

# SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XVI LEGISLATURA —————

**N. 1210**  
**TAB. 4**  
**Annesso 7**

## **DISEGNO DI LEGGE**

**presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze**

**(TREMONTI)**

*(V. Stampato Camera n. 1714)*

*approvato dalla Camera dei deputati il 13 novembre 2008*

*Trasmesso dal Presidente della Camera dei deputati alla Presidenza  
il 14 novembre 2008*

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2009  
e bilancio pluriennale per il triennio 2009-2011**

## **TABELLA n. 4**

**Stato di previsione del Ministero del lavoro,  
della salute e delle politiche sociali  
per l'anno finanziario 2009**

—————  
**ANNESSO N. 7**  
—————

**CONTO CONSUNTIVO**

**ENTE OSPEDALIERO POLICLINICO «S. MATTEO» DI PAVIA**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2007**

**ANNESSO N. 7**

**allo stato di previsione del Ministero del lavoro,  
della salute e delle politiche sociali  
per l'anno finanziario 2009**

---

**CONTO CONSUNTIVO**

**ENTE OSPEDALIERO POLICLINICO «S. MATTEO» DI PAVIA**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2007**

# RENDICONTO FINANZIARIO 2007



**FONDAZIONE I.R.C.C.S.  
POLICLINICO "SAN MATTEO"**

Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico  
di diritto pubblico (D.M. 28/4/2006)  
C.F. 00303490189 – P. IVA 00580590180  
Viale Golgi, 19 – 27100 Pavia  
Tel. 0382 5011

**CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

(Estratto di verbale n. 8 del 20/05/2008)

<b>DELIBERAZIONE n. 0079/C.d.A. del 20/05/2008</b>	
--	--

<i>Presidente</i> <b>ALBERTO GUGLIELMO</b>	P
<i>Consiglieri</i> <b>CARLO MAURO AGLIARDI</b>	P
<b>LORENZO CALLEGARI</b>	P
<b>GIANPIERO CAPOFERRI</b>	P
<b>CESARE ERCOLE</b>	D
<b>ETTORE FILIPPI FILIPPI</b>	P
<b>GIAN CARLO MAZZA</b>	P

*Con l'assistenza del Segretario* **Giuseppe MATOZZO**

<b>OGGETTO :</b> <b>APPROVAZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO ANNO 2007</b>
---

Partecipano di diritto come da Statuto:

*il Direttore Generale* **PIETRO CALTAGIRONE**  
*il Direttore Scientifico* **CARLO ALBERTO REDI**

Presenziano per specifico invito *il Collegio*  
*il Direttore Amministrativo Aziendale*  
*il Direttore Sanitario Aziendale*

SEGUE: DELIBERAZIONE n. 0079/C.d.A. del 20/05/2008

### IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

SU CONFORME PROPOSTA del Direttore Generale,

**PREMESSO ed EVIDENZIATO che:**

- a) è stata inviata nota del Direttore Generale Sanità della Regione Lombardia, con la quale sono state fornite le validazioni delle prestazioni sanitarie e stabilisce il termine per l'approvazione e l'invio del Bilancio di Esercizio 2007 (nota qui pervenuta il 7/5/2008);
- b) il predetto Direttore, con circolare prot.n.HI.2008.0019592 del 16/5/2008, anticipate per via brevi con e-mail del 15/5/08, ha inviato ulteriori modifiche relative al dato valicato e ha fornito indicazioni necessarie all'invio entro il 21/5/2008 del Bilancio medesimo corredato da tutti i documenti prescritti;
- c) il nuovo documento, pervenuto dalla Regione Lombardia, in data 19/5/2008 relativamente alle prestazioni di farmaci file F che riporta l'ennesima variazione sul dato di produzione riconosciuta;

**DATO ATTO che:**

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

**ATTESO** che il risultato positivo del Bilancio di Esercizio, di cui al prospetto che segue, avrebbe potuto essere più consistente ove nei ricavi vi fosse stato l'effettivo riconoscimento della complessiva produzione assistenziale dell'esercizio nonché nei costi non fosse stato necessario l'accantonamento sui fondi contrattuale, rischi ed altri:

PROSPETTO DI RAFFRONTO (euro x 1.000)		
Avanzo da B.E. 2007	114	
Ricavi		
Abbattimenti D.R.G.	8.166	
Abbattimenti prest.amb.	1.949	
Costi		
Accantonamenti a Fondo	5.680	
Utile economico gestionale		+ 15.795

SU CONFORME proposta del Responsabile della Struttura economico-finanziaria;

VISTO lo Statuto della Fondazione;

PROCEDUTOSI alla relativa votazione, che ha ottenuto l'unanimità dei presenti e votanti;

#### DELIBERA

Per le ragioni di cui in parte motiva:

1. di adottare il Bilancio di Esercizio 2007 della Fondazione, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, con relativi allegati (in particolare nota per l'evidenziazione delle spese del personale e relazione sulla gestione); documentazione (nella triplice classificazione da codice civile, da Regione, da Ministero dell'Economia e delle Finanze, di concerto con Ministero

SEGUE: DELIBERAZIONE n. 0079/C.d.A. del 20/05/2008

della Salute) facente parte integrante del presente deliberato (ancorché non unita materialmente per ragioni di fascicolazione e depositata agli atti d'Ufficio), secondo le seguenti risultanze:

**A. STATO PATRIMONIALE (euro x 1.000)**

Totale Attivo		353.086
Patrimonio netto	165.506	
Passivo	187.580	
Totale passivo		353.086

**B. CONTO ECONOMICO (euro x 1.000)**

<b>Valore Produzione</b>		<b>309.924</b>
DRG	158.836	
Prest. Amb.	33.553	
Screening	108	
Funzioni	39.852	
Farmaci H	22.733	
Altri Proventi	48.201	
Costi Capitalizzati	6.641	
	<hr/>	
<b>Costi della Produzione</b>		<b>295.024</b>
Personale	136.603	
Beni e servizi	142.879	
Accantonamento a fondi	5.680	
Ammortamenti	9.862	
	<hr/>	
<b>Differenza tra valore e costi</b>		<b>14.900</b>
Oneri/Proventi Finanziari e straordinari		- 3.860
Imposte d'esercizio		<u>11.040</u>
	<b>Avanzo d'esercizio</b>	<b>114</b>

- di trasmettere ai sottoindicati Destinatari il presente provvedimento, corredato dal Bilancio di Esercizio 2007 con i relativi allegati, disponendone la pubblicazione e la trasmissione, in copia:
  - alla Giunta della Regione Lombardia (per il tramite della Direzione Generale Sanità (controllo/approvazione ai sensi e per gli effetti, per quanto dovuto dalla Fondazione, con riferimento pure agli artt. 13, comma 6/a e 14, comma 5, della L. R. 31/97 e 4, comma 8, della L. 412/91, art. 6, comma 3 Statuto Fondazione);
  - al Collegio Sindacale della Fondazione;
- di dare atto che, ai sensi della L. 241/90, responsabile del procedimento e proponente del presente provvedimento, nonché dell'istruttoria e della relativa completa esecuzione è il Rag. Armando Santi preposto alla Struttura economico-finanziaria della Fondazione, con invio alle Autorità di vigilanza, pure del verbale del Collegio Sindacale, non appena redatto.

**IL PRESIDENTE**  
**(Alberto Guglielmo)**  
in orig. f.to

### RELATA DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto incaricato del relativo servizio  
attesta che la presente deliberazione è in corso  
di pubblicazione all'Albo della Fondazione  
I.R.C.C.S. Policlinico "San Matteo".

dal 20-5-2008 al 14-6-2008

Pavia, 20-5-2008

L'INCARICATO

IL SEGRETARIO DEL CONSIGLIO  
DI AMMINISTRAZIONE  
(Dott. Giuseppe Matozzo)



ALLEGATO N. 1  
ALLA DELIBERAZIONE  
N. 79 / C.d.A. / 2008



**Fondazione I.R.C.C.S.  
Policlinico San Matteo di Pavia**

**Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2007**

Codice Azienda: 22457		FONDAZIONE I.R.C.C.S. DI BRITTO PUBBLICO		1997	
AZIENDA: SAN MARTELLINO PAVIA		Dati in € (M)		1997	
ATTIVO		PASSIVO		1997	
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>I - RIMOBILIZZAZIONI IMATERIALI</b>		<b>I - Finanziamenti per investimenti dallo Stato</b>			
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0	122.203	0	122.203
2) costi di ricerca, sviluppo	0	0	0	0	0
3) diritti di brevetto e altri di utilizzazione delle opere d'ingegno	308	0	5.487	0	5.487
4) concessioni e diritti simili	0	0	22.237	0	22.237
5) immobilizzabili immateriali in corso e accenti	138	0	0	0	0
6) Altre immobilizzazioni immateriali	489	0	0	0	0
<b>Totale A.1</b>	<b>10.023</b>	<b>0</b>	<b>130.724</b>	<b>0</b>	<b>130.724</b>
<b>II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>VI - Utile (perdita) dell'esercizio</b>			
1) terreni	21.886	0	39.720	0	39.720
2) fabbricati	1.781	0	59.779	0	59.779
3) impianti	70.195	0	0	0	0
4) attrezzature mobili e sciolte	25.620	0	1.144	0	1.144
5) mobili e arredi	2.551	0	0	0	0
6) autoveicoli	98	0	0	0	0
7) altri beni	979	0	0	0	0
8) immobilizzazioni in corso e acconti	60.822	0	0	0	0
<b>Totale A.2</b>	<b>162.282</b>	<b>0</b>	<b>102.743</b>	<b>0</b>	<b>102.743</b>
<b>III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		<b>VI - Utile (perdita) dell'esercizio</b>			
1) titoli	11.227	0	0	0	0
2) crediti	14.317	0	0	0	0
3) titoli	31.245	0	0	0	0
<b>Totale A.3</b>	<b>56.789</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE A.4</b>		<b>TOTALE A</b>			
<b>209.101</b>	<b>211.610</b>	<b>202.250</b>	<b>234</b>	<b>202.250</b>	<b>234</b>
<b>B) FONDI PER RISCHIO ONERI</b>		<b>VI - Utile (perdita) dell'esercizio</b>			
1) rischi	13.381	0	0	0	0
2) rischi in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0	0	0
3) rischi in corso di esecuzione	0	0	0	0	0
4) rischi su contratti	0	0	0	0	0
5) rischi su cambi e titoli	0	0	0	0	0
6) altri	0	0	0	0	0
<b>Totale B.1</b>	<b>13.381</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) CREDITI DA</b>		<b>VI - Utile (perdita) dell'esercizio</b>			
1) Ministero della Salute	2.258	0	0	0	0
2) regione e provincia autonoma	14.317	0	0	0	0
3) aziende sanitarie pubbliche	70.531	0	0	0	0
4) altro	0	0	0	0	0
5) altro amministratori pubbliche	3.785	0	0	0	0
6) altri	3.837	0	0	0	0
<b>Totale C.1</b>	<b>98.733</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) RATTI E RISCONTI</b>		<b>VI - Utile (perdita) dell'esercizio</b>			
1) rati e risconti	0	0	0	0	0
2) rati e risconti	0	0	0	0	0
3) rati e risconti	0	0	0	0	0
<b>Totale D.1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)</b>		<b>TOTALE B</b>			
<b>3.253</b>	<b>0</b>	<b>3.253</b>	<b>0</b>	<b>3.253</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>TOTALE ATTIVO</b>			
<b>318.407</b>	<b>211.610</b>	<b>205.503</b>	<b>234</b>	<b>205.503</b>	<b>234</b>
<b>E) CONTI D'ORDINE</b>		<b>VI - Utile (perdita) dell'esercizio</b>			
1) conto di gestione	0	0	0	0	0
2) depositi contabili	34	0	0	0	0
3) garanzia provabile	0	0	0	0	0
4) garanzia incerta	0	0	0	0	0
5) beni di terzi	18.623	0	0	0	0
6) altri	0	0	0	0	0
<b>Totale E.1</b>	<b>18.627</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>TOTALE ATTIVO</b>			
<b>337.034</b>	<b>211.610</b>	<b>208.756</b>	<b>234</b>	<b>208.756</b>	<b>234</b>

Il Responsabile Economico Finanziario  
*Pietro Gatti*



Nome dell'Azienda		Codice		Anno	
FONDAZIONE I.R.C.C.S. POLICLINICO SAN MATTEO DI PAVIA		924		2007	
Dati in €1.000					
<b>CONTO ECONOMICO</b>					
<b>(A) Valore della produzione</b>					
1 - CONTRIBUTI IN ESERCIZIO PER ASSISTENZA	37.313	37.313	0	0	0
2 - CONTRIBUTI IN ESERCIZIO PER LA RICERCA CORRENTE	13.452	0	13.452	0	11.772
3 - CONTRIBUTI IN ESERCIZIO PER LA RICERCA FINALIZZATA	3.921	0	1.423	0	0
4 - PROVENTI E RICAVI DIVERSI	8.271	6.441	0	0	3.483
5 - CONCORSI, RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE	482	482	0	0	7.299
6 - COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONE SANITARIA	4.836	4.836	0	0	0
7 - CONTRIBUTI IN ESERCIZIO PER ATTIVITA' TIPICHE	7.651	7.423	0	0	5.232
8 - VARIAZ. DELL'IMM. DI PROC. IN CORSO DI LAVORAZ. SEMILAV. E FINITI	0	0	0	0	8.641
9 - VARIAZIONI DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE	216.313	216.313	0	0	0
10 - RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	287.589	277.621	0	0	231.303
<b>TOTALE A</b>					<b>294.639</b>
<b>(B) Costi della produzione</b>					
1 - ACQUISTI IN ESERCIZIO	96.790	91.481	5.299	0	84.465
2 - ACQUISTI DI SERVIZI	20.412	20.358	3.741	0	29.419
2a1 - COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO	17.451	14.851	2.601	0	18.463
2a2 - COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO	2.961	44	80	0	44
2b - COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	12.913	12.038	787	0	15.648
2c - COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	1.540	1.540	0	0	7.427
3 - MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	102.543	85.157	2.386	0	6.890
4 - SOCIMENTO DI BENI DI TERZI	499	499	0	0	103.037
5 - PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	28.997	28.474	523	0	530
6 - PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	1.303	1.303	0	0	26.899
7 - PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	1.335	1.335	0	0	5.431
8 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	132	132	0	0	3.240
9 - AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.672	2.672	0	0	290
10 - AMMORTAMENTO ASSEGNATI	2.850	2.850	0	0	3.523
11 - AMMORTAMENTO FABBRICATI DISPONIBILI	2.850	2.850	0	0	55
11b - AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI	6.395	6.395	0	0	3.229
12 - AMMORTAMENTI ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	521	521	0	0	6.943
13 - SVALUTAZIONE DEI CREDITI	2.888	2.888	0	0	0
14 - VALORI FINANZIARI IN PORTAFOLIO	276.971	281.815	14.139	0	3.722
15 - ACCANTONAMENTI TRIFI DELL'ESERCIZIO					5.689
<b>TOTALE B</b>					<b>289.290</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>					
	11.629	10.865	983	0	14.389
<b>(C) Proventi e oneri finanziari</b>					
1 - INTERESSI/ATTIVI	0	0	0	0	0
2 - ALTRI PROVENTI	0	0	0	0	0
3 - INTERESSI PASSIVI	0	0	0	0	0
4 - ALTRI ONERI	0	0	0	0	0
<b>TOTALE C</b>					<b>-91</b>
<b>(D) Rettifiche di valore di attivita finanziarie</b>					
1 - RIVALUTAZIONI	0	0	0	0	0
2 - SVALUTAZIONI	0	0	0	0	0
<b>(E) Proventi e oneri straordinari</b>					
1 - RINVIUENZE	0	0	0	0	0
2 - PLUSVALENZE	0	0	0	0	0
3 - PLUSVALENZE NON TESSI PER L'ATTIVITA SANITARIA	0	0	0	0	0
4 - CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' NON TIPICHE	-563	410	-578	0	-1.073
5 - SOPRAVVIVENENZE E INSUSSISTENZE	-388	412	-578	0	-1.028
<b>TOTALE E</b>					<b>-79</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)</b>					
	9.898	9.861	377	0	11.640
<b>IMPOSTE SUL REDDITO</b>					
	9.891	9.864	377	0	10.928
<b>UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO</b>					
	7	7	0	0	114
					<b>114</b>

Il Responsabile Economico Finanziario

Il Direttore Generale



Tabella allegata alla nota (Industria) di FONDAZIONE IRGCS POLICINICO SAN MATTEO DI PAVIA Bilancio d'esercizio al 31/12/2007  
**ATTIVITA' (Dati in €)**

Valore al 31/12/2006	104
Valore al 31/12/2007	287
Variazione	(183)

A) IMMOBILIZZAZIONI

A.1. Immobilizzazioni materiali

A.1.1 Costi di acquisto e di impianto.

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione cumulata es. precedenti	Accumoli es. precedenti	Valore al 31/12/2006	Successi	Rivalutazione cumulata dell'esercizio	Accumoli es. precedenti	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Costo al 31/12/2007	Valore al 31/12/2007
Costi di acquisto e di impianto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

A.1.2 Costi di finanzia a sviluppo.

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione cumulata es. precedenti	Accumoli es. precedenti	Valore al 31/12/2006	Successi	Rivalutazione cumulata dell'esercizio	Accumoli es. precedenti	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Costo al 31/12/2007	Valore al 31/12/2007
Costi di acquisto e di impianto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi di acquisto e di impianto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

A.1.3 Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno.

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione cumulata es. precedenti	Accumoli es. precedenti	Valore al 31/12/2006	Successi	Rivalutazione cumulata dell'esercizio	Accumoli es. precedenti	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Costo al 31/12/2007	Valore al 31/12/2007
Diritti di brevetto industriale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	308	-	-	308	-	-	-	-	308	308
Altre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale</b>	308	-	-	308	-	-	-	-	308	308

A.1.4 Concessioni e diritti simili

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione cumulata es. precedenti	Accumoli es. precedenti	Valore al 31/12/2006	Successi	Rivalutazione cumulata dell'esercizio	Accumoli es. precedenti	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Costo al 31/12/2007	Valore al 31/12/2007
Concessioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Diritti simili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

A.1.5 Immobilizzazioni immateriali in corso e successi

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Successi	Rivalutazione cumulata es. precedenti	Accumoli es. precedenti	Valore al 31/12/2006	Successi	Rivalutazione cumulata dell'esercizio	Accumoli es. precedenti	Valore al 31/12/2007
Immateriale in corso di esecuzione	159	-	-	-	159	-	-	-	159
Immateriale in corso di esecuzione	133	-	-	-	133	-	-	-	133
<b>Totale</b>	292	-	-	-	292	-	-	-	292

(\*) Il valore storico di questo immateriale corrisponde a parte di utile della capitalizzazione emessa da Ircgs nel bilancio al 31/12/2006.

A.1.6 Altre immobilizzazioni immateriali.

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione cumulata es. precedenti	Accumoli es. precedenti	Valore al 31/12/2006	Successi	Rivalutazione cumulata dell'esercizio	Accumoli es. precedenti	Interessi capitalizzati dell'esercizio	Costo al 31/12/2007	Valore al 31/12/2007
Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

A.1.7 Immobilizzazioni materiali

Valore al 31/12/2006	182.393
Valore al 31/12/2007	193.542
Variazione	11.149



DESCRIZIONE	COSTO EFFETTIVO	VALUTAZIONE MONETARIA ES. PRECEDENTI	SVALUTAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE	VALUTAZIONE ECONOMICA ES. PRECEDENTE	AMMORTAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2008	GIROCI	AMMORTAMENTO ESERCIZIO PRECEDENTE	VALUTAZIONE ECONOMICA ESERCIZIO PRECEDENTE	AMMORTAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2009	GIROCI	AMMORTAMENTO ESERCIZIO PRECEDENTE	VALUTAZIONE ECONOMICA ESERCIZIO PRECEDENTE	AMMORTAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2007
<b>ALFA Fabbricati</b>																
Immobili fabbricati (di ruolo)	€ 1.724					1.724					1.724					1.724
Immobili fabbricati (di ruolo)	€ 70.192					70.192					70.192					70.192
<b>Totale</b>	<b>€ 71.916</b>					<b>71.916</b>					<b>71.916</b>					<b>71.916</b>

DESCRIZIONE	COSTO EFFETTIVO	VALUTAZIONE MONETARIA ES. PRECEDENTI	SVALUTAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE	VALUTAZIONE ECONOMICA ES. PRECEDENTE	AMMORTAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2008	GIROCI	AMMORTAMENTO ESERCIZIO PRECEDENTE	VALUTAZIONE ECONOMICA ESERCIZIO PRECEDENTE	AMMORTAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2009	GIROCI	AMMORTAMENTO ESERCIZIO PRECEDENTE	VALUTAZIONE ECONOMICA ESERCIZIO PRECEDENTE	AMMORTAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2007
<b>ALFA Impianti e macchinari</b>																
Impianti e macchinari	€ 21.828					21.828					21.828					21.828
Impianti e macchinari	€ 84					84					84					84
<b>Totale</b>	<b>€ 21.912</b>					<b>21.912</b>					<b>21.912</b>					<b>21.912</b>

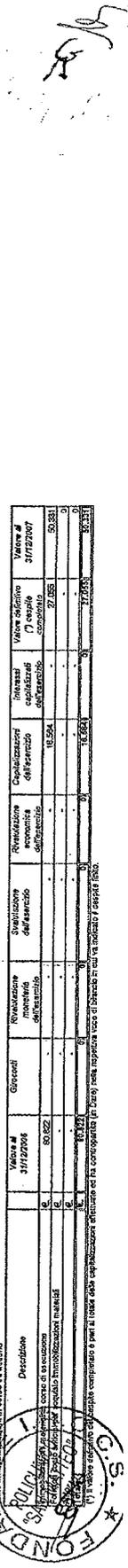
DESCRIZIONE	COSTO EFFETTIVO	VALUTAZIONE MONETARIA ES. PRECEDENTI	SVALUTAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE	VALUTAZIONE ECONOMICA ES. PRECEDENTE	AMMORTAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2008	GIROCI	AMMORTAMENTO ESERCIZIO PRECEDENTE	VALUTAZIONE ECONOMICA ESERCIZIO PRECEDENTE	AMMORTAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2009	GIROCI	AMMORTAMENTO ESERCIZIO PRECEDENTE	VALUTAZIONE ECONOMICA ESERCIZIO PRECEDENTE	AMMORTAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2007
<b>ALFA Attrezzature sanitarie e scolastiche</b>																
Attrezzature sanitarie e scolastiche	€ 25.328					25.328					25.328					25.328
Attrezzature sanitarie e scolastiche	€ 24.347					24.347					24.347					24.347
<b>Totale</b>	<b>€ 49.676</b>					<b>49.676</b>					<b>49.676</b>					<b>49.676</b>

DESCRIZIONE	COSTO EFFETTIVO	VALUTAZIONE MONETARIA ES. PRECEDENTI	SVALUTAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE	VALUTAZIONE ECONOMICA ES. PRECEDENTE	AMMORTAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2008	GIROCI	AMMORTAMENTO ESERCIZIO PRECEDENTE	VALUTAZIONE ECONOMICA ESERCIZIO PRECEDENTE	AMMORTAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2009	GIROCI	AMMORTAMENTO ESERCIZIO PRECEDENTE	VALUTAZIONE ECONOMICA ESERCIZIO PRECEDENTE	AMMORTAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2007
<b>ALFA Mobili ed arredi</b>																
Mobili ed arredi	€ 1.828					1.828					1,828					1,828
Mobili ed arredi	€ 362					362					362					362
<b>Totale</b>	<b>€ 2.190</b>					<b>2.190</b>					<b>2.190</b>					<b>2.190</b>

DESCRIZIONE	COSTO EFFETTIVO	VALUTAZIONE MONETARIA ES. PRECEDENTI	SVALUTAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE	VALUTAZIONE ECONOMICA ES. PRECEDENTE	AMMORTAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2008	GIROCI	AMMORTAMENTO ESERCIZIO PRECEDENTE	VALUTAZIONE ECONOMICA ESERCIZIO PRECEDENTE	AMMORTAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2009	GIROCI	AMMORTAMENTO ESERCIZIO PRECEDENTE	VALUTAZIONE ECONOMICA ESERCIZIO PRECEDENTE	AMMORTAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2007
<b>ALFA Automobili</b>																
Automobili	€ 99					99					99					99
Automobili	€ 407					407					407					407
<b>Totale</b>	<b>€ 506</b>					<b>506</b>					<b>506</b>					<b>506</b>

DESCRIZIONE	COSTO EFFETTIVO	VALUTAZIONE MONETARIA ES. PRECEDENTI	SVALUTAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE	VALUTAZIONE ECONOMICA ES. PRECEDENTE	AMMORTAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2008	GIROCI	AMMORTAMENTO ESERCIZIO PRECEDENTE	VALUTAZIONE ECONOMICA ESERCIZIO PRECEDENTE	AMMORTAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2009	GIROCI	AMMORTAMENTO ESERCIZIO PRECEDENTE	VALUTAZIONE ECONOMICA ESERCIZIO PRECEDENTE	AMMORTAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2007
<b>ALFA Altri beni</b>																
Altri beni	€ 978					978					978					978
Altri beni	€ 302					302					302					302
<b>Totale</b>	<b>€ 1.280</b>					<b>1.280</b>					<b>1,280</b>					<b>1.280</b>

DESCRIZIONE	VALORE # 31/12/2008	VALUTAZIONE ECONOMICA ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2009	VALUTAZIONE ECONOMICA ESERCIZIO PRECEDENTE	VALORE # 31/12/2007
Immobili fabbricati	91.910	91,910	91.910	91,910	91,910
Immobili fabbricati	70.192	70,192	70.192	70,192	70,192
Impianti e macchinari	21.912	21,912	21.912	21,912	21,912
Attrezzature sanitarie e scolastiche	49.676	49,676	49.676	49,676	49,676
Mobili ed arredi	2.190	2,190	2.190	2,190	2,190
Automobili	506	506	506	506	506
Altri beni	1.280	1,280	1.280	1,280	1,280
<b>Totale</b>	<b>177,666</b>	<b>177,666</b>	<b>177,666</b>	<b>177,666</b>	<b>177,666</b>





3.1.4 Prodotti finiti a merci		€	0
Totale		€	0

3.1.5 Lavori in corso su stipulazione		Scorte al 31/12/2007
Descrizione		31/12/2006
3.1.5 Prodotti in corso su ordinazione		€
Totale		€

Valore al 31/12/2006	€	92.717
Valore al 31/12/2007	€	4.386
Variatione	€	(40.332)

È stato il così modificato secondo le scadenze:

Descrizione	Crediti iniziali	Crediti finali (oltre 5 anni)	Crediti finali (oltre 5 anni)	Crediti finali (oltre 5 anni)	Totale Crediti finali
B.I.1. Da bilancio della S.p.A.	2.795	5.482	-	-	8.277
B.I.2. Da bilancio della S.p.A.	14.917	17.287	-	-	32.204
B.I.3. Da bilancio della S.p.A.	7.474	11.923	-	-	19.397
B.I.4. Da bilancio della S.p.A.	15.523	3.193	-	-	18.716
B.I.5. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.6. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.7. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.8. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.9. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.10. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.11. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.12. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.13. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.14. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.15. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.16. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.17. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.18. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.19. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.20. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.21. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.22. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.23. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.24. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.25. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.26. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.27. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.28. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.29. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.30. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.31. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.32. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.33. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.34. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.35. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.36. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.37. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.38. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.39. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.40. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.41. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.42. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.43. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.44. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.45. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.46. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.47. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.48. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.49. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.50. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.51. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.52. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.53. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.54. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.55. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.56. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.57. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.58. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.59. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.60. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.61. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.62. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.63. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.64. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.65. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.66. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.67. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.68. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.69. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.70. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.71. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.72. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.73. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.74. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.75. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.76. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.77. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.78. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.79. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.80. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.81. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.82. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.83. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.84. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.85. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.86. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.87. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.88. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.89. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.90. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.91. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.92. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.93. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.94. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.95. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.96. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.97. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.98. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.99. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
B.I.100. Da bilancio della S.p.A.	-	-	-	-	-
Totale	33.117	43.144	0	0	76.261

Il presente stato di merito è eventuale valutazione indicata nel relativo foglio. Dettaglio di Impost del fondo valutativo crediti relativo a credito presunto.

B.I.7. Altri mezzi finanziari (rischi e brevetti)  
 Valore al 31/12/2006 € 4.379  
 Valore al 31/12/2007 € 23.789  
 Variatione € 19.410

B.I.8. Disponibilità liquide

Valore al 31/12/2006	€	4.379
Valore al 31/12/2007	€	23.789
Variatione	€	19.410

Valore al 31/12/2006	€	4.379
Valore al 31/12/2007	€	23.789
Variatione	€	19.410

Il presente stato di merito è eventuale valutazione indicata nel relativo foglio. Dettaglio di Impost del fondo valutativo crediti relativo a credito presunto.

B.I.9. Altri mezzi finanziari (rischi e brevetti)  
 Valore al 31/12/2006 € 4.379  
 Valore al 31/12/2007 € 23.789  
 Variatione € 19.410

B.I.10. Disponibilità liquide

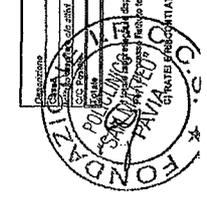
Valore al 31/12/2006	€	4.379
Valore al 31/12/2007	€	23.789
Variatione	€	19.410

Il presente stato di merito è eventuale valutazione indicata nel relativo foglio. Dettaglio di Impost del fondo valutativo crediti relativo a credito presunto.

B.I.11. Altri mezzi finanziari (rischi e brevetti)  
 Valore al 31/12/2006 € 4.379  
 Valore al 31/12/2007 € 23.789  
 Variatione € 19.410

B.I.12. Disponibilità liquide

Valore al 31/12/2006	€	4.379
Valore al 31/12/2007	€	23.789
Variatione	€	19.410



Handwritten signature or initials.

Rappresentare le partite di collegamento dell'esercizio contabile con l'esercizio della competenza temporale. Deve essere indicata la composizione per natura di costo o di valore.

C.I. Passivi attivi

Valore al 31/12/2006 €	3.225
Valore al 31/12/2007 €	3.164

Descrizione	Valore al 31/12/2006 €	Valore al 31/12/2007 €	Variazione
Riserva per rischi di credito	3.225	3.164	154
Riserva per rischi di cambio	0	0	0
Riserva per rischi di liquidità	0	0	0
Riserva per rischi di solvibilità	0	0	0
Riserva per rischi di mercato	0	0	0
Riserva per rischi di credito (cont.)	0	0	0
Riserva per rischi di cambio (cont.)	0	0	0
Riserva per rischi di liquidità (cont.)	0	0	0
Riserva per rischi di solvibilità (cont.)	0	0	0
Riserva per rischi di mercato (cont.)	0	0	0
Altre riserve	0	0	0
Totale	3.225	3.164	154

C.I. Passivi passivi

Valore al 31/12/2006 €	225
Valore al 31/12/2007 €	225

Descrizione	Valore al 31/12/2006 €	Valore al 31/12/2007 €	Variazione
Riserva per rischi di credito	225	225	0
Riserva per rischi di cambio	0	0	0
Riserva per rischi di liquidità	0	0	0
Riserva per rischi di solvibilità	0	0	0
Riserva per rischi di mercato	0	0	0
Riserva per rischi di credito (cont.)	0	0	0
Riserva per rischi di cambio (cont.)	0	0	0
Riserva per rischi di liquidità (cont.)	0	0	0
Riserva per rischi di solvibilità (cont.)	0	0	0
Riserva per rischi di mercato (cont.)	0	0	0
Altre riserve	0	0	0
Totale	225	225	0

DI CONTI D'ORDINE

Descrizione	Valore al 31/12/2006 €	Valore al 31/12/2007 €	Variazione
Imposta di famiglia	0	0	0
Imposta di successione	34	34	0
Imposta di donazione	0	0	0
Imposta di registro	0	0	0
Imposta di bolli	18.599	22.950	3.957
Altre imposte	0	0	0
Totale	34	22.950	3.957

PASSENTIA.

A) PATRIMONIO NETTO

Valore al 31/12/2006 €	183.794
Valore al 31/12/2007 €	165.699

Descrizione	Valore al 31/12/2006 €	Incremento o diminuzione passiva	Diminuzione o aumento passiva	Diminuzione e aumento passiva	Valore al 31/12/2007 €
Capitale sociale	183.794	0	0	0	183.794
Plusvalenze	0	0	0	0	0
Riserva per rischi di credito	0	0	0	0	0
Riserva per rischi di cambio	0	0	0	0	0
Riserva per rischi di liquidità	0	0	0	0	0
Riserva per rischi di solvibilità	0	0	0	0	0
Riserva per rischi di mercato	0	0	0	0	0
Riserva per rischi di credito (cont.)	0	0	0	0	0
Riserva per rischi di cambio (cont.)	0	0	0	0	0
Riserva per rischi di liquidità (cont.)	0	0	0	0	0
Riserva per rischi di solvibilità (cont.)	0	0	0	0	0
Riserva per rischi di mercato (cont.)	0	0	0	0	0
Altre riserve	0	0	0	0	0
Totale	183.794	0	0	0	183.794



















B.3 Manutenzione e riparazione.

	Vanno di	Vanno di	Vanno di
	3/1/2006	3/1/2007	3/1/2007
Previsioni lavoro interinale Amministrativo (non escluso)		71	71
Previsioni lavoro straordinario (non escluso)		0	0
Previsioni (in non retribuito) per ferie (non escluso)		0	0
Spese straordinarie	1,000	075	000
Spese straordinarie a luglio	3,657	3,019	728
Spese straordinarie a ottobre	533	529	0
Spese straordinarie a novembre	183	181	2
Spese straordinarie a dicembre	1,726	2,080	354
Altre straordinarie	204	292	295
Totale	1,792	2,724	823
Altre straordinarie	225	167	0
Società a partecipazione	18	18	0
Società a partecipazione del			
Società a partecipazione del	465	276	183
Società a partecipazione del	19	116	0
Società a partecipazione del	750	1,183	407
Consulenze e altri servizi per la gestione della attività amministrativa, contabile, fiscale, doganale, legale, assicurativa, di manutenzione, di pulizia, di ristorazione, di trasporti, di sicurezza, di vigilanza, di sorveglianza, di sicurezza, di manutenzione, di pulizia, di ristorazione, di trasporti, di sicurezza, di vigilanza, di sorveglianza	90	174	64
Consulenze e altri servizi per la gestione della attività amministrativa, contabile, fiscale, doganale, legale, assicurativa, di manutenzione, di pulizia, di ristorazione, di trasporti, di sicurezza, di vigilanza, di sorveglianza	169	158	0
Consulenze e altri servizi per la gestione della attività amministrativa, contabile, fiscale, doganale, legale, assicurativa, di manutenzione, di pulizia, di ristorazione, di trasporti, di sicurezza, di vigilanza, di sorveglianza	9	12	3
Consulenze e altri servizi per la gestione della attività amministrativa, contabile, fiscale, doganale, legale, assicurativa, di manutenzione, di pulizia, di ristorazione, di trasporti, di sicurezza, di vigilanza, di sorveglianza	204	448	234
Altre	750	389	0
Acquisti di servizi specializzati (Lavoratori, Pulizia, Mensa, Riscaldamento, Sbrinatori, Dati, Trasporti, Infortuni, rfm) di Aziende fornitrici della			
Accordo di enti operanti nei settori di Assistenza Sociale, Sanitaria, Educativa, Sportiva			
Totale	12,213	18,048	3,412

B.4 Credito di Imp di Vert.

	Vanno di	Vanno di	Vanno di
	3/1/2006	3/1/2007	3/1/2007
Previsione		1,183	707
Storno		0	0
Totale		1,183	707
Accordo di enti operanti nei settori di Assistenza Sociale, Sanitaria, Educativa, Sportiva			
Totale		1,183	707

B.5 Personale del ruolo direttivo.

	Vanno di	Vanno di	Vanno di
	3/1/2006	3/1/2007	3/1/2007
Previsione		1,183	707
Storno		0	0
Totale		1,183	707
Accordo di enti operanti nei settori di Assistenza Sociale, Sanitaria, Educativa, Sportiva			
Totale		1,183	707

B.5 Personale del ruolo direttivo.

	Vanno di	Vanno di	Vanno di
	3/1/2006	3/1/2007	3/1/2007
Previsione		1,183	707
Storno		0	0
Totale		1,183	707
Accordo di enti operanti nei settori di Assistenza Sociale, Sanitaria, Educativa, Sportiva			
Totale		1,183	707



Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2007	Variazioni
Personale dirigente non iscritto - Accantonamento liquidazione giudiziarie a priori	0	0	0
Personale dirigente non iscritto - Altri costi del personale	32.219	32.219	0
Personale comparto - Contrattazione Fissa	3.845	3.845	0
Personale comparto - Contrattazione Flessa	4.088	4.088	0
Personale comparto - Contrattazione a scaglioni	2.441	2.441	0
Personale comparto - Contrattazione con recupero sceltivo	259	259	0
Personale comparto - Contrattazione personale comandato	187	187	0
Personale comparto - Riserva appalti regionali	950	950	0
Personale comparto - Accantonamento per ferie maturate a non godute	11.207	11.207	0
Personale comparto - Altri costi	0	0	0
Personale comparto - Accantonamento a TFR	9	9	0
Personale comparto - Accantonamento a TFR	391	391	0
Personale comparto - Accantonamento a TFR	294	294	0
Personale comparto - Altri costi del personale	0	0	0
Totale	102.343	102.343	0

\* Esclusi IRAP e compendio di INAG

B.6 Personale del ruolo professionale

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazioni
Personale dirigente - Contrattazione Fissa	108	222	114
Personale dirigente - Contrattazione Flessa	118	169	51
Personale dirigente - Indennità vitalità	0	46	46
Personale dirigente - Competenze personale comandato	19	17	-2
Personale dirigente - Impuntazione (contributo di risultato)	10	12	2
Personale dirigente - Riserva appalti regionali	13	13	0
Personale dirigente - Altri costi per ferie maturate a non godute	0	0	0
Personale dirigente - Altri costi	29	110	81
Personale dirigente - Accantonamento a TFR	0	0	0
Personale dirigente - Accantonamento liquidazione giudiziarie a priori	0	0	0
Personale dirigente - Altri costi del personale	0	0	0
Personale comparto - Contrattazione Fissa	0	0	0
Personale comparto - Contrattazione Flessa	0	0	0
Personale comparto - Contrattazione a scaglioni	0	0	0
Personale comparto - Contrattazione con recupero sceltivo	0	0	0
Personale comparto - Contrattazione personale comandato	0	0	0
Personale comparto - Riserva appalti regionali	0	0	0
Personale comparto - Accantonamento per ferie maturate a non godute	0	0	0
Personale comparto - Altri costi	0	0	0
Personale comparto - Accantonamento a TFR	0	0	0
Personale comparto - Accantonamento a TFR	0	0	0
Personale comparto - Accantonamento a TFR	0	0	0
Personale comparto - Altri costi del personale	0	0	0
Totale	264	529	265

\* Esclusi IRAP e compendio di INAG

B.7 Personale del ruolo tecnico

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazioni
Personale dirigente - Contrattazione Fissa	14.037	93	(13.944)
Personale dirigente - Contrattazione Flessa	1.682	77	(1.605)
Personale dirigente - Contrattazione a scaglioni	4	4	0
Personale dirigente - Contrattazione con recupero sceltivo	2	4	2
Personale dirigente - Impuntazione (contributo di risultato)	2	2	0
Personale dirigente - Riserva appalti regionali	0	0	0
Personale dirigente - Altri costi per ferie maturate a non godute	0	0	0
Personale dirigente - Altri costi	5.248	23	(5.225)
Personale dirigente - Accantonamento a TFR	0	0	0
Personale dirigente - Accantonamento liquidazione giudiziarie a priori	0	0	0
Personale dirigente - Altri costi del personale	0	0	0
Personale comparto - Contrattazione Fissa	0	12.306	12.306
Personale comparto - Contrattazione Flessa	0	1.543	1.543
Personale comparto - Contrattazione a scaglioni	0	1.943	1.943
Personale comparto - Contrattazione con recupero sceltivo	0	0	0
Personale comparto - Impuntazione (contributo di risultato)	0	0	0
Personale comparto - Riserva appalti regionali	0	0	0
Personale comparto - Accantonamento per ferie maturate a non godute	0	0	0
Personale comparto - Altri costi	0	590	590
Personale comparto - Accantonamento a TFR	0	379	379
Personale comparto - Accantonamento a TFR	0	5.595	5.595
Personale comparto - Accantonamento a TFR	0	0	0
Personale comparto - Altri costi del personale	0	0	0
Totale	24.963	24.963	0

\* Esclusi IRAP e compendio di INAG

B.8 Personale del ruolo amministrativo

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazioni
Personale dirigente - Contrattazione Fissa	60	60	0
Personale dirigente - Contrattazione Flessa	67	199	132
Personale dirigente - Contrattazione a scaglioni	0	0	0
Personale dirigente - Contrattazione con recupero sceltivo	0	0	0
Personale dirigente - Impuntazione (contributo di risultato)	0	0	0
Personale dirigente - Riserva appalti regionali	16	16	0
Personale dirigente - Altri costi per ferie maturate a non godute	16	16	0
Personale dirigente - Altri costi	18	18	0
Personale dirigente - Accantonamento a TFR	16	16	0
Personale dirigente - Accantonamento a TFR	16	16	0
Personale dirigente - Accantonamento a TFR	16	16	0
Personale dirigente - Altri costi del personale	0	0	0
Totale	185	341	156

\* Esclusi IRAP e compendio di INAG







8  
R

	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
0			0
1			0
2			0
3			0
4			0
5			0
6			0
7			0
8			0
9			0
Totale	0	0	0

**C-3 Interessi passivi**

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Interessi passivi su conti correnti	0	171	171
Interessi passivi verso banche e finanziarie della Regione	0	0	0
Interessi passivi su IMH	87	2.041	1.954
Commissioni su depositi	0	0	0
Interessi passivi verso fornitori	5.232	1.527	(3.705)
Interessi passivi su titoli	0	0	0
Interessi passivi su altri	0	0	0
Totale	5.319	3.738	(1.581)

**C-4 Altri oneri finanziari**

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
0			0
1			0
2			0
3			0
4			0
5			0
6			0
7			0
8			0
9			0
Totale	0	0	0

**DI RETTIFICHE DI VALORE IN ATTIVITA' FINANZIARIE**

	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
0	0	0	0
1	0	0	0
2	0	0	0
Totale	0	0	0

**Riscattamenti**

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
0			0
1			0
2			0
3			0
4			0
5			0
6			0
7			0
8			0
9			0
Totale	0	0	0

**Strutturali**

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
0			0
1			0
2			0
3			0
4			0
5			0
6			0
7			0
8			0
9			0
Totale	0	0	0

**R PROVENITI ED ONERI STRAORDINARI**

	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
0	0	0	0
1	0	0	0
2	0	0	0
3	0	0	0
4	0	0	0
5	0	0	0
6	0	0	0
7	0	0	0
8	0	0	0
9	0	0	0
Totale	0	0	0

	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
0			0
1			0
2			0
3			0
4			0
5			0
6			0
7			0
8			0
9			0
Totale	0	0	0



IMPORTE SUL REDDITO FINANZIARIO

Valore al 31/12/2004 € 9.987  
 Valore al 31/12/2007 € 10.009  
 Variazione € 222

Descrizione	Valore al 31/12/2005	Valore al 31/12/2007	Variazione
RES (RESO) su azioni partecipazioni	142	74	68
RES (RESO) su società controllate	6.205	8.470	2.265
RES su partecipazioni dimostrate	415	639	224
RES su azioni e quote partecipazioni	194	273	79
RES su altri redditi finanziari diversi da sopraelencati	0	0	0
TOTALE	6.956	9.526	2.570
TOTALE REDDITI AL NETTO CAPITALIZZATO	6.956	9.526	2.570
TOTALE COSTI AL NETTO DEI CAPITALIZZATI	280.983	280.983	0
RESULTATO ECONOMICO	7	114	107
TOTALE AL NETTO	280.976	281.097	121
TOTALE FINANZIARIA	280.976	281.097	121
DIFERENZA	0	0	0



Handwritten marks and a signature at the top right of the page.

Tabella allegata alla nota istruttoria di FONDAZIONE IRCCS POLICLINICO SAN MATTEO DI PAVIA Bilancio di esercizio al 31/12/2007  
**ATTIVITA' (Graf. in E.J.000)**

A) RINNOBILIZZAZIONI.

A.1. Immobilizzazioni materiali

Valore al 31/12/2006 € 488  
 Valore al 31/12/2007 € 287  
 Variazione (E) (199)

A.1.1. Costi di impianto e di ampliamento.

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria es. precedenti	Swingazione es. precedenti	Rivalutazione economica es. precedenti	Ammortamenti es. precedenti	Valore al 31/12/2006	Giroconti	Rivalutazione monetaria	Swingazione economica	Ammortamenti	Valore al 31/12/2007
Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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>

A.1.2. Costi di ricerca e sviluppo.

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria es. precedenti	Swingazione es. precedenti	Rivalutazione economica es. precedenti	Ammortamenti es. precedenti	Valore al 31/12/2006	Giroconti	Rivalutazione monetaria	Swingazione economica	Ammortamenti	Valore al 31/12/2007
Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Costi pubblicitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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>

A.1.5. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno.

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria es. precedenti	Swingazione es. precedenti	Rivalutazione economica es. precedenti	Ammortamenti es. precedenti	Valore al 31/12/2006	Giroconti	Rivalutazione monetaria	Swingazione economica	Ammortamenti	Valore al 31/12/2007
Diritti di brevetto industriale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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>

A.1.4. Concessioni e diritti simili

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria es. precedenti	Swingazione es. precedenti	Rivalutazione economica es. precedenti	Ammortamenti es. precedenti	Valore al 31/12/2006	Giroconti	Rivalutazione monetaria	Swingazione economica	Ammortamenti	Valore al 31/12/2007
Concessioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diritti simili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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>

A.1.6. Immobilizzazioni immateriali in corso e acquisite

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Giroconti	Rivalutazione monetaria es. precedenti	Swingazione economica es. precedenti	Rivalutazione economica es. precedenti	Capitalizzazioni es. precedenti	Interessi capitalizzati es. precedenti	Valore al 31/12/2007
Immobilit. immateriali in corso di esecuzione	182.393	0	0	0	0	0	0	182.393
Acquisti su aliquote immobiliz. immateriali	108.542	0	0	0	0	0	0	108.542
Altre	11.149	0	0	0	0	0	0	11.149
<b>Totale</b>	<b>299.984</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>299.984</b>

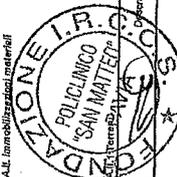
1) Valore definitivo di capitale immateriale completato e pari al totale delle capitalizzazioni effettuate ed in bilancio in cui va indicato il capitale finito.

A.1.8. Altre immobilizzazioni immateriali.

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria es. precedenti	Swingazione es. precedenti	Rivalutazione economica es. precedenti	Ammortamenti es. precedenti	Valore al 31/12/2006	Giroconti	Rivalutazione monetaria	Swingazione economica	Ammortamenti	Valore al 31/12/2007
Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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>

A.1.1. Immobilizzazioni materiali

Valore al 31/12/2006 € 182.393  
 Valore al 31/12/2007 € 182.393  
 Variazione € 0



Handwritten initials and a checkmark.

	20.02		20.02		20.02		20.02		20.02		20.02
Totale											20.402
Totale											30.207

Descrizione	Credito storico	Rivoluzione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivoluzione economica es. precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2006	Girocovi	Rivoluzione monetaria defersabile	Svalutazione defersabile	Rivoluzione economica defersabile	Acquisti defersabile	Migione	Interessi capitalizzati defersabile	Cassini defersabile	Ammortamenti defersabile	Valore al 31/12/2007
Impianti sarti						1.751										1.751
Impianti tecnici						70.125										70.125
Impianti di pulizia e sicurezza																
Impianti di riscaldamento																
Altre attrezzature tecniche																
Altre attrezzature produttive																
Altre attrezzature produttive																
Totale						71.876										71.876

Descrizione	Credito storico	Rivoluzione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivoluzione economica es. precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2006	Girocovi	Rivoluzione monetaria defersabile	Svalutazione defersabile	Rivoluzione economica defersabile	Acquisti defersabile	Migione	Interessi capitalizzati defersabile	Cassini defersabile	Ammortamenti defersabile	Valore al 31/12/2007
Impianti sarti																
Impianti tecnici																
Impianti di pulizia e sicurezza																
Impianti di riscaldamento																
Altre attrezzature tecniche																
Altre attrezzature produttive																
Altre attrezzature produttive																
Totale																

Descrizione	Credito storico	Rivoluzione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivoluzione economica es. precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2006	Girocovi	Rivoluzione monetaria defersabile	Svalutazione defersabile	Rivoluzione economica defersabile	Acquisti defersabile	Migione	Interessi capitalizzati defersabile	Cassini defersabile	Ammortamenti defersabile	Valore al 31/12/2007
Impianti sarti																
Impianti tecnici																
Impianti di pulizia e sicurezza																
Impianti di riscaldamento																
Altre attrezzature tecniche																
Altre attrezzature produttive																
Altre attrezzature produttive																
Totale																

Descrizione	Credito storico	Rivoluzione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivoluzione economica es. precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2006	Girocovi	Rivoluzione monetaria defersabile	Svalutazione defersabile	Rivoluzione economica defersabile	Acquisti defersabile	Migione	Interessi capitalizzati defersabile	Cassini defersabile	Ammortamenti defersabile	Valore al 31/12/2007
Impianti sarti																
Impianti tecnici																
Impianti di pulizia e sicurezza																
Impianti di riscaldamento																
Altre attrezzature tecniche																
Altre attrezzature produttive																
Altre attrezzature produttive																
Totale																

Descrizione	Credito storico	Rivoluzione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivoluzione economica es. precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2006	Girocovi	Rivoluzione monetaria defersabile	Svalutazione defersabile	Rivoluzione economica defersabile	Acquisti defersabile	Migione	Interessi capitalizzati defersabile	Cassini defersabile	Ammortamenti defersabile	Valore al 31/12/2007
Impianti sarti																
Impianti tecnici																
Impianti di pulizia e sicurezza																
Impianti di riscaldamento																
Altre attrezzature tecniche																
Altre attrezzature produttive																
Altre attrezzature produttive																
Totale																

Descrizione	Credito storico	Rivoluzione monetaria es. precedenti	Svalutazione esercizi precedenti	Rivoluzione economica es. precedenti	Ammortamenti esercizi precedenti	Valore al 31/12/2006	Girocovi	Rivoluzione monetaria defersabile	Svalutazione defersabile	Rivoluzione economica defersabile	Acquisti defersabile	Migione	Interessi capitalizzati defersabile	Cassini defersabile	Ammortamenti defersabile	Valore al 31/12/2007
Impianti sarti																
Impianti tecnici																
Impianti di pulizia e sicurezza																
Impianti di riscaldamento																
Altre attrezzature tecniche																
Altre attrezzature produttive																
Altre attrezzature produttive																
Totale																

\* Spese di competenza in questa voce anche le sottovoci di servizio ed i motorveicoli.

ALL 5 Altri beni  
 Impianti elettronici (PC, server, computer e altre attrezzature ERP)  
 Impianti di illuminazione  
 Impianti di riscaldamento  
 Impianti di pulizia e sicurezza  
 Impianti di riscaldamento  
 Altro (prezzi di acquisto)  
 Totale





Handwritten initials and a signature.

B.IV.1 Attività Finanziarie (Titoli e brevetti)
Voci non utilizzate perché i titoli in possesso dell'azienda hanno la caratteristica di rappresentare un investimento duraturo, in quanto sono relativi all'acquisizione di immobili e fiscali con vincolo di destinazione degli interessi.

B.IV.2 Disponibilità liquide

Summary table for B.IV.2 with columns for Valore al 31/12/2005, Valore al 31/12/2007, and Variazione.

Main table for B.IV.2 with columns: Descrizione, Valore al 31/12/2005, Valore al 31/12/2007, Variazione.

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

Per i dati presso istituto tutelare sono indicati le composizioni, pertinenti in questa voce sono stati indicati separatamente i C/O con saldo attivo al 31/12.

C.I. FAREI E RISCONTI ATTIVI

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

C.I. Rabbi attivi

Summary table for C.I. Rabbi attivi with columns for Valore al 31/12/2005, Valore al 31/12/2007, and Variazione.

Main table for C.I. Rabbi attivi with columns: Descrizione, Valore al 31/12/2005, Valore al 31/12/2007, Variazione.

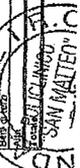
C.II. Risconti attivi

Summary table for C.II. Risconti attivi with columns for Valore al 31/12/2005, Valore al 31/12/2007, and Variazione.

Main table for C.II. Risconti attivi with columns: Descrizione, Valore al 31/12/2005, Valore al 31/12/2007, Variazione.

D) CONTI D'ORDINE

Main table for D) CONTI D'ORDINE with columns: Descrizione, Valore al 31/12/2005, Valore al 31/12/2007, Variazione.





Valore al 31/12/2006 € 0  
 Valore al 31/12/2007 € 0  
 Variazione € 0

**C) Trasferimento di fine rapporto di previdenza e così distribuito:**

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Utile/L	Accantonam.	Valore al 31/12/2007
Fondo Trattamento Fine Rapporto	€ 0	0	0	0
<b>Totale</b>	€ 0	0	0	0

**D) DEBITI**

Valore al 31/12/2006 € 178.450  
 Valore al 31/12/2007 € 182.693  
 Variazione € (4.243)

I debiti sono valutati al loro valore nominale o la scadenza degli stessi e così suddivisi:

Descrizione	Debiti Finati	Debiti Finati (Da 12 mesi)	Debiti Finati (Da 12 mesi e 2 anni)	Debiti Finati (Da 2 anni e 3 anni)	Totale debiti finati
D.I. Mutui (quasi esclusivi)	€ 0	0	0	0	0
D.II. Impieghi a breve termine	€ 0	0	0	0	0
D.III. Impieghi a medio termine	€ 0	0	0	0	0
D.IV. Impieghi a lungo termine	€ 19.190	0	0	0	19.190
di cui Debiti verso Regione per Accordi non ancora conclusi	€ 0	0	0	0	0
di cui Debiti verso Regione per Mobilità paratrasporti	€ 0	0	0	0	0
di cui Debiti verso Regione per Mobilità Intra-regionale	€ 0	0	0	0	0
di cui Alibi Debiti verso Regione	€ 0	0	0	0	0
D.V. Azienda sanitaria pubblica	€ 8.843	9.254	0	0	18.097
di cui Debiti verso Azienda Sanitaria Locale della Regione	€ 0	0	0	0	0
di cui Debiti verso Azienda Sanitaria Locale della Regione per mobilità	€ 0	0	0	0	0
di cui Debiti verso Azienda Sanitaria Locale della Regione per servizi	€ 8.843	9.254	0	0	18.097
di cui Debiti verso Azienda Sanitaria Locale della Regione per altri servizi	€ 0	0	0	0	0
di cui Debiti verso ASLPSA - Esposizione di riferimento della Banca	€ 0	0	0	0	0
di cui Debiti verso Azienda Sanitaria di Alve respecti per Mobilità paratrasporti non compensati / Altre prestazioni	€ 0	0	0	0	0
D.VI. Debiti verso fornitori	€ 26.535	67.954	0	0	94.489
di cui Debiti verso Adm. pubblica privata (canali)	€ 0	0	0	0	0
di cui Debiti verso Aziende e Enti socio-sanitari pubblici (canali)	€ 0	0	0	0	0
di cui Debiti verso Aziende e Enti socio-sanitari privati (canali)	€ 0	0	0	0	0
di cui Debiti verso MAG - in liquidazione	€ 0	0	0	0	0
di cui Debiti verso MAG - in liquidazione	€ 0	0	0	0	0
di cui Debiti verso fornitori di beni e altri servizi sanitari	€ 26.535	67.954	0	0	94.489
di cui Debiti verso Fornitori di Beni e Servizi non sanitari	€ 0	0	0	0	0
D.VII. Impegni	€ 0	0	0	0	0
D.VIII. Impegni di previdenza	€ 0	0	0	0	0
D.IX. Debiti verso dipendenti	€ 6.732	8.209	0	0	14.941
di cui Debiti verso dipendenti	€ 6.732	8.209	0	0	14.941
di cui Debiti verso dipendenti per limiti contrattuali	€ 0	0	0	0	0
di cui Debiti verso dipendenti per limiti contrattuali	€ 0	0	0	0	0
D.X. Debiti verso banche e istituti di credito	€ 0	0	0	0	0
D.XI. Debiti verso Titoli emessi	€ 0	0	0	0	0
D.XII. Altro	€ 0	0	0	0	0
di cui Debiti verso Comune	€ 0	0	0	0	0
di cui Debiti verso ASPA	€ 0	0	0	0	0
di cui Debiti verso Altri Enti pubblici	€ 0	0	0	0	0
di cui Debiti verso Bilancio Sanitario	€ 0	0	0	0	0
di cui Debiti verso Bilancio Regionale	€ 0	0	0	0	0
di cui Debiti verso Creditori Finanziari/Finanziari	€ 0	0	0	0	0
di cui Debiti verso Stipendi variati	€ 0	0	0	0	0
di cui Alibi Debiti variati	€ 0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>€ 178.450</b>	<b>88.378</b>	<b>288</b>	<b>0</b>	<b>€ 182.693</b>

I Per il presente istituto sono indicati le composizioni, pertanto in questa voce sono stati indicati esclusivamente i cui non sono passivo al 31/12.

**BALANCE RISCONTI PASSIVI**

Il presente istituto ha diritto di collaudo dell'esercizio contestato con il cliente della competenza temporale. Deve essere indicata la composizione per natura di conto e di rigo.

Valore al 31/12/2006 € 2.791  
 Valore al 31/12/2007 € 3.170  
 Variazione € 379



Errore: i debiti per ferie non godute non coincidono con la somma degli accantonamenti a economica per 5919

(\*) delegato Direzione in carica al 31/12 (04)



8  
S

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Veneziana
Contributi versati da Asifa/Fondazioni della regione (extra fondo)	0	0	0
Contributi obbligati L. 210/02 (extra fondo)	0	0	0
Auti contributi Minicost da altri esercizi	0	0	0
Auti contributi Minicost da altri esercizi	0	0	0
Contributo per il servizio sanitario	0	0	0
Auti servizi sanitari	0	0	0
Auti servizi sanitari	0	0	0
Totale	42.844	42.844	42.844

A.6. Proventi e ricavi diversi.

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Veneziana
Ricavi da difference obbligatoria	107	107	107
ARRS 4891	0	0	0
Labovf mezza	0	0	0
Personale contratto e ammantato con Asifa/Fondazioni della Regione	0	0	0
Personale contratto e ammantato con Regione Lombardia	0	0	0
Personale contratto e ammantato con altri enti pubblici	0	0	0
Optimizzazione tecnica	0	0	0
Ricavi per Cedolare e carica epistola	29	29	29
Ricavi per Cedolare di cambio di immobili	241	241	241
Ricavi per Cedolare di cambio di immobili verso Asifa/Fondazioni della Regione	0	0	0
Ricavi per Cedolare di tangente ed improprietari	0	0	0
Ricavi per Cedolare di tangente ed improprietari verso Asifa/Fondazioni della Regione	0	0	0
Alta Sanza	0	0	0
Ricavi per vendita di beni	0	0	0
Alta Sanza	0	0	0
Finanziamento verso Asifa/Fondazioni della Regione	0	0	0
Altre Finanziarie	0	0	0
Trasmissione attiva	0	0	0
Altri ricavi non sanitati verso Asifa/Fondazioni della Regione	150	150	150
Altri ricavi e proventi viviati	0	0	0
Totale	6.144	7.299	6.144

A.6. Contributi, recuperi, rimborsi per attività tipiche.

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Veneziana
Recupero da contratto di lavoro (tra, irrigio, ...)	0	0	0
Rimborsi assicurativi	0	0	0
Rimborsi assicurativi	0	0	0
Rimborsi assicurativi di cessazione	0	0	0
Altri ricavi per conto, ... verso Asifa/Fondazioni della Regione	0	0	0
Altri ricavi per contratti, recupero, ecc.	0	0	0
Totale	492	492	492

A.6. Compensazione alle spese per prestazioni sanitarie.

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Veneziana
Tassa sulla prestazione di assistenza ospedaliera	0	0	0
Tassa sul pronto soccorso	345	345	345
Altre Tasse	0	0	0
Totale	345	345	345

A.7. Costi capitalizzati.

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Veneziana
Costo contributivo edotto per investimenti dello Stato	0	0	0
Costo contributivo edotto per investimenti della Regione	0	0	0
Utilizzo del denaro per investimenti	0	0	0
Utilizzo del denaro per investimenti	0	0	0
Utilizzo del denaro per investimenti di personale	0	0	0
Utilizzo del denaro per investimenti da attivista	0	0	0
Utilizzo contributivo edotto per finanziamenti ammortamenti	0	0	0
Capitalizzazione costi sostenuti in economia	0	0	0
Totale	0	0	0

A.7. Investimenti in beni di lavoro, immobilizzazioni e finchi

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Veneziana
Impianti e beni di lavoro di lavoro, immobilizzazioni e finchi	0	0	0
Impianti e beni di lavoro di lavoro, immobilizzazioni e finchi	0	0	0
Totale	0	0	0



Stampa ufficiale con testo illeggibile.











	31/12/2006	31/12/2007	Variazione
Manutenzione ordinaria (in spoglio e non) per mobili e macchine	0	994	(70)
Manutenzione ordinaria (in spoglio e non) per automezzi	0	33	33
Altre manutenzioni	0	151	151
Manutenzioni da ASIA/ASAF/condizioni della Regione	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>6.998</b>	<b>6.998</b>

B.4 Godimento di beni di terzi.

	31/12/2006	31/12/2007	Variazione
Locazioni	0	0	0
Spese condizionali	0	0	0
Notizioli	0	27	27
Canoni leasing operativo	0	323	323
Canoni leasing finanziario	0	0	0
Altre	0	0	0
Locazioni e noleggi da ASIA/condizioni della Regione	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>353</b>	<b>353</b>

B.5 Personale del ruolo sanitario.

Descrizione	31/12/2006	31/12/2007	Variazione
Personale dirigente medico / veterinario - Comparto base	0	317.200,00	317.200,00
Personale dirigente medico / veterinario - Specializzato	0	0	0
Personale dirigente medico / veterinario - Indennità volte	0	0	0
Personale dirigente medico / veterinario - Ripartizione (indennità di famiglia)	0	0	0
Personale dirigente medico / veterinario - Ripartizione personale con anziosità	0	0	0
Personale dirigente medico / veterinario - Ripartizione personale con anziosità e non godibile	0	0	0
Personale dirigente medico / veterinario - Oneri sociali*	0	0	0
Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento a TFR	0	0	0
Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento trattamento inviduale e simili	0	0	0
Personale dirigente medico / veterinario - Altri costi del personale	0	0	0
Personale dirigente non medico - Comparto base	0	0	0
Personale dirigente non medico - Specializzato	0	0	0
Personale dirigente non medico - Indennità volte	0	0	0
Personale dirigente non medico - Ripartizione (indennità di famiglia)	0	0	0
Personale dirigente non medico - Ripartizione personale con anziosità	0	0	0
Personale dirigente non medico - Ripartizione personale con anziosità e non godibile	0	0	0
Personale dirigente non medico - Oneri sociali*	0	0	0
Personale dirigente non medico - Accantonamento a TFR	0	0	0
Personale dirigente non medico - Accantonamento trattamento inviduale e simili	0	0	0
Personale dirigente non medico - Altri costi del personale	0	0	0
Personale comparto - Comparto base	0	0	0
Personale comparto - Indennità volte	0	0	0
Personale comparto - Ripartizione alla produttività collettiva	0	0	0
Personale comparto - Comparto personale con anziosità	0	0	0
Personale comparto - Ripartizione personale con anziosità e non godibile	0	0	0
Personale comparto - Oneri sociali*	0	0	0
Personale comparto - Accantonamento a TFR	0	0	0
Personale comparto - Accantonamento trattamento inviduale e simili	0	0	0
Personale comparto - Altri costi del personale	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>317.200,00</b>	<b>317.200,00</b>

\* Entero IRPEF e componenti di INDC

B.5 Personale del ruolo professionale

Descrizione	31/12/2006	31/12/2007	Variazione
Personale dirigente - Comparto base	0	0	0
Personale dirigente - Specializzato	0	0	0
Personale dirigente - Indennità volte	0	0	0
Personale dirigente - Ripartizione (indennità di famiglia)	0	0	0
Personale dirigente - Ripartizione personale con anziosità	0	0	0
Personale dirigente - Ripartizione personale con anziosità e non godibile	0	0	0
Personale dirigente - Oneri sociali*	0	0	0
Personale dirigente - Accantonamento a TFR	0	0	0
Personale dirigente - Accantonamento trattamento inviduale e simili	0	0	0
Personale dirigente - Altri costi del personale	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* Entero IRPEF e componenti di INDC

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Personale comparto - Indennità varie	0	0	0
Personale comparto - Inasprimento alla produttività collettiva	0	0	0
Personale comparto - Competenza personale comandante	0	0	0
Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	0	0	0
Personale comparto - Accantonamento per ferie maturate a non godute	0	0	0
Personale comparto - Oneri sociali*	0	0	0
Personale comparto - Accantonamento a TFR	0	0	0
Personale comparto - Accantonamento trattamento quinquennale a simili	0	0	0
Personale comparto - Altri costi del personale	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>428</b>	<b>530</b>	<b>102</b>

\* Esclusa IRAP e comprensivo di IIVG.

3.7. Personale del ruolo tecnico

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Personale dirigente - Competenza fissa	14.679	14.679	0
Personale dirigente - Stipendio	0	0	0
Personale dirigente - Indennità varie	0	0	0
Personale dirigente - Competenza personale comandante	0	0	0
Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	0	0	0
Personale dirigente - Accantonamento per ferie maturate a non godute	0	0	0
Personale dirigente - Oneri sociali*	0	0	0
Personale dirigente - Accantonamento a TFR	16.220	16.220	0
Personale dirigente - Accantonamento trattamento quinquennale a simili	0	0	0
Personale dirigente - Altri costi del personale	0	0	0
Personale comparto - Competenza fissa	15.216	15.216	0
Personale comparto - Stipendio	0	0	0
Personale comparto - Indennità varie	1.471	1.471	0
Personale comparto - Inasprimento alla produttività collettiva	0	0	0
Personale comparto - Competenza personale comandante	0	0	0
Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	0	0	0
Personale comparto - Accantonamento per ferie maturate a non godute	0	0	0
Personale comparto - Oneri sociali*	0	0	0
Personale comparto - Accantonamento a TFR	81	81	0
Personale comparto - Accantonamento trattamento quinquennale a simili	0	0	0
Personale comparto - Altri costi del personale	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>28.474</b>	<b>28.105</b>	<b>-369</b>

\* Esclusa IRAP e comprensivo di IIVG.

3.8. Personale del ruolo amministrativo

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Personale dirigente - Competenza fissa	53.071	53.071	0
Personale dirigente - Stipendio	0	0	0
Personale dirigente - Indennità varie	0	0	0
Personale dirigente - Competenza personale comandante	0	0	0
Personale dirigente - Inasprimento alla produttività collettiva	0	0	0
Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	0	0	0
Personale dirigente - Accantonamento per ferie maturate a non godute	0	0	0
Personale dirigente - Oneri sociali*	0	0	0
Personale dirigente - Accantonamento a TFR	1.900	1.900	0
Personale dirigente - Accantonamento trattamento quinquennale a simili	0	0	0
Personale dirigente - Altri costi del personale	0	0	0
Personale comparto - Competenza fissa	0	0	0
Personale comparto - Stipendio	0	0	0
Personale comparto - Indennità varie	0	0	0
Personale comparto - Inasprimento alla produttività collettiva	0	0	0
Personale comparto - Competenza personale comandante	0	0	0
Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	0	0	0
Personale comparto - Accantonamento per ferie maturate a non godute	0	0	0
Personale comparto - Oneri sociali*	0	0	0
Personale comparto - Accantonamento a TFR	0	0	0
Personale comparto - Accantonamento trattamento quinquennale a simili	0	0	0
Personale comparto - Altri costi del personale	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>54.971</b>	<b>54.971</b>	<b>0</b>

\* Esclusa IRAP e comprensivo di IIVG.



Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Personale comparto - Competenza fissa	0	0	0
Personale comparto - Stipendio	0	0	0
Personale comparto - Indennità varie	0	0	0
Personale comparto - Competenza personale comandante	0	0	0
Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	0	0	0
Personale comparto - Accantonamento per ferie maturate a non godute	0	0	0
Personale comparto - Oneri sociali*	0	0	0
Personale comparto - Accantonamento a TFR	0	0	0
Personale comparto - Accantonamento trattamento quinquennale a simili	0	0	0
Personale comparto - Altri costi del personale	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Materiali protetti (inventario)	0	0	0
Materiali per computer	0	0	0
Materiali per la pulizia (giombo-scaturiti, sieri)	0	0	0
Materiali per la pulizia (giombo-scaturiti, vecchi)	0	0	0
Materiali per uso veterinario	0	0	0
Scarti ed avanzi	0	0	0
Prodotti finiti	0	0	0
Materiali di magazzino, di riserva e di consegna in corso	224	241	17
Chiamate	0	0	0
Combustibili	0	0	0
Carrozze e stampi	0	0	0
Materiali per EDP	85	71	-14
Materiali per manutenzione e operazioni immobiliari	0	0	0
Materiali per manutenzione e riparazioni macchinari e macchine	285	225	-60
Materiali per manutenzione e riparazioni gener. (veicolo documenti)	0	0	0
Materiali per manutenzione e riparazioni automobili (vehi)	0	0	0
Altri materiali per manutenzione e riparazioni	0	0	0
Totale	329	337	8

**B.16 Acconti e rimborsi liquidati dell'esercizio**

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Acconti su lavoro in corso	0	0	0
Acconti su lavoro in corso (vehi)	290	290	0
Acconti su lavoro in corso (vehi)	0	0	0
Acconti su lavoro in corso (vehi)	0	0	0
Totale	290	290	0

Si ricorda che l'incasso netto al 31/12/2007 è indicato nella ripartizione delle somme che l'incasso netto al 31/12/2007 è indicato nella voce "voti per prestazioni di servizi" accessi alle collaborazioni coordinate e continuative.

**C1 PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Interessi attivi su c/c depositi	1.204	1.204	0
Interessi attivi verso Aspa-Fondazioni della Regione	0	0	0
Interessi attivi su c/c postali	0	0	0
Interessi attivi su c/c istituto telefonico	0	0	0
Interessi attivi su BNP	0	0	0
Interessi attivi su c/c conti correnti	0	0	0
Interessi attivi su c/c conti correnti	0	0	0
Totale	1.204	1.204	0

**C2 Altri Proventi finanziari**

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Interessi attivi su c/c depositi	0	0	0
Interessi attivi verso Aspa-Fondazioni della Regione	0	0	0
Interessi attivi su c/c postali	0	0	0
Interessi attivi su c/c istituto telefonico	0	0	0
Interessi attivi su BNP	0	0	0
Interessi attivi su c/c conti correnti	0	0	0
Interessi attivi su c/c conti correnti	0	0	0
Totale	0	0	0

Si ricorda che l'incasso netto al 31/12/2007 è indicato nella ripartizione delle somme che l'incasso netto al 31/12/2007 è indicato nella voce "voti per prestazioni di servizi" accessi alle collaborazioni coordinate e continuative.

**C3 Interessi passivi**

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Interessi passivi su c/c depositi	0	0	0
Interessi passivi verso Aspa-Fondazioni della Regione	0	0	0
Interessi passivi su c/c postali	0	0	0
Interessi passivi su c/c istituto telefonico	0	0	0
Interessi passivi su BNP	0	0	0
Interessi passivi su c/c conti correnti	0	0	0
Interessi passivi su c/c conti correnti	0	0	0
Totale	0	0	0

**C4 Altri Proventi finanziari**

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Interessi attivi su c/c depositi	0	0	0
Interessi attivi verso Aspa-Fondazioni della Regione	0	0	0
Interessi attivi su c/c postali	0	0	0
Interessi attivi su c/c istituto telefonico	0	0	0
Interessi attivi su BNP	0	0	0
Interessi attivi su c/c conti correnti	0	0	0
Interessi attivi su c/c conti correnti	0	0	0
Totale	0	0	0

*(Firma)*



IRPEA (IRPEGO) su redditi assimilati	€	2.094	10.000	0
IRAP su redditi assimilati	€			291
IRAP su attività libera professionale	€			28
IRAP su redditi assimilati lavoro dipendente	€			169
IRAP su attività commerciale	€			0
Totale	€	2.094	10.000	488
TOTALE RICAVI AL NETTO CAPITALIZZATI				
TOTALE COSTI AL NETTO DEI CAPITALIZZATI	€	268.824	208.452	23.960
RESULTATO ECONOMICO	€	266.730	208.452	23.960
	€	7	114	107
TOTALE ATTIVITA'				
COMPENSAZIONE	€	318.407	244.824	28.077
DIFFERENZA	€	318.407	244.824	28.077



A

Tabella allegata alla nota integrativa di FONDAZIONE IRCCS POLICLINICO SAN MATTEO DI PAVIA Bilancio d'Esercizio al 31/12/2007  
 SEZIONE ATTIVITA DI RICERCA  
 ATTIVITA' DATI IN € (L.1.000)

A) IMMOBILIZZAZIONI.

A.1. Immobiliizzazioni immateriali

Valore al 31/12/2006 € 0  
 Valore al 31/12/2007 € 0  
 Variazione € 0

A.1.1 Costi di impianto e di ampliamento.

Descrizione	Costo storico	Valutazione monetaria es. precedenti	Valutazione economica es. precedenti	Ammortamenti es. precedenti	Valore al 31/12/2006	Gravati	Valutazione monetaria differenzio	Valutazione economica differenzio	Ammortamenti differenzio	Ceseri differenzio	Interessi capitalizzati differenzio	Acquisizioni differenzio	Rivoluzione economica differenzio	Rivoluzione monetaria differenzio	Valore al 31/12/2007
Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

A.1.2 Costi di ricerca e sviluppo.

Descrizione	Costo storico	Valutazione monetaria es. precedenti	Valutazione economica es. precedenti	Ammortamenti es. precedenti	Valore al 31/12/2006	Gravati	Valutazione monetaria differenzio	Valutazione economica differenzio	Ammortamenti differenzio	Ceseri differenzio	Interessi capitalizzati differenzio	Acquisizioni differenzio	Rivoluzione economica differenzio	Rivoluzione monetaria differenzio	Valore al 31/12/2007
Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Costi pubblicitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

A.1.3 Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno.

Descrizione	Costo storico	Valutazione monetaria es. precedenti	Valutazione economica es. precedenti	Ammortamenti es. precedenti	Valore al 31/12/2006	Gravati	Valutazione monetaria differenzio	Valutazione economica differenzio	Ammortamenti differenzio	Ceseri differenzio	Interessi capitalizzati differenzio	Acquisizioni differenzio	Rivoluzione economica differenzio	Rivoluzione monetaria differenzio	Valore al 31/12/2007
Diritti di brevetto industriale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

A.1.4 Concessioni e diritti simili.

Descrizione	Costo storico	Valutazione monetaria es. precedenti	Valutazione economica es. precedenti	Ammortamenti es. precedenti	Valore al 31/12/2006	Gravati	Valutazione monetaria differenzio	Valutazione economica differenzio	Ammortamenti differenzio	Ceseri differenzio	Interessi capitalizzati differenzio	Acquisizioni differenzio	Rivoluzione economica differenzio	Rivoluzione monetaria differenzio	Valore al 31/12/2007
Concessioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

A.1.5 Immobilizzazioni immateriali in corso e accenti

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Gravati	Valutazione monetaria differenzio	Valutazione economica differenzio	Ammortamenti es. precedenti	Capitalizzazioni differenzio	Interessi differenzio	Valore originale (*) iscritto	Valore al 31/12/2007
INSEDIAMENTI IN CORSO DI COSTRUZIONE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ACCENTI SU BENE IMMOBILIARE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alto	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(\*) Il valore originale del capitale immateriale accentrato è pari al totale delle capitalizzazioni accentrato e non è indicato in questa tabella.

A.1.6 Altre immobilizzazioni immateriali.

Descrizione	Costo storico	Valutazione monetaria es. precedenti	Valutazione economica es. precedenti	Ammortamenti es. precedenti	Valore al 31/12/2006	Gravati	Valutazione monetaria differenzio	Valutazione economica differenzio	Ammortamenti differenzio	Ceseri differenzio	Interessi capitalizzati differenzio	Acquisizioni differenzio	Rivoluzione economica differenzio	Rivoluzione monetaria differenzio	Valore al 31/12/2007
Maglie su parti di terzi in affitto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Valore al 31/12/2006 € 0  
 Valore al 31/12/2007 € 0  
 Variazione € 0



A.1.7 Totale

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria ex procedenti	Valore al 31/12/2008	Rivalutazione economica es. procedenti	Valore al 31/12/2008	Giroviti	Rivalutazione economica def. 2009	Stimazione def. 2009	Rivalutazione economica def. 2009	Acquisti def. 2009	Interessi capitalizzati def. 2009	Cessioni def. 2009	Valore al 31/12/2009
Imped.													
Imped. rif. 2008													
Imped. rif. 2009													
Totale													

**A.I.2. Fabbricati**

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria ex procedenti	Valore al 31/12/2008	Rivalutazione economica es. procedenti	Valore al 31/12/2008	Giroviti	Rivalutazione economica def. 2009	Stimazione def. 2009	Rivalutazione economica def. 2009	Acquisti def. 2009	Interessi capitalizzati def. 2009	Cessioni def. 2009	Valore al 31/12/2009
Fabbricati in corso													
Fabbricati per attività istituzionale													
Costruzioni in corso													
Altri													
Totale													

**A.I.3. Impianti e macchinari**

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria ex procedenti	Valore al 31/12/2008	Rivalutazione economica es. procedenti	Valore al 31/12/2008	Giroviti	Rivalutazione economica def. 2009	Stimazione def. 2009	Rivalutazione economica def. 2009	Acquisti def. 2009	Interessi capitalizzati def. 2009	Cessioni def. 2009	Valore al 31/12/2009
Impianti a motore													
Impianti elettrici ed elettronici													
Impianti di illuminazione													
Impianti di riscaldamento e condizionamento													
Altri impianti e macchinari fissi													
Altri impianti ausiliari fissi													
Altri													
Totale													

**A.I.4. Attrezzature mobili**

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria ex procedenti	Valore al 31/12/2008	Rivalutazione economica es. procedenti	Valore al 31/12/2008	Giroviti	Rivalutazione economica def. 2009	Stimazione def. 2009	Rivalutazione economica def. 2009	Acquisti def. 2009	Interessi capitalizzati def. 2009	Cessioni def. 2009	Valore al 31/12/2009
Attrezzature scientifiche													
Attrezzature per ufficio													
Attrezzature per attività istituzionale													
Altri													
Totale													

**A.I.5. Mobili ed arredi**

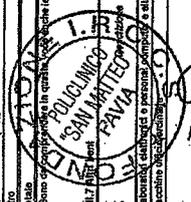
Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria ex procedenti	Valore al 31/12/2008	Rivalutazione economica es. procedenti	Valore al 31/12/2008	Giroviti	Rivalutazione economica def. 2009	Stimazione def. 2009	Rivalutazione economica def. 2009	Acquisti def. 2009	Interessi capitalizzati def. 2009	Cessioni def. 2009	Valore al 31/12/2009
Mobili, arredi e attrezzature ufficio													
Scrittorio													
Altri arredi diversi													
Altri													
Totale													

**A.I.6. Automezzi**

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria ex procedenti	Valore al 31/12/2008	Rivalutazione economica es. procedenti	Valore al 31/12/2008	Giroviti	Rivalutazione economica def. 2009	Stimazione def. 2009	Rivalutazione economica def. 2009	Acquisti def. 2009	Interessi capitalizzati def. 2009	Cessioni def. 2009	Valore al 31/12/2009
Automezzi													
Automezzi utilizzati per attività istituzionale													
Altri automezzi													
Altri													
Totale													

**A.I.7. Beni culturali**

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione monetaria ex procedenti	Valore al 31/12/2008	Rivalutazione economica es. procedenti	Valore al 31/12/2008	Giroviti	Rivalutazione economica def. 2009	Stimazione def. 2009	Rivalutazione economica def. 2009	Acquisti def. 2009	Interessi capitalizzati def. 2009	Cessioni def. 2009	Valore al 31/12/2009
Beni culturali													
Beni culturali utilizzati per attività istituzionale													
Altri beni culturali													
Altri													
Totale													







Valore al 31/12/2007 € 0  
 Variazione € 0

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Cassa	0	0	0
Isolito tesoriere c/c attivi	0	0	0
C/C Postale	0	0	0
Totale	0	0	0

Il bilancio rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. Per i c/c presso istituti tesoriere sono indicate le compensazioni, perfino in questa voce sono stati indicati compensamenti c/c con esodo attivo al 31/12.

**C/RATEI E RISCOINTI ATTIVI**

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.

**c/fiscali attivi**

Valore al 31/12/2006 € 0  
 Valore al 31/12/2007 € 0  
 Variazione € 0

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Rata 2001 VAS-Ab-Fondazioni della Regione	0	0	0
Ratai attivi per interessi maturati non liquidati	0	0	0
Altri	0	0	0
Totale	0	0	0

**C/cali Riscosti attivi**

Valore al 31/12/2006 € 0  
 Valore al 31/12/2007 € 0  
 Variazione € 0

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Riscosti attivi per c/cali c/cali	0	0	0
Riscosti attivi per assicurazioni	0	0	0
Riscosti attivi per canoni leasing	0	0	0
Riscosti attivi per noleggi vgl.	0	0	0
Riscosti attivi vgl/c/c-Fondazioni della Regione	0	0	0
Altri	0	0	0
Totale	0	0	0

**D/CENTI D'ORDINE**

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Centri di tenuta società di garanzia	0	0	0
Depositi occasionali	0	0	0
Garanzia provata	0	0	0
Beneficiari	0	0	0
Altri	0	0	0
Totale	0	0	0

Valore al 31/12/2006 € 0

2007





*A*

Valore al 31/12/2007 € 0  
Variazione € 0

01 Trattamento di fine rapporto  
La Infrastruttura e dei collegamenti

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Utilizzi	Accantonamenti	Valore al 31/12/2007
Fondo Trattamento Fine Rapporto	€ 0	0	0	0
Totale	€ 0	0	0	0

Valore al 31/12/2006 € 1.278  
Valore al 31/12/2007 € 817  
Variazione € (461)

01 DEBITI

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è con studi/visce

Descrizione	Debiti Iniziali	Debiti finali (Entro 12 mesi)	Debiti finali (Da 12 mesi e 5 anni)	Debiti finali (Da 5 anni)	Totale debiti finali
D.I. Minib (acqua calda)	€				
D.II. Ministero della Salute	€				
D.III. Provincia o provincia autonoma	€				
di cui Debiti verso Regione per Account non ancora regolarizzati	€				
di cui Debiti verso Regione per mobilità passiva	€				
di cui Debiti verso Regione per mobilità attiva	€				
di cui Debiti verso Regione per acquisti infrastrutturali	€				
di cui Debiti verso Regione per altri	€				
D.IV. Azienda sanitaria pubblica	€				
di cui Debiti verso Azienda Sanitaria Locale della Regione	€				
di cui Debiti verso Azienda Sanitaria Locale della Regione per mobilità	€				
interregionale	€				
di cui Debiti verso Azienda Ospedaliera della Regione	€				
di cui Debiti verso IRCCS e Fondazioni di diritto pubblico della Regione	€				
di cui Debiti verso Alleanze sanitarie di Altre regioni per Mobilità passiva non	€				
interregionale	€				
D.V. Debiti verso Fondazioni	€	439			439
di cui Debiti verso Azienda sanitaria pubblica (sanità)	€				
di cui Debiti verso ASL/Ente Sanitario/Ente ospedaliero/Ente pubblico (sanità)	€				
di cui Debiti verso ASL/Ente Sanitario/Ente ospedaliero/Ente pubblico (sanità)	€				
di cui Debiti verso Farmacia convenzionata	€				
di cui Debiti verso MAGE, FUS e MCA	€				
di cui Debiti verso Farmatori di Beni e Servizi sanitari	€				
di cui Debiti verso Farmatori di Beni e Servizi non sanitari	€				
D.VI. Istituti	€				
D.VII. Istituti di previdenza	€	511			511
D.VIII. Istituti di previdenza	€	303			303
di cui Debiti verso dipendenti	€				
di cui Debiti verso dipendenti per ritardi contributivi	€				
D.IX. Utilizzazioni a dispendio	€				
D.X. Debiti verso altri enti pubblici	€				
di cui Debiti verso Comuni	€				
di cui Debiti verso ASRA	€				
di cui Debiti verso ANI Enti subdali	€				
di cui Debiti verso Bilancio Sanitario	€				
di cui Debiti verso Bilancio Regionale	€				
di cui Debiti verso Gestioni Liquidazione/Silenzio	€				
di cui ANI debiti diversi	€				
Totale	€ 1.278	€ 817	0	0	€ 817

Per chi presso l'istituto tenitore sono relativi le compensazioni, preliminarmente in questa voce sono stati indicati esclusivamente i con 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.

SI SANIT E SUCCESSIONI PASSEGGI  
Rappresentazione la partita di impegno dell'esercizio contiguo con il criterio della completezza temporale. Deve essere indicata la controparte per natura e costo e di nuovo.

€ Per il presente esercizio

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2007
	€ 0	0	0
Variazione	€	0	0



Errore i debiti per ferie non godute non coincidono con la somma degli accantonamenti a dispendio per -13

Descrizione	Valore al 31/12/2005 €	Valore al 31/12/2006 €	Valore al 31/12/2007 €
Riservati passivi per interessi maturati non liquidati	0	0	0
Riservati passivi per altri passivi	0	0	0
Altri passivi	0	0	0
Totale	0	0	0

E.II. Riconti passivi

Valore al 31/12/2005 €	4.703
Valore al 31/12/2006 €	4.486
Valore al 31/12/2007 €	1.634

Descrizione	Valore al 31/12/2006 €	Valore al 31/12/2007 €
Riservati passivi per altri passivi	0	0
Riservati passivi su contributi per la ricerca corrente	0	0
Riservati passivi su contributi per la ricerca finalizzata	1.742	0
Riservati passivi su altri contributi di ricerca	0	0
Riservati passivi su altri contributi vincenti di altri soggetti	0	0
Riservati passivi su altri contributi vincenti di altri soggetti	1.569	0
Altri riconti passivi	0	0
Totale	4.703	1.634

F. CONTI D'ORDINE

Descrizione	Valore al 31/12/2006 €	Valore al 31/12/2007 €
Cantoni ed leasing ancora da pagare	0	0
Depositi bancari	0	0
Garanzie passibili	0	0
Spese di liquidazione	0	0
Altri	0	0
Totale	0	0

CONTI ECONOMICI - Dati in EURO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore al 31/12/2005 €	15.048
Valore al 31/12/2006 €	15.294
Valore al 31/12/2007 €	177

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

Descrizione	Valore al 31/12/2006 €	Valore al 31/12/2007 €
Contributi per la ricerca corrente	0	0
altri contributi vincenti di pubblico	1.369	0
altri contributi vincenti di altri soggetti	0	0
altri contributi vincenti di altro	0	0
Contributi vincenti di altri soggetti	0	0
Totale	1.369	0

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

Descrizione	Valore al 31/12/2006 €	Valore al 31/12/2007 €
Contributi per la ricerca finalizzata	305	0
altri contributi vincenti di pubblico	203	0
altri contributi vincenti di altri soggetti	1.664	0
altri contributi vincenti di altro	0	0
Totale	3.072	0

A.4. Proventi e risavi diversi

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Buoni messa	0	0	0
Personale comitato e convenzionato con Asl/Asp/Finanziatori della Regione	0	0	0
Personale comitato e convenzionato con Regione Lombardia	0	0	0
Personale comitato e convenzionato con altri enti pubblici	0	0	0
Spese/ricavi da farmas	0	0	0
Risultati per cessione di farmaci ed emoderivati	0	0	0
Risultati per cessione di farmaci ed emoderivati verso Asl/Asp/Finanziatori della Regione	0	0	0
Risultati per cessione di sangue ed emocomponenti	0	0	0
Risultati per cessione di sangue ed emocomponenti verso Asl/Asp/Finanziatori della Regione	0	0	0
Supervisore attivo da Asl/Asp/Finanziatori della Regione	0	0	0
Altre Supervisore attive	0	0	0
Finanziamento verso Asl/Asp/Finanziatori della Regione	0	0	0
Altre Finanziamento	0	0	0
Imprestazioni attive	0	0	0
Altri ricavi non valutati verso Asl/Asp/Finanziatori della Regione	0	0	0
Altri ricavi e proventi variati	0	0	0
Totale	0	0	0

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

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Concorsi di personale operante (Vitt. allegato, ...)	0	0	0
Rimborsi per attività tipiche	0	0	0
Rimborsi obiettivi di risultato	0	0	0
Altri ricavi per attività tipiche verso Asl/Asp/Finanziatori della Regione	0	0	0
Altri ricavi per concorsi, recuperi, ecc.	0	0	0
Totale	0	0	0

A.6. Costi capitalizzati

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Utilizzo contributi destinati per investimenti dello Stato	0	0	0
Utilizzo contributi destinati per investimenti della Regione	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 1	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 2	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 3	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 4	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 5	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 6	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 7	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 8	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 9	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 10	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 11	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 12	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 13	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 14	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 15	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 16	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 17	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 18	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 19	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 20	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 21	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 22	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 23	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 24	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 25	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 26	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 27	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 28	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 29	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 30	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 31	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 32	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 33	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 34	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 35	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 36	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 37	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 38	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 39	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 40	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 41	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 42	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 43	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 44	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 45	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 46	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 47	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 48	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 49	0	0	0
Utilizzo L. 30 del 28.2.97 art. 1, comma 50	0	0	0
Totale	0	0	0

A.8. Variazione delle finanziarie di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2006 (A)	Valore al 31/12/2007 (B)	Variazione (B-A)
Incremento di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0	0	0
Decremento di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0	0

A.9. Variazione dei lavori in corso su ordinazione

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2006 (A)	Valore al 31/12/2007 (B)	Variazione (B-A)
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0	0

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Valore al 31/12/2006 € 14.135  
 Valore al 31/12/2007 € 14.754  
 Variazione € 619

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Costi di produzione	0	0	0
Costi di distribuzione	0	0	0
Costi di gestione	0	0	0
Costi di amministrazione	0	0	0
Costi di ricerca	0	0	0
Costi di sviluppo	0	0	0
Costi di marketing	0	0	0
Costi di vendita	0	0	0
Costi di servizio clienti	0	0	0
Costi di assistenza	0	0	0
Costi di formazione	0	0	0
Costi di informazione	0	0	0
Costi di comunicazione	0	0	0
Costi di pubblicità	0	0	0
Costi di sponsorizzazione	0	0	0
Costi di partecipazione a fiere e congressi	0	0	0
Costi di partecipazione a conferenze e seminari	0	0	0
Costi di partecipazione a corsi e workshop	0	0	0
Costi di partecipazione a seminari e convegni	0	0	0
Costi di partecipazione a congressi e simposi	0	0	0
Costi di partecipazione a congressi internazionali	0	0	0
Costi di partecipazione a congressi nazionali	0	0	0
Costi di partecipazione a congressi regionali	0	0	0
Costi di partecipazione a congressi locali	0	0	0
Costi di partecipazione a congressi di settore	0	0	0
Costi di partecipazione a congressi di specialità	0	0	0
Costi di partecipazione a congressi di area	0	0	0
Costi di partecipazione a congressi di regione	0	0	0
Costi di partecipazione a congressi di nazione	0	0	0
Costi di partecipazione a congressi di continente	0	0	0
Costi di partecipazione a congressi di mondo	0	0	0
Totale	0	0	0

B.1. Proventi e risavi diversi

A.1. Proventi e risavi diversi

A.2. Proventi e risavi diversi

A.3. Proventi e risavi diversi

A.4. Proventi e risavi diversi

A.5. Proventi e risavi diversi

A.6. Proventi e risavi diversi

A.7. Proventi e risavi diversi

A.8. Proventi e risavi diversi

A.9. Proventi e risavi diversi

A.10. Proventi e risavi diversi

A.11. Proventi e risavi diversi

A.12. Proventi e risavi diversi

A.13. Proventi e risavi diversi

A.14. Proventi e risavi diversi

A.15. Proventi e risavi diversi

A.16. Proventi e risavi diversi

A.17. Proventi e risavi diversi

A.18. Proventi e risavi diversi

A.19. Proventi e risavi diversi

A.20. Proventi e risavi diversi





*[Handwritten signature and scribbles]*

Personale dirigente medico / veterinario - Competenza parodontale comandato								0
Personale dirigente medico / veterinario - Infortunazione (residuo di ferite)								149
Personale dirigente medico / veterinario - Ricerca epidemica malattie zoonozie								20
Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento per ferie maturate e non godute								408
Personale dirigente medico / veterinario - Altri casi del personale								284
Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento a TFR personale dirigente medico / veterinario								0
Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento a TFR personale dirigente medico / veterinario								0
Personale dirigente medico / veterinario - Competenza fissa								11
Personale dirigente medico / veterinario - Straordinario								562
Personale dirigente medico / veterinario - Indennità vitalità								10
Personale dirigente medico / veterinario - Indennità vitalità								10
Personale dirigente medico / veterinario - Competenza parodontale comandato								21
Personale dirigente medico / veterinario - Ricerca epidemica malattie zoonozie								51
Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento per ferie maturate e non godute								32
Personale dirigente medico / veterinario - Altri casi del personale								229
Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento a TFR personale dirigente medico / veterinario								0
Personale dirigente medico / veterinario - Competenza fissa								0
Personale dirigente medico / veterinario - Straordinario								14
Personale dirigente medico / veterinario - Indennità vitalità								7
Personale dirigente medico / veterinario - Indennità vitalità								20
Personale dirigente medico / veterinario - Competenza parodontale comandato								2
Personale dirigente medico / veterinario - Ricerca epidemica malattie zoonozie								8
Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento per ferie maturate e non godute								4
Personale dirigente medico / veterinario - Altri casi del personale								63
Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento a TFR personale dirigente medico / veterinario								0
Personale dirigente medico / veterinario - Competenza fissa								0
Personale dirigente medico / veterinario - Straordinario								0
Personale dirigente medico / veterinario - Indennità vitalità								0
Personale dirigente medico / veterinario - Indennità vitalità								0
Totale								148
Totale 8.7								3.024

8.6 Personale del ruolo professionale della ricerca

Personale dirigente - Competenza fissa								0
Personale dirigente - Straordinario								0
Personale dirigente - Indennità vitalità								0
Personale dirigente - Indennità vitalità								0
Personale dirigente - Competenza parodontale comandato								0
Personale dirigente - Ricerca epidemica malattie zoonozie								0
Personale dirigente - Accantonamento per ferie maturate e non godute								0
Personale dirigente - Altri casi del personale								0
Personale dirigente - Accantonamento a TFR personale dirigente								0
Personale dirigente - Competenza parodontale comandato								0
Personale dirigente - Ricerca epidemica malattie zoonozie								0
Personale dirigente - Accantonamento per ferie maturate e non godute								0
Personale dirigente - Altri casi del personale								0
Personale dirigente - Accantonamento a TFR personale dirigente								0
Personale dirigente - Competenza fissa								0
Personale dirigente - Straordinario								0
Personale dirigente - Indennità vitalità								0
Personale dirigente - Indennità vitalità								0
Personale dirigente - Competenza parodontale comandato								0
Personale dirigente - Ricerca epidemica malattie zoonozie								0
Personale dirigente - Accantonamento per ferie maturate e non godute								0
Personale dirigente - Altri casi del personale								0
Personale dirigente - Accantonamento a TFR personale dirigente								0
Personale dirigente - Competenza fissa								0
Personale dirigente - Straordinario								0
Personale dirigente - Indennità vitalità								0
Personale dirigente - Indennità vitalità								0
Personale dirigente - Competenza parodontale comandato								0
Personale dirigente - Ricerca epidemica malattie zoonozie								0
Personale dirigente - Accantonamento per ferie maturate e non godute								0
Personale dirigente - Altri casi del personale								0
Personale dirigente - Accantonamento a TFR personale dirigente								0
Personale dirigente - Competenza fissa								0
Personale dirigente - Straordinario								0
Personale dirigente - Indennità vitalità								0
Personale dirigente - Indennità vitalità								0
Totale								0
Totale 8.6								0

8.7 Personale del ruolo tecnico della ricerca

Personale dirigente - Competenza fissa								60
Personale dirigente - Straordinario								13
Personale dirigente - Indennità vitalità								0
Personale dirigente - Indennità vitalità								0
Personale dirigente - Competenza parodontale comandato								0
Personale dirigente - Ricerca epidemica malattie zoonozie								0
Personale dirigente - Accantonamento per ferie maturate e non godute								0
Personale dirigente - Altri casi del personale								0
Personale dirigente - Accantonamento a TFR personale dirigente								0
Personale dirigente - Competenza fissa								0
Personale dirigente - Straordinario								0
Personale dirigente - Indennità vitalità								0
Personale dirigente - Indennità vitalità								0
Totale								73
Totale 8.7								73

	Valeur de l'année N	Valeur de l'année N-1	Différence
Personnel dirigeant - Assemblamento per l'alta gestione	0	0	0
Personnel dirigeant - Oneri sociali*	119	119	0
Personnel dirigente - Assolvimento a TFR	0	0	0
Personnel dirigente - Assolvimento trattamento quiescenza e simili	0	0	0
Personnel dirigente - Altri costi del personale	0	0	0
Personnel comparto - Competenza IASI	51	51	0
Personnel comparto - Superindotto	2	2	0
Personnel comparto - Imposta Fisco sulla produttività aziendale	9	9	0
Personnel comparto - Competenza personale comandante	0	0	0
Personnel comparto - Ricerca addizionale reddituale	0	0	0
Personnel comparto - Assolvimento per ferie maturate a non godute	0	0	0
Personnel comparto - Oneri sociali*	0	0	0
Personnel comparto - Assolvimento a TFR	0	0	0
Personnel comparto - Assolvimento trattamento quiescenza e simili	0	0	0
Personnel comparto - Altri costi del personale	0	0	0
Totale	171	171	0

**B.3 Personale del ruolo amministrativo della ricerca**

	Valeur de l'année N	Valeur de l'année N-1	Différence
Personnel dirigeant - Competenza fissa	257	257	0
Personnel dirigente - Superindotto	1	1	0
Personnel dirigente - Impunità vera	31	31	0
Personnel dirigente - Competenza personale comandante	0	0	0
Personnel dirigente - Imputazione (attribuzione di fondi)	4	4	0
Personnel dirigente - Ricerca aggiuntiva respon.	0	0	0
Personnel dirigente - Assolvimento per ferie maturate a non godute	14	14	0
Personnel dirigente - Oneri sociali*	47	47	0
Personnel dirigente - Assolvimento a TFR	0	0	0
Personnel dirigente - Assolvimento trattamento quiescenza e simili	0	0	0
Personnel dirigente - Altri costi del personale	0	0	0
Personnel comparto - Competenza fissa	29	29	0
Personnel comparto - Superindotto	1	1	0
Personnel comparto - Impunità vera	42	42	0
Personnel comparto - Imputazione della produttività collettiva	2	2	0
Personnel comparto - Ricerca aggiuntiva respon.	0	0	0
Personnel comparto - Ricerca assoggettata	0	0	0
Personnel comparto - Assolvimento per ferie maturate a non godute	0	0	0
Personnel comparto - Oneri sociali*	8	8	0
Personnel comparto - Assolvimento a TFR	0	0	0
Personnel comparto - Assolvimento trattamento quiescenza e simili	0	0	0
Personnel comparto - Altri costi del personale	0	0	0
Totale	481	481	0

**B.3 Oneri diversi di gestione della ricerca**

	Valeur de l'année N	Valeur de l'année N-1	Différence
Contributi su associazioni di volontariato	0	0	0
Contributi Organismi L.99/2002	0	0	0
Contribuzioni Passiva e scordi	0	0	0
Altre contribuzioni Passive e scordi verso gli Istituti/Fondazioni della regione	0	0	0
Altre contribuzioni Passive e scordi verso gli Istituti/Fondazioni della regione	0	0	0
Aziende, amministrazioni, società di libri, riviste e giornali	0	0	0
Altre amministrazioni, società, utenze, trasporti, affitti, assicurazioni	0	0	0
Oneri tributari	38	38	0
Perdite su crediti	0	0	0
Spese per la ricerca	0	0	0
Altre Sovvenzioni Passive verso Aut./Istituzioni della Regione	0	0	0
Altre Sovvenzioni Passive	0	0	0
Altre Sovvenzioni	0	0	0
Altre Sovvenzioni verso Aut./Istituzioni della Regione	0	0	0
Totale	38	38	0

**B.30 Bilancio di gestione amministrativo (Innitestati)**

	Valeur de l'année N	Valeur de l'année N-1	Différence
Totale	519	519	0







Verifiche € 497

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
Manutenzione	0	0	0
Chiusure di credito di beni	0	0	0
Pluriennale di As-Fo-Fondazioni della Regione	0	0	0
Altre pluriennale	0	0	0
Contribuzioni economiche	0	0	0
Contribuzioni altre o inascoltate alle varie Ad/In/Prozioni della	0	0	0
Regioni	0	0	0
Altre Sovvenzioni alla a sussidiarietà alla	0	0	0
Sovvenzioni passiva e inascoltate passiva da Ad/In/Prozioni della	0	0	0
Regioni	0	0	0
Sovvenzioni passiva per filiali regionali	0	0	0
Altre Sovvenzioni passiva e inascoltate passiva	0	0	0
Chiusure crediti al servizio precedenti	0	0	0
Chiusure di bilancio	0	0	0
Chiusure di bilancio	0	0	0
Altre Chiusure bilanciate	0	0	0
Totale	0	0	0

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

123

Valore al 31/12/2006 € 377  
Valore al 31/12/2007 € 381  
Variazione € 418

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
IRPEF (IRPEF) su attività patrimoniale	0	0	0
IRPEF (IRPEF) su attività commerciale	0	0	0
IRPEF (IRPEF) su attività di gestione	0	0	0
IRPEF (IRPEF) su attività lavorative dipendenti	0	0	0
IRPEF (IRPEF) su attività commesse	0	0	0
Totale	0	0	0

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2007	Variazione
TOTALE RICAMI (AL NETTO CAPITALIZZATI)	14.880	13.203	301
TOTALE COSTI (AL NETTO DEI CAPITALIZZATI)	14.880	13.203	301
RESULTATO ECONOMICO	0	0	0
TOTALE ATTIVITA'	0	7.403	1.417
TOTALE PASSIVITA'	0	7.403	1.417
DIFFERENZA	0	0	0



Nome dell'Azienda	Codice	
FONDAZIONE IRCCS POLICLINICO SAN MATTEO DI PAVIA	924	
Dati in €. / 1.000		
<b>CONTO ECONOMICO "ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE"</b>	IMPORTO BILANCIO AL 31/12/2006	IMPORTO BILANCIO AL 31/12/2007
<b>(A) Valore della produzione</b>		
1 - CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO		
2 - PROVENTI E RICAVI DIVERSI		
3 - CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE		
4 - COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONE SANITARIE		
5 - COSTI CAPITALIZZATI		
6 - RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	9.905	11.242
6 a) Ricavi per Libera professione	8.430	9.695
6 b) Altri ricavi per prestazioni sanitarie	1.475	1.547
<b>TOTALE A</b>	<b>9.905</b>	<b>11.477</b>
<b>(B) Costi della produzione</b>		
1 - ACQUISTI DI ESERCIZIO		
2 - ACQUISTI DI SERVIZI		
2 a) - COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO	7.101	8.546
2 b) - COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO	6.841	8.546
2 b.1) Costi per Libera professione		
2 b.1) Altri costi sanitari da privato	260	
2 c) - COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO		
2 d) - COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO		
3 - MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	708	939
4 - GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
5 - PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO		
6 - PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE		
7 - PERSONALE DEL RUOLO TECNICO		
8 - PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO		
9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
10 - AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	416	469
11 - AMMORTAMENTO FABBRICATI		
11 a) - AMMORTAMENTO FABBRICATI DISPONIBILI		
11 b) - AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI	55	60
12 - AMMORTAMENTI ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
13 - SVALUTAZIONE DEI CREDITI		
14 - VARIAZIONE DELLE RIMANENZE		
14 a) - VARIAZIONE RIMANENZE SANITARIE		
14 a) - VARIAZIONE RIMANENZE NON SANITARIE		
15 - ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO		
<b>TOTALE B</b>	<b>8.661</b>	<b>10.529</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>	<b>1.244</b>	<b>948</b>
<b>(C) Proventi e oneri finanziari</b>		
1 - INTERESSI ATTIVI		
2 - ALTRI PROVENTI		
3 - INTERESSI PASSIVI		
4 - ALTRI ONERI		
<b>TOTALE C</b>	-	-
<b>(D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
1 - RIVALUTAZIONI		
2 - SVALUTAZIONI		
<b>(E) Proventi e oneri straordinari</b>		
1 - MINUSVALENZE		
2 - PLUSVALENZE		
3 - ACCANTONAMENTI NON TIPICI DELL'ATTIVITA' SANITARIA		
4 - CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' NON TIPICHE		
5 - SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE ATTIVE		
6 - SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE PASSIVE		
<b>TOTALE E</b>	-	-
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)</b>	<b>1.244</b>	<b>948</b>
<b>IMPOSTE SUL REDDITO</b>		
a) Irap su attività libero professionale	411	439
b) Altre imposte e tasse	411	439
<b>UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>833</b>	<b>509</b>

RIEPILOGO:		
TOTALE RICAVI (AL NETTO CAPITALIZZATI)	9.905	11.477
TOTALE COSTI (AL NETTO CAPITALIZZATI)	9.072	10.968
<b>RISULTATO</b>	<b>833</b>	<b>509</b>



**SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO**  
**MINISTERO DELLA SANITA'**  
 DIPARTIMENTO DELLA PROGRAMMAZIONE



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

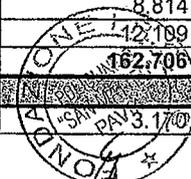
<b>STRUTTURA RILEVATA</b>	
REGIONE	030
U.S.L./AZ. OSP.	924
<b>SCUPO DELLA RILEVAZIONE</b>	
CONSUNTIVO ANNO	2007
<b>APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE</b>	
SI	
NO	

(valori in migliaia di Euro)

Valore		Totale
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
AA010	A.I.1) costi di impianto e di ampliamento	-
AA020	A.I.2) costi di ricerca, sviluppo	-
AA030	A.I.3) diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	297
AA040	A.I.4) immobilizzazioni in corso e acconti	-
AA050	A.I.5) altre	-
AA060	<b>Totale Immobilizzazioni Immateriali (A.I)</b>	<b>297</b>
<b>A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
AA070	A.II.1) terreni	20.402
AA080	A.II.2) fabbricati	95.518
AA090	A.II.2.a) disponibili	1.791
AA100	fondo ammortamento	55
AA110	A.II.2.b) indisponibili	97.250
AA120	fondo ammortamento	3.468
AA130	A.II.3) impianti e macchinari	124
AA140	fondo ammortamento	32
AA150	A.II.4) attrezzature sanitarie e scientifiche	29.462
AA160	fondo ammortamento	5.115
AA170	A.II.5) mobili e arredi	2.477
AA180	fondo ammortamento	425
AA190	A.II.6) automezzi	96
AA200	fondo ammortamento	34
AA210	A.II.7) altri beni	1.181
AA220	fondo ammortamento	443
AA230	A.II.8) immobilizzazioni in corso e acconti	50.331
AA240	<b>Totale Immobilizzazioni Materiali (A.II)</b>	<b>193.542</b>
<b>A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
AA250	A.III.1) crediti	14.261
AA260	A.III.2) titoli	54.545
AA270	<b>Totale Immobilizzazioni Finanziarie (A.III)</b>	<b>68.806</b>
AA999	<b>Totale Immobilizzazioni (A)</b>	<b>262.645</b>
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>B.I) RIMANENZE</b>		
AB010	B.I.1) sanitarie	9.152
AB020	B.I.2) non sanitarie	
AB030	B.I.3) acconti sanitari e non sanitari	
AB040	<b>Totale Rimanenze (B.I)</b>	



	<b>B.II) CREDITI</b>	
AB050	B.II.1) da regione e prov. autonoma	17.287
AB060	B.II.2) da comune	1.698
AB070	B.II.3) da aziende sanitarie pubbliche	18.109
AB080	B.II.4) da ARPA	
AB090	B.II.5) da erario	27
AB100	B.II.6) da altri (privati, estero, anticipi, personale ...)	6.243
<b>AB110</b>	<b>Totale Crediti (B.II)</b>	<b>43.364</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	33.701
AB160	B.IV.3) c/c postale	88
<b>AB170</b>	<b>Totale Disponibilità Liquide (B.IV)</b>	<b>33.789</b>
<b>AB999</b>	<b>Totale Attivo Circolante (B)</b>	<b>86.822</b>
	<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	
AC010	C.1) ratei attivi	3.397
AC020	C.2) risconti attivi	222
<b>AC999</b>	<b>Totale Ratei e Risconti Attivi (C)</b>	<b>3.619</b>
	<b>D) CONTI D'ORDINE</b>	
AD010	D.1) canoni leasing ancora da pagare	-
AD020	D.2) depositi cauzionali	22.624
AD030	D.2.a) beni in comodato	22.590
AD040	D.2.b) altri depositi cauzionali	34
AD050	D.3) altri conti d'ordine	-
	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	
PA010	A.I) finanziamenti per investimenti	136.208
PA020	A.II) donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	6.947
PA030	A.III) fondo di dotazione	22.237
PA040	A.IV) contributi per ripiani perdite	-
PA050	A.IV.a) anno precedente	-
PA060	A.IV.b) altri anni precedenti	
PA070	A.V) utili (perdite) portati a nuovo	-
PA080	A.VI) utile (perdita) dell'esercizio	114
<b>PA999</b>	<b>Totale Patrimonio Netto (A)</b>	<b>165.506</b>
	<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	
PB010	B.1) per imposte	-
PB020	B.2) rischi	5.361
PB030	B.3) altri	7.624
<b>PB999</b>	<b>Totale Fondi per Rischi e Oneri (B)</b>	<b>12.985</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	63.113
PD020	D.2) da regione e prov. autonoma	-
PD030	D.3) da comune	
PD040	D.4) da aziende sanitarie pubbliche	5.261
PD050	D.5) da ARPA	
PD060	D.6) da debiti verso fornitori	68.063
PD070	D.7) da debiti verso istituto tesoriere	-
PD080	D.8) da debiti tributari	5.346
PD090	D.9) da debiti verso istituti di previdenza	8.814
PD100	D.10) da altri debiti	12.109
<b>PD999</b>	<b>Totale Debiti (D)</b>	<b>162.706</b>
	<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	
PE010	E.1) ratei passivi	3.170



PE020	E.2) risconti passivi	8.719
PE999	<b>Totale Ratei e Risconti Passivi (E)</b>	<b>11.889</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
PF010	F.1) canoni leasing ancora da pagare	-
PF020	F.2) depositi cauzionali	22.624
PF030	F.2.a) beni in comodato	22.590
PF040	F.2.b) altri depositi cauzionali	34
PF050	F.3) altri conti d'ordine	-

Data: 21.5.2008  
Il Direttore Generale Pietro Belli



**SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO**  
**MINISTERO DELLA SANITA'**  
 DIPARTIMENTO DELLA PROGRAMMAZIONE

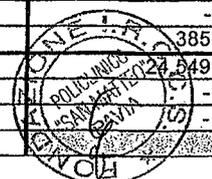


**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**  
**DEGLI ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO (D.M. 29/04/2003)**

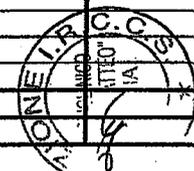
<b>STRUTTURA RILEVATA</b>	REGIONE	030
	I.R.C.C.S.	924
<b>OGGETTO DELLA RILEVAZIONE</b>	CONSUNTIVO	
	ANNO	2007

(valori in migliaia di Euro)

	Voce	Totale
<b>A) Valore della produzione</b>		
A0010	A.1) Contributi in c/esercizio	58.913
A0020	A.1.a) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	42.882
A0030	A.1.b) da enti pubblici per ulteriori trasferimenti	12.307
A0040	A.1.c) da enti privati	3.724
A0050	A.2) Proventi e ricavi diversi	238.589
A0060	A.2.a) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici	217.647
A0070	A.2.a.1) ad altre ASL e A.O. della Regione	163.296
A0080	A.2.a.2) ad altri soggetti pubblici della Regione	2.665
A0090	A.2.a.3) a soggetti pubblici extra Regione	51.686
A0100	A.2.b) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	3.761
A0110	A.2.c) per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	9.895
A0120	A.2.d) per prestazioni non sanitarie	753
A0130	A.2.e) fitti attivi	1.349
A0140	A.2.f) altri proventi	5.184
A0150	A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	476
A0160	A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	5.292
A0170	A.5) Costi capitalizzati	6.641
A0180	A.5.1) da utilizzo contributi in c/capitale	6.641
A0190	A.5.2) da costi sostenuti in economia	-
<b>A9999</b>	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>309.911</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
B0010	B.1) Acquisti di beni	94.465
B0020	B.1.a) Prodotti farmaceutici	34.085
B0030	B.1.b) Emoderivati e prodotti dietetici	5.038
B0040	B.1.c) Materiali per la profilassi (vaccini)	325
B0050	B.1.d) Materiali diagnostici prodotti chimici	11.278
B0060	B.1.e) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	1.457
B0070	B.1.f) Presidi chirurgici e materiali sanitari	21.577
B0080	B.1.g) Materiali protesici e materiali per emodialisi	12.772
B0090	B.1.h) Prodotti farmaceutici per uso veterinario	-
B0100	B.1.i) Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario	-
B0110	B.1.j) Prodotti alimentari	1.744
B0120	B.1.k) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	813
B0130	B.1.l) Combustibili, carburanti e lubrificanti	4.183
B0140	B.1.m) Supporti informatici e cancelleria	638
B0150	B.1.n) Materiale per la manutenzione di -	170
B0160	B.1.n.1) - immobili e loro pertinenze	75
B0170	B.1.n.2) - mobili e macchine	65
B0180	B.1.n.3) - attrezzature tecnico scientifiche sanitarie	30
B0190	B.1.n.4) - automezzi (sanitari e non)	-
B0200	B.1.o) Altro	385
B0210	B.2) Acquisti di servizi	24.549
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 -	150
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	150
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)	8.546
B0480	B.2.9) Rimborsi, assegni e contributi	
B0490	B.2.9.1) contributi ad associazioni di volontariato	
B0500	B.2.9.2) altro	
B0510	B.2.10) Consulenze	3.503
B0520	B.2.10.1) sanitarie	3.175
B0530	B.2.10.2) non sanitarie	328
B0540	B.2.11) Altri servizi sanitari	1.173
B0550	B.2.11.1) trasporti sanitari per l'emergenza	3
B0560	B.2.11.2) trasporti sanitari per l'urgenza	395
B0570	B.2.11.3) altro	775
B0580	B.2.12) Formazione (esternalizzata e non)	448
B0590	B.2.13) Servizi non sanitari	10.729
B0600	B.2.13.1) Lavanderia	520
B0610	B.2.13.2) Pulizia	2.732
B0620	B.2.13.3) Mensa	162
B0630	B.2.13.4) Riscaldamento	
B0640	B.2.13.5) Elaborazione dati	
B0650	B.2.13.6) Servizi trasporti (non sanitari)	28
B0660	B.2.13.7) Smaltimento rifiuti	575
B0670	B.2.13.8) Utenze telefoniche	979
B0680	B.2.13.9) Altre utenze	4.244
B0690	B.2.13.10) Altro	1.489
B0700	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	7.447
B0710	B.3.a) - agli immobili e loro pertinenze	1.264
B0720	B.3.b) - ai mobili e macchine	1.287
B0730	B.3.c) - alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	4.864
B0740	B.3.d) - per la manut. di automezzi (sanitari e non)	32
B0750	B.4) Godimento di beni di terzi	1.766
B0760	B.4.a) Fitti reali	
B0770	B.4.b) Canoni di noleggio	1.324
B0780	B.4.c) Canoni di leasing operativo	442
B0781	B.4.d) Canoni di leasing finanziario	
B0790	B.4.e) Altro	
B0800	B.5) Personale del ruolo sanitario	107.018
B0810	B.6) Personale del ruolo professionale	530

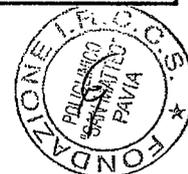


B0820	B.7) Personale del ruolo tecnico	26.098
B0830	B.8) Personale del ruolo amministrativo	6.938
B0840	B.9) Oneri diversi di gestione	6.263
B0850	B.9.a) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.342
B0860	B.9.b) Premi di assicurazione	2.690
B0861	B.9.c) Spese legali	231
B0870	B.9.d) Altro	2.000
B0880	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	290
B0890	B.11) Ammortamento dei fabbricati	3.523
B0900	B.11.a) disponibili	55
B0910	B.11.b) indisponibili	3.468
B0920	B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.049
B0930	B.13) Svalutazione dei crediti	-
B0940	B.14) Variazione delle rimanenze	3.722
B0950	B.14.a) sanitarie	3.655
B0960	B.14.b) non sanitarie	67
B0970	B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	5.689
B0980	B.15.a) per rischi	1.000
B0990	B.15.b) per trattamento di fine rapporto	9
B1000	B.15.c) per premio di operosità (SUMAI)	-
B1010	B.15.d) altri accantonamenti	4.680
<b>B9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>294.347</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
C0010	C.1) Interessi attivi	887
C0020	C.1.a) su c/tesoreria	-
C0030	C.1.b) su c/c postali e bancari	-
C0040	C.1.c) vari	887
C0050	C.2) Altri proventi	-
C0060	C.3) Interessi passivi	3.649
C0070	C.3.a) per anticipazioni di tesoreria	171
C0080	C.3.b) su mutui	2.041
C0090	C.3.c) altri interessi passivi	1.437
C0100	C.4) Altri oneri	-
<b>C9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>- 2.762</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	-
E0020	E.2) Plusvalenze	13
E0030	E.2.a) vendita di beni fuori uso	-
E0040	E.2.b) altro	13
E0050	E.3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	-
E0060	E.4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	-
E0070	E.5) Sopravvenienze e insussistenze	- 1.231
E0080	E.5.a.1) sopravvenienze attive	547
E0081	E.5.a.2) insussistenze passive	-
E0090	E.5.b.1) sopravvenienze passive	1.778
E0091	E.5.b.2) insussistenze attive	-
<b>E9999</b>	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>- 1.218</b>
<b>X0010</b>	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>11.584</b>
<b>Imposte e tasse</b>		
Y0010	IRAP	10.182
Y0020	Imposte, tasse, tributi a carico dell'azienda	1.288
Y0030	Accantonamento imposte	-
<b>Y9999</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>11.470</b>
<b>Z9999</b>	<b>UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO</b>	<b>114</b>

Data: 21.5.2008

Il Direttore Generale

*Paolo Colletti*

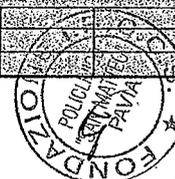




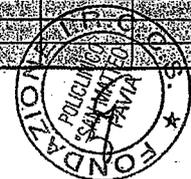




Dettaglio non integrativa di FONDAZIONE IRCCS POLICLINICO SAN MATTEO DI PAVIA Bilancio d'esercizio al 31/12/2007		TOTALE IN ERIC	TOTALE	REGIONE LOMBARDA	ASL BERGAMO	ASL BRESCIA	ASL COMO
(Valori in migliaia di Euro)			999	301	302	303	
Crediti da Aziende Sanitarie Locali della Regione	€	-	-				
Crediti da Aziende Sanitarie Locali della Regione per mobilità intraregionale	€	-	-				
Crediti da Aziende Ospedaliere della Regione	€	-	-				
Crediti da Irccs e Fondazioni di diritto pubblico della Regione	€	-	-				
Degenze in corso al 31/12 (ratei attivi)	€	-	-				
Ratei attivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
Risconti attivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
Debiti verso Aziende Sanitarie Locali della Regione	€	-	-				
Debiti verso Aziende Sanitarie Locali della Regione per mobilità intraregionale	€	-	-				
Debiti verso Aziende Ospedaliere della Regione	€	7	7				
Debiti verso Irccs e Fondazioni di diritto pubblico della Regione	€	-	-				
Degenze in corso Asl/Ao/Fondazioni della Regione (ratei passivi)	€	-	-				
Ratei passivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
Risconti passivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
<b>A.2 Proventi e ricavi diversi</b>							
Personale comandato e convenzionato c/o Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
Personale comandato e convenzionato c/o Regione Lombardia	€	58	-				
Ricavi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
Ricavi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
Sopravvenienze attive da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
Plusvalenze verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
Altri ricavi non sanitari verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
<b>A.3 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche</b>							
Altri ricavi per conc., ..., verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
<b>B.1 Acquisti di esercizio</b>							
Farmaceutici: Specialità Medicinali da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
Farmaceutici: Ossigeno da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
Emoderivati da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
Sangue ed emocomponenti da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
Acquisti di altro materiale sanitario (escluso Specialità medicinali, ossigeno ed emoderivati) da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
Acquisti di materiale non sanitario da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
<b>B.2 Costi per prestazioni di servizi da pubblico</b>							
<b>SANITARI</b>							
Consulenze scientifiche da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
<b>NON SANITARI</b>							
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando in Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	2	-				
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando dalla Regione Lombardia	€	-	-				
Altre prestazioni non sanitarie da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	20	20				
<b>B.2 Costi per prestazioni di servizi da privato</b>							
<b>NON SANITARI</b>							
Acquisti di servizi appaltati (Lavanderia, Pulizia, Mensa, Riscaldamento, Elaborazione Dati, Trasporti, Smaltimento rifiuti) da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
Acquisto di altri servizi non sanitari da Asl/Ao della Regione	€	-	-				
<b>B.3 Manutenzione e riparazione</b>							
Manutenzioni da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
<b>B.4 Godimento di beni di terzi</b>							
Locazioni e noleggi da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
<b>B.9 Oneri diversi di gestione</b>							
Sopravvenienze Passive verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
Minusvalenze verso Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€	-	-				
<b>C.1 Interessi attivi</b>							
Interessi attivi verso Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€	-	-				
<b>C.3 Interessi passivi</b>							
Interessi passivi verso Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€	-	-				
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>							
Plusvalenze da Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€	-	-				
Sopravvenienze attive e insussistenze attive verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				
Sopravvenienze passive e insussistenze passive da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-	-				



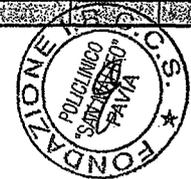
Bilancio integrativo di FONDAZIONE IRCCS POLICLINICO SAN MATTEO DI PAVIA Bilancio di esercizio al 31/12/2011		ASL CREMONA	ASL LECCO	ASL LODI	ASL MANTOVA	ASL MILANO CITTA'	ASL MILANO N° 1	ASL MILANO N° 2
Valori in migliaia di €		304	305	306	307	308	309	310
Crediti da Aziende Sanitarie Locali della Regione	€							
Crediti da Aziende Sanitarie Locali della Regione per mobilità intraregionale	€							
Crediti da Aziende Ospedaliere della Regione	€							
Crediti da Irccs e Fondazioni di diritto pubblico della Regione	€							
Degenze in corso al 31/12 (ratei attivi)	€							
Ratei attivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Risconti attivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Debiti verso Aziende Sanitarie Locali della Regione	€							
Debiti verso Aziende Sanitarie Locali della Regione per mobilità intraregionale	€							
Debiti verso Aziende Ospedaliere della Regione	€							
Debiti verso Irccs e Fondazioni di diritto pubblico della Regione	€							
Degenze in corso Asl/Ao/Fondazioni della Regione (ratei passivi)	€							
Ratei passivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Risconti passivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
<b>A.2. Proventi e oneri diversi</b>								
Personale comandato e convenzionato c/o Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Personale comandato e convenzionato c/o Regione Lombardia	€							
Ricavi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Ricavi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Sopravvenienze attive da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Plusvalenze verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Altri ricavi non sanitari verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
<b>A.3. Contributi ed altri rimborsi per attività pubbliche</b>								
Altri ricavi per conc., ... verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
<b>B.1. Acquisti di servizi</b>								
Farmaceutici: Specialità Medicinali da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Farmaceutici: Ossigeno da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Emoderivati da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Sangue ed emocomponenti da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Acquisti di altro materiale sanitario (escluso Specialità medicinali, ossigeno ed emoderivati) da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Acquisti di materiale non sanitario da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
<b>B.2. Costi per prestazioni di servizi pubbliche</b>								
<b>SANITARI</b>								
Consulenze scientifiche da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
<b>NON SANITARI</b>								
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando in Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando della Regione Lombardia	€							
Altre prestazioni non sanitarie da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
<b>B.3. Costi per prestazioni di servizi privato</b>								
<b>NON SANITARI</b>								
Acquisti di servizi appaltati (Lavanderia, Pulizia, Mensa, Riscaldamento, Elaborazione Dati, Trasporti, Smaltimento rifiuti) da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Acquisto di altri servizi non sanitari da Asl/Ao della Regione	€							
<b>B.4. Manutenzione e riparazione</b>								
Manutenzioni da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
<b>B.5. Affitto di beni e di terzi</b>								
Locazioni e noleggi da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
<b>B.6. Oneri diversi di gestione</b>								
Sopravvenienze Passive verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Minusvalenze verso Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€							
<b>C.1. Interessi attivi</b>								
Interessi attivi verso Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€							
<b>C.2. Interessi passivi</b>								
Interessi passivi verso Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€							
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>								
Plusvalenze da Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€							
Sopravvenienze attive e insussistenze attive verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Sopravvenienze passive e insussistenze passive da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							



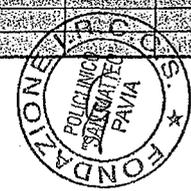
Dettaglio nota integrativa di FONDAZIONE IROCS POLICLINICO SAN MATTEO DI PAVIA Bilancio d'Esercizio al 31/12/2007		ASL MILANO N° 3	ASL PAVIA	ASL SONDRIO	ASL VARESE	ASL VALCAMONICA	FONDAZIONE MACCH - VARESE	SANTANTONIO ABATE - SALLARATE
		311	312	313	314	315	951	952
Crediti da Aziende Sanitarie Locali della Regione		€						
Crediti da Aziende Sanitarie Locali della Regione per mobilità intraregionale		€						
Crediti da Aziende Ospedaliere della Regione		€						
Crediti da Irocs e Fondazioni di diritto pubblico della Regione		€						
Degenze in corso al 31/12 (ratei attivi)		€						
Ratei attivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
Risconti attivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
Debiti verso Aziende Sanitarie Locali della Regione		€						
Debiti verso Aziende Sanitarie Locali della Regione per mobilità intraregionale		€						
Debiti verso Aziende Ospedaliere della Regione		€						
Debiti verso Irocs e Fondazioni di diritto pubblico della Regione		€						
Degenze in corso Asl/Ao/Fondazioni della Regione (ratei passivi)		€						
Ratei passivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
Risconti passivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
<b>A.2. Proventi e ricavi diversi</b>								
Personale comandato e convenzionato c/o Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
Personale comandato e convenzionato c/o Regione Lombardia		€						
Ricavi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
Ricavi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
Sopravvenienze attive da Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
Plusvalenze verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
Altri ricavi non sanitari verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
<b>A.3. Concorso al recupero e rimborso per attività tipiche</b>								
Altri ricavi per conc., ..., verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
<b>B.1. Acquisti di esercizio</b>								
Farmaceutici: Specialità Medicinali da Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
Farmaceutici: Ossigeno da Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
Emoderivati da Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
Sangue ed emocomponenti da Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
Acquisti di altro materiale sanitario (escluso Specialità medicinali, ossigeno ed emoderivati) da Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
Acquisti di materiale non sanitario da Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
<b>B.2. Costi per prestazioni di servizi da pubblica</b>								
<b>SANITARI</b>								
Consulenze scientifiche da Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
<b>NON SANITARI</b>								
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando in Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando dalla Regione Lombardia		€						
Altre prestazioni non sanitarie da Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
<b>B.2. Costi per prestazioni di servizi da privato</b>								
<b>NON SANITARI</b>								
Acquisti di servizi appaltati (Lavanderia, Pulizia, Mensa, Riscaldamento, Elaborazione Dati, Trasporti, Smaltimento rifiuti) da Asl/Ao/Fondazioni della		€						
Acquisto di altri servizi non sanitari da Asl/Ao della Regione		€						
<b>B.3. Manutenzione e riparazione</b>								
Manutenzioni da Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
<b>B.4. Godimento di beni di terzi</b>								
Locazioni e noleggi da Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
<b>B.9. Oneri diversi di gestione</b>								
Sopravvenienze Passive verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione		€						
Minusvalenze verso Asl-Ao-Fondazioni della Regione		€						
<b>C.1. Interessi attivi</b>								
Interessi attivi verso Asl-Ao-Fondazioni della Regione		€						
<b>C.3. Interessi passivi</b>								
Interessi passivi verso Asl-Ao-Fondazioni della Regione		€						
<b>E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>								
Plusvalenze da Asl-Ao-Fondazioni della Regione		€						
Sopravvenienze attive e insussistenze attive verso Asl/Ao/Fondazioni della		€						
Sopravvenienze passive e insussistenze passive da Asl/Ao/Fondazioni della		€						



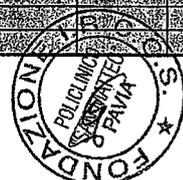
Battaglie non integrate in FONDAZIONE IRCCS POLICLINICO SANT'ANTONIO PAVIA - Gruppo di lavoro di 1/1/2007		OSPEDALE DI CIRCOLO - BUSTO ARSIZIO	SPEDALI CIVILI - BRESCIA	M. MELLINI - CHIARI	OSPEDALE CIVILE - DESENZANO DEL GARDA	ISTITUTI OSPITALIERI - CREMONA	OSPEDALE MAGGIORE - CIGERA	SANT'ANNA - COMO
		953	954	955	956	957	958	959
Crediti da Aziende Sanitarie Locali della Regione	€							
Crediti da Aziende Sanitarie Locali della Regione per mobilità intraregionale	€							
Crediti da Aziende Ospedaliere della Regione	€							
Crediti da Ircs e Fondazioni di diritto pubblico della Regione	€							
Degenze in corso al 31/12 (ratei attivi)	€							
Ratei attivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Risconti attivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Debiti verso Aziende Sanitarie Locali della Regione	€							
Debiti verso Aziende Sanitarie Locali della Regione per mobilità intraregionale	€							
Debiti verso Aziende Ospedaliere della Regione	€							
Debiti verso Ircs e Fondazioni di diritto pubblico della Regione	€							
Degenze in corso Asl/Ao/Fondazioni della Regione (ratei passivi)	€							
Ratei passivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Risconti passivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
<b>A) PROVENTI ORDINARI</b>								
Personale comandato e convenzionato c/o Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Personale comandato e convenzionato c/o Regione Lombardia	€							
Ricavi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Ricavi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Sopravvenienze attive da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Plusvalenze verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Altri ricavi non sanitari verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
<b>B) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI PUBBLICI</b>								
Altri ricavi per conc. ...., verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
<b>B.1) FARMACI E OSSIDIGENI</b>								
Farmaceutici: Specialità Medicinali da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Farmaceutici: Ossigeno da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Emoderivati da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Sangue ed emocomponenti da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Acquisti di altro materiale sanitario (escluso Specialità medicinali, ossigeno ed emoderivati) da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Acquisti di materiale non sanitario da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
<b>B.2) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI PUBBLICI</b>								
<b>SANITARI</b>								
Consulenze scientifiche da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
<b>NON SANITARI</b>								
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando in Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando dalla Regione Lombardia	€							
Altre prestazioni non sanitarie da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
<b>B.3) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI PUBBLICI</b>								
<b>NON SANITARI</b>								
Acquisti di servizi appaltati (Lavanderia, Pulizia, Mensa, Riscaldamento, Elaborazione Dati, Trasporti, Smaltimento rifiuti) da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Acquisto di altri servizi non sanitari da Asl/Ao della Regione	€							
<b>B.4) MANUTENZIONE E RIPARAZIONE</b>								
Manutenzioni da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
<b>B.5) LOCAZIONI E NOLEGGI</b>								
Locazioni e noleggi da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
<b>B.6) ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>								
Sopravvenienze Passive verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Minusvalenze verso Asl/Ao-Fondazioni della Regione	€							
<b>C) INTERESSI ATTIVI</b>								
Interessi attivi verso Asl/Ao-Fondazioni della Regione	€							
<b>C) INTERESSI PASSIVI</b>								
Interessi passivi verso Asl/Ao-Fondazioni della Regione	€							
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>								
Plusvalenze da Asl/Ao-Fondazioni della Regione	€							
Sopravvenienze attive e insussistenze attive verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							
Sopravvenienze passive e insussistenze passive da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€							



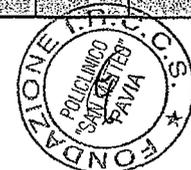
Dettaglio nota integrativa di FONDAZIONE IRCCS POLICLINICO SAN MATTEO DI PAVIA Bilancio d'esercizio al 31/12/2007	OSPEDALE DI CIRCOLO - LECCO	OSPEDALI RIUNITI - BERGAMO	OSPEDALE TREVIGLIO CARAVAGGIO - TREVIGLIO	BOLOGNINI - SERATE	CARLO POMA - MANTOVA	SACCO - MILANO	INGUARDA CA. GRANDA - MILANO
	960	962	963	964	965	966	967
Crediti da Aziende Sanitarie Locali della Regione	€						
Crediti da Aziende Sanitarie Locali della Regione per mobilità intraregionale	€						
Crediti da Aziende Ospedaliere della Regione	€						
Crediti da Irccs e Fondazioni di diritto pubblico della Regione	€						
Degenze in corso al 31/12 (ratei attivi)	€						
Ratei attivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Risconti attivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Debiti verso Aziende Sanitarie Locali della Regione	€						
Debiti verso Aziende Sanitarie Locali della Regione per mobilità intraregionale	€						
Debiti verso Aziende Ospedaliere della Regione	€						
Debiti verso Irccs e Fondazioni di diritto pubblico della Regione	€						
Degenze in corso Asl/Ao/Fondazioni della Regione (ratei passivi)	€						
Ratei passivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Risconti passivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>A.2 Proventi e ricavi diversi</b>							
Personale comandato e convenzionato c/o Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Personale comandato e convenzionato c/o Regione Lombardia	€						
Ricavi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Ricavi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Sopravvenienze attive da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Plusvalenze verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Altri ricavi non sanitari verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>A.3 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche</b>							
Altri ricavi per conc., ..., verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>B.1 Acquisti di esercizio</b>							
Farmaceutici: Specialità Medicinali da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Farmaceutici: Ossigeno da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Emoderivati da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Sangue ed emocomponenti da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Acquisti di altro materiale sanitario (escluso Specialità medicinali, ossigeno ed emoderivati) da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Acquisti di materiale non sanitario da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>B.2 Costi per prestazioni di servizi da pubblico</b>							
<b>SANITARI</b>							
Consulenze scientifiche da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>NON SANITARI</b>							
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando in Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando dalla Regione Lombardia	€						
Altre prestazioni non sanitarie da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>B.2 Costi per prestazioni di servizi da privato</b>							
<b>NON SANITARI</b>							
Acquisti di servizi appaltati (Lavanderia, Pulizia, Mensa, Riscaldamento, Elaborazione Dati, Trasporti, Smaltimento rifiuti) da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Acquisto di altri servizi non sanitari da Asl/Ao della Regione	€						
<b>B.3 Manutenzione e riparazione</b>							
Manutenzioni da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>B.4 Godimento di beni di terzi</b>							
Locazioni e noleggi da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>B.9 Oneri diversi di gestione</b>							
Sopravvenienze Passive verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Minusvalenze verso Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€						
<b>C.1 Interessi attivi</b>							
Interessi attivi verso Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€						
<b>C.3 Interessi passivi</b>							
Interessi passivi verso Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€						
<b>E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>							
Plusvalenze da Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€						
Sopravvenienze attive e insussistenze attive verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Sopravvenienze passive e insussistenze passive da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						



Bilancio non integrativo della FONDAZIONE IRCCS POLICLINICO SAN MATTEO DI PAVIA Bilancio di esercizio al 31/12/2007							
	IST. CLINICI DI PERFEZIONAMENTO - MILANO	FATEBENEFRATELLI - MILANO	SAN PAOLO - MILANO	IST. ORTOPEDICO G. PINI - MILANO	SAN CARLO BORROMEO - MILANO	OSPEDALE CIVILE - LEGNANO	G. SALVINI - CARBAGNATE MILANESE
Crediti da Aziende Sanitarie Locali della Regione	€						
Crediti da Aziende Sanitarie Locali della Regione per mobilità intraregionale	€						
Crediti da Aziende Ospedaliere della Regione	€						
Crediti da Irccs e Fondazioni di diritto pubblico della Regione	€						
Degenze in corso al 31/12 (ratei attivi)	€						
Ratei attivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Risconti attivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Debiti verso Aziende Sanitarie Locali della Regione	€						
Debiti verso Aziende Sanitarie Locali della Regione per mobilità intraregionale	€						
Debiti verso Aziende Ospedaliere della Regione	€						
Debiti verso Irccs e Fondazioni di diritto pubblico della Regione	€						
Degenze in corso Asl/Ao/Fondazioni della Regione (ratei passivi)	€						
Ratei passivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Risconti passivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>A.2. Proventi e oneri diversi</b>							
Personale comandato e convenzionato c/o Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Personale comandato e convenzionato c/o Regione Lombardia	€						
Ricavi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Ricavi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Soppravvenienze attive da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Plusvalenze verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Altri ricavi non sanitari verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>A.3. Concessione di prestazioni mediche e attività di laboratorio</b>							
Altri ricavi per conc., ..., verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>B.1. Acquisti di servizi</b>							
Farmaceutici: Specialità Medicinali da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Farmaceutici: Ossigeno da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Emoderivati da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Sangue ed emocomponenti da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Acquisti di altro materiale sanitario (escluso Specialità medicinali, ossigeno ed emoderivati) da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Acquisti di materiale non sanitario da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>B.2. Costi per prestazioni di servizi da pubblico</b>							
<b>SANITARI</b>							
Consulenze scientifiche da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>NON SANITARI</b>							
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando in Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando dalla Regione Lombardia	€						
Altre prestazioni non sanitarie da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>B.3. Costi per prestazioni di servizi da privato</b>							
<b>NON SANITARI</b>							
Acquisti di servizi appaltati (Lavanderia, Pulizia, Mensa, Riscaldamento, Elaborazione Dati, Trasporti, Smaltimento rifiuti) da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Acquisto di altri servizi non sanitari da Asl/Ao della Regione	€						
<b>B.4. Manutenzione e riparazione</b>							
Manutenzioni da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>B.5. Godimento di beni di terzi</b>							
Locazioni e noleggi da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>B.6. Oneri diversi di gestione</b>							
Sopravvenienze Passive verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Minusvalenze verso Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€						
<b>C.1. Interessi attivi</b>							
Interessi attivi verso Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€						
<b>C.2. Interessi passivi</b>							
Interessi passivi verso Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€						
<b>E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>							
Plusvalenze da Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€						
Sopravvenienze attive e insussistenze attive verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Sopravvenienze passive e insussistenze passive da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						



Dettaglio nota integrativa di FONDAZIONE IRCCS POLICLINICO SAN MATTEO DI PAVIA Bilancio d'Esercizio al 31/12/2007 (Valori in migliaia di Euro)		OSPEDALE DI CIRCOLO - MELEGNANO	OSPEDALE CIVILE - VIMERCATE	SAN GERARDO DEI TINTORI - MONZA	AO DELLA PROVINCIA DI LODI - LODI	AO DELLA PROVINCIA DI PAVIA - PAVIA	A.O. DELLA VALTELLINA E VALCHIAVENNA
		975	976	977	978	979	980
Crediti da Aziende Sanitarie Locali della Regione	€						
Crediti da Aziende Sanitarie Locali della Regione per mobilità intraregionale	€						
Crediti da Aziende Ospedaliere della Regione	€						
Crediti da Irccs e Fondazioni di diritto pubblico della Regione	€						
Degenze in corso al 31/12 (ratei attivi)	€						
Ratei attivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Risconti attivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Debiti verso Aziende Sanitarie Locali della Regione	€						
Debiti verso Aziende Sanitarie Locali della Regione per mobilità intraregionale	€						
Debiti verso Aziende Ospedaliere della Regione	€						
Debiti verso Irccs e Fondazioni di diritto pubblico della Regione	€						
Degenze in corso Asl/Ao/Fondazioni della Regione (ratei passivi)	€						
Ratei passivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Risconti passivi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>A.2. Proventi e ricavi diversi</b>							
Personale comandato e convenzionato c/o Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Personale comandato e convenzionato c/o Regione Lombardia	€						
Ricavi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Ricavi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Sopravvenienze attive da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Plusvalenze verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Altri ricavi non sanitari verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>A.3. Contributi, recuperi, rimborsi per attività tipiche</b>							
Altri ricavi per conc., ... verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>B.1. Acquisti di esercizio</b>							
Farmaceutici: Specialità Medicinali da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Farmaceutici: Ossigeno da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Emoderivati da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Sangue ed emocomponenti da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Acquisti di altro materiale sanitario (escluso Specialità medicinali, ossigeno ed emoderivati) da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Acquisti di materiale non sanitario da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>B.2. Costi per prestazioni di servizi da pubblico</b>							
<b>SANITARI</b>							
Consulenze scientifiche da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>NON SANITARI</b>							
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando in Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Rimborso degli oneri stipendiali del personale che presta servizio in azienda in posizione di comando dalla Regione Lombardia	€						
Altre prestazioni non sanitarie da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>B.2. Costi per prestazioni di servizi da privato</b>							
<b>NON SANITARI</b>							
Acquisti di servizi appaltati (Lavanderia, Pulizia, Mensa, Riscaldamento, Elaborazione Dati, Trasporti, Smaltimento rifiuti) da Asl/Ao/Fondazioni della	€						
Acquisto di altri servizi non sanitari da Asl/Ao della Regione	€						
<b>B.3. Manutenzione e riparazione</b>							
Manutenzioni da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>B.4. Godimento di beni di terzi</b>							
Locazioni e noleggi da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
<b>B.9. Oneri diversi di gestione</b>							
Sopravvenienze Passive verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€						
Minusvalenze verso Asl/Ao-Fondazioni della Regione	€						
<b>C.1. Interessi attivi</b>							
Interessi attivi verso Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€						
<b>C.3. Interessi passivi</b>							
Interessi passivi verso Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€						
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>							
Plusvalenze da Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€						
Sopravvenienze attive e insussistenze attive verso Asl/Ao/Fondazioni della	€						
Sopravvenienze passive e insussistenze passive da Asl/Ao/Fondazioni della	€						



924 FONDAZIONE IRCCS POLICLINICO SAN MATTEO DI PAVIA

Voce	2006		2007		DIFF. (B-A)
	Valore al 31/12 A		Valore al 31/12 B		
<b>RICAVI</b>					
DIRG	154.344		159.215		4.871
Funzioni non tariffate	30.638		30.576		62
Ambulatoriale	28.806		33.563		4.747
Neuropsichiatria	-		-		-
Screening	105		108		3
Entrate proprie	16.190		18.911		2.721
Libera professione (art. 55 CCNL)	8.430		9.895		1.465
Psichiatria	-		-		-
Fide J.	19.856		22.675		2.819
Gestione ex O.P.	-		-		-
Altri contributi da Regione	5.588		3.030		2.558
Altri contributi	1.077		766		311
<b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>280.392</b>		<b>295.441</b>		<b>15.049</b>
Proventi finanziari e straordinari	468		1.447		979
<b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>280.392</b>		<b>295.441</b>		<b>15.049</b>
<b>COSTI</b>					
Personale	132.109		132.966		857
IRAP personale dipendente	8.968		9.219		251
Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	7.252		8.985		1.733
Beni e servizi (netti)	102.276		117.627		15.351
Ammortamenti netti	1.821		3.221		1.400
Altri costi	7.451		6.515		936
<b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>	<b>280.385</b>		<b>304.603</b>		<b>24.218</b>
Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivi, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali					
<b>Risultato economico</b>	<b>7</b>		<b>114</b>		<b>107</b>

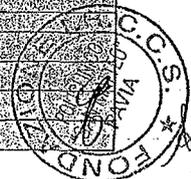


DENOMINAZIONE FONDAZIONE IRCCS CODICE AZIENDA (inserire il codice indicativo della Fondazione)	Fondazione IRCCS complessiva (assistenza e ricerca)
GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESI IN MIGLIAIA DI EURO	

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2007				
COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	SPESA BES 2007 escluso applicazione II biennio ccnl comparto	SPESA BES 2007	SPESA relativa alla applicazione II° BIENNIO CCNL COMPARTO 4 giugno 2006 (ANNUALITA' DI COMPETENZA)	
		B (riprende colonna A)	C	D= B + C + RAR
n° DIPENDENTI	2.517	2.517		2.517
COMPETENZE FISSE COMPRENSIVE 13MA	44.054	44.054	3424	46.478
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	633	633		633
FONDO LAV. STRAORDINARIO E REMUNERAZIONE CONDIZIONI DISAGIO, PERICOLO, DANNO (art. 3)	5.259	5.259		5.259
FONDO FASCE RETR. POS. ORG., PARTE COMUNE INDENN. PROF. SPECIFICA (art. 5)	6.640	6.640	340	6.980
FONDO PRODUTT. COLLETTIVA E QUALITA' PRESTAZIONE INDIVIDUALE (art. 4)	3.564	3.564	111	3.752
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"	485	485		485
ALTRE INDENNITA' (vedi foglio di lavoro altro indennità)		378		378
VARIAZIONE FONDO FERIE (COMPRESO ONERI RIFLESSI)	1.454	1.454		1.454
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	16.579	16.579	873	17.452
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI				
PRESTAZIONI ORARIE AGG. VE FERIE INFERMIERISTICO (L. 1/2003) - comprensivo degli oneri con esclusione dall'Inap	137	137		137
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed Inap ANNUALITA' 2007				7.659
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE ANNUALITA' 2007				397
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO	71.171	71.171	4.758	75.929

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2007				
COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA MED. VET.	SPESA BES 2007 escluso applicazione I e II biennio CCNL dirigenza med/vet	SPESA BES 2007 comprensiva della applicazione I° BIENNIO CCNL DIRIGENZA MED/VET	SPESA relativa alla applicazione II° BIENNIO CCNL DIRIGENZA MED/VET 5 LUGLIO 2006 (ANNUALITA' DI COMPETENZA)	
	A	B= colonna A + I° Biennio	C	D= B + C + RAR
n° DIPENDENTI	421	421		421
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13MA	14.894	15.576	1271	16.847
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	1.657	1.657		1.657
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO CONDIZIONI LAVORO (ART. 11)	1.557	1.665	127	1.783
FONDO IND. SPECIFICITA' MED., RET. POS. STRUTT. COMPLESSA ETC. (ART. 14)	6.939	5.769	354	7.063
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO PREST. INDIVIDUALE (ART. 12)	67	67	5	74
INDENNITA' ESCLUSIVITA'	4.600	4.600		4.600
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO	0			
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"	407	407		407
ALTRE INDENNITA'				77
VARIAZIONE FONDO FERIE (COMPRESO ONERI RIFLESSI)	2.026	2.026		2.026
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	7.773	8.251	418	8.669
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI				
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed Inap ANNUALITA' 2007				954
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE ANNUALITA' 2007				238
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA MEDICA/VETERINARIA	34.547	36.911	2.115	39.026

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2007				
COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA SANIT. PROF. E TECNICA AMM.VA	SPESA BES 2007 escluso applicazione I e II biennio CCNL dirigenza spva	SPESA BES 2007 comprensiva della applicazione I° BIENNIO CCNL DIRIGENZA SPVA	SPESA relativa alla applicazione II° BIENNIO CCNL DIRIGENZA SPVA 5 LUGLIO 2006 (ANNUALITA' DI COMPETENZA)	
	A	B= colonna A + I° Biennio	C	D= B + C + RAR
n° DIPENDENTI	73	73		73
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13MA	2.644	2.929	259	3.088
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	484	484		484
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO CONDIZIONI LAVORO (ART. 10)	75	76	6	87
FONDO RETRIBUZIONE POSIZIONE LAVORO, STRUTT. COMPLESSA ETC. (ART. 9) DIR SANITARIA	522	533	41	574



*[Handwritten mark]*

FONDO RETRIBUZIONE POSIZIONE LAVORO, STRUT. COMPLESSA ETC. (ART. 9) DIR. T.F.A.	296	292	20	272
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO PRIST. INDIVIDUALE (ART.14)	272	278	21	299
FONDO PER LA DIR. PROFESSIONI SANITARIE INFERMIERISTICHE, TECNICHE ETC. (ART. 11)	15	15	1	16
INDENNITA' ESCLUSIVITA' DIR. SANITARIA	462	462		462
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO	16	16		16
RETRIBUZIONE ORS "SERVIZIO 118"				
ALTRE INDENNITA'		1		1
VARIAZIONE FONDO FERIE (COMPRESO ONERI RIFLESSI)	262	262		262
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	1182	1.314	161	1.413
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI				
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di start ed Imp. ANNUALITA' 2007				160
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE ANNUALITA' 2007				40
<b>TOTALE COSTI PERSONALE IN URGENZA SPA</b>				

<b>TOTALE COSTI PERSONALE IN URGENZA SPA</b>				
--	--	--	--	--

	IRAP DIRIP riferito al costo di COLONNA A	IRAP DIRIP riferito al costo di COLONNA B	IRAP DIRIP riferito al costo di COLONNA C	IRAP DIRIP riferito al costo di COLONNA D	rimangono a carico di
IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE	843	843	462	2228	
<b>IN OIR IRAP DIR</b>				111	

	Bilancio Consuntivo 2007 COMPARTO	Bilancio Consuntivo 2007 DIRIGENZA MEDVET	Bilancio Consuntivo 2007 DIRIG. SPFA
IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE	2305	1058	120
IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE (IN OIR IRAP DIR)	622	294	51
<b>TOTALE</b>	19	71	12

	Bilancio Consuntivo 2007
<b>ALTRI COSTI PERSONALE IN PRIVATO</b>	
COSTO PER CONSULENZE E COLLABORAZIONI - SANITARIE	2530
COSTO PER CONSULENZE E COLLABORAZIONI - NON SANITARIE	432
COSTO LAVORO INTERINALE	308
COSTO PER AREA PAGAMENTO art. 55 c. 2 CCNL 06/2000 (foto d'attesa, invecchiati)	484
COSTO PERSONALE UNIVERSITARIO	593
<b>TOTALE</b>	7.845

	Bilancio Consuntivo 2007
<b>ALTRI COSTI PERSONALE IN PUBBLICO</b>	
COSTO PER CONSULENZE - SANITARIE	81
COSTO PER CONSULENZE E COLLAB - NON SANITARIE	173
ALTRI COSTI PER PRESTAZIONI SERVIZI DA PUBBLICO	108
COSTO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI	
<b>TOTALE</b>	362



*[Handwritten mark]*

DI CUI ALTRE INDENNITA'

ALTRE INDENNITA' COMPARTO	Bilancio Consuntivo 2007	
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCE:		
Assegni familiari	338	
IND. TRASP. NEONAT.	25	
RIMBORSO SPESE X missioni	6	
QUIESCENZA	9	
Totale altre Indennità	€ 378,00	

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA MEDICO VETERINARIA	Bilancio Consuntivo 2007	
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCE:		
Assegni familiari		
IND. TRASP. NEONAT.	65	
RIMBORSO SPESE X missioni	7	
Totale altre Indennità	€ 72,00	

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA SELTA	Bilancio Consuntivo 2007	
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCE:		
Assegni familiari		
RIMBORSO SPESE X missioni	1	
Totale altre Indennità	€ 1,00	



br

DENOMINAZIONE FONDAZIONE IROCS	
CODICE AZIENDA lavoro Il codice identificativo della Fondazione	

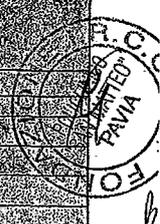
Fondazione IROCS assistenza

TUTTI I DATI DEVONO ESSERE ESPRESI IN MIGLIAIA DI EURO

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2007				
COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	SPESA BES 2007 escluso applicazione II Biennio ccnl comparto	SPESA BES 2007	SPESA relativa alle applicazioni I° BIENNIO CCNL COMPARTO 6 giugno 2006 (ANNUALITA' DI COMPETENZA)	D= B+C+RAR
	A	B (risultato colonna A)	C	
N° DIPENDENTI	2483	2.483		2.483
COMPETENZE FISSE COMPRENSIVE 13/MA	49700	49.700	2301	46.031
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	627	627		627
FONDO LAV. STRAORDINARIO E REAGNERAZIONE CONDIZIONI DISAGIO, PERICOLO DANNO (art. 3)	5250	5.250		5.250
FONDO FASCE RESTR. POS. ORG. PARTE COMUNE INDENN. PROP. SPECIFICA (art. 2)	6585	6.585	245	6.910
FONDO PRODUTT. COLLETTIVA E QUALITA' PRESTAZIONE INDIVIDUALE (art. 4)	3511	3.511	185	3.696
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"	483	483		483
ALTRE INDENNITA' (vedi foglio di lavoro altre indennita')		372		372
VARIAZIONE FONDO FERIE (COMPRESO ONERI RIFLESSI)	1403	1.433		1.433
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	16425	16.425	664	17.289
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI				
PRESTAZIONI ORARIE AOGVE FERR. INFERMIERISTICO (L. 1/2009) - comprensivo degli oneri con esclusione dell'Imp	137	137		137
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed Imp ANNUALITA' 2007				1.572
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE ANNUALITA' 2007				300

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2007				
COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA MED. VET.	SPESA BES 2007 escluso applicazione I e II Biennio CCNL dirigenza med/vet.	SPESA BES 2007 comprensivo delle applicazioni I° BIENNIO CCNL DIRIGENZA MED/VET	SPESA relativa alle applicazioni I° BIENNIO CCNL DIRIGENZA MED/VET 5 LUGLIO 2006 (ANNUALITA' DI COMPETENZA)	D= B+C+RAR
	A	B= colonna A + I° Biennio	C	
N° DIPENDENTI	403	403		403
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13/MA	14738	15.002	1220	16.222
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	1600	1.600		1.600
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO CONDIZIONI LAVORO (ART. 11)	1543	1.620	126	1.746
FONDO IND. SPECIFICITA' MED, RET. POS., STRUTT. COMPLESSA ETC. (ART. 10)	6076	6.422	322	6.754
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO PREST. INDIVIDUALE (ART. 11)	65	66	5	71
INDENNITA' ESCLUSIVITA'	4384	4.384		4.384
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO				
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"	407	407		407
ALTRE INDENNITA'		69		69
VARIAZIONE FONDO FERIE (COMPRESO ONERI RIFLESSI)	1341	1.341		1.341
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	7470	7.923	304	8.317
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI				
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed Imp ANNUALITA' 2007				918
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE ANNUALITA' 2007				220

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2007				
COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA SANIT. PROF. LE TECNICA AMALVA	SPESA BES 2007 escluso applicazione I e II Biennio CCNL dirigenza spita	SPESA BES 2007 comprensivo delle applicazioni I° BIENNIO CCNL DIRIGENZA SPITA	SPESA relativa alle applicazioni I° BIENNIO CCNL DIRIGENZA SPITA 6 LUGLIO 2006 (ANNUALITA' DI COMPETENZA)	D= B+C+RAR
	A	B= colonna A + I° Biennio	C	
N° DIPENDENTI	62	62		62
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13/MA	2316	2.384	219	2.603
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	419	419		419
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO CONDIZIONI LAVORO (ART. 10)	64	65	5	70
FONDO RETRIBUZIONE POSIZIONE LAVORO, STRUTT. COMPLESSA ETC. (ART. 9) DIR. SANITARIA	425	434	31	467



8

FONDO RETRIBUZIONE POSIZIONE LAVORO, STRUT. COMPLESSA ETC. (ART. 9) DIR. T.P.A.	276	283	72	355
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO PREST. INDIVIDUALE (ART. 11)	224	228	18	242
FONDO PER LA DIR. PROFESSIONI SANITARIE INFERMIERISTICHE, TECNICHE ETC. (ART. 11)	15	15	1	16
INDENNITA' ESCLUSIVITA' DIR. SANITARIA	312	312		312
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO	16	16		16
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 112"				
ALTRE INDENNITA'		1		1
VARIAZIONE FONDO FERIE (COMPRESO ONERI RIFLESSI)	218	218		218
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	987	1.102	31	1.118
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI				
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed frag. ANNUALITA' 2007				153
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE ANNUALITA' 2007				53
ALTRI COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA				

ALTRI COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA				
-------------------------------------	--	--	--	--

	INDICAZIE IRAP riferite al ruolo di COLONNA A	INDICAZIE IRAP riferite al ruolo di COLONNA B	INDICAZIE IRAP riferite al ruolo di COLONNA C	INDICAZIE IRAP riferite al ruolo di COLONNA D	incaglio oltre i
IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE	823	643	43	894	
DI QUI IRAP PAR				114	

	Bilancio Consuntivo 2007 COMPLETO	Bilancio Consuntivo 2007 DIRIGENZA MEDICIN	Bilancio Consuntivo 2007 DIRIG. STTA
ALTRI COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA	264	102	140
	67	29	42
	157	64	10

	Bilancio Consuntivo 2007
COSTO PER CONSULENZE E COLLABORAZIONI - SANITARIE	541
COSTO PER CONSULENZE E COLLABORAZIONI - NON SANITARIE	368
COSTO LAVORO INTERNALE	306
COSTO PER AREA PAGAMENTO art. 65 e 2 CCNL 06/2000 (foto d'attesa, anestesia)	484
COSTO PERSONALE UNIVERSITARIO	2991
TOTALE	5.689

	Bilancio Consuntivo 2007
ALTRI COSTI DEL PERSONALE DI PUBBLICO	
COSTO PER CONSULENZE - SANITARIE	61
COSTO PER CONSULENZE E COLLAB - NON SANITARIE	42
ALTRI COSTI PER PRESTAZIONI SERVIZI DA PUBBLICO	40
COSTO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI	
TOTALE	143



DI CUI ALTRE INDENNITA'

*6*

ALTRE INDENNITA' COMPARTO	Bilancio Consuntivo 2007	
<b>DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:</b>		
Assegni familiari	332	
IND. TRASP. NEONAT.	25	
RIMBORSO SPESE X missioni	6	
QUIESCENZA	9	
<b>Totale altre Indennità</b>	<b>€ 372,00</b>	

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA MEDICOMATERINALE	Bilancio Consuntivo 2007	
<b>DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:</b>		
Assegni familiari		
IND. TRASP. NEONAT.	65	
RIMBORSO SPESE X missioni	4	
<b>Totale altre Indennità</b>	<b>€ 69,00</b>	

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA SIDA	Bilancio Consuntivo 2007	
<b>DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:</b>		
Assegni familiari		
RIMBORSO SPESE X missioni	1	
<b>Totale altre Indennità</b>	<b>€ 1,00</b>	



*9*

8

DENOMINAZIONE FONDAZIONE IRCCS	
CODICE AZIENDA (inserire il codice identificativo della Fondazione)	

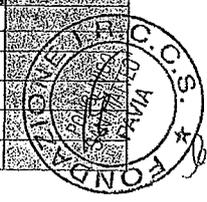
Fondazione IRCCS ricerca

GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESSE IN MIGLIAIA DI EURO

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2007				
COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	SPESA DES 2007 escluso applicazione II° biennio CCNL comparto	SPESA DES 2007	SPESA relativa alla applicazione II° BIENNIO CCNL COMPARTO 2 giugno 2006 (ANNUALITA' DI COMPETENZA)	
	A	B (ripetere colonna A)	C	D= B + C + RAR
n° DIPENDENTI	29	29		29
COMPETENZE FISSE COMPRENSIVE 13MA	425	425	25	447
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	6	6		6
FONDO LAV. STRAORDINARIO E REMUNERAZIONE CONDIZIONI RISCHIO, PERICOLO, DANNO (art. 3)	9	9		9
FONDO PASSE RETR. POS. ORG. PARTIR COMINE INDENN. PROF. SPECIFICA (art. 5)	75	75	4	79
FONDO PRODUTT. COLLETTIVA E QUALITA' PRESTAZIONE INDIVIDUALE (art. 4)	53	55	3	56
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"	0	-		-
ALTRE INDENNITA' (vedi foglio di lavoro altre indennita')		6		6
VARIAZIONE FONDO FERIE (COMPRESO ONERI RIFLESSI)	21	21		21
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	155	155	4	161
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI		-		-
PRESTAZIONI ORARIE AGG.VE. PERS. INFERMIERISTICO (L. 1/2002) - comprensivo degli oneri con esclusione dell'IRAP		-		-
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed Iraq ANNUALITA' 2007				17
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE ANNUALITA' 2007				4
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO				646

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2007				
COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA MED. VET.	SPESA DES 2007 escluso applicazione I e II biennio CCNL dirigenza med.vet.	SPESA DES 2007 comprensiva della applicazione I° BIENNIO CCNL DIRIGENZA MED+VET	SPESA relativa alla applicazione II° BIENNIO CCNL DIRIGENZA MED+VET 1° LUGLIO 2006 (ANNUALITA' DI COMPETENZA)	
	A	B= colonna A + I° Biennio	C	D= B + C + RAR
n° DIPENDENTI	18	18		18
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13MA	556	574	-51	625
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	57	57		57
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO CONDIZIONI LAVORO (ART. 11)	24	25	2	27
FONDO IND. SPECIFICITA' MED., RET. POS., STRUTT. COMPLESSA ETC. (ART. 10)	281	287	22	309
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO PREST. INDIVIDUALE (ART. 12)	3	2	1	3
INDENNITA' ESCLUSIVITA'	216	216		216
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO	0	-		-
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"	0	-		-
ALTRE INDENNITA'		3		3
VARIAZIONE FONDO FERIE (COMPRESO ONERI RIFLESSI)	85	85		85
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	305	308	24	332
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI		-		-
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed Iraq ANNUALITA' 2007				50
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE ANNUALITA' 2007				50
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA MEDICINA VETERINARIA				1.000

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2007				
COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA SANIT. PROF. LE. TECNICA AMM.VA	SPESA DES 2007 escluso applicazione I e II biennio CCNL dirigenza spfa	SPESA DES 2007 comprensiva della applicazione I° BIENNIO CCNL DIRIGENZA SPFA	SPESA relativa alla applicazione II° BIENNIO CCNL DIRIGENZA SPFA 5 LUGLIO 2006 (ANNUALITA' DI COMPETENZA)	
	A	B= colonna A + I° Biennio	C	D= B + C + RAR
n° DIPENDENTI	13	13		13
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13MA	413	444	41	485
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	65	65		65
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO CONDIZIONI LAVORO (ART. 10)	11	11		11
FONDO RETRIBUZIONE POSIZIONE LAVORO, STRUTT. COMPLESSA ETC. (ART. 9) DIR. SANITARIA	97	99	1	107



8

FONDO RETRIBUZIONE POSIZIONE LAVORO, STRUT. COMPLESSA ETC. (ART. 5) DIR T.P.A.	10	10		20
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO PREST. INDIVIDUALE (ART. 11)	40	40		80
FONDO PER LA DIR. PROFESSIONI SANITARIE INFERMIERISTICHE, TECNICHE ETC. (ART. 11)				
INDENNITA' ESCLUSIVITA' DIR. SANITARIA	86	86		86
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO				
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"				
ALTRE INDENNITA'				
VARIAZIONE FONDO FERIE (COMPRESO ONERI RIFLESSI)	44	44		44
ONERI SOCIALI - ESCLUSA TRAP	201	205	14	221
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI				
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed Inap ANNUALITA' 2007				97
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE ANNUALITA' 2007				7

--	--	--	--	--

	INCIDENZE TRAP riferite al costo di COLONNA A	INCIDENZE TRAP riferite al costo di COLONNA B	INCIDENZE TRAP riferite al costo di COLONNA C	INCIDENZE TRAP riferite al costo di COLONNA D	message errore ti
TRAP SU PERSONALE DIPENDENTE	215	212	21	244	
DI QUI TRAP BAR					

	Bilancio Consuntivo 2007 COMPARTO	Bilancio Consuntivo 2007 DIRIGENZA MED/VEE	Bilancio Consuntivo 2007 DIRIG. OPTA
	27	48	31
	3	10	5
	2	3	2

	Bilancio Consuntivo 2007
COSTO PER CONSULENZE E COLLABORAZIONI - SANITARIE	2099
COSTO PER CONSULENZE E COLLABORAZIONI - NON SANITARIE	67
COSTO LAVORO INTERNALE	
COSTO PER AREA PAGAMENTO art. 55 c. 2 CCNL 06/2000 (base d'istituto, straordinari)	
COSTO PERSONALE UNIVERSITARIO	
TOTALE	2.166

	Bilancio Consuntivo 2007
COSTO PER CONSULENZE - SANITARIE	
COSTO PER CONSULENZE E COLLAB - NON SANITARIE	131
ALTRI COSTI PER PRESTAZIONI SERVIZI DA PUBBLICO	58
COSTO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI	
TOTALE	189



DI CUI ALTRE INDENNITA'

88

ALTRE INDENNITA' COMPARTO	Bilancio Consuntivo 2007	
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:		
Assegni familiari	6	
Totale altre Indennità	€	6,00

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA MEDICO/VETERINARIA	Bilancio Consuntivo 2007	
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:		
Assegni familiari		
RIMBORSO SPESE X mssioni	3	
Totale altre Indennità	€	3,00

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA SPA	Bilancio Consuntivo 2007	
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:		
Assegni familiari		
Totale altre Indennità	€	-



89

322

Azienda	[REDACTED]	I.R.C.C.S. SAN MATTEO DI PAVIA
Anno	2007	
Modulo	[REDACTED]	0
Versione	[REDACTED]	
Data	[REDACTED]	

vers. 1.0 - Marzo'07



A

030 REGIONE LOMBARDIA

CODICE AZIENDA: 924 I.R.C.C.S. SAN MATTEO DI PAVIA  
PERIODO: CONSUNTIVO

SE ESISTONO ALTRE VOCI NON ELENCAE CHE HANNO CONTRIBUITO ALLA FORMAZIONE DELL'IMPORTO TOTALE INDICARE  
DETTAGLIATAMENTE I SINGOLI IMPORTI CON LA RELATIVA DESCRIZIONE

**B.15.A) Accantonamenti per rischi B0980**

(migliaia di euro)				
SINGOLE VOCI CHE COMPONGONO IL TOTALE DA COMPILARE OBBLIGATORIAMENTE	verso Asl-Ao- Ircs della Regione	verso altri soggetti pubblici	verso soggetti privati	totale
(*) Accantonamenti per cause civili in corso			1.000	1.000
(*) Accantonamenti per contenzioso con il personale dipendente				
Altro (dettagliare)				
Totale parziale	-	-	1.000	1.000
<b>TOTALE IMPORTO (che deve corrispondere all'importo della voce B0980 del Modello Ministeriale CE)</b>				<b>1.000</b>



g



18

030 REGIONE LOMBARDIA

CODICE AZIENDA: 924 I.R.C.C.S. SAN MATTEO DI PAVIA  
PERIODO: CONSUNTIVO

SE ESISTONO ALTRE VOCI NON ELENcate CHE HANNO CONTRIBUTITO ALLA FORMAZIONE DELL'IMPORTO TOTALE INDICARE DETTAGLIATAMENTE I SINGOLI IMPORTI CON LA RELATIVA DESCRIZIONE

**E.1) Minusvalenze E0010**

(migliaia di euro)

SINGOLE VOCI CHE COMPONGONO IL TOTALE DA COMPILARE OBBLIGATORIAMENTE	verso Asl-Ao- Ircs della Regione	verso altri soggetti pubblici	verso soggetti privati	totale
Plusvalore derivante dalla differenza determinata tra il valore originario del bene ceduto decurtato dell'ammortamento (indicando la natura giuridica del soggetto privato o pubblico acquirente ) e il relativo valore di realizzo per i seguenti singoli cespiti:				
A.II.1) terreni				
A.II.2) fabbricati				
A.II.2.a) disponibili				
A.II.2.b) indisponibili				
A.II.3) impianti e macchinari				
A.II.4) attrezzature sanitarie e scientifiche				
A.II.5) mobili e arredi				
A.II.6) automezzi				
A.II.7) altri beni				
Totale parziali				
Fuori uso - beni acquistati con donazioni e contributi regionali				
Fuori uso - beni acquistati con fondi propri				
<b>TOTALE IMPORTO (che deve corrispondere all'importo della voce E0010 del Modello Ministeriale CE)</b>				



26

030 REGIONE LOMBARDIA

CODICE AZIENDA:  
PERIODO:

924 I.R.C.C.S. SAN MATTEO DI PAVIA  
CONSUNTIVO

SE ESISTONO ALTRE VOCI NON ELENcate CHE HANNO CONTRIBUTITO ALLA FORMAZIONE DELL'IMPORTO TOTALE INDICARE  
DETTAGLIATAMENTE I SINGOLI IMPORTI CON LA RELATIVA DESCRIZIONE

**E.2) Plusvalenze E0020**

(migliaia di euro)

SINGOLE VOCI CHE COMPONGONO IL TOTALE DA COMPILARE OBBLIGATORIAMENTE	verso Asl-Ao-Irccs della Regione	verso altri soggetti pubblici	verso soggetti privati	totale
Plusvalore derivante dalla differenza determinata tra il valore originario del bene ceduto decurtato dell'ammortamento (indicando la natura giuridica del soggetto privato o pubblico acquirente) e il relativo valore di realizzo per i seguenti singoli cespiti:				
A.II.1) terreni				
A.II.2) fabbricati				
A.II.2.a) disponibili				
A.II.2.b) indisponibili				
A.II.3) impianti e macchinari				
A.II.4) attrezzature sanitarie e scientifiche				1
A.II.5) mobili e arredi				
A.II.6) automezzi				
A.II.7) altri beni				
Totale parziali				13
<b>TOTALE IMPORTO (che deve corrispondere all'importo della voce E0020 del Modello Ministeriale CE)</b>				

Il totale della colonna "verso Asl-Ao-Irccs della Regione" deve essere coerente con le rispettive voci di Nota Integrativa



e



8

030 REGIONE LOMBARDIA

CODICE AZIENDA: 924 I.R.C.C.S. SAN MATTEO DI PAVIA  
 PERIODO: CONSUNTIVO

SE ESISTONO ALTRE VOCI NON ELENcate CHE HANNO CONTRIBUTITO ALLA FORMAZIONE DELL'IMPORTO TOTALE INDICARE DETTAGLIATAMENTE I SINGOLI IMPORTI CON LA RELATIVA DESCRIZIONE

**E.5.B.2) Sopravvenienze passive E0090**

(migliaia di euro)				
SINGOLE VOCI CHE COMPONGONO IL TOTALE DA COMPILARE OBBLIGATORIAMENTE	verso Asl-Ao-Irccs della Regione	verso altri soggetti pubblici	verso soggetti privati	totale
(*) Ricevimento di fatture passive riferite a beni sanitari				
(*) Ricevimento di fatture passive riferite a beni non sanitari				
(*) Ricevimento di fatture passive riferite a prestazioni sanitarie di anni precedenti				1.152
(*) Ricevimento di fatture passive riferite a prestazioni non sanitarie di anni precedenti				
(*) Transazioni e liquidazioni per cause legali				
(*) Rimborsi spese passivi relativi ad anni precedenti				354
(*) Rivalsa su interessi				
(*) SOPRAVVENIENZE PASSIVE VERSO ASL-AO DELLA REGIONE	272			272
(*) SOPRAVVENIENZE PASSIVE RINNOVO CONVENZIONI (Mmg, PIs, ecc.)				
(*) SOPRAVVENIENZE PASSIVE PER RINNOVI CONTRATTUALI				
Ruolo sanitario - dirigenza medica / veterinaria				
Ruolo sanitario - dirigenza non medica				
Ruolo professionale - dirigenza				
Ruolo tecnico - dirigenza				
Ruolo amministrativo - dirigenza				
Altre voci da compilare				
(*) Insussistenze relative a Beni sanitari				
(*) Insussistenze relative a Beni non sanitari				
(*) Insussistenze relative a prestazioni sanitarie				
(*) Insussistenze relative a prestazioni non sanitarie				
(*) Rettifiche di componenti positive di reddito stimate				
(*) INSUSSISTENZE PASSIVE VERSO ASL-AO DELLA REGIONE				
Totale PARZIALI	272	354	1.152	1.778
<b>TOTALE IMPORTO (che deve corrispondere all'importo della voce E0090 del Modello Ministeriale CE)</b>				<b>1.778</b>

tra le sopravvenienze passive devono essere ricomprese anche le insussistenze attive  
 Il totale della colonna "verso Asl-Ao-Irccs della Regione" deve essere coerente con le rispettive voci di Nota Integrativa



Nome Presidio:

Belgioso - Dozio

VALORI IN MIGLIAIA DI EURO

CONTO ECONOMICO	Importi Bilancio d'Esercizio al 31/12/2006	Importi Bilancio d'Esercizio al 31/12/2007
-----------------	--	--

**(A) Valore della produzione**

- 1 - CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
- 2 - PROVENTI E RICAVI DIVERSI
- 3 - CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE
- 4 - COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONE SANITARIE
- 5 - COSTI CAPITALIZZATI
- 6 - RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE

1	1713	1872
2	4200	4149
3	970	930
4	271	116
5	108	132
6	159	451
<b>TOTALE A</b>	<b>4.261</b>	<b>4.729</b>

**(B) Costi della produzione**

- 1 - ACQUISTI DI ESERCIZIO
- 2 - ACQUISTI DI SERVIZI
  - 2a) - COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO
  - 2b) - COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO
  - 2c) - COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO
  - 2d) - COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO
- 3 - MANUTENZIONE E RIPARAZIONE
- 4 - GODIMENTO DI BENI DI TERZI
- 5 - PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO
- 6 - PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE
- 7 - PERSONALE DEL RUOLO TECNICO
- 8 - PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO
- 9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE
- 10 - AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI
- 11 - AMMORTAMENTO FABBRICATI
  - 11 a) - AMMORTAMENTO FABBRICATI DISPONIBILI
  - 11 b) - AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI
- 12 - AMMORTAMENTI ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI
- 13 - SVALUTAZIONE DEI CREDITI
- 14 - VARIAZIONE DELLE RIMANENZE
  - 14 a) - VARIAZIONE RIMANENZE SANITARIE
  - 14 a) - VARIAZIONE RIMANENZE NON SANITARIE
- 15 - ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO

1	429	954
2	20	59
2a)	185	141
2b)	22	16
2c)	58	157
2d)	21	71
3	228	177
4	2075	2087
5	309	303
6	62	54
7	71	74
8	26	33
9	3	3
10	1	1
11	3	1
11 a)	3	1
11 b)	2	2
12	35	32
13	2	2
14	3	2
14 a)	41	68
14 a)	3	3
15	54	98
<b>TOTALE B</b>	<b>3.489</b>	<b>4.326</b>

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

	772	403
--	-----	-----

**(C) Proventi e oneri finanziari**

- 1 - INTERESSI ATTIVI
- 2 - ALTRI PROVENTI
- 3 - INTERESSI PASSIVI
- 4 - ALTRI ONERI

1	3	3
2	17	32
3	21	32
4	180	32
<b>TOTALE C</b>	<b>-198</b>	<b>-32</b>

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

- 1 - RIVALUTAZIONI
- 2 - SVALUTAZIONI

1	0	0
2		

**(E) Proventi e oneri straordinari**

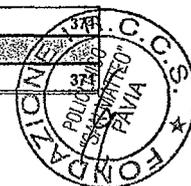
- 1 - MINUSVALENZE
- 2 - PLUSVALENZE
- 3 - ACCANTONAMENTI NON TIPICI DELL'ATTIVITA' SANITARIA
- 4 - CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' NON TIPICHE
- 5 - SOPRAVVIVENENZE E INSUSSISTENZE (SALDO)

1		
2		
3		
4		
5		
<b>TOTALE E</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)**

IMPOSTE SUL REDDITO  
UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO

	574	
	196	
	378	



**CODICE AZIENDA** 924  
**NOME AZIENDA** FONDAZIONE IROCCS/POLICLINICO SAN MATTEO  
**ANNO** 2007  
**PERIODO** TRIMESTRALE

**BILANCIO SANITARIO**

**Dettaglio "Altri contributi da Regione (FSR indistinto)"**

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Importo (€1.000)
Regione Lombardia	Decreto n. 114/074	Contributo FAR pari al 80% per corsi	346
Regione Lombardia		Contributo FAR pari al 80% per corsi	2684
<b>TOTALE NOTA INTEGRATIVA - riga 580 ([ni-san] trimestrale 2007)</b>			<b>3.030</b>

**Dettaglio "altri contributi da Regione (extra fondo) - Altri contributi regionali extra fondo"**

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Importo (€1.000)
<b>TOTALE NOTA INTEGRATIVA - riga 583 ([ni-san] trimestrale 2007)</b>			<b>-</b>

**Dettaglio "altri contributi vincolati da pubblico (extra fondo vincolato)"**

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Importo (€1.000)



*[Handwritten signature]*















IMPEGNI DI SPESA SU FINANZIAMENTO REGIONALE E CO-FINANZIAMENTO PER SISS - ANNO 2007 (aggiornamento del 16.05.08)

OGGETTO	EURO	IMPEGNO	PROVVEDIMENTO	PRATICA
contratto G. Guizzetti (17/04/06-28/02/07)	5.330,00	2006060429-RF	DE 323/2006	8933/2003
manutenzione applicativi CBIM (anno 2007)	23.994,00	2007070026-SI	DE 60/2007	32415/2006
contratto C. Barbaglia (01/11/08-31/10/07)	10.834,00	2006061028-SI	DE 397/2006 (DG)	2677/2006
contratto S. Viganò (01/03/07-28/02/09)	18.334,00	2007070114-RF	DE 131/2007	4995/2004
contratto A. Francesconi (01/04/07-31/03/08)	5.010,80	2007070344-RF	DE 344/2007	7332/2007
contratto F. Casali (01/04/07-30/10/07)	7.000,00	2007070362-RF	DE 345/2007	8470/2007
contratto C. Lombardi (01/09/07-31/08/08)	7.334,00	2007070907-RF	DE 897/2007	
contratto I. Vallone (01/05/07-30/04/08)	3.678,18	2007070358-RF	DE 343/2007	7333/2007
contratto C. Barbaglia (21/11/07 - 20/11/08)	1.085,00		DE 1157/2007 (DG)	

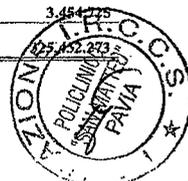


25

**Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia**  
**I.R.C.C.S. di diritto pubblico**

Stato patrimoniale al 31 dicembre 2007 e al 31 dicembre 2006  
 (valori Euro)

ATTIVO	31-dic-07	31-dic-06
<b>A IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>AI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
1 Costi di impianto e di ampliamento		
2 Costi di ricerca e sviluppo		
3 Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere di ingegno	296.509	308.191
4 Altre immob. Immateriali		
5 Immobilizzazioni in corso e acconti		158.258
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>296.509</b>	<b>466.449</b>
<b>AII IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
1 Terreni	20.402.094	20.402.094
2 Fabbricati	95.517.657	71.985.582
3 Impianti e macchinari	92.073	64.133
4 Attrezzature sanitarie	24.347.664	25.826.356
5 Mobili e arredi	2.051.524	2.321.551
6 Automezzi	62.415	95.352
7 Altri beni	737.635	875.990
8 Costi di manutenzione straordinaria		
9 Immobilizzazioni in corso e acconti	50.331.416	60.821.907
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>193.542.478</b>	<b>182.392.966</b>
<b>AIII IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
1 Crediti	14.260.750	13.734.650
2 Titoli	54.544.789	14.916.305
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>68.805.539</b>	<b>28.650.955</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (AI+AII+AIII)</b>	<b>262.644.526</b>	<b>211.510.370</b>
<b>B ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>BI SCORTE</b>		
1 Sanitarie	9.152.122	12.806.852
2 Non sanitarie	517.230	584.353
3 Acconti		
<b>TOTALE SCORTE</b>	<b>9.669.352</b>	<b>13.391.205</b>
<b>BII CREDITI DA:</b>		
1 Regioni	17.286.576	14.317.200
2 Comuni, Prefetture e altri Enti Pubblici	3.462.066	2.755.518
3 AA.SS.LL.	18.109.100	70.981.401
4 Erario	27.265	19.138
5 Altri	4.479.001	4.644.092
<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>43.364.008</b>	<b>92.717.349</b>
<b>BIII ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
1 Titoli a breve		
<b>TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
<b>BIV DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
1 Cassa		
2 Istituto tesoriere	33.701.155	4.261.886
3 Conto corrente postale	88.361	116.738
<b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>33.789.516</b>	<b>4.378.624</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (BI+BII+BIII+BIV)</b>	<b>86.822.876</b>	<b>110.487.178</b>
<b>C RATEI E RISCONTI</b>		
<b>TOTALE RATEI e RISCONTI</b>	<b>3.619.074</b>	<b>3.454.225</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>	<b>353.086.476</b>	<b>325.452.873</b>



**Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia**  
**I.R.C.C.S. di diritto pubblico**

Stato patrimoniale al 31 dicembre 2007 e al 31 dicembre 2006  
 (valori in Euro)

PASSIVO	31-dic-07	31-dic-06
<b>A PATRIMONIO NETTO</b>		
AI Contributi in conto capitale da Ministero/Regione indistinti		
AII Contributi in conto capitale da Ministero/Regione vincolati	143.155.100	148.260.310
AIII Fondo di dotazione	22.236.666	22.236.666
AIV Contributi per riporti perdite esercizi precedenti		
AVII Utili (Perdite) portati a nuovo		39.719.885
AVII Utili (Perdita) d'esercizio	114.265	7.141
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (DEFICIT)</b>	<b>165.506.031</b>	<b>130.784.232</b>
<b>B FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
BI Per imposte		
BII Rischi	5.361.201	4.361.201
BIII Altri	7.624.000	2.935.000
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>12.985.201</b>	<b>7.296.201</b>
<b>C PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI</b>		
<b>TOTALE PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI</b>		
<b>D DEBITI</b>		
1 Mutui		
a) esigibili entro l'esercizio successivo		
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	63.113.201	395.028
2 Regione		18.980.003
3 Comuni		
4 AA.SS.LL.	5.261.400	6.843.085
5 Debiti verso fornitori	68.062.402	127.130.872
6 Debiti verso Istituto tesoriere		
7 Debiti tributari	5.346.250	5.369.255
8 Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza	8.814.302	8.387.000
9 Altri debiti	12.108.503	10.622.402
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>162.706.058</b>	<b>177.727.645</b>
<b>E RATEI E RISCOINTI</b>	<b>11.889.186</b>	<b>9.644.195</b>
<b>TOTALE RATEI e RISCOINTI</b>	<b>11.889.186</b>	<b>9.644.195</b>
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>353.086.476</b>	<b>325.452.273</b>
<b>D CONTI D'ORDINE</b>		
1 Beni di terzi in comodato	22.590.006	18.593.220
2 Depositi cauzionali	34.201	34.201



76

9

**Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia**  
**I.R.C.C.S. di diritto pubblico**

Conto economico per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2007 comparato con il 2006  
 (valori in Euro)

	2007	2006
<b>A VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1 Contributi in conto esercizio	58.912.800	52.192.765
2 Proventi e ricavi diversi	7.299.220	5.923.310
3 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	476.156	713.031
4 Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	5.292.002	4.836.192
5 Utilizzi fondi e Costi capitalizzati	6.641.014	7.631.105
6 Ricavi per prestazioni sanitarie	233.353.095	216.312.911
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>311.974.287</b>	<b>287.609.314</b>
<b>B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
1 Acquisti di esercizio	94.465.004	86.790.171
2 Manutenzioni e riparazioni	7.447.055	6.716.069
3 Costi per prestazioni di servizi da Pubblico	748.105	548.565
4 Costi per prestazioni di servizi da Privato	32.407.010	29.951.396
5 Godimento beni di terzi	1.766.012	1.340.052
6 Personale del Ruolo Sanitario	103.037.124	102.643.061
7 Personale del Ruolo Professionale	530.003	426.086
8 Personale del Ruolo Tecnico	26.098.044	25.567.134
9 Personale del Ruolo Amministrativo	6.938.022	6.941.045
10 Spese amministrative e generali	2.323.812	1.802.512
11 Servizi Appaltati		
12 Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	290.220	191.514
13 Ammortamenti delle Immobilizzazioni Materiali	9.572.020	9.052.359
14 Svalutazioni dei crediti		
15 Variazioni delle rimanenze	3.722.011	832.142
16 Accantonamenti tipici dell'esercizio	7.730.000	3.269.000
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>297.074.442</b>	<b>276.071.106</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>14.899.845</b>	<b>11.538.208</b>
<b>C PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
1 Oneri finanziari	- 3.649.102	- 1.408.185
2 Interessi	887.056	204.102
3 Entrate varie		
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>- 2.762.046</b>	<b>- 1.204.083</b>
<b>D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZ.</b>		
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT.FINANZ.</b>		
<b>E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
1 Minusvalenze		
2 Plusvalenze		
3 Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria		
4 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche		
5 Sopravvenienze e insussistenze attive		
6 Sopravvenienze e insussistenze passive	- 1.098.026	- 365.580
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>- 1.098.026</b>	<b>- 365.580</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>11.039.773</b>	<b>9.968.545</b>
<b>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>- 10.925.508</b>	<b>- 9.961.404</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>114.265</b>	<b>7.141</b>



Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia

I.R.C.C.S. di diritto pubblico

Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007

**1 Struttura e Natura dell'attività svolta**

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

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

**2 Struttura e contenuto del bilancio**

Il bilancio al 31 dicembre 2007 del Policlinico San Matteo, costituito da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, è stato redatto secondo quanto previsto dagli art. 2423 e seguenti del codice civile, dalle linee guida interministeriali per il bilancio degli I.R.C.C.S., dalle specifiche linee guida del Ministero della Sanità e dalle linee guida emanate dalla Regione Lombardia, interpretate ed integrate, laddove ritenuto necessario, dai principi contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e da quelli elaborati in ambito internazionale (IASB).

Lo Stato patrimoniale e il conto economico e la nota integrativa sono comparati con i dati del bilancio al 31/12/2006.

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

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

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

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

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

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

***Immobilizzazioni immateriali.***

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



Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia

I.R.C.C.S. di diritto pubblico

Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007

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

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

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

**Immobilizzazioni materiali.**

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

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

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

Edifici	3%
Impianti e macchinari	12,5%
Attrezzatura specifica (sanitaria)	12,5%
Mobili ed arredamento	10%
Apparecchiature elettroniche d'ufficio	20%
Beni economici	10%
Autoveicoli da trasporto	20%
Autovetture, motoveicoli e simili	2,5%

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

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

**Scorte**

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

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



Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia

I.R.C.C.S. di diritto pubblico

Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007

**Crediti**

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

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

**Disponibilità liquide**

La giacenza di cassa alla data del 31/12/2007 risulta di € 33.789.516, di cui €./1000 33.701.155 come saldo attivo sul conto di tesoreria e €. 88.361 per saldo del conto corrente postale utilizzato esclusivamente per il pagamento del ticket. Risulta pertanto non utilizzata la quota di anticipazione concessa dal tesoriere, non determinando così alcuna rilevazione di debito nei confronti dello stesso.

**Ratei e risconti**

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

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

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

**Contributi in conto capitale**

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

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

I contributi in esame:

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



Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia

I.R.C.C.S. di diritto pubblico

Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007

*Fondo di dotazione*

E' dato dalla differenza algebrica tra l'attivo ed il passivo patrimoniale alla data del 1 gennaio 1999 (data del passaggio dalla contabilità finanziaria alla contabilità economico-patrimoniale) al netto dei contributi in conto capitale. Tale fondo rimane generalmente inalterato nel tempo e può essere oggetto di variazione solo nei casi eccezionali previsti dalle linee guida regionali e previa autorizzazione dei competenti uffici regionali. Il fondo di dotazione ha alla data del 31 dicembre 2007 una consistenza di €/1000 22.237 invariato rispetto all'anno precedente.

*Fondi per rischi ed oneri*

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

*Debiti*

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

*Conti d'ordine*

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

*Costi e ricavi*

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

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

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

*Imposte sul reddito*

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



Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia

I.R.C.C.S. di diritto pubblico

Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007

4 Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio, l'organico medio dell'Istituto ha seguito la seguente evoluzione. Il dato 2007 è rilevato dal documento "fluper" (monitoraggio andamento personale).

*Personale a tempo indeterminato*

	31 dic 2006	31 dic 2007	Variazione
Personale del ruolo sanitario	1.982	1.982	0
Personale del ruolo professionale	6	9	3
Personale del ruolo tecnico	887	901	14
Personale del ruolo amministrativo	<u>204</u>	<u>213</u>	<u>9</u>
	<u>3.079</u>	<u>3.105</u>	<u>26</u>

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

	Numero n.
Consiglio di Amministrazione	
Presidente	1
Consiglieri	6
Direttori	4

I collaboratori coordinati continuativi sono 149 al 31/12/2007.



Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia  
I.R.C.C.S. di diritto pubblico  
Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007

5 **Analisi delle voci dello Stato Patrimoniale**

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

I valori sono tutti espressi in €/1000.

**Attivo**

**Immobilizzazioni**

*Immobilizzazioni immateriali*

Al 31 dicembre 2007 ammontano a €/1000 766 ed includono i costi sostenuti per l'acquisto di licenze d'uso su software.

Il dettaglio della voce è il seguente:

	31 dic 06 €/1000	31 dic 07 €/1000
Diritti di brevetto e di utilizzo delle opere di ingegno	308	297
Immobilizzazioni in corso per sviluppo software	<u>158</u>	<u>0</u>
	<u>466</u>	<u>297</u>

Le immobilizzazioni in corso riguardano esclusivamente lo sviluppo di un programma software aziendale e da una serie di adeguamenti resisi necessari per particolari personalizzazioni relative al sistema contabile aziendale.

*Immobilizzazioni materiali*

Ammontano a €/1000 193.542 al 31 dicembre 2007 come di seguito illustrato:

	31 dic 06 €/1000	31 dic 07 €/1000
Terreni	20.402	20.402
Fabbricati	71.986	95.518
Impianti e macchinari	64	92
Attrezzature sanitarie	25.826	24.347
Mobili e arredi	2.321	2.052
Automezzi	95	62
Altri beni	876	738
Immobilizzazioni in corso e acconti	<u>60.822</u>	<u>50.331</u>
	<u>182.393</u>	<u>193.542</u>



f

Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia

I.R.C.C.S. di diritto pubblico

Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007

La voce Fabbricati comprende Fabbricati strumentali per €./1000 93.782 e fabbricati non strumentali per circa €./1000 1.736. La variazione rilevata sugli immobili strumentali pari a €./1000 23.587 rispetto al dato del 2006, al netto della quota di ammortamento è determinato per €./1000 19.145 dalla capitalizzazione del SAL riferiti al completamento del reparto Torri Aids per €./1000 5.923 per il completamento del padiglione Forlanini e per €./1000 496 per il completamento del centro per l'Amiloidosi nonché dalla rilevazione del SAL della straordinaria manutenzione effettuata sui fabbricati per €./1000 2.584.

Al 31 dicembre 2007 le immobilizzazioni materiali non risultano gravate da vincoli di ipoteca e da privilegi.

Gli ammortamenti imputati nell'esercizio ammontano a €./1000 9.862 (di cui €./1000 9.572 per immobilizzazioni materiali e €./1000 290 per immobilizzazioni immateriali) e sono stati calcolati su tutti i cespiti ammortizzabili alla data del bilancio.

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

L'importo di €./1000 9.572 iscritto in conto economico alle voci n. B 10 (1) e B 11 (1) e B 12 (1) viene poi rettificato dalla voce A7 "Costi capitalizzati" del Conto Economico per €./1000 6.641 iscritti a fronte della "sterilizzazione" degli ammortamenti operata in accordo con le disposizioni regionali. Pertanto, l'impatto a conto economico degli ammortamenti è pari a €./1000 3.221 ed è così formato:

	€/1000
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	290
Ammortamento immobilizzazioni materiali	<u>9.572</u>
Sterilizzazione	<u>6.641</u>
Impatto netto a Conto Economico 2007	<u>3.221</u>



6

**Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia**  
**I.R.C.C.S. di diritto pubblico**  
**Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007**

*Immobilizzazioni finanziarie*

Sono così composte:

	31 dic 06	31 dic 07	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Crediti v/Ministero per contributi	11.649	11.606	(43)
Crediti v/Regione per contributi	2.086	1.745	(341)
Crediti v/Regione per contributi vincolati	0	50	50
Altri crediti	<u>0</u>	<u>860</u>	<u>860</u>
Totale crediti per l'assistenza	13.735	14.261	526
Titoli	<u>14.916</u>	<u>54.545</u>	<u>39.629</u>
	<u>28.651</u>	<u>68.806</u>	<u>40.155</u>

I crediti Vs. Ministero pari a €/1000 11.606 sono relativi a crediti per contributi in conto capitale, non ancora erogati, a fronte, della nuova residenza AIDS (i cui lavori, al 31/12/2004, devono ancora iniziare per €/1000 4.241), dal contributo assegnato con finanziamento Cipe destinato all'acquisto di attrezzature del Reparto DEA (€/1000 5.000) e contributi in conto capitale ancora da incassare al 31/12/07 pari a €/1000 2.365 (per il 2002 €/1000 110 e per il 2006 €/1000 2.255).

L'importo di €/1000 1.745 è relativo ai crediti per contributi in conto capitale, non ancora erogati, vantati nei confronti della Regione Lombardia per la ristrutturazione dei reparti di odontoiatria (€/1000 134), per la ristrutturazione delle sale operatorie (€/1000 1.030), per la ristrutturazione del presidio di Belgioioso (€/1000 331), per il completamento del seminterrato della Radiologia (€/1000 249).

I Titoli, pari a €/1000 54.545 si riferiscono a :

Fondi Bilanciati 30% Pop Sondrio	9.455
Certificati di deposito a 3 mesi	45.090

L'aumento è dovuto alla stipulazione del mutuo da parte della Fondazione per la realizzazione del D.E.A. e al relativo investimento, in certificati di deposito, per la parte momentaneamente non utilizzata.



**Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia**

**I.R.C.C.S. di diritto pubblico**

**Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007**

**Attivo circolante**

**Scorte**

La voce in oggetto è rappresentata da materiale sanitario per €./1000 9.152 (31 dicembre 2006 pari a €./1000 9.322) e da materiale non sanitario per €./1000 517 (31 dicembre 2006 pari a €./1000 584).

	31 dic 06	31 dic 07	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
<i>Scorte di materiale sanitario</i>			
Farmaci ed emoderivati	3.485	3.310	(175)
Materiale diagnostico	2.337	1.159	(1.178)
Presidi chirurgici e materiale sanitario	<u>6.985</u>	<u>4.683</u>	<u>(2.302)</u>
	<u>12.807</u>	<u>9.152</u>	<u>(3.655)</u>
<i>Scorte di materiale non sanitario</i>			
Materiale economale	230	210	(20)
Prodotti alimentari	4	12	8
Cancelleria e stampati	85	70	(15)
Altro materiale non sanitario	<u>265</u>	<u>225</u>	<u>(40)</u>
	584	517	(67)
<b>Totale scorte</b>	<u>13.391</u>	<u>9.669</u>	<u>(3.722)</u>

Il decremento del valore delle scorte di materiale sanitario rispetto a quanto rilevato al 31 dicembre 2006, è da imputare alla pressante attività di controllo operato dalla Struttura di farmacia che con controlli molto ravvicinati, verifica le consistenze dei numerosi armadi di clinica. Anche per i prodotti non sanitari si rileva una variazione in negativo di notevole volume. La riduzione totale rilevata è di €./1000 3.722 pari ad un -38,49%.

**Crediti**

I crediti dell'attivo circolante al 31 dicembre 2007 ammontano a €./1000 90.480 e sono così composti:

	31 dic 06	31 dic 07	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Crediti verso Ministero	2.756	3.462	706
Crediti verso Regione	14.317	17.287	2.970
Crediti verso A.S.L.	70.981	18.109	(52.872)
Crediti verso Erario	19	27	8
Crediti verso altri	<u>4.644</u>	<u>4.479</u>	<u>(165)</u>
<b>Totale crediti</b>	<u>92.717</u>	<u>43.364</u>	<u>(49.353)</u>



Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia

I.R.C.C.S. di diritto pubblico

Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007

Non si rilevano crediti esigibili oltre i dodici mesi.

*Crediti verso Ministero (esigibili entro l'esercizio successivo)*

L'importo di €./1000 3.462 (al 31 dicembre 2006 pari a €./1000 2.756) è relativo per €./1000 2.456 al saldo della quota di Ricerca Corrente assegnata per il 2007, mentre per €./1000 1.006 corrisponde al credito ancora da incassare al 31/12/07 per contributi diversi.

*Crediti verso Regione (esigibili entro l'esercizio successivo)*

L'importo di complessive €./1000 17.287 (al 31 dicembre 2006 pari a €./1000 14.317) è composto dal saldo ancora da incassare per le funzioni 2007 pari ad €./1000 11.923, per €./1000 3.030 quale contributo comunicato dalla Direzione Generale Sanità per risorse aggiuntive regionali per il personale e la differenza pari a €./1000 2.334 costituita da contributi minori risulta così composta:

- DRG 41397/99 "Adeguamenti sistemi informativi"	81
- DRG 12491/03 "Sistema informativo 2002"	1.350
- DRG 14051/03 "Tecnologie biomediche"	132
- Progetto di ricerca Finanziato alla Regione da Parte del Ministero	20
- DDG n.3955 del 18/4/07 "Progetto dipartimenti interaziendali oncologici.."	15
- DGR n.1257/06 Partecip. bando di assegnazione finanz. per studi clinici a diretto governo regionale	127
- Piano regionale sangue anno 2007	110
- Progetti strategici - Piano regionale sangue anno 2006	120
- Progetto di farmacovigilanza	97
- Progetto PSN 2003/2005	80
- DGR n.4904 del 15/6/07 "Interventi tendenti a contrastare la legionella"	202

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

I crediti in oggetto pari a €./1000 18.109 (al 31 dicembre 2006 pari a €./1000 70.981) si riferiscono principalmente ai crediti nei confronti dell'ASL di Pavia per l'attività di ricovero, l'attività ambulatoriale e per il file F.



Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia  
I.R.C.C.S. di diritto pubblico

Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007

**Disponibilità liquide**

La voce è così composta:

	31 dic 06	31 dic 07	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Cassa	0	0	0
Istituto Tesoriere	4.262	33.701	29.439
Conto corrente postale	<u>117</u>	<u>88</u>	<u>(29)</u>
	<u>4.379</u>	<u>33.789</u>	<u>29.410</u>

Il saldo dell'Istituto Tesoriere corrisponde al saldo finale in tesoreria provinciale presso la Banca d'Italia che come per il 2006 rileva segno positivo.

**Ratei e risconti attivi**

Sono così composti:

	31 dic 06	31 dic 07	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Ratei attivi	3.233	3.397	164
Risconti attivi	<u>222</u>	<u>222</u>	<u>0</u>
	<u>3.455</u>	<u>3.619</u>	<u>164</u>

I ratei attivi, pari a €/1000 3.297 sono relativi unicamente alle degenze in corso a fine esercizio.

I risconti attivi, pari a €/1000 222 sono interamente relativi ai premi di assicurazione, che per il 2007 non subiscono variazioni.

**Conti d'ordine**

Sono così composti:

	31 dic 06	31 dic 07	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Depositi cauzionali	34	34	0
Beni di terzi	<u>18.593</u>	<u>22.590</u>	<u>3.997</u>
	<u>18.627</u>	<u>22.624</u>	<u>3.997</u>



6

## Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia

### I.R.C.C.S. di diritto pubblico

#### Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007

I depositi cauzionali sono gli stessi rilevati nel 2006. Le garanzie fornite come deposito cauzionale sono esclusivamente costituite da polizze fidejussorie.

I beni di terzi (€./1000 22.590) sono costituiti esclusivamente da contratti di comodato d'uso per apparecchiature sanitarie stipulati con ditte.

#### Passivo

##### Patrimonio netto

Le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2007 per le voci componenti il patrimonio netto sono riepilogate nella tabella che segue:

	2006		2007	
	€/1000	Contributi Ricevuti €/1000	Diminuzioni €/1000	Valore €/1000
Finanziamenti	148.260	1.536	(6.641)	143.155
Fondo di dotazione	22.237	-	-	22.237
Contributi per ripiano perdite				
Utili (perdite) portati a nuovo	(39.720)		(39.713)	0
<u>Risultato del periodo</u>	<u>7</u>	<u>114</u>	<u>7</u>	<u>114</u>
Saldo al 31 / 12	<u>130.784</u>	<u>1.650</u>	<u>(7.702)</u>	<u>165.506</u>

Alla voce Utili (perdite) portati a nuovo sono indicati i disavanzi prodotti a partire dal 1999 che in chiusura anno 2007 vengono interamente ripianati dalla Regione Lombardia nel rispetto degli accordi Stato-Regione per le rispettive responsabilità di copertura finanziaria.

#### Fondi per rischi ed oneri

Ammontano a €./1000 12.986 e sono così composti:

	Fondo quiescenza €/1000	Fondo rischi €/1000	Altri Fondi €/1000	Totale €/1000
Saldo al 31 dicembre 2006	464	4.361	2.471	7.296
Accantonamenti	9	1.000	4.680	5.689
Utilizzi	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo al 31 dicembre 2007	<u>473</u>	<u>5.361</u>	<u>7.151</u>	<u>12.985</u>

Il fondo rischi viene incrementato di €./1000 1.000 in quanto la polizza assicurativa per la copertura dei danni contro terzi prevede a carico della Fondazione una franchigia di



Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia

I.R.C.C.S. di diritto pubblico

Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007

€/1000 1.000 per cui si rende necessario tutelare l'azienda da possibili esborsi. Si tenga in considerazione che il suddetto importo (€/1000 1.000) viene decurtato dal premio assicurativo. L'evoluzione di alcune cause su cui l'Istituto aveva accantonato stanziamenti nella sentenza definitiva non hanno avuto alcun esborso. La consistenza del fondo garantisce sufficienti risorse, anche in considerazione di quanto le compagnie assicurative devono garantire per le adeguate coperture.

Nella voce Altri fondi (fondo per oneri futuri) pari a €/1000 4.689 si riferiscono per €/1000 9 alla miglior stima effettuabile ad oggi del fondo di quiescenza da liquidare (in attesa di provvedere alla corretta quantificazione e classificazione) e per €/1000 4.680 al fondo per rinnovi contrattuali così come indicato dalla Direzione Generale Sanità della Regione Lombardia.

**Debiti**

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

	31 dic 06 €/1000	31 dic 07 €/1000	Variazione €/1000
<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>			
Debiti v/Regione	18.980	0	(18.980)
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche	6.843	5.261	(1.582)
Debiti v/Formitori	127.131	68.036	(59.095)
Debiti vs/Istituto Tesoriere	0	0	0
Debiti tributari	5.369	5.346	(23)
Debiti v/Istituti di previdenza e sicurezza	8.387	8.814	427
Debiti verso dipendenti	7.363	8.512	1.149
Debiti per ferie maturate e non godute	2.867	2.931	64
Debiti v/altri	<u>393</u>	<u>666</u>	<u>273</u>
Totale debiti esigibili entro l'esercizio successivo	177.333	101.616	(75.717)
<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>			
Mutui	<u>395</u>	<u>63.113</u>	<u>62.718</u>
Totale debiti	<u>177.728</u>	<u>164.729</u>	<u>12.999</u>

**Mutui**

La voce mutui si riferisce a due differenti mutui stipulati negli esercizi precedenti richiesti per specifici investimenti. Nel 2007 viene attivato il primo mutuo relativo al finanziamento per la costruzione del reparto DEA EAS di €/1000 62.874 per cui movimenti avvenuti nel corso del 2007 sono così riepilogabili:



Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia

I.R.C.C.S. di diritto pubblico

Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007

	Quota a breve €/1000	Quota a lungo €/1000	Totale €/1000
31 dicembre 2006	0	395	395
Pagamento rate	0	(156)	(156)
Trasferimento quote	<u>0</u>	<u>62.874</u>	<u>62.874</u>
31 dicembre 2007	<u>0</u>	<u>63.113</u>	<u>63.113</u>

**Debiti verso Regione**

Tale posta di bilancio accoglie quelle quote versate dalla Regione di cui non era alla data del bilancio del 31/12/2006 indicata la motivazione L'importo di €/1000 18.980 su precisa indicazione della Direzione Generale Sanità è nell'ambito dell'esercizio 2007 utilizzato per il completo ripianamento delle perdite di esercizio pregresse.

**Debiti verso fornitori**

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

	31 dic 06 €/1000	31 dic 07 €/1000	Variazione €/1000
Debiti v/fornitori	127.050	70.086	(56.974)

Il notevole decremento del debito è dovuto dalla definizione della questione ripianamenti con la Regione, che nel mese di dicembre 2007 ha effettuato una serie di versamenti di elevata consistenza che hanno permesso l'evidente riduzione. La consistenza di cassa che rileva una disponibilità alla data di chiusura di €/1000 33.701 seppur condizionata dal prossimo pagamento dei contributi e IRAP relativi agli stipendi del mese di dicembre, garantirà sufficiente margine per ulteriori pagamenti nei confronti dei fornitori.

**Debiti verso Istituto Tesoriere**

Tale posta per il 2007 risulta a valore 0.

**Debiti Tributari**

Il dettaglio dei debiti tributari è così composto:

	31 dic 06 €/1000	31 dic 05 €/1000	Variazione €/1000
Totale	<u>5.369</u>	<u>5.346</u>	<u>(23)</u>



Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia

I.R.C.C.S. di diritto pubblico

Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007

I debiti per Irpef, addizionali sono relativi a ritenute d'acconto effettuate, ma non ancora versate, per l'Irap si tratta della mensilità del mese di dicembre oltre alla quota di oneri relativa al debito per ferie maturate e non godute del 2007.

**Debiti verso Istituti di Previdenza e di Sicurezza**

Ammontano al 31 dicembre 2007 a €/1000 8.814 e includono i debiti v/istituti di previdenza relativi alle retribuzioni del mese di dicembre.

**Debiti verso dipendenti ed altri debiti**

Ammontano al 31 dicembre 2007 a €/1000 12.149 e il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31 dic 06	31 dic 07	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Debiti verso personale dipendente	7.363	8.512	1.149
Debiti per ferie maturate e non godute	2.867	2.931	64
Altri Debiti	<u>393</u>	<u>666</u>	<u>273</u>
	<u>10.623</u>	<u>12.109</u>	<u>1.486</u>

I debiti verso personale dipendente (€/1000 8.512) sono comprensivi di debiti verso dipendenti per residui fondi contrattuali. Per €/1000 2.931 sono le ferie maturate e non godute al 31 dicembre 2007 nei confronti del personale dipendente. Il debito per gli oneri sociali relativi è inserito nei debiti v/istituti previdenziali e assistenziali. La voce altri €/1000 666 per terzi relativi a stipendi da pagare.

**Ratei e risconti passivi**

I ratei e risconti passivi ammontano a €/1000 8.009 e sono così composti:

	31 dic 06	31 dic 07	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Ratei passivi			
Degenze in corso	<u>2.791</u>	<u>3.170</u>	<u>379</u>
	2.791	3.170	379
Risconti passivi			
per ricerca corrente	3.894	5.636	1.742
per ricerca finalizzata	476	838	362
per ricerca ISS CNR altri	333	175	(158)
per sperimentazione farmaci	1.747	1.734	(13)
per Contributi Regionali	<u>403</u>	<u>336</u>	<u>(67)</u>
Totale ratei e risconti passivi	<u>6.853</u>	<u>8.719</u>	<u>1.866</u>



Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia

I.R.C.C.S. di diritto pubblico

Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007

Le variazioni avvenute nel 2007 rispetto al risultato 2006 sono da attribuire alla diversa attività di ricerca svolta. Risulta costante l'utilizzo delle risorse per le altre tipologie.

6 **Analisi delle voci del Conto Economico**

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

**Valore della produzione**

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

***Contributi in conto esercizio indistinti e vincolati per assistenza***

Ammontano a €./1000 43.648 e sono così composti:

	2006 €/1000	2007 €/1000	Variazione €/1000
Contributi dalla Regione per funzioni	30.638	39.852	9.214
Altri contributi	<u>6.675</u>	<u>3.796</u>	<u>(2.879)</u>
Totale	<u>37.313</u>	<u>43.648</u>	<u>6.335</u>

Il Contributo Regionale per funzioni è stato assegnato all'importo di €./1000 39.852. La voce altri contributi risulta composta dal contributo di €./1000 3.030 per RAR e da altri contributi della Regione Lombardia per un totale di €./1000 757 ( Contributo SBBL - Piano Regionale Sangue - Corsi AIDS -Progetto DIPO- Progetto Legionella-Gemellaggio Senegal) e da contributi diversi da soggetti privati come da allegato.

***Contributi in conto esercizio indistinti e vincolati per ricerca***

I contributi in conto esercizio della ricerca ammontano a €./1000 14.880 e sono così composti

€/1000	Contributo
Ricerca Corrente	10.539
Risconto Passivo	1.233
Ricerca Finalizzata	905
Contributi Altri	854
Risconto Quota	<u>1.734</u>
	<u>15.265</u>

Il Finanziamento con contributo della Ricerca Corrente vede nel 2007 un sostanziale consolidamento dei costi, confermando come per l'anno precedente un formale accantonamento di €./1000 1.742 rilevabile dalla scritture relative ai risconti passivi.



Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia

I.R.C.C.S. di diritto pubblico

Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007

rilevazione a CE risulta inferiore pertanto all'assegnazione di contributo per l'esercizio 2007 di originali €./1000 12.281.

Risultano inoltre contributi per ricerca finalizzata pari ad €./1000 905 e contributi diversi da soggetti pubblici e privati, come da elenco allegato, per un totale complessivo di €./1000 2.588.

**Proventi e ricavi diversi**

Ammontano a €./1000 7.299 e includono proventi differenziale alberghiero €./1000 753, personale comandato €./1000 58, proventi per la mensa per €./1000 235, per sperimentazione farmaci per €./1000 2.046 al lordo del risconto, affitti attivi per €./1000 1.349 valore in diminuzione per la necessaria riclassificazione degli affitti attivi nei confronti sia dell'ASL di Pavia sia dell'Azienda Ospedaliera di Pavia ricollocati per la necessaria quadratura del documento Con-San nella voce Altri ricavi non sanitari da ASL/AO per €./1000 706, rilascio certificati e cartelle cliniche €./1000 141 e altri ricavi e proventi v/privati per €./1000 1.998 e altre plusvalenze per €./1000 13.

**Concorsi recuperi rimborsi per attività tipiche**

Ammontano a €./1000 476 e includono i rimborsi assicurativi per €./1000 476.

**Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie**

L'importo di €./1000 5.292 è relativo ai rimborsi e alla compartecipazione obbligatoria alla spesa per le prestazioni sanitarie (ticket).

**Utilizzo fondi, contributi e costi capitalizzati**

Ammonta a €./1000 6.641 e si riferisce all'utilizzo dei contributi in conto capitale effettuati a fronte della sterilizzazione degli ammortamenti.

**Ricavi per prestazioni sanitarie**

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

Ammontano €./1000 233.353 e sono così suddivisi:

	2006 €./1000	2007 €./1000	Variazione €./1000
Proventi in regime di ricovero	154.302	159.215	4.871
Proventi per specialistica ambulatoriale	28.911	33.661	4.750
Proventi per rimborso farmaci da A.S.L.	19.923	22.733	2.810



**Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia**

**I.R.C.C.S. di diritto pubblico**

**Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007**

Proventi per prestazioni libero professionali e altri ricavi per prestazioni sanitarie	13.135	15.694	2.559
Degenze in corso iniziali	(2.749)	(2.791)	(42)
Degenze in corso finali	<u>2.791</u>	<u>3.170</u>	<u>379</u>
Totale	<u>216.313</u>	<u>231.682</u>	<u>15.327</u>

I proventi in regime di ricovero corrisposti dall'ASL di Pavia, sono costituiti esclusivamente dai ricavi conseguiti per ricoveri (DRG) €./1000 158.836 che vanno incrementati di €./1000 379 per la necessaria rettifica delle degenze in corso che per l'anno 2007 determinano un incremento rispetto al dato di chiusura anno 2006. Per i pazienti residenti nella Regione Lombardia i DRG sono iscritti in base ai limiti imposti dal contratto sottoscritto con l'ASL di riferimento, mentre per le prestazioni fornite ai residenti extra regione e ai pazienti stranieri (€./1000 2.285 per stranieri e €./1000 40.642 Fuori regione ) il dato corrisponde alla valorizzazione delle reali prestazioni fornite. L'incremento percentuale globale è del 6,83 % rispetto all'anno precedente. Nel dettaglio per attività di ricovero la variazione è del +3,18%, per l'attività specialistica ambulatoriale + 16,42%, la distribuzione dei farmaci File f l'incremento è del + 14,10%.

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

L'incremento più consistente della voce rimborso farmaci da A.S.L. (come già avvenuto per il 2006 e nel 2005) è causato dal notevole incremento della distribuzione presso il reparto di malattie infettive di oncologia ed ematologia dell'Ente. Per il reparto di malattie infettive l'aumento è causato sia da un maggior numero dei pazienti assistiti, sia dall'inserimento nei protocolli utilizzati per la cura di nuovi innovativi farmaci i cui costi sono elevatissimi.

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

**Costi della produzione**

**Acquisti di esercizio**

Ammontano a €./1000 94.465 e si riferiscono a tutte le acquisizioni di beni necessari per lo svolgimento delle attività dell'Istituto e sono così analizzabili:

**Materiale Sanitario**

	2006	2007	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Presidi chirurgici e materiale sanitario	22.779	21.577	(1.202)
Prodotti farmaceutici	34.374	39.123	4.749
Materiali diagnostici	12.330	12.735	405



**Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia**

**I.R.C.C.S. di diritto pubblico**

**Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007**

Materiale protesico e per emodialisi	<u>9.975</u>	<u>13.413</u>	<u>3.438</u>
Totale	<u>79.458</u>	<u>86.852</u>	<u>7.394</u>
<i>Materiale non Sanitario</i>			
	2006	2007	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Generi alimentari	1.763	1.744	(19)
Combustibili	3.878	4.097	219
Carburanti	82	86	4
Cancelleria e stampati	584	618	34
Materiale guardaroba, articoli di convivenza e materiale per pulizia	813	813	0
Altro	<u>212</u>	<u>255</u>	<u>43</u>
Totale	<u>7.332</u>	<u>7.613</u>	<u>281</u>
Totale acquisti	<u>86.790</u>	<u>94.465</u>	<u>7.675</u>

Il volume globale degli acquisti nell'esercizio si incrementa del 11.20%, rispetto all'anno precedente. La variazione più consistente si rileva nel dato del materiale sanitario prodotti farmaceutici che risulta fortemente condizionato dal notevole incremento avuto nella distribuzione dei farmaci (File F); l'incremento di costo, di €/1000 4.753 pari al 13.82% rispetto all'anno precedente, vede la contestualmente compensazione con un incremento di fatturazione attiva per la distribuzione di farmaci file F per €/1000 4.860. Il restante incremento del costo dei farmaci, non risulta condizionato solo da quelli destinati alla distribuzione per pazienti non ricoverati ma anche dall'inserimento ed al contestuale utilizzo di nuovi farmaci innovativi il cui costo risulta elevatissimo. Il maggior volume di utilizzo lo si ritrova, in pediatria, oncologia, ematologia. Per quanto riguarda la voce materiale protesico e per emodialisi, si rileva un incremento consistente di €/1000 3.438 determinato dall'aumento della produzione con l'utilizzo di detto materiale. I Reparti che maggiormente condizionano questa tipologia di acquisto sono l'ortopedia, la traumatologia, la cardiologia e la cardiocirurgia. Lo stesso discorso riguarda il materiale diagnostico strettamente legato al volume di attività prodotta. Per il materiale non sanitario sostanzialmente costante nei consumi vede nella sola voce combustibile un incremento degno di nota, per le restanti voci si conferma il dato 2006.

***Manutenzioni e riparazioni***

Ammontano a €/1000 7.447 e riguardano i costi relativi alla manutenzione ordinaria, ovvero i costi di quella manutenzione diretta al mantenimento della funzionalità e dell'efficienza delle strutture e delle apparecchiature di proprietà della Fondazione sono così composti:

	2006	2007	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Immobili e loro pertinenze	1.039	1.083	44
Attrezzature tecnico-sanitarie	4.133	4.864	731
Mobili e macchine	1.361	1.287	(74)
Automezzi	32	32	



**Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia**

**I.R.C.C.S. di diritto pubblico**

**Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007**

Altre manutenzioni	<u>151</u>	<u>181</u>	<u>30</u>
Totale	<u>6.716</u>	<u>7.447</u>	<u>731</u>

**Costi per prestazioni di servizi da Pubblico**

Ammontano a €./1000 748, riguardano servizi sanitari e sono così composti:

	2006	2007	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Ospedaliere pubbliche ubicate nel territorio	0	0	
Acquisto di prestazioni sanitarie da I.R.C.C.S. pubblici ubicati nel territorio	183	129	(54)
Trasporti	207	395	188
Altre prestazioni	<u>146</u>	<u>224</u>	<u>78</u>
Totale	<u>536</u>	<u>748</u>	<u>212</u>

La riduzione nella richiesta prestazionale verso aziende esterne determina una riduzione di €./1000 (54), mentre si rileva un notevole incremento del costo dei trasporti molto più rilevante è la diminuzione relativa ai trasporti con un + 90,82% pari ad €./1000 188, segno di evidente difficoltà nella gestione interna del servizio gestito con le due ambulanze di proprietà della Fondazione.

**Costi per prestazioni di servizi da Privato**

Ammontano a €./1000 32.407 e sono così composti:

Servizi sanitari

	2006	2007	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Acquisto di prestazioni sanitarie da Ospedali privati ubicati nel territorio	127	150	23
Costo del personale universitario	6.217	3.990	(2.227)
Prestazioni lavoro interinale	0	63	63
Altre prestazioni	3.706	3.228	(478)
Consulenze sanitarie e libera professione	<u>7.101</u>	<u>9.030</u>	<u>1.929</u>
Totale	<u>17.151</u>	<u>16.461</u>	<u>(690)</u>

Per i "Servizi sanitari" risulta evidente il decremento avuto dalla voce relativa al personale universitario convenzionato, in quanto nel 2006 si è dovuto far fronte all'adeguamento stipendiale determinato dall'applicazione del CCNL quadriennio 2002 2005 che non potendo rientrare nella copertura dei corrispondenti fondi ha impattato, come da accordi con la Direzione Generale Sanità della Regione al corrispondente costo apportando un evidente incremento, direttamente compensato dal contributo in



Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia

I.R.C.C.S. di diritto pubblico

Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007

conto esercizio erogato dal sistema regionale. Il 2007 invece riporta il costo alla forma originale, a completo regime con l'assestamento dei corrispondenti differenziali. Si rileva altresì, seppur di esigua entità l'utilizzo del lavoro interinale non presente nell'esercizio precedente. La libera professione ottiene un notevole incremento, seppur di relativa utilità per i profitti economici aziendali considerando il vantaggio economico solo in minima percentuale rispetto al dato rilevato.

*Servizi non sanitari*

	2006	2007	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Spese per collaborazioni e consulenze			
E lavoro interinale amministrativo/tecnico	282	678	396
Utenze acqua	533	509	(24)
Forza motrice, energia elettrica	3.491	3.619	128
Spese telefoniche	1.039	979	(60)
Spese postali	118	122	4
Trasporti	16	19	3
Assicurazioni	1.726	2.690	964
Compensi personale direttivo e revisori dei conti	865	1.342	477
Personale religioso	148	136	(12)
Spese di pubblicità e promozione	199	231	32
Smaltimento Rifiuti	495	575	80
Servizio mensa (presidio Belgioioso)	235	162	(73)
Servizio Pulizia	1.793	2.732	939
Servizio di Lavanderia	234	520	286
Servizio di vigilanza	143	153	15
Commissioni e spese bancarie	9	12	3
Formazione esternalizzata	224	448	224
Altro	<u>1.263</u>	<u>1.014</u>	<u>(239)</u>
Totale	<u>12.813</u>	<u>15.946</u>	<u>3.133</u>

Il dettaglio soprariportato relativo ai servizi non sanitari evidenziano un incremento globale di €/1000 3.133. Le voci che maggiormente si differenziano rispetto all'anno precedente sono per €/1000 964 le Assicurazioni in quanto l'anno 2006 ha usufruito di un doppio vantaggio relativamente alla franchigia applicata riportando una maggiore riduzione. Per €/1000 477 Compensi personale direttivo e revisori dei conti determinato dai maggiori costi sostenuti per la trasformazione dell'Ircs in Fondazione dati dal Consiglio di Amministrazione, così come l'inserimento di ulteriori due revisori dei conti, nonché la ridefinizione del compenso spettante al Direttore Scientifico, €/1000 739 Servizio Pulizia determinato da una serie di prestazioni aggiuntive richieste alla ditta appaltatrice per la riapertura di reparti dopo la ristrutturazione e una serie di spostamenti di unità operative a nuova sede, €/1000 286 per il Servizio di Lavanderia che vede sia un incremento dell'utilizzo del servizio esterno che in aggiunta ai €/1000 75 rilevati nel 2005 si porta agli attuali €/1000 520. L'utilizzo del lavoro interinale nel 2007 si riattiva riportando un costo complessivo di €/1000 243 rispettivamente €/1000 71 per



Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia

I.R.C.C.S. di diritto pubblico

Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007

Amministrativo ed €./1000 172 per il personale tecnico. Le altre variazioni risultano essere di poco rilievo.

**Godimento beni di terzi**

L'utilizzo del noleggio per il 2007 si incrementa di €./1000 426 attestandosi come valore assoluto ad €./1000 1.766 determinato dall'inserimento di nuove apparecchiature.

**Costi per il personale**

Tali voci, al 31 dicembre 2007, comprendono tutti i costi relativi alle prestazioni di lavoro dipendente svolte dal personale del comparto sanitario, professionale, tecnico e amministrativo, quali competenze fisse (retribuzioni e indennità fisse), competenze accessorie (retribuzione variabile, indennità di reperibilità, di rischio, di turno, indennità notturna e festiva), premi e straordinari, ferie e festività non godute, nonché i relativi oneri sociali maturati nel corso dell'esercizio secondo il principio della competenza.

Il costo del personale è così composto:

	2006 €/1000	2007 €/1000	Variazione €/1000
Retribuzioni	106.709	107.571	862
Oneri sociali	<u>28.868</u>	<u>29.032</u>	<u>164</u>
Totale generale	<u>135.577</u>	<u>136.603</u>	<u>1.026</u>

Il dettaglio analitico è il seguente:

	€/1000			
	Ruolo Sanitario	Ruolo Professionale	Ruolo Tecnico	Ruolo Ammin.
Retribuzioni	81.203	420	20.484	5.464
Oneri sociali	<u>21.834</u>	<u>110</u>	<u>5.614</u>	<u>1.474</u>
Totale	<u>103.037</u>	<u>530</u>	<u>26.098</u>	<u>6.938</u>

**Oneri diversi di gestione**

Ammontano a €./1000 2.324 e comprendono per la maggior parte costi da imputare all'attività della ricerca. La voce "Abbonamenti, acquisti di libri, riviste e giornali" (€./1000 483) è un costo supportato dalla biblioteca della Direzione Scientifica totalmente a carico della Ricerca. Altra voce di rilievo è da individuare negli Oneri tributari (€./1000 544). La voce di €./1000 133 è relativa alla sopravvenienza passiva rilevata per il



Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia

I.R.C.C.S. di diritto pubblico

Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007

ricevimento di fatture passive relative ad anni precedenti. L'importo di €/1000 1.164 è da imputarsi al costo delle spettanze dei borsisti.

*Accantonamenti tipici di esercizio*

Ammontano globalmente a €/1000 7.739 di cui €/1000 4.680 come incremento del fondo per rinnovi contrattuali come indicato dalla Direzione Generale Sanità della Regione Lombardia e per €/1000 1.000 per accantonamento ai fondi rischi oltre al nuovo Fondo resosi necessario per la maggior erogazione intervenuta nel periodo relativa a Farmaci file F per €/1000 2.050

**Proventi e oneri finanziari**

Ammontano a €/1000 - 2.762 e sono così composti:

	2006 €/1000	2007 €/1000	Variazione €/1000
Oneri finanziari			
Interessi passivi su c/c bancari	46	171	125
Interessi passivi su mutui	87	2.041	1.954
Interessi passivi verso fornitori e di mora	<u>1.275</u>	<u>1.437</u>	<u>162</u>
Totale oneri finanziari	<u>1.408</u>	<u>3.649</u>	<u>2.241</u>
Proventi finanziari			
Interessi attivi	<u>204</u>	<u>887</u>	<u>683</u>

L'incremento degli interessi passivi sul conto corrente di tesoreria è determinato da un sistematico utilizzo dell'anticipazione di cassa per la quasi totalità dell'esercizio. Solo nel mese di dicembre sono da rilevare consistenti erogazioni che, per il ritardo con cui sono state messe a disposizione, oltre a generare un elevatissimo avanzo di cassa, non hanno permesso una sostanziosa riduzione degli interessi maturati sul conto.

Il consistente incremento degli interessi verso fornitori è la conferma dell'andamento della liquidità nell'esercizio. Solo a fine anno si è potuto dare corso a consistenti pagamenti, lasciando la restante parte dell'anno nella sistematica difficoltà nella liquidità di cassa.

Per gli interessi attivi invece si rileva un diverso discorso, in quanto l'investimento ottenuto con l'attivazione del mutuo di €/1000 62.874 per il finanziamento da destinarsi alla costruzione del DEA EAS è riscontrabile nello stato patrimoniale nella sezione III Immobilizzazioni Finanziarie.

**Proventi e oneri straordinari**

Ammontano a €/1000 (1.098) e sono così composti:



**Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia**  
**I.R.C.C.S. di diritto pubblico**  
**Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007**

	2006	2007	Variazione
	€/1000	€/1000	€/1000
Oneri straordinari			
Minusvalenze da realizzo	..		(576)
Sopravvenienze passive nette	<u>576</u>	<u>1.546</u>	<u>1.546</u>
Totale oneri straordinari	<u>576</u>	<u>1.546</u>	<u>970</u>
Proventi straordinari			
Sopravvenienze attive	210	547	337
Plusvalenze da realizzo	0	0	0
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	.....	.....	.....
Altri oneri straordinari	0	99	99
Totale proventi straordinari	<u>210</u>	<u>547</u>	<u>436</u>

Il totale risulta in negativo di €/1000 (1.098) in quanto le sopravvenienze passive rispetto a quelle attive risultano superiori. Le sopravvenienze attive verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione per €/1000 46 corrispondono alla fatturazione attiva non prevista negli anni precedenti, mentre €/1000 501 riguarda principalmente un rimborso dell'Agenzia delle Entrate riferito ad anni precedenti. Le sopravvenienze passive verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione per €/1000 272 corrispondono principalmente a ricavi per rimborsi spese del reparto di Psichiatria imputati l'anno precedente e ad oggi non riconosciuti mentre per €/1000 1.274 corrispondono principalmente a fatture passive mai pervenute e a quota di DRG non riconosciuti.

**Imposte dell'esercizio**

La sezione rileva la riclassificazione di Ires e Irap con un valore globale di €/1000 10.926 per Ires €/1000 744 mentre per IRAP €/1000 10.182. L'Irap è così rilevata, per €/1000 9.470 per attività tipica del personale, per €/1000 439 per attività libero professionale, e per €/1000 273 per altri redditi assimilati a lavoro dipendente.

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

**Nota conclusiva**

L'esercizio 2007 seppur condizionato da un sostanzioso mancato riconoscimento delle prestazioni erogate, riporta un utile di €/1000 114. Nell'esercizio sono altresì da rilevare due accantonamenti, uno destinato al Fondo per rischi di €/1000 1.000 l'altro per i futuri rinnovi contrattuali di €/1000 4.680 che garantiscono la Fondazione oltre che da possibili rischi legali anche, programmandone la consistenza, da massicci adeguamenti contrattuali a cui già dall'esercizio 2008 occorrerà farvi fronte. Il notevole riconoscimento a rimborso dei farmaci così detti file F ha garantito un adeguato allineamento tra i consumi ed i costi sostenuti visto che in prima istanza il dato validato era effettivamente inferiore al volume distribuito. L'andamento sostanzialmente costante dei restanti costi, sia dei beni che dei servizi acquistati, ha garantito un coerente funzionamento senza particolari sacrifici o revisioni nei programmi relativamente all'attività assistenziale.



Fondazione Policlinico San Matteo di Pavia

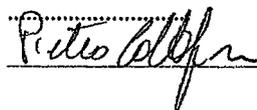
I.R.C.C.S. di diritto pubblico

Nota integrativa - Bilancio al 31 dicembre 2007

»           »           »

*Si attesta, infine, che il Bilancio di esercizio della Fondazione I.R.C.C.S. di diritto pubblico San Matteo di Pavia composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta il risultato economico e la situazione patrimoniale-finanziaria dell'Istituto ed è conforme alle scritture contabili.*

Il Direttore Generale



RELAZIONE AL BILANCIO D'ESERCIZIO PER L'ANNO 2007

(ex art. 2428 cod. civ.)

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

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

L'esercizio finanziario chiude in attivo, per €/1000 114 confermando la tendenza al pareggio di bilancio già rappresentata per l'anno 2006 e nel rispetto di quanto stabilito con il piano di rientro PST.

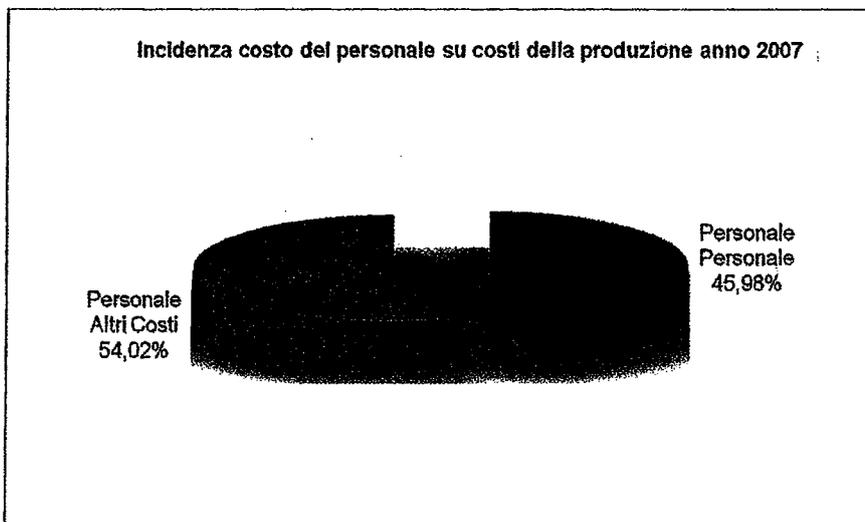
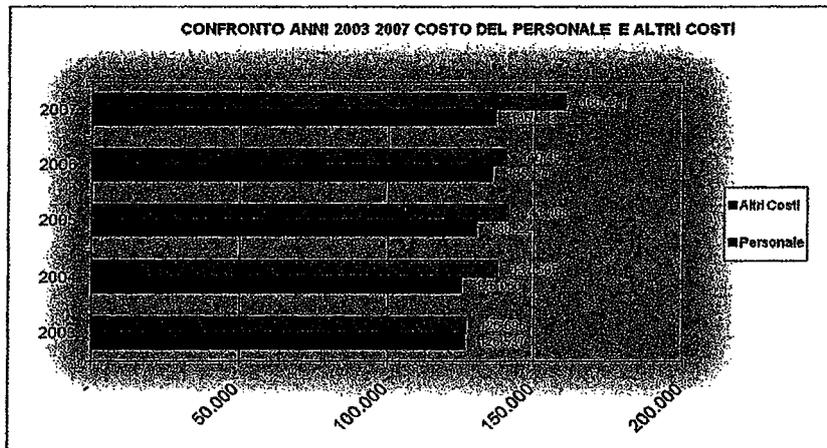
Anche per il 2007 la produzione reale non ha avuto diretta corresponsione; il totale delle somme non riconosciute è di € - 10.115.960.

I mancati riconoscimenti determinati da una iperproduzione nei confronti dei soli residenti lombardi, hanno condizionato il risultato gestionale. La più volte evidenziata condizione, relativa alla posizione della Fondazione come unico pronto soccorso del Pavese, pone un limite nella possibilità di gestire il rapporto con l'utenza, senza permettere all'istituto di programmare l'attività in modo da poter evitare i consistenti e continui superamenti di soglia nella produzione. Come per gli anni passati anche il 2007 risente della situazione relativa ai reparti di rianimazione, che nella attività tipica, legata alla chirurgia aziendale, deve far fronte a situazioni di emergenza prodotte da altre aziende che nell'ambito pavese sono autorizzate allo svolgimento di attività chirurgica



senza disporre del supporto, in caso di necessità, dell'unità di rianimazione. Il pareggio di bilancio raggiunto malgrado le quote non remunerate, conferma una equilibrata gestione, visto che i costi per poter produrre le prestazioni non riconosciute hanno gravato sui costi aziendali.

Anche per il 2007 l'equilibrata gestione, malgrado l'inconveniente di iper produzione non remunerata, conferma per quanto al costo del personale (IRAP esclusa) una sostanziale conferma. Il costo del personale impatta per 45,98% rispetto ai costi di beni e servizi pari al 54,02% dimostrando un equilibrato livello tra risorse umane e prestazioni prodotte.



Se rapportiamo il costo del personale alla produzione diretta ( RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE €./1000 233.353) l'impatto è del 58.53%, parametro che

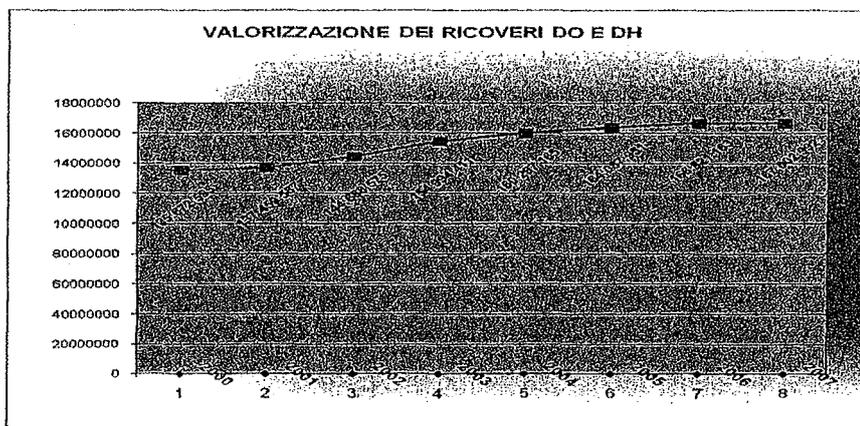


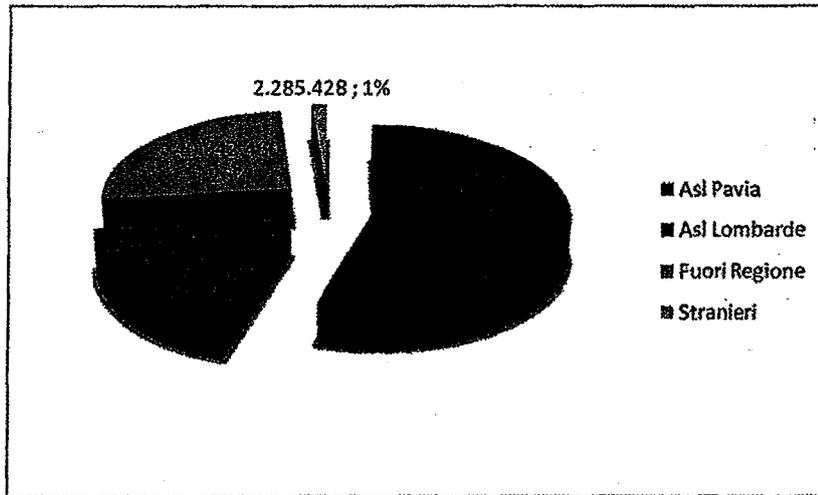
lascia un buon margine per la gestione aziendale. I beni e servizi sono aumentati complessivamente di €/1000 7.675 pari al 8,84% rispetto all'anno precedente . Negli acquisti di esercizio per materiale sanitario il maggior incremento si rilava nella riclassifica farmaci con un + €/1000 4.723 pari al 61,53% dell'intera variazione. La Distribuzione dei farmaci pertanto condiziona pesantemente l'attività della Fondazione seppur direttamente compensata dalla voce di rimborso da parte della Regione.

Le specifiche verifiche effettuate anche sulle liste di attesa hanno confermato un perfetto allineamento alle indicazioni regionali monitorate sul territorio dall' ASL con cui per il 2007 si è anche siglato un accordo integrativo relativo appunto ad un'ulteriore riduzione dei tempi di attesa sulle liste , individuando una serie di prestazioni che a livello di ASL di appartenenza risultavano deficitarie nella tempistica di erogazione.

La valorizzazione dei ricoveri (DO più DH) secondo le tariffe regionali degli anni di riferimento, prima degli abbattimenti a posteriori evidenzia il seguente andamento:

Fatturato		Var. % su anno precedente
2000	€ 135.672.595	2.64
2001	€ 137.459.587	1.32
2002	€ 144.688.575	5.26
2003	€ 154.994.411	7.12
2004	€ 160.297.165	3.42
2005	€ 164.087.951	2.36
2006	€ 166.821.163	4.07
2007	€ 167.002.992	1,78



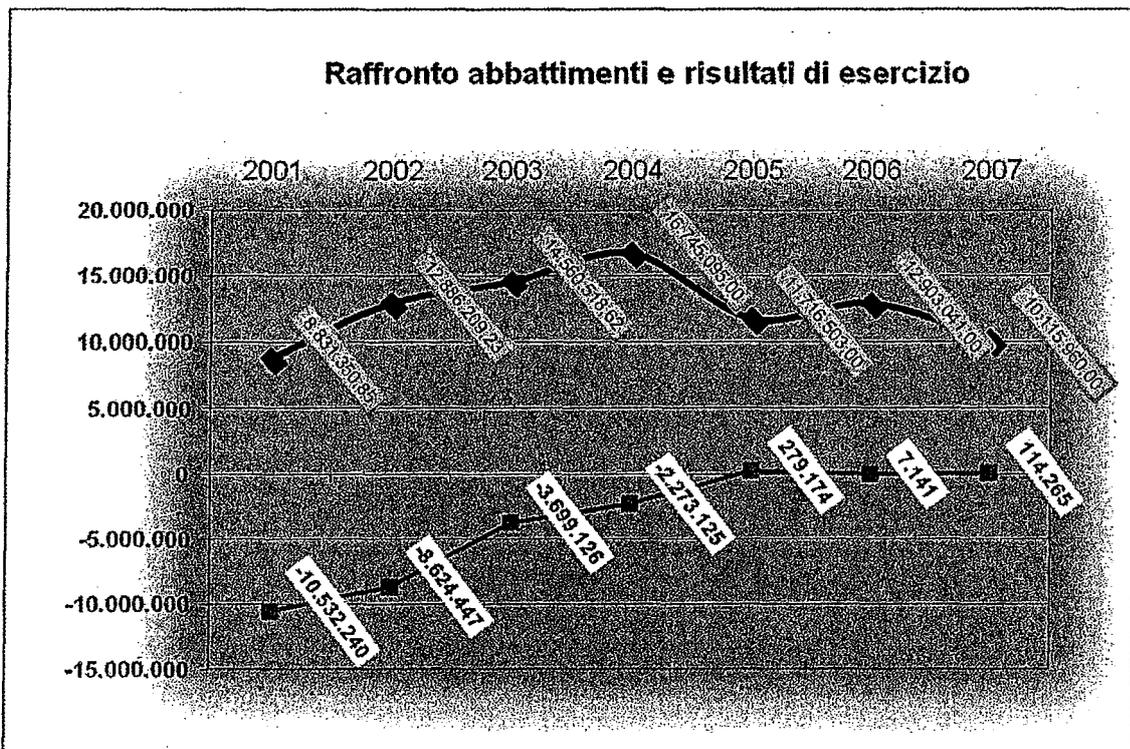


ASL_RESIDENZA	Importo Netto Totale	Importo SDO totale	Importo Protesi totale	Importo Lordo Totale totale	Importo Netto Totale totale
301	311	526.871	2.270	529.141	489.709
302	987	597.731	-	597.731	565.128
303	1.708	1.104.455	8.940	1.113.395	1.051.886
304	1.442	1.627.791	13.478	1.641.269	1.528.678
305	876	540.166	3.452	543.618	514.445
306	4.619	5.260.784	125.766	5.386.550	5.014.734
307	-	177.565	2.092	179.657	164.116
308	3.681	3.277.612	58.761	3.336.373	3.122.785
309	6.987	6.692.547	139.554	6.832.101	6.383.515
310	5.003	6.432.743	135.429	6.568.172	6.101.960
311	990	1.065.650	18.702	1.084.352	1.010.737
312	97.005	91.081.943	1.904.532	92.986.475	86.919.940
313	467	428.421	14.461	437.882	409.528
314	2.678	2.706.024	54.472	2.760.496	2.576.280
315	-	57.955	2.376	60.331	55.112
Fuori regione	17.561	39.973.677	686.344	40.660.021	40.642.460
Stranieri	-	2.275.413	10.015	2.285.428	2.285.428
<b>Totale complessivo</b>	<b>144.265</b>	<b>163.822.348</b>	<b>3.180.644</b>	<b>167.002.992</b>	<b>158.836.441</b>



26

Abbattimento subito negli ultimi 7 anni		Risultati
2001	€ 8.831.350,85	-10.532.240
2002	€ 12.886.209,23	-8.624.447
2003	€ 14.560.518,62	-3.699.126
2004	€ 16.745.095,00	-2.273.125
2005	€ 11.716.503,00	279.174
2006	€ 12.903.041,00	7.141
2007	€ 10.115.960,00	114.265

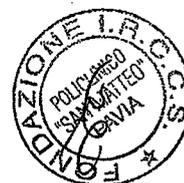
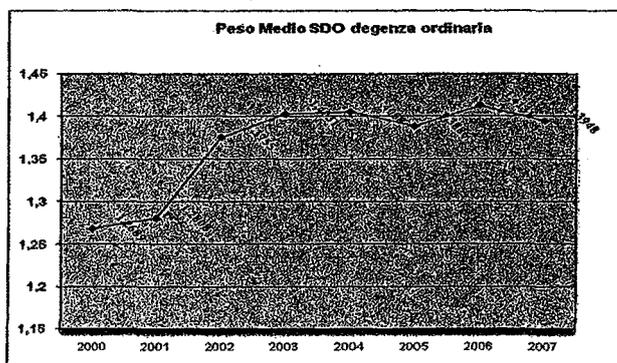
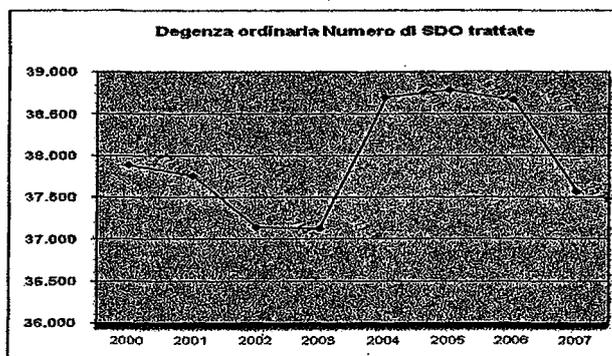


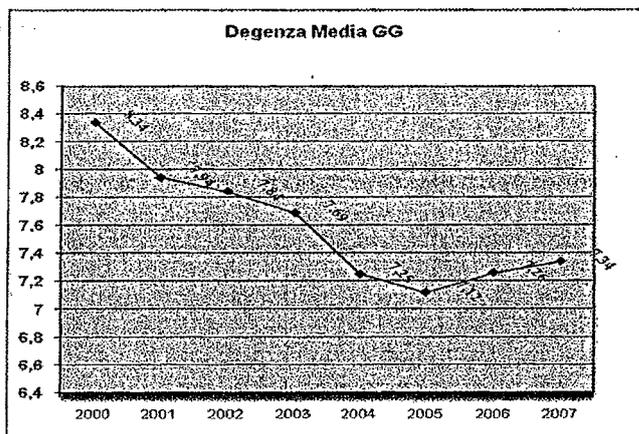
La rappresentazione dell'evoluzione dei risultati ottenuti, abbinato ai relativi mancati riconoscimenti della produzione, rilevano il buon stato di salute della Fondazione. L'abbattimento €/1000 10.116, rapportato alla produzione globale corrisponde ad una percentuale di riduzione del 6,05 % che era del 7,51 % nel 2006. L'andamento delle principali variabili sanitarie ed economiche per i ricoveri è il seguente :



	2007	2006	2005	2004	2003
<b>Degenza ordinaria (DO)</b>					
Dimessi (n.)	37.574	38.676	38.791	38.706	37.128
Complessità (punti DRG)	1,3948	1,413	1,386	1,40	1,40
Ricavo medio (€)	4.020	4.000	3.842	3.753	3.782
Degenza Media	7,34	7,26	7,12	7,25	7,69

La degenza ordinaria riduce ulteriormente il numero dei dimessi così come la complessità punti DRG dai 1,413 relativi all'anno 2006 agli attuali 1,3948. Il ricavo medio prodotto per prestazione si incrementa di €. 20 con un + 0,5%. Il dato relativo alla degenza media è di 7,34 giorni in leggero aumento rispetto al 2006.





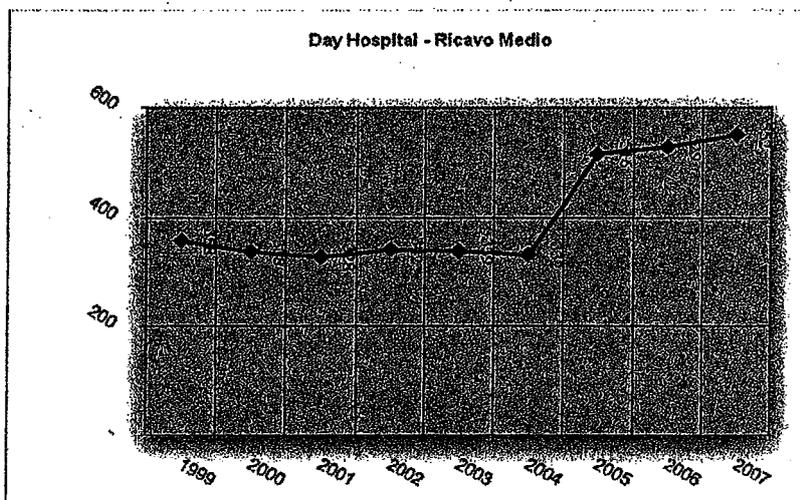
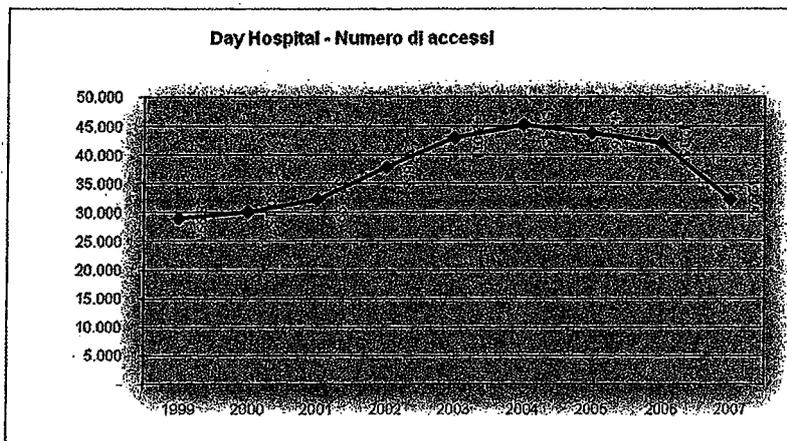
### Day Hospital

	2007	2006	2005	2004	2003
Accessi (n.)	32.251	42.158	43.767	45.245	43.011
Ricavo medio (€)	552	529	516	332	339

I dati relativi al Day Hospital (D.H.) evidenziano la maggior diminuzione degli ultimi anni con - 9.907 unità, con un ulteriore incremento sul ricavo medio + €. 23,00 attestandosi a € 552 che per il 2006 era di € 529, e per il 2005 di € 516. La massiccia riduzione è determinata dal trasferimento delle prestazioni per l'intervento di cataratta e della riduzione del tunnel carpale all'attività ambulatoriale. La Regione già da qualche anno ha, nella politica del contenimento delle spese attivato una serie di correttivi che riducono l'utilizzo del ricovero in Day Hospital, trasferendo all'attività ambulatoriale una serie di prestazioni che per natura mal si collocavano nel sistema incrementando i costi riducendo la possibilità di maggiori e specifici controlli. Nel prospetto che riprende i dati produttivi degli ultimi quattro anni dimostra in modo inequivocabile la tendenza alla riduzione. Gli accessi si riducono di n.1.478 tra 2004 e 2005, di n. 1.609 nel 2006 mentre nel 2007 si rileva la maggior riduzione di sempre con meno n. 9.907.

La diretta conseguenza alla riduzione degli accessi e il minor ricavo ottenuto, (si consideri che tra 2006 e 2007 si è prodotto per - € 4.499.030 come richiamato in precedenza) è la motivazione dell'evidente riduzione riscontrata tra 2006 e 2007 (€/1000 4.304).



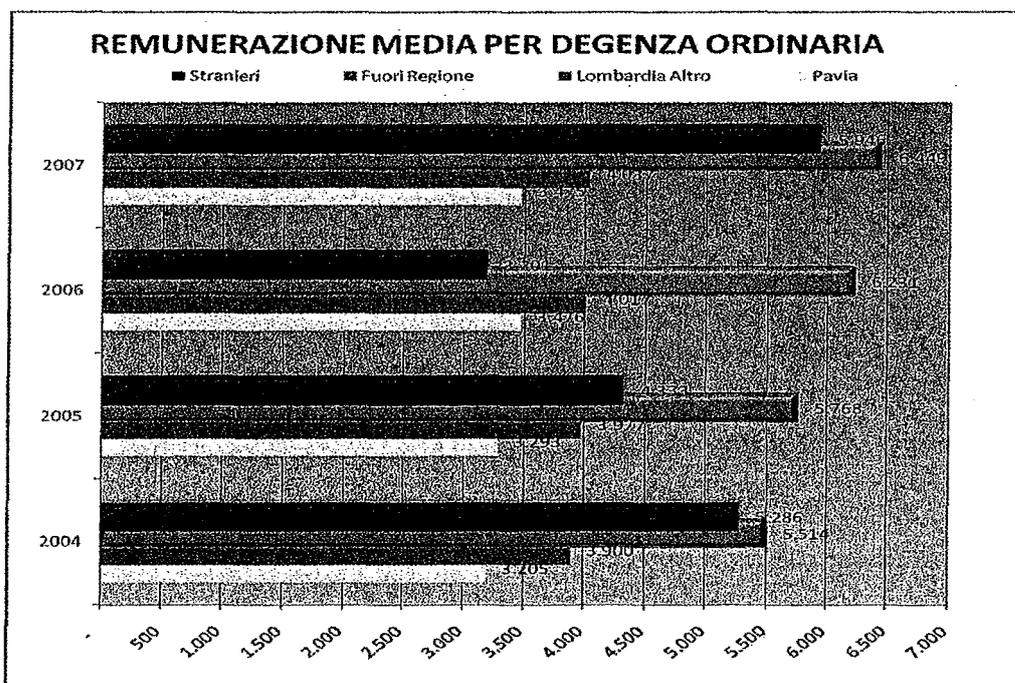


L'attrattiva di pazienti provenienti da fuori Regione e stranieri è confermata anche per il 2007. Il valore economico prodotto è di €/1000 42.945 (€/1000 42.191 per il 2006) pari al 27,03% dell'intera produzione fatturata. Poco meno di un paziente su quattro proviene da altra regione o è straniero, confermando l'eccellenza prestazionale, confermata dall'elevata remunerazione media per DRG. In valore assoluto il dato va così suddiviso €/1000 40.642 per i pazienti residenti fuori regione e per €/1000 2.285 per i pazienti stranieri. La tabella sotto riportata permette in modo semplice e chiaro l'individuazione di quanto il DRG cambi di valore in riferimento alla provenienza del paziente. Il residente pavese usufruisce di prestazioni medio basse (valore medio



, mentre per il paziente proveniente da altre provincie della Lombardia o da fuori regione o straniero il valore sale anche del doppio ai € 4.037 per il residente lombardo, € 6.449 del proveniente da fuori regione e € 5.946 per lo straniero.

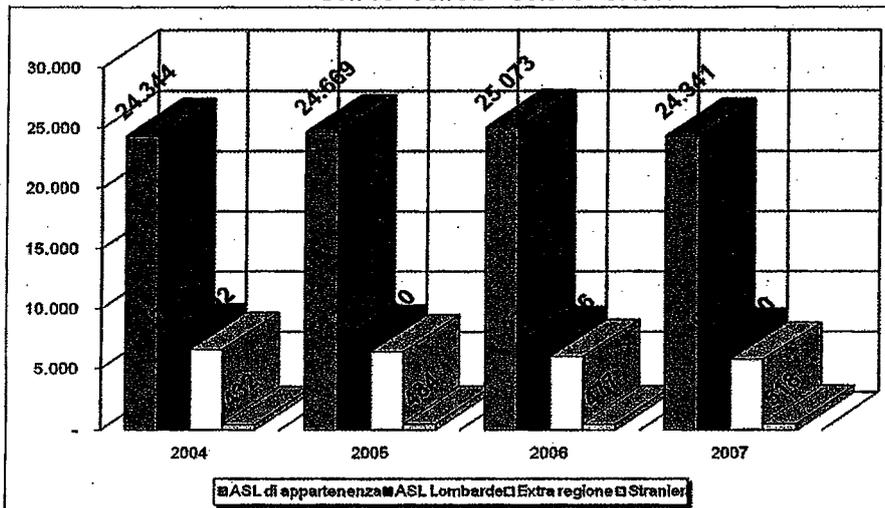
	2004	2005	2006	2007
Pavia	3.205	3.293	3.476	3.475
Lombardia Altro	3.900	3.977	4.017	4.037
Fuori Regione	5.514	5.768	6.281	6.449
Stranieri	5.286	4.333	3.201	5.946



Sempre inerente alla rilevazione dei dati per la degenza ordinaria, la suddivisione delle SDO trattate sulla base della provenienza del paziente, indica un incremento seppur contenuto del solo dato "Stranieri" (+ 8,59%), riportando per le restanti classificazioni una evidente riduzione. Il valore assoluto di riduzione numerica è di - 1.108 SDO trattate pari ad un - 2,86%. Le degenze per i residenti Pavesi diminuiscono di n.732 unità pari al - 2,91% , i Lombardi rilevano una riduzione di n. 171 pari al - 2,40% anche i fuori regione riportano una riduzione di n. 246 unità pari al - 4,09%.



	2004	2005	2006	2007
Pavia	24.344	24.669	25.073	24.341
Lombardia				
altro	7.338	7.228	7.119	6.948
Fuori				
Regione	6.592	6.410	6.006	5.760
Stranieri	432	484	477	518
	38.706	38.791	38.675	37.567



L'attuale sistema di finanziamento mantiene il sistema di compensazione interregionale garantendo a tutti i cittadini residenti nel territorio nazionale la possibilità di accedere a tutte le strutture distribuite sul territorio. Per la Regione Lombardia, il paziente assistito da altre regioni, è garanzia di ulteriore finanziamento, mentre per le singole aziende, rappresenta il rimborso certo, non assoggettato ad abbattimento come avviene per l'assistenza ai residenti Lombardi.

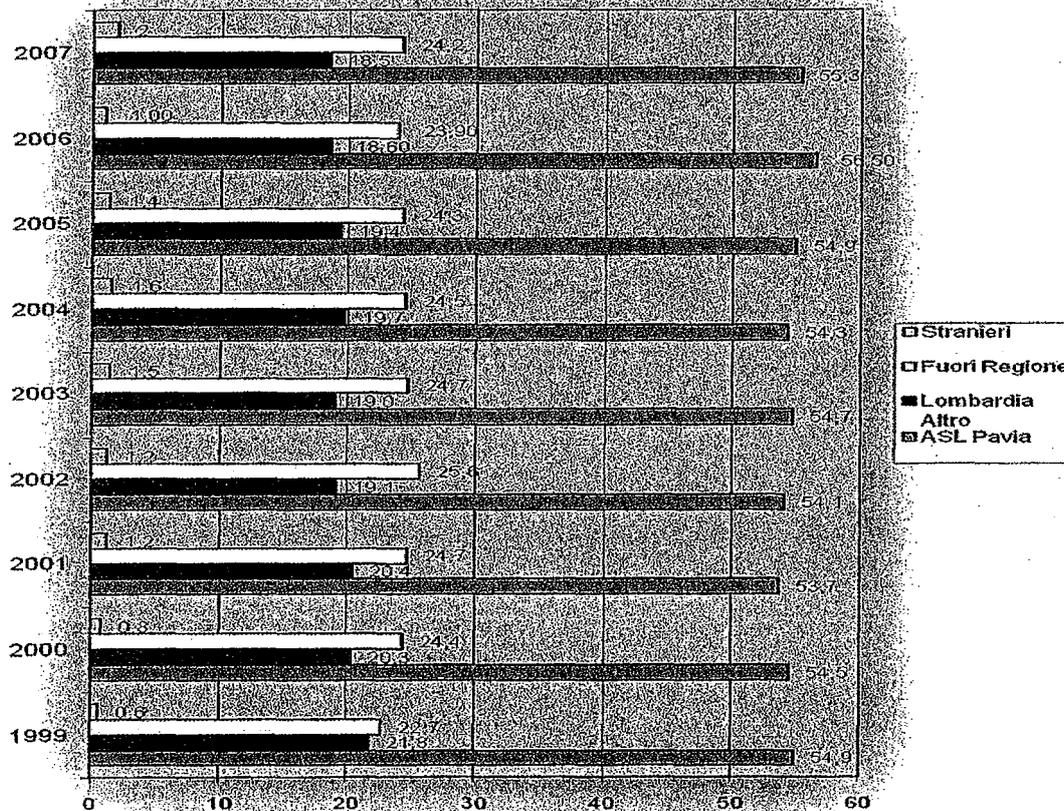
L'andamento del dato assoluto relativo ai ricoveri, sia di degenza ordinaria che in day hospital espresso in percentuale, è sostanzialmente costante per le prime tre classificazioni, riportando variazioni inferiori al punto percentuale, mentre l'incremento del dato riguardante l'attività prodotta a favore di pazienti stranieri raddoppia l'entità portandosi dal 1% al 2% per un valore assoluto di €/1000 2.285.



Fatturato % per pazienti DO + DH (per provenienza)

	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
ASL Pavia	54,9	54,5	53,7	54,1	54,7	54,3	54,9	56,50	55,
Lombardia Altro	21,8	20,3	20,4	19,1	19,0	19,7	19,4	18,60	18,
Fuori Regione	22,7	24,4	24,7	25,6	24,7	24,5	24,3	23,90	24,
Stranieri	0,6	0,8	1,2	1,2	1,5	1,6	1,4	1,00	

Raffronto % Fatturato per Provenienza

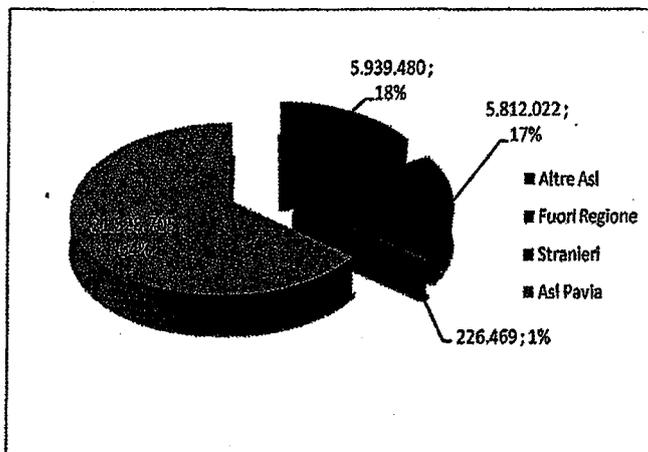


Per quanto riguarda l'attività ambulatoriale il numero di impegnative trattate per l'anno 2007 è stato di n. 642.946 (n. 620.479 nel 2006) con un + 3,62% rispetto all'anno precedente, di cui n.448.566 (n. 435.304 nel 2006) per assistiti dall'Asl di Pavia e n. 194.380 per residenti lombardi ( n. 185.175 nel 2006), fuori regione e stranieri per un totale di prestazioni erogate di n. 2.440.392 (n. 2.184.488 nel 2006) per un + 11,71%.

La remunerazione al netto del ticket passa dai €/1000 29.310 del 2006 ai €/1000 33.507 con un incremento come valore assoluto di €/1000 4.197 pari al 12,50%.

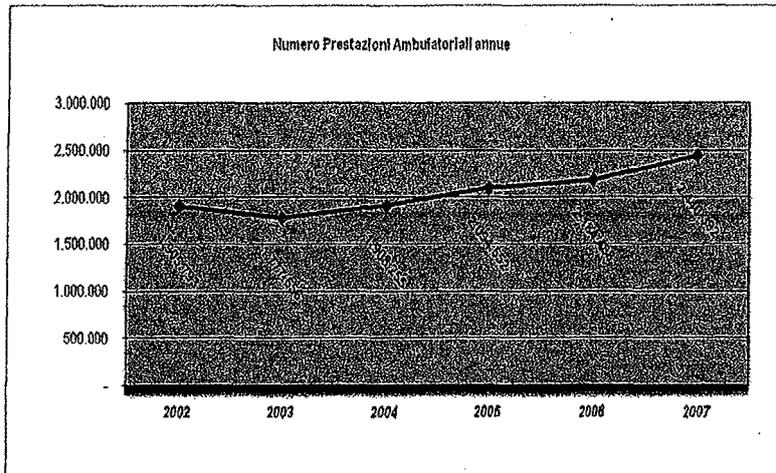


rilevato è anche determinato dallo spostamento di alcune prestazioni già individuate nell'apposita sezione relativa ai ricoveri D.H. all'attività di specialistica ambulatoriale.



La conferma di un costante incremento sia numerico che remunerativo, si lega anche all'impegno da parte dell'Istituto a mantenere nei limiti concordati i tempi di attesa richiesti dall'Asl. Nel 2007, come avvenuto anche nel 2006, il contratto sottoscritto con l'Asl di Pavia ha stabilito un obiettivo legato al rispetto delle liste di attesa valorizzato oltre €/1000 2.000 che in sede di chiusura è stato assegnato totalmente. In coerenza con gli impegni assunti per gli anni precedenti si è continuata l'apertura degli ambulatori oltre l'orario tipico e nella giornata di sabato. Anche per l'attività ambulatoriale si rileva un consistente afflusso di pazienti provenienti da fuori regione e stranieri con un valore assoluto di €. 6.038.490,00. Dalle altre province della Lombardia proviene il 17,73% (18,1% anno 2006) per un valore assoluto €.5.939.480,00 dato che indica che un paziente su cinque non risiede nel bacino di utenza ASL di Pavia che rileva una popolazione di oltre 500.000 unità. L'obiettivo aziendale della riduzione delle liste di attesa, nel rispetto oltre che al contratto sottoscritto con l'Asl di Pavia anche dalle continue sollecitazioni da parte dei Ministeri vigilanti, è stato mantenuto.

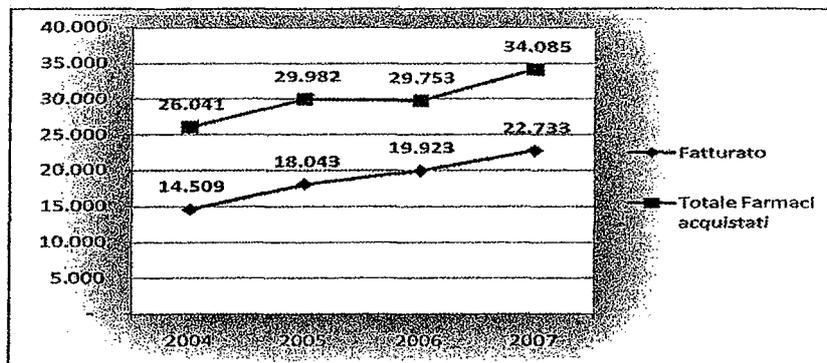




Per la distribuzione dei farmaci come avvenuto già nel 2006 anche per il 2007 viene rilevata l'ennesima impennata, passando dai €/1000 19.923 (€/1000 18.043 del 2005) agli attuali €/1000 22.733 con un incremento del 14,10% superiore a quanto riscontrato per il 2006.

Valori €/1000

Anno	Fatturato	Incremento % su anno precedente	Incidenza % su totale Acquisto farmaci	Totale Farmaci acquistati
2004	14.509	20,95	55,72	26.041
2005	18.043	24,36	60,18	29.982
2006	19.923	10,42	66,96	29.753
2007	22.733	14,10	72,71	34.085



In ambito provinciale la distribuzione di farmaci è quasi totalmente garantito dalla Fondazione confermato anche dall'ulteriore assegnazione per l'anno 2007 che su un finanziamento globale di € 20.000.000,00 da destinarsi a tutte le aziende lombarde si è



6  
vista assegnare un contributo €. 2.645.000,00 (il 13,23% dell'intera somma). Anche in questo caso l'impatto dei pazienti provenienti da fuori regione risulta elevato rilevando un costo di €/1000 4.327 pari al 17,45 % dell'intera spesa. L'incidenza della spesa relativa a pazienti stranieri risulta contenuta ed è stata di €/1000 166 pari allo 0,66%. Più della metà dei farmaci acquistati è stato distribuito a pazienti residenti in provincia di Pavia, con un impatto del 50,73% mentre per i residenti lombardi non Asl di Pavia il costo è stato di €/1000 7.717 pari al 31,13%. Il dato complessivo indica una consolidata attrattiva di pazienti non residenti in provincia, un paziente su cinque proviene da altre Asl lombarde o da fuori regione.

Tutte le Asl e la quasi totalità delle Aziende Lombarde usufruiscono delle prestazioni erogate dalla Fondazione. I dati riconciliati nel documento Con-san confermano i rapporti con le singole aziende. L'elevata remunerazione prestazionale garantisce un sempre più correlato livello tra costi supportati ed effettiva valorizzazione della prestazione prodotta, anche se l'Istituto, per alcune prestazioni, nel rispetto dell'alto livello tecnologico imposto dall'attività di ricerca e di sperimentazione ne subisce il carico, sapendo che il DRG corrisposto, non garantisce la totale copertura dei relativi costi. L'incremento complessivo di attività è stato ottenuto in una sostanziale parità di fattori impiegati.

L'attività della ricerca sia corrente che finalizzata, effettuata nell'anno 2007 ha mantenuto un elevatissimo livello in campo sanitario nazionale ed internazionale con riconoscimenti relativi ad investimenti futuri di alto impatto scientifico e assistenziale. I Finanziamenti totalmente a carico del Ministero della Sanità, e di altri Enti pubblici e privati, hanno garantito al Policlinico un apporto di €/1000 15.265.

La produzione scientifica censita nel 2007 è composta da 500 lavori *in extenso* pubblicati su riviste censite su *Medlines* e/o *Science Citation Index* in cui compare l'affiliazione 'San Matteo'. Ben 446 di questi 500 lavori sono stati pubblicati su riviste con Impact Factor.

L'*impact factor* grezzo complessivo dei lavori *in extenso* è di 2.145,57 mentre era di 1.670,2 nel 2006 era 2.070,711 nel 2005. Si rilevano partecipazioni da parte di più Unità Operative, con prevalenze di contributi/pubblicazioni su riviste



6  
riconosciuta nelle aree trapiantologiche e nelle aree delle malattie internistiche ad alta complessità biomedica e tecnologica. Il punteggio IF medio per pubblicazione è ulteriormente aumentato (4,81 nel 2007 rispetto al 4.19 nel 2006, 4.72 nel 2005, 4,43 nel 2004, rispetto a 4,25 nel 2003 e al 4,02 nel 2002) a conferma di una sempre significativa qualificazione dell'attività di ricerca del San Matteo riconosciuto a livello internazionale tramite la pubblicazione dei risultati ottenuti sulle più importanti riviste scientifiche biomediche.

Si segnala, inoltre, come avvenuto anche per gli anni precedenti, la partecipazione a progetti CEE, a progetti dell'Istituto Superiore di Sanità, la partecipazione all'Alleanza Italiani Ospedali nel Mondo, al CNAO, partecipazione alla rete unità del fegato e al RIGHT.

Nell'esercizio si rileva l'apertura del reparto Torri Aids con il trasferimento dalla vecchia alla nuova sede dei reparti di malattie infettive.

IL DIRETTORE GENERALE  
(Dr. Pietro Caltagirone)

*Pietro Caltagirone*



*le*