

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XIV LEGISLATURA —————

N. 1827
TAB. 15
Annesso 5

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze

(TREMONTI)

(V. Stampato Camera n. 3201)

approvato dalla Camera dei deputati l'11 novembre 2002

*Trasmesso dal Presidente della Camera dei deputati alla Presidenza
il 13 novembre 2002*

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2003
e bilancio pluriennale per il triennio 2003-2005**

TABELLA n. 15

**Stato di previsione del Ministero della salute
per l'anno finanziario 2003**

—————
ANNESSO N. 5
—————

CONTO CONSUNTIVO

ENTE OSPEDALIERO POLICLINICO «S. MATTEO» DI PAVIA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2001

TABELLA N. 15

**Stato di previsione del Ministero della salute
per l'anno finanziario 2003**

ANNESSO N. 5

CONTO CONSUNTIVO

ENTE OSPEDALIERO POLICLINICO «S. MATTEO» DI PAVIA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2001

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Stato patrimoniale al 31 dicembre 2001 e al 31 dicembre 2000
(valori in lire)

ATTIVO	31-dic-01	31-dic-00
A	IMMOBILIZZAZIONI	
AI	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	
1	Costi di impianto e di ampliamento	-
2	Costi di ricerca e sviluppo	-
3	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere di ingegno	2.658.895
4	Altre immob. Immateriali	166.231.281
5	Immobilitazioni in corso e acconti	431.533.690
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	600.423.866
AII	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
1	Terreni	49.391.032.585
2	Fabbricati	90.062.715.604
3	Impianti e macchinari	4.881.780.050
4	Attrezzature sanitarie	26.316.848.107
5	Mobili e arredi	5.299.972.830
6	Automezzi	39.652.921
7	Altri beni	1.989.573.961
8	Costi di manutenzione straordinaria	-
9	Immobilitazioni in corso e acconti	14.241.744.485
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	192.223.320.543
AIII	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
1	Crediti	93.955.153.560
2	Titoli	1.989.521.479
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	95.944.675.039
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (AI+AII+AIII)	288.768.419.448
B	ATTIVO CIRCOLANTE	
BI	SCORTE	
1	Sanitarie	16.317.906.177
2	Non sanitarie	1.765.627.014
3	Acconti	-
	TOTALE SCORTE	18.083.533.191
BII	CREDITI DA:	
1	Regioni	13.090.088.352
2	Comuni, Prefetture e altri Enti Pubblici	140.744.644
3	AA.SS.LL.	101.743.101.103
4	Erario	-
5	Altri	14.972.004.321
	TOTALE CREDITI	129.945.938.420
BIII	ATTIVITA' FINANZIARIE	
1	Titoli a breve	-
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE	-
BIV	DISPONIBILITA' LIQUIDE	
1	Cassa	11.934.275
2	Istituto tesoriere	14.575.647.072
3	Conto corrente postale	77.535.827
	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	14.665.117.174
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (BI+BII+BIII+BIV)	162.694.588.785
C	RATEI E RISCONTI	
	TOTALE RATEI e RISCONTI	5.607.903.178
	TOTALE ATTIVO (A+B+C)	457.070.911.411

Stato patrimoniale al 31 dicembre 2001 e al 31 dicembre 2000
(valori in lire)

PASSIVO	31-dic-01	31-dic-00
A PATRIMONIO NETTO		
AI Contributi in conto capitale da Regione indistinti		
AII Contributi in conto capitale da Regione vincolati	253.449.401.618	257.491.613.154
AIII Fondo di dotazione	37.100.899.205	37.100.899.205
AIV Contributi per ripiani perdite esercizi precedenti	-	-
AVI Utili (Perdite) portati a nuovo	(28.254.082.395)	(8.560.715.366)
AVII Utile (Perdita) d'esercizio	(20.393.261.182)	(19.693.367.029)
TOTALE PATRIMONIO NETTO (DEFICIT)	241.902.957.246	266.338.429.964
B FONDI PER RISCHI E ONERI		
BI Per imposte	-	-
BII Rischi	4.022.376.636	5.594.335.108
BIII Altri	5.996.098.396	8.155.008.753
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	10.018.475.032	13.749.343.861
PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	-	-
TOTALE PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	-	-
DEBITI		
1 Mutui		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	320.087.976	355.761.118
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	2.049.934.916	2.370.808.524
2 Regione	18.274.290.000	18.274.290.000
3 Comuni	-	-
4 AA.SS.LL.	-	-
5 Debiti verso fornitori	127.001.754.518	79.422.013.543
6 Debiti verso Istituto tesoriere	-	-
7 Debiti tributari	8.525.739.890	8.784.013.032
8 Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza	14.342.937.115	16.122.793.272
9 Altri debiti	17.245.656.522	28.063.119.959
TOTALE DEBITI	187.760.400.937	153.372.799.448
E RATEI E RISCONTI	21.805.313.588	23.610.338.138
TOTALE RATEI E RISCONTI	21.805.313.588	23.610.338.138
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	461.487.146.803	457.070.911.411
D CONTI D'ORDINE		
1 Beni di terzi in comodato	10.353.759.544	8.575.928.576
2 Depositi cauzionali	5.901.021.975	5.901.021.975

Stato patrimoniale al 31 dicembre 2001 e al 31 dicembre 2000
(valori in lire)

ATTIVO	31-dic-01
A	IMMOBILIZZAZIONI
AI	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI
1	Costi di impianto e di ampliamento
2	Costi di ricerca e sviluppo
3	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere di ingegno
4	Concessione e diritti simili
4	Immobilitazioni in corso e acconti
5	Altre
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI
AII	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI
1	Terreni
2	Fabbricati
	Disponibili
	Indisponibili
3	Impianti e macchinari
4	Attrezzature sanitarie e scientifiche
5	Mobili e arredi
6	Automezzi
7	Altri beni
8	Immobilitazioni in corso e acconti
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI
AIII	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE
1	Crediti
2	Titoli
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (AI+AII+AIII)
B	ATTIVO CIRCOLANTE
BI	SCORTE
1	Materie prime, sussidiarie e di consumo
2	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati
3	Lavori in corso su ordinazione
4	prodotti finiti e merci
5	Acconti
	TOTALE SCORTE
BII	CREDITI DA:
1	Ministero della salute
2	Regioni e prov. Autonoma
3	Aziende sanitarie pubbliche
4	Erario
5	altre amministrazioni pubbliche
6	Altri (privati, estero, anticipi, personale, etc.)
	TOTALE CREDITI
BIII	ATTIVITA' FINANZIARIE
1	Titoli a breve
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE
BIV	DISPONIBILITA' LIQUIDE
1	Cassa
2	Istituto tesoriere
3	Conto corrente postale
	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (BI+BII+BIII+BIV)

C	RATEI E RISCONTI	<u>8.907.566.180</u>
	TOTALE RATEI e RISCONTI	<u>8.907.566.180</u>
D	CONTI D'ORDINE	
	1 Canoni leasing ancora da pagare	
	2 Depositi cauzionali	
	TOTALE ATTIVO (A+B+C)	<u>461.487.146.803</u>

Stato patrimoniale al 31 dicembre 2001 e al 31 dicembre 2000
(valori in lire)

PASSIVO		31-dic-01
A	PATRIMONIO NETTO	
AI	Finanziamenti per investimenti dallo Stato	
AII	Finanziamenti per investimenti dalla Regione	<u>253.449.401.618</u>
AIII	Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	
AIV	Fondo di dotazione	<u>37.100.899.205</u>
AV	Contributi per ripiani perdite	
	Anno	
	Anno	
AVII	Utili (Perdite) portati a nuovo	<u>(28.254.082.395)</u>
AVII	Utile (Perdita) d'esercizio	<u>(20.393.261.182)</u>
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (DEFICIT)	<u>241.902.957.246</u>
B	FONDI PER RISCHI E ONERI	
BI	Per imposte	<u>-</u>
BII	Rischi	<u>4.022.376.636</u>
BIII	Altri	<u>5.996.098.396</u>
	TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	<u>10.018.475.032</u>
C	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	<u>-</u>
D	DEBITI	
1	Mutui	
	a) esigibili entro l'esercizio successivo	<u>320.087.976</u>
	b) esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>2.049.934.916</u>
2	Ministero della Salute	
3	Regione e Prov. Autonoma	<u>18.274.290.000</u>
4	Aziende sanitarie pubbliche	
5	Debiti verso fornitori	<u>127.001.754.518</u>
6	Debiti verso Istituto tesoriere	
7	Debiti tributari	<u>8.525.739.890</u>
8	Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza	<u>14.342.937.115</u>
9	Altri debiti	<u>17.245.656.522</u>
	TOTALE DEBITI	<u>187.760.400.937</u>
E	RATEI E RISCONTI	<u>21.805.313.588</u>
	TOTALE RATEI e RISCONTI	<u>21.805.313.588</u>
	TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	<u>461.487.146.803</u>
D	CONTI D'ORDINE	
1	Beni di terzi in comodato	<u>10.353.759.544</u>
2	Depositi cauzionali	<u>5.901.021.975</u>

CONTO ECONOMICO

Conto economico per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2001 comparato con il 2000
(valori in lire)

	2001	2000
A VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Contributi in conto esercizio	85.301.241.877	79.374.305.099
2 Proventi e ricavi diversi	6.140.546.332	5.827.248.980
3 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	424.730.685	1.384.235.836
4 Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	6.433.945.941	6.535.912.644
5 Utilizzi fondi e Costi capitalizzati	17.776.315.866	19.729.823.758
6 Ricavi per prestazioni sanitarie	325.171.294.325	314.359.537.077
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	441.250.075.026	427.411.063.394
B COSTI DELLA PRODUZIONE		
1 Acquisti di esercizio	134.976.354.286	113.393.552.485
2 Manutenzioni e riparazioni	16.398.190.841	13.585.315.041
3 Costi per prestazioni di servizi da Pubblico	2.842.096.116	2.142.583.964
4 Costi per prestazioni di servizi da Privato	42.031.960.704	36.134.381.878
5 Godimento beni di terzi	4.279.815.993	3.218.904.748
6 Personale del Ruolo Sanitario	163.099.959.154	163.395.615.066
7 Personale del Ruolo Professionale	656.347.032	656.778.317
8 Personale del Ruolo Tecnico	37.665.777.534	36.992.374.926
9 Personale del Ruolo Amministrativo	12.065.443.705	11.836.932.396
10 Spese amministrative e generali	12.159.588.505	16.689.753.246
11 Servizi Appaltati	6.099.965.996	5.395.959.875
12 Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	413.903.278	274.804.565
13 Ammortamenti delle Immobilizzazioni Materiali	12.898.157.285	12.397.019.481
14 Svalutazioni dei crediti	-	-
15 Variazioni delle rimanenze	(3.349.945.704)	4.339.977.761
16 Accantonamenti tipici dell'esercizio	1.994.070.016	3.776.502.315
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	444.231.684.741	424.230.456.064
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	(2.981.609.715)	3.180.607.330
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1 Oneri finanziari	(539.487.354)	(438.223.647)
2 Interessi	104.450.265	126.319.833
3 Entrate varie	-	-
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(435.037.089)	(311.903.814)
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZ.		
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT.FINANZ.		
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1 Minusvalenze	-	(3.327.625)
2 Plusvalenze	426.725.246	54.164.843
3 Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	-	-
4 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	6.257.320	16.399.050
5 Sopravvenienze e insussistenze attive	1.991.700.732	741.286.506
6 Sopravvenienze e insussistenze passive	(3.364.095.684)	(7.959.219.319)
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	(939.412.386)	(7.150.696.545)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	(4.356.059.190)	(4.281.993.029)
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	(16.037.201.992)	(15.411.374.000)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(20.393.261.182)	(19.693.367.029)

Conto economico per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2001 comparato con il 2000
(valori in lire)

	2001
A VALORE DELLA PRODUZIONE	
1 Contributi in conto esercizio per assistenza	325.171.294,325
2 Contributi in conto esercizio per ricerca corrente	29.346.634,562
3 Contributi in conto esercizio per ricerca finalizzata	8.138.796,601
4 Proventi e ricavi diversi	53.966.337,048
5 Concorsi recuperi rimborsi per attività tipiche	424.730,683
6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	6.435.945,941
7 Costi capitalizzati	17.776.315,866
8 Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione scartamenti e finiti	
9 Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	441.250.075,026
B COSTI DELLA PRODUZIONE	
1 Acquisti di esercizio	134.976.354,286
2 Acquisti di servizi:	
a) Prestazioni sanitarie da pubblico	2.842.096,116
b) Prestazioni sanitarie da privato	24.839.440,700
c) Prestazioni non sanitarie da pubblico	
d) Prestazioni non sanitarie da privato	23.294.088,000
3 Manutenzioni e riparazioni	16.398.190,841
4 Godimento di beni terzi	4.279.815,993
5 Personale del Ruolo Sanitario	161.099.939,134
6 Personale Ruolo Professionale	656.347,032
7 Personale Ruolo Tecnico	37.665.777,534
8 Personale del Ruolo Amministrativo	12.045.443,705
9 Oneri diversi di gestione	12.159.588,505
10 Ammortamento	
Concessione diritti e simili	139.175,447
Software	274.727,831
11 Ammortamento dei fabbricati	
a) Disponibili	2.805.596,254
b) Indisponibili	108.298,248
12 Ammortamenti delle Immobilizzazioni Materiali	
Terrani	
Impianti e macchinari	831.058,682
Attrezzature sanitarie	7.480.770,875
Attrezzature scientifiche per la ricerca	4.039,500
Mobili ed arredi	1.034.760,141
Automezzi	39.906,198
Altri Beni	589.925,853
Beni inferiori al Milione	2.199,534
Immobilizzazioni in corso ed acconti	
13 Svalutazioni dei crediti	
14 Variazioni delle rimanenze	(3.349.945,704)
15 Accantonamenti tipici dell'esercizio	1.994.070,016
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	444.231.684,741
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	(2.981.609,715)
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
1 Interessi attivi	104.450,265
2 Altri proventi	
3 Interessi passivi	(539.487,354)
4 altri oneri	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(435.037,089)
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZ.	
1 Rivalutazioni	
3 Svalutazioni	
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.	
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1 Minusvalenze	
2 Plusvalenze	426.725,246
3 Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	
4 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	6.257,120
5 Sopravvenienze e insussistenze attive	1.991.700,732
6 Sopravvenienze e insussistenze passive	(3.364.093,684)
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	(939.412,386)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	(4.356.059,190)
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	(16.037.201,992)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(20.393.261,182)