

N. 3201  
TAB. 15  
ANNESSO 3

# CAMERA DEI DEPUTATI

---

## DISEGNO DI LEGGE

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

---

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

*Presentato il 30 settembre 2002*

---

## TABELLA n. 15

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

ANNESSO N. 3

---

CONTO CONSUNTIVO

**CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2001

PAGINA BIANCA

**TABELLA N. 15**

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

---

**ANNESSO N. 3**

---

**CONTO CONSUNTIVO**

**CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2001**

PAGINA BIANCA

Rendiconto finanziario		FABBISOGNI		COPERTURE		
<b>GESTIONE PREGRESSA</b>				B.IV	Disponibilità liquide iniziali	141.454.160
<b>FLUSSI FINANZIARI INDOTTI DALLA GESTIONE ECONOMICA</b>					Valore della produzione	
B.1	Costi della produzione			A.1	Contributi d'esercizio	40.952.119.551
B.2	Acquisti di beni			A.2	Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN	45.740.881.332
B.3	Godimento di beni di terzi			A.3	Ricavi per altre prestazioni	6.016.767.762
B.4	Costi del personale			A.4	Costi capitalizzati	7.085.931.445
B.5	Costi generali ed oneri diversi di gestione			C.2	Proventi finanziari	27.383.439
B.6	Ammortamenti e svalutazioni			D.1	Rivalutazioni	-
B.7	Variazioni delle rimanenze			E.1	Proventi straordinari	2.959.537.952
B.8	Accantonamenti per rischi				Variazione delle rimanenze	192.789.213
B.9	Altri accantonamenti					
C.1	Oneri finanziari					
D.2	Svalutazioni					
E.2	Oneri straordinari					
	Imposte					
		26.010.936.332				
		9.327.813.166				
		542.101.064				
		45.563.253.773				
		5.719.599.920				
		7.098.740.113				
		-				
		-				
		8.090.455.542				
		59.809.755				
		-				
		1.680.747.062				
		135.678.000				
<b>VARIAZIONI DEL CAPITALE CIRCOLANTE</b>						
B.7	Incremento delle rimanenze			B.7	Rettifiche	-
B.8	Incremento dei crediti			B.II	Decremento delle rimanenze	-
D	Decremento dei debiti (escluso mutui)			D	Incremento dei crediti	-
C	Incremento ratei e risconti attivi			C	Decremento dei debiti (escluso mutui)	168.713.068
E	Decremento ratei e risconti passivi			E	Incremento ratei e risconti attivi	-
B.2	Decrem. f. di rischi e oneri			B.2	Incremento ratei e risconti passivi	4.664.882.245
		192.789.213			Increm. f. di rischi e oneri	-
		1.094.412.292				
		1.242.915.914				
		-				
		1.133.360.949				
		-				
		-				
<b>GESTIONE IMMOBILIZZAZIONI</b>						
A.I	Incremento di immobilizz. Immateriali			A	Incremento contributi in c/capitale	-
A.II	Incremento di immobilizz. Materiali			A.I	Decremento di immobilizz. Immateriali	-
A.III	Incremento di immobilizz. Finanziarie			A.II	Decremento di immobilizz. Materiali	2.616.211.464
D.1	Decremento debiti per mutui			A.III	Decremento di immobilizz. Finanziarie	2.050.987.828
A	Decremento contributi in c/capitale			D.1	Incremento debiti per mutui	-
		96.536.123				
		-				
		-				
		2.399.226.787				
		-				
		-				
<b>SALDO FINANZIARIO NETTO</b>					TOTALE COPERTURE	112.476.205.299
		110.388.376.005				
		2.087.829.294				
<b>TOTALE</b>						
		2.229.283.454				

PAGINA BIANCA

## **SITUAZIONE PATRIMONIALE**

Attivo	TOTALE		ESERCIZIO PRECED.	
	PARZIALI	TOTALE	PARZIALI	ESERCIZIO PRECED.
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
<b>I. Immobilizzazioni immateriali</b>				
1 Costi d'impianto e di ampliamento		0		0
2 Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità		0		0
3 Diritti di brevetto industr. e di utiliz. delle opere dell'ingegno		0		0
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		125.058.623		28.522.500
5 Immobilizzazioni in corso e acconti		0		0
<b>Totale immobilizzazioni immateriali (1)</b>		<b>125.058.623</b>		<b>28.522.500</b>
<b>II. Immobilizzazioni materiali</b>				
1 Terreni		280.737.650		280.737.650
2 Fabbricati		86.827.537.058		81.098.147.437
meno: fondo ammortamento fabbricati strumentali		(7.220.536.059)		(4.657.104.749)
		79.607.000.999		76.441.042.688
3 Impianti e macchinari		4.793.495.883		4.228.581.968
meno: fondo ammortamento		(1.289.772.536)		(830.603.198)
		3.503.723.347		3.397.978.770
4 Attrezzature sanitarie		39.914.755.444		37.113.090.371
meno: fondo ammortamento		(28.797.501.254)		(26.051.324.066)
		11.117.254.190		11.061.766.305
5 Mobili e arredi		6.141.469.271		6.008.328.495
meno: fondo ammortamento		(4.839.238.268)		(4.481.210.534)
		1.302.231.003		1.527.117.961
6 Automezzi		294.458.987		436.400.142
meno: fondo ammortamento		(294.108.918)		(430.255.288)
		350.069		6.144.854



	TOTALE		ESERCIZIO PRECED.	
7 Altri beni <i>meno: fondo ammortamento</i>	6.808.887.958 (4.563.882.874) 2.245.005.084		3.889.772.676 (3.648.033.848) 2.241.738.828	
8 Immobilizzazioni in corso e acconti				
Totale immobilizzazioni materiali (II)				
III. Immobilizzazioni finanziarie				
1 Crediti:				
a) da Regione	115.114.878	Oltre 12 mesi	675.114.878	
b) da aziende sanitarie della Regione	0		0	
c) da altri	991.346.275		2.482.334.103	
	0	Entro 12 mesi	0	
	1.106.461.153		3.157.448.981	
2 Titoli	0		0	
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)				
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	1.106.461.153		3.157.448.981	
B) ATTIVO CIRCOLANTE	100.968.898.921		105.539.562.090	
I. Rimanenze				
1 Sanitarie	2.002.083.091		1.797.063.283	
2 Non sanitarie	555.046.339		567.276.934	
meno: fondo svalutazione magazzino	0		0	
	2.557.129.430		2.364.340.217	
Totale rimanenze (I)				
II. Crediti da:				
1 Regione	44.142.771.657	Entro 12 mesi	44.569.219.046	
2 Agenzia Regionale	0	Oltre 12 mesi	0	
3 Amministrazioni pubbliche	8.984.367.657		7.750.464.147	
4 Comune	0		0	
5 Aziende sanitarie della Regione	358.720.743		660.903.703	

	TOTALE			ESERCIZIO PRECED.
6 Aziende sanitarie extra-regionali	310.361.781			220.692.457
7 Erario	2.255.302			485.402
8 Verso altri	1.237.498.969			813.024.394
<i>meno, fondo svalutazione credit</i>	<i>(145.963.093)</i>			<i>(219.188.425)</i>
<b>Totale credit (II)</b>	<b>54.890.013.016</b>		<b>0</b>	<b>53.795.600.724</b>
III. <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>				
1 Titoli a breve	0			0
<b>Totale att. fin. che non costituiscono imm.ni (III)</b>	<b>0</b>			<b>-</b>
IV. <i>Disponibilità liquide</i>				
1 Cassa	42.349.133			99.190.388
2 Istituto tesoriere	2.115.984.631			10.035.629
3 Altri istituti di credito	0			0
4 Banca d'Italia	0			0
5 Depositi postali	70.949.690			32.227.943
<b>Totale disponibilità liquide (IV)</b>	<b>2.229.283.454</b>			<b>141.454.160</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>59.676.425.900</b>			<b>56.301.395.101</b>
C) <b>RATEI E RISCONTI</b>				
1 Ratei attivi	0			0
2 Risconti attivi	139.371.505			308.084.573
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>	<b>139.371.505</b>			<b>308.084.573</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>160.784.696.326</b>			<b>162.149.041.764</b>

ESERCIZIO PRECED.

TOTALE

Passivo	PARZIALI		TOTALE	PARZIALI		ESERCIZIO PRECED.
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>						
I. Fondo di dotazione			107.792.117,245			114.875.133,228
II. Contributi c/capitale da Regione indistinti			1.949.096,829			1.487.589,750
III. Contributi c/capitale da Regione vincolati			0			0
IV. Altri contributi in c/capitale			7.042.215,137			3.076.089,481
V. Contributi per ripiani perdite			0			0
VI. Riserve di rivalutazione			0			0
VII. Altre riserve			4.773.655,683			4.517.499,222
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo			(2.789.852,043)			0
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio			(1.253.724,033)			(2.789.852,043)
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>			<b>117.513.506,818</b>			<b>121.166.459,638</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>						
1. Fondi per imposte			0			0
2. Fondi per oneri al personale da liquidare			17.133.463,722			12.052.608,215
3. Fondi per rischi			260.154,330			280.964,410
4. Altri fondi			0			393.163,182
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI</b>			<b>17.393.618,052</b>			<b>12.728.735,807</b>
<b>C) PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAJ</b>						
<b>D) DEBITI</b>						
1. Mutui			0			0
2. Debiti verso Regione	306.006,620		306.006,620	535.028,929		535.028,929
3. Debiti verso Agenzia Regionale	0		0	0		0
4. Comune	183.320,345		183.320,345	157.352,303		157.352,303
5. Debiti verso aziende sanitarie della Regione	1.223.417,417		1.223.417,417	407.888,880		407.888,880
6. Debiti verso aziende sanitarie extra-regionali	33.007,548		33.007,548	57.550,573		57.550,573
7. Debiti verso fornitori	13.235.271,026		13.235.271,026	10.050.997,305		10.050.997,305
8. Debiti verso istituti di credito		355.498	355.498	1.169.699,841		1.169.699,841
a) Verso istituto tesoriere						
b) Verso altri istituti di credito			0			0

	TOTALE	TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
9 Debiti verso personale	5.859.666	5.859.666	2.091.067.805
10 Debiti tributari	5.634.037	5.634.037	1.168.414.985
11 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.156.050.466	1.156.050.466	1.494.874.947
12 Altri debiti	3.404.293.053	3.404.293.053	3.663.256.022
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>19.553.215.676</b>	<b>19.553.215.676</b>	<b>20.796.131.590</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>			
1 Ratei passivi		161.588.627	0
2 Risconti passivi		6.162.763.153	7.457.714.729
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>		<b>6.324.353.780</b>	<b>7.457.714.729</b>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>		<b>160.784.696.326</b>	<b>162.149.041.764</b>

Conti d'ordine	TOTALE	ESERCIZIO PRECED.
RISCHI	-	-
IMPEGNI	-	-
GARANZIE	-	-
BENI DI TERZI	-	-
BENI PRESSO TERZI	-	-

## **CONTO ECONOMICO**

PAGINA BIANCA

	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1 Contributi d'esercizio		
a) Contributi in conto esercizio da Regione	24.300.840.513	22.823.167.000
b) Altri contributi in conto esercizio	16.651.279.038	15.959.358.448
2 Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN		
a) Prestazioni in regime di ricovero	33.122.370.000	32.922.775.000
b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	12.581.367.075	9.199.084.100
c) Altre prestazioni	37.144.257	659.343.098
3 Ricavi per altre prestazioni		
a) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.312.820.000	1.375.604.000
b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	496.437.289	436.188.264
c) Altri ricavi propri operativi	4.003.791.801	3.222.711.750
d) Altri ricavi propri non operativi	203.718.672	260.326.593
4 Costi capitalizzati	7.085.931.445	7.092.212.937
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>99.795.700.090</b>	<b>93.950.771.188</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
1 Acquisti di beni		
a) Sanitari	(23.161.463.110)	(20.738.640.329)
b) Non sanitari	(2.849.473.222)	(2.778.051.962)
2 Acquisti di servizi		
a) Prestazioni in regime di ricovero	0	0
b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	(67.650.475)	(8.216.000)
c) Farmaceutica	0	0
d) Medicina di base	0	0
e) Altre convenzioni	0	0
f) servizi appaltati	(2.700.476.358)	(2.465.029.688)
g) manutenzioni	(3.362.239.446)	(3.514.972.703)
h) Utenze	(1.842.289.856)	(1.855.698.763)
i) Rimborsi-assegni, contributi e altri servizi	(1.355.157.031)	(1.242.172.536)
3 Godimento di beni di terzi	(542.101.064)	(274.284.653)
4 Costi del personale		
a) Personale sanitario	(34.532.768.437)	(33.649.082.801)
b) Personale professionale	(211.472.487)	(199.549.988)
c) Personale tecnico	(6.729.134.985)	(6.788.288.863)
d) Personale amministrativo	(2.277.619.992)	(2.232.388.887)
e) Altri costi del personale	(1.812.257.872)	(2.206.764.202)
5 Costi generali ed oneri diversi di gestione	(5.719.599.920)	(5.318.980.375)
6 Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(36.189.218)	(14.452.501)
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(7.049.742.227)	(7.077.760.436)
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide	(12.808.668)	0
7 Variazione delle rimanenze	192.789.213	(1.092.157.287)
8 Accantonamenti per rischi	0	(6.510.000)
9 Altri accantonamenti	(8.090.455.542)	(4.854.491.434)
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>(102.160.110.697)</b>	<b>(96.317.493.408)</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.</b>	<b>(2.364.410.607)</b>	<b>(2.366.722.220)</b>

	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
1 Oneri	(59.809.755)	(2.102.156)
2 Proventi	27.383.439	14.306.607
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>(32.426.316)</b>	<b>12.204.451</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
1 Rivalutazioni:	0	0
2 Svalutazioni:	0	0
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
1 Proventi		
a) Plusvalenze	0	0
b) Sopravvenienze attive	635.806.028	95.172.439
c) Insussistenze del passivo	2.323.731.924	0
2 Oneri		
a) Minusvalenze	0	0
b) Sopravvenienze passive	(88.778.320)	(393.507.713)
c) Insussistenze dell'attivo	(1.591.968.742)	0
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	<b>1.278.790.890</b>	<b>(298.335.274)</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +C +-D +-E)</b>	<b>(1.118.046.033)</b>	<b>(2.652.853.043)</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	(135.678.000)	(136.999.000)
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>(1.253.724.033)</b>	<b>(2.789.852.043)</b>



<b>C.R.O. D'AVIANO</b>	<b>ESERCIZIO CORRENTE</b>	<b>ESERCIZIO PRECEDENTE</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1 Contributi in c/esercizio per assistenza	24.975.256.287	3.219.797.073
2 Contributi in c/esercizio per la ricerca corrente	14.107.000.000	33.379.000.000
3 Contributi in c/esercizio per la ricerca finalizzata	1.869.863.264	2.183.728.373
4 Proventi e ricavi diversi	49.948.391.805	46.226.140.541
5 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	496.437.289	436.188.264
6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.312.820.000	1.375.604.000
7 Costi capitalizzati	7.085.931.445	7.092.212.937
8 Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semi	0	0
9 Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>99.795.700.090</b>	<b>93.912.671.188</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
1 Acquisti di esercizio	(25.459.561.827)	(23.076.135.856)
2 Manutenzione e riparazione	(3.913.613.951)	(3.955.529.138)
3 Costi per prestazioni di servizi da pubblico	(603.522.428)	(710.544.070)
4 Costi per prestazioni di servizi da privato	(8.276.492)	(8.216.000)
5 Godimento di beni di terzi	(542.101.064)	(274.284.653)
6 Personale ruolo sanitario	(34.532.768.437)	(33.649.082.801)
7 Personale ruolo professionale	(211.472.487)	(199.549.988)
8 Personale ruolo tecnico	(6.729.134.985)	(6.788.288.863)
9 Personale ruolo amministrativo	(2.277.619.992)	(2.232.388.887)
10 Personale non di ruolo	(1.812.257.872)	(2.206.764.202)
11 Spese amministrative e generali	(5.144.697.091)	(4.301.090.531)
12 Servizi appaltati	(2.714.362.860)	(2.480.933.874)
13 Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(36.189.218)	(14.452.501)
14 Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(7.049.742.227)	(7.077.760.436)
15 Svalutazione dei crediti	(12.808.668)	0
16 Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consu	192.789.213	(1.092.157.287)
17 Accantonamenti tipici dell'esercizio	(8.090.455.542)	(4.861.001.434)
<b>TOTALE B)</b>	<b>(98.945.795.928)</b>	<b>(92.928.180.521)</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.</b>	<b>849.904.162</b>	<b>984.490.667</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
1 Oneri finanziari	(59.809.755)	(2.102.156)
2 Interessi	27.383.439	14.306.607
3 Entrate varie	0	0
<b>TOTALE C)</b>	<b>(32.426.316)</b>	<b>12.204.451</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	0	0
<b>TOTALE D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
1 Minusvalenze	0	(28.492.587)
2 Plusvalenze	0	0
3 Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0	0
4 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0	0
5 Sopravvenienze e insussistenze	1.278.790.890	(260.235.274)
<b>TOTALE E)</b>	<b>1.278.790.890</b>	<b>(288.727.861)</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +C +-D +-E)</b>	<b>2.096.268.736</b>	<b>707.967.257</b>
Imposte e tasse	(3.349.992.769)	(3.497.819.300)
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>(1.253.724.033)</b>	<b>(2.789.852.043)</b>