)	43.489
<b>AB110</b>	<b>Totale Crediti (B.II)</b>	<b>81.471</b>
	<b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	
AB120	B.III.1) titoli a breve	
<b>AB130</b>	<b>Totale Attività Finanziarie (B.III)</b>	
	<b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	
AB140	B.IV.1) cassa	-
AB150	B.IV.2) istituto tesoriere	2.514
AB160	B.IV.3) c/c postale	18
<b>AB170</b>	<b>Totale Disponibilità Liquide (B.IV)</b>	<b>2.532</b>
<b>AB999</b>	<b>Totale Attivo Circolante (B)</b>	<b>87.038</b>
	<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	
AC010	C.1) ratei attivi	435
AC020	C.2) risconti attivi	110
<b>AC999</b>	<b>Totale Ratei e Risconti Attivi (C)</b>	<b>545</b>
	<b>D) CONTI D'ORDINE</b>	
AD010	D.1) canoni leasing ancora da pagare	1.449
AD020	D.2) depositi cauzionali	337
AD030	D.2.a) beni in comodato	-
AD040	D.2.b) altri depositi cauzionali	337
AD050	D.3) altri conti d'ordine	17.015
	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	
PA010	A.I) finanziamenti per investimenti	77.403
PA020	A.II) donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	14.885
PA030	A.III) fondo di dotazione	40.211
PA040	A.IV) contributi per ripiani perdite	23.759
PA050	A.IV.a) anno precedente	23.759
PA060	A.IV.b) altri anni precedenti	
PA070	A.V) utili (perdite) portati a nuovo	- 112.235
PA080	A.VI) utile (perdita) dell'esercizio	- 27.328
<b>PA999</b>	<b>Totale Patrimonio Netto (A)</b>	<b>16.695</b>
	<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	
PB010	B.1) per imposte	309
PB020	B.2) rischi	4.176
PB030	B.3) altri	-
<b>PB999</b>	<b>Totale Fondi per Rischi e Oneri (B)</b>	<b>4.485</b>
	<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>	
PC010	C.1) premi di operosità medici SUMAI	
PC020	C.2) trattamento di fine rapporto	-
<b>PC999</b>	<b>Totale Trattamento Fine Rapporto (C)</b>	<b>-</b>
	<b>D) DEBITI</b>	
PD010	D.1) da mutui	12.992
PD020	D.2) da regione e prov. autonoma	-
PD030	D.3) da comune	
PD040	D.4) da aziende sanitarie pubbliche	142
PD050	D.5) da ARPA	
PD060	D.6) da debiti verso fornitori	103.423
PD070	D.7) da debiti verso istituto tesoriere	-
PD080	D.8) da debiti tributari	4.105
PD090	D.9) da debiti verso istituti di previdenza	6.809
PD100	D.10) da altri debiti	20.944
<b>PD999</b>	<b>Totale Debiti (D)</b>	<b>148.415</b>
	<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	
PE010	E.1) ratei passivi	-

PE020	E.2) risconti passivi	17.560
PE999	<b>Totale Ratei e Risconti Passivi (E)</b>	<b>17.560</b>
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>		
PF010	F.1) canoni leasing ancora da pagare	1.449
PF020	F.2) depositi cauzionali	337
PF030	F.2.a) beni in comodato	-
PF040	F.2.b) altri depositi cauzionali	337
PF050	F.3) altri conti d'ordine	17.015

Data: \_\_\_\_\_



Il Direttore Generale \_\_\_\_\_

*pett*

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

<b>STRUTTURA RILEVATA</b>		
REGIONE	<b>030</b>	
I.R.C.C.S.	<b>922</b>	
<b>OGGETTO DELLA RILEVAZIONE</b>		
CONSUNTIVO ANNO	<b>2003</b>	

(valori in migliaia di Euro)

Voce		Totale
<b>A) Valore della produzione</b>		
A0010	A.1) Contributi in c/esercizio	24.198
A0020	A.1.a) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	3.711
A0030	A.1.b) da enti pubblici per ulteriori trasferimenti	18.313
A0040	A.1.c) da enti privati	2.174
A0050	A.2) Proventi e ricavi diversi	103.036
A0060	A.2.a) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici	79.589
A0070	A.2.a.1) ad altre ASL e A.O. della Regione	48.434
A0080	A.2.a.2) ad altri soggetti pubblici della Regione	203
A0090	A.2.a.3) a soggetti pubblici extra Regione	30.952
A0100	A.2.b) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	204
A0110	A.2.c) per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	21.117
A0120	A.2.d) per prestazioni non sanitarie	-
A0130	A.2.e) fitti attivi	224
A0140	A.2.f) altri proventi	1.902
A0150	A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	514
A0160	A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	1.277
A0170	A.5) Costi capitalizzati	4.786
A0180	A.5.1) da utilizzo contributi in c/capitale	4.786
A0190	A.5.2) da costi sostenuti in economia	-
<b>A9999</b>	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>133.811</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
B0010	B.1) Acquisti di beni	31.487
B0020	B.1.a) Prodotti farmaceutici	14.884
B0030	B.1.b) Emoderivati e prodotti dietetici	358
B0040	B.1.c) Materiali per la profilassi (vaccini)	6
B0050	B.1.d) Materiali diagnostici prodotti chimici	7.071
B0060	B.1.e) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	349
B0070	B.1.f) Presidi chirurgici e materiali sanitari	6.033
B0080	B.1.g) Materiali protesici e materiali per emodialisi	652
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	-
B0120	B.1.k) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	177
B0130	B.1.l) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2
B0140	B.1.m) Supporti informatici e cancelleria	469
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	1.486
B0210	B.2) Acquisti di servizi	30.401
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 -	-
B0250	B.2.3.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	-
B0260	B.2.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
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 -	-
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	-
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)	12.671
B0480	B.2.9) Rimborsi, assegni e contributi	155
B0490	B.2.9.1) contributi ad associazioni di volontariato	148
B0500	B.2.9.2) altro	7
B0510	B.2.10) Consulenze	5.043
B0520	B.2.10.1) sanitarie	2.653
B0530	B.2.10.2) non sanitarie	2.390
B0540	B.2.11) Altri servizi sanitari	236
B0550	B.2.11.1) trasporti sanitari per l'emergenza	-
B0560	B.2.11.2) trasporti sanitari per l'urgenza	-
B0570	B.2.11.3) altro	236
B0580	B.2.12) Formazione (esternalizzata e non)	-
B0590	B.2.13) Servizi non sanitari	12.296
B0600	B.2.13.1) Lavanderia	1.170
B0610	B.2.13.2) Pulizia	1.451
B0620	B.2.13.3) Mensa	2.720
B0630	B.2.13.4) Riscaldamento	582
B0640	B.2.13.5) Elaborazione dati	1.111
B0650	B.2.13.6) Servizi trasporti (non sanitari)	108
B0660	B.2.13.7) Smaltimento rifiuti	567
B0670	B.2.13.8) Utenze telefoniche	600
B0680	B.2.13.9) Altre utenze	3.015
B0690	B.2.13.10) Altro	972
B0700	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	5.929
B0710	B.3.a) - agli immobili e loro pertinenze	1.733
B0720	B.3.b) - ai mobili e macchine	2
B0730	B.3.c) - alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	4.194
B0740	B.3.d) - per la manut. di automezzi (sanitari e non)	-
B0750	B.4) Godimento di beni di terzi	2.424
B0760	B.4.a) Fitti reali	80
B0770	B.4.b) Canoni di noleggio	1.368
B0780	B.4.c) Canoni di leasing operativo	-
B0781	B.4.d) Canoni di leasing finanziario	976
B0790	B.4.e) Altro	-
B0800	B.5) Personale del ruolo sanitario	51.514
B0810	B.6) Personale del ruolo professionale	449

B0820	B.7) Personale del ruolo tecnico	9.951
B0830	B.8) Personale del ruolo amministrativo	8.798
B0840	B.9) Oneri diversi di gestione	5.419
B0850	B.9.a) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	737
B0860	B.9.b) Premi di assicurazione	2.396
B0861	B.9.c) Spese legali	263
B0870	B.9.d) Altro	2.023
B0880	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	354
B0890	B.11) Ammortamento dei fabbricati	1.613
B0900	B.11.a) disponibili	-
B0910	B.11.b) indisponibili	1.613
B0920	B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.173
B0930	B.13) Svalutazione dei crediti	-
B0940	B.14) Variazione delle rimanenze	2.627
B0950	B.14.a) sanitarie	2.552
B0960	B.14.b) non sanitarie	75
B0970	B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	-
B0980	B.15.a) per rischi	-
B0990	B.15.b) per trattamento di fine rapporto	-
B1000	B.15.c) per premio di operosità (SUMAI)	-
B1010	B.15.d) altri accantonamenti	-
<b>B9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>154.139</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
C0010	C.1) Interessi attivi	265
C0020	C.1.a) su c/tesoreria	-
C0030	C.1.b) su c/c postali e bancari	-
C0040	C.1.c) vari	265
C0050	C.2) Altri proventi	-
C0060	C.3) Interessi passivi	1.878
C0070	C.3.a) per anticipazioni di tesoreria	45
C0080	C.3.b) su mutui	424
C0090	C.3.c) altri interessi passivi	1.409
C0100	C.4) Altri oneri	10
<b>C9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>1.623</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
D0010	D.1) Rivalutazioni	-
D0020	D.2) Svalutazioni	-
<b>D9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>-</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
E0010	E.1) Minusvalenze	296
E0020	E.2) Plusvalenze	2.137
E0030	E.2.a) vendita di beni fuori uso	2.137
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	539
E0080	E.5.a.1) sopravvenienze attive	679
E0081	E.5.a.2) insussistenze passive	-
E0090	E.5.b.1) sopravvenienze passive	1.218
E0091	E.5.b.2) insussistenze attive	-
<b>E9999</b>	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>1.302</b>
<b>X0010</b>	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>20.649</b>
<b>Imposte e tasse</b>		
Y0010	IRAP	6.001
Y0020	Imposte, tasse, tributi a carico dell'azienda	678
Y0030	Accantonamento imposte	-
<b>Y9999</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>6.679</b>
<b>Z9999</b>	<b>UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO</b>	<b>27.328</b>

Data: \_\_\_\_\_



Il Commissario Straordinario \_\_\_\_\_

DENOMINAZIONE IRCCS		IRCCS PUBBLICI	
CODICE IRCCS			
3022			
ISTITUTO NAZIONALE TUMORI			
DENOMINAZIONE IRCCS	COSTO DEL PERSONALE MED. VET.	DURIGENZA	COSTO DEL PERSONALE DURIGENZA SANIT.
COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	CONSUNTIVO 2003 €/1000	CONSUNTIVO 2003 €/1000	CONSUNTIVO 2003 €/1000
	B	E	H
n° DIPENDENTI	1.220	245	86
COMPETENZE FISSE (STIP. 13 MA. ISTR. ASS. FAM.)	21.335	8.266	3.097
FONDO LAVORO STRAORDINARIO E RENDIMENTAZIONE CONDIZIONI DISAGIO, PERICOLO, DANNO (art. 58, c. 1 e 2)	1.777	617	91
FONDO RETR. POS. LAVORO (art. 50)		4.405	1.293
FONDO RISULTATO			363
FONDO PRESTAZIONE INDIVIDUALE (ART. 52)	3.574	1.306	361
FONDO PROF. COLLETTIVA E QUALITÀ PRESTAZIONE INDIVIDUALE (art. 58, c. 3, s. 7)	1.840	2.221	603
RISORSE AGGIUNTIVE	403	354	124
RETRIBUZIONE ONE "SERVIZIO 118"	300		
LIBERA PROFESSIONE INFERMERISTICA (L. 1/2002)	31	100	40
ALTRE INDENNITÀ			
VARIAZIONE FONDO FERIE (COMPRESO ONERI RIFLESSI)	43	58	60
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	8.736	4.791	1.648
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI			
ONERI CONTRATTUALI	2.558	502	169
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	46.547	22.328	7.711
CONSUNTIVO 2003	TOTALE COSTO PERS. DIP.	ARRONTORE IRAP (2003) SU COMPENSI PERS.	TOTALE COSTI PERS. IRAP (2003)
	70.578	4.704	75.382

Indennità missione e rimborso spese Euro 120. Indennità per lavoro straordinario Euro 10. Contributo Euro 9. Indennità per assistenza domiciliare Euro 2. Indennità per licenziamenti in corso di formazione ed aggiornamento 21

ALTRI COSTI DEL PERSONALE DA PRIVATO	CONSUNTIVO 2003 €/1000
COSTO PER CONSULENZE E COLLABORAZIONI - SANITARIE	203
COSTO PER CONSULENZE E COLLAB. - NON SANITARIE	
ALTRI COSTI PER PRESTAZIONI SERVIZI DA PUBBLICO	
COSTO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI	
TOTALE	203

ALTRI COSTI DEL PERSONALE DA PRIVATO	CONSUNTIVO 2003 €/1000
COSTO PER CONSULENZE E COLLABORAZIONI - SANITARIE	3.459
COSTO PER CONSULENZE E COLLABORAZIONI - NON SANIT.	3.416
COSTO LAVORO INTERNALE	
COSTI DEL CANTIERE (ART. 55 C. 2 CCNL RIGAZZONI (liste d'attesa, prestazioni))	1.383
COSTO PERSONALE UNIVERSITARIO	174
IRAP REDDITI ASSIMILATI	219
TOTALE	7.651
TOTALE COSTO RISORSE UMANE 2003 sezione IRAP	78.433

COSTO PERSONALE DIPENDENTE ASSEGNATO AGLI APPALTI DI SERVIZI AZIENDALI	IRAP (art. 55 c. 2 CCNL RIGAZZONI) SU COMPENSI PERS. SERVIZI AZIENDALI

NOTE per la compilazione  
 GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESI IN MIGLIAIA DI EURO  
 IL PERSONALE COMANDATO CO ALTRI ENTI INSERIBILE NELLE COMPETENZE FISSE  
 Alla voce altre indennità specificare con nota a margine quale valore comprendere

**BILANCIO SANITARIO****Dettaglio "Altri contributi vincolati da pubblico"**

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Importo (€1.000)
ASL CITTA' MI		CONVENZIONE ASSISTENZA DOMICILIARE NS DELIB. 1662/02	201
REGIONE LOMBARDIA		CONTRIBUTO S.B.B.L. ANNO 2003 AL NETTO DEL RISCONTO	10
REGIONE LOMBARDIA	MAND.9455/04	CONTRIBUTO CONTRATTO DIRIGENZA	387
REGIONE LOMBARDIA	MAND. 38264/03	RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI ANNO 2003	724
<b>TOTALE NOTA INTEGRATIVA</b>			<b>1.322</b>

**Dettaglio "altri contributi vincolati da altri soggetti"**

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Importo (€1.000)
LEGA TUMORI		CONTRIBUTO PER PAG.PERSONALE BANCO INFORMAZIONI	40
DIPARTIMENTO SCIENZE		CONTRIBUTO LIBERALE	12
<b>TOTALE NOTA INTEGRATIVA</b>			<b>52</b>

**Dettaglio "altri contributi vincolati da privato"**

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Importo (€1.000)
FONDAZIONE GENEVRE		CONTRIBUTO LIBERALE	33
<b>TOTALE NOTA INTEGRATIVA</b>			<b>33</b>

**Dettaglio "altro"**

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Importo (€1.000)
DIVERSI PRIVATI		OBLAZIONI NON VINCOLATE	178
<b>TOTALE NOTA INTEGRATIVA</b>			<b>178</b>

## BILANCIO RICERCA CORRENTE

## Dettaglio "altri contributi vincolati da Pubblico"

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Importo (€1.000)
<b>TOTALE NOTA INTEGRATIVA</b>			-

## Dettaglio "altri contributi vincolati da altri soggetti"

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Importo (€1.000)
<b>TOTALE NOTA INTEGRATIVA</b>			-

## Dettaglio "altri contributi vincolati da privato"

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Importo (€1.000)
<b>TOTALE NOTA INTEGRATIVA</b>			-

## Dettaglio "altro"

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Importo (€1.000)
<b>TOTALE NOTA INTEGRATIVA</b>			-



**BILANCIO RICERCA FINALIZZATA****Dettaglio "altri contributi vincolati da Pubblico"**

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Importo (€1.000)
UNIONE EUROPEA	DIVERSI	PROGETTI DI RICERCA AL NETTO DEL RISCONTO	421
CONSIGLIO NAZIONALE	DIVERSI	PROGETTI DI RICERCA AL NETTO DEL RISCONTO	362
MIUR	DIVERSI	PROGETTI DI RICERCA AL NETTO DEL RISCONTO	232
ISTITUTO SUPERIORE	DIVERSI	PROGETTI DI RICERCA AL NETTO DEL RISCONTO	213
LEGA TUMORI	DIVERSI	CONTRIBUTI VINCOLATI PER DIVERSE U.O.	139
<b>TOTALE NOTA INTEGRATIVA</b>			<b>1.367</b>

**Dettaglio "altri contributi vincolati da altri soggetti"**

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Importo (€1.000)
SUCCESSIONI	DIVERSI	VINCOLATE A DIVERSE U.O.	56
DONAZIONI	DIVERSI	VINCOLATE A DIVERSE U.O.	106
OBLAZIONI	DIVERSI	VINCOLATE A DIVERSE U.O.	207
<b>TOTALE NOTA INTEGRATIVA</b>			<b>369</b>

**Dettaglio "altri contributi vincolati da privato"**

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Importo (€1.000)
AIRC	DIVERSI	PROGETTI DI RICERCA AL NETTO DEL RISCONTO	1.002
ISTITUTO LINO	DIVERSI	PROGETTI DI RICERCA AL NETTO DEL RISCONTO	20
COMPAGNIA SAN PAOLO	DIVERSI	PROGETTI DI RICERCA AL NETTO DEL RISCONTO	165
FONDAZIONE CARIPLIO	DIVERSI	PROGETTI DI RICERCA AL NETTO DEL RISCONTO	120
NOVARTIS	DIVERSI	PROGETTI DI RICERCA AL NETTO DEL RISCONTO	3
<b>TOTALE NOTA INTEGRATIVA</b>			<b>1.310</b>

**Dettaglio "altro"**

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Importo (€1.000)
<b>TOTALE NOTA INTEGRATIVA</b>			

## DETTAGLIO ACCANTONAMENTI PER RISCHI 2003

922	COD.
ISTITUTO NAZIONALE TUMORI	AZIENDA

### NATURA ACCANTONAMENTI PER RISCHI

	IMPORTO €/1.000
(*) Accantonamenti per cause civili in corso	
(*) Accantonamenti per contenzioso con il personale dipendente	
Altro (dettagliare)	
<b>TOTALE IMPORTO</b>	-

(deve corrispondere all'importo del CE Ministeriale - Codice Voce B0980)

(\*) Le voci esposte sono di esempio e non esaustive.  
Ciascuna nuova voce deve corrispondere a una specifica riga del modello.

## DETTAGLIO ALTRI ACCANTONAMENTI 2003

	922	COD.
ISTITUTO NAZIONALE TUMORI		AZIENDA

### NATURA ALTRI ACCANTONAMENTI

	IMPORTO €/1.000
(*) interessi di mora	
(*) oneri processuali	
(*) convenzioni medicina generale e pediatria	
(*) rinnovi contrattuali	
Altro (dettagliare)	
<b>TOTALE IMPORTO</b>	-

(deve corrispondere all'importo del CE Ministeriale - Codice Voce B1010)

(\*) Le voci esposte sono di esempio e non esaustive.

## DETTAGLIO MINUSVALENZE 2003

	922	COD.
ISTITUTO NAZIONALE TUMORI		AZIENDA

### NATURA MINUSVALENZE

<b>Immobilizzazioni immateriali</b>			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		<b>Minusvalenze</b>	-
<b>Terreni</b>			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		<b>Minusvalenze</b>	-
<b>Fabbricati disponibili</b>			
Titolo di acquisizione	SUCESSIONE		
Costo storico	964	Fondo Ammortamento	-
Valore di realizzo	668	<b>Minusvalenze</b>	296
<b>Fabbricati indisponibili</b>			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		<b>Minusvalenze</b>	-
<b>Impianti e macchinari</b>			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		<b>Minusvalenze</b>	-
<b>Attrezzature sanitarie e scientifiche</b>			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		<b>Minusvalenze</b>	-
<b>Mobili e arredi</b>			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		<b>Minusvalenze</b>	-
<b>Automezzi</b>			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		<b>Minusvalenze</b>	-
<b>Altri beni</b>			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		<b>Minusvalenze</b>	-
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		<b>Minusvalenze</b>	-
<b>IMPORTO €/1.000</b>			<b>296</b>

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

## DETTAGLIO PLUSVALENZE 2003

	922	COD.
ISTITUTO NAZIONALE TUMORI		AZIENDA

### NATURA PLUSVALENZE

<b>Immobilizzazioni immateriali</b>			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		<b>Plusvalenza</b>	-
<b>Terreni</b>			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		<b>Plusvalenza</b>	-
<b>Fabbricati disponibili</b>			
Titolo di acquisizione	SUCESSIONE		
Costo storico	3.102	Fondo Ammortamento	-
Valore di realizzo	5.239	<b>Plusvalenza</b>	2.137
<b>Fabbricati indisponibili</b>			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		<b>Plusvalenza</b>	-
<b>Impianti e macchinari</b>			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		<b>Plusvalenza</b>	-
<b>Attrezzature sanitarie e scientifiche</b>			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		<b>Plusvalenza</b>	-
<b>Mobili e arredi</b>			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		<b>Plusvalenza</b>	-
<b>Automezzi</b>			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		<b>Plusvalenza</b>	-
<b>Altri beni</b>			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		<b>Plusvalenza</b>	-
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>			
Titolo di acquisizione			
Costo storico		Fondo Ammortamento	
Valore di realizzo		<b>Plusvalenza</b>	-
<b>IMPORTO €/1.000</b>			<b>2.137</b>

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

## DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE ATTIVE 2003

	922	COD.
ISTITUTO NAZIONALE TUMORI		AZIENDA

### NATURA SOPRAVVENIENZE ATTIVE

Proventi conseguenti ad aumenti di attività che sorgono in relazione ad operazioni estranee all'attività ordinaria di gestione, a seguito di eventi imprevedibili od occasionali

IMPORTO €/1.000

(*) Emissione di fatture riferite a beni sanitari	
(*) Emissione di fatture riferite a beni non sanitari	
(*) Emissione di fatture riferite a prestazioni erogate in anni precedenti	6
(*) Donazioni	
(*) Altre componenti positive di reddito di esercizi precedenti (recuperi, rimborsi, ecc)	88
(*) SOPRAVVENIENZE ATTIVE VERSO ASL-AO DELLA REGIONE	
Altro (dettagliare)	
Emissione di fatture riferite a prestazioni non sanitarie	515
<b>PARZIALE SOPRAVVENIENZE PASSIVE</b>	<b>609</b>

### NATURA INSUSSISTENZE ATTIVE

Riguardano diminuzioni di passività, cioè annullamenti di impegni, che sorgono in relazione ad operazioni estranee all'attività ordinaria di gestione, a seguito di eventi imprevedibili od occasionali.

IMPORTO €/1.000

(*) Prescrizione di debiti	
(*) Sconti da fornitori da transazioni	18
(*) Rettifiche di componenti negative di reddito stimate	7
(*) INSUSSISTENZE ATTIVE VERSO ASL-AO DELLA REGIONE	
Altro (dettagliare)	
Rettifiche di debiti per registrazioni errate	45
<b>PARZIALE INSUSSISTENZE PASSIVE</b>	<b>70</b>

<b>TOTALE IMPORTO</b>	<b>679</b>
-----------------------	------------

(deve corrispondere all'importo del CE Ministeriale - Codice Voce E0080)

(\*) Le voci esposte sono di esempio e non esaustive.  
Ciascuna nuova voce deve corrispondere a una specifica riga del modello.

## DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE PASSIVE 2003

	922	COD.
ISTITUTO NAZIONALE TUMORI		AZIENDA

### NATURA SOPRAVVENIENZE PASSIVE

Oneri conseguenti ad aumenti di passività che sorgono in relazione ad operazioni estranee all'attività ordinaria di gestione, a seguito di eventi imprevedibili od occasionali.

IMPORTO € /1.000

(*) Ricevimento di fatture passive riferite a beni sanitari	391
(*) Ricevimento di fatture passive riferite a beni non sanitari	61
(*) Ricevimento di fatture passive riferite a prestazioni sanitarie di anni precedenti	25
(*) Ricevimento di fatture passive riferite a prestazioni non sanitarie di anni precedenti	134
(*) Transazioni e liquidazioni per cause legali	6
(*) Rimborsi spese passivi relativi ad anni precedenti	3
(*) Rivalsa su interessi	
(*) SOPRAVVENIENZE PASSIVE VERSO ASL-AO DELLA REGIONE	
Altro (dettagliare)	
Sanzioni amministrative	60
Congualgi utenze	26
Trasferimento fondi RF ad Enti partecipanti	77
<b>PARZIALE SOPRAVVENIENZE PASSIVE</b>	<b>783</b>

### NATURA INSUSSISTENZE PASSIVE

Riguardano diminuzioni di attività che sorgono in relazione ad operazioni estranee all'attività ordinaria di gestione, a seguito di eventi imprevedibili od occasionali.

IMPORTO € /1.000

(*) Insussistenze relative a Beni sanitari	
(*) Insussistenze relative a Beni non sanitari	
(*) Insussistenze relative a prestazioni sanitarie	314
(*) Insussistenze relative a prestazioni non sanitarie	
(*) Rettifiche di componenti positive di reddito stimate	
(*) INSUSSISTENZE PASSIVE VERSO ASL-AO DELLA REGIONE	
Altro (dettagliare)	
<b>PARZIALE INSUSSISTENZE PASSIVE</b>	<b>314</b>

<b>TOTALE IMPORTO</b>	<b>1.097</b>
-----------------------	--------------

(deve corrispondere all'importo del CE Ministeriale - Codice Voce E0090)

(\*) Le voci esposte sono di esempio e non esaustive.

Ciascuna nuova voce deve corrispondere a una specifica riga del modello.





