

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XVI LEGISLATURA —————

N. 2465

TAB. 14

Annesso 20

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze

(TREMONTI)

(V. Stampato Camera n. 3779)

approvato dalla Camera dei deputati il 19 novembre 2010

*Trasmesso dal Presidente della Camera dei deputati alla Presidenza
il 19 novembre 2010*

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2011
e per il triennio 2011-2013**

TABELLA n. 14

**Stato di previsione del Ministero della salute
per l'anno finanziario 2011 e per il triennio 2011-2013**

—————
ANNESSO N. 20
—————

CONTO CONSUNTIVO

**ISTITUTO NAZIONALE PER LO STUDIO E LA CURCA DEI TUMORI
FONDAZIONE GIOVANNI PASCALE – IRCCS DI NAPOLI**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2009

TABELLA N. 14

**Stato di previsione del Ministero della salute
per l'anno finanziario 2011**

ANNESSO N. 20

CONTO CONSUNTIVO

**ISTITUTO NAZIONALE PER LO STUDIO E LA CURCA DEI TUMORI
FONDAZIONE GIOVANNI PASCALE – IRCCS DI NAPOLI**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2009

***PROSPETTI DI BILANCIO
EX DECRETO DEL MINISTERO DELLA SALUTE
DELL'11 FEBBRAIO 2002
- CONTO ECONOMICO (CE)
- STATO PATRIMONIALE (SP)***

DM 11/2002 - Schema di Bilancio delle Aziende Sanitarie ed Ospedaliere

Allegato n. 1.a - Attivo

STATO PATRIMONIALE

Importi in Euro, senza decimali

ATTIVO	31 12 2009 ⁽¹⁾	31 12 2008
A) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento		
2) costi di ricerca e sviluppo	76.762	
3) diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	45.553	5.000
4) immobilizzazioni in corso e acconti		9.774
5) altre	4.085.195	4.424.815
TOTALE I	4.216.509	4.439.589
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni	1.146	1.146
2) fabbricati	6.725.942	6.244.441
a) dislocabili		12.140
b) indislocabili	6.725.942	6.232.301
3) impianti e macchinari	2.185.943	2.216.811
4) attrezzature sanitarie e scientifiche	9.250.201	8.356.245
5) mobili e arredi	1.022.852	900.494
6) automezzi	4.710	9.394
7) altri beni	331.450	371.132
8) immobilizzazioni in corso e acconti	9.801.918	7.635.578
TOTALE II	29.420.172	28.777.142
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) crediti		
2) titoli e partecipazioni	95.900	120.799
TOTALE III	95.900	120.799
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI - A	33.734.782	31.337.287
B) Attivo circolante		
I - Finanziarie		
1) sanitarie	1.818.633	1.605.869
2) non sanitarie	64.316	64.469
3) acconti		
a) per acquisti sanitari		
b) per acquisti non sanitari		
TOTALE I	1.882.949	1.670.338
II - Crediti verso		
1) regione	57.910.836	41.357.533
di cui: per mobilità attiva in compensazione regionale		
2) comuni		
3) aziende sanitarie pubbliche	946.142	1.217.255
a) della regione	935.116	
b) extra regione	11.026	
4) ASLPAI		
5) erano	50.854	50.946
6) altri (privati, estero, singoli, personale...)	10.396.678	7.518.671
TOTALE II	68.350.610	50.244.405
III - Azienda finanziaria		
1) titoli a breve		
TOTALE III		
IV - Disponibilità liquide		
1) cassa	79.326	
2) istituto tesoriere	30.447.451	38.570.142
3) c/c postale	6.925	16.059
TOTALE IV	30.533.702	38.885.201
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE - B	101.766.861	90.800.944
C) Rati e risconti		
1) Rati attivi		
2) Risconti attivi	104.567	334.619
TOTALE RATI e RISCONTI ATTIVI - C	104.567	334.619
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	135.606.109	122.581.850
D) Costi d'ordine		
1) leasing ancora da pagare		
2) c/c di rimborsato		
3) altri c/c da pagare		

Note: 1) Anno corrente 2) Anno precedente

DM 11/2/02 - Schema di Bilancio delle Aziende Sanitarie ed Ospedaliere

Allegato n. 1.b - Passivo**STATO PATRIMONIALE**

Importi in Euro, senza decimali

PASSIVO	31.12.2009 ⁽¹⁾	31.12.2008
A) Patrimonio netto		
I - Finanziamenti per investimenti	22.539.497	24.785.973
II - Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	372.582	408.202
III - Fondo di dotazione	5.550.771	5.550.771
1) Fondo di dotazione	5.550.771	5.550.771
2) Riserva di rivalutazione		
3) Altre riserve		
IV - Contributi per ripiani perdite	0	13.269.030
anno		13.269.030
anno		
V - Utili (perdite) portati a nuovo	3.903.096	-15.263.454
VI - Utile (perdita) dell'esercizio	6.829.862	2.644.043
TOTALE PATRIMONIO NETTO - A	39.195.808	31.394.565
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per imposte		
2) rischi	6.343.810	6.071.303
3) altri	6.605.847	3.904.647
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI - B	12.949.657	9.975.950
C) Trattamento fine rapporto		
1) premi di operosità modello SUMAI		
2) trattamenti di fine rapporto		
TOTALE TRATTAMENTO FINE RAPPORTO - C		
D) Debiti		
1) mutui	0	0
2) regione	3.715.307	1.264.256
di cui per mobilità passiva in compensazione regionale		
3) comuni		
4) aziende sanitarie pubbliche	33.392	12.929
a) della regione	33.392	
b) extra regione		
5) ARPAC		
6) debiti verso fornitori	48.947.741	60.272.768
7) debiti verso istituti tesorerie	7.002.359	0
8) debiti tributari	1.461.838	1.468.091
9) debiti verso istituti di previdenza	2.083.682	2.129.775
10) altri debiti	6.068.080	4.906.969
a) convenzioni di factoring (dgrc 2089/03)		
b) altri (5)		
TOTALE DEBITI - D	67.312.999	70.074.788
E) Ratei e risconti		
1) Ratei passivi		
2) Risconti passivi	16.147.465	11.136.547
TOTALE RATEI e RISCOнти PASSIVI - E	16.147.465	11.136.547
TOTALE PASSIVI (A+B+C+D+E)	135.605.930	122.581.850
F) Utile d'ordine		
1) canoni leasing ancora da pagare		
2) depositi cauzionali		
3) altri utili d'ordine		

Note: 1) Anno corrente

2) Anno precedente

3) Solo per le ASL; dettagliare per: "farmacie convenzionate";

"case di cura"; "centri di riabilitazione"; "laboratori"; "altri"

Allegato n. 1.c - Conto economico

DM 11/2002 - Schema di Bilancio delle Aziende Sanitarie ed Ospedaliere

Importi in Euro, senza decimali

	2009	(1)	2008	(2)
A) Valore della produzione				
1) contributi in esercizio	104.052.422		95.561.578	
a) da regione, indistinti	90.000.000		77.000.000	
b) da regione, vincolati	10.000.000		6.000.000	
c) da enti pubblici	14.052.422		12.561.578	
d) da privati			0	
2) proventi e ricavi diversi	12.436.107		12.400.705	
a) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici	9.453.383		9.752.289	
1. ad altre ASL e AO della regione	9.453.383		9.752.289	
di cui per mobilità attiva in compensazione regionale	9.050.184		9.401.358	
2. ad altri soggetti pubblici della regione				
3. ad ASL ed AO extra regione				
4. ad altri soggetti pubblici extra regione				
b) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	1.092.240		474.796	
c) per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.790.828		1.474.990	
d) per prestazioni non sanitarie			0	
e) fitti attivi	41.792		41.791	
f) altri proventi	57.864		656.838	
3) concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	818.879		167.149	
4) compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	711.950		730.313	
5) costi capitalizzati	3.176.738		3.018.937	
a) da utilizzo contributi in c/capitale	3.176.738		3.018.937	
b) per lavori eseguiti in economia				
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE - A	121.206.906		111.978.683	
B) Costi della produzione				
D) acquisti di beni	30.987.075		28.425.148	
a) beni sanitari	30.457.258		26.970.342	
b) beni non sanitari	429.817		454.806	
2) acquisti di servizi	15.675.666		15.341.475	
a) prestazioni sanitarie da pubblico	840.200		155.078	
1. da altre ASL e AO della regione (J)	836.566		155.078	
a) per medicina di base				
b) per farmaceutica convenzionata				
c) per somministrazione diretta dei farmaci				
d) altra assistenza specialistica ambulatoriale				
e) per assistenza riabilitativa				
f) per assistenza integrativa e protesica	136.120		164.264	
g) per assistenza ospedaliera			824	
h) per assistenza termale				
i) trasporti sanitari per l'emergenza e l'urgenza				
j) per altra assistenza	500.445			
2. da altri soggetti pubblici della regione (J)	4.635		0	
a) per somministrazione diretta dei farmaci				
b) altra assistenza specialistica ambulatoriale				
c) per assistenza riabilitativa				
d) per assistenza integrativa e protesica				
e) per assistenza ospedaliera				
f) per assistenza termale				
g) trasporti sanitari per l'emergenza e l'urgenza				
h) per altra assistenza	4.635			
3. da ASL ed AO extra regione				
4. da altri soggetti pubblici extra regione				
b) prestazioni sanitarie da privato (K)	5.714.151		5.010.402	
1. per medicina di base da convenzione				
2. per farmaceutica da convenzione				
3. per assistenza specialistica SUMA				
4. per altra assistenza specialistica ambulatoriale				
5. per assistenza riabilitativa				
6. per assistenza integrativa e protesica				
7. per assistenza ospedaliera				
8. per assistenza termale				
9. per altra assistenza				
10. per prestazioni del personale attività intramoenia	1.474.747		1.214.554	
11. consulenze sanitarie	3.934.538		4.789.150	
12. trasporti sanitari per l'emergenza e l'urgenza	9.594		6.688	
13. altri servizi sanitari	295.272		0	

Allegato n. 1.c - Conto economico

OM 11/2002 - Schema di Bilancio delle Aziende Sanitarie ed Ospedaliere

Importi in Euro, senza decimali

	2000	1999	2000	1999
c) prestazioni non sanitarie da pubblico	86.184			0
1. consulenze non sanitarie				
2. formazione				
3. lavanderia				
4. pulizia				
5. mensa				
6. riscaldamento				
7. elaborazione dati				
8. servizi di trasporti non sanitari				
9. smaltimento rifiuti				
10. altri servizi non sanitari	86.184			
11. contributi e rimborsi ad enti pubblici				
d) prestazioni non sanitarie da privato	9.235.131		9.165.905	
1. consulenze non sanitarie	830.357		921.088	
2. formazione	165.932		402.856	
3. lavanderia	608.822		591.402	
4. pulizia	2.233.039		2.157.133	
5. mensa	1.360.636		1.469.001	
6. riscaldamento	652.259		543.297	
7. elaborazione dati	208.885		166.843	
8. servizi di trasporti non sanitari	72.632		7.189	
9. smaltimento rifiuti	109.345		141.054	
10. utenze telefoniche	293.284		292.658	
11. altre utenze	1.135.186		1.051.309	
12. altri servizi non sanitari	1.492.158		1.352.035	
13. contributi ad associazioni di volontariato	25.595			
14. rimborsi assegni e contributi				
di cui rimborsi agli assistiti all'estero				
di cui rimborsi agli assistiti in Italia				
3) manutenzione e riparazione	3.386.759		3.967.441	
a) manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	525.895		568.389	
b) manutenzione e riparazione ai mobili e macchine	15.635		804.292	
c) manutenzione e riparazione alle attrezzature tecnico scientifiche sanitarie	2.844.448		2.554.220	
d) manutenzione o riparazione per gli automezzi	10.781		541	
4) pagamento di beni di terzi	1.291.609		950.164	
a) fitti reali				
b) canoni di noleggio e leasing operativo	1.291.609		897.902	
c) canoni di leasing finanziario			52.262	
d) altri				
5) personale sanitario	39.906.312		37.975.625	
6) personale professionale	389.734		293.051	
7) personale tecnico	2.172.382		2.228.125	
8) personale amministrativo	3.366.925		3.276.584	
9) oneri diversi di gestione	2.254.895		2.433.116	
a) organi sociali e collegio sindacale	956.009		1.010.653	
b) premi di assicurazione	872.967		973.779	
c) spese legali	127.052		447.735	
d) altri oneri di gestione	298.848		949	
10) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	280.117		233.286	
a) costi di impianto e di avviamento				
b) costi di ricerca e sviluppo	59.074		21.997	
c) diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	11.981		2.092	
d) altre	209.062		209.197	
11) ammortamenti dei fabbricati	230.985		216.961	
a) disponibili				
b) indisponibili	230.985		216.961	
12) ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.379.500		3.214.138	
a) impianti e macchinari	1.049.666		1.034.590	
b) attrezzature sanitarie e scientifiche	1.716.971		1.863.456	
c) mobili e arredi	119.283		121.122	
d) automezzi	2.684		2.684	
e) altri beni	491.976		192.284	
13) svalutazione dei crediti	1.809.000		936.349	
14) variazione delle rimanenze	-210.611		409.681	
a) sanitarie	-210.764		413.140	
b) non sanitarie	153		-3.479	
15) accantonamenti tipici dell'esercizio	5.323.398		5.987.631	
a) accantonamenti per rischi	1.758.673		4.800.000	

Allegato n. 1.c - Conto economico

DM 11/2/02 - Schema di Bilancio delle Aziende Sanitarie ed Ospedaliere	Importi in Euro, senza decimali	
	2009	2008
b) accantonamento al fondo trattamento di fine rapporto		
c) accantonamento al fondo per premio operosità SUMAI		
d) accantonamenti per oneri per il personale	795.669	898.142
e) interessi di mora	2.758.984	1.288.689
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE - B	109.956.569	104.880.965
(A - B) differenza tra valore e costi della produzione	11.249.437	7.097.718
C) Proventi e oneri finanziari		
1) interessi attivi:	673	107.363
a) interessi attivi su c/casorceria	283	106.059
b) altri interessi attivi	410	1.305
2) altri proventi	5.400	
3) interessi passivi:	79.904	385.711
a) interessi passivi su c/casorceria	77.258	
b) interessi passivi su mutui		
c) interessi passivi convenzionali factoring (dgrn 2089/00)		
d) interessi passivi su altre dilazioni di pagamento		
e) interessi di mora e rivalutazione monetaria	2.636	385.711
f) altri interessi passivi		
4) altri oneri	930.324	1.471
a) commissioni e spese bancarie		1.471
b) altri oneri	130.324	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI - C	-204.155	-279.819
(D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
1) rivalutazioni		
2) svalutazioni		
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE - D		
(E) Proventi e oneri straordinari		
1) minusvalenze		
2) plusvalenze		
3) accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria		
4) concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche		
5) sopravvenienze e insussistenze (5):	-634.328	-583.034
a) sopravvenienze attive	1.260.110	1.467.861
b) insussistenza di passività		
c) sopravvenienze passive	1.914.438	2.070.895
d) insussistenza di attività		
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI - E	-634.328	-583.034
(A - B) (+ C) (- D) (+ E) - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	10.410.954	6.234.865
Imposte e tasse:	3.581.092	3.890.824
a) IRAP	3.589.674	3.418.687
b) imposte, tasse e tributi a carico dell'azienda	11.418	172.137
c) accantonamento al fondo imposte		
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	6.829.862	2.644.041

Nota 1) Anno corrente; 2) Anno precedente

3c) I successi/successi dovono essere dettagliati esponendo i rami suddivisi tra:

- addebiti diretti
- addebiti soggetti a manovra compensativa interaziendale (INTRA regionale)

3c) I successi/successi dovono essere dettagliati esponendo i rami suddivisi tra:

- prestazioni erogate a residenti nel territorio della ASL
- prestazioni soggette a manovra compensativa interaziendale (INTRA regionale)
- prestazioni erogate a cittadini residenti al di fuori della Regione

5b) I successi/successi dovono essere dettagliati esponendo le sopravvenienze ed insussistenze per:

- contributi dalla Regione
- rami mobilità sanitaria attiva o passiva di anni precedenti (compensazione INTRA regionale)
- altro