



SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE PUGLIA  
AZIENDA SANITARIA LOCALE DELLA PROVINCIA DI BRINDISI

N. \_1810\_ del registro delle deliberazioni  
*Area Gestione Risorse Economico Finanziarie*

numm. Prop. \_2166-12

**OGGETTO:** Stato di avanzamento budget aziendale al 30.09.2012.

Il giorno 30/10/12  
presso la sede dell' Azienda Sanitaria Locale BR sita in Brindisi alla Via Napoli n.8;

-----  
*Sull'argomento in oggetto, il Direttore ff. dell'Area Gestione Risorse Economico Finanziarie, Dr. Giulio Schito, sulla base dell'istruttoria effettuata dal Dirigente Amministrativo Dr. Marcello Bacca, che con la sottoscrizione della presente proposta viene sottoscritta, relaziona quanto appresso:*

VISTE le leggi regionali n.36 del 28.12.1994 e n. 38 del 30.12.1994 che fissano le norme sull'assetto programmatico, contabile, gestionale e di controllo delle Aziende Sanitarie ed Ospedaliere;

VISTA la L.R. 25 del 3 agosto 2006, avente ad oggetto "Principi ed organizzazione del Servizio Sanitario Regionale";

VISTA la L.R. n° 26 del 9 agosto 2006, avente ad oggetto "Interventi in materia sanitaria";

VISTA la L.R. n° 40 del 31 dicembre 2007, avente ad oggetto "Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2008 e bilancio pluriennale 2008-2010 della Regione Puglia".

VISTA la Legge n° 133/08 avente ad oggetto "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, recante disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione tributaria";

VISTA l'Intesa Stato – Regioni sul nuovo Patto per la Salute 2010-2012 siglata in data 3 dicembre 2009;

VISTA la legge regionale n° 12 del 24 settembre 2010, ad oggetto "Piano di rientro 2010-2012. Adempimenti";

VISTA la DGR n° 2.624 del 30 novembre 2010, ad oggetto: " Accordo tra il Ministro della Salute, il Ministro dell'Economia e delle Finanze e la Regione Puglia per l'approvazione del piano di rientro di riqualificazione e di riorganizzazione e di individuazione degli interventi per il perseguimento dell'equilibrio economico ai sensi dell'art.1, comma 180 della Legge 30 dicembre 2004, n° 311 – Approvazione;

VISTO il Documento di Indirizzo Economico Funzionale del Sistema Sanitario Regionale per l'anno 2010, (DIEF 2010 e triennio 2010 -2012), approvato con DGR n° 2866 del 20 dicembre 2010, ad oggetto " Documento di indirizzo Economico Funzionale del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2010 e per il triennio 2010-2012";

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Dot. Giulio Schito

VISTA la legge regionale n° 2 del 9 febbraio 2011 ad oggetto "Approvazione del Piano di rientro Regione Puglia 2010-2012"

VISTA la DGR n° 317 del 1 marzo 2011, ad oggetto:" Art.39 della L.R. n° 4/2010 "Norme in materia di sistemi informativi ed obblighi informativi. Approvazione Scadenziario 2011 e Mappa dei flussi informativi", recepita con apposita Deliberazione del Direttore Generale n° 1856 del 30 giugno 2011, con la quale è stato regolamentato lo scadenziario flussi informativi per adempimenti contabili, affinché sia garantita la tempestività e l'accuratezza dei dati economici trasmessi da tutte le diverse strutture aziendali;

RICHIAMATA la delibera n. 3229 del 30.12.2011 ad oggetto "Bilancio economico preventivo 2012 e Bilancio pluriennale 2012-2014";

VISTO il D.M. 15 giugno 2012 del Ministero della salute, ad oggetto "Nuovi modelli di rilevazione economica "Conto Economico (CE) e "Stato Patrimoniale" (SP) delle aziende del Servizio Sanitario nazionale", che prevede l'adozione dei nuovi modelli, a partire dall'anno 2012;

VISTA la Deliberazione n° 1.460 del 13 luglio 2012, ad oggetto "Documento di Indirizzo Economico Funzionale del Servizio Sanitario Regionale. Prima ripartizione per l'anno 2012", con il quale si determinano le assegnazioni 2012, seppure ancora in via provvisoria;

PRESO ATTO che la Regione Puglia, Area Finanza e Controlli, con nota prot. N°1310 del 23 luglio 2012, inviata alle direzioni agret, ha raccomandato l'utilizzo immediato dei nuovi modelli, nel rispetto del dettato normativo;

VISTO il Decreto Legge n. 95 del 06.07.2012 convertito dalla legge 07.08.2012 n. 135 (cosiddetta spending review) ad oggetto "Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini (nonché misure di rafforzamento patrimoniale delle imprese del settore bancario);

VISTO il Decreto Legge n.158 del 13.09.2012 (cosiddetto Decreto Balduzzi) ad oggetto "Disposizioni urgenti per promuovere lo sviluppo del Paese mediante un più alto livello di tutela della salute";

PRESO ATTO che la Regione Puglia non ha ancora emanato istruzioni circa l'aggiornamento del vigente piano dei conti regionale, in modo da adeguarlo alle esigenze dei nuovi schemi ministeriali previsti dal D.lgs 118 del 23 giugno 2011, e che pertanto, i suddetti nuovi schemi ministeriali sono stati alimentati attraverso riclassifiche o attribuzioni dei valori iscritti all'attuale piano dei conti in uso;

PRESO ATTO delle risultanze contabili riferite alla competenza del periodo "1 gennaio 2012 -- 30 settembre 2012", elaborate dall'Area Gestione Risorse Economiche Finanziarie, nel rispetto della normativa nazionale e regionale vigente, e sintetizzate nel modello CE al 30 settembre 2012;

*Tanto premesso, si propone l'adozione dell'atto deliberativo di cui all'oggetto, di cui ognuno nell'ambito della propria competenza attesta la legittimità e la conformità alla vigente normativa europea, nazionale e regionale*

Il Dirigente Amministrativo (Dr. Marcello Bacca)

\_\_fto\_\_

Il Direttore A.G.R.E.F. f.f. (Dr. Giulio Schio)

fto

**IL DIRIGENTE F.F.**

AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

**Dott. Giulio Schio**



2



## IL DIRETTORE GENERALE

*Dr.ssa Paola Ciannamè, nominato Direttore Generale con deliberazione della Giunta Regionale Pugliese n.1.473 del 28 giugno 2011, assistito dal Direttore Amministrativo Avv. Stefano Rossi e dal Direttore Sanitario Dr.ssa Graziella Di Bella*

*ESAMINATA e fatta propria la relazione istruttoria e la proposta del direttore ff. dell'Area Gestione Risorse Economiche Finanziarie Dr. Giulio Schito;*

*ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario per quanto di rispettiva competenza;*

### DELIBERA

- 1) Di autorizzare l'Area Gestione Risorse Finanziarie alla trasmissione del modello CE al 30 settembre 2012, di cui al DM 15 giugno 2012, con le modalità previste dallo stesso Decreto;
- 2) di dare mandato all'Area gestione Risorse Finanziarie di predisporre il Documento integrale denominato "Relazione sullo stato d'avanzamento del budget al 30 settembre 2012", completo di:
  - Relazione di accompagnamento del Direttore Generale;
  - Modello CE elaborato secondo la struttura prevista dal D.M. 11.02.2002;
  - Nuovo modello di rilevazione CE elaborato secondo la struttura prevista dal D.M. del 15 giugno 2012;
  - Piano dei conti regionale unificato valorizzato per la parte economica;
  - Certificazione di accompagnamento al modello Ce III Trim. e piano di rientro;
- 3) di dare mandato all'Area Gestione Risorse Economiche Finanziarie di pubblicare sul sito aziendale nella sezione trasparenza/bilanci d'esercizio/conti economici infannuali entro 10 giorni dall'adozione del presente atto il documento completo di cui al punto 2);
- 4) Di trasmettere copia del documento integrale all'Ufficio Delibere, al fine di garantirne la sua conservazione e la sua facile reperibilità in formato cartaceo;
- 5) di inviare il presente atto alla segreteria del Collegio Sindacale;
- 6) Di inviare il presente atto e tutti i documenti ad esso correlati (indicati al suddetto punto 2) alla Regione Puglia – Area Finanza e Controlli – Servizio Controlli – Ufficio Controlli e Certificazioni Aziende Sanitarie all'indirizzo PEC [serviziocontrolli.regione@pec.rupar.puglia.it](mailto:serviziocontrolli.regione@pec.rupar.puglia.it), così come previsto dalla nota dello stesso ufficio, prot. 999 del 20 giugno 2012;
- 7) Di trasmettere i files elettronici ai competenti uffici ministeriali e regionali, nel rispetto delle disposizioni vigenti sulla trasmissione dei flussi informativi di cui alla DGR 317 del 1 marzo 2011.

Il Direttore Amministrativo (Avv. Stefano Rossi) *f.to* \_\_\_\_\_

Il Direttore Sanitario (Dr.ssa Graziella Di Bella) *f.to* \_\_\_\_\_

Il Direttore Generale (Dr.ssa Paola Ciannamè) *f.to* \_\_\_\_\_



IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

Registrazione dell'annotazione di costo  
Esercizio economico anno \_\_\_\_\_

Codice conto	Importo presente deliberazione	Totale annotazioni di conto

IL DIRIGENTE AREA GESTIONE RISORSE FINANZIARIE \_\_\_\_\_

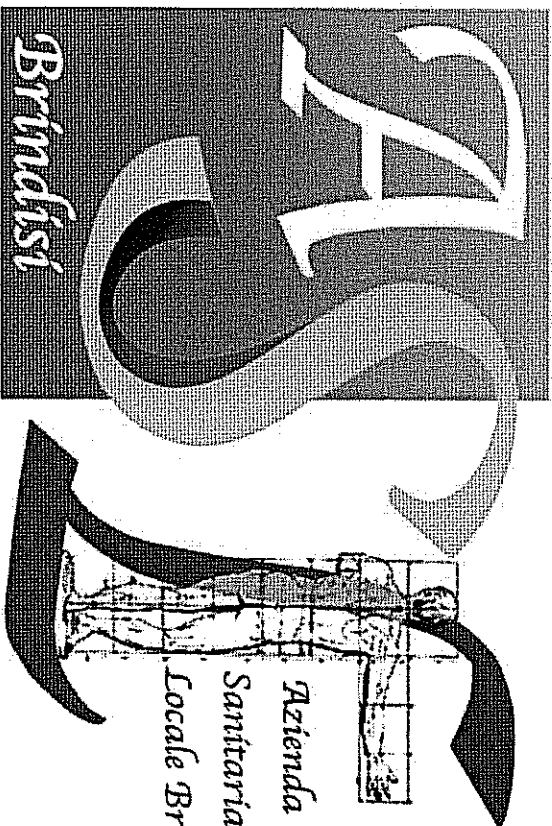
<b>PER COPIA CONFORME AD USO AMMINISTRATIVO</b>	<b>CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE</b>
Brindisi _____	<b>AFFISSA E PUBBLICATA ALL'ALBO PREFORIO DI QUESTA AZIENDA SL</b>
Il Segretario _____	Dal 30/10/12 al _____ senza opposizioni
	Data _____
<b>INVIO AL COLLEGIO SINDACALE</b>	Il Segretario _____
Protocollo n. _____ del _____	

Atto soggetto a: Controllo Regionale	Conferenza dei Sindaci	
<b>Da Trasmettere a:</b>	<b>Presidi e Stabilimenti Ospedalieri</b>	<b>Dipartimenti Aziendali:</b>
<input type="checkbox"/> Segreteria Direzionale	<input type="checkbox"/> Direzione Amministrativa P.O. Di Summa	<input type="checkbox"/> Prevenzione
<input type="checkbox"/> Ufficio Affari Generali	<input type="checkbox"/> Direzione Amministrativa P.O. Francavilla Font.	<input type="checkbox"/> Salute Mentale
<input type="checkbox"/> Struttura Burocratica-Legale	<input type="checkbox"/> Direzione Amministrativa P.O. Ostuni	<b>Strutture Sovradistrettuali:</b>
<input type="checkbox"/> Unità Controllo di Gestione	<input type="checkbox"/> Direzione Sanitaria P.O. Di Summa-Perrino	<input type="checkbox"/> Riabilitazione
<input type="checkbox"/> Ufficio Sviluppo Organizzativo	<input type="checkbox"/> Direzione Sanitaria P.O. Francavilla Fontana	<input type="checkbox"/> Dipendenze Patologica
<input type="checkbox"/> URP e Marketing Aziendale	<input type="checkbox"/> Direzione Sanitaria P.O. Ostuni	<input type="checkbox"/> Servizio 118
<input type="checkbox"/> Servizio prevenzione e Prot.Aziendale	<input type="checkbox"/> Direzione Sanitaria S.O. Mesagne	<b>Dipartimenti Ospedalieri:</b>
<input type="checkbox"/> Unità per i Servizi Socio-Sanitari	<input type="checkbox"/> Direzione Sanitaria S.O. S. Pietro Vernotico	<input type="checkbox"/> Diagnostica Patologica
<input type="checkbox"/> U.O. Statistica ed Epidemiologia	<input type="checkbox"/> Direzione Sanitaria S.O. Ceglie Messapica	<input type="checkbox"/> Diagnostica per Immagini
<input type="checkbox"/> Ufficio Addetto Stampa	<input type="checkbox"/> Direzione Sanitaria S.O. Fasano/Cisternino	<input type="checkbox"/> Chirurgia Generale e Spec.
<input type="checkbox"/> Nucleo di valutazione	<b>Distretti Socio Sanitari</b>	<input type="checkbox"/> Medicina Generale e Spec.
<b>Aree</b>	<input type="checkbox"/> Distretto Socio Sanitario di Brindisi	<input type="checkbox"/> Neuroscienze
<input type="checkbox"/> Area Gestione Personale	<input type="checkbox"/> Distretto Socio Sanitario di Mesagne	<input type="checkbox"/> Anestesiologico
<input type="checkbox"/> Area Gestione Patrimonio	<input type="checkbox"/> Distretto Socio Sanitario di Fasano	<input type="checkbox"/> Nefro-Urologico
<input type="checkbox"/> Area Gestione Risorse Econ.Finan.	<input type="checkbox"/> Distretto Socio Sanitario di Francavilla Fontana	<input type="checkbox"/> Emergenza-Urgenza
<input type="checkbox"/> Area Gestione Tecnica	<b>Strutture Diverse:</b>	<input type="checkbox"/> Materno-Infantile
<input type="checkbox"/> Area Gestione Servizio Farmaceutico	<input type="checkbox"/> Azienda Agricola Melli	<input type="checkbox"/> Onco-Ematologico
<input type="checkbox"/> Sito Web Aziendale art.3 L.R. 40/07	<input type="checkbox"/> Corsi di Laurea	<input type="checkbox"/> Igenico-Organizzativo
<input type="checkbox"/> Portale Regione art. 16 L.R. 25/06		<input type="checkbox"/> Farmacologico
		<input type="checkbox"/> Cardiologico

4



ASL BR Conto Economico al 30.09.2012



*Delibera n° 1.810 del 30/10/2012*

*Relazione sullo stato d'avanzamento del budget  
al 30.09.2012*

AZIENDA SANITARIA LOCALE BR  
Via Napoli n. 8 - 72011 Brindisi - Casale -  
C.F. P.IVA - 01647800745  
Web: <http://www.asl.brindisi.it>

5

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZA  
Dott. *Giulio Schiavo*



## Contenuto del presente documento:

- Relazione sullo stato di avanzamento del budget generale al 30 settembre 2012 - art. 24 l.r. n. 38/1994”.
- Modello CE elaborato secondo la struttura prevista dal D.M. 11.02.2002.
- Modello CE elaborato secondo la struttura prevista dal D.M. 15.06.2012.
- Piano dei conti regionale unificato valorizzato per la parte economica.
- Certificazione d’accompagnamento al modello CE III trimestre 2012 e piano di rientro.
- Modello CE per Macrostruttura elaborato secondo la struttura prevista del D.M. 11.02.2002.



**Relazione sullo stato di avanzamento  
del budget generale  
III trimestre 2012  
- art. 24 l.r. n. 38/1994 -**

**IL DIRIGENTE F.F. ,  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE/AVANZ**

**Dot. Giulio Schito**

**AZIENDA SANITARIA LOCALE  
BRINDISI  
"ASL BR"**

Relazione di accompagnamento del CE trasmesso nel rispetto del DM Ministero della Salute  
15 giugno 2012 (vedi delibera n. 1810 del 30/10/2012)

**Budget generale e  
Budget delle strutture  
redatto ai sensi della  
L.R. 38/94  
(Art. 20 e 21)**

**Stato di avanzamento al 30 settembre 2012**

*Brindisi, ottobre 2012*

**IL DIRIGENTE F. P.**  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
*Dot. Guido Sento*

8





**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE A CORREDO DELLO STATO  
D'AVVANZAMENTO DEL BUDGET GENERALE AL 30 SETTEMBRE 2012****INDICE**

1. PREMESSA.....	3
2. NOTE SUI CRITERI DI REDAZIONE.....	3
3. NOTE SUL CONTO ECONOMICO PER MACROSTRUTTURE.....	5
4. INVESTIMENTI 2012.....	6
5. ATTIVITA' 2012.....	9
6. SINTESI DEL CONTO ECONOMICO AL 30 SETTEMBRE 2012.....	10
7. PREVISIONE DI ASSEGNAZIONE DEI CONTRIBUTI PER IL 2012.....	11
8. DATI ECONOMICI AL 30.09.2012.....	12
8.1 VALORE DELLA PRODUZIONE.....	12
8.2 COSTO DELLA PRODUZIONE.....	19
8.3 PROVENTI ED ONERI FINANZIARI.....	36
8.4 RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE.....	37
8.5 PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI.....	37
8.6 IMPOSTE E TASSE.....	37
9. CONCLUSIONI.....	39

9

**IL DIRIGENTE F.F.**  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
*Dot. GIULIO SCHITO*

**AZIENDA SANITARIA LOCALE BR**

**BRINDISI**

**Relazione del Direttore Generale**

**Sullo stato di avanzamento del budget al 30 settembre 2012, ai sensi dell'art. 24 della legge regionale 31.12.1994, n. 38**

**1. PREMESSA**

La presente relazione ha lo scopo di illustrare nel dettaglio i criteri adottati per la elaborazione dello stato d'avanzamento del budget al 30 settembre 2012 dell'ASL BR di Brindisi, elaborato ai sensi della normativa nazionale e regionale vigente.

E' altresì obiettivo dello stesso documento analizzare i principali scostamenti dei valori rilevati al 30 settembre 2012 rispetto alle previsioni del bilancio economico preventivo 2012, in ossequio a quanto stabilito dall'art.24 della L.R. 38/1994.

Per bilancio economico preventivo 2012 si intende il documento contabile approvato con Delibera della Direzione Generale n.3.229 del 30.12.2011.

Il modello CE al 30 settembre 2012 è stato elaborato nel rispetto di quanto stabilito dalle normative nazionali, regionali richiamate nell'atto deliberativo n. 1810 del 30/10/2012 con cui si adotta l'elaborazione del modello CE III trimestre 2012.

Nella redazione del presente documento si è tenuto conto altresì dei principi contabili dei dottori commercialisti e dei ragionieri, così come integrati ed aggiornati dai principi emanati dall'OIC.

**2. NOTE SUI CRITERI DI REDAZIONE**

Il Conto economico al 30 settembre 2012 è stato predisposto dagli uffici competenti sulla base delle risultanze della contabilità generale, integrate con le rettifiche necessarie per rispettare il principio della competenza economica di periodo. Tali rettifiche sono state effettuate anche sulla base delle informazioni richieste e fornite dalle diverse strutture aziendali ordinarie della spesa secondo quanto stabilito dalla Delibera del Direttore Generale n.1856 del 30.06.2011; in assenza delle suddette informazioni si è proceduto ad effettuare delle stime con il criterio prevalente della prudenza, sulla base delle informazioni disponibili.

I principali criteri con cui sono stati determinati gli assestamenti, necessari ad adeguare i valori economici iscritti in contabilità, al principio della competenza del periodo, sono di seguito elencati:

- I valori dell'assegnazione, della mobilità attiva e passiva sono stati iscritti secondo i valori di cui al Dief 2012 di cui alla D.G.R. N° 1426 del 13 luglio 2012, ad oggetto "Documento di

indirizzo economico – Funzionale del Servizio Sanitario Regionale. Prima ripartizione per l'anno 2012". Si precisa che i valori analitici riferiti alla mobilità passiva ed attiva riportati nel suddetto documento sono relativi all'anno 2010.

E' opportuno evidenziare che il suddetto Dief specifica " di dover prevedere in via prudenziale alla ripartizione delle somme sulla base della quota assegnata alla Regione Puglia per l'anno 2011... prevedendo inoltre sempre ai fini prudenziali un accantonamento pari ad euro 60 milioni di euro anche con riferimento al D.L. 95/2012 "Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini";

- I valori degli altri ricavi d'esercizio sono stati iscritti sulla base delle risultanze della contabilità generale, opportunamente integrati per rispettare il principio della competenza economica. Tra i ricavi risultano iscritti i finanziamenti utilizzati per la realizzazione di progetti o per il sostenimento di costi coperti da appositi finanziamenti: detti ricavi sono stati iscritti in correlazione ai costi sostenuti.
- Con riferimento ai ricavi ed ai correlati costi derivanti dallo svolgimento dell'attività libero professionale intramoenia da parte dei medici, si evidenzia che gli stessi sono stati iscritti alla competenza del 30 settembre 2012, verificando il rispetto sia del principio della competenza economica sia quello dell'equilibrio economico riferito allo svolgimento di tale attività (si ricorda che gran parte dei ricavi fatturati sono destinati al pagamento dei compensi dei medici che hanno erogato le prestazioni, tanto nel rispetto delle disposizione previste nel vigente regolamento aziendale che disciplina tale materia).

- Con riferimento ai consumi di materiali, si precisa che i valori relativi agli acquisti di competenza sono stati determinati considerando le fatture passive registrate, confrontate con gli ordini ed i documenti di trasporto ricevuti (sulla base dei dati estratti dalla dal sistema informatico in uso all'ASL BR). Le rimanenze finali di periodo sono state iscritte sulla base dell'analisi critica delle rilevazioni delle giacenze alla data del 30 settembre 2012.
- Il costo relativo all'assistenza farmaceutica esposto nel presente documento è quello effettivamente sostenuto al 30 settembre 2012;
- Per i servizi appaltati, e per i costi relativi ad alcune voci di assistenza convenzionata (medici di medicina generale, pediatri di libera scelta, assistenza ospedaliera, assistenza integrativa, assistenza riabilitativa ecc.), il dato contabile è stato integrato con la stima dei costi di competenza non ancora fatturati/registrati;
- Per i costi dell'assistenza convenzionata soggetti ai tetti di spesa (riabilitativa ex art.26, ospedaliera, laboratori di analisi, radiologiche esterne, fisiochinesiterapia), si è tenuto conto del fatturato ricevuto e dei tetti di spesa vigenti nell'anno 2012. Tali tetti sono inalicabili per l'anno 2012 in quanto non è più previsto l'applicazione delle cosiddette regressioni tariffarie sulle prestazioni eccedenti i suddetti tetti di spesa, come avveniva nel passato;
- Il costo del personale è stato integrato con la quota di competenza dei fondi contrattuali non ancora liquidati alla data del 30 settembre 2012; l'ammontare di tali fondi è determinato dall'Area del Personale, che aggiornerà periodicamente i suddetti fondi, tenendo conto delle normative in vigore e degli accordi integrativi raggiunti con le organizzazioni sindacali. Si è tenuto conto altresì dell'adeguamento di fondi derivanti dalla stabilizzazione del personale

- SISH. Sono stati inoltre rettificati i fondi del personale relativi al trattamento accessorio del personale dipendente, in ossequio alla legge 122/2010 e successiva D.G.R. 2699/2011. Il costo del personale tiene conto di tutti gli aggiornamenti contrattuali applicati e previsti dal rinnovo dal CCNL biennio economico 2008/2009 del comparto e della dirigenza, ed include il valore della vacanza contrattuale 2012, già applicata a tutti i dipendenti. Il costo comprende anche il rateo di 13<sup>^</sup> ed il risconto della quota parte dell'inal non di competenza del periodo, nonché il costo delle ferie maturate e non godute, calcolate con lo stesso criterio del bilancio 2011;
- I valori degli ammortamenti sono stati calcolati tenendo conto sia degli acquisti effettuati negli anni precedenti al 2012, sia del valore degli acquisti e degli interventi di manutenzioni straordinaria agli immobili effettuati nel 2012; tali valori impattano sul risultato d'esercizio solo per la parte non sterilizzata dai finanziamenti (il valore degli ammortamenti sterilizzati è stato registrato nei rispettivi conti dei ricavi). Per effetto delle disposizioni di cui all'art.29 comma 1 lett.b) del d.lgs 118/2011, i cespiti acquistati utilizzando contributi in conto esercizio, indipendentemente dal loro valore, sono stati interamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione;
  - I premi di operosità SUMAI sono stati iscritti alla competenza del periodo sulla base di elaborazioni effettuate dall'Area Gestione del Personale Convenzionato e di eventuali stime per la determinazione dei valori di competenza del periodo in esame;
  - Il costo per IRAP è stato opportunamente integrato con il valore dei fondi del personale di competenza del periodo non ancora liquidati e del rateo di 13<sup>^</sup>;
  - Il rinnovo del contratto del personale dipendente è stato interamente applicato nel 2012 (e pertanto iscritto nei conti del costo del personale dipendente) tenendo conto di quanto previsto dal Decreto Legge 31 maggio 2010, n° 78, che, all'art.9, c.17) - convertito con la Legge 122/2010 - che ha stabilito *"..non si da' luogo, senza possibilità di recupero, alle procedure contrattuali e negoziali relative al triennio 2010-2012 del personale di cui all'articolo 2, comma 2 e articolo 3 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni. E' fatta salva l'erogazione dell'indennità di vacanza contrattuale nelle misure previste a decorrere dall'anno 2010 in applicazione dell'articolo 2, comma 35, della legge 22 dicembre 2008, n. 203".* Per quanto riguarda gli accantonamenti per il rinnovo contrattuale dei medici di medicina generale, dei pediatri di libera scelta, guardia medica e specialisti interni si è previsto un accantonamento per vacanza contrattuale, in analogia a quanto fatto per il personale dipendente, tenuto conto che al personale convenzionato vengono estese, per le parti applicabili, le norme sul blocco degli stipendi applicate al personale dipendente (vedi anche nota prot.n.24/77/AOS della Regione Puglia Area Politiche per la promozione della Salute e Area Finanza e Controlli);
  - Gli accantonamenti per rischi da vertenza e per interessi moratori sono stati effettuati tenendo conto dell'andamento storico e di eventuali rischi aggiuntivi generati da contenziosi sono sorti nell'anno. L'accantonamento per la svalutazione dei crediti 2012 è stato effettuato utilizzando applicando l'1% sul monte crediti totale.

### 3 NOTE SUL CONTO ECONOMICO PER MACROSTRUTTURE

Il conto economico al 30 settembre 2012 è stato redatto per l'Azienda nel suo complesso e per macrostruttura, secondo quanto previsto dall'art. 21 della L.R. 38/94, dove per macrostruttura si intende i singoli presidi ospedalieri, distretti, dipartimenti e strutture sovradistrettuali, le strutture centrali, secondo l'articolazione prevista dalla delibera n. 1739 del 20 maggio 2005, in corso di aggiornamento, per tener conto delle disposizioni previste dal piano di rientro regionale di cui alla DGR n° 2.624 del 30 novembre 2010, ad oggetto: "Accordo tra il Ministro della Salute, il Ministro dell'Economia e delle Finanze e la Regione Puglia per l'approvazione del piano di rientro di riqualificazione e di riorganizzazione e di individuazione degli interventi per il perseguimento dell'equilibrio economico ai sensi dell'art.1, comma 180 della Legge 30 dicembre 2004, n° 311 – Approvazione". Per effetto della suddetta D.G.R., i costi ed i ricavi riferiti all'ex stabilimento ospedaliero di Ceglie Messapica sono stati riclassificati nell'ambito dell'assistenza territoriale, in attesa della modifica integrale del piano dei centri di costo.

Il Conto economico al 30 settembre 2012 per macrostruttura è stato elaborato tenendo conto dei costi e ricavi riferiti alle singole macrostrutture. Laddove necessario, l'attribuzione di taluni costi e ricavi sono stati attribuiti alle macrostrutture utilizzando opportuni driver di ribaltamento.

Con riferimento al consumo dei beni si precisa che i costi per macrostruttura tengono conto degli scarichi ai reparti effettuati dai magazzini di stoccaggio.

Con riferimento, invece, ai ricavi prodotti dai singoli stabilimenti ospedalieri e dalle singole strutture territoriali si precisa che gli stessi sono stati calcolati tenendo conto quanto segue:

- per i ricoveri ospedalieri il ricavo è quello derivante dalla valorizzazione delle SDO estratte dal SISR. A tal proposito è doveroso precisare che trattasi di dati ancora del tutto provvisori in quanto nel sistema Regione Puglia non ha ancora definito le tariffe 2012
- per le attività specialistiche ambulatoriali il ricavo è quello derivante dalla valorizzazione lorda delle prestazioni registrate nel CUP

#### 4. INVESTIMENTI 2012

Quest'Azienda nel corso del 2012 ha effettuato una serie di investimenti rientranti nel Programma Pluriennale di attuazione (PPA) per il triennio 2007-2013 dell'Asse III del Programma Operativo (PO) FESR 2007-2013 "Inclusione sociale e servizi per la qualità della vita e l'attrattività territoriale". Con riferimento a tale programma la Regione Puglia ha approvato lo schema di disciplinare per l'attuazione degli interventi per la linea di intervento 3.1 "Programma di interventi per la infrastrutturazione della sanità territoriale nei distretti socio-sanitari".

Con riferimento a tale programma l'ASL BR ha effettuato sia interventi sugli immobili istituzionali dell'ASL BR che acquisiti di attrezzature sanitarie.

Si riporta lo stato d'avanzamento degli interventi alla data del 30.09.2012:

13



IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE/ FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

Situazione FESR al 30.09.2012

N. INT.	DESCRIZIONE	IMPORTO INT.	DEL INDIZ GARA	DEL AGGIUDIC. LAVORI	CONTR ATTO	DATA CONTRATTO	INIZIO LAVORI	DEL RIMOD. Q.E.	Q.E. RIMOD.	% ACCONTO RICHIESTO	ACCONTO RICHIESTO	DATA RICIL ACCONTO	ACCONTO RICEVUTO	DATA ACCONTO RICEVUTO	% ACCONTO RICEVUTO	PAGAMENTI EFFETTUATI (INSERITI A MIRWEB)	% PAG. EFFETTUATI SU ACCONTO RICEVUTO
BR. 3.1.01	RISTR. E SOPRAEL. DIP. PREV. MESAIGNE	560.000,00	N. 700 DEL 09/03/2011	N. 1650 DEL 01/06/2011	SI	14/09/2011	22/09/2011	N. 2476 DEL 21/09/2011	456.316,81	95%	433.502,07	13/10/2011 (80%) E 16/04/2012 (15%)	433.502,07	17/11/2011 (80%) E 31/05/2012 (15%)	95%	380.765,63	88%
BR. 3.1.02	RISTR. E SOPRAEL. DIP. PREV. S. PIETRO V.	532.000,00	N. 1142 DEL 22/04/2011	N. 1971 DEL 01/07/2011	SI	25/01/2012	29/06/2011	N. 378 DEL 27/02/2012	439.666,02	95%	417.682,72	05/03/2012 (35%) E 19/09/2012 (60%)	417.682,72	31/05/2012	95%	226.251,84	54%
BR. 3.1.03	RISTR. DIP. PREV. OSTUNI	518.000,00	N. 1490 DEL 23/05/2011	N. 2477 DEL 21/09/2011	SI	16/01/2012	16/01/2012	N. 290 DEL 14/02/2012	382.196,29	95%	363.086,48	05/03/2012 (35%) E 19/09/2012 (60%)	343.976,66	23/04/2012	90%	179.410,00	52%
BR. 3.1.04	RISTR. 1° PIANO VECCHIO PO FRANCAVILLA F.	2.026.790,00	N. 2402 DEL 15/07/2011	N. 3973 DEL 30/12/2010	SI	28/04/2011	06/06/2011	N. 1969 DEL 01/07/2011	1.324.776,45	95%	1.256.537,63	28/07/2011 (35%) E 21/03/2012 (60%)	1.256.537,63	28/09/2011 (35%) E 31/05/2012 (60%)	95%	723.471,71	57%
BR. 3.1.05	ACQ. N. 4 TAC E N. 2 RMN	3.298.000,00	N. 4017 DEL 30/12/2010	N. 3139 DEL 06/12/2011	NO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%
BR. 3.1.06	ACQ. ATTREZZ. PER DD.SS.SS.	2.204.000,00	N. 4103 DEL 30/12/2010	N. 3503/11 (LOTTO 1-4-5) - N. 2696/11 (LOTTO 8-10) - N. 2999/11 (LOTTO 6-9) - N. 3227/11 (LOTTO 2-3) - N. 3228 (LOTTO 7)	NO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	189.770,35 (GESTIONE CORRENTE)	0%
BR. 3.1.07	RISTR. CENTRALE STERILIZZAZ. PERIODO	2.000.000,00	N. 2126 DEL 29/06/2010	N. 2600 DEL 20/10/2011	SI	12/03/2012	28/11/2011	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%
BR. 3.1.08	REALIZZ. CENTRO MEDICINA TERMIT. CISTERMINO	816.250,00	IN ATTESA DI CONSEGNA DEI LOCALI DA PARTE DEL COMUNE	-	NO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%
BR. 3.1.09	REALIZZ. NUOVA CRAP BRINDISI	314.750,00	N. 1634 DEL 13/05/2010	N. 2567 DEL 27/07/2010	SI	30/12/2010	03/01/2011	N. 1681 DEL 06/06/2011	260.622,59	95%	247.619,96	22/06/2011 (35%) E 16/11/2011 (60%)	247.780,84	26/09/2011 (35%) E 29/12/2011 (60%)	95%	247.780,84	100%
BR. 3.1.10	RISTR. CSM DI SUMMA	119.610,00	N. 829 DEL 09/03/2010	N. 2068 DEL 16/06/2010	SI	25/08/2010	08/09/2010	N. 3765 DEL 02/12/2010	86.882,62	95%	82.538,49	18/01/2011 (35%) E 13/06/2011 (60%)	82.538,49	07/04/2011 (35%) E 27/07/2011 (60%)	95%	82.538,49	100%
BR. 3.1.11	REALIZZ. CRAP ORIA	229.500,00	N. 2403 DEL 15/07/2010	N. 3586 DEL 19/11/2010	SI	08/03/2011	24/03/2011	N. 1973 DEL 01/07/2011	191.295,12	95%	181.730,36	03/08/2011 (35%) E 26/10/2011 (60%)	181.730,37	13/10/2011 (35%) E 17/11/2011 (45%) E 21/03/2012 (15%)	95%	181.730,37	100%
BR. 3.1.12	REALIZZ. PUA BRINDISI	249.150,00	N. 628 DEL 09/03/2010	N. 3286 DEL 08/07/2010	SI	26/08/2010	18/10/2010	N. 591 DEL 24/02/2011	200.937,64	95%	190.890,76	28/03/2011	190.890,76	27/07/2011	95%	190.890,76	100%
BR. 3.1.13	RISTR. STRUTT. DSM CAROVIGNO - ORIA	315.096,00	N. 2406 DEL 15/07/2010	N. 3580 DEL 19/11/2010	SI	02/03/2011	24/03/2011	N. 1974 DEL 01/07/2011	265.360,03	95%	252.092,03	03/08/2011 (35%) E 26/10/2011 (60%)	252.092,02	13/10/2011 (35%) E 29/12/2011 (45%) E 31/05/2012 (15%)	95%	249.766,97	99%
BR. 3.1.14	STRALCIATO														0%		0%
BR. 3.1.15	ACQ. ATTREZZ. E RISTRUTT. DIALISI CEGLIE	790.000,00	N. 3258 DEL 10/08/2011 (SOLO LAVORI X DIALISI PER € 417.970)	-	NO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%
BR. 3.1.16	STRALCIATO														0%		0%
BR. 3.1.17	RISTR. E SOPRAEL. S. PANCIUZZO S.	825.000,00	N. 1572 DEL 05/05/2010	N. 3976 DEL 30/12/2010	SI	09/03/2011	17/05/2011	N. 1972 DEL 01/07/2011	741.283,17	95%	704.219,01	28/07/2011 (35%) E 16/11/2011 (60%)	704.219,01	28/09/2011 (35%) E 29/12/2011 (60%)	95%	627.282,02	89%
TOTALI		14.788.146,00							4.349.368,74	53,48%	4.131.900,30		4.112.951,37		95%	3.279.658,98	80%

Inoltre nel corso del 2012 sono stati effettuati investimenti senza ricorrere ai suddetti finanziamenti FESR, tenendo conto di quanto previsto nel piano di investimenti 2012 (allegato al Bilancio economico preventivo dello stesso anno).

Di seguito vengono elencati gli investimenti di importo maggiormente significativo:

**Impianti e macchinari:**

	Valori in €/000
impianto di cablaggio e apparati wireless	14
interventi per impianti elevatori	58
sistemi di climatizzazione	8
sistemi di controllo e videosorveglianza	52
intervento impianti polo universitario	11

**Attrezzature Sanitarie**

	Valori in €/000
acq. 5 defibrillatori bifasici instramed cardiomax	53
acq. videocolonoscopia fujiion mod. ec250wi	16
acq. videocolonoscopia olympus mod. gf-q1651	18
acq. videogastroscopia fujiion eg 250 -hr2	14
acquisto di 9 elettrocardiografi portatili ; di 3 analizzatori eeg dinamico + registratori ecg+holler pressorio e di 3 pedane scorrevoli/cicloergometri	83
aggiornamento tecnologico apparecchiature	25
apparecchio radiologico portatile mod. euroamplialien 9	178
	388
interventi per risonanza magnetica po ostuni	36
microscopio up grade	39
potenziali evocati labat epic-plus/aep completo di pc monitor stampante e trasformatore	11
rigenerazione tecnologica del videogastroscopio olympus mod. cf-q165	18
mammografo po ostuni	173

**Licenze d'uso**

	Valori in €/000
Licenze varie per diverse aree della ASL BR	121

**Mobili e arredi**

	Valori in €/000
fornitura arredi per il cd sperimentale marco cavallo	24
lavori di fornitura e posa in opera di portapallets e della scaffalatura per rendere più funzionale gli ambienti del p.o. Perrino-	22
poltrona polifunzionale u.o oncologica s.o. fasano gennaio 2012	14
sponde a compasso per letti	24

Eventuali investimenti non inizialmente prevedibili nel succitato piano degli investimenti, sono stati di volta in volta autorizzati utilizzando fondi derivanti da sperimentazioni e solo nei casi di assoluta emergenza e non prevedibilità si è provveduto ad utilizzare i fondi propri, in deroga al piano degli investimenti 2012.

## 5. ATTIVITA' 2012

Si riporta di seguito l'analisi delle prestazioni erogate dalle strutture dell'ASL BR dal 01.01.2012 al 30.09.2012 confrontata con i valori registrati nello stesso periodo dell'anno 2011. L'analisi è circoscritta alle prestazioni erogate dai distretti socio-sanitari e dagli stabilimenti ospedalieri, ossia delle strutture che generano quasi l'80% dei costi aziendali.

Con riferimento ai dati di ricovero 2012 elaborati dall'UCG si precisa che gli stessi sono provvisori per effetto del fatto che la Regione Puglia non ha ancora definito le tariffe per il 2012 e che nel sistema informativo sono presenti circa 4.000 SDO da validare.

### Confronto 2012/2011 dati ricoveri:

Stab.Ospedaliero	Numero SDO				Giornate di degenza				Importo delle prestazioni (€/000)			
	Anno 2011	Anno 2012	Var.ass.	Var.%	Anno 2011	Anno 2012	Var.ass.	Var.%	Anno 2011	Anno 2012	Var.ass.	Var.%
OSP. BRINDISI - "A. PERRINO"	20.975	14.956	- 6.019	- 28,7	142.126	106.052	- 36.074	- 25,4	52.245	39.485	- 12.760	- 24,4
OSPEDALE MESSAGNE	2.950	1.696	- 1.254	- 42,5	15.439	11.739	- 3.700	- 24,0	4.746	3.238	- 1.509	- 31,8
OSPEDALE SAN PIETRO VERNOTICO	2.162	1.597	- 565	- 26,1	20.502	19.332	- 1.170	- 5,7	5.635	5.132	- 503	- 8,9
Fondazione S. Raffaele	543	541	- 2	- 0,4	28.140	27.205	- 935	- 3,3	8.553	8.185	- 368	- 4,3
OSPEDALE CEGLIE MESSAPICA	521	89	- 432	- 82,9	7.265	1.445	- 5.820	- 80,1	1.312	297	- 1.015	- 77,4
OSPEDALE FRANCAVILLA FONTANA	7.240	5.089	- 2.151	- 29,7	33.192	23.735	- 9.457	- 28,5	13.476	10.434	- 3.042	- 22,6
OSPEDALE CISTERMINO	67	-	- 67	- 100,0	1.188	-	- 1.188	- 100,0	161	-	- 161	- 100,0
OSPEDALE FASANO	3.663	2.412	- 1.251	- 34,2	22.403	17.693	- 4.710	- 21,3	6.815	5.090	- 1.725	- 25,3
OSPEDALE OSTUNI	4.887	4.656	- 231	- 4,7	23.436	23.882	446	1,9	10.150	10.332	182	1,8
Totale	42.928	31.036	- 11.892	- 27,7	293.691	231.023	- 62.668	- 21,3	108.093	82.172	- 26.921	- 20,3

### Confronto 2012/2011 attività specialistica ambulatoriale

struttura	Prestazioni				Importo delle prestazioni (€/000)			
	Anno 2011	Anno 2012	Var.ass.	Var.%	Anno 2011	Anno 2012	Var.ass.	Var.%
OSP. BRINDISI - "A. PERRINO"	474.662	465.639	- 9.023	- 1,9	11.592	11.925	332	2,9
OSPEDALE MESSAGNE	114.927	130.290	15.363	13,4	1.000	1.632	633	63,3
OSPEDALE SAN PIETRO VERNOTICO	142.263	137.081	- 5.182	- 3,6	1.776	1.567	- 209	- 11,8
OSPEDALE CEGLIE MESSAPICA	169.834	2.274	- 167.560	- 98,7	1.181	11	- 1.169	- 99,0
OSPEDALE FRANCAVILLA FONTANA	344.326	313.432	- 30.894	- 9,0	4.381	3.675	- 706	- 16,1
OSPEDALE CISTERMINO	69.900	-	- 69.900	- 100,0	396	-	- 396	- 100,0
OSPEDALE FASANO	168.328	197.467	29.139	17,3	1.750	1.851	100	5,7
OSPEDALE OSTUNI	219.228	241.071	21.843	10,0	2.343	2.368	25	1,1
Totale ospedali	1.703.468	1.487.254	- 216.214	- 12,7	24.420	23.029	- 1.390	- 5,7
DISTRETTO SOCIO-SAN. DI BRINDISI	104.963	96.604	- 8.359	- 8,0	1.544	1.395	- 149	- 9,6
DISTRETTO SOCIO-SAN. DI FASANO	31.520	42.055	10.535	33,4	528	748	220	41,6
DISTRETTO SOCIO-SAN. DI FRANCAVILLA	30.817	165.456	134.639	436,9	497	1.621	1.123	225,8
DISTRETTO SOCIO-SAN. DI MESSAGNE	72.875	69.321	- 3.554	- 4,9	1.322	1.270	- 52	- 4,0
servizio pneumotisiologico	13.817	15.021	1.204	8,7	264	283	19	7,2
Medicina del lavoro c/o Di Summa	12	4	- 8	- 66,7	0	0	0	0
Laboratorio analisi c/o Di Summa	171.768	151.925	- 19.843	- 11,6	805	715	- 90	- 11,2
Dip.prevenzione Francavilla	390	346	- 44	- 11,3	6	5	- 0	- 8,9
Centro Socio. PS pediatriai, Brindisi	948	1.030	82	8,6	19	23	4	20,2
Totale territorio	427.110	541.762	114.652	26,8	4.987	6.060	1.074	21,5
Totale ASL BR	2.130.578	2.029.016	- 101.562	- 4,8	29.406	29.090	- 316	- 1,1



## 6. SINTESI DEL CONTO ECONOMICO AL 30 SETTEMBRE 2012

Il Bilancio economico preventivo 2012 (delibera del D.G. n. 3229 del 30.12.2011) è stato adottato con una previsione di perdita di €/000 26.437 su base annua (€/000).

Il Conto economico al 30 settembre 2012 registra una perdita pari ad €/000 23.159 ed i relativi valori di sintesi sono raffrontati, nella tabella seguente, con i valori del Bilancio economico preventivo 2012 rapportati al 30 settembre 2012:

Voce C.F.	Descrizione	A	B	A-B	
		CE III trimestre 2012 E/mgl	3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012 E/mgl	Val.Ass. E/mgl	Var.%
A)	Valore della Produzione	512.749	526.982	-14.233	-2,70
	Costi operativi:			0	
B.1) e B.14)	Consumi di materiale	74.933	73.679	1.254	1,70
B.2)	Acquisti di servizi	277.177	285.631	-8.454	-2,96
B.2.A)	servizi sanitari	241.458	248.661	-7.203	-2,90
	di cui mobilità passiva	75.444	77.591	-2.147	-2,77
	di cui compart. al pers. per ALP	2.443	2.736	-294	-10,73
	di cui rimborsi, assegni e contrib.	3.832	4.028	-196	-4,87
	di cui consulenze	2.537	2.040	498	24,39
	altri servizi sanitari	157.203	162.267	-5.064	-3,12
B.2.B)	servizi non sanitari	35.719	36.970	-1.251	-3,38
B.3)	Manutenzione e riparazione	10.294	10.565	-271	-2,56
B.4)	Godimento beni di terzi	5.393	5.089	304	5,98
B.5) - B.8)	Personale	141.514	147.967	-6.453	-4,36
B.9)	Oneri diversi di gestione	1.847	1.956	-109	-5,59
B.10) - B.12)	Ammortamenti	7.964	7.003	961	13,73
B.13) e B.15)	Accantonamenti e svalutaz.				
	Totale costi operativi	6.346	2.721	3.625	133,19
	Risultato operativo	525.468	534.610	-9.142	-1,71
C)	Proventi e oneri finanz.	-12.719	-7.628	-5.091	66,75
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-159	-790	631	-79,87
E)	Proventi e oneri straord.	0	0		
Y)	Imposte e tasse	12	-525	537	-102,29
	Risultato del periodo	10.293	10.885	-592	-5,44
		-23.159	-19.827	-3.332	16,80

La perdita registrata al 30 settembre 2012 è maggiore di quella di cui al bilancio economico preventivo 2012, per €/000 3.332. Nel corso della relazione saranno analizzate le cause che hanno maggiormente contribuito alla determinazione della suddetta perdita

Gli schemi di conto economico utilizzati nella presente relazione sono quelli nuovi di cui al D.M. Salute 15 giugno 2012. In attesa che la Regione definisca il nuovo piano dei conti regionale che dovrebbe scaturire dal suddetto DM, l'Area Gestione Risorse Economico Finanziarie dell'ASL BR ha riclassificato ed adattato il vigente piano dei conti regionale con il precipuo scopo di alimentare i suddetti nuovi schemi ministeriali.

## 7. PREVISIONE DI ASSEGNAZIONE DEI CONTRIBUTI PER IL 2012

I valori dell'assegnazione, della mobilità attiva e passiva, sono stati iscritti in base a quanto disposto dalla Deliberazione di Giunta Regionale n° 1.426 del 13 luglio 2012, ad oggetto "Documento di Indirizzo Economico Funzionale del Servizio Sanitario Regionale. Prima ripartizione per l'anno 2012", con il quale si determinano le assegnazioni 2012, seppure ancora in via provvisoria, e si dispone esclusivamente che i direttori generali delle aziende sanitarie provvedano a perseguire gli obiettivi fissati dal piano di rientro per l'anno 2012 e ad attuare le disposizioni di cui al DL 95/2012".

Di seguito sono quindi riepilogati i valori provvisori dell'assegnazione dell'anno 2012, confrontati con quelli del budget e dell'anno 2011.

Descrizione	Valori annui 2011 (da Diet2011) e 2012 (da Diet2012)		Valori in €/000	
	Assegnazione 2012 (a)	Budget 2012 (b)	Assegnazione 2011 (c)	Diff. Ass. 2012/ass.2011 a-e
<b>Assegnazione Lorda</b>	<b>615.943</b>	<b>629.941</b>	<b>629.941</b>	<b>-13.998</b>
(1) Mobilità Attiva Intraregionale	37.430	37.738	37.738	-308
(3) Mobilità Attiva Interregionale	2.814	3.680	3.680	-866
(4) <b>Totale mobilità attiva (2)+(3)</b>	<b>40.244</b>	<b>41.418</b>	<b>41.418</b>	<b>-1.174</b>
(5) <b>Totale mobilità attiva e assegn. (4)+(1)</b>	<b>656.187</b>	<b>671.359</b>	<b>671.359</b>	<b>-15.172</b>
(6) Mobilità Passiva Intraregionale	77.687	78.152	78.152	-465
(7) Mobilità Passiva Interregionale	22.905	25.302	25.302	-2.397
(8) <b>Totale mobilità passiva (6)+(7)</b>	<b>100.592</b>	<b>103.454</b>	<b>103.454</b>	<b>-2.862</b>
<b>Totale assegnazione netta (5)-(8)</b>	<b>555.595</b>	<b>567.905</b>	<b>567.905</b>	<b>-12.310</b>
decrem. % 2012/2011	-2,2			

Per la prima volta da anni, la Asl Brindisi ha ricevuto somme inferiori rispetto all'esercizio precedente, seppure in via provvisoria. Tale minore assegnazione non consente al momento di rispettare le previsioni di budget, che sarebbero state ampiamente rispettate, se quest'Azienda avesse ottenuto nel 2012 le stesse risorse dell'anno precedente.

E' necessario inoltre precisare che i dati di mobilità sanitaria elaborati dal controllo di gestione dell'ASL BR riportano uno sbilancio negativo pari ad €/000 56.513, mentre i dati di cui al DIEF 2012 presentano un saldo netto negativo di mobilità pari ad €/000 60.348: se il DIEF riportasse i dati elaborati dall'ASL BR l'assegnazione netta per quest'Azienda avrebbe beneficiato di ulteriori €/000 3.835.



18



Descrizione	Assegnazione		Val. ass	Val. %
	ne 2012: DIEF 2012	ne 2012: UCCASL BR		
	(a)	(b)		Differenza (a-b)
<b>(1) Assegnazione Lorda</b>	<b>615.943</b>	<b>615.943</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
(2) Mobilità Attiva Intraregionale	37.430	39.379	1.949	4,9
(3) Mobilità Attiva Interegionale	2.814	3.880	1.066	27,5
<b>(4) Totale mobilità attiva (2)+(3)</b>	<b>40.244</b>	<b>43.259</b>	<b>3.015</b>	<b>7,0</b>
<b>(5) Totale mobilità attiva e assegn. (4)+(1)+(1bis)</b>	<b>656.187</b>	<b>659.202</b>	<b>3.015</b>	<b>0,5</b>
(6) Mobilità Passiva Intraregionale	77.687	77.051	-636	-0,8
(7) Mobilità Passiva Interegionale	22.905	22.721	-184	-0,8
<b>(8) Totale mobilità passiva (6)+(7)</b>	<b>100.592</b>	<b>99.772</b>	<b>-820</b>	<b>-0,8</b>
<b>Totale assegnazione netta (5)-(8)</b>	<b>555.595</b>	<b>559.430</b>	<b>3.835</b>	<b>0,7</b>

## 8. DATI ECONOMICI AL 30.09.2012

Di seguito si riporta una breve analisi delle componenti di ricavo e di costo che l'Azienda ha registrato alla competenza del 30 settembre 2012 ed un'analisi degli scostamenti più significativi di tali valori, rispetto a quelli di cui al Bilancio economico preventivo 2012 rapportato al 30 settembre 2012.

*I valori di seguito riportati sono espressi in migliaia di euro.*

### 8.1 VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione si compone delle seguenti voci:

#### Voce A.1) Contribuiti in conto esercizio

La voce comprende:

	A		Val.ass.	Var. %
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio economico preventivo 2012		
	e/000	e/000	e/000	
A.1) Contribuiti in c/esercizio				
A.1.A) Contribuiti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	465.484	476.188	-10.704	-2,2
A.1.B) Contribuiti c/esercizio (extra fondo)	2.970	5.322	-2.352	-44,2
A.1.C) Contribuiti c/esercizio per ricerca	0	0	0	0,0
A.1.D) Contribuiti c/esercizio da privati	1	12	-11	-91,7
<b>Totale</b>	<b>468.455</b>	<b>481.522</b>	<b>-13.067</b>	<b>-2,7</b>



La voce A.1.A) è determinata prevalentemente dai valori dell'assegnazione indistinta (€/000 307.971), iscritta alla competenza del periodo per il valore di cui al DIFP 2012, che è in diminuzione per €/000 10.704.

la voce A.1.A) è altresì alimentata prevalentemente dai ricavi per quota del Fondo Sanitario vincolato (€/000 3.527), che includono:

- il finanziamento per categorie non autosufficienti (€/000 2.334), relativo al finanziamento regionale per il rimborso della quota sanitaria delle R.S.S.A convenzionate ("Villa Iris" di Mesagne, "Regina Pacis" di Fasano, "Rosa Aluiso" di Latiano, gestita dalla Città Solidale, Madre Teresa Srl di Oria (Br); si precisa che in regime di autotutela, in attesa di ulteriori approfondimenti e determinazioni dell'Ufficio Regionale, sono state revocati gli accreditamenti provvisori per le strutture "Pinto-Cerasino" Ostuni Congregazione Suore Oblate S. Antonio di Mesagne, per cui nulla è stato iscritto tra i ricavi;
- le assegnazioni per convenzioni di assistenza sanitaria negli Istituti Penitenziari pari ad €/000 268, stimate sulla base dei finanziamenti 2011. Infatti tale servizio anche per il 2012 viene assicurato dall'ASL BR, che sostiene costi di gran lunga superiore ai finanziamenti ricevuti;
- assegnazioni per altri programmi e/o progetti di interesse regionale pari ad €/000 560 che si riferiscono al finanziamento del progetto per la prevenzione dei disturbi psichici, al progetto prevenzione obesità in età pediatrica, al progetto per la farmacovigilanza, ed altri per un totale pari ad €/000 560;
- altri contributi finalizzati utilizzati per finanziamenti medici borsisti (€/000 212).

E' opportuno evidenziare che non si è provveduto ad iscrivere tra i ricavi le risorse regionali necessarie alla copertura dei costi per la realizzazione degli obiettivi di piano di cui alla legge 662/96 ed ai piani della prevenzione, se non nei rari casi in cui sono stati materialmente erogati dalla Regione Puglia. In sede di Conferenza Stato Regioni è stato stabilito che le prestazioni di cui ai suddetti progetti rientrano infatti nei livelli essenziali di assistenza e quindi da finanziare con quote del Fondo Sanitario Regionale indistinto (Fondo che comunque non è incrementato per fronteggiare i suddetti costi).

Con riferimento ancora a tali progetti è necessario evidenziare che la Giunta Regionale, con DGR n. 1.396 del 24 giugno 2011, ad oggetto "Risorse vincolate ex art.1, commi 34-34 bis della legge 662/1996 per la realizzazione degli obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale per l'anno 2010 - Accordo Stato Regioni 08/07/2010 Rep. Atti n. 76/CSR - Approvazione progetti", ha ribadito, nell'approvare progetti complessivi regionali per € 109.096.000,00, che molte attività sono state "già avviate a sostegno dell'attività istituzionale delle Aziende, costituendo vincolo per le Aziende ed Istituti del SSR, indipendentemente dalla burocratizzazione dei procedimenti e dalla materiale erogazione dei fondi che costituisce supporto aggiuntivo per detto perseguimento".

Analoghe considerazioni possono essere svolte sui piani di Prevenzione. La Regione Puglia, con DGR 2994/11, ha approvato il Piano Regionale della Prevenzione 2010-2012, prevedendo al contempo che: *lo svincolo delle risorse è subordinato al raggiungimento degli obiettivi fissati dal Piano della Prevenzione con un'attività di valutazione che comporta una discrasia tra fase attuativa e disponibilità delle risorse economiche; che le attività previste per la cui realizzazione i Direttori Generali non possono e non devono attendere gli svincoli delle risorse, pena il blocco delle attività per la salvaguardia della salute del cittadino* .

Per effetto di quanto detto sono stati iscritti tra i ricavi €/000 140 relativi ad ulteriori risorse annuali per il finanziamento della Prevenzione rischio cardiovascolare e Diabete, per i quali

progetti si sono iscritti ricavi pari ai costi sostenuti, considerando che con nota prot. N° 1022/patp del 24 gennaio 2012, la Regione ha comunicato ai Direttori Generali di anticipare la spesa di parte aziendale (vedi delibera del direttore generale n. 1096 del 12.06.2012).

I contributi c/esercizio (EXTRA FONDO), di cui alla voce **A.1.B)**, sono relativi ad assegnazioni vincolate ricevute da enti pubblici, che l'Azienda iscrive tra i ricavi, in correlazione ai costi sostenuti nei diversi anni di competenza.

La voce include i finanziamenti che coprono i costi

- per sussidi per contributi L.210/92 (€/000 2.198),
- per trapianti (€/000 186);
- per programmi e/o progetti non ricompresi nel FSR per (€/000 322) riferiti all'utilizzo dei finanziamenti per l'acquisizione il leasing della PET-TAC e della Tac multistrato in dotazione presso lo Stabilimento Ospedaliero A.Perrino il cui contratto è cessato nel mese di marzo 2012;
- per sussidi per infermi di mente (pari ad €/000 131);
- per progetti contro il randagismo (€/000 86)

Per la prima volta il Dief 2012 non ha previsto finanziamento aggiuntivo per la L.R. 16/87 (disposizioni per il personale adibito ai servizi sociali d'integrazione scolastica dei portatori di handicap), erogati dalla Regione Puglia sino all'anno 2011 per finanziare i costi del personale relativo, oggetto di stabilizzazione. Per effetto di ciò la Asl Brindisi otterrà un minor finanziamento integrativo su base annua di €/000 3.408, che va ad aggiungersi al minore finanziamento del dief . Tenendo conto che la maggior parte di questi costi sono sostenuti dalla Asl Brindisi e dalla Asl Lecce, sarebbe opportuno che la Regione Puglia tenga conto di ciò in sede di ripartizione definitiva delle somme, al fine di non danneggiare le aa.ss.ll. che hanno stabilizzato il maggior numero di queste figure professionali

La voce **A.1.c** "Contributo in c/esercizio per ricerca", prevista nel nuovo schema di bilancio non è valorizzata.

La voce **A.1.D** "Contributo in c/esercizio da privati"(nel vecchio schema voce **A.1.C**) presenta un valore pari ad €/000 1 e riferito finanziamenti ricevuti da privati per la realizzazione di particolari progetti sanitari.

### **Voce A.2) Rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimento**

La voce comprende:

	A		B		C	
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio economico preventivo 2012	Valass.	Var. %		
	€/000	€/000	€/000			
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0	0		0,0
A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0	0	0		0,0
A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0	0		0,0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0,0</b>

La macrovoce, di nuova istituzione, accoglie la riclassifica della quota parte di assegnazione indistinta, utilizzata per far fronte ad investimenti effettuati con contributi in conto esercizio (ex art.29 comma 1 lett.b) del d.lgs 118/2011), al fine di dare evidenza dei valori dell'assegnazione indistinta che vengono utilizzati non per far fronte alle spese correnti, ma ad investimenti indifferibili. Il conto non è ancora alimentato, in attesa della definizione del nuovo piano dei conti regionale, e comunque ad ogni valore iscritto corrisponderà un decremento di pari importo nell'assegnazione indistinta..

#### Voce A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

La presente macrovoce, di nuova istituzione, non ha valorizzazione, e dovrebbe essere alimentata da valori riferiti a fattispecie che si verificano molto raramente nell'ASL BR.

	A		B		C	
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio economico preventivo 2012	Val.ass.	Var. %		
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€/000	€/000	€/000			
A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F. S. regionale vincolata	0	0	0	0	0,0	
A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0	0,0	
A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0	0	0,0	
A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0	0	0,0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

#### Voce A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria

La voce comprende:

	A		B		C	
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio economico preventivo 2012	Val.ass.	Var. %		
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	€/000	€/000	€/000			
A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	30.478	31.136	-658	-2,1		
A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0,0		
A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.414	1.106	308	27,8		
A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di inintermediazione	2.717	3.027	-310	-10,2		
<b>Totale</b>	<b>34.609</b>	<b>35.269</b>	<b>-660</b>	<b>-1,9</b>		

I valori di cui alla presente voce sono in diminuzione rispetto ai valori di cui al bilancio economico preventivo 2012. La voce è determinata prevalentemente dai valori di mobilità sanitaria attiva definiti nell'ambito del def 2012 (e sono riferiti all'anno 2010).

La voce A.4.A), evidenzia una diminuzione rispetto ai valori di cui al Bilancio economico preventivo 2012, per effetto del peggioramento della mobilità attiva extraregionale, pari ad €/000 881, relativo soprattutto alle prestazioni di ricovero. Il conto è altresì alimentato dai ricavi per rimborsi e recuperi per trasporto di organi, plasma, sangue, in aumento rispetto ai valori di cui al Bilancio economico preventivo 2012 (+ €/000 278).

La voce A.4.C) – Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogati a privati evidenzia un incremento di €/000 308.

Tale macrovoce è composta prevalentemente dai ricavi derivanti dalle prestazioni per attività di igiene e sanità pubblica (€/000 788), dai proventi derivanti dalle ispezioni e controlli sanitari ufficiali ex D.Lgs n. 194/2008 (€/000 198) effettuati dal Dipartimento di Prevenzione dell'ASL BR. Con riferimento a quest'ultima tipologia di proventi, è opportuno precisare che parte della somma fatturata è da destinare a diversi soggetti (Regione, Istituti zooprofilattici, e allo stesso Dipartimento di Prevenzione per le attività di potenziamento) già individuati dalla normativa sopra specificata. Le somme da destinare ai suddetti enti sono state pertanto iscritte tra i costi della voce B.2.A.13 Rimborsi, assegni e contributi sanitari, per un valore pari al 90% dei ricavi rilevati (percentuale stabilita dalla normativa sopra richiamata).

Con riferimento alle prestazioni per le attività di igiene e sanità pubblica erogate dal Dipartimento di Prevenzione, la Regione Puglia ha disposto, con D.G.R. n. 1984 del 13 settembre 2011, che il 50% dei proventi incassati siano destinati al potenziamento del Dipartimento di Prevenzione. Quest'Azienda ha pertanto appostato, tra gli altri accantonamenti, la somma relativa ai soli incassi frutto delle prestazioni di igiene, sanità pubblica e delle prestazioni veterinarie, al netto dei compensi per visite fiscali e di altri compensi fatturati a terzi, che prevedono l'accantonamento nei confronti del personale dipendente del Dipartimento di Prevenzione, che ha materialmente erogato la prestazione. A tal proposito è opportuno evidenziare che la suddetta disposizione regionale "finalizza" ricavi, che per loro natura sono indistinti, con la conseguente impossibilità di migliorare il risultato economico dell'Azienda.

La macrovoce è alimentata altresì dai ricavi per sperimentazioni cliniche (€/000 144) e da altri ricavi e proventi (€/000 275).

La voce **A.4.D)** riguarda il fatturato relativo alle prestazioni erogate dai medici che svolgono attività libero professionale intramoenia. A tali ricavi sono correlati i costi sostenuti per remunerare il personale che ha partecipato all'erogazione delle suddette prestazioni, così come stabilito dalla normativa e dal regolamento aziendale vigente. Tale correlazione garantisce il rispetto dell'equilibrio economico dell'attività intramoenaria e pertanto non altera il risultato economico complessivo del periodo. A tal proposito si evidenzia che con delibera n.1393 del 2012 l'ASL BR ha rideterminato il valore della quota delle tariffe a favore dell'ASL BR aumentando della misura del 30% per tutte le tipologie di prestazioni (vedasi anche il successivo paragrafo B.2.A.13 Compartecipazione al personale per att. libero-professionale intramoenia).

#### **Voce A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi**

La voce comprende:

	A	B	C	
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio economico preventivo 2012	Val.ass. €/000	Var.%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	€/000	€/000	€/000	
A.5.A) Rimborsi assicurativi	0	0	0	0,0
A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0	0	0,0
A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0
A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	247	216	31	14,4
A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	52	16	36	225,0
<b>Totale</b>	<b>299</b>	<b>232</b>	<b>67</b>	<b>28,9</b>

I ricavi registrati in tale voce si riferiscono principalmente al rimborso per gli oneri sostenuti dall'ASL BR per il personale in comando presso altri enti pubblici (pari ad €/000 96) e dai ricavi per recuperi per indennità INAIL, inabilità temporanea (€/000 151). I valori iscritti possono variare rispetto al budget, in considerazione della natura non ricorrente, specialmente di questa tipologia di proventi.

#### Voce A.6) Compartecipazione alla spesa sanitaria per prestazioni sanitarie (ticket)

La voce comprende:

	A			
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio economico preventivo 2012	Val.ass. €/000	Var.%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)				
A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.937	4.490	-553	-12,3
A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	90	84	6	7,1
A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	4	0	4	100,0
<b>Totale</b>	<b>4.031</b>	<b>4.574</b>	<b>-543</b>	<b>-11,9</b>

In tale voce di bilancio vengono riclassificati i ricavi per entrate dirette dei tickets ospedalieri e di distretto leggera diminuzione rispetto ai valori di cui al Bilancio Economico Preventivo 2012. A tal proposito si evidenzia l'impatto sul Conto economico dell'applicazione della Legge 15 luglio 2011 n.111 "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98 recante disposizioni urgenti per la stabilizzazione finanziaria" che prevede:

- per le prestazioni di assistenza specialistica ambulatoriale, gli assistiti non esenti dalla quota di partecipazione al costo sono tenuti al pagamento ulteriore di una quota fissa sulla ricetta pari a 10 euro;

- per le prestazioni erogate in regime di pronto soccorso ospedaliero non seguite da ricovero, la cui condizione al momento delle dimissioni è stata codificata come codice bianco (pazienti in situazione non critica, non urgenti), gli assistiti non esenti sono tenuti al pagamento di una quota fissa pari a 25 euro, ad eccezione dei casi in cui l'accesso al pronto soccorso avvenga a seguito di traumi o avvelenamenti acuti, o riguardi assistiti di età inferiore a 14 anni.



E' necessario evidenziare una contrazione dei ricavi di che trattasi da attribuirsi anche al fatto che nel corso dei mesi estivi si riduce la richiesta di prestazioni da parte degli assistiti.

### Voce A.7) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio

La voce include:

	A	B	C	
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio economico preventivo 2012	Valass.	Var.%
	€/000	€/000	€/000	
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio				
A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0	0,0
A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.766	3.661	105	2,9
A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	0,0
A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0	0	0,0
A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0,0
A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	0	0,0
<b>Totale</b>	<b>3.766</b>	<b>3.661</b>	<b>105</b>	<b>2,9</b>

La macrovoce si riferisce ai ricavi per la sterilizzazione degli ammortamenti, calcolati tenendo conto della sterilizzazione effettuata in occasione del Bilancio d'esercizio 2011 e degli investimenti effettuati nel 2012 con finanziamenti.

Gli ammortamenti sterilizzati sono quelli relativi agli acquisti di beni durevoli effettuati con finanziamenti, calcolati nel rispetto della normativa in vigore, che fornisce le indicazioni relative alla " sterilizzazione" delle quote di ammortamento dei beni acquistati con i contributi in conto capitale.

### Voce A.8) Incrementi delle Immobilizzazioni per lavori interni

La presente voce, di nuova istituzione, non presenta saldi.

### Voce A.9) Altri ricavi e proventi

La voce comprende:

	A	B	C	
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio economico preventivo 2012	Valass.	Var.%
	€/000	€/000	€/000	
A.9) Altri ricavi e proventi				
A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	427	506	-79	-15,6
A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	1.155	1.194	-39	-3,3
A.9.C) Altri proventi diversi	7	25	-18	-72,0
<b>Totale</b>	<b>1.589</b>	<b>1.725</b>	<b>-136</b>	<b>-7,9</b>

La voce A.9.A – ricavi per prestazioni non sanitarie - è determinata dai ricavi per diritti per rilascio di certificati e cartelle cliniche (pari ad €/000 175) e dai ricavi derivanti dall'attività della struttura agricola "A. Melli". L'ASL Br è proprietaria di tale struttura agricola per effetto di un vecchio lascito. Tale struttura è costituita per lo più da terreni agricoli, affidati in gestione ad una società specializzata del settore. E' opportuno precisare che tale struttura è oggetto della procedura di cartolarizzazione di beni pubblici non strumentali di proprietà dell'ASL BR, avviata dalla Regione Puglia, la quale, in attesa della conclusione dell'iter relativo a detta cartolarizzazione, ha disposto, con apposito atto deliberativo, che la suddetta struttura agricola sia gestita dall'ASL BR che continuerà a sostenere gli oneri relativi di manutenzione e ad incassare i relativi proventi.

La voce A.9.B - Fitti attivi ed altri proventi immobiliari - è composta prevalentemente dal fitto attivo fatturato alla Fondazione S. Raffaele per l'utilizzo della struttura – centro motulesi e neuromotulesi di Ceglie Messapica - di proprietà dell'ASL BR, secondo quanto stabilito dalle convenzioni vigenti (per un totale su base annua di €/000 1.240).

Contribuiscono alla formazione dei ricavi di tale voce il valore dei fitti per l'utilizzo della Struttura RSA di Ostuni da parte del Consorzio San Raffaele e della Palazzina presso l'ex "Di Summa" da parte dell'RCCS "La Nostra Famiglia".

## 8.2 COSTO DELLA PRODUZIONE

Il costo della produzione si compone dalle seguenti voci:

### B.1) e B.14) Consumo di beni

	A	B	C
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio economico preventivo 2012	Valass. Var.%
	€/000	€/000	€/000
<b>Beni sanitari</b>			
Acquisio	74.986	72.172	2.814
Variazione delle rimanenze	-1.505	0	-1.505
<b>Totale consumo beni sanitari</b>	<b>73.481</b>	<b>72.172</b>	<b>1.309</b>
<b>Beni non sanitari</b>			
Acquisio	1.448	1.506	-58
Variazione delle rimanenze	5	0	5
<b>Totale consumo beni non sanitari</b>	<b>1.453</b>	<b>1.506</b>	<b>-53</b>
<b>Totale consumo beni</b>	<b>74.934</b>	<b>73.678</b>	<b>1.256</b>
			<b>1,7</b>

Il costo di competenza è stato determinato stanziando le fatture da ricevere, calcolate partendo dall'analisi degli ordini emessi dai magazzini di stoccaggio, dei correlati documenti di trasporto e delle conseguenti fatture passive registrate in contabilità.

Le rimanenze al 30.09.2012 sono state determinate partendo dai valori contabili risultanti nel sistema informativo aziendale ed opportunamente integrate laddove presentavano criticità da correggere. Le maggiori rimanenze finali rispetto alle iniziali si riferiscono prevalentemente ai farmaci (+ €/000 1.050) emoderivati (+€/000 113) e materiali per laboratorio analisi (€/000 278) E' altresì necessario precisare che il valore delle rimanenze finali al 30.09.2012 è più alto di €/000

26

370 (ossia del 3,3%) rispetto a quello rilevato al CE III trimestre 2011, ciò denotando la ciclicità del fenomeno in questo periodo dell'anno.

Con riferimento all'acquisto dei materiali si evidenzia che l'incremento è dovuto prevalentemente al maggior acquisto di farmaci (+ €/000 3.794), emoderivati (+€/000 233) materiale protesico da impiantare ai degenti (€/000 1.082) e sacche di sangue (+€/000 242).

Con riferimento all'incremento dell'acquisto di farmaci (comunque bilanciato in parte da una maggior valore di rimanenze finali al 30.09.2012) si riportano le seguenti tabelle:

A) Tabella che evidenzia i principali articoli che hanno determinato i maggiori incrementi rispetto al 2011 (valori in €/000):

Descrizione Articolo	A) Acquisti 2011	B) Acquisti 2012	C=B-A
ADAGEN 375 U.I. FL. 1,5 ML. (CF. 4 FL)	332	438	107
SAIZEN 8 MG CLICK-EASY	-	195	195
NORDITROPIN SIMPLEX 15 MG.	-	141	141
ZONACTON 4 MG. 1FL./SOLVENTE	-	129	129
ENBREL 50 MG PENNA PRERIEMPITA (CF 4 PENNE)	124	295	171
KOGENATE BAYER 3000 UI 1 FLC POLV.+ SIRINGA PRERIEMP. 5 ML	81	260	178
FASLODEX 250 MG. 2 SIR. PRER.	7	112	105
ERBITUX 5MG/ML 1FL 20ML	-	276	276
ALIMTA 500 MG. - 1 FLC	353	526	173
REMODULIN 5 MG/ML 1 FLAC. 20ML	239	376	137
REMODULIN 10MG/ML - FLAC.	-	231	231
REVLIMID 10MG 21CPS	104	434	330
YONDELS 1MG 1FLAC	87	187	100
ECALITA 100MG 1FLAC 30ML	19	124	105
STELARA 45 MG 1 FLAC 0,5 ML	2	178	176
VPRIV 400 U POLV.PER SOLUZ. INFUS. EV 1 FLC	511	772	261
GILENVA 0,5 MG (CF 28 CPS)	-	106	106
	1.858	4.781	2.923

B) Tabella che evidenzia i centri di consumo articoli che hanno determinato i maggiori incrementi rispetto al 2011 (valori in €/000)

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ

Dot. Giulio Schio

Codice centro di consumo	Descrizione centro di consumo	A) Scritti 2011	B) Scritti 2012	C=B-A) Differenza
20040	Oncologia Medica S.O. Fasano	356	500	145
20111	FARMACI DSS FASANO	996	1.138	142
40034	FARMACI DSS BRINDISI	2.238	3.237	999
40316	EMATOLOGIA P.O. BRINDISI	2.815	2.952	137
40334	NEUROLOGIA P.O. BRINDISI	343	473	130
40394	FARMACI ANTIRETROVIRALI - P.O. PERRINO	658	1.121	463
50203	FARMACI L.648/96 DSS MESAAGNE	290	463	173
50234	FARMACI DSS MESAAGNE	2.299	2.440	141
60307	FARMACI DSS S.P.V.	1.273	1.438	165
70544	ALTRI FARMACI TERRITORIALI FRANCAVILLA	17	406	390
		11.285	14.168	2.883

Ciò dimostra che l'incremento è da attribuire al maggior consumo sul territorio e per farmaci utilizzati per le terapie tumorali.

E' opportuno evidenziare una riduzione degli acquisti per vaccini (- €/000 1.611) per il fatto che la campagna vaccinale ha inizio nel corso dell'ultima parte dell'esercizio. Si registra anche una riduzione degli acquisti per presidi chirurgici e materiali sanitari (-€/000 867).

### B2 Acquisti di servizi

#### B.2.4 Acquisti di servizi sanitari

La voce comprende:

	A		B		C	
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio economico preventivo 2012	Val.ass.	Var. %		
	€/000	€/000	€/000			
<b>Acquisti servizi sanitari</b>						
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	35.957	35.293	664	1,9		
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	51.095	57.419	-6.324	-11,0		
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	20.411	19.674	737	3,7		
B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	9.598	9.060	538	5,9		
B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	3.234	4.374	-1.140	-26,1		
B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	4.479	4.009	470	11,7		
B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	75.192	78.637	-3.445	-4,4		
B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	9.637	9.420	217	2,3		
B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci file F	4.742	4.364	378	8,7		
B.2.A.10) Acquisito prestazioni lermali in convenzione	2.454	2.391	63	2,6		
B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario	2.367	3.377	-1.010	-29,9		
B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	12.429	10.653	1.776	16,7		
B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.443	2.737	-294	-10,7		
B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	3.831	4.028	-197	-4,9		
B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	2.519	2.040	479	23,5		
B.2.A.16) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	163	241	-78	-32,4		
B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TVC	0	0	0	0,0		
<b>Totale</b>	<b>240.551</b>	<b>247.717</b>	<b>-7.166</b>	<b>-2,9</b>		

La macrovoce per acquisto di servizi sanitari presenta un decremento del 2,9 % rispetto al bilancio economico preventivo 2012, per effetto soprattutto della diminuzione della spesa farmaceutica e dei costi per assistenza ospedaliera.

Si analizzano in dettaglio le singole voci appartenenti all'acquisto di servizi, così come riclassificate nel CE ministeriale.

**B.2.A.1 – Acquisti di servizi sanitari per Medicina di base:** i valori di spesa registrati sono in leggero aumento rispetto ai valori iscritti nel bilancio preventivo 2012. Il maggiore costo si riferisce ai compensi per i medici di medicina generale (+ €/000 439). Tale incremento tiene conto delle somme corrisposte ai medici MMG e PLS per il progetto prevenzione rischio cardiovascolare (+ €/000 140: il progetto è finanziato dalla Regione Puglia i cui valori sono stati iscritti specularmente nei conti dei ricavi).

Inoltre l'incremento è da attribuire al fatto che nel bilancio economico preventivo 2012 non si è tenuto conto dei costi riferiti alle forme di associazionismo da corrispondere ai medici nel 2012 (la quantificazione dei relativi valori è avvenuta in occasione del Bilancio 2011).

Gli altri costi che compongono la presente voce sono relative ai compensi spettanti ai medici di guardia medica, della medicina dei servizi, e compensi per il personale destinato al 118.

I costi riferiti al personale 118 sono in aumento rispetto al Bilancio Economico Preventivo 2012 (+ €/000 177) per il fatto che nel 2012 sono stati incaricati altri 4 medici. Inoltre l'incremento deriva da compensi derivanti dall'applicazione dei rinnovi contrattuali che in occasione del Bilancio economico preventivo sono stati contabilizzati alla voce accantonamenti tipici dell'esercizio (anche se in misura più contenuta di quella riconosciuta nel corso del 2012).

Si registra inoltre un incremento dei costi per pronto soccorso estivo (+€/000 157) per effetto del fatto che sono stati attivati i servizi di pronto soccorso per codici bianchi e verdi.

Il saldo della presente voce è determinato dai costi per mobilità sanitaria passiva appostati per gli stessi valori di cui al DIEF 2012 (vedasi paragrafo 7 Previsione di assegnazione dei contributi per il 2012) e sostanzialmente in linea con i valori di cui al Bilancio Economico Preventivo 2012.

#### **B 2.A.2 – Acquisti servizi sanitari per farmaceutica:**

Il valore di cui alla presente voce è determinato prevalentemente dai costi per assistenza farmaceutica convenzionata registrati alla competenza del periodo per un valore pari ad €/000 51.094.

Il valore è decisamente più contenuto di quello di cui al Bilancio Economico Preventivo 2012.

descrizione macrostruttura	N° ricette periodo di competenza	Popolazione numero	Spesa pro-capite annua	N° ricette periodo competenza esercizio precedente	Popolazione numero anno precedente	Spesa pro-capite anno precedente	Variazione spesa pro-capite
Distr. Brindisi	841.003	109.662	119,3	865.020	109.662	136,1	- 16,8
Distr. Fasano	654.704	82.826	121,2	666.797	82.826	141,1	- 19,9
Distr. Francav						139,3	- 17,0

	835.305	104.186	122,4	846.943	104.186		
Distr.							
Mesagne	949.473	106.311	134,6	952.381	106.311	151,8	17,2

Tale diminuzione deriva dalla reintroduzione del ticket a partire dal 2011, e dal progressivo ingresso dei farmaci generici sul mercato, derivante dalla scadenza dei brevetti, che ha determinato una significativa contrazione dei prezzi al pubblico, anche per l'applicazione della cosiddetta quota di riferimento, da utilizzare come prezzo del rimborso; inoltre si continua ad effettuare, attraverso le farmacie ospedaliere, la distribuzione diretta di alcune categorie di farmaci per il primo ciclo di terapia post dimissioni ospedaliere, che genera un risparmio nella farmaceutica convenzionata, superiore ai maggiori costi sostenuti per i consumi farmaceutici.

La presente voce è altresì alimentata dai valori di mobilità sanitaria passiva, iscritti alla competenza del 30 settembre 2012 (- €/000 18.25), per un importo pari a quelli indicati nel DIEF 2012.

### **B.2.A.3) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale:**

Il valore complessivo è in aumento rispetto ai valori di cui al bilancio economico preventivo 2012.

L'incremento è dovuto in sostanza ai maggiori costi per mobilità sanitaria passiva (+ €/000 392) iscritti alla competenza del 30 settembre 2012 per lo stesso valore di cui al DIEF 2012 (vedi paragrafo 7). Si registrano maggiori costi per prestazioni di emodialisi in convenzionamento esterno, a causa dell'aumento delle tariffe. A tal proposito si precisa che quest'Azienda sta ridefinendo le condizioni contrattuali con la struttura che eroga il servizio, anche al fine di ottenere il servizio a prezzi più vantaggiosi per l'ASL BR.

La voce è anche determinata dai costi per "assistenza medico specialistica esterna", per "prestazioni di laboratorio analisi in convenzionamento esterno", "prestazione di diagnostica strumentale presso strutture private" e "Fisiokinesiterapia in convenzionamento esterno" i cui valori sono in aumento rispetto ai valori di cui al Bilancio economico preventivo 2012. Si evidenzia che tale costo rientrerà nel corso dell'ultima parte dell'esercizio per effetto dei tetti di spesa contrattualmente previsti. Si evidenzia, infatti, che il piano di rientro regionale prevede che le strutture convenzionate percepiscano il solo compenso previsto dai tetti di spesa.

E' opportuno ricordare che la Regione Puglia con legge n.2/2011 ha disposto l'invalicabilità dei tetti di spesa e dei volumi di attività oggetto degli accordi stipulati con gli erogatori privati; infatti l'art.3 comma 1 della suddetta legge stabilisce ".A partire dalla data di entrata in vigore della presente legge è vietata l'erogazione e la relativa remunerazione con oneri a carico del Servizio sanitario regionale di prestazioni sanitarie effettuate al di fuori dei tetti di spesa massimi di cui al comma 1..."

La voce è altresì costituita dai costi per specialisti interni in aumento rispetto ai valori di cui al bilancio economico preventivo 2012 (+ €/000 29), e includono i costi riferiti ad alcuni specialisti

interni non medici (biologi, avvocati, psicologi) impiegati sul territorio per favorire il processo di spostamento dell'attività sanitaria dagli ospedali al territorio.

**B.2.A.4) Acquisito servizi sanitari per assistenza riabilitativa:** Tale voce è alimentata dai costi per mobilità sanitaria passiva sono iscritti alla competenza del 30 settembre 2012 per lo stesso valore di cui al DIEF 2012 (vedi paragrafo 7) pari ad €/000 2.068 ed in aumento rispetto al Bilancio Economico Preventivo 2012 (+€/000 104). Inoltre tale voce è alimentata dai costi per Assistenza riabilitativa semiresidenziale in Istituti art.26 L. 833/78 da privato (€/000 5.602) in aumento di €/000 313 rispetto al Bilancio Economico Preventivo 2012 e Assistenza Riabilitativa residenziale in Istituti ex art.26 L833/78 (€/000 1.926) ed in aumento di €/000 120 rispetto al Bilancio Economico Preventivo 2012. Tali valori nel corso dell'esercizio in quanto l'attività erogata dall'ente La Nostra Famiglia è soggetta a tetto di spesa. E' opportuno ricordare che la Regione Puglia con legge n.2/2011 ha disposto l'invalicabilità dei tetti di spesa e dei volumi di attività oggetto degli accordi stipulati con gli erogatori privati; infatti l'art.3 comma 1 della suddetta legge stabilisce "...A partire dalla data di entrata in vigore della presente legge è vietata l'erogazione e la relativa remunerazione con oneri a carico del Servizio sanitario regionale di prestazioni sanitarie effettuate al di fuori dei tetti di spesa massimi di cui al comma 1..."

**B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa:** Tale voce è determinata dai costi per Assistenza integrativa da privato in diminuzione rispetto al Bilancio Economico Preventivo 2012 per effetto della reintroduzione del ticket a partire dal 2011, tanto a seguito dall'applicazione delle disposizioni regionali, tra cui la fornitura diretta dell'ossigeno disposta dalla Regione Puglia, a far data dal 1 luglio 2011, che ha determinato un minor costo dell'assistenza integrativa erogata dalle farmacie convenzionate, compensato da un aumento del costo di ossigeno.

Distretto	N° ricette periodo di competenza	Popolazione numero	Spesa pro-capite annua	N° ricette periodo competenza esercizio precedente	Popolazione numero anno precedente	Spesa pro-capite anno precedente	Variazione spesa pro-capite
Distr. Brindisi	16.968	109.662	5,9	9.242	109.662	9,4	- 3,5
Distr. Fasano	18.199	82.826	7,6	8.016	82.826	12,6	- 4,9
Distr. Francav	22.775	104.186	7,6	10.657	104.186	12,2	- 4,6
Distr. Mesagne	18.889	106.311	7,6	10.654	106.311	10,2	- 2,7

**B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica:** Il valore di tale voce è determinato dai costi per "Assistenza protesica tramite strutture private" riferito agli acquisti di materiale sanitario effettuati dagli assistiti presso le strutture private (per un valore pari ad €/000 4.479) in aumento rispetto ai valori di cui al Bilancio Economico Preventivo 2012 (€/000 469).

**B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera:** i costi registrati alla competenza al 30 settembre 2012 sono in diminuzione rispetto al bilancio preventivo 2012 per €/000 3.444.

La diminuzione è da attribuire in particolare ai minori costi per mobilità sanitaria passiva (- €/000 2.848) iscritti alla competenza del 30 settembre 2012 per lo stesso valore di cui al DIEF 2012 (vedi paragrafo 7).

La voce è determinata anche dal conto " Assistenza ospedaliera da privato" che evidenzia una riduzione di €/000 596 rispetto al Bilancio Economico Preventivo 2012. Tale conto è alimentato dai costi dell'unica struttura accreditata "Casa di Cura Salus" e dai costi della Fondazione S.Raffaele.

E' opportuno ricordare che la Regione Puglia con legge 2/2011 ha disposto l'invalidità dei tetti di spesa e dei volumi di attività oggetto degli accordi stipulati con gli erogatori privati: infatti l'art.3 comma 1 della suddetta legge stabilisce "..A partire dalla data di entrata in vigore della presente legge è vietata l'erogazione e la relativa remunerazione con oneri a carico del Servizio sanitario regionale di prestazioni sanitarie effettuate al di fuori dei tetti di spesa massimi di cui al comma 1...." Tale disposizione produrrà significativi effetti economici sul Bilancio aziendale per l'applicazione di tale norma alla casa di cura Salus

La Regione ha chiarito che alla casa di cura Salus deve essere applicata la fascia funzionale "A" a partire dall'anno 2009. Di conseguenza il tetto di spesa dovrebbe essere rideterminato, fermo restando eventuali altre indicazioni degli uffici regionali.

I costi correlati alla erogazione di prestazioni da parte della Fondazione S.Raffaele, sono stati registrati in contabilità, e corrispondono alle fatturazioni pervenute per l'intero periodo. Occorre far presente che i valori possono subire eventuali variazioni per effetto delle verifiche, ed eventuali contestazioni, che possono derivare dalle attività di verifica dell'UVAR.

A partire dall'anno 2012 non sono più addebitati dalla Asl Lecce i costi per le prestazioni erogate ai nostri assistiti dalla Casa di Cura Villa Verde (insistente sul territorio della Provincia di Lecce), in quanto la struttura ha ricevuto l'accredimento istituzionale, ed i relativi addebiti saranno effettuati a carico dell'ASL BR con il meccanismo della mobilità sanitaria passiva. Tale conto era anche alimentato, fino a dicembre 2011, dai costi per le prestazioni erogate dalla struttura sanitaria "Città di Lecce" per prestazioni di radioterapia erogati a nostri assistiti: oggi tale servizio è assicurato dall'U.O. di radioterapia del PO Perrino.

**B.2.4.8) *Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale;*** tale voce è alimentata dai costi per Assistenza riabilitativa semiresidenziale e residenziale per malati e disturbati mentali erogata da strutture private. I costi sono in aumento rispetto al Bilancio Economico Preventivo 2012 per fronteggiare le richieste di assistenza da parte del territorio della provincia di Brindisi.

E' necessario evidenziare che a partire dal mese di settembre 2010 il personale dipendente delle CRAP di Brindisi e di Mesagne e della C.A. di Mesagne è stato preso in carico dalla società "Sanitaservice ASL BR", Società unipersonale della ASL di Brindisi, costituita per l'internalizzazione di alcune figure professionali, che vengono assunte applicando il contratto di lavoro dipendente di cui ai CCNL della sanità privata.

In ossequio a quanto previsto dal regolamento regionale n° 11 del 2008, la Direzione Generale di quest'ASL dovrà precedere a rimodulare l'organizzazione di servizi sanitari psichiatrici residenziali sul territorio (art. 9 del reg.reg. 11/2008), tenendo conto del fabbisogno assistenziale.

**B.2.A.9) *Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F***

IL DIRIGENTE F.F.F. 32  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Dot. *Giulio Schito*



Tale voce è alimentata dai costi per mobilità sanitaria passiva sono iscritti alla competenza del 30 settembre 2012 per lo stesso valore di cui al DIEFF 2012 (vedi paragrafo 7).

**B.2.A.10) Acquisito prestazioni termali in convenzione**

La voce al 30 settembre 2012 è sostanzialmente in linea con i valori di cui al Bilancio Economico Preventivo 2012. I costi sono determinati prevalentemente dall'attività termale in convenzione (pari ad €/000 2.094) che ha preso inizio nel mese di maggio 2012. La restante parte dei costi sono da attribuire alla mobilità sanitaria passiva, anch'essa sostanzialmente in linea con i valori di cui al Bilancio Economico Preventivo 2012.

**B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario**

Tale voce è alimentata prevalentemente dai costi per Convenzioni per trasporti sanitari 118 e presenta un saldo (pari ad €/000 1.974) in diminuzione rispetto al Bilancio Economico Preventivo 2012 (- €/000 1.005) per il fatto che nel corso del 2012 non è stato effettuato il previsto potenziamento della rete del 118. La voce è alimentata anche da costi per mobilità sanitaria passiva iscritti alla competenza del 30 settembre 2012 per lo stesso valore di cui al DIEFF 2012 (vedi paragrafo 7).

**B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria**

Il valore è determinato dai costi per "Assistenza domiciliare integrata ADI" pari ad €/000 2.554. Il costo per ADI è in aumento rispetto al valore di cui al Bilancio Economico Preventivo (+ €/000 435) a causa della maggior assistenza erogata sul territorio. Tale tendenza ha impatti positivi sull'assistenza ospedaliera in quanto evita il ricovero di patologie che possono essere curate a domicilio. Il costo include altresì le prestazioni di assistenza domiciliare oncologica erogate da due associazioni di volontariato operanti sul territorio, ad ognuna delle quali l'ASL BR ha assegnato tetto di spesa annuo invalicabile.

Il costo è determinato dall'Assistenza riabilitativa per tossicodipendenti erogata da strutture private (€/000 651) in aumento rispetto ai valori di cui al Bilancio Economico Preventivo 2012 (+€/000 116).

La voce è altresì alimentata dai costi per Assistenza riabilitativa residenziale e semiresidenziale per anziani erogata da strutture private. Tali costi sono in aumento a causa del fatto che a partire dall'anno 2011 sono state attivate due nuove strutture RSSA. Tali strutture si aggiungono alle 4 già esistenti. La Regione Puglia provvede a rimborsare all'ASL Br il costo sostenuto dall'assistenza di che trattasi erogata dalle strutture accreditate ( i cui valori sono registrati nei ricavi iscritti alla voce A.1) e pertanto i costi per assistenza erogata dalle altre strutture rimangono a carico del Bilancio indistinto dell'ASL Br (anche in considerazione del fatto che il servizio rientra nei LEA che devono essere garantiti).

Il costo altresì determinato dalle competenze erogate alla struttura RSA del Distretto di Fasano, attivata nel 2007 e gestita dal Consorzio S. Raffaele di Roma. Tale struttura è composta da n. 62 posti letto, ed è destinata, tra l'altro, alla cura dei pazienti affetti dal morbo di Alzheimer. La % di occupazione di questa struttura è inferiore al 100%, per cui il costo sostenuto è inferiore al budget massimo assorbibile per €/000 166, per effetto soprattutto di un utilizzo molto limitato dei budget accessi disponibili per il centro diurno di Alzheimer.

Si evidenzia inoltre che è nei programmi di quest'Azienda trasferire i pazienti ricoverati nelle strutture di assistenza psichiatrica semiresidenziale e residenziale e che necessitano di minore intensità assistenziale, verso le strutture assistenziali di cui alla presente. Tanto al fine di migliorare l'appropriatezza dei ricoveri con conseguente beneficio economico per il bilancio aziendale.

### **B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-professionale (intraoemia)**

Detti costi sono correlati ai ricavi realizzati dall'ASL BR (vedasi la voce A.4.D).

A tal proposito è necessario evidenziare che con delibera del direttore generale n. 1393 del 26.07.2012 ad oggetto "L.R. N.2/2011 "Approvazione del Piano di rientro della Regione Puglia 2010-2012 – obiettivo B 3.7 – Monitoraggio e impulso delle attività di libera professione. Rideterminazione quota a favore della Azienda. Parziale modifica della deliberazione n. 1321 del 7.05.2008" quest'azienda ha preso atto delle disposizioni di cui alla Deliberazione di Giunta Regionale n. 1226 del 12.06.2012 ed ha rideterminato il valore della quota delle tariffe a favore dell'ASL BR aumentandola della misura del 30% per tutte le tipologie di prestazioni che prevedevano una percentuale inferiore e, contestualmente, ha rideterminato le quote di spettanza del personale coinvolto operando la relativa riduzione.

### **B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari**

Il valore è in diminuzione rispetto ai valori di cui al bilancio economico preventivo 2012.

E' opportuno evidenziare che parte dei rimborsi, contributi e assegni corrisposti agli aventi diritto, sono direttamente finanziati dalla Regione Puglia. Tra tali costi rientrano i rimborsi da erogare agli assistiti quali:

- gli indennizzi ai soggetti danneggiati di cui alla L.210/92 per un valore di €/000 2.198;
- i costi per spese di trapianto pari ad €/000 186;
- contributi e sussidi per disabili psichici pari ad €/000 131;

I finanziamenti a carico della Regione Puglia correlati al sostenimento dei suddetti oneri, sono iscritti nella voce A.1).

Gli altri tipi di contributi e rimborsi, come ad esempio i contributi a favore di associazioni di volontariato, i rimborsi a favore dei nefropatici per le spese di trasporto sostenuti o i rimborsi spese per la vaccinoterapia, sono posti a carico del Bilancio dell'ASL BR

Inoltre la voce è alimentata dai contributi D.Lgs 194/08, e successive modificazioni. Tali contributi rappresentano il 90% dei ricavi fatturati dal Dipartimento di prevenzione (si veda voce A.4.C) a seguito delle attività da questo effettuato in applicazione del suddetto decreto legislativo.

### **B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie**

Il costo evidenzia complessivamente un incremento rispetto al Bilancio preventivo 2012. La voce comprende i costi per le prestazioni di cui all'art.55 co. 2 del CCNL 8/6/2000 (ossia i costi per

prestazioni aggiuntive e per guardia attiva pari ad €/000 1.246), i costi per le consulenze sanitarie (€/000 397) e costi per il personale in comando (€/000 376), per il personale a progetto (€/000 287) e per personale borsista (€/000 212).

E' opportuno evidenziare che il costo delle prestazioni erogate ex art. 55 del CCNL 08.06.2000, rilevate al 30.06.2012 (in aumento di €/000 121 rispetto al Bilancio Economico Preventivo ma in diminuzione rispetto al 2011) accoglie esclusivamente le prestazioni aggiuntive vere e proprie e le guardie attive, in quanto, a partire dal Bilancio 2011, i turni di pronta disponibilità eccedenti i 10 sono stati riclassificate nelle competenze accessorie del costo del personale.

La maggior parte delle prestazioni erogate sono concentrate in pochi reparti quali le anestesie (che devono garantire i turni operatori in carenza di personale), i reparti che devono garantire le prestazioni di emergenza/urgenza, la nefrologia (che deve garantire il servizio di dialisi all'utenza della provincia), la cardiologia ed i turni festivi per la raccolta sangue, per i quali sono peraltro giunte diverse indicazioni regionali che chiedono di non depotenziare il servizio, finalizzato a raggiungere l'obiettivo dell'autosufficienza; questi ultimi costi non saranno più sostenuti nel corso del secondo semestre 2012, a seguito di un accordo con l'Avis (delibera n. 1.381 del 26.07.2012), che effettuerà con proprio personale volontario la raccolta sangue, con riconoscimento di un rimborso aggiuntivo, il cui costo sarà comunque inferiore al costo delle prestazioni aggiuntive sin qui riconosciuto al personale dipendente avente diritto.

I costi delle consulenze sanitarie (in aumento di €/000 173 rispetto al Bilancio Economico Preventivo ma in riduzione rispetto al 2011) continueranno a diminuire rispetto al 2011 per effetto della riduzione progressiva del numero di consulenze assegnate nel 2012. Una delle attività poste in essere nel corso del 2012 è l'avvio della riorganizzazione dei servizi di laboratorio, che dovrebbe consentire di azzerare quasi completamente il ricorso a biologi esterni per turni notturni, il cui costo gravava sulle consulenze sanitarie. E' opportuno precisare che nel conto delle consulenze sono iscritti i valori di alcune prestazioni che sono indispensabili, quali le consulenze per garantire il servizio di radioprotezione ai dipendenti (su tale costi questa azienda sta comunque intervenendo con una riorganizzazione del servizio).

Per quanto riguarda i costi riferiti ai contratti di collaborazione coordinata e continuativa (pari ad €/000 193) sono in leggero aumento rispetto ai valori del budget 2012. Il valore sta progressivamente diminuendo soprattutto rispetto al 2011, sebbene permangano casi di costi incompressibili, determinati da sentenze del giudice del lavoro che impongono di tenere in servizio (anche a tempo indeterminato) alcune figure professionali, assunti con contratti di co.co.co.

I costi per personale in comando pari ad €/000 376 sono in aumento rispetto al Bilancio Economico Preventivo 2012 (+ €/000 244).

I costi per competenze al personale tirocinante e/o borsista del ruolo sanitario (€/000 212), si riferiscono alle borse di studio per medici frequentanti un corso triennale di formazione specifica in medicina generale. Tali costi sono comunque coperti da apposito finanziamento regionale (iscritto tra i ricavi).

### **B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria**

Il valore della voce, in riduzione rispetto al Bilancio Economico Preventivo, è determinato prevalentemente dai costi per esami diagnostici, visite e consulti che l'ASL BR richiede sia a strutture pubbliche (€/000 48 ed in riduzione di €/000 93 rispetto al Bilancio Economico

Preventivo 2012) che private (€/000 114 ed in diminuzione di €/000 14 rispetto al Bilancio Economico Preventivo).

### B. 2. B) Acquisiti di servizi non sanitari

La voce evidenzia una diminuzione rispetto ai valori di cui al bilancio economico preventivo 2012.

	A		B		C	
	CE III trimestre 2012 €/000	3/4 Bilancio economico preventivo 2012 €/000	Val.ass. €/000	Var. %		
B.2.B) Acquisiti di servizi non sanitari						
<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>36.454</b>	<b>37.789</b>	<b>-1.335</b>		<b>-3,5</b>	
B.2.B.1.1) Lavanderia	1.608	1.625	-17		-1,0	
B.2.B.1.2) Pulizia	5.565	5.521	44		0,8	
B.2.B.1.3) Mensa	4.295	4.551	-256		-5,6	
B.2.B.1.4) Riscaldamento	343	343	0		0,0	
B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	3.397	3.394	3		0,1	
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	41	40	1		2,5	
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	915	884	31		3,5	
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	910	908	2		0,2	
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.759	3.762	-3		-0,1	
B.2.B.1.10) Altre utenze	3.063	3.080	-17		-0,6	
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	2.049	1.966	83		4,2	
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	10.509	11.715	-1.206		-10,3	
<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interviste e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>210</b>	<b>228</b>	<b>-18</b>		<b>-7,9</b>	
<b>B.2.B.3) Fornitura (esternizzata e non)</b>	<b>101</b>	<b>148</b>	<b>-47</b>		<b>-31,8</b>	
<b>Totale</b>	<b>36.765</b>	<b>38.165</b>	<b>-1.400</b>		<b>-3,7</b>	

Il costo per le utenze, specie per energia elettrica ed utenze gas potrebbe essere sottostimato, a seguito del fatto che il contratto di global service stipulato dall'ASL BR prevede l'applicazione di adeguamenti contrattuali annuali che le società che forniscono il servizio inoltrano formalmente solo a fine esercizio.

Si analizzano di seguito i costi per altri servizi non sanitari da privato che presentano un rilevante riduzione rispetto al Bilancio Economico Preventivo 2012.

*Altri servizi non sanitari da privato:*

36

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Dott. Giulio Sartto



	A	B	C	
	CE III trimestre 2012 €/000	3/4 Bilancio economico preventivo 2012 €/000	Val.ass. €/000	Var.%
Altri servizi non Sanitari da altri soggetti pubblici	9	39	-30	-76,6
Servizi di Logistica	1.075	1.110	-35	-3,1
Vigilanza	1.372	1.450	-78	-5,4
Disinfestazione e Derattizzazione	149	141	8	5,9
Gestione Archivi	0	0	0	0,0
Servizio di Portierato e Ausiliario	6.150	6.545	-395	-6,0
Altri Servizi	215	593	-378	-63,7
Person. relig. convenz. (incluso oneri riless)	186	177	10	5,5
Distribuzione Farmaci PHT e altro mater. sanitario	890	945	-55	-5,8
Mantenimento del verde	235	248	-12	-4,9
Servizi di radioprotezione	15	19	-3	-18,3
Rimb. spese viaggio al personale dipendente	44	137	-94	-68,2
Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	39	91	-52	-57,2
Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	0	0	0	0,0
Altre spese bancarie e postali	3	6	-3	-50,5
Spese di pubblicità, pubblicizz. e bandi di gare	28	57	-29	-50,7
Spese postali	99	159	-60	-37,7
<b>Totale</b>	<b>10.510</b>	<b>11.715</b>	<b>-1.206</b>	<b>-10,3</b>

Si evidenzia una riduzione dei costi per servizio di portierato ed ausiliario dovuto al processo di internalizzazione ed ad una razionalizzazione delle ore aggiuntive erogate nel corso del 2011, che non hanno più ragione di essere richieste, per effetto del piano di riordino, che ha consentito una migliore ricollocazione delle ore nei diversi servizi.

### B.3) Manutenzione e riparazione

La voce comprende:

	A	B	C	
	CE III trimestre 2012 €/000	3/4 Bilancio economico preventivo 2012 €/000	Val.ass. €/000	Var.%
<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>				
B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.816	1.727	89	5,2
B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	5.679	5.785	-106	-1,8
B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.618	2.888	-270	-9,3
B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	25	8	17	212,5
B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	91	80	11	13,8
B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	65	78	-13	-16,7
B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0
<b>Totale</b>	<b>10.294</b>	<b>10.566</b>	<b>-272</b>	<b>-2,6</b>

I costi delle manutenzioni, per la loro natura, hanno andamenti atalenanti nel corso dell'esercizio.

In generale si registra che tali costi sono nel complesso pressochè in diminuzione rispetto ai valori di cui al Bilancio Economico Preventivo.

Con riferimento alla manutenzione agli immobili, si evidenzia che gli interventi eseguiti, sono stati ordinati in quanto ritenuti necessari a mantenere in condizioni di efficienza e sicurezza le strutture aziendali particolarmente vetuste. Lo stesso dicasi per quanto riguarda i costi sostenuti per la manutenzione delle attrezzature sanitarie in dotazione alle varie articolazioni aziendali.

Il costo per la manutenzione agli impianti potrebbe essere sottostimato, a seguito del fatto che il contratto di global service stipulato dall'ASL BR prevede l'applicazione di adeguamenti contrattuali annuali che le società in A.T.I. che forniscono il servizio inoltrano formalmente solo a fine esercizio.

Si ritiene, comunque, che il costo delle manutenzioni è stato in parte ottimizzato attraverso l'utilizzo dei fondi FESR. A tal proposito si evidenzia, come specificato nel paragrafo "Investimenti 2012", che sono state già avviati diversi lavori, che prevedono interventi strutturali significativi sui cespiti aziendali.

#### B.4) Godimento di beni di terzi

La voce comprende:

	A	B	C	
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio economico preventivo 2012	Val.ass.	Var. %
	€/000	€/000	€/000	
B.4) Godimento di beni di terzi				
B.4.A) Fitti passivi	217	255	-38	-14,9
B.4.B) Canoni di noleggio	4.302	3.687	615	16,7
B.4.C) Canoni di leasing	875	1.146	-271	-23,6
B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0
<b>Totale</b>	<b>5.394</b>	<b>5.088</b>	<b>306</b>	<b>6,0</b>

I costi per il "Godimento di beni di terzi" è in aumento rispetto ai valori di cui al bilancio economico preventivo 2012.

I canoni di noleggio di carattere sanitario sono determinati principalmente dai costi di noleggio di ventilatori polmonari per l'assistenza e riabilitazione respiratoria domiciliare previsti dal D.M. 332 del 27/08/1999, pari ad €/000 2.076 ed in aumento di €/000 364 rispetto al Bilancio Economico Preventivo 2012.

Tra i noleggi di carattere sanitario sono anche comprese diverse tipologie di attrezzature sanitarie in uso presso gli stabilimenti ospedalieri, ma anche presso le altre articolazioni sanitarie aziendali (pari ad €/000 1.645 ed in aumento di €/000 280 rispetto al Bilancio Economico Preventivo 2012).

Nei costi per i canoni di noleggio di carattere non sanitario è compreso il costo per il noleggio automezzi (pari ad €/000 303) ed il costo per il noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati (pari ad €/000 274) sostanzialmente in linea con i valori di cui al Bilancio Economico Preventivo 2012.

Con riferimento alle acquisizioni in leasing dell'area sanitaria è doveroso evidenziare che il 14 aprile 2010 è stata collaudata la PET-TAC presso l'U.O.C. di medicina nucleare dello stabilimento



ospedaliero A. Perrino, acquisita in leasing. Tale acquisizione è finanziata solo in parte dalla Regione Puglia, per cui una buona parte dei canoni di leasing resta a carico del bilancio aziendale.

### ***Du B.5) a B.8) Costi del personale***

Le voci presentano i seguenti saldi:

	A	B	C
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio economico preventivo 2012	Val.ass. Var.%
	€/000	€/000	€/000
Costo del personale			
<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>119.046</b>	<b>124.961</b>	<b>-5.915</b>
B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	58.082	61.608	-3.526
B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	60.964	63.353	-2.389
<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>313</b>	<b>379</b>	<b>-66</b>
B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	236	299	-63
B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	77	80	-3
<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>11.456</b>	<b>11.805</b>	<b>-349</b>
B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	381	378	3
B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	11.075	11.427	-352
<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>10.699</b>	<b>10.823</b>	<b>-124</b>
B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.509	1.326	183
B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	9.190	9.497	-307
<b>Totale</b>	<b>141.514</b>	<b>147.968</b>	<b>-6.454</b>

I valori riguardano i costi per competenze fisse, per straordinari, per competenze accessorie, per rateo ferie e per oneri sociali dei diversi ruoli.

La voce, in riduzione rispetto ai valori di cui al Bilancio economico preventivo 2012, deriva dall'effetto delle disposizioni di cui al piano di rientro regionale (legge regionale n.17 del 16.11.2010: "Adempimenti piano di rientro 2010-2012: modifiche e integrazioni all'articolo 24 della legge regionale 25 febbraio 2010, n. 4 (Norme urgenti in materia di sanità e servizi sociali)" e la legge regionale n° 2 del 9 febbraio 2011 ad oggetto "Approvazione del Piano di rientro Regione Puglia 2010-2012").

La riduzione è stata altresì determinata dalla rideterminazione dei fondi del personale dipendente ex L. 122/2010, DGR 2699/2011 e nota Assessore prot. 24/550/SP del 28.12.2011.

E' necessario evidenziare che si è provveduto ad effettuare l'accantonamento per ferie maturate e non godute per un valore provvisorio di €/000 72, tenendo conto delle ferie effettivamente richieste e pagate nel corso del biennio precedente.

E' necessario precisare che dal 2006 al 2011 l'accantonamento per ferie maturate e non godute non veniva effettuato in accoglimento del suggerimento formulato dall'ARES con nota 1391 del 07.05.2007 (inviata anche al Procuratore Regionale presso la Sezione Giurisdizionale per la Puglia della Corte dei Conti), per le seguenti motivazioni:

*"...Il principio della competenza che impone la correlazione dei costi ai ricavi dell'esercizio, richiede che il costo del personale, inteso nella sua globalità e quindi inclusivo del periodo di ferie retribuito, debba essere determinato in funzione del periodo durante il quale il personale ha prestato la propria opera concorrendo alla formazione dei ricavi aziendali. Ciò comporta, a fine periodo l'iscrizione in bilancio dell'ammontare corrispondente al costo per le ferie maturate in*

*favore dei dipendenti e non ancora liquidate o fruite (principio contabile n. 19 del CNDeR). Il D. lgs. 8 aprile 2003, n. 66 riprendendo la prescrizione della direttiva comunitaria n. 93/104, vieta la sostituzione del periodo minimo di ferie con l'indennità sostitutiva delle ferie non godute, salvo il caso di risoluzione del rapporto di lavoro.*

*I CCNL, in materia di ferie hanno così normato:*

- *sono un diritto irrinunciabile e non monetizzabile;*
- *sono fruite nel corso di ciascun anno solare, assicurando al dipendente che ne abbia fatto richiesta il godimento di almeno quindici giorni continuative di ferie nel periodo 1 giugno 30 settembre;*
- *in caso di indifferibili esigenze di servizio che non abbiano reso possibile il godimento delle ferie nel corso dell'anno, le stesse dovranno essere fruite nel primo semestre dell'anno successivo;*
- *all'atto della cessazione del rapporto di lavoro, qualora le ferie spettanti a tale data non siano state fruite per esigenze di servizio, si procede al pagamento sostitutivo delle stesse.*

*Le disposizioni sopra riportate impongono una interpretazione del principio contabile che sia coerente e contestualizzata alla disciplina delle aziende di diritto pubblico quali quelle sanitarie. La correlazione dei costi ai ricavi dell'esercizio deve temperarsi con la rappresentazione veritiera del bilancio. L'iscrizione nel passivo dello Stato Patrimoniale di un rilevante debito che non ha alcuna possibilità di essere pagato non risponde a tale postulato.*

*A quanto sopra va aggiunto che il tavolo di verifica degli adempimenti da parte delle Regioni presso il Ministero dell'Economia nella circolare esplicativa del procedimento di verifica ha precisato che non vanno contabilizzati tra i costi gli oneri per ferie non godute.*

*Tanto premesso si suggerisce di:*

- *eliminare il debito per ferie maturate e non godute iscritto in bilancio al 31.12.2005, al netto degli eventuali utilizzi nell'anno 2006;*
- *non accantonare alcun onere di tale natura nel bilancio al 31.12.2006.....”*

Si è provveduto invece ad effettuare tale accantonamento per effetto del rilievo mosso sul mancato accantonamento per ferie maturate e non godute dalla Corte dei Conti sezione regionale di controllo per la Puglia. Infatti il suddetto giudice contabile nella relazione sul Bilancio d'esercizio 2009 sull'ASL BR effettuata ex art.1 comma 170 della legge n.266 del 23.12.2005 (ordinanza n.20 del 2011) rileva che ".....il mancato accantonamento in bilancio degli importi corrispondenti a ferie maturate e non godute non consente di fornire una rappresentazione veritiera e corretta dei dati di gestione.....". Pertanto tale accantonamento di costi consente di ottemperare alle indicazioni fornite dalla Corte dei Conti.

E' opportuno precisare che il D1 95/12 in fase di conversione prevede una stretta ancora più forte sulle possibilità di riconoscere le ferie al personale dipendente.

E' opportuno evidenziare che il costo del personale dipendente include la cosiddetta "vacanza contrattuale", per cui non è necessario effettuare accantonamenti per rinnovi contrattuali, bloccati per legge.

Si precisa che quest'Azienda effettua il monitoraggio dei costi del personale, al fine di verificare periodicamente che la suddetta spesa rientri nei parametri previsti dalla legge finanziaria vigente. Il suddetto dettato normativo, stabilisce fra l'altro, che gli enti del servizio sanitario nazionale non superino per ciascuno degli anni 2010, 2011 e 2012 il corrispondente ammontare dell'anno 2004



diminuito dell'1,4% comprensivo delle spese per il personale con rapporto di lavoro a tempo determinato, con contratto di collaborazione coordinata e continuativa, o che presta servizio con altre forme di rapporto di lavoro flessibile o con convenzioni, e al netto delle spese derivanti dai rinnovi dei contratti collettivi nazionali di lavoro intervenuti successivamente all'anno 2004.

Avendo attestato il rispetto del limite nell'anno 2010, il sensibile risparmio effettuato nel corso del 2011 e 2012, di gran lunga superiore a quanto previsto nel piano di rientro, consente di poter affermare che tale limite è stato sicuramente rispettato.

### B.9) Oneri diversi di gestione

La voce comprende:

	A	B	C	
	CE III trimestre 2012 €/000	3/4 Bilancio economico preventivo 2012 €/000	Val.ass. €/000	Var. %
B.9) Oneri diversi di gestione				
B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	528	418	110	26,3
B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0,0
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.180	1.288	-108	-8,4
<b>Totale</b>	<b>1.708</b>	<b>1.706</b>	<b>2</b>	<b>0,1</b>

Tale voce è in linea con i valori di cui al bilancio economico preventivo 2012.

Si evidenzia che la voce "Altri oneri diversi di gestione" comprende i compensi corrisposti agli organi direttivi ed al collegio sindacale che presentano una riduzione ammontante ad €/000 -34, sia per l'effetto dell'applicazione delle disposizioni normative vigenti sia per la circostanza che solo nel mese di maggio 2012 si è insediato il collegio dei sindaci straordinario, in attesa che si concluda l'iter per la nomina del collegio ordinario. La voce "Altri oneri diversi di gestione" comprende anche i costi riferiti alle indennità e rimborso spese ai membri di commissioni varie (commissioni invalidi civili, commissioni patenti speciali, collegio tecnico, comitato etico, ecc.) per un valore di €/000 839 in aumento rispetto ai valori di cui al Bilancio Economico Preventivo 2012.

### Da B10 a B12 Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali

La voce comprende:

	A	B	C	
	CE III trimestre 2012 €/000	3/4 Bilancio economico preventivo 2012 €/000	Val.ass. €/000	Var. %
<b>Ammortamenti</b>				
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	133	40	93	232,5
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	7.830	6.962	868	12,5
B.12) Ammortamento dei fabbricati	3.382	3.407	-25	-0,7
B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.448	3.555	893	25,1
<b>Totale</b>	<b>15.793</b>	<b>13.964</b>	<b>1.829</b>	<b>13,1</b>

Il costo riguarda l'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali, dei fabbricati, delle immobilizzazioni materiali, parzialmente neutralizzato dal correlativo ricavo per utilizzo di contributi in conto capitale. I valori degli ammortamenti sono stati calcolati tenendo conto dei valori del Bilancio d'esercizio 2011, e degli incrementi registrati nel 2012; tali valori impattano sul risultato d'esercizio solo per la parte non sterilizzata dai finanziamenti (il valore degli ammortamenti sterilizzati è stato registrato nei rispettivi conti dei ricavi).

Il D. lgs 118/11 ha imposto un significativo cambio nei principi di contabilizzazione degli ammortamenti dell'esercizio, prevedendo all'art. 19 comma 1 lett.b) che "I cespiti acquistati utilizzando contributi in conto esercizio, indipendentemente dal loro valore, devono essere interamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione. Sono fatti salvi gli ammortamenti effettuati fino all'esercizio precedente a quello di applicazione delle disposizioni di cui al presente titolo".

### B13 Svalutazione crediti

Quest'Azienda a partire dall'esercizio 2009 ha iniziato a svalutare parte dei crediti esistenti utilizzando il criterio fiscale dell'accantonamento del 0,5% dei crediti nominali, sino ad un massimo del 5%. Tale percentuale è stata incrementata prudenzialmente all'1%. Inoltre sono stati effettuati svalutazioni prudenziali su taluni specifici crediti per i quali sono stati attivati contenziosi.

	A		B		C	
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio economico preventivo 2012	Val.ass. €/000	Var. %		
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	€/000	€/000	€/000			
B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0		0,0
B.14.B) Svalutazione dei crediti	2.869	438	2.431			555,0
<b>Totale</b>	<b>2.869</b>	<b>438</b>	<b>2.431</b>			<b>555,0</b>

### B15 Accantonamenti tipici dell'esercizio

La voce comprende:

	A		B		C	
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio economico preventivo 2012	Val.ass. €/000	Var. %		
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	€/000	€/000	€/000			
B.16.A) Accantonamenti per rischi	2.672	1.380	1.292			93,6
B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAV)	249	240	9			3,8
B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	0	0			0,0
B.16.D) Altri accantonamenti	555	664	-109			-16,4
<b>Totale</b>	<b>3.476</b>	<b>2.284</b>	<b>1.192</b>			<b>52,2</b>

Il valore di cui alla voce B.15.A) è determinato dagli accantonamenti per vertenze giudiziarie e contenziosi (per un valore pari ad €/000 1.548) stimato tenendo conto sia della congruità complessiva del fondo, che del valore dell'accantonamento effettuato in sede di redazione del Bilancio d'esercizio 2011.

L'accantonamento per premio di operosità è stato determinato sulla base delle competenze maturate da parte del personale convenzionato (SUMAI).

La voce altri accantonamenti include altresì la somma di €/000 242 per accantonamento interessi di mora, calcolati tenendo conto sia del debito v/fornitori, sia del valore degli interessi moratori solitamente riconosciuti ai fornitori.

Con riferimento agli accantonamenti per i rinnovi contrattuali si evidenzia che al personale dipendente è già corrisposta la cosiddetta "vacanza contrattuale" così come disposto dal Decreto Legge 31 maggio 2010, n° 78, che, all'art.9, c.17) - convertito con la Legge 122/2010 (vedi paragrafo 2. NOTE SUI CRITERI DI REDAZIONE).

Per quanto concerne invece il personale convenzionato è stato stimato l'accantonamento della "vacanza contrattuale" in quanto tale competenza stipendiale non è stata ancora corrisposta ai medici aventi diritto (il calcolo è stato effettuato seguendo le indicazioni formulate dalla Regione Puglia con da nota prot. n.24/77/AOS dell'Area Politiche per la promozione della Salute e Area Finanza e Controlli che forniva indicazioni per il calcolo della vacanza contrattuale per l'anno 2010).

Non sono stati effettuati accantonamenti per interessi di mora, in quanto quest'Azienda ha attivato le procedure transattive con i fornitori secondo le disposizioni emanate dalla Regione Puglia con D.G.R. 2408 del 02.11.2011 e D.G.R. n.1260 del 19 giugno 2012.

Inoltre, in applicazione della D.G.R. n. 1984 del 13 settembre 2011, è stato iscritto tra gli altri accantonamenti il valore pari al 50% dei proventi incassati dal Dipartimento di prevenzione (vedi paragrafo 8.1. paragrafo Voce A.4 Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria) da destinare al potenziamento dell'attività dello stesso Dipartimento.

### 8.3 PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

#### C.1) Oneri finanziari

	A		B		C	
	CE III trimestre 2012 €/000	3/4 Bilancio economico preventivo 2012 €/000	Val.ass. €/000	Var. %		
C) Proventi e oneri finanziari						
C.1) Interessi attivi	25	75	-50	-66,7		
C.2) Altri proventi	0	0	0	0,0		
C.3) Interessi passivi	184	865	-681	-78,7		
C.4) Altri oneri	0	0	0	0,0		
<b>Totale</b>	<b>-159</b>	<b>-790</b>	<b>631</b>	<b>-79,9</b>		

La riduzione di tali costi deriva prevalentemente dalla riduzione degli interessi passivi per anticipazioni di tesoreria (pari ad €/000 169 ed in diminuzione di €/000 152) per effetto del minor ricorso al suddetto istituto contrattuale nel corso del presente esercizio. Gli interessi attivi si riferiscono agli interessi maturati sul conto di tesoreria, calcolati sulle giacenze fruttifere. Si

registra una forte riduzione dei costi per interessi moratori e rivalutazione monetaria (Pari ad €/000 15 in riduzione di €/000 543).

#### 8.4 RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

La voce è pari a 0.

#### 8.5 PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

La voce comprende:

	A	B	C
	CE III trimestre 2012 €/000	3/4 Bilancio economico preventivo 2012 €/000	Val.ass. €/000
			Var. %
E) Proventi e oneri straordinari			
<i>E.1) Proventi straordinari</i>	<b>3.017</b>	<b>900</b>	<b>2.117</b>
E.1.A) Plusvalenze	0	0	0
E.1.B) Altri proventi straordinari	3.017	900	2.117
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	42	0	42
E.1.B.3) Insussistenze attive	2.975	750	2.225
E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	150	-150
<i>E.2) Oneri straordinari</i>	<b>3.006</b>	<b>1.424</b>	<b>1.582</b>
E.2.A) Minusvalenze	0	0	0
E.2.B) Altri oneri straordinari	3.006	1.424	1.582
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	28	0	28
E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	2.937	1.424	1.513
E.2.B.4) Insussistenze passive	41	0	41
E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>11</b>	<b>-524</b>	<b>535</b>
			<b>-102,1</b>

I proventi straordinari sono determinati, prevalentemente da note di accredito ricevute nel 2012 e riferite a storni di costi (principalmente interessi di mora) fatturati dai fornitori negli esercizi precedenti. Tra i proventi straordinari è stata iscritta le note di accredito da ricevere da alcune strutture convenzionate anche se prudenzialmente tali somme sono state svalutate a causa di contenziosi in essere (vedi paragrafo B13 Svalutazione crediti).

Tra gli oneri straordinari sono iscritti costi di competenza di esercizi precedenti composti, per una quota rilevante, da interessi di mora fatturati dai fornitori.

#### 8.6 IMPOSTE E TASSE

La voce comprende:

44  
IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dot. Giulio Schito

	A	B	C	
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio economico preventivo 2012	Val.ass.	Var.%
	€/000	€/000	€/000	
Imposte e tasse				
Y.1) IRAP	10.129	10.712	-583	-5,4
Y.2) IRRES	163	172	-9	-5,2
Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0,0
<b>Totale</b>	<b>10.292</b>	<b>10.884</b>	<b>-592</b>	<b>-5,4</b>

Tale voce presenta una diminuzione rispetto al Bilancio economico preventivo 2012. Tanto in quanto il valore della presente voce è determinato prevalentemente dal costo per IRAP, strettamente correlato a costi sostenuti per il personale dipendente e convenzionato.

45  
**IL DIRIGENTE F.F.**  
 AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
 Dott. Giulio Schito

## 9. CONCLUSIONI

Il Conto economico al 30.09.2012 presenta una perdita di €/000 23.159, maggiore di quella prevista al Bilancio Economico Preventivo 2012 per €/000 3.332.

Tale peggioramento del risultato è ascrivibile al fatto che per la prima volta, da anni, Brindisi ha ricevuto somme inferiori rispetto all'esercizio precedente, seppure in via provvisoria (infatti il Bilancio economico preventivo era stato elaborato tenendo conto dell'assegnazione netta ottenuta nel 2011).

Infatti se l'ASL BR avesse ottenuto nel 2012 le stesse risorse nette ricevute nel 2011 (ossia + €/000 9.232 se rapportate al 30.09.2012 - vedi paragrafo 7 Previsione di assegnazione dei contributi per il 2012) la perdita sarebbe stata pari ad €/000 13.926. Inoltre se la Regione avesse erogato all'ASL BR, come avvenuto fino al 2011, le risorse per il finanziamento dei costi di cui alla L.R. 16/87 (costi comunque sostenuti dall'ASL BR) per il valore di €/000 2.556 (rapportati al 30.09.2012) la perdita da iscrivere alla competenza del 30.09.2012 sarebbe stata pari ad €/000 11.370.

Si può concludere comunque evidenziando che i risultati ottenuti presentano un trend piuttosto positivo se si considera l'andamento delle perdite nel triennio 2009-2011:

Esercizio	Risultato d'esercizio	Riduzione % anno su anno	Riduzione % rispetto al 2009
2009	- 54.974,34		
2010	- 51.942,49	- 5,52	- 5,52
2011	- 35.959,01	- 30,77	- 34,59
CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	- 15.160,00	- 57,84	- 72,42

(\*) risultato determinato ipotizzando l'ottenimento delle stesse risorse ricevute nel 2011)

Il risultato potrebbe essere ulteriormente migliorato di €/000 3.835 se la Regione aggiornasse i dati di mobilità sanitaria così come riportato al paragrafo 7.

In forza di tutte le considerazioni sopra esposte, considerata la provvisoria dell'assegnazione ricevuta, è possibile evidenziare che il risultato provvisoriamente iscritto alla competenza del 30 settembre 2012 è assolutamente coerente con il livello di erogazione dei servizi sanitari da fornire all'utenza per garantire i Livelli Essenziali di Assistenza, nel rispetto dell'applicazione del Piano di rientro regionale.

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Dot. *Giulio Schito*



Modello CE elaborato secondo  
lo schema di conto economico  
DM 11 febbraio 2002

LN

IL DIRIGENTE P.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE/ FINANZ.

Dott. *Giulio Schito*

## ASL BR

CE III trimestre 2012  
(Valori espressi in Euro)

	A	B	(A-B)	
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. Assol.	Var.%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>512.749.171</b>	<b>526.982.153</b>	<b>-14.232.982</b>	<b>-2,7</b>
1) contributi c/ esercizio	468.455.733	481.522.854	-13.067.121	-2,7
2) proventi e ricavi diversi	35.908.035	36.979.122	-1.071.086	-2,9
3) concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	589.111	244.973	344.139	140,5
4) compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	4.030.604	4.574.038	-543.433	-11,9
5) costi capitalizzati	3.765.687	3.661.166	104.521	2,9
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>525.469.766</b>	<b>534.609.846</b>	<b>-9.140.080</b>	<b>-1,7</b>
1) acquisti di beni	76.433.946	73.678.561	2.755.385	3,7
2) acquisti di servizi	274.744.350	283.216.164	-8.471.814	-3,0
<i>a) prestazioni sanitarie da pubblico</i>	68.608.970	71.171.094	-2.562.125	-3,6
<i>b) prestazioni sanitarie da privato</i>	167.608.806	172.321.659	-4.712.853	-2,7
<i>c) prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	719.271	534.860	184.411	34,5
<i>d) prestazioni non sanitarie da privato</i>	37.807.303	39.188.550	-1.381.247	-3,5
3) manutenzione e riparazione	10.294.394	10.564.566	-270.172	-2,6
4) godimento beni di terzi	5.393.801	5.088.552	305.250	6,0
5) personale sanitario	119.333.483	125.236.075	-5.902.592	-4,7
6) personale professionale	312.803	378.039	-65.236	-17,3
7) personale tecnico	11.514.784	11.923.849	-409.065	-3,4
8) personale amministrativo	10.736.507	10.878.154	-141.647	-1,3
9) oneri diversi di gestione	3.895.328	3.921.848	-26.520	-0,7
10) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	133.000	40.467	92.532	228,7
<i>a) costi d'impianto e ampliamento</i>	-	-	-	-
<i>b) costi di ricerca e sviluppo</i>	-	-	-	-
<i>c) diritti di brev. e di utilizz. opere d'ingegno</i>	-	-	-	-
<i>d) altre</i>	133.000	40.467	92.532	228,7
11) ammortamento dei fabbricati	3.381.981	3.407.413	-25.431	-0,7
<i>a) disponibili</i>	-	-	-	-
<i>a) non disponibili</i>	3.381.981	3.407.413	-25.431	-0,7
12) ammortamenti immobilizzazioni materiali	4.448.420	3.554.799	893.622	25,1
<i>a) impianti e macchinari</i>	1.385.388	1.243.462	141.926	11,4
<i>b) attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	2.168.787	1.629.143	539.644	33,1
<i>c) mobili e arredi</i>	370.720	259.568	111.153	42,8
<i>d) automezzi</i>	103.864	119.802	-15.938	-13,3
<i>e) altri beni</i>	419.661	302.825	116.836	38,6
13) svalutazione dei crediti	2.869.469	438.399	2.431.070	100,0
14) variazione delle rimanenze	-1.499.720	-	-1.499.720	#DIV/0!
<i>a) sanitarie</i>	-1.505.211	-	-1.505.211	#DIV/0!
<i>b) non sanitarie</i>	5.491	-	5.491	#DIV/0!
15) accantonamenti tipici dell'esercizio	3.477.218	2.282.961	1.194.257	52,3
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-12.720.594</b>	<b>-7.627.693</b>	<b>-5.092.901</b>	<b>66,8</b>



## ASL BR

CE III trimestre 2012  
(Valori espressi in Euro)

	A	B	(A-B)	
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. Assol.	Var. %
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) interessi attivi	-159.819	-789.844	630.025	-79,8
2) altri proventi	24.645	75.000	-50.355	-67,1
3) interessi passivi	-	-	-	-
4) altri oneri	184.464	864.844	-680.380	-78,7
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) rivalutazioni	-	-	-	-
2) svalutazioni	-	-	-	-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
1) minusvalenze	14.040	-525.000	539.040	-102,7
2) plusvalenze	-	-	-	-
3) accant. non tipici dell'attività sanitaria	-	-	-	-
4) concorsi, recuperi, rimborsi attività non tipiche	-	-	-	-
5) sopravvenienze ed insussistenze	14.040	-525.000	539.040	-102,7
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	-12.866.373	-8.942.537	-3.923.836	43,9
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	10.292.241	10.884.861	-592.621	-5,4
<b>UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>	-23.158.614	-19.827.399	-3.331.215	16,8

49

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. *Giulio Schito*





Modello CE elaborato secondo la  
struttura prevista dal D.M. 15.06.2012

50

**IL DIRIGENTE F.P.**

AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE/FINANZ.

*Dott. Giulio Schirio*

CODICE	DESCRIZIONE	CE III trimestre 2012		3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012		Val.ass.		%
		valori in €/000	valori in €/000	valori in €/000	valori in €/000	valori in €/000	valori in €/000	
0	A) Valore della produzione							
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	468.455	481.522	-13.067	-2,7			
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	465.484	476.188	-10.704	-2,2			
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale Indistinto	461.957	472.456	-10.499	-2,2			
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3.527	3.732	-205	-5,5			
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	2.970	5.322	-2.352	-44,2			
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	726	3.337	-2.611	-78,2			
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	726	3.337	-2.611	-78,2			
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0	0,0			
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	0,0			
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0	0,0			
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0,0			
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	0,0			
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0	0,0			
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	2.244	1.985	259	13,0			
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	4	0	4	100,0			
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	2.198	1.913	285	14,9			
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	42	72	-30	-41,7			
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	0	0,0			
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0,0			
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0,0			
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0,0			
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	0	0,0			
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	1	12	-11	-91,7			
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0	0,0			
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0	0	0,0			
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0	0,0			
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	0	0	0,0			
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0	0,0			
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0,0			
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0	0,0			
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0	0,0			
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	34.609,00	35.269,00	660,00	-1,9			
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	30.478,00	31.136,00	658,00	-2,1			
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	28.362,00	28.317,00	45,00	0,2			
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	20.038	20.652	-614	-3,0			
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.401	1.909	492	25,8			
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	2.911	3.069	-158	-5,1			
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	1.148	1.057	91	8,6			
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, ContIn, assistenziale	38	34	4	11,8			
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	621	615	6	1,0			

CODICE	DESCRIZIONE	A			%
		CE III trimestre 2012 valori in €/000	3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012 valori in €/000	Val.ass. valori in €/000	
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	915	968	-53	-5,5
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0	0	0,0
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	290	13	277	2.130,8
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	5	59	-54	-91,5
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	2.111	2.760	-649	-23,5
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.529	2.210	-681	-30,8
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	131	111	20	18,0
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (residi, e semiresidi)	0	0	0	0,0
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	21	15	6	40,0
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MWG, PL5, Confin. assistenziale Extraregione	24	23	1	4,3
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	71	88	-17	-19,3
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni Termali Extraregione	335	313	22	7,0
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0	0	0,0
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0	0	0,0
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0	0,0
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0,0
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0,0
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0,0
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0,0
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0	0	0,0
AA0610	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>	0	0	0	0,0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0,0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0,0
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di file F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0,0
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0,0
AA0660	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	1.414	1.106	308	27,8
AA0670	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	2.717	3.027	-310	-10,2
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	240	-240	-100,0
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.360	2.088	272	13,0
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	8	10	-2	-20,0
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	349	675	-326	-48,3
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	14	-14	-100,0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0,0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,0
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	299	232	67	28,9
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0	0	0	0,0
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0	0	0,0
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0	0	0,0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0	0,0
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0

A

B

CODICE	DESCRIZIONE	CE III trimestre 2012		3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012		Val.ass.		%
		valori in €/000		valori in €/000		valori in €/000		
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		0		0		0,0
AA0820	A.5.C.2) Rimborso per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		0		0		0,0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		0		0		0,0
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	247		216		31		14,4
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	96		36		60		166,7
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0		0		0		0,0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	151		180		-29		-16,1
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	52		16		36		225,0
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0		0		0		0,0
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0		0		0		0,0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0		0		0		0,0
AA0920	A.5.E.1.3) Utentore Pay-back	0		0		0		0,0
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	52		16		36		225,0
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.031		4.574		-543		-11,9
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.937		4.490		-553		-12,3
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	90		84		6		7,1
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	4		0		4		100,0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	3.766		3.661		105		2,9
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0		0		0		0,0
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.766		3.661		105		2,9
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0		0		0		0,0
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0		0		0		0,0
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0		0		0		0,0
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0		0		0		0,0
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0		0		0		0,0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.589		1.725		-136		-7,9
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	427		506		-79		-15,6
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	1.155		1.194		-39		-3,3
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	7		25		-18		-72,0
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	512.749		526.983		-14.234		-2,7
0	B) Costi della produzione	0		0		0		0,0
BA0010	B.1) Acquisti di beni	76.434		73.678		2.756		3,7
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	74.986		72.172		2.814		3,9
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	38.164		34.050		4.114		12,1
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con ATC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	35.476		31.595		3.881		12,3
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza ATC	0		0		0		0,0
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	2.688		2.455		233		9,5
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	505		263		242		92,0
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0		0		0		0,0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0		0		0		0,0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	505		263		242		92,0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	30.460		30.409		51		0,2
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	14.131		15.112		-981		-6,5
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici implantabili attivi	8.377		7.295		1.082		14,8
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7.952		8.002		-50		-0,6
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	22		23		-1		-4,3
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.126		2.738		-1.612		-58,9
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chirurci	0		0		0		0,0

A B C=A-B

CODICE	DESCRIZIONE	A			B			C=A-B	
		CE III trimestre 2012 valori in €/000	3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012 valori in €/000	Val.ass. €/000	Val.ass. €/000	%			
BA0280	B.1.A.2) Materiali e prodotti per uso veterinario	59	45	14	14	31,1			
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	4.650	4.644	6	6	0,1			
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0,0			
<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>1.448</b>	<b>1.506</b>	<b>-58</b>	<b>-58</b>	<b>-3,9</b>			
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	152	160	-8	-8	-5,0			
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	199	233	-34	-34	-14,6			
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	376	341	35	35	10,3			
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	544	581	-37	-37	-6,4			
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	29	50	-21	-21	-42,0			
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	148	141	7	7	5,0			
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0,0			
<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>277.316</b>	<b>285.882</b>	<b>-8.566</b>	<b>-8.566</b>	<b>-3,0</b>			
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	240.551	247.717	-7.166	-7.166	-2,9			
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	35.957	35.293	664	664	1,9			
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	35.787	35.109	678	678	1,9			
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza NMG	22.543	22.104	439	439	2,0			
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	5.699	5.668	31	31	0,5			
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Contribuiti assistenziale	3.706	3.799	-93	-93	-2,4			
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	3.839	3.538	301	301	8,5			
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	66	70	-4	-4	-5,7			
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	104	114	-10	-10	-8,8			
<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>51.095</b>	<b>57.419</b>	<b>-6.324</b>	<b>-6.324</b>	<b>-11,0</b>			
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	50.260	56.399	-6.139	-6.139	-10,9			
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	487	607	-120	-120	-19,8			
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	348	413	-65	-65	-15,7			
<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>20.411</b>	<b>19.674</b>	<b>737</b>	<b>737</b>	<b>3,7</b>			
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.477	4.193	284	284	6,8			
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0,0			
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	2.108	1.976	132	132	6,7			
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medica SUMAI	4.197	4.169	28	28	0,7			
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	9.629	9.336	293	293	3,1			
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	347	410	-63	-63	-15,4			
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati Privati	248	208	40	40	19,2			
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	2	0	2	2	100,0			
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	9.032	8.718	314	314	3,6			
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0	0,0			
<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	<b>9.598</b>	<b>9.060</b>	<b>538</b>	<b>538</b>	<b>5,9</b>			
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.069	1.964	105	105	5,3			
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0,0			
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	0	0,0			
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)	7.529	7.096	433	433	6,1			
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0	0,0			
<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza Integrativa</b>	<b>3.234</b>	<b>4.374</b>	<b>-1.140</b>	<b>-1.140</b>	<b>-26,1</b>			
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0,0			
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblica (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0,0			
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblica (Extraregione)	2	2	0	0	0,0			
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	3.232	4.372	-1.140	-1.140	-26,1			
<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	<b>4.479</b>	<b>4.009</b>	<b>470</b>	<b>470</b>	<b>11,7</b>			
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0,0			
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0,0			
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0	0,0			
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	4.479	4.009	470	470	11,7			

55

A

B

C=A-B

CODICE	DESCRIZIONE	CE III trimestre	3/4 Bilancio	Val.ass.	%
		2012	Economico		
		valori in €/000	valori in €/000	valori in €/000	
<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	75.192	78.637	-3.445	-4,4
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	40.505	41.703	-1.198	-2,9
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (extraregionale)	13.513	15.491	-1.978	-12,8
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	21.174	21.443	-269	-1,3
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Politici privati	2.873	2.357	516	21,9
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	3.134	3.323	-189	-5,7
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	15.167	15.763	-596	-3,8
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	0,0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0,0
<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	9.637	9.420	217	2,3
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	0,0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	9.637	9.420	217	2,3
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0,0
<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	4.742	4.364	378	8,7
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	3.692	3.412	280	8,2
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (extraregione)	766	665	101	15,2
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	284	287	-3	-1,0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0,0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0,0
<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisito prestazioni termali in convenzione</b>	2.454	2.391	63	2,6
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	85	80	5	6,3
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (extraregione)	275	254	21	8,3
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	2.094	2.057	37	1,8
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0,0
<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario</b>	2.367	3.377	-1.010	-29,9
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0,0
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (extraregione)	64	63	1	1,6
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	2.303	3.314	-1.011	-30,5
<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	12.429	10.653	1.776	16,7
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0,0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	0,0
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	0,0
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	9.830	8.491	1.339	15,8
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	2.599	2.162	437	20,2
<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>	2.443	2.737	-294	-10,7
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	0,0
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	2.053	2.022	31	1,5
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0,0
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	329	654	-325	-49,7
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,0

56

A B C=A-B

CODICE	DESCRIZIONE	CE III trimestre 2012		3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012		Val.ass.		%
		valori in €/000		valori in €/000		valori in €/000		
B41260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale Intramoenia - Altro	61		61		0		0,0
B41270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale Intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		0		0		0,0
B41280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	3.831		4.028		-197		-4,9
B41290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	125		221		-96		-43,4
B41300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	79		113		-34		-30,1
B41310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0		0		0		0,0
B41320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	2.198		1.913		285		14,9
B41330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	1.429		1.781		-352		-19,8
B41340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		0		0		0,0
B41350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.519		2.040		479		23,5
B41360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	42		15		27		180,0
B41370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanite. da terzi - Altri soggetti pubblici	1		23		-22		-95,7
B41380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.100		1.758		342		19,5
B41390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 9 giugno 2000	1.246		1.125		121		10,8
B41400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	355		188		167		88,8
B41410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e contrattative sanitarie e socios. da privato	287		275		12		4,4
B41420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0		0		0		0,0
B41430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0		0		0		0,0
B41440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	212		170		42		24,7
B41450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	376		244		132		54,1
B41460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	376		244		132		54,1
B41470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0		0		0		0,0
B41480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Estrazione)	0		0		0		0,0
B41490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	163		241		-78		-32,4
B41500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	46		111		-65		-58,6
B41510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	2		30		-28		-93,3
B41520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (estrazione)	0		0		0		0,0
B41530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	115		100		15		15,0
B41540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0		0		0		0,0
B41550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0		0		0		0,0
B41560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	36.765		38.165		-1.400		-3,7
B41570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	36.454		37.789		-1.335		-3,5
B41580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.608		1.625		-17		-1,0
B41590	B.2.B.1.2) Pulizia	5.565		5.521		44		0,8
B41600	B.2.B.1.3) Mensa	4.295		4.551		-256		-5,6
B41610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	343		343		0		0,0
B41620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	3.397		3.394		3		0,1
B41630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	41		40		1		2,5
B41640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	915		884		31		3,5
B41650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	910		908		2		0,2
B41660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.759		3.762		-3		-0,1
B41670	B.2.B.1.10) Altre utenze	3.063		3.080		-17		-0,6
B41680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	2.049		1.966		83		4,2
B41690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.874		1.762		112		6,4
B41700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	175		204		-29		-14,2
B41710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	10.509		11.715		-1.206		-10,3
B41720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		0		0		0,0
B41730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	9		39		-30		-76,9
B41740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	10.500		11.676		-1.176		-10,1



57

CODICE	DESCRIZIONE	CE III trimestre 2012		3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012		Valass.		%
		valori in €/000		valori in €/000		valori in €/000		
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	210		228		-18		-7,9
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		0		0		0,0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0		0		0		0,0
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	100		174		-74		-42,5
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	4		0		4		100,0
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e contrattuali non sanitarie da privato	96		174		-78		-44,8
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0		0		0		0,0
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interno - area non sanitaria	0		0		0		0,0
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0		0		0		0,0
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	110		54		56		103,7
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	93		54		39		72,2
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	17		0		17		100,0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0		0		0		0,0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	101		148		-47		-31,8
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	27		77		-50		-64,9
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	74		71		3		4,2
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	10.294		10.566		-272		-2,6
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.816		1.727		89		5,2
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	5.679		5.785		-106		-1,8
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.618		2.888		-270		-9,3
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	25		8		17		212,5
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	91		80		11		13,8
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	65		78		-13		-16,7
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		0		0		0,0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	5.394		5.088		306		6,0
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	217		255		-38		-14,9
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	4.302		3.687		615		16,7
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	3.721		3.077		644		20,9
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	581		610		-29		-4,8
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	875		1.146		-271		-23,6
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	875		1.146		-271		-23,6
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0		0		0		0,0
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		0		0		0,0
BA2080	Totale Costo del personale	141.514		147.968		-6.454		-4,4
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	119.046		124.961		-5.915		-4,7
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	58.082		61.608		-3.526		-5,7
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	53.316		56.664		-3.348		-5,9
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	51.473		54.788		-3.315		-6,1
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.843		1.876		-33		-1,8
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0		0		0		0,0
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	4.766		4.944		-178		-3,6
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	4.683		4.852		-169		-3,5
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	83		92		-9		-9,8
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0		0		0		0,0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	60.964		63.353		-2.389		-3,8
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	57.972		60.473		-2.501		-4,1
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2.992		2.880		112		3,9
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0		0		0		0,0

CODICE	DESCRIZIONE	CE III trimestre 2012		3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012		Valass.		%
		valori in €/000	valori in €/000	valori in €/000	valori in €/000	valori in €/000	valori in €/000	
<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>313</b>	<b>379</b>		<b>-66</b>		<b>-17,4</b>	
<b>BA2240</b>	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>236</b>	<b>299</b>		<b>-63</b>		<b>-21,1</b>	
<b>BA2250</b>	<i>B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	<b>89</b>	<b>139</b>		<b>-50</b>		<b>-36,0</b>	
<b>BA2260</b>	<i>B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	<b>147</b>	<b>160</b>		<b>-13</b>		<b>-8,1</b>	
<b>BA2270</b>	<i>B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0,0</b>	
<b>BA2280</b>	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>77</b>	<b>80</b>		<b>-3</b>		<b>-3,8</b>	
<b>BA2290</b>	<i>B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	<b>52</b>	<b>56</b>		<b>-4</b>		<b>-7,1</b>	
<b>BA2300</b>	<i>B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	<b>25</b>	<b>24</b>		<b>1</b>		<b>4,2</b>	
<b>BA2310</b>	<i>B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0,0</b>	
<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>11.456</b>	<b>11.805</b>		<b>-349</b>		<b>-3,0</b>	
<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>381</b>	<b>378</b>		<b>3</b>		<b>0,8</b>	
<b>BA2340</b>	<i>B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<b>381</b>	<b>378</b>		<b>3</b>		<b>0,8</b>	
<b>BA2350</b>	<i>B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0,0</b>	
<b>BA2360</b>	<i>B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0,0</b>	
<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>11.075</b>	<b>11.427</b>		<b>-352</b>		<b>-3,1</b>	
<b>BA2380</b>	<i>B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<b>9.849</b>	<b>10.231</b>		<b>-382</b>		<b>-3,7</b>	
<b>BA2390</b>	<i>B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	<b>1.226</b>	<b>1.196</b>		<b>30</b>		<b>2,5</b>	
<b>BA2400</b>	<i>B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0,0</b>	
<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>10.699</b>	<b>10.823</b>		<b>-124</b>		<b>-1,1</b>	
<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>1.509</b>	<b>1.326</b>		<b>183</b>		<b>13,8</b>	
<b>BA2430</b>	<i>B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	<b>1.272</b>	<b>1.150</b>		<b>122</b>		<b>10,6</b>	
<b>BA2440</b>	<i>B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	<b>237</b>	<b>176</b>		<b>61</b>		<b>34,7</b>	
<b>BA2450</b>	<i>B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0,0</b>	
<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>9.190</b>	<b>9.497</b>		<b>-307</b>		<b>-3,2</b>	
<b>BA2470</b>	<i>B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	<b>9.132</b>	<b>9.442</b>		<b>-310</b>		<b>-3,3</b>	
<b>BA2480</b>	<i>B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	<b>58</b>	<b>55</b>		<b>3</b>		<b>5,5</b>	
<b>BA2490</b>	<i>B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0,0</b>	
<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.708</b>	<b>1.706</b>		<b>2</b>		<b>0,1</b>	
<b>BA2510</b>	<b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>	<b>528</b>	<b>418</b>		<b>110</b>		<b>26,3</b>	
<b>BA2520</b>	<b>B.9.B) Perdite su crediti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0,0</b>	
<b>BA2530</b>	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>1.180</b>	<b>1.288</b>		<b>-108</b>		<b>-8,4</b>	
<b>BA2540</b>	<i>B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale</i>	<b>1.104</b>	<b>1.091</b>		<b>13</b>		<b>1,2</b>	
<b>BA2550</b>	<i>B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione</i>	<b>76</b>	<b>197</b>		<b>-121</b>		<b>-61,4</b>	
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>7.963</b>	<b>7.002</b>		<b>961</b>		<b>13,7</b>	
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>133</b>	<b>40</b>		<b>93</b>		<b>232,5</b>	
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>7.830</b>	<b>6.962</b>		<b>868</b>		<b>12,5</b>	
<b>BA2590</b>	<b>B.12) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>3.382</b>	<b>3.407</b>		<b>-25</b>		<b>-0,7</b>	
<b>BA2600</b>	<b>B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0,0</b>	
<b>BA2610</b>	<b>B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</b>	<b>3.382</b>	<b>3.407</b>		<b>-25</b>		<b>-0,7</b>	
<b>BA2620</b>	<b>B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>4.448</b>	<b>3.555</b>		<b>893</b>		<b>25,1</b>	
<b>BA2630</b>	<b>B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>2.869</b>	<b>438</b>		<b>2.431</b>		<b>555,0</b>	
<b>BA2640</b>	<b>B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0,0</b>	
<b>BA2650</b>	<b>B.14.B) Svalutazione dei crediti</b>	<b>2.869</b>	<b>438</b>		<b>2.431</b>		<b>555,0</b>	
<b>BA2660</b>	<b>B.15) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-1.500</b>	<b>0</b>		<b>-1.500</b>		<b>100,0</b>	
<b>BA2670</b>	<b>B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie</b>	<b>-1.505</b>	<b>0</b>		<b>-1.505</b>		<b>100,0</b>	
<b>BA2680</b>	<b>B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie</b>	<b>5</b>	<b>0</b>		<b>5</b>		<b>100,0</b>	
<b>BA2690</b>	<b>B.16) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>3.476</b>	<b>2.284</b>		<b>1.192</b>		<b>52,2</b>	
<b>BA2700</b>	<b>B.16.A) Accantonamenti per rischi</b>	<b>2.672</b>	<b>1.380</b>		<b>1.292</b>		<b>93,6</b>	
<b>BA2710</b>	<b>B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali</b>	<b>2.672</b>	<b>630</b>		<b>2.042</b>		<b>324,1</b>	

59

CODICE	DESCRIZIONE	A		Val.ass. €/'000	%
		CE III trimestre 2012 valori in €/'000	3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012 valori in €/'000		
BA2270	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0,0
BA2230	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0,0
BA2240	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0,0
BA2250	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	750	-750	-100,0
BA2260	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	249	240	9	3,8
BA2270	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	0	0	0,0
BA2280	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quote F.S. vincolate	0	0	0	0,0
BA2290	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0,0
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per licenza	0	0	0	0,0
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0,0
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	555	664	-109	-16,4
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0	438	-438	-100,0
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/P.S./MCA	238	188	50	26,6
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	52	38	14	36,8
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: diligenza medica	0	0	0	0,0
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: diligenza non medica	0	0	0	0,0
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0	0,0
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	265	0	265	100,0
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	525.468	534.612	-9.144	-1,7
0	C) Proventi e oneri finanziari	0	0	0	0,0
CA0010	C.1) Interessi attivi	25	75	-50	-66,7
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	24	75	-51	-68,0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	1	0	1	100,0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0	0,0
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0	0	0,0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0,0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0,0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0,0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0	0,0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0	0	0,0
CA0110	C.3) Interessi passivi	184	865	-681	-78,7
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	169	322	-153	-47,5
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0	0	0,0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	15	543	-528	-97,2
CA0150	C.4) Altri oneri	0	0	0	0,0
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0	0	0,0
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0	0,0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-159	-790	631	-79,9
DA0010	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0,0
DA0020	D.1) Rivalutazioni	0	0	0	0,0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0	0	0,0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0	0,0
0	E) Proventi e oneri straordinari	0	0	0	0,0
EA0010	E.1) Proventi straordinari	3.017	900	2.117	235,2
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0	0	0,0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	3.017	900	2.117	235,2
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0	0,0
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	42	0	42	100,0
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	42	0	42	100,0
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0,0
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	17	0	17	100,0
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0,0
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0,0
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0,0

A B C=A-B

CODICE	DESCRIZIONE	CE III trimestre 2012		3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012		Valass.		%
		valori in €/000		valori in €/000		valori in €/000		
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	25	0	0	25	100,0		
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0	0	0,0		
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	2.975	750	2.225	2.225	296,7		
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0,0		
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	2.975	750	2.225	2.225	296,7		
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0	0,0		
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	4	0	0	4	100,0		
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0,0		
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0,0		
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	0	225	-225	-225	-100,0		
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	714	375	339	339	90,4		
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	2.257	150	2.107	2.107	1.404,7		
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	150	-150	-150	-100,0		
EA0260	E.2) Oneri straordinari	3.006	1.424	1.582	1.582	111,1		
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0	0	0	0,0		
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	3.006	1.424	1.582	1.582	111,1		
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	28	0	28	28	100,0		
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0	0,0		
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	2.937	1.424	1.513	1.513	106,3		
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2	75	-73	-73	-97,3		
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0	0	0,0		
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2	75	-73	-73	-97,3		
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	2.935	1.349	1.586	1.586	117,6		
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0	0,0		
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	198	225	-27	-27	-12,0		
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	34	75	-41	-41	-54,7		
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	49	75	-26	-26	-34,7		
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto medici di base	115	75	40	40	53,3		
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0,0		
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0,0		
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	3	0	3	3	100,0		
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.711	750	961	961	128,1		
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	1.023	374	649	649	173,5		
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	41	0	41	41	100,0		
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0,0		
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	41	0	41	41	100,0		
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0	0,0		
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0	0,0		
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0,0		
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0,0		
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0	0,0		
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1	0	1	1	100,0		
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	40	0	40	40	100,0		
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0	0	0,0		
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	11	-524	535	535	-102,1		
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-12.867	-8.943	-3.924	-3.924	43,9		
0	Imposte e tasse	0	0	0	0	0,0		
YA0010	Y.1) IRAP	10.129	10.712	-583	-583	-5,4		
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	9.526	9.885	-359	-359	-3,6		

CODICE	DESCRIZIONE	A			B		C=A-B	
		CE III trimestre 2012	valori in €/000	3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	valori in €/000	Val.ass. valori in €/000	%	
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	603	0	827	-224	-27,1		
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraomnia)	0	0	0	0	0,0		
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0	0	0,0		
YA0060	Y.2) IRES	163	172	-9	-5,2			
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	112	117	-5	-4,3			
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	51	55	-4	-7,3			
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0	0,0		
YZ9999	Totale imposte e tasse	10.292	10.884	-592	-5,4			
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-23.159	-19.827	-3.332	16,8			

61

IL DIRIGENTE F.F.  
 AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
 Dat. Giulio Schito



Piano dei conti regionale unificato  
valorizzato per la parte economica

62

**IL DIRIGENTE F.F.**

**AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.**

**Dott. Giulio Schito**

*Dot. Filippo Saffino*  
C-A-B

CNTZ	DESCRIZIONE	COD. MOD	CE III trimestre 2012	3/4 Budgeto Definitivo Preveduto 2012	Val. att.	Var.-%
700.100	<b>ACQUISTI DI BENI SANITARI</b>					
700.100.00005	Medicinali con AIC	BA0040	33.581.317	29.787.088	3.794.229	12,7
700.100.00009	Medicinali senza AIC	BA0050	-	-	-	-
700.100.00011	Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali con AIC	BA0040	1.287.591	1.120.617	166.973	14,9
700.100.00014	Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Senza AIC	BA0050	-	-	-	-
700.100.00016	Emoderivati di produzione regionale	BA0060	2.688.043	2.454.566	233.477	9,5
700.100.00020	Prodotti dietetici	BA0250	22.287	22.678	391	1,7
700.100.00025	Sieri	BA0260	-	-	-	-
700.100.00030	Vaccini	BA0260	1.126.494	2.738.331	1.611.836	58,9
700.100.00036	Materiali diagnostici	BA0240	7.952.257	8.002.327	50.070	0,6
700.100.00039	Prodotti chimici	BA0270	-	-	-	-
700.100.00040	Mater. diagn. lastre RX, carte per ECG, ecc.	BA0270	291.950	294.873	2.924	1,0
700.100.00045	Mazzi di contrasto per RX	BA0270	606.633	687.024	80.391	11,7
700.100.00050	Presidi chirurgici e materiali sanitari	BA0220	12.283.053	13.150.281	867.228	6,6
700.100.00055	Protesi impiantabili attive	BA0230	8.376.875	7.294.727	1.082.148	14,8
700.100.00060	Materiale protesico fornitura diretta (ass. prot.)	BA0290	4.610.384	4.495.772	114.612	2,5
700.100.00065	Materiali per emodialisi	BA0220	1.555.520	1.666.973	111.452	6,7
700.100.00070	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	BA0280	1.319	3.734	2.415	64,7
700.100.00075	Mat. chirurg. sanit. e diagn. per uso veterinario	BA0280	57.560	41.589	15.971	38,4
700.100.00081	Sacche di sangue da pubblico - Mobilità intraregionale	BA0080	-	-	-	-
700.100.00082	Sacche di sangue da pubblico - Mobilità extraregionale	BA0090	-	-	-	-
700.100.00083	Sacche di sangue da altri soggetti	BA0100	504.903	262.613	242.290	92,3
700.100.00085	Altri acquisti di beni sanitari	BA0290	39.334	148.726	109.392	73,6
700.100.00090	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA0300	-	-	-	-
700.105	<b>ACQUISTI DI BENI NON SANITARI</b>					
700.105.00005	Prodotti alimentari	BA0320	152.152	159.760	7.608	4,8
700.105.00010	Materiali di guardandoa, pulizia e di conviv. in genere	BA0330	198.715	233.185	34.470	14,8
700.105.00015	Combust. carbur. lubrif. uso riscaldamento. e cucine	BA0340	77.064	78.750	1.686	2,1
700.105.00020	Combust. carbur. lubrif. uso trasporto	BA0340	298.454	262.500	35.954	13,7
700.105.00025	Cancelleria, stampati e supporti informatici	BA0350	544.400	580.685	36.284	6,2
700.105.00030	Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	BA0360	10.140	12.538	2.397	19,1
700.105.00035	Materiali per la manutenzione di impianti	BA0360	2.116	19.010	16.894	88,9
700.105.00040	Materiali per la manut. di automezzi(sanit. e non sanit.)	BA0360	141	1.427	1.285	90,1
700.105.00045	Materiali per la manutenz. di attrezzature sanitarie	BA0360	13.864	16.315	2.451	15,0
700.105.00050	Materiali per la man. di attr. san. destin. alla ricerca	BA0360	467	-	467	100,0
700.105.00055	Materiali per la manut. di mobili, macchine e altri beni	BA0360	2.583	1.032	1.551	150,3
700.105.00060	Altri acquisti di beni non sanitari	BA0370	148.330	141.441	6.889	4,9
700.105.00065	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA0380	-	-	-	-
706	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI</b>					
706.100	<b>SERVIZI SANITARI PER MEDICINA DI BASE FARMACEUTICA E DISTRIBUZIONE FARMACI</b>					
706.100.00005	Medico generica	BA0430	20.353.416	20.017.176	336.240	1,7
706.100.00010	Oneri sociali medici di medicina generale	BA0430	2.189.598	2.086.969	102.630	4,9
706.100.00015	Guardia medica	BA0450	3.361.077	3.432.468	71.391	2,1
706.100.00020	Oneri sociali medici di guardia medica	BA0450	344.577	366.494	21.916	6,0
706.100.00025	Pediatria	BA0440	5.209.687	5.181.785	27.903	0,5
706.100.00030	Oneri sociali medici di medici pediatri	BA0440	489.016	485.999	3.017	0,6
706.100.00035	Farmaceutica	BA0500	50.230.716	56.379.940	6.149.224	10,9
706.100.00040	Oneri sociali assistenza farmaceutica	BA0500	28.955	19.303	9.652	50,0
706.100.00047	Convenzioni per assist. sanit. negli Ist. Peniten.	BA0460	227.056	232.689	5.634	2,4
706.100.00052	Convenzione con medici della medicina dei servizi [Competenze]	BA0460	57.796	81.537	23.741	29,1
706.100.00054	Convenzione con medici della medicina dei servizi (Oneri)	BA0460	7.613	10.216	2.603	25,5
706.100.00055	Convenzioni con personale per il 118 (Competenze)	BA0460	3.285.580	3.108.851	176.729	5,7
706.100.00056	Convenzioni con personale per il 118 (Oneri)	BA0460	-	-	-	-
706.100.00057	Convenzione con psicologi (Competenze)	BA0460	-	-	-	-
706.100.00058	Convenzione con psicologi (Oneri)	BA0460	-	-	-	-
706.100.00059	Convenzione con altre categorie	BA0460	-	-	-	-
706.100.00080	Convenzioni Pronto soccorso estivo	BA0460	261.368	104.377	156.990	150,4
706.100.00100	Somministrazione diretta farmaci da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA0980	-	-	-	-
706.100.00110	Somministrazione diretta farmaci da privato (intra-regionale)	BA1000	-	-	-	-
706.100.00115	Somministrazione diretta farmaci da privato (extraregionale)	BA1010	-	-	-	-

CANTO	DESCRIZIONE	COD. M/D	CE III trimestre 2012	31/12 Bilancio Economico Previsione 2012	Val. us.	Var. %
706.100.00120	Somministrazione diretta farmaci da privato per cittadini non residenti	BA1020	-	-	-	-
706.105	ASSISTENZA SPECIALISTICA DA PRIVATO					
706.105.00005	Medico specialista interna	BA0570	3.663,813	3.649,576	14,237	0,4
706.105.00010	Oneri sociali specialisti interni	BA0570	533,426	518,971	14,456	2,8
706.105.00015	Medico specialista esterna	BA0620	317,225	346,238	- 29,013	8,4
706.105.00020	Oneri sociali specialisti esterni	BA0620	40,316	34,624	5,692	16,4
706.105.00025	Prestaz. di emodialisi in convenzionamento esterno	BA0620	1.837,036	1.674,941	162,094	9,7
706.105.00030	Prestaz. di laboratori analisi in convenz. esterno	BA0620	3.978,537	3.932,132	46,405	1,2
706.105.00035	Oneri sociali laboratori di analisi esterni	BA0620	-	-	-	-
706.105.00040	Prest. diagn. strum. c/o strutt. private	BA0620	2.043,741	1.946,271	97,470	5,0
706.105.00045	Oneri sociali diagnostica strumentale esterna	BA0620	-	-	-	-
706.105.00055	Ass. Specialistica v/case di cura priv. accreditate	BA0610	2,083	-	2,083	100,0
706.105.00080	Fisichinesiterapia in convenzionamento esterno (Competenze)	BA0620	814,762	783,386	31,376	4,0
706.105.00085	Fisichinesiterapia in convenzionamento esterno (Oneri)	BA0620	-	-	-	-
706.105.00095	Assistenza specialistica da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA0550	-	-	-	-
706.105.00105	Assistenza specialistica da altri privati	BA0620	-	-	-	-
706.105.00110	Assistenza specialistica da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	BA0630	-	-	-	-
706.110	ASSISTENZA RIABILITATIVA					
706.110.00120	Ass. Riabil.semiresidenziale in ist. sch. tipo art.26 LB33/78 da pubblico	BA0650	-	-	-	-
706.110.00145	Aziende sanitarie pubbliche della Regione					
706.110.00145	Ass. Riabil.semiresidenziale in ist. sch. tipo art.26 LB33/78 da pubblico	BA0660	-	-	-	-
706.110.00125	(altri soggetti pubbl. della Regione)					
706.110.00130	Ass. Riabil.semiresidenziale in ist. sch. tipo art.26 LB33/78 da pubblico	BA0670	-	-	-	-
706.110.00135	Ass. Riabil.semiresidenziale in ist. sch. tipo art.26 LB33/78 da privato	BA0680	5.602,475	5.289,666	312,809	5,9
706.110.00140	(intraregionale)					
706.110.00145	Ass. Riabil.semiresidenziale in ist. sch. tipo art.26 LB33/78 da privato	BA0690	-	-	-	-
706.110.00165	(extraregionale)					
706.110.00170	Ass. Riabil.domiciliare in ist. sch. tipo art.26 LB33/78 da pubblico	BA0650	-	-	-	-
706.110.00175	Aziende sanitarie pubbliche della Regione					
706.110.00180	Ass. Riabil.domiciliare in ist. sch. tipo art.26 LB33/78 da pubblico	BA0660	-	-	-	-
706.110.00185	(extraregionale)					
706.110.00185	Ass. Riabil.domiciliare in ist. sch. tipo art.26 LB33/78 da privato	BA0680	-	-	-	-
706.110.00190	(intraregionale)					
706.110.00190	Ass. Riabil.domiciliare in ist. sch. tipo art.26 LB33/78 da privato	BA0690	-	-	-	-
706.111	ACQUISTO PRESTAZIONI DI PSICHIATRIA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE					
706.111.00005	Ass. Riabil.semiresidenziale per malati e disturbati mentali pubblica	BA0910	-	-	-	-
706.111.00010	Aziende sanitarie pubbliche della Regione					
706.111.00010	Ass. Riabil.semiresidenziale per malati e disturbati mentali pubblica	BA0920	-	-	-	-
706.111.00015	(altri soggetti pubbl. della Regione)					
706.111.00015	Ass. Riabil.semiresidenziale per malati e disturbati mentali pubblico	BA0930	-	-	-	-
706.111.00020	(extraregionale)					
706.111.00020	Ass. Riabil.semiresidenziale per malati e disturbati mentali privato	BA0940	1.496,315	1.226,038	270,277	22,0
706.111.00025	(intraregionale)					
706.111.00025	Ass. Riabil.semiresidenziale per malati e disturbati mentali privato	BA0950	-	-	-	-
706.111.00030	(extraregionale)					
706.111.00030	Ass. Riabil.residenziale per malati e disturbati mentali pubblico	BA0910	-	-	-	-
706.111.00035	Aziende sanitarie pubbliche della Regione					
706.111.00035	Ass. Riabil.residenziale per malati e disturbati mentali pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA0920	-	-	-	-
706.111.00040	(extraregionale)					
706.111.00040	Ass. Riabil.residenziale per malati e disturbati mentali pubblico	BA0930	-	-	-	-
706.111.00045	(intraregionale)					
706.111.00045	Ass. Riabil.residenziale per malati e disturbati mentali privato	BA0940	8.140,930	8.193,507	- 52,578	0,6
706.111.00050	(extraregionale)					
706.111.00055	Ass. Riabil.domiciliare per malati e disturbati mentali pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA0910	-	-	-	-
706.111.00060	Ass. Riabil.domiciliare per malati e disturbati mentali pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA0920	-	-	-	-
706.111.00065	Ass. Riabil.domiciliare per malati e disturbati mentali pubblico	BA0930	-	-	-	-



CONTO	DESCRIZIONE	COD. MOD	CE III trimestre 2012	3/1 Bilancio Esaminato Prevalso 2012	Val. an.	Var. %
706.111.00070	Ass. Riabil.domiciliare per malati e disturbati mentali privato (intraregionale)	BA0940	-	-	-	-
706.111.00075	Ass. Riabil.domiciliare per malati e disturbati mentali privato (extraregionale)	BA0950	-	-	-	-
706.111.00080	Altra assistenza per malati e disturbati mentali pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA0910	-	-	-	-
706.111.00085	Altra assistenza per malati e disturbati mentali pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA0920	-	-	-	-
706.111.00090	Altra assistenza per malati e disturbati mentali pubblico (extraregionale)	BA0930	-	-	-	-
706.111.00095	Altra assistenza per malati e disturbati mentali privato (intraregionale)	BA0940	-	-	-	-
706.111.00100	Altra assistenza per malati e disturbati mentali privato (extraregionale)	BA0950	-	-	-	-
706.112	<b>ACQUISTO DI PRESTAZIONI SOCIOSANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>					
706.112.00005	Convenzioni per ass.domiciliare integrata (ADI) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA1150	-	-	-	-
706.112.00010	Convenzioni per ass.domiciliare integrata (ADI) da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA1160	-	-	-	-
706.112.00015	Convenzioni per ass.domiciliare integrata (ADI) da pubblico (extraregionale)	BA1170	-	-	-	-
706.112.00020	Convenzioni per ass.domiciliare integrata (ADI) da privato (intraregionale)	BA1180	-	-	-	-
706.112.00025	Convenzioni per ass.domiciliare integrata (ADI) da privato (extraregionale)	BA1190	2.553,876	2.118,750	435,126	20,5
706.112.00030	Ass. Riabil.semirisidenziale per tossicodip. da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA1150	-	-	-	-
706.112.00035	Ass. Riabil.semirisidenziale per tossicodip. da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA1160	-	-	-	-
706.112.00040	Ass. Riabil.semirisidenziale per tossicodip. da pubblico (extraregionale)	BA1170	-	-	-	-
706.112.00045	Ass. Riabil.semirisidenziale per tossicodip. da privato (intraregionale)	BA1180	-	-	-	-
706.112.00050	Ass. Riabil.semirisidenziale per tossicodip. da privato (extraregionale)	BA1190	-	-	-	-
706.112.00055	Ass. Riabil.residenziale per tossicodip. da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA1150	-	-	-	-
706.112.00060	Ass. Riabil.residenziale per tossicodip. da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA1160	-	-	-	-
706.112.00065	Ass. Riabil.residenziale per tossicodip. da pubblico (extraregionale)	BA1170	-	-	-	-
706.112.00070	Ass. Riabil.residenziale per tossicodip. da privato (intraregionale)	BA1180	910,037	873,042	36,996	4,2
706.112.00075	Ass. Riabil.residenziale per tossicodip. da privato (extraregionale)	BA1190	-	-	-	-
706.112.00080	Ass. Riabil.domiciliare per tossicodip. da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA1150	-	-	-	-
706.112.00085	Ass. Riabil.domiciliare per tossicodip. da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA1160	-	-	-	-
706.112.00090	Ass. Riabil.domiciliare per tossicodip. da pubblica (extraregionale)	BA1170	-	-	-	-
706.112.00095	Ass. Riabil.domiciliare per tossicodip. da privata (intraregionale)	BA1180	651,057	534,664	116,393	21,8
706.112.00100	Ass. Riabil.domiciliare per tossicodip. da privato (extraregionale)	BA1190	-	-	-	-
706.112.00105	Ass. Riabil.semirisidenziale per anziani da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA1150	-	-	-	-
706.112.00110	Ass. Riabil.semirisidenziale per anziani da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA1160	-	-	-	-
706.112.00115	Ass. Riabil.semirisidenziale per anziani da pubblico (extraregionale)	BA1170	-	-	-	-
706.112.00120	Ass. Riabil.semirisidenziale per anziani da privato (intraregionale)	BA1180	-	-	-	-
706.112.00125	Ass. Riabil.semirisidenziale per anziani da privato (extraregionale)	BA1190	-	-	-	-
706.112.00130	Ass. Riabil.residenziale per anziani da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA1150	-	-	-	-
706.112.00135	Ass. Riabil.residenziale per anziani da pubblica (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA1160	-	-	-	-
706.112.00140	Ass. Riabil.residenziale per anziani da pubblico (extraregionale)	BA1170	-	-	-	-
706.112.00145	Ass. Riabil.residenziale per anziani da privato (intraregionale)	BA1180	8.268,731	7.083,165	1.185,565	16,7
706.112.00150	Ass. Riabil.residenziale per anziani da privato (extraregionale)	BA1190	-	-	-	-
706.112.00155	Ass. Riabil.domiciliare per anziani da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA1150	-	-	-	-
706.112.00160	Ass. Riabil.domiciliare per anziani da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA1160	-	-	-	-
706.112.00165	Ass. Riabil.domiciliare per anziani da pubblico (extraregionale)	BA1170	-	-	-	-
706.112.00170	Ass. Riabil.domiciliare per anziani da privato (intraregionale)	BA1180	-	-	-	-
706.112.00175	Ass. Riabil.domiciliare per anziani da privato (extraregionale)	BA1190	-	-	-	-
706.112.00180	Prestazioni Hospice da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA1150	-	-	-	-

CONTO	DESCRIZIONE	COD. MID	CE III trimestre 2012	31/1 Bilancio Economico Preventivo 2012	Val. max.	Var.-%
706.112.00185	Prestazioni Hospice da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA1160	-	-	-	-
706.112.00190	Prestazioni Hospice da pubblico (extraregionale)	BA1170	-	-	-	-
706.112.00195	Prestazioni Hospice da privato (intraregionale)	BA1180	-	-	-	-
706.112.00200	Prestazioni Hospice da privato (extraregionale)	BA1190	-	-	-	-
706.112.00205	Convenzioni per consultori familiari	BA1190	45.450	43.657	1.793	4,1
706.115	ASSISTENZA INTEGRATIVA e PROTETTIVA					
706.115.00005	Assistenza protettiva tramite strutture private	BA0790	4.478.675	4.009.437	469.238	11,7
706.115.00010	Assistenza integrativa da privato	BA0740	3.231.840	4.372.499	- 1.140.658	- 26,1
706.115.00030	Assistenza protettiva da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA0760	-	-	-	-
706.115.00035	Assistenza protettiva da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA0770	-	-	-	-
706.115.00040	Assistenza protettiva da pubblico (Extraregione)	BA0780	-	-	-	-
706.115.00045	Assistenza integrativa da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA0710	-	-	-	-
706.115.00050	Assistenza integrativa da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA0720	-	-	-	-
706.115.00055	Assistenza integrativa da pubblico (Extraregione)	BA0730	2.095	1.890	205	10,8
706.123	ASSISTENZA TERMALE, TRASPORTI ED ALTRA ASSISTENZA					
706.123.00010	Assistenza termale da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA1050	-	-	-	-
706.123.00020	Assistenza termale da privato	BA1070	2.094.227	2.057.068	37.159	1,8
706.123.00025	Assistenza termale da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	BA1080	-	-	-	-
706.123.00035	Trasporti Sanitari - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA1110	-	-	-	-
706.123.00045	Trasporti Sanitari da privato	BA1130	-	-	-	-
706.125	ASSISTENZA OSPEDALIERA					
706.125.00060	Assistenza ospedaliera da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA0820	-	-	-	-
706.125.00070	Assistenza ospedaliera da privato	BA0870	15.167.315	15.762.959	- 595.644	- 3,8
706.125.00085	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	BA0870	-	-	-	-
706.125.00090	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	BA0880	-	-	-	-
706.125.00095	Ass. ospedaliera da privato per cittadini non residenti - (mobilità attiva extrareg. in compensazione)	BA0890	-	-	-	-
706.130	RIMBORSI, ASSEGGNI E CONTRIBUTI					
706.130.00005	Rimborsi per ricoveri in Italia	BA1330	-	-	-	-
706.130.00010	Rimborsi per ricoveri all'estero	BA1300	79.387	112.500	- 33.113	- 29,4
706.130.00015	Rimborsi per altra assistenza sanitaria	BA1330	-	-	-	-
706.130.00020	Rimborso L.210	BA1320	332	9.280	- 8.948	- 96,4
706.130.00025	Rimborsi TBC	BA1330	2.198.178	1.913.256	284.922	14,9
706.130.00030	Rimb. e contr. ad allevat. per abbattimento bestiame	BA1330	-	445	- 445	- 100,0
706.130.00035	Rimborsi per spese di trapianto	BA1330	186.085	277.438	- 91.354	- 32,9
706.130.00040	Contrib. sussidi e assegni vari per assistiti	BA1330	928.706	1.202.592	- 273.886	- 22,8
706.130.00045	Contrib. sussidi per disabili psichici	BA1330	131.402	131.402	-	-
706.130.00047	Rimborso spese viaggio assistiti nefropatici	BA1330	-	-	-	-
706.130.00049	Rimborso per vaccinoterapia	BA1330	-	-	-	-
706.130.00050	Contrib. ad associaz. di volontariato	BA1290	125.044	220.950	- 95.906	- 43,4
706.130.00055	Contributi ad enti	BA1330	-	-	-	-
706.130.00060	Costi personale L.R. 16/87	BA1330	-	-	-	-
706.130.00065	Contributo D.lgs. 194/08, e successive modificaz.	BA1330	178.441	160.117	18.325	11,4
706.130.00100	Contributi per ARPA	BA1310	-	-	-	-
706.130.00105	Contributi per altre Agenzie regionali	BA1310	-	-	-	-
706.130.00110	Rimbo. assegni e contr.v. Asl-Ao-Irccs-Pol. Reg. COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMODENA)	BA1340	-	-	-	-
706.136	COMPENSI PER COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ALPI - AREA ospedaliera					
706.136.00005	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Area ospedaliera	BA1210	-	-	-	-
706.136.00010	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Area ospedaliera	BA1210	-	-	-	-
706.136.00015	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Area specialistica	BA1220	2.052.698	2.021.814	30.884	1,5
706.136.00020	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Area specialistica	BA1230	-	-	-	-
706.136.00025	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Area pubblica	BA1230	-	-	-	-
706.136.00030	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Area sanità pubblica	BA1230	-	-	-	-
706.136.00035	lex art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex Art. 57-58)	BA1240	328.837	654.075	- 325.238	- 49,7

A

B

CA-B

CANTO	DESCRIZIONE	COD. MOD	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio Esprimendo Preveduto 2012	Val. att.	Var.-%
706.136.00040	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	BA1240	-	-	-	-
706.136.00045	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA1250	-	-	-	-
706.136.00050	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA1250	-	-	-	-
706.136.00055	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Altro	BA1260	61.225	60.545	680	1,1
706.136.00060	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Altro	BA1260	-	-	-	-
706.136.00065	Compensi per compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA1270	-	-	-	-
706.136.00070	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA1270	-	-	-	-
706.137	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALI, COMANDI E ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIO E SOCIO-SANITARIO</b>					
706.137.00005	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA1360	42.187	15.000	27.187	181,2
706.137.00010	Consulenze sanitarie e sociosanit. da Terzi - Altri soggetti pubblici	BA1370	1.004	22.500	21.496	95,5
706.137.00100	Consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti Medici	BA1390	895.531	1.087.500	191.969	17,7
706.137.00105	Oneri su consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti Medici	BA1390	-	-	-	-
706.137.00110	Consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti Non Medici	BA1390	-	-	-	-
706.137.00115	Oneri su consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti Non Medici	BA1390	-	-	-	-
706.137.00120	Consulenze sanitarie da privato - (prestazioni aggiuntive) Comparto L. 1/2002.	BA1390	350.942	37.500	313.442	835,8
706.137.00125	Oneri sociali su Consulenze sanitarie da privato - (prestazioni aggiuntive) Comparto L. 1/2002.	BA1390	-	-	-	-
706.137.00200	Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato	BA1400	354.560	187.500	167.060	89,1
706.137.00300	Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Medica. Competenze	BA1410	273.283	231.325	41.958	18,1
706.137.00305	Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Medica. Oneri	BA1410	13.971	43.952	29.981	68,2
706.137.00310	Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Sanitaria Non Medica. Competenze	BA1410	-	-	-	-
706.137.00315	Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Sanitaria Non Medica. Oneri	BA1410	-	-	-	-
706.137.00320	Co.Co.Co. sanitarie e socios. Comparto Riparto Sanitario. Competenze	BA1410	-	-	-	-
706.137.00325	Co.Co.Co. sanitarie e socios. Comparto Riparto Sanitario. Oneri	BA1410	-	-	-	-
706.137.00400	Indennità personale universitario - area sanitaria	BA1420	-	-	-	-
706.137.00450	Lavoro interinale - area sanitaria	BA1430	-	-	-	-
706.137.00500	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria. Compensi ed oneri tirocinanti	BA1440	212.098	170.430	41.668	24,4
706.137.00505	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria. Compensi ed oneri borsisti	BA1440	-	-	-	-
706.137.00510	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria.	BA1440	-	-	-	-
706.137.00700	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA1460	376.154	243.809	132.345	54,3
706.137.00705	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	BA1470	-	-	-	-
706.137.00710	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	BA1480	-	-	-	-
706.140	<b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>					
706.140.00005	Trasporti Assistiti e Disabili	BA1130	254.933	191.877	63.055	32,9
706.140.00010	Convenzioni per trasporti sanitari 118	BA1130	1.974.102	2.979.322	1.005.220	33,7
706.140.00015	Trasporti Sanitari per l'urgenza	BA1130	74.235	142.575	68.340	47,9
706.140.00100	Serv. san. appaltati in service o global service	BA1530	-	-	-	-
706.140.00105	Visite spec. e consulti da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA1500	19.227	14.664	4.563	31,1
706.140.00110	Esami diagnostici da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA1500	25.353	96.394	71.041	73,7
706.140.00115	Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA1500	1.604	-	1.604	100,0
706.140.00120	Visite spec. e consulti da pubblica - Altri soggetti pubblici della Regione	BA1510	-	9.673	9.673	100,0

CANTO	DESCRIZIONE	COD. MOD	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Val. ass.	Var. %
706.140.00125	Esami diagnostici da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	BA1510	2.009	20.269	18.261	90,1
706.140.00130	Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	BA1510	-	-	-	-
706.140.00135	Visite spec. e consulti da pubblico (Extrarregione)	BA1520	-	-	-	-
706.140.00140	Esami diagnostici da pubblico (Extrarregione)	BA1520	-	-	-	-
706.140.00145	Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extrarregione)	BA1520	-	-	-	-
706.140.00150	Visite spec. e consulti da privato	BA1530	-	-	-	-
706.140.00155	Esami diagnostici da privato	BA1530	114.727	100.401	14.326	14,3
706.140.00160	Altri servizi sanitari da privato	BA1530	-	-	-	-
706.140.00165	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	BA1540	-	-	-	-
707	MOBILITA' SANITARIA	-	-	-	-	-
707.100	MOBILITA' SANITARIA REGIONALE	-	-	-	-	-
707.100.00005	Ass. Farmaceutica - Mob. sanitaria pass. intrareg.	BA0510	486.701	607.072	120.371	19,8
707.100.00010	Medicina di base - Mob. Sanit. passiva intrareg.	BA0470	65.727	70.439	4.712	6,7
707.100.00100	Somministrazione diretta - Mobilità pass. intraregionale v/ ASL-AOU	BA0970	3.178.586	2.882.701	295.885	10,3
707.100.00105	Somministrazione diretta - Mobilità pass. intraregionale v/IRCCS pubh.	BA0970	513.146	528.874	15.728	3,0
707.100.00110	Somministrazione diretta - Mob. passiva intrareg. v/IRCCS privati	BA1000	94.454	185.969	91.516	49,2
707.100.00115	Somministrazione diretta - Mob. passiva intrareg. v/EE	BA1000	190.002	101.471	88.532	87,2
707.100.00200	Ass. Specialistica - Mobilità pass. intraregionale v/ ASL-AOU	BA0540	4.220.478	3.904.680	315.798	8,1
707.100.00205	Ass. Specialistica - Mobilità pass. intraregionale v/IRCCS pubh.	BA0540	256.086	287.828	31.742	11,0
707.100.00210	Ass. Specialistica - Mob. San. pass. intrareg. v/EE. Privati	BA0590	346.502	409.628	63.125	15,4
707.100.00215	Ass. Specialistica - Mob. San. pass. intrareg. v/EE.	BA0600	247.511	208.310	39.200	18,8
707.100.00300	Ass. Riabilitativa - Mobilità pass. intraregionale	BA0650	2.068.574	1.964.227	104.348	5,3
707.100.00305	Ass. termale - Mobilità pass. intraregionale	BA1040	85.365	80.298	5.067	6,3
707.100.00400	Ass. Ospedaliera - Mobilità pass. intraregionale v/ ASL-AOU	BA0810	37.737.305	39.033.321	1.296.016	3,3
707.100.00405	Ass. Ospedaliera - Mobilità pass. intraregionale v/IRCCS pubh.	BA0810	2.787.260	2.669.391	97.869	3,7
707.100.00410	Ass. Ospedaliera - Mob. passiva intrareg. v/IRCCS privati	BA0950	2.873.411	2.357.117	516.294	21,9
707.100.00415	Ass. Ospedaliera - Mob. passiva intrareg. v/EE	BA0860	3.134.087	3.322.620	188.533	5,7
707.100.00500	Trasporti Sanitari - Mobilità pass. intraregionale	BA1100	-	-	-	-
707.110	MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE	-	-	-	-	-
707.110.00005	Ass. Farmaceutica - Mob. Sanit. passiva extrareg.	BA0520	347.891	412.772	64.881	15,7
707.110.00010	Medicina di Base - Mob. Sanit. passiva extrareg.	BA0490	103.785	113.685	9.900	8,7
707.110.00100	Somministrazione diretta - Mob. Sanit. passiva extrareg.	BA0990	766.422	665.411	101.012	15,2
707.110.00200	Assistenza specialistica - Mob. Sanit. passiva extrareg.	BA0560	2.108.472	1.976.281	132.191	6,7
707.110.00305	Assistenza termale da pubblico (Extrarregione)	BA1060	274.947	254.450	20.497	8,1
707.110.00400	Assistenza ospedaliera da pubblico (Extrarregione)	BA0830	13.513.177	15.490.860	1.977.683	12,8
707.110.00500	Trasporti Sanitari - da pubblico (Extrarregione)	BA1120	63.756	63.416	341	0,5
712	SERVIZI NON SANITARI	-	-	-	-	-
712.100	SERVIZI NON SANITARI	-	-	-	-	-
712.100.00003	Costi di formazione da pubblico	BA1890	3.007	22.500	19.493	86,6
712.100.00005	Costi di formazione da privato	BA1900	73.601	70.644	2.958	4,2
712.100.00010	Energia elettrica	BA1660	3.758.837	3.762.406	3.569	0,1
712.100.00015	Acqua e Fognia	BA1670	493.251	510.000	16.749	3,3
712.100.00020	Utenze Gas	BA1670	2.569.417	2.569.680	263	0,0
712.100.00025	Telefono	BA1650	910.083	907.500	2.583	0,3
712.100.00030	Lavanderia	BA1580	1.608.005	1.625.287	17.282	1,1
712.100.00035	Pulizia	BA1590	5.564.923	5.520.816	44.107	0,8
712.100.00040	Mensa e Ristor.	BA1600	4.294.646	4.550.997	256.351	5,6
712.100.00050	Coduzione caldaie e Produzione calore	BA1610	342.703	342.704	0	0,0
712.100.00055	Elaborazione dati	BA1620	2.709.770	2.763.989	54.219	2,0
712.100.00060	Assistenza hardware e software	BA1620	78.687	121.128	42.441	35,0
712.100.00065	Attività di Data Entry	BA1620	608.685	509.108	99.578	19,6
712.100.00070	Servizi trasporti (non sanitari)	BA1630	40.804	39.750	1.054	2,7
712.100.00075	Raccolta e Smaltim. rifiuti toss. e nocivi	BA1640	914.701	884.302	30.399	3,4
712.100.00080	Servizi di Logistica	BA1740	1.075.006	1.109.915	34.909	3,1
712.100.00085	Vigilanza	BA1740	1.372.111	1.450.022	77.911	5,4
712.100.00090	Disinfestazione e Derattizzazione	BA1740	148.960	140.675	8.285	5,9
712.100.00095	Gestione Archivi	BA1740	-	-	-	-
712.100.00100	Servizio di Fornerato e Ausiliario	BA1740	6.149.510	6.544.769	395.259	6,0

CODIC	DESCRIZIONE	COD. ADOB	CE III trimestre 2012	34 Bilancio Economico Previsione 2012	Val. nat.	Var. %
712.100.00105	Altri Servizi	BA1740	215,018	592,826	377,808	63,7
712.100.00110	Person. relig. convenz. (incluso oneri riflessi)	BA1740	186,250	176,547	9,703	5,5
712.100.00120	Distribuzione Farmaci PHT e altro mater. sanitario	BA1740	890,310	945,185	54,875	5,8
712.100.00135	Manutenzione del verde	BA1740	235,434	247,500	12,066	4,9
712.100.00140	Servizi di radioprotezione	BA1740	15,109	18,503	3,394	18,3
712.100.00145	Rimb.spese viaggio al personale dipendente	BA1740	43,767	137,439	93,672	68,2
712.100.00150	Indennità per docenza svolta da personale dipendente	BA1890	23,643	54,770	31,127	56,8
712.100.00155	Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	BA1740	38,979	91,165	52,186	57,2
712.100.00160	Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	BA1740	-	-	-	-
712.100.00165	Altre spese bancarie e postali	BA1740	2,856	5,775	2,919	50,5
712.100.00170	Spese di pubblicità, pubblicaz. e bandi di gare	BA1740	28,189	57,126	28,937	50,7
712.100.00175	Spese postali	BA1740	98,827	158,627	59,800	37,7
712.100.00300	Altri servizi non Sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA1720	-	-	-	-
712.100.00305	Altri servizi non Sanitari da altri soggetti pubblici	BA1730	9,200	39,330	30,130	76,6
712.105	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, COMANDI E ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE		-	-	-	-
712.105.00005	Consulenze Tecniche da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA1760	-	-	-	-
712.105.00010	Consulenze Tecniche da Terzi - Altri soggetti pubblici	BA1770	-	-	-	-
712.105.00015	Consulenze Tecniche da privato	BA1790	3,146	-	3,146	100,0
712.105.00020	Consulenze Amministrative da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA1760	-	-	-	-
712.105.00025	Consulenze Amministrative da Terzi - Altri soggetti pubblici	BA1770	-	-	-	-
712.105.00030	Consulenze Amministrative da privato	BA1790	1,153	-	1,153	100,0
712.105.00035	Consulenze Legali da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA1760	-	-	-	-
712.105.00040	Consulenze Legali da Terzi - Altri soggetti pubblici	BA1770	-	-	-	-
712.105.00045	Consulenze Legali da privato	BA1790	-	-	-	-
712.105.00300	Co.Ca.Co. diligenza professionale - Competenze	BA1800	-	-	-	-
712.105.00305	Co.Ca.Co. diligenza professionale - Oneri sociali	BA1800	-	-	-	-
712.105.00310	Co.Ca.Co. comparto ruolo professionale - Competenze	BA1800	-	-	-	-
712.105.00315	Co.Ca.Co. comparto ruolo professionale - Oneri sociali	BA1800	-	-	-	-
712.105.00320	Co.Ca.Co. diligenza ruolo tecnico - Competenze	BA1800	50,302	100,168	49,866	49,8
712.105.00325	Co.Ca.Co. diligenza ruolo tecnico - Oneri sociali	BA1800	8,227	19,032	10,805	56,8
712.105.00330	Co.Ca.Co. comparto ruolo tecnico - Competenze	BA1800	-	-	-	-
712.105.00335	Co.Ca.Co. comparto ruolo tecnico - Oneri sociali	BA1800	-	-	-	-
712.105.00340	Co.Ca.Co. diligenza ruolo Amm.vo - Competenze	BA1800	-	-	-	-
712.105.00345	Co.Ca.Co. diligenza ruolo Amm.vo - Oneri sociali	BA1800	-	-	-	-
712.105.00350	Co.Ca.Co. comparto ruolo Amm.vo - Competenze	BA1800	31,629	46,202	14,574	31,5
712.105.00355	Co.Ca.Co. comparto ruolo Amm.vo - Oneri sociali	BA1800	5,785	8,778	2,994	34,1
712.105.00400	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	BA1810	-	-	-	-
712.105.00450	Lavoro infernale - area non sanitaria	BA1820	-	-	-	-
712.105.00500	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	BA1830	-	-	-	-
712.105.00505	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA1850	92,986	54,104	38,881	71,9
712.105.00510	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	BA1860	17,295	-	17,295	100,0
712.105.00515	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Estreregione)	BA1870	-	-	-	-
715	MANUTENZIONE E RIPARAZIONI ORDINARIE		-	-	-	-
715.100	MANUTENZIONE E RIPARAZIONI ORDINARIE		-	-	-	-
715.100.00005	Manut. ord.in. sugli immobili e loro pertinenze	BA1920	1,816,343	1,726,771	89,572	5,2
715.100.00010	Manut. ord.in. sugli impianti e macchinari	BA1930	5,678,746	5,784,980	106,234	1,8
715.100.00015	Manut. ord.in. sugli impianti (sanit. e non sanit.)	BA1960	91,448	80,250	11,198	14,0
715.100.00020	Manut. ord.in. su attrezz. tecnico scientific. sanit.	BA1940	2,617,733	2,887,500	269,767	9,3
715.100.00025	Manut. ord. su attr. tec. scien. san. per la ricerca	BA1940	-	-	-	-
715.100.00030	Manut. ord.in. su mobili e arredi	BA1950	25,110	7,500	17,610	234,8
715.100.00035	Manut. ord.in. su macchine elettrocont. ed electron.	BA1970	65,014	77,565	12,552	16,2
715.100.00040	Manutenzioni e rip. da Aziende Sanitarie della Regione	BA1980	-	-	-	-
718	GODIMENTO DI BENI DI TERZI		-	-	-	-
718.100	GODIMENTO DI BENI DI TERZI		-	-	-	-
718.100.00005	Fitti reali	BA2000	216,255	255,000	38,745	15,2

COD. A/D/D	CE III trimestre 2012	31/12 Bilancio Economico Preveduto 2012	Val. ms.	Var. %
CONTO	DESCRIZIONE			
718.100.00007	Spese condominiali	BA2000	365	100,0
718.100.00010	Canone per centri elettrocontabili ed assimilati	BA2030	274.799	7,2
718.100.00015	Canoni di noleggio per attrezz. tecnico sanitarie	BA2020	1.644.676	20,6
718.100.00020	Canoni di nol. per att. conces. In uso ad assist.	BA2020	2.076.656	21,3
718.100.00025	Canoni di nol. per attr. tecnico sanitarie per ricerca	BA2020	-	-
718.100.00030	Canoni di noleggio automotizi	BA2030	303.815	3,3
718.100.00035	Canoni di noleggio macchinari	BA2030	2.695	100,0
718.100.00040	Canoni di leasing op. per centri elettrocon. ed ass.	BA2060	371	100,0
718.100.00045	Canoni di leasing op. per attrezz. tecnico sanitarie	BA2050	874.533	5,4
718.100.00050	Canoni di leasing op. per attr. conc. In uso assist.	BA2050	-	-
718.100.00055	Canoni in leasing op. per attr. tecn. san. per ricerca	BA2050	-	-
718.100.00060	Canoni di leasing operativo per automotizi	BA2060	-	-
718.100.00065	Canoni di leasing operativo per macchinari	BA2060	-	-
718.100.00070	Canoni di leasing fin. per centri elettrocon. assimi.	BA2060	-	-
718.100.00075	Canoni di leasing fin. per attrezz. tecnico sanitarie	BA2050	221.713	100,0
718.100.00080	Canoni di leasing fin. per attr. concesse ad assist.	BA2050	-	-
718.100.00085	Canoni di leasing fin. per attr. tecn. san. per rice.	BA2050	-	-
718.100.00090	Canoni di leasing finanziario per automotizi	BA2060	-	-
718.100.00095	Canoni di leasing finanziario per macchinari	BA2060	-	-
718.100.00100	Canoni di nol. autom. san. (ambulanz.ecc.)	BA2060	-	-
718.100.00105	Canoni di leasing operativo per automotizi san.(amb.)	BA2060	-	-
718.100.00110	Canoni di leasing finanziario per aut. san.(amb.)	BA2070	-	-
718.100.00115	Locazioni e noleggi da Asl-Ao della Regione		-	-
721	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO		-	-
721.105	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO TEMPO INDETERMINATO		-	-
721.105.00010	Competenze fisse Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	BA2120	38.563.907	23,8
721.105.00020	Competenze da fondo posizione Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	BA2120	1.630.710	83,5
721.105.00030	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	BA2120	181.655	83,5
721.105.00040	Competenze da fondo produttività Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	BA2120	81.709	83,5
721.105.00050	Altre competenze extra fondi Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	BA2120	9.296	489,8
721.105.00060	Ferie maturate e non godute Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	BA2120	46.932	89,4
721.105.00070	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	BA2120	-	-
721.105.00080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	BA2120	10.958.856	100,0
721.105.00110	Competenze fisse Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	BA2160	3.630.721	11,9
721.105.00120	Tempo INDETERMINATO	BA2160	53.065	89,3
721.105.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	BA2160	954	89,3
721.105.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	BA2160	1.875	89,3
721.105.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	BA2160	913	100,0
721.105.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	BA2160	-	-
721.105.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	BA2160	-	-
721.105.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	BA2160	995.852	100,0
721.105.00210	Competenze fisse Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	BA2200	41.494.408	18,4
721.105.00220	Competenze da fondo fase Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	BA2200	2.605.329	67,2
721.105.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	BA2200	888.999	67,2
721.105.00240	Competenze da fondo produttività Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	BA2200	297.790	67,2
721.105.00250	Altre competenze extra fondi Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	BA2200	37.712	67,2
721.105.00260	Ferie maturate e non godute Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	BA2200	1.648	99,7

CONTO	DESCRIZIONE	COD. MOD	CE III trimestre 2012	31/03 Bilancio Economico Preventivo 2012	Val. max.	Var.-%
721.105.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	BA2200	-	130.325	130.325	100,0
721.105.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	BA2200	12.646.548	13.239.344	592.796	4,5
721.106	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO Tempo DETERMINATO		-	-	-	-
721.106.00010	Competenze fisse Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	BA2130	1.399.979	1.130.781	269.198	23,8
721.106.00020	Competenze da fondo posizione Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	BA2130	39.035	236.101	197.066	83,5
721.106.00030	Competenze da fondo produttività Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	BA2130	10.046	60.761	50.715	83,5
721.106.00040	Competenze da fondo produttività Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	BA2130	6.092	36.846	30.755	83,5
721.106.00050	Altre competenze extra fondi Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	BA2130	-	-	-	-
721.106.00060	Ferie maturate e non godute Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	BA2130	-	-	-	-
721.106.00070	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	BA2130	-	-	-	-
721.106.00080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	BA2130	387.875	411.398	23.523	5,7
721.106.00100	Competenze fisse Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	BA2170	62.039	55.445	6.594	11,9
721.106.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	BA2170	1.091	10.231	9.141	89,3
721.106.00130	Competenze da fondo produttività Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	BA2170	105	982	877	89,3
721.106.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	BA2170	592	5.551	4.959	89,3
721.106.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	BA2170	-	-	-	-
721.106.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	BA2170	-	-	-	-
721.106.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	BA2170	-	-	-	-
721.106.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	BA2170	18.829	19.560	731	3,7
721.106.00210	Competenze fisse Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	BA2210	2.270.159	1.917.198	352.961	18,4
721.106.00220	Competenze da fondo fasce Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	BA2210	50.846	155.153	104.307	67,2
721.106.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	BA2210	48.043	146.599	98.556	67,2
721.106.00240	Competenze da fondo produttività Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	BA2210	4.398	13.421	9.023	67,2
721.106.00250	Altre competenze extra fondi Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	BA2210	-	-	-	-
721.106.00260	Ferie maturate e non godute Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	BA2210	-	-	-	-
721.106.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	BA2210	-	-	-	-
721.106.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	BA2210	618.221	647.200	28.979	4,5
721.107	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO ALTRO RAPPORTO		-	-	-	-
721.107.00010	Competenze fisse Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	BA2140	-	-	-	-
721.107.00020	Competenze da fondo posizione Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	BA2140	-	-	-	-
721.107.00030	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	BA2140	-	-	-	-
721.107.00040	Competenze da fondo produttività Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	BA2140	-	-	-	-
721.107.00050	Altre competenze extra fondi Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	BA2140	-	-	-	-
721.107.00060	Ferie maturate e non godute Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	BA2140	-	-	-	-
721.107.00070	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	BA2140	-	-	-	-
721.107.00080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	BA2140	-	-	-	-
721.107.00110	Competenze fisse Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	BA2180	-	-	-	-
721.107.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	BA2180	-	-	-	-
721.107.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	BA2180	-	-	-	-
721.107.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	BA2180	-	-	-	-
721.107.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	BA2180	-	-	-	-
721.107.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	BA2180	-	-	-	-
721.107.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	BA2180	-	-	-	-
721.107.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	BA2180	-	-	-	-

CONTO	DESCRIZIONE	COD. MOD	CE III trimestre 2012	31/6 Bilancio Esprimuto Prevalitivo 2012	Vol. max.	Var.-%
721.107.00210	Competenze fisse Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	BA2220	-	-	-	-
721.107.00220	Competenze da fondo fasce Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	BA2220	-	-	-	-
721.107.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	BA2220	-	-	-	-
721.107.00240	Competenze da fondo produttività Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	BA2220	-	-	-	-
721.107.00250	Altre competenze extra fondi Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	BA2220	-	-	-	-
721.107.00260	Ferie maturate e non godute Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	BA2220	-	-	-	-
721.107.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	BA2220	-	-	-	-
721.107.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	BA2220	-	-	-	-
724	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE		-	-	-	-
724.105	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE TEMPO INDETERMINATO		-	-	-	-
724.105.00110	Competenze fisse Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO	BA2250	41.945	34.053	7.883	23,1
724.105.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO	BA2250	-	66.430	66.430	100,0
724.105.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO	BA2250	-	-	-	-
724.105.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO	BA2250	-	-	-	-
724.105.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO	BA2250	-	1.403	1.403	100,0
724.105.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO	BA2250	-	2.317	2.317	100,0
724.105.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO	BA2250	22.973	618	22.355	3.616,4
724.105.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO	BA2250	-	33.951	10.082	29,7
724.105.00210	Competenze fisse Comparto R. Professionale Tempo INDETERMINATO	BA2290	41.055	35.177	5.878	16,7
724.105.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R. Professionale Tempo INDETERMINATO	BA2290	256	7.090	6.834	96,4
724.105.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R. Professionale Tempo INDETERMINATO	BA2290	-	-	-	-
724.105.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R. Professionale Tempo INDETERMINATO	BA2290	11	306	295	96,4
724.105.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R. Professionale Tempo INDETERMINATO	BA2290	-	-	-	-
724.105.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R. Professionale Tempo INDETERMINATO	BA2290	-	608	608	100,0
724.105.00280	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R. Professionale Tempo INDETERMINATO	BA2290	-	162	162	100,0
724.105.00290	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R. Professionale Tempo INDETERMINATO	BA2290	10.828	12.160	1.332	11,0
724.106	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE TEMPO DETERMINATO		-	-	-	-
724.106.00110	Competenze fisse Dirigenza R. Professionale Tempo DETERMINATO	BA2260	125.425	101.854	23.570	23,1
724.106.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R. Professionale Tempo DETERMINATO	BA2260	-	27.942	27.942	100,0
724.106.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R. Professionale Tempo DETERMINATO	BA2260	-	-	-	-
724.106.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R. Professionale Tempo DETERMINATO	BA2260	-	-	-	-
724.106.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R. Professionale Tempo DETERMINATO	BA2260	-	-	-	-
724.106.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R. Professionale Tempo DETERMINATO	BA2260	-	-	-	-
724.106.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R. Professionale Tempo DETERMINATO	BA2260	-	-	-	-
724.106.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R. Professionale Tempo DETERMINATO	BA2260	21.374	30.402	9.028	29,7
724.106.00210	Competenze fisse Comparto R. Professionale Tempo DETERMINATO	BA2300	20.294	17.389	2.905	16,7
724.106.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R. Professionale Tempo DETERMINATO	BA2300	30	842	811	96,4
724.106.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R. Professionale Tempo DETERMINATO	BA2300	-	-	-	-
724.106.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R. Professionale Tempo DETERMINATO	BA2300	-	-	-	-
724.106.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R. Professionale Tempo DETERMINATO	BA2300	-	-	-	-
724.106.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R. Professionale Tempo DETERMINATO	BA2300	-	-	-	-
724.106.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R. Professionale Tempo DETERMINATO	BA2300	-	-	-	-
724.106.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R. Professionale Tempo DETERMINATO	BA2300	4.741	5.324	583	11,0
724.107	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE ALTRO RAPPORTO		-	-	-	-



CONTO	DESCRIZIONE	COD. MOD	CE III trimestre 2012	31/1 Bilancio Economico Preventivo 2012	Val. abs.	Var. %
724.107.00110	Competenze fisse Dirigenza R. Professionale Altro Personale	BA2270	-	-	-	-
724.107.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R. Professionale Altro Personale	BA2270	-	-	-	-
724.107.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R. Professionale Altro Personale	BA2270	-	-	-	-
724.107.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R. Professionale Altro Personale	BA2270	-	-	-	-
724.107.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R. Professionale Altro Personale	BA2270	-	-	-	-
724.107.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R. Professionale Altro Personale	BA2270	-	-	-	-
724.107.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R. Professionale Altro Personale	BA2270	-	-	-	-
724.107.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R. Professionale Altro Personale	BA2270	-	-	-	-
724.107.00210	Competenze fisse Comparto R. Professionale Altro Personale	BA2310	-	-	-	-
724.107.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R. Professionale Altro Personale	BA2310	-	-	-	-
724.107.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R. Professionale Altro Personale	BA2310	-	-	-	-
724.107.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R. Professionale Altro Personale	BA2310	-	-	-	-
724.107.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R. Professionale Altro Personale	BA2310	-	-	-	-
724.107.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R. Professionale Altro Personale	BA2310	-	-	-	-
724.107.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R. Professionale Altro Personale	BA2310	-	-	-	-
724.107.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R. Professionale Altro Personale	BA2310	-	-	-	-
727	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO		-	-	-	-
727.105	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO TEMPO INDETERMINATO		-	-	-	-
727.105.00110	Competenze fisse Dirigenza R. Tecnico Tempo INDETERMINATO	BA2340	300.159	177.350	122.809	69,2
727.105.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R. Tecnico Tempo INDETERMINATO	BA2340	-	114.934	114.934	100,0
727.105.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R. Tecnico Tempo INDETERMINATO	BA2340	-	-	-	-
727.105.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R. Tecnico Tempo INDETERMINATO	BA2340	-	-	-	-
727.105.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R. Tecnico Tempo INDETERMINATO	BA2340	-	-	-	-
727.105.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R. Tecnico Tempo INDETERMINATO	BA2340	-	2.923	2.923	100,0
727.105.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R. Tecnico Tempo INDETERMINATO	BA2340	-	780	780	100,0
727.105.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R. Tecnico Tempo INDETERMINATO	BA2340	80.766	81.788	1.022	1,2
727.105.00210	Competenze fisse Comparto R. Tecnico Tempo INDETERMINATO	BA2380	6.959.678	6.454.031	505.646	7,8
727.105.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R. Tecnico Tempo INDETERMINATO	BA2380	377.245	712.691	335.445	47,1
727.105.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R. Tecnico Tempo INDETERMINATO	BA2380	239.742	452.921	213.178	47,1
727.105.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R. Tecnico Tempo INDETERMINATO	BA2380	141.119	266.602	125.483	47,1
727.105.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R. Tecnico Tempo INDETERMINATO	BA2380	5.860	2.569	3.291	128,1
727.105.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R. Tecnico Tempo INDETERMINATO	BA2380	-	88.120	88.120	100,0
727.105.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R. Tecnico Tempo INDETERMINATO	BA2380	-	23.510	23.510	100,0
727.105.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R. Tecnico Tempo INDETERMINATO	BA2380	2.125.495	2.230.359	104.864	4,7
727.106	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO TEMPO DETERMINATO		-	-	-	-
727.106.00110	Competenze fisse Dirigenza R. Tecnico Tempo DETERMINATO	BA2350	-	-	-	-
727.106.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R. Tecnico Tempo DETERMINATO	BA2350	-	-	-	-
727.106.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R. Tecnico Tempo DETERMINATO	BA2350	-	-	-	-
727.106.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R. Tecnico Tempo DETERMINATO	BA2350	-	-	-	-
727.106.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R. Tecnico Tempo DETERMINATO	BA2350	-	-	-	-
727.106.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R. Tecnico Tempo DETERMINATO	BA2350	-	-	-	-
727.106.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R. Tecnico Tempo DETERMINATO	BA2350	-	-	-	-
727.106.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R. Tecnico Tempo DETERMINATO	BA2350	-	-	-	-
727.106.00210	Competenze fisse Comparto R. Tecnico Tempo DETERMINATO	BA2390	937.769	869.637	68.132	7,8
727.106.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R. Tecnico Tempo DETERMINATO	BA2390	3.930	7.424	3.494	47,1

14/7/12

A

7/3

CONTO	DESCRIZIONE	COD. MID	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Val. att.	Var. %
727.106.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	BA2390	24.390	46.077	21.687	47,1
727.106.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	BA2390	-	-	-	-
727.106.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	BA2390	-	-	-	-
727.106.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	BA2390	-	-	-	-
727.106.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	BA2390	-	-	-	-
727.106.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	BA2390	260.102	272.934	12.832	4,7
727.107	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO ALTRO RAPPORTO</b>		-	-	-	-
727.107.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	BA2360	-	-	-	-
727.107.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	BA2360	-	-	-	-
727.107.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	BA2360	-	-	-	-
727.107.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	BA2360	-	-	-	-
727.107.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	BA2360	-	-	-	-
727.107.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	BA2360	-	-	-	-
727.107.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	BA2360	-	-	-	-
727.107.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	BA2360	-	-	-	-
727.107.00210	Competenze fisse Comparto R.Tecnico Altro Personale	BA2400	-	-	-	-
727.107.00220	Competenze da fondo fase Comparto R.Tecnico Altro Personale	BA2400	-	-	-	-
727.107.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Tecnico Altro Personale	BA2400	-	-	-	-
727.107.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Tecnico Altro Personale	BA2400	-	-	-	-
727.107.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Tecnico Altro Personale	BA2400	-	-	-	-
727.107.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Tecnico Altro Personale	BA2400	-	-	-	-
727.107.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Tecnico Altro Personale	BA2400	-	-	-	-
727.107.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Tecnico Altro Personale	BA2400	-	-	-	-
730	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		-	-	-	-
730.105	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO TEMPO INDETERMINATO</b>		-	-	-	-
730.105.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	BA2430	1.001.026	576.916	424.110	73,5
730.105.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	BA2430	6	322.517	322.511	100,0
730.105.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	BA2430	-	-	-	-
730.105.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	BA2430	-	-	-	-
730.105.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	BA2430	-	-	-	-
730.105.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	BA2430	-	10.352	10.352	100,0
730.105.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	BA2430	-	2.762	2.762	100,0
730.105.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	BA2430	270.536	237.346	33.191	14,0
730.105.00210	Competenze fisse Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	BA2470	7.035.672	6.028.923	1.006.749	16,7
730.105.00220	Competenze da fondo fase Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	BA2470	143.396	1.165.569	1.022.172	87,7
730.105.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	BA2470	3.301	26.831	23.530	87,7
730.105.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	BA2470	16.425	133.506	117.081	87,7
730.105.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	BA2470	955	35	919	2.604,9
730.105.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	BA2470	905	73.975	73.070	98,8
730.105.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	BA2470	-	19.737	19.737	100,0
730.105.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	BA2470	1.931.540	1.993.825	62.285	3,1
730.106	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO TEMPO DETERMINATO</b>		-	-	-	-
730.106.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	BA2440	190.678	109.893	80.786	73,5
730.106.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	BA2440	0	25.892	25.891	100,0

CONTO	DESCRIZIONE	COD. ANOD	CE III trimestre 2012	31/12 Bilancio Economico Preventivo 2012	Val. ass.	Var. %
730.106.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	BA2440	-	-	-	-
730.106.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	BA2440	-	-	-	-
730.106.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	BA2440	-	-	-	-
730.106.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	BA2440	-	-	-	-
730.106.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	BA2440	-	-	-	-
730.106.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	BA2440	46.206	40.537	5.669	14,0
730.106.00210	Competenze fisse Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	BA2480	46.592	39.925	6.667	16,7
730.106.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	BA2480	44	361	317	87,7
730.106.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	BA2480	293	2.384	2.091	87,7
730.106.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	BA2480	-	-	-	-
730.106.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	BA2480	-	-	-	-
730.106.00250	Ferie maturate e non godute Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	BA2480	-	-	-	-
730.106.00260	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	BA2480	-	-	-	-
730.106.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	BA2480	-	-	-	-
730.106.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	BA2480	11.517	11.888	371	3,1
730.107	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO ALTRO RAPPORTO					
730.107.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	BA2450	-	-	-	-
730.107.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	BA2450	-	-	-	-
730.107.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	BA2450	-	-	-	-
730.107.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	BA2450	-	-	-	-
730.107.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	BA2450	-	-	-	-
730.107.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	BA2450	-	-	-	-
730.107.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	BA2450	-	-	-	-
730.107.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	BA2450	-	-	-	-
730.107.00210	Competenze fisse Comparto R.Amm.vo Altro Personale	BA2490	-	-	-	-
730.107.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Amm.vo Altro Personale	BA2490	-	-	-	-
730.107.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Amm.vo Altro Personale	BA2490	-	-	-	-
730.107.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Amm.vo Altro Personale	BA2490	-	-	-	-
730.107.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Amm.vo Altro Personale	BA2490	-	-	-	-
730.107.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Amm.vo Altro Personale	BA2490	-	-	-	-
730.107.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Amm.vo Altro Personale	BA2490	-	-	-	-
730.107.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Amm.vo Altro Personale	BA2490	-	-	-	-
733	ONERI DIVERSI DI GESTIONE					
733.100	ONERI SOCIALI					
733.100.00005	Compensi per Direttore Generale	BA2540	83.666	83.666	-	-
733.100.00010	Rimb. spese per Direttore Generale	BA2540	361	-	361	100,0
733.100.00015	Oneri sociali per Direttore Generale	BA2540	10.040	9.664	376	3,9
733.100.00020	Compensi per Direttore Amm.vo	BA2540	66.932	66.933	0	0,0
733.100.00025	Rimborso spese per Direttore Amm.vo	BA2540	8	-	8	100,0
733.100.00035	Compensi per Direttore Sanitario	BA2540	17.458	17.458	-	-
733.100.00040	Rimborso spese per Direttore Sanitario	BA2540	66.933	66.933	-	-
733.100.00045	Oneri sociali per Direttore Sanitario	BA2540	-	-	-	-
733.100.00050	Compensi per Direttore Scientifico	BA2540	182	-	182	100,0
733.100.00055	Rimborso spese per Direttore Scientifico	BA2540	-	-	-	-
733.100.00060	Oneri sociali per Direttore Scientifico	BA2540	-	-	-	-
733.100.00065	Compensi per Collegio Sindacale	BA2540	10.820	48.256	37.436	77,6
733.100.00070	Rimborso spese per Collegio Sindacale	BA2540	6.857	6.000	857	14,3
733.100.00075	Oneri sociali per Collegio Sindacale	BA2540	1.569	-	1.569	100,0
733.100.00080	Indemn. e rimb. spese membri di comm. e altri org.	BA2540	839.009	792.236	46.773	5,9
733.100.00085	Comp. per Consiglio Indirizzo e verifiche (IIRC/S)	BA2540	-	-	-	-
733.105	ALTRI ONERI					

CONTO	DESCRIZIONE	COD. A/D/D	CE III trimestre 2012	314 Bilancio Economico Preveduto 2012	Val. ass.	Var. %
733.105.00005	Spese di promozione	BA2550	930	1.212	282	23,3
733.105.00025	Onorari e spese legali per resistenza in giudizio	BA2550	18.925	40.925	22.000	53,8
733.105.00030	Onorari e spese legali da condanna	BA2550	55.187	19.805	35.381	178,6
733.105.00040	Premi di assicuraz. per furto, incendio ed RC auto	BA1700	175.150	203.925	28.775	14,1
733.105.00045	Premi di assicuraz. respons. civile profess.	BA1690	1.873.971	1.761.540	112.431	6,4
733.105.00050	Altri oneri di gestione	BA2550	1.403	135.146	133.743	99,0
733.105.00055	Imposte, tasse e tributi	BA2510	527.939	418.175	109.764	26,2
733.105.00060	Perdite su crediti	BA2520	-	-	-	-
736.100	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATRIALIA					
736.100.00005	Ammort. Costi di impianto e di ampliamento	BA2570	-	-	-	-
736.100.00010	Ammort. Costi di ricerca e sviluppo	BA2570	-	-	-	-
736.100.00015	Ammort. Diritti di brev. e utiliz. opere di ingegno	BA2570	-	-	-	-
736.100.00015	Ammort. Diritti di brevetto e di utiliz. opere di ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	BA2570	-	-	-	-
736.100.00020	Ammort. Concess. licenze d'uso e marchi	BA2570	110.977	18.445	92.532	501,7
736.100.00022	Ammort. Pubblicità	BA2570	-	-	-	-
736.100.00024	Ammort. Altre immobilizzazioni immateriali	BA2570	-	-	-	-
736.100.00025	Ammort. Migliorie su beni di terzi	BA2570	22.023	22.023	-	-
739	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI					
739.100	AMMORTAM. IMMOBILIZZAZ. MATERIALI					
739.100.00005	Ammort. Fabbric. indispon. (gravati da vincolo di destinazione)	BA2610	3.381.981	3.407.413	25.431	0,7
739.100.00010	Ammort. Fabbric. dispon. (non gravati da vincolo di destina.)	BA2600	-	-	-	-
739.100.00015	Ammort. Costruzioni leggere	BA2620	10.670	10.670	-	-
739.100.00020	Ammort. Impianti e macchinari	BA2620	1.385.388	1.243.462	141.926	11,4
739.100.00025	Ammort. Attrezzature sanitarie	BA2620	2.168.787	1.629.143	539.644	33,1
739.100.00030	Ammort. Attrezz. sanit. destinate alla ricerca	BA2620	-	-	-	-
739.100.00035	Ammort. Attrezz. non sanitarie	BA2620	43.248	21.824	21.424	98,2
739.100.00040	Ammort. Mobili e arredi d'ufficio	BA2620	370.720	259.568	111.153	42,8
739.100.00045	Ammort. Autov., motov. e simili (comprese ambul.)	BA2620	103.864	119.802	15.938	13,3
739.100.00050	Ammort. Macchine elettroniche	BA2620	310.266	239.035	71.230	29,8
739.100.00055	Ammort. Macchine ordinarie d'ufficio	BA2620	7.032	6.225	807	13,0
739.100.00060	Ammort. Telefoni cellulari	BA2620	16	16	-	-
739.100.00065	Ammort. Oggetti d'Arte	BA2620	48.429	25.055	23.375	93,3
739.100.00065	Ammort. Altri beni materiali	BA2620	-	-	-	-
740.100	SVALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI					
740.100.00005	Accanto Fondo Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	BA2640	-	-	-	-
740.100.00010	Accanto Fondo Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	BA2640	-	-	-	-
740.100.00015	Accanto Fondo Svalut. Diritti di brevetto e di utiliz. opere di ingegno	BA2640	-	-	-	-
740.100.00020	Accanto Fondo Svalut. Altre Immobilizzazioni immateriali	BA2640	-	-	-	-
740.100.00025	Accanto Fondo Svalut. Terreni	BA2640	-	-	-	-
740.100.00030	Accanto Fondo Svalut. Fabbricati	BA2640	-	-	-	-
740.100.00035	Accanto Fondo Svalut. Impianti e macchinari	BA2640	-	-	-	-
740.100.00040	Accanto Fondo Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	BA2640	-	-	-	-
740.100.00045	Accanto Fondo Svalut. Mobili e arredi	BA2640	-	-	-	-
740.100.00050	Accanto Fondo Svalut. Autov., motov. e simili (comprese ambulanze)	BA2640	-	-	-	-
740.100.00055	Accanto Fondo Svalut. Oggetti d'arte	BA2640	-	-	-	-
740.100.00060	Accanto Fondo Svalut. Altri beni materiali	BA2640	-	-	-	-
742	SVALUTAZIONE CREDITI					
742.100	SVALUTAZIONE CREDITI					
742.100.00010	Accanto Fondo Svalut. su Cred. da Comune	BA2650	17.927	6.951	10.976	157,9
742.100.00025	Accanto Fondo Svalut. su Cred. da Clienti	BA2650	1.521.616	39.612	1.482.004	3.741,3
742.100.00030	Accanto Fondo Svalut. Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	BA2650	-	-	-	-
742.100.00035	Accanto Fondo Svalut. Crediti v/Stato per spesa corrente - altre	BA2650	-	-	-	-
742.100.00040	Accanto Fondo Svalut. Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti della Salute	BA2650	-	-	-	-
742.100.00045	Accanto Fondo Svalut. Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	BA2650	-	-	-	-
742.100.00050	Accanto Fondo Svalut. Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	BA2650	-	-	-	-
742.100.00055	Accanto Fondo Svalut. Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	BA2650	-	-	-	-
742.100.00060	Accanto Fondo Svalut. Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	BA2650	-	-	-	-
742.100.00065	Accanto Fondo Svalut. Crediti v/Prefetture	BA2650	-	-	-	-
742.100.00070	Accanto Fondo Svalut. Crediti v/Regione per quota FSR	BA2650	-	-	-	-

COD.790	DESCRIZIONE	COD. MOD	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Val. nat.	Var. %
742.100.00075	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per mobilità attiva intraregionale	BA2650	-	-	-	-
742.100.00080	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per mobilità attiva extraregionale	BA2650	-	-	-	-
742.100.00085	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per acconto quota FSR	BA2650	-	-	-	-
742.100.00090	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	BA2650	-	-	-	-
742.100.00095	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per finanziamento sanitario extra LEA	BA2650	-	-	-	-
742.100.00100	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per spesa corrente - altro	BA2650	-	384.799	384.799	100,0
742.100.00105	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per ricerca	BA2650	-	-	-	-
742.100.00110	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti	BA2650	-	-	-	-
742.100.00115	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per incremento fondo dotazione	BA2650	-	-	-	-
742.100.00120	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per ripiano perdite	BA2650	-	-	-	-
742.100.00125	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	BA2650	-	-	-	-
742.100.00130	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti	BA2650	-	-	-	-
742.100.00135	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	BA2650	-	-	-	-
742.100.00140	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	BA2650	-	-	-	-
742.100.00145	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	BA2650	7.430	2.830	4.599	162,5
742.100.00150	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	BA2650	-	-	-	-
742.100.00155	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/enti regionali	BA2650	-	-	-	-
742.100.00160	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/sperimentazioni gestionali	BA2650	-	-	-	-
742.100.00165	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/altre partecipate	BA2650	-	-	-	-
742.100.00170	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/erario	BA2650	-	-	-	-
742.100.00175	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/gestioni liquidatorie	BA2650	-	-	-	-
742.100.00180	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/alti soggetti pubblici	BA2650	-	-	-	-
742.100.00185	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/alti soggetti pubblici per ricerca	BA2650	-	-	-	-
742.100.00190	Acc.to Fondo Svalut. Altri crediti diversi	BA2650	1.322.497	4.207	1.318.290	31.334,9
745	RIMANENZE INIZIALI		-	-	-	-
745.100	RIMANENZE INIZIALI DI BENI SANITARI		-	-	-	-
745.100.00006	Rimanenze iniziali di Medicinali con AIC	BA2670	3.328.178	-	3.328.178	100,0
745.100.00009	Rimanenze iniziali di Medicinali senza AIC	BA2670	-	-	-	-
745.100.00011	Rimanenze iniziali di Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Con AIC	BA2670	117.610	-	117.610	100,0
745.100.00014	Rimanenze iniziali di Emoderivati di produzione regionale AIC	BA2670	-	-	-	-
745.100.00016	Rimanenze iniziali di Emoderivati di produzione regionale	BA2670	295.360	-	295.360	100,0
745.100.00020	Rimanenze iniziali di Prodotti dietetici	BA2670	4.044	-	4.044	100,0
745.100.00025	Rimanenze iniziali di Sieri	BA2670	-	-	-	-
745.100.00030	Rimanenze iniziali di Vaccini	BA2670	-	-	-	-
745.100.00036	Rimanenze iniziali di Materiali diagnostici	BA2670	4.106.902	-	4.106.902	100,0
745.100.00039	Rimanenze iniziali di Prodotti chirurgici	BA2670	-	-	-	-
745.100.00040	Rimanenze iniziali di Mater. diagn., lastre RX, carta per ECG, ecc.	BA2670	55.520	-	55.520	100,0
745.100.00045	Rimanenze iniziali di Mezzi di contrasto per RX	BA2670	17.410	-	17.410	100,0
745.100.00050	Rimanenze iniziali di Presidi chirurgici e materiali sanitari	BA2670	1.180.201	-	1.180.201	100,0
745.100.00056	Rimanenze iniziali di Presidi impiantabili attive	BA2670	611	-	611	100,0
745.100.00060	Rimanenze iniziali di Materiale protesico fornitura diretta (fass. prot.)	BA2670	579.302	-	579.302	100,0
745.100.00065	Rimanenze iniziali di Materiali per emodialisi	BA2670	241.324	-	241.324	100,0
745.100.00070	Rimanenze iniziali di Prodotti farmaceutici per uso veterinario	BA2670	-	-	-	-
745.100.00075	Rimanenze iniziali di Mat. chirurg, sanic. e diagn. per uso veterinario	BA2670	-	-	-	-
745.100.00081	Rimanenze iniziali di Sacche di sangue da pubblico - Mobilità intraregionale	BA2670	-	-	-	-
745.100.00082	Rimanenze iniziali di Sacche di sangue da pubblico - Mobilità extraregionale	BA2670	-	-	-	-
745.100.00083	Rimanenze iniziali di Sacche di sangue da altri soggetti	BA2670	-	-	-	-
745.100.00085	Rimanenze iniziali di Altri acquisti di beni sanitari	BA2670	-	-	-	-
745.100.00090	Rimanenze iniziali di Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA2670	-	-	-	-
745.110	Rimanenze iniziali NON SANITARIE		-	-	-	-
745.110.00005	Rimanenze iniziali di Prodotti alimentari	BA2680	-	-	-	-
745.110.00010	Rimanenze iniziali di Materiali di Guardaroba, pulizia e di conviv. in genere	BA2680	35.074	-	35.074	100,0
745.110.00015	Rimanenze iniziali di Combust., carbur., lubrif. uso riscaldamento, e cucine	BA2680	-	-	-	-
745.110.00020	Rimanenze iniziali di Combust., carbur., lubrif. uso trasporto	BA2680	-	-	-	-
745.110.00025	Rimanenze iniziali di Cancelleria, stampati e supporti informatici	BA2680	127.281	-	127.281	100,0

CODI	DESCRIZIONE	COD. MOD	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio Economico Preveduto 2012	Val. uss.	Var. %
745.110.00030	Rimanenze Iniziali di Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	BA2680	-	-	-	-
745.110.00035	Rimanenze Iniziali di Materiali per la manutenzione di impianti	BA2680	-	-	-	-
745.110.00040	Rimanenze Iniziali di Materiali per la manutenzione di automediz/sanit. e non sanit.)	BA2680	-	-	-	-
745.110.00045	Rimanenze Iniziali di Materiali per la manutenz. di attrezzature sanitarie	BA2680	4.154	-	4.154	100,0
745.110.00050	Rimanenze Iniziali di Materiali per la manut. di attrez. san. destini. alla ricerca	BA2680	-	-	-	-
745.110.00055	Rimanenze Iniziali di Materiali per la manut. di mobili, macchine e altri beni	BA2680	-	-	-	-
745.110.00060	Rimanenze Iniziali di Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA2680	-	-	-	-
748	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO					
748.100	ACCANTONAMENTI PER ONERI					
748.100.00005	Accant. per imposte e tasse	BA2690	-	-	-	-
748.100.00015	Accant. premio di operosità (SUMA)	BA2760	249.352	240.000	9.352	3,9
748.100.00025	Accant. fondo oneri rinnovi contr. II - MMG	BA2840	164.712	112.500	52.212	46,4
748.100.00030	Accant. fondo oneri rinnovi contr. II - PLS	BA2840	42.886	37.500	5.386	14,4
748.100.00035	Accant. fondo oneri rinnovi contr. II - MGM	BA2840	30.841	37.500	6.659	17,8
748.100.00040	Accant. fondi altri oneri diversi	BA2890	265.230	-	265.230	100,0
748.100.00045	Accant. fondo oneri rinnovi contr. Dirigenza medica	BA2860	-	-	-	-
748.100.00050	Accant. fondo oneri rinnovi contr. Dirigenza NON medica	BA2870	-	-	-	-
748.100.00055	Accant. fondo oneri rinnovi contr. comparto	BA2880	-	-	-	-
748.100.00060	Accant. fondo oneri rinnovi contr. altre categor. convenzionate (SUMA)	BA2850	52.372	37.500	14.872	39,7
748.105	ACCANTONAMENTI PER RISCHI					
748.105.00005	Accant. per vertenze giudiziarie e contenz.	BA2710	2.671.826	629.959	2.041.867	324,1
748.105.00010	Accant. per contenzioso personale dipendente	BA2720	-	-	-	-
748.105.00012	Accant. per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	BA2730	-	-	-	-
748.105.00014	Accant. per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	BA2740	-	-	-	-
748.105.00015	Accant. per interessi di mora	BA2830	-	438.002	438.002	100,0
748.105.00020	Altri accantonamenti per rischi	BA2750	-	750.000	750.000	100,0
748.110	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI					
748.110.00005	Accant. per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	BA2780	-	-	-	-
748.110.00010	Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	BA2790	-	-	-	-
748.110.00015	Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	BA2800	-	-	-	-
748.110.00020	Accant. per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	BA2810	-	-	-	-
751	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI					
751.100	INTERESSI PASSIVI					
751.100.00005	Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	CA0120	169.329	321.750	152.421	47,4
751.100.00010	Interessi passivi su mutui	CA0130	-	-	-	-
751.100.00015	Interessi inportatori e rivalutazione monetaria	CA0140	15.134	543.094	527.959	97,2
751.105	ONERI FINANZIARI					
751.105.00015	Altri oneri finanziari	CA0160	-	-	-	-
751.105.00020	Perdite su cambi	CA0170	-	-	-	-
752	SVALUTAZIONI					
752.100	SVALUTAZIONI					
752.100.00005	Svalutazioni	DA0020	-	-	-	-
754	MINUSVALENZE					
754.100	MINUSVALENZE					
754.100.00005	Minusvalenze per alienazione di beni immobili	EA0270	-	-	-	-
754.100.00010	Minusvalenze per alienazione di beni mobili	EA0270	-	-	-	-
757	SOPRAVVENIENZE PASS. ED INSUSIST. DELL'ATTIVO					
757.100	SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSIST. DELL'ATTIVO					
757.100.00085	Sopraavv.ze pass. riguardanti trap	EA0290	26.227	-	26.227	100,0
757.100.00090	Sopraavv.ze pass. riguard. altre imposte e tasse	EA0290	1.494	-	1.494	100,0
757.100.00097	Sopraavv.ze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	EA0330	-	-	-	-
757.100.00105	Altre Sopraavv.ze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	EA0340	1.823	75.000	73.177	97,6
757.100.00110	Benefici contr. pers. in quiescenza (Mod.5030/D)	EA0450	-	-	-	-

CONTO	DESCRIZIONE	COD. MOD	CE III trimestre 2012	314 Bilancio Economico Preveduto 2012	Val. ass.	Var. %
757.100.00137	Soppravv.ze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	EA0360	-	-	-	-
757.100.00140	Soppravv.ze pass. relative ai pers. dirigenza medica	EA0380	34.254	75.000	40.746	54,3
757.100.00145	Soppravv.ze pass. relative ai pers. dirigenza non med	EA0390	48.633	75.000	26.367	35,2
757.100.00150	Soppravv.ze pass. relative ai pers. del comparto	EA0400	114.525	75.000	39.525	52,7
757.100.00185	Soppravv.ze pass. relative ai medici di base	EA0410	-	-	-	-
757.100.00190	Soppravv.ze pass. relative ai medici specialistici	EA0420	-	-	-	-
757.100.00195	Soppravv.ze pass. relative a prest.san. da oper.accred.	EA0430	3.142	-	3.142	100,0
757.100.00200	Soppravv.ze pass. rel. ad acquisto di beni e servizi	EA0440	1.710.856	750.000	960.856	128,1
757.100.00205	Altre soppravvenienze passive	EA0450	1.021.683	375.000	646.683	172,4
757.100.00300	Insuss. pass. v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	EA0470	-	-	-	-
757.100.00310	Insuss. pass. per mobilità extraregionale	EA0490	-	-	-	-
757.100.00315	Insuss. pass. relative al personale	EA0500	-	-	-	-
757.100.00320	Insuss. pass. relative ai medici di base	EA0510	-	-	-	-
757.100.00325	Insuss. pass. relative ai med. specialistici	EA0520	-	-	-	-
757.100.00330	Insuss. pass. relative a prest. san. da oper.accredit.	EA0530	-	-	-	-
757.100.00335	Insuss. pass. relative ad acquisto di beni e ser.	EA0540	936	-	936	100,0
757.100.00340	Altre insussistenze passive	EA0550	39.584	-	39.584	100,0
757.100.00345	Oneri tributari da esercizi precedenti	EA0290	-	-	-	-
757.100.00350	Oneri da cause civili ed oneri processuali	EA0300	-	-	-	-
757.100.00355	Altri oneri straordinari	EA0560	-	-	-	-
757.105	ARRONDIAMENTI E ABBUONI PASSIVI		-	-	-	-
757.105.00005	Arrotondamenti e abbuoni passivi	EA0560	-	-	-	-
760	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI		-	-	-	-
760.100	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI		-	-	-	-
760.100.00005	IRAP su pers. dip. (Base Impie Redditi da Lavoro)	YA0020	9.526.478	9.884.646	358.168	3,6
760.100.00010	IRAP su altre categ. (Base Impie Redditi)	YA0030	603.442	827.191	223.749	27,0
760.100.00015	IRAP (Base Imponibile Redditi Commerciali)	YA0050	-	-	-	-
760.100.00025	IRAP su attività libero professionale	YA0040	-	-	-	-
760.100.00027	IRAP su consulenze art. 55 co.2 e L. 1/2002 (c.d. prestazioni aggiuntive)	YA0020	-	-	-	-
760.100.00030	IRES su attività istituzionale	YA0070	111.321	118.214	6.893	5,8
760.100.00035	IRES su attività commerciale	YA0080	51.000	54.811	3.811	7,0
760.100.00040	Accantonamento a fondo imposte	YA0090	-	-	-	-
761.100.00005	Assegnazione Indistinta	AA0030	461.957.099	472.455.578	-10.498.478	-2,2
761.100.00010	Assegnaz. per funzionali non tariffate	AA0070	-	-	-	-
761.100.00015	Asseg. per altri progr. e progetti di interesse reg.	AA0040	559.542	75.064	484.479	645,4
761.105	CONTRIBUTI PER FUNZIONI DELEGATE		-	-	-	-
761.105.00005	Assegnazioni per funzioni delegate	AA0150	-	-	-	-
761.110	CONTRIBUTI PER ULTERIORI FINANZIAMENTI		-	-	-	-
761.110.00005	Contributi Legge 210/92	AA0160	2.198.178	1.913.256	284.922	14,9
761.110.00010	Contributi TBC	AA0150	4.173	-	4.173	100,0
761.110.00015	Finanziamento L.R. 16/87	AA0070	-	2.556.377	-2.556.377	-100,0
761.110.00020	Sussidi per infermi di Menie	AA0070	131.402	131.402	-	-
761.110.00025	Rimborsi Spese per Trapianti	AA0070	186.085	277.438	91.354	32,9
761.110.00030	Finanziamenti Fibrosi Cistica	AA0040	-	-	-	-
761.110.00035	Finanziamenti AIDS	AA0040	145.379	100.470	44.910	44,7
761.110.00040	Finanziamento Assistenza Domiciliare	AA0040	-	-	-	-
761.110.00045	Finanziamenti Allergopatici	AA0070	-	-	-	-

A B  
A-A-B

COD. CV	DESCRIZIONE	COD. MID	CE III trimestre 2012	31/12 Bilancio Economico Preventivo 2012	Val. ans.	Var. %
761.110.00090	Finanziamenti Neftropatici	AA0070	-	-	-	-
761.110.00055	Finanz. Categorie non Autosufficienti	AA0040	2.334.526	3.122.899	788.372	25,2
761.110.00060	Finanziamenti SERT	AA0070	-	-	-	-
761.110.00065	Finanziamenti Handegismo	AA0070	86.449	-	86.449	100,0
761.110.00070	Finanziamenti Medici Boristi	AA0040	212.098	170.430	41.668	24,4
761.110.00075	Assegn. per funz. non tariff. non ricomp. nel FSR	AA0070	-	-	-	-
761.110.00080	Assegn. per altri prog. e prog. non ricomp. nel FSR	AA0070	372.000	372.000	50.000	13,4
761.110.00085	Contributi per gli Hanseniani	AA0040	7.460	7.423	37	0,5
761.110.00090	Assegnazioni per conv. ass. san. Ist. Penitenziari	AA0040	268.178	255.992	12.186	4,8
761.110.00095	Contributi prog. curare riab. lav. cont. L.662/96	AA0040	-	-	-	-
761.110.00120	Contrib. per Donazioni e trapianti organi	AA0150	-	-	-	-
761.115	CONTRIBUTI DA AMMIN. STATALI E COMUNITARIE	AA0170	-	-	-	-
761.115.00005	Contrib. da altri enti dello Stato	AA0170	-	32.998	32.998	100,0
761.115.00010	Contrib. diretti dall'Unione Europea	AA0170	-	-	-	-
761.115.00015	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	AA0190	-	-	-	-
761.115.00020	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	AA0200	-	-	-	-
761.115.00022	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	AA0210	-	-	-	-
761.115.00024	Contributi da privati per ricerca	AA0220	-	-	-	-
761.120	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI	AA0170	-	-	-	-
761.120.00005	Contrib. in c/eserc. da Comuni	AA0170	-	-	-	-
761.120.00010	Contrib. in c/eserc. da Provincia	AA0170	41.920	39.330	2.590	6,6
761.120.00015	Contrib. in c/eserc. da altri Enti	AA0170	-	-	-	-
761.120.00020	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (extra fondo) vincolati	AA0120	-	-	-	-
761.120.00022	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (extra fondo) altro	AA0130	-	-	-	-
761.120.00025	Contributi da Regione (extra fondo) - Altro	AA0100	-	-	-	-
761.120.00030	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	AA0080	-	-	-	-
761.120.00035	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	AA0090	-	-	-	-
761.135	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA ENTI PRIVATI	AA0230	1.245	12.198	10.953	89,8
761.135.00005	Contributi in c/esercizio da enti privati	AA0230	-	-	-	-
761.140	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	AA0250	-	-	-	-
761.140.00005	Rettificazione contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione per quota F.5. regionale	AA0250	-	-	-	-
761.140.00010	Rettificazione contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da altri contributi	AA0260	-	-	-	-
761.145	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI ESERCIZI PRECEDENTI	AA0280	-	-	-	-
761.145.00005	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione per quota F.5. regionale vincolato	AA0290	-	-	-	-
761.145.00010	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolato	AA0300	-	-	-	-
761.145.00015	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	AA0300	-	-	-	-
761.145.00020	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	AA0310	-	-	-	-
764	PROVENTI E RICAVI	AA0660	-	-	-	-
764.100	PROVENTI PER SERVIZI	AA0660	-	-	-	-
764.100.00030	Compensi per attiv. di igiene e sanità pubblica	AA0660	787.674	504.775	282.899	56,0
764.100.00035	Compensi per attiv. di igiene e assistenza veterin.	AA0660	8.949	35.809	26.860	75,0
764.100.00040	Ispezione e controlli del servizio veter. D.Lgs. n. 432/98	AA0660	198.268	174.040	24.228	13,9
764.100.00050	Altri proventi per servizi	AA0660	274.914	318.937	44.023	13,8
764.100.00055	Rette per assistiti RSA	AA0660	-	-	-	-
764.101	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE A RILEV. SANIT. EROGATE AD AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	AA0350	-	-	-	-
764.101.00005	Ospedaliera (Mobilità Attiva Regionale)	AA0360	20.037.565	20.651.821	614.256	3,0
764.101.00010	Specialistica (Mobilità Attiva Regionale)	AA0370	2.401.499	1.909.225	492.274	25,8
764.101.00015	Psichiatra (Mobilità Attiva Regionale)	AA0370	-	-	-	-
764.101.00016	Riabilitazione (Mobilità Attiva Regionale)	AA0370	2.911.073	3.068.864	157.791	5,1
764.101.00020	File F (Mobilità Attiva Regionale)	AA0380	1.147.992	1.056.659	91.333	8,6
764.101.00025	MMG, PLS, Contin. Assistenziale (Mobilità Attiva Regionale)	AA0390	38.276	34.127	4.150	12,2



COYTO	DESCRIZIONE	COO. MIOD	CE III trimestre 2012	31/12 Bilancio Economico Preventivo 2012	Val. att.	Var. %
764.101.00030	Farmaceutica convenzionata (Mobilità Attiva Regionale)	AA0400	621.006	615.086	5.921	1,0
764.101.00033	Ternale (Mobilità Attiva Regionale)	AA0410	915.062	968.364	53.302	5,5
764.101.00040	Trasporto ambulanze ed elisoccorso (Mobilità Attiva Regionale)	AA0420	-	-	-	-
764.101.00045	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende Sanitarie della Regione non soggette a compensazione <b>RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE A RILEV.</b>	AA0430	-	-	-	-
764.102.00005	<b>SANIT. EROGATE A SOGGETTI PUBBLICI EXTRAREGIONE</b>	AA0460	-	-	-	-
764.102.00010	Ospedaliere (Mobilità Attiva Extraregionale)	AA0470	1.529.480	2.209.838	680.357	30,8
764.102.00015	Specialistica (Mobilità Attiva Extraregionale)	AA0480	130.502	111.311	19.190	17,2
764.102.00020	Psichiatria (Mobilità Attiva Extraregionale)	AA0490	-	-	-	-
764.102.00025	File F (Mobilità Attiva Extraregionale)	AA0500	20.767	15.271	5.496	36,0
764.102.00030	MMG, PLS, Contin. Assistenziale (Mobilità Attiva Extraregionale)	AA0510	23.907	22.541	1.367	6,1
764.102.00035	Farmaceutica convenzionata (Mobilità Attiva Extraregionale)	AA0520	70.618	87.652	17.034	19,4
764.102.00040	Ternale (Mobilità Attiva Extraregionale)	AA0530	335.390	313.075	22.315	7,1
764.102.00045	Trasporto ambulanze ed elisoccorso (Mobilità Attiva Extraregionale)	AA0540	-	-	-	-
764.102.00050	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanit. a rilevanza sanitaria a Soggetti Pubblici Extraregione (Mobilità Attiva Extra Regionale)	AA0550	-	-	-	-
764.102.00055	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a Soggetti Pubblici Extraregione (Mobilità Passiva Extra Regionale)	AA0560	-	-	-	-
764.102.00060	Ricavi per differenziale tariffe TUC Extraregione	AA0580	-	-	-	-
764.102.00065	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	AA0590	-	-	-	-
764.103	<b>ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE A RILEV. SANIT.</b>	AA0440	-	-	-	-
764.103.00005	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	AA0600	4.883	59.475	54.592	91,8
764.103.00010	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	AA0620	-	-	-	-
764.103.00015	Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	AA0630	-	-	-	-
764.103.00020	Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	AA0640	-	-	-	-
764.103.00030	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	AA0650	-	-	-	-
764.105	<b>RICAVI E PROVENTI DI NATURA COMMERCIALE</b>	AA1070	-	-	-	-
764.105.00005	Dritti per rilascio di certif. e cartelle cliniche	AA1070	174.930	180.690	5.761	3,2
764.105.00010	Fitti Commerciali	AA1080	224.127	264.000	39.873	15,1
764.105.00015	Sprimentaz. cliniche e farmaci	AA0660	144.041	72.119	71.923	99,7
764.105.00020	Camera a pagamento	AA1070	-	-	-	-
764.105.00025	Rette accompagnatori	AA1070	-	-	-	-
764.105.00030	Altri proventi di natura commerciale	AA1070	230.472	298.750	68.278	22,9
764.110	<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	AA1070	-	-	-	-
764.110.00005	Mulie, ammende e contrav. vigili sanit.	AA1070	-	-	-	-
764.110.00010	Fitti attivi	AA1080	931.257	929.626	1.631	0,2
764.110.00015	Attività di Didattica	AA1070	21.656	26.061	4.405	16,9
764.110.00040	Altri ricavi e proventi	AA1090	7.105	25.184	18.078	71,8
764.125	<b>RICAVI per PREST. SAN. EROGATE IN REG. DI INTRAMOEUVIA</b>	AA0680	-	-	-	-
764.125.00005	Proventi per libera profess. Area ospedaliera	AA0690	0	239.614	239.614	100,0
764.125.00010	Proventi per lib. profess. - Area specialistica	AA0690	2.360.334	2.087.617	272.717	13,1
764.125.00015	Prov. per lib. prof. - Area sanità pubbl. (leg. veter.)	AA0700	7.642	10.094	2.453	24,3
764.125.00020	Prov. per prest. di consuli (CCNL art. 55 e art. 57-58)	AA0710	348.648	675.000	326.352	48,3
764.125.00025	Prov. per prest. di consulti Asl/Ao/IRCCS e Pol. Reg.	AA0720	-	13.500	13.500	100,0
764.125.00030	Ricavi per prestaz. san. Intramoenia-Altro	AA0730	-	-	-	-
764.125.00035	Ricavi per prest. san. Intramoenia-Altro/Asl/Ao/IRCCS	AA0740	-	-	-	-
767	<b>CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI</b>	AA0740	-	-	-	-

COD. VO	DESCRIZIONE	COD. MOD	CE III trimestre 2012	31/4 Bilancio Economico Previsione 2012	Val. net.	Var. %
767.100.00005	CONGOSI, RECUPERI, RIMBORSI	AA0930	-	-	-	-
767.100.00010	Conc. da parte del pers. nelle spese(vitto,allog.)	AA0430	6.553	7.417	864	11,6
767.100.00020	Rimb. e recup. per trasp. di Organi, plasma, sangue	AA0870	290.465	12.788	277.677	2.171,4
767.100.00025	Recup. per indenn. (MAlt. Inabil. temporanea	AA0870	-	-	-	-
767.100.00030	Altri rimborsi e recuperi	AA0930	150.519	180.000	29.481	16,4
767.100.00035	Rimborsi assicurativi	AA0760	44.956	9.083	35.873	395,0
767.100.00040	Rimb.oneri stip. pers. in com.c/o Asl/Ao/frcs e	AA0810	-	-	-	-
767.100.00045	Rimb.oneri stip.pers.in comando c/o Enti pubbl.	AA0950	96.392	35.685	60.707	170,1
767.100.00050	Altri conc.recup. in comando c/o Regione	AA0780	-	-	-	-
767.100.00065	Altri conc.recup. e rimb.da Asl/Ao/frcs e Pol.Regii	AA0830	-	-	-	-
767.100.00080	Altri concorsi/recup. e rimb.da Enti Pubblici	AA0870	-	-	-	-
767.100.00085	Altri concorsi/recuperi e rimb. da Regione	AA0790	-	-	-	-
767.100.00090	Rimb. per acqu.beni da parte di Asl-Ao-frcs,Pol.Regii	AA0820	226	-	226	100,0
767.100.00095	Rimborsi per acq. beni V/Altri Enti Pubblici	AA0860	-	-	-	-
767.100.00105	Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	AA0900	-	-	-	-
767.100.00130	Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	AA0910	-	-	-	-
767.100.00135	Ulteriore Pay-back	AA0920	-	-	-	-
770	COMPARTECIPAZ. ALTA SPESA per PRESTAZ. SANIT.	-	-	-	-	-
770.100	COMPARTECIPAZ. ALTA SPESA per PRESTAZ. SANIT.	-	-	-	-	-
770.100.00015	Ticket su prest. specialistiche ambulatoriali	AA0950	3.936.704	4.489.547	552.843	12,3
770.100.00020	Ticket su prestaz. di pronto soccorso	AA0960	90.133	84.491	5.642	6,7
770.100.00025	Comparecep. alla spesa per prestaz.sancticket/Altr	AA0970	3.767	-	3.767	100,0
773	COSTI CAPITALIZZATI	-	-	-	-	-
773.100	UTILIZZO QUOTA DI CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	-	-	-	-	-
773.100.00005	Utilizzo quota contrib. in c/cap. ricevuti da Reg.	AA1000	3.765.687	3.661.166	104.521	2,9
773.100.00020	Utilizzo Quota Imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dello Stato	AA0990	-	-	-	-
773.100.00025	Utilizzo Quota Imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	AA1010	-	-	-	-
773.100.00030	Utilizzo Quota Imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	AA1020	-	-	-	-
773.100.00035	Utilizzo Quota Imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	AA1030	-	-	-	-
773.100.00040	Utilizzo Quota Imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	AA1040	-	-	-	-
773.105	COSTI CAPITALIZZATI PER COSTI SOSTENUTI IN ECONOMIA	-	-	-	-	-
773.105.00005	Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia	AA1050	-	-	-	-
776	RIMANENZE FINALI	-	-	-	-	-
776.100	RIMANENZE FINALI DI BENI SANITARI	-	-	-	-	-
776.100.00006	Rimanenze finali di Medicinali con AIC	BA2670FN	4.378.600	-	4.378.600	100,0
776.100.00009	Rimanenze finali di Medicinali senza AIC	BA2670FN	-	-	-	-
776.100.00011	Rimanenze finali di Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali con AIC	BA2670FN	96.913	-	96.913	100,0
776.100.00014	Rimanenze finali di Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Senza AIC	BA2670FN	-	-	-	-
776.100.00016	Rimanenze finali di Emoderivati di produzione regionale	BA2670FN	408.038	-	408.038	100,0
776.100.00020	Rimanenze finali di Prodotti dietetici	BA2670FN	2.556	-	2.556	100,0
776.100.00025	Rimanenze finali di Sieri	BA2670FN	-	-	-	-
776.100.00030	Rimanenze finali di Vaccini	BA2670FN	-	-	-	-
776.100.00036	Rimanenze finali di Materiali diagnostici	BA2670FN	4.384.788	-	4.384.788	100,0
776.100.00039	Rimanenze finali di Prodotti chimici	BA2670FN	-	-	-	-
776.100.00040	Rimanenze finali di Mater. diagn., lastre RX, carti per ECG, ecc.	BA2670FN	76.550	-	76.550	100,0
776.100.00045	Rimanenze finali di Mezzi di contrasto per RX	BA2670FN	14.410	-	14.410	100,0
776.100.00050	Rimanenze finali di Presidi chirurgici e materiali sanitari	BA2670FN	1.188.346	-	1.188.346	100,0
776.100.00056	Rimanenze finali di Protesi impiantabili attive	BA2670FN	955	-	955	100,0
776.100.00060	Rimanenze finali di Materiale protesico fornitura diretta (ass. prot.)	BA2670FN	659.589	-	659.589	100,0
776.100.00065	Rimanenze finali di Materiali per emodialisi	BA2670FN	220.927	-	220.927	100,0
776.100.00070	Rimanenze finali di Prodotti farmaceutici per uso veterinario	BA2670FN	-	-	-	-
776.100.00075	Rimanenze finali di Mat. chirurg., sanit. e diagn. per uso veterinario	BA2670FN	-	-	-	-
776.100.00081	Rimanenze finali di Sacche di sangue da pubblico - Mobilità Intra-regionale	BA2670FN	-	-	-	-
776.100.00082	Rimanenze finali di Sacche di sangue da pubblico - Mobilità extraregionale	BA2670FN	-	-	-	-
776.100.00083	Rimanenze finali di Sacche di sangue da altri soggetti	BA2670FN	-	-	-	-
776.100.00085	Rimanenze finali di Altri acquisti di beni sanitari	BA2670FN	-	-	-	-
776.100.00090	Rimanenze finali di Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA2670FN	-	-	-	-
776.110	RIMANENZE FINALI NON SANITARIE	-	-	-	-	-
776.110.00005	Rimanenze finali di Prodotti alimentari	BA2680FN	-	-	-	-
776.110.00010	Rimanenze finali di Materiali di guardaroba, pulizia e di conviv. in genere	BA2680FN	27.380	-	27.380	100,0
776.110.00015	Rimanenze finali di Combust., carbur., lubrific. uso riscaldamento, e cucine	BA2680FN	-	-	-	-

83

CONTO	DESCRIZIONE	COD. MID	CE III trimestre 2012	30 Bilancio Economico Prevedito 2012	Val. us.	Var. %	A				
							RICAVI	COSTI			
776.110.00020	Rimanenze finali di Combust., carbur., lubrific. uso trasporto	BA2680FIN	-	-	-	-	-	-			
776.110.00025	Rimanenze finali di Cancelleria, stampati e supporti informatici	BA2680FIN	128.741	-	128.741	100,0	-	-			
776.110.00030	Rimanenze finali di Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	BA2680FIN	-	-	-	-	-	-			
776.110.00035	Rimanenze finali di Materiali per la manutenzione di impianti	BA2680FIN	-	-	-	-	-	-			
776.110.00040	Rimanenze finali di Materiali per la manut. di automezzi(sanct. e non sanct.)	BA2680FIN	-	-	-	-	-	-			
776.110.00045	Rimanenze finali di Materiali per la manutenz. di attrezzature sanitarie	BA2680FIN	4.897	-	4.897	100,0	-	-			
776.110.00050	Rimanenze finali di Materiali per la man. di attr. san. destin. alla ricerca	BA2680FIN	-	-	-	-	-	-			
776.110.00055	Rimanenze finali di Materiali per la manut. di mobilil, macchine e altri beni	BA2680FIN	-	-	-	-	-	-			
776.110.00060	Rimanenze finali di Altri acquisti di beni non sanitari	BA2680FIN	-	-	-	-	-	-			
776.110.00065	Rimanenze finali di Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA2680FIN	-	-	-	-	-	-			
779	INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI		-	-	-	-	-	-			
779.100	INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI		-	-	-	-	-	-			
779.100.00005	Interessi attivi su titoli	CA0090	-	-	-	-	-	-			
779.100.00010	Interessi attivi su c/c postali e bancari	CA0030	569	-	569	100,0	-	-			
779.100.00015	Interessi attivi su tesoreria	CA0020	24.076	75.000	50.924	67,9	-	-			
779.100.00020	Interessi attivi diversi	CA0090	-	-	-	-	-	-			
779.100.00025	Proventi fin. da crediti iscritti nelle immobilizza	CA0070	-	-	-	-	-	-			
779.100.00030	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	CA0080	-	-	-	-	-	-			
779.100.00035	Altri proventi finanziari	CA0090	-	-	-	-	-	-			
779.100.00040	Utili su cambi	CA0100	-	-	-	-	-	-			
779.100.00045	Proventi da partecipazioni	CA0060	-	-	-	-	-	-			
781	RIVALUTAZIONI		-	-	-	-	-	-			
781.100	RIVALUTAZIONI		-	-	-	-	-	-			
781.100.00005	Rivalutazioni	DA0010	-	-	-	-	-	-			
782	PLUSVALENZE		-	-	-	-	-	-			
782.100.00005	Plusvalenze su alienaz. di beni immobili	EA0020	-	-	-	-	-	-			
782.100.00010	Plusvalenze su alienaz. di beni mobili	EA0020	-	-	-	-	-	-			
785	DONAZIONI, SOPRAVV. ATT. ED INSUSS. DEL PASSIVO		-	-	-	-	-	-			
785.100	DONAZIONI, SOPRAVV. ATT. ED INSUSS. DEL PASSIVO		-	-	-	-	-	-			
785.100.00005	Donaz. e lasciti non vinc. ad invest. in beni dir.	EA0090	-	-	-	-	-	-			
785.100.00010	Sopraavvenienze attive diverse	EA0140	-	-	-	-	-	-			
785.100.00020	Sopraavven. attive per mobil. extraregionale	EA0080	-	-	-	-	-	-			
785.100.00030	Sopraavvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	EA0060	-	-	-	-	-	-			
785.100.00035	Sopraavvenienze att. relative al personale	EA0090	16.549	-	16.549	100,0	-	-			
785.100.00080	Sopraavvenienze att. relative ai medici di base	EA0100	-	-	-	-	-	-			
785.100.00085	Sopraavvenienze att. rel. ai medici specialistici	EA0110	-	-	-	-	-	-			
785.100.00090	Sopraavvenienze att. rel. a prestaz. san. da opaccre	EA0120	-	-	-	-	-	-			
785.100.00095	Sopraavvenienze att. relative ad acq. di beni e serv	EA0130	25.275	-	25.275	100,0	-	-			
785.100.00200	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	EA0160	-	-	-	-	-	-			
785.100.00205	Insussistenze att. per mobilità extraregionale	EA0180	-	-	-	-	-	-			
785.100.00210	Insussistenze att. relative al personale	EA0190	4.013	-	4.013	100,0	-	-			
785.100.00215	Insussistenze attive relat. ai medici di base	EA0200	-	-	-	-	-	-			
785.100.00220	Insussis. attive relat. ai medici specialistici	EA0210	-	-	-	-	-	-			
785.100.00225	Insuss. att. rel. a prestaz. san. da operat. accr.	EA0220	-	225.000	225.000	100,0	-	-			
785.100.00230	Insuss. att. rel. ad acq. di beni e servizi	EA0230	714.118	375.000	339.118	90,4	-	-			
785.100.00235	Altre insussistenze attive	EA0240	2.257.243	150.000	2.107.243	1.404,8	-	-			
785.100.00240	Altri proventi straordinari	EA0250	-	150.000	-	150.000	-	100,0			
791	SCONTI ED ABBUONI ATTIVI		-	-	-	-	-	-			
791.100	SCONTI ED ABBUONI ATTIVI		-	-	-	-	-	-			
791.100.00005	Sconti, abbuoni ed errori di altri	EA0250	-	-	-	-	-	-			
							RICAVI	527.383.703,92	527.957.152,65	573.449	0,1
							COSTI	550.542.317,86	547.784.551,23	2.757.767	0,5
								23.158.613,94	19.827.998,57	3.331.215	16,8



Certificazione d'accompagnamento  
al modello CE  
III trimestre 2012  
e piano di rientro

84

**IL DIRIGENTE F.F.**  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
*Dot. Giulio Schito*

Certificazione di accompagnamento al Modello CE trimestrale  
e piano di rientro

**Stato d'avanzamento del budget al 30.09.2012 (CE III trimestre 2012)**

**1. Premessa**

La presente relazione è redatta ai sensi di quanto specificato al punto 28 lettera d) del paragrafo 4.6. Obiettivi generali, specifici e azioni operative per l'anno 2010 e per il triennio 2010-2012, del DIEF 2010 adottato con Delibera di Giunta Regionale n. 2866 del 20 dicembre 2010 ed include sia la certificazione di accompagnamento al III trimestre 2012 che il piano di rientro. I suddetti obiettivi sono ribaditi nel DIEF 2012 adottato con D.G.R. n. 1.426 del 13 luglio 2012 il quale, al punto 2) del deliberato dispone che *"i direttori generali delle aziende sanitarie provvedano a perseguire gli obiettivi fissati dal piano di rientro per l'anno 2012 e ad attuare le disposizioni di cui al D.L. 95/2012"*.

Il modello CE III trimestre 2012 è stato elaborato nel rispetto di quanto stabilito dalle normative nazionali, regionali e dalle altre disposizioni emanate dalla Regione Puglia, già richiamate nella delibera del Direttore Generale n° 1.810 del 30.10.2012 ad oggetto " Stato di avanzamento budget aziendale al 30.09.2012", alla quale si rimanda.

**2. Criteri adottati per la predisposizione del CE III trimestre 2012**

Il Modello CE III trimestre 2012 è stato predisposto sulla base del principio della competenza economica di periodo, nel rispetto dell'applicazione delle norme del codice civile, del d.lgs 118/2011 e dei principi contabili nazionali elaborati dal Consiglio nazionale dei dottori e ragionieri commercialisti, così come integrati ed aggiornati dai principi emanati dall'OIC, nonché dalla normativa nazionale e regionale vigente.

I principali criteri con i quali sono stati determinati i valori economici iscritti alla competenza del 30 settembre 2012, sono stati analiticamente esplicitati nella relazione sullo stato d'avanzamento del Budget generale al 30 settembre 2012, elaborato da questa Amministrazione la cui trasmissione del Ce, nel rispetto del DM Ministero della Salute del 15 giugno 2012, è stata ratificata con la sopra richiamata delibera n°1.810 del 30.10.2012.

**3. Certificazione di accompagnamento al Conto Economico al 30 settembre 2012**

Si certifica che il risultato economico riferito al 30 settembre 2012, evidenzia una perdita pari a €/000 23.159 con un peggioramento di €/000 3.332 dal valore di cui al bilancio economico preventivo 2012, il quale prevedeva una perdita rapportata al 30 settembre 2012 pari a €/000 19.827.

Il risultato al 30 settembre 2012 è influenzato negativamente per effetto delle minori assegnazioni ricevute con il DIEF 2012, come si evince dalla tabella seguente.

3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012  
CE III trimestre 2012  
Differenza (Maggiore perdita)

valori espressi in €000  
-19.827  
-23.158  
-3.331

Spiegazione delle differenze: Sostanzamento al 31.12 Bilancio Economico Preventivo 2012

Minor	valore della produzione	-14.233	526.982
Minori	A.1) Contributi in conto esercizio	-13.068	481.523
Minori	A.2) Proventi e ricavi diversi	-1.070	36.979
Maggiori	A.3) Concorsi recuperi e rimborsi	343	245
Minori	A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	-543	4.574
Maggiori	A.5) Costi capitalizzati	105	3.661
Minor	costo della produzione	-9.141	534.610
Maggiori	B.1) Acquisti di beni	2.754	73.679
Minori	B.2) Acquisti di servizi	-8.453	285.631
	Maggiori costi per B.2.A.1) per medicina di base	666	35.336
	Minori costi per B.2.A.2) per farmaceutica	-6.324	57.419
	Maggiori costi per B.2.A.3) per assistenza specialistica ambulatoriale	707	18.889
	Maggiori costi per B.2.A.4) per assistenza riabilitativa	1.792	17.799
	Minori costi per B.2.A.5) per assistenza integrativa e protesica	-671	8.384
	Minori costi per B.2.A.6) per assistenza ospedaliera	-3.524	78.878
	Maggiori costi per B.2.A.7) assistenza psichiatrica residenziale e semiresidenz.	217	9.420
	Maggiori costi per B.2.A.8) Acquisto prestazioni di distribuz. farmaci e File F	333	5.310
	Maggiori costi per B.2.A.9) Acquisto prestazioni terminali in convenzione	62	2.392
	Minori costi per B.2.A.10) Acquisto prestazioni trasporto sanitari	-1.010	3.377
	Maggiori costi per B.2.A.11) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza san	552	2.653
	Minori costi per B.2.A.12) Compars. di personale per att. Libero-prof. (intram.)	-293	2.736
	Minori costi per B.2.A.13) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-197	4.028
	Maggiori costi per B.2.A.14) Consistenza, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	496	2.040
	Maggiori costi per B.2.A.15) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza	2	0
	Minori costi per B.2.B) Servizi non sanitari	-1.251	36.970
Minori costi per	B.3) Manutenzioni e riparazioni	-271	10.565
Maggiori costi per	B.4) Godimento beni di terzi	304	5.089
Minori costi per	B.5) Personale ruolo sanitario	-5.915	124.961
Minori costi per	B.6) Personale ruolo professionale	-65	378
Minori costi per	B.7) Personale ruolo tecnico	-349	11.805
Minori costi per	B.8) Personale ruolo amministrativo	-124	10.823
Minori costi per	B.9) Oneri diversi di gestione	-109	1.956
Maggiori costi per	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	93	40
Minori costi per	B.11) Ammortamento dei fabbricati	-25	3.418
Maggiori costi per	B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	894	3.544
Maggiori costi per	B.13) Svalutazione dei crediti	2.431	438
Maggiori costi per	B.14) Variazione delle rimanenze	-1.500	0
Minore	B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	1.194	2.283
Maggiori	Oneri e proventi finanziari	631	-790
Minori	Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Maggiori	Proventi straordinari	2.117	900
Maggiori	Oneri straordinari	1.579	1.425
Minori	Imposte e tasse	-593	10.885
	Differenza riconciliata	-3.331	-19.827

La Tabella 1 sopra riportata evidenzia il risultato economico al 30 settembre 2012, confrontato con i valori di cui al Bilancio Economico Preventivo 2012.

Le principali voci che hanno invece determinato gli scostamenti rispetto al risultato economico di cui al Bilancio Economico Preventivo 2012 – adottato con Delibera del Direttore Generale n° 3229 del 30 dicembre 2011 sono stati commentati nella relazione del Direttore Generale a corredo dello stato d'avanzamento del budget al 30 settembre 2012, e sono di seguito sinteticamente illustrati.

I ricavi sono in forte diminuzione rispetto ai valori di cui al Bilancio Economico Preventivo 2012, per effetto della riduzione delle assegnazioni, effettuata dalla Regione in via prudenziale, in attesa di conoscere gli effetti reali del D.L. 95/12, in fase di conversione (cosiddetto decreto della "spending review"). Non sono stati inoltre previsti i ricavi attesi per far fronte al costo storicizzato del personale stabilizzato proveniente dal servizio di integrazione scolastica (cosiddetto personale "sish")

Sul fronte dei costi si rileva un incremento dell'acquisto di beni (di quelli sanitari in particolare), ma si registra una riduzione dei costi sia per l'assistenza farmaceutica convenzionata che per il personale dipendente: tali riduzioni sono di gran lunga superiori rispetto a quanto previsto dal piano di rientro regionale.

Il costo dei servizi non sanitari sono in diminuzione rispetto ai valori di cui al Bilancio Economico Preventivo 2012.

Il costo delle manutenzioni è in linea con i valori di cui al Bilancio Economico Preventivo 2012.

Il costo degli accantonamenti tipici dell'esercizio è stato determinato:

- tenendo conto della congruità complessiva del fondo rischi;
- dell'accantonamento del premio operosità sumai;
- dell'accantonamento dei rinnovi contrattuali per il personale convenzionato (al personale dipendente viene già corrisposta la cosiddetta "vacanza contrattuale);
- degli accantonamenti effettuati per il potenziamento del Dipartimento di Prevenzione (quest'ultimi appostati per il valore pari al 50% delle somme incassate per le attività del Dipartimento di prevenzione, così come previsto dalla D.G.R. n. 1984 del 13 settembre 2011).

Gli oneri ed i proventi straordinari al 30 settembre 2012 presentano un saldo pari ad €/000 11.

#### 4. **Piano di rientro**

Per quanto concerne invece la presentazione del piano di rientro giova evidenziare che l'art. 2 comma 77 della legge 23.12.2009, legge finanziaria 2010, stabilisce che "...*E' definito quale standard dimensionale del disavanzo sanitario strutturale, rispetto al finanziamento ordinario e alle maggiori entrate proprie sanitarie, il livello del 5 per cento, ancorché coperto dalla regione, ovvero il livello inferiore al 5 per cento qualora gli automatismi fiscali o altre risorse di bilancio della regione non garantiscano con la quota libera la copertura integrale del disavanzo. Nel caso di raggiungimento o superamento di detto standard dimensionale, la regione interessata e' tenuta a presentare entro il successivo 10 giugno un piano di rientro di durata non superiore al triennio....*"

A tal proposito è opportuno evidenziare che per la Regione Puglia è stata attivata la procedura per l'adozione del piano di rientro dei "disavanzi sanitari". La Regione Puglia ha adottato la legge

regionale n.17 del 16.11.2010: “Adempimenti piano di rientro 2010-2012: modifiche e integrazioni all’articolo 24 della legge regionale 25 febbraio 2010, n. 4 (Norme urgenti in materia di sanità e servizi sociali)” e la legge regionale n° 2 del 9 febbraio 2011 ad oggetto “Approvazione del Piano di rientro Regione Puglia 2010-2012”.

I contenuti della legge regionale n. 17 del 2010 sono stati recepiti all'interno del DIEF 2010, che fissa gli interventi, le azioni e gli obiettivi che risultano prioritari e che devono vincolare l'azione delle Aziende Sanitarie e degli Istituti pubblici del Servizio Sanitario Regionale di Puglia e rappresentano, quindi, gli obiettivi essenziali posti a carico dei Direttori Generali e dell'intero management delle Aziende ed Istituti per l'anno 2010 e per gli anni 2011 e 2012.

Per quanto concerne l'esercizio 2012 è opportuno evidenziare che la Regione Puglia nell'adottare il Documento di indirizzo economico funzionale per l'anno 2012, ha richiamato integralmente gli obiettivi previsti nel DIEF 2010.

Le misure previste dal suddetto piano di rientro hanno influenzato significativamente i risultati economici dell'ASL Br che presentano il seguente andamento nel periodo 2009-2012:

Esercizio	Risultato descrizio	Riduzione % anno su anno	Riduzione % rispetto al 2009
2009	-54.974,34		
2010	-51.942,49	-5,52	-5,52
2011	-35.959,01	-30,77	-34,59
CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	-30.878,67		-43,83

Come è evidente la perdita registrata alla competenza del CE III trimestre proiettata aritmeticamente al 31.12.2012 presenta una riduzione pari al 43,83% rispetto a quella del 2009.

A tal proposito è necessario evidenziare che se l'ASL BR nel 2012 ha ottenuto una forte diminuzione delle risorse rispetto all'anno 2011, pari al 2,2%:

Descrizione	Valori annui 2011 (da Dief 2011) e 2012 (da Dief 2012)		Valori in €/000	
	Assegnazione 2012 (a)	Budget 2012 (b)	Assegnazione 2011 (c)	Dif. Ass. 2012/ass.2011 a-c
<i>Assegnazione Lorda</i>	<i>615.943</i>	<i>629.941</i>	<i>629.941</i>	<i>-13.998</i>
(1) Mobilità Attiva Intra regionale	37.430	37.738	37.738	-308
(2) Mobilità Attiva Interregionale	2.814	3.680	3.680	-866
(3) <i>Totale mobilità attiva (2)+(3)</i>	<i>40.244</i>	<i>41.418</i>	<i>41.418</i>	<i>-1.174</i>
(4) <i>Totale mobilità attiva e assegn. (4)+(1)</i>	<i>656.187</i>	<i>671.359</i>	<i>671.359</i>	<i>-15.172</i>
(5) Mobilità Passiva Intra regionale	77.687	78.152	78.152	-465
(6) Mobilità Passiva Interregionale	22.905	25.302	25.302	-2.397
(7) <i>Totale mobilità passiva (6)+(7)</i>	<i>100.592</i>	<i>103.454</i>	<i>103.454</i>	<i>-2.862</i>
(8) <i>Totale assegnazione netta (5)-(8)</i>	<i>555.595</i>	<i>567.905</i>	<i>567.905</i>	<i>-12.310</i>
decreim.% 2012/2011	-2,2			

Tanto in controtendenza con quanto riportato nell'intesa Stato Regione del 21.12.2011 (rep.226/CSR) dove è stabilito (per effetto della legge finanziaria 2010) che “per l'esercizio 2012 sono assicurate al SSN risorse corrispondenti a quelle del 2011 incrementate del 2,8%”

Pertanto è necessario evidenziare che se l'ASL BR avesse ottenuto nel 2012 le stesse risorse nette ricevute nel 2011 la perdita sarebbe stata pari ad €/000 13.926. Ed ancora, se la Regione avesse erogato all'ASL BR, come avvenuto fino al 2011, le risorse per il finanziamento dei costi di cui

Certif. d'incomp. al CE III trim. 2012 e piano di rientro v.1.0.doc  
Preparato da M.Bacca  
Revisionato da G. Schito




IL DIRIGENTE REGIONALE  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito



alla L.R. 16/87 (costi comunque sostenuti dall'ASL BR) per il valore di €/000 3.409 la perdita da iscrivere alla competenza del 31.12.2012 sarebbe stata pari ad €/000 - 15.160.

Ed ancora se per il 2012 fossero state erogate le stesse risorse nette del 2011 incrementate del 2,8%, ossia €/000 15.901 (così come previsto dall'Intesa Stato Regioni sopra richiamata) la perdita sarebbe stata completamente azzerata.

Inoltre è possibile effettuare un'ulteriore osservazione sui valori di mobilità sanitaria riportati nel DIEF 2012 e riferiti al 2010 che presentano saldi più penalizzanti per l'ASL BR rispetto a quelli calcolati dall'unità controllo di gestione dell'ASL BR per un valore di €/000 3.835. Tale differenza consentirebbe addirittura di conseguire un utile d'esercizio.

In forza di tutte le considerazioni sopra esposte, è possibile evidenziare che il risultato provvisoriamente iscritto alla competenza del 30 settembre 2012 è assolutamente coerente con il livello di erogazione dei servizi sanitari da effettuare, per garantire all'utenza i Livelli Essenziali di Assistenza e con le azioni previste dal piano di rientro regionale.

Ci si auspica, in occasione dei futuri riparti, che quest'Azienda ottenga assegnazioni maggiormente rappresentative delle reali esigenze e vi sono delle reali possibilità perché ciò avvenga. Infatti dalla lettura del DIEF 2012 si evince che le risorse economiche destinate al SSR sono del tutto provvisorie, e risulta, infatti, accantonata prudenzialmente la somma di 60 milioni di euro (non erogati) nelle more dell'Intesa Stato-Regioni per l'anno 2012 e dei i reali effetti del D.L. 95/12 "Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini" nel settore sanitario.

170 IL DIRETTORE GENERALE  
(Dott.ssa Paola Ciannamèa)

88

IL DIRIGENTE F.P.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Dott. *Giulio Schito*

Pagina 5 di 5





**Modello CE elaborato  
per Macrostruttura  
elaborato secondo  
la struttura prevista  
dal D.M. 11.02.2002.**

80

**IL DIRIGENTE R.F.**  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
*Dott. Giulio Schito*

Descrizione conto	ASL BR				
	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	A-B	Var-%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
Contributi in c./Esercizio	468.455.733	481.522.854	-13.067.121	-	2,7
Proventi e Ricavi diversi	35.908.035	36.979.122	-1.071.086	-	2,9
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	589.111	244.973	344.139	-	140,5
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	4.030.604	4.574.038	-543.433	-	11,9
Costi Capitalizzati	3.765.687	3.661.166	104.521	-	2,9
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>512.749.171</b>	<b>526.982.153</b>	<b>-14.232.982</b>	<b>-</b>	<b>2,7</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
Acquisti di beni	76.433.946	73.678.561	2.755.385	-	3,7
Acquisti di servizi	274.744.350	283.216.164	-8.471.814	-	3,0
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	68.608.970	71.171.094	-2.562.125	-	3,6
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	167.608.806	172.321.659	-4.712.853	-	2,7
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	719.271	534.860	184.411	-	34,5
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	37.807.303	39.188.550	-1.381.247	-	3,5
Mantenimento e Riparazione	10.294.394	10.564.566	-270.172	-	2,6
Godimento di beni di Terzi	5.393.801	5.088.552	305.250	-	6,0
Personale del Ruolo Sanitario	119.333.483	125.236.075	-5.902.592	-	4,7
Personale del Ruolo Professionale	312.803	378.039	-65.236	-	17,3
Personale del Ruolo Tecnico	11.514.784	11.923.849	-409.065	-	3,4
Personale del Ruolo Amministrativo	10.736.507	10.878.154	-141.647	-	1,3
Oneri diversi di gestione	3.895.328	3.921.848	-26.520	-	0,7
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	133.000	40.467	92.532	-	228,7
Ammortamenti dei fabbricati	3.381.981	3.407.413	-25.431	-	0,7
<i>disponibili</i>	0	-	0	-	-
<i>indisponibili</i>	3.381.981	3.407.413	-25.431	-	0,7
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.448.420	3.554.799	893.622	-	25,1
Svalutazione dei Crediti	2.869.469	438.399	2.431.070	-	554,5
Variazione delle Rimanenze	-1.499.720	-	-1.499.720	-	#DIV/0!
<i>sanitarie</i>	-1.505.211	-	-1.505.211	-	#DIV/0!
<i>non sanitarie</i>	5.491	-	5.491	-	#DIV/0!
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	3.477.218	2.282.961	1.194.257	-	52,3
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>525.469.766</b>	<b>534.609.846</b>	<b>-9.140.080</b>	<b>-</b>	<b>1,7</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-12.720.594</b>	<b>7.627.693</b>	<b>-5.092.901</b>	<b>-</b>	<b>66,8</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
Interessi attivi	24.645	75.000	-50.355	-	67,1
Altri proventi	0	-	0	-	-
Interessi passivi	184.464	864.844	-680.380	-	78,7
Altri oneri	0	-	0	-	-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-159.819</b>	<b>789.844</b>	<b>630.025</b>	<b>-</b>	<b>79,8</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>					
Rivalutazioni	0	-	0	-	-
Svalutazioni	0	-	0	-	-
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
Minusvalenze	0	-	0	-	-
Plusvalenze	0	-	0	-	-
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	-	0	-	-
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	-	0	-	-
Sopraavvenienze e Insussistenze	14.040	-525.000	539.040	-	102,7
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>14.040</b>	<b>525.000</b>	<b>539.040</b>	<b>-</b>	<b>102,7</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>-12.866.573</b>	<b>8.942.537</b>	<b>-3.923.836</b>	<b>-</b>	<b>43,9</b>
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>10.292.241</b>	<b>10.884.861</b>	<b>-592.621</b>	<b>-</b>	<b>5,4</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-23.158.614</b>	<b>-19.827.399</b>	<b>-3.331.215</b>	<b>-</b>	<b>16,8</b>

Descrizione conto	ASSISTENZA OSPEDALIERA			
	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	A-B Var%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
Contributi in €/Esercizio	218.676.918	223.624.407	-4.947.489	-2,2
Proventi e Ricavi diversi	48.108.983	26.832.905	21.276.078	79,3
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	429.126	208.538	220.588	105,8
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	2.988.347	3.184.088	-195.741	-6,1
Costi Capitalizzati	0	0	0	0,0
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>270.203.375</b>	<b>253.849.938</b>	<b>16.353.436</b>	<b>6,4</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
Acquisti di beni	50.836.562	51.253.893	-417.331	-0,8
Acquisti di servizi	84.443.774	87.237.605	-2.793.831	-3,2
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	54.065.335	57.355.901	-3.290.566	-5,7
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	10.136.116	9.782.742	353.374	3,6
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	363.696	203.576	160.119	78,7
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	19.878.628	19.895.586	-16.758	-0,1
Manutenzione e Riparazione	2.133.632	4.159.589	-2.025.957	-48,7
Godimento di beni di Terzi	1.850.073	2.425.470	-575.398	-23,7
Personale del Ruolo Sanitario	90.455.814	94.902.332	-4.446.517	-4,7
Personale del Ruolo Professionale	77.216	78.288	-1.072	-1,4
Personale del Ruolo Tecnico	6.242.065	6.776.068	-534.003	-7,9
Oneri diversi di gestione	3.978.645	4.184.244	-205.599	-4,9
Oneri di gestione	273.732	183.204	90.528	49,4
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	0,0
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	0,0
<i>disponibili</i>	0	0	0	0,0
<i>indisponibili</i>	0	0	0	0,0
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	0,0
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	0,0
Variazione delle Rimanenze	-1.222.519	0	-1.222.519	#DIV/0!
<i>sanitarie</i>	-1.227.873	0	-1.227.873	#DIV/0!
<i>non sanitarie</i>	5.354	0	5.354	#DIV/0!
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	30.185	9.978	20.206	202,5
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>239.099.180</b>	<b>251.210.472</b>	<b>-12.111.292</b>	<b>-4,8</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>31.104.195</b>	<b>2.639.467</b>	<b>28.464.728</b>	<b>1078,4</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
Interessi attivi	175	0	175	#DIV/0!
Altri proventi	0	0	0	0,0
Interessi passivi	1.749	436	1.313	301,2
Altri oneri	0	0	0	0,0
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-1.573</b>	<b>-436</b>	<b>-1.138</b>	<b>261,0</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>				
Rivalutazioni	0	0	0	0,0
Svalutazioni	0	0	0	0,0
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
Minusvalenze	0	0	0	0,0
Plusvalenze	0	0	0	0,0
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	0,0
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	0,0
Soppravvenienze e Insussistenze	-1.001.478	0	-1.001.478	#DIV/0!
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-1.001.478</b>	<b>0</b>	<b>-1.001.478</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>30.101.144</b>	<b>2.639.031</b>	<b>27.462.113</b>	<b>1.040,6</b>
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>6.774.769</b>	<b>7.122.762</b>	<b>-347.993</b>	<b>-4,9</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>23.326.375</b>	<b>-4.483.731</b>	<b>27.810.106</b>	<b>-620,2</b>

2/29

Descrizione conto	PO BRINDISI				
	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	A-B	Var%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
Contributi in €/Esercizio	624.592	604.174	20.419	3,4	
Proventi e Ricavi diversi	74.086.646	2.975.552	71.111.094	2.389,8	
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	387.573	160.492	227.081	141,5	
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	1.577.376	1.640.062	-62.686	3,8	
Costi Capitalizzati	0	0	0	-	
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>76.676.188</b>	<b>5.380.280</b>	<b>71.295.908</b>	<b>1.325,1</b>	
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
Acquisti di beni	40.005.317	40.383.012	-377.695	0,9	
Acquisti di servizi	17.925.718	17.976.505	-50.786	0,3	
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	38.730	140.540	-101.809	72,4	
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	2.725.650	2.817.846	-92.196	3,3	
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	326.975	184.149	142.826	77,6	
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	14.834.363	14.833.970	393	0,0	
Mantenzione e Riparazione	1.517.319	3.181.859	-1.664.540	52,3	
Godimento di beni di Terzi	1.533.352	1.995.954	-462.603	23,2	
Personale del Ruolo Sanitario	60.215.959	62.743.748	-2.527.788	4,0	
Personale del Ruolo Professionale	24.387	23.120	1.267	5,5	
Personale del Ruolo Tecnico	3.388.707	3.581.361	-192.653	5,4	
Personale del Ruolo Amministrativo	2.063.148	2.214.988	-151.841	6,9	
Oneri diversi di gestione	210.756	129.021	81.735	63,3	
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-	
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-	
<i>disponibili</i>	0	0	0	-	
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-	
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-	
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-	
Variazione delle Rimanenze	-1.066.913	0	-1.066.913	-	
<i>sanitarie</i>	-1.071.522	0	-1.071.522	-	
<i>non sanitarie</i>	4.609	0	4.609	-	
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	27.575	9.978	17.597	176,3	
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>125.845.326</b>	<b>132.239.547</b>	<b>-6.394.221</b>	<b>4,8</b>	
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-49.169.138</b>	<b>-126.859.267</b>	<b>77.690.129</b>	<b>61,2</b>	
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
Interessi attivi	82	0	82	#DIV/0!	
Altri proventi	0	0	0	-	
Interessi passivi	1.187	378	808	213,8	
Altri oneri	0	0	0	-	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-1.105</b>	<b>-378</b>	<b>-726</b>	<b>192,1</b>	
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>					
Rivalutazioni	0	0	0	-	
Svalutazioni	0	0	0	-	
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
Minusvalenze	0	0	0	-	
Plusvalenze	0	0	0	-	
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-	
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	-	
Sopravvenienze e Insussistenze	-781.260	0	-781.260	#DIV/0!	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-781.260</b>	<b>0</b>	<b>-781.260</b>	<b>#DIV/0!</b>	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>-49.951.503</b>	<b>-126.859.645</b>	<b>76.908.142</b>	<b>60,6</b>	
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>4.452.913</b>	<b>4.633.844</b>	<b>-180.931</b>	<b>3,9</b>	
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-54.404.416</b>	<b>-131.493.489</b>	<b>77.089.073</b>	<b>58,6</b>	

3/29

Descrizione conto	STABIL. OSPEDALIERO PERRINO			
	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	A-B Var%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
Contributi in c./Esercizio	622.982	580.971	-42.011	7,2
Proventi e Ricavi diversi	62.243.219	2.634.055	59.609.164	2.263,0
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	360.607	140.849	219.758	156,0
Partecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	1.010.035	992.040	17.994	1,8
Costi Capitalizzati	0	0	0	-
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>64.236.842</b>	<b>4.347.915</b>	<b>59.888.928</b>	<b>1.377,4</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
Acquisti di beni	35.886.993	36.295.478	-408.485	1,1
Acquisti di servizi	14.993.897	14.707.033	286.864	2,0
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	38.730	140.540	-101.809	72,4
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	2.473.572	2.338.163	135.409	5,8
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	326.515	182.079	144.436	79,3
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	12.155.079	12.046.251	108.829	0,9
Mantenzione e Riparazione	1.204.705	2.644.683	-1.439.978	54,4
Godimento di beni di Terzi	1.417.560	1.801.638	-384.078	21,3
Personale del Ruolo Sanitario	50.213.753	51.472.409	-1.258.656	2,4
Personale del Ruolo Professionale	24.387	23.120	1.267	5,5
Personale del Ruolo Tecnico	1.734.574	1.719.159	15.414	0,9
Personale del Ruolo Amministrativo	931.125	1.041.011	-109.886	10,6
Oneri diversi di gestione	140.182	123.823	16.359	13,2
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-
<i>disponibili</i>	0	0	0	-
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-
Variazione delle Rimanenze	-442.042	0	-442.042	#DIV/0!
<i>sanitarie</i>	-442.042	0	-442.042	#DIV/0!
<i>non sanitarie</i>	0	0	0	-
Accantonamenti tipici dell'esercizio	22.335	9.978	12.356	123,8
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>106.127.467</b>	<b>109.838.333</b>	<b>-3.710.865</b>	<b>3,4</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-41.890.625</b>	<b>-105.490.418</b>	<b>63.599.793</b>	<b>60,3</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
Interessi attivi	28	0	28	#DIV/0!
Altri proventi	0	0	0	-
Interessi passivi	370	0	370	#DIV/0!
Altri oneri	0	0	0	-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-343</b>	<b>0</b>	<b>-343</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>				
Rivalutazioni	0	0	0	-
Svalutazioni	0	0	0	-
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
Minusvalenze	0	0	0	-
Plusvalenze	0	0	0	-
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	-
Soppravvenienze e Insusistenze	-689.509	0	-689.509	#DIV/0!
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-689.509</b>	<b>0</b>	<b>-689.509</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>-42.580.468</b>	<b>-105.490.418</b>	<b>62.909.950</b>	<b>59,6</b>
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>3.613.861</b>	<b>3.680.983</b>	<b>-67.122</b>	<b>1,8</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-46.194.328</b>	<b>-109.171.401</b>	<b>62.977.073</b>	<b>57,7</b>

4/29

IL DIRIGENTE F.F.

AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Dot. Giulio Schito

## STABIL. OSPEDALIERO DI MESAGNE

Descrizione conto	A		A-B	
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	Var%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
Contributi in c/Esercizio	0	21.132	-21.132	-
Proventi e Ricavi diversi	4.947.569	109.575	4.837.994	4.415,2
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	13.936	2.622	11.313	431,4
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	311.109	348.319	-37.210	10,7
Costi Capitalizzati	0	0	0	-
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>5.272.614</b>	<b>481.649</b>	<b>4.790.965</b>	<b>994,7</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
Acquisti di beni	2.231.237	2.394.401	-163.165	6,8
Acquisti di servizi	1.428.350	1.664.021	-235.671	14,2
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	0	0	0	-
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	116.183	214.401	-98.218	45,8
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	0	0	0	-
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	1.312.167	1.449.620	-137.453	9,5
Mantenzione e Riparazione	120.255	195.458	-75.203	38,5
Godimento di beni di Terzi	56.215	73.972	-17.758	24,0
Personale del Ruolo Sanitario	3.365.120	4.474.738	-1.109.618	24,8
Personale del Ruolo Professionale	0	0	0	-
Personale del Ruolo Tecnico	653.866	874.550	-220.683	25,2
Personale del Ruolo Amministrativo	510.561	518.703	-8.142	1,6
Oneri diversi di gestione	40.179	1.015	39.165	3.860,3
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-
<i>disponibili</i>	0	0	0	-
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-
Variazione delle Rimanenze	-234.220	0	-234.220	#DIV/0!
<i>sanitarie</i>	-239.948	0	-239.948	#DIV/0!
<i>non sanitarie</i>	5.728	0	5.728	#DIV/0!
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	2.548	0	2.548	#DIV/0!
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>8.174.111</b>	<b>10.196.858</b>	<b>-2.022.747</b>	<b>19,8</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-2.901.497</b>	<b>-9.715.209</b>	<b>6.813.713</b>	<b>70,1</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
Interessi attivi	44	0	44	#DIV/0!
Altri proventi	0	0	0	-
Interessi passivi	70	0	70	#DIV/0!
Altri oneri	0	0	0	-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-26</b>	<b>0</b>	<b>-26</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>				
Rivalutazioni	0	0	0	-
Svalutazioni	0	0	0	-
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
Minusvalenze	0	0	0	-
Plusvalenze	0	0	0	-
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	-
Sopraavvenienze e Insusistenze	-22.972	0	-22.972	#DIV/0!
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-22.972</b>	<b>0</b>	<b>-22.972</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>-2.924.495</b>	<b>-9.715.209</b>	<b>6.790.715</b>	<b>69,9</b>
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>287.676</b>	<b>376.836</b>	<b>-89.160</b>	<b>23,7</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-3.212.170</b>	<b>-10.092.045</b>	<b>6.879.875</b>	<b>68,2</b>

5/29

05

IL DIRIGENTE F. R.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE E FINANZ.

Dott. Giulio Schito

STABIL. OSPEDALIERO DI S.PIETRO V.CO					
	A	B	A-B		
Descrizione conto	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	Var%	
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
Contributi in c/Esercizio	1.610	2.070	-460	-22,2	
Proventi e Ricavi diversi	6.895.859	231.923	6.663.936	2.873,3	
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	13.031	17.021	-3.991	23,4	
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	256.233	299.702	-43.470	14,5	
Costi Capitalizzati	0	0	0	-	
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>7.166.732</b>	<b>550.717</b>	<b>6.616.015</b>	<b>1.201,3</b>	
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
Acquisti di beni	1.887.087	1.693.133	193.954	11,5	
Acquisti di servizi	1.503.471	1.605.451	-101.980	6,4	
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	0	0	0	-	
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	135.895	265.282	-129.387	48,8	
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	460	2.070	-1.610	77,8	
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	1.367.117	1.338.099	29.017	2,2	
Mantenimento e Riparazione	192.362	341.718	-149.357	43,7	
Godimento di beni di Terzi	59.577	120.344	-60.767	50,5	
Personale del Ruolo Sanitario	6.637.086	6.796.601	-159.514	2,3	
Personale del Ruolo Professionale	0	0	0	-	
Personale del Ruolo Tecnico	1.000.267	987.652	12.615	1,3	
Personale del Ruolo Amministrativo	621.462	655.274	-33.812	5,2	
Oneri diversi di gestione	30.395	4.184	26.211	626,5	
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-	
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-	
<i>disponibili</i>	0	0	0	-	
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-	
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-	
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-	
Variazione delle Rimanenze	-390.651	0	-390.651	#DIV/0!	
<i>sanitarie</i>	-389.533	0	-389.533	#DIV/0!	
<i>non sanitarie</i>	-1.118	0	-1.118	#DIV/0!	
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	2.692	0	2.692	#DIV/0!	
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>11.543.748</b>	<b>12.204.357</b>	<b>-660.609</b>	<b>5,4</b>	
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-4.377.016</b>	<b>-11.653.640</b>	<b>7.276.624</b>	<b>62,4</b>	
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
Interessi attivi	11	0	11	#DIV/0!	
Altri proventi	0	0	0	-	
Interessi passivi	747	378	369	97,5	
Altri oneri	0	0	0	-	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-736</b>	<b>-378</b>	<b>-358</b>	<b>94,6</b>	
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>					
Rivalutazioni	0	0	0	-	
Svalutazioni	0	0	0	-	
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
Minusvalenze	0	0	0	-	
Plusvalenze	0	0	0	-	
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-	
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	-	
Sopravvenienze e Insussistenze	-68.788	0	-68.788	#DIV/0!	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-68.788</b>	<b>0</b>	<b>-68.788</b>	<b>#DIV/0!</b>	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>-4.446.541</b>	<b>-11.654.018</b>	<b>7.207.478</b>	<b>61,8</b>	
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>551.377</b>	<b>576.025</b>	<b>-24.648</b>	<b>4,3</b>	
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-4.997.917</b>	<b>-12.230.043</b>	<b>7.232.126</b>	<b>59,1</b>	

6/29

96



Descrizione conto	P.O. FRANCAVILLA FNA			
	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	A-B Var%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
Contributi in c/Esercizio	3.868	9.648	-5.780	59,9
Proventi e Ricavi diversi	14.677,055	622.744	14.054,311	2.256,8
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	28.701	20.287	8.414	41,5
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	492.288	555.180	-62.892	11,3
Costi Capitalizzati	0	0	0	-
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>15.201.913</b>	<b>1.207.860</b>	<b>13.994.053</b>	<b>1.158,6</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
Acquisti di beni	5.181,658	5.248,580	-66,922	1,3
Acquisti di servizi	3.392,808	3.058,095	334,713	10,9
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	3.825	461	3.364	720,6
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	952,679	723,428	229,251	31,7
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	1.150	2.070	-920	44,4
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	2.435,154	2.332,136	103,018	4,4
Manutenzione e Riparazione	307,082	449,741	-142,659	31,7
Godimento di beni di Terzi	178,680	173,207	5,473	3,2
Personale del Ruolo Sanitario	14.244,598	15.260,096	-1.015,498	6,7
Personale del Ruolo Professionale	22.795	21.208	1.588	7,5
Personale del Ruolo Tecnico	1.234,139	1.266,117	-31,977	2,5
Personale del Ruolo Amministrativo	728,976	785,543	-56,567	7,2
Oneri diversi di gestione	9.248	10.060	-812	8,1
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-
<i>disponibili</i>	0	0	0	-
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-
Variazione delle Rimanenze	-63.160	0	-63.160	#DIV/0!
<i>sanitarie</i>	-57.505	0	-57.505	#DIV/0!
<i>non sanitarie</i>	-5.654	0	-5.654	#DIV/0!
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	0	0	0	-
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>25.236,825</b>	<b>26.272,646</b>	<b>-1.035,821</b>	<b>3,9</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-10.034,913</b>	<b>-25.064,786</b>	<b>15.029,873</b>	<b>60,0</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
Interessi attivi	66	0	66	#DIV/0!
Altri proventi	0	0	0	-
Interessi passivi	328	58	270	468,0
Altri oneri	0	0	0	-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-262</b>	<b>-58</b>	<b>-205</b>	<b>354,5</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>				
Rivalutazioni	0	0	0	-
Svalutazioni	0	0	0	-
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
Minusvalenze	0	0	0	-
Plusvalenze	0	0	0	-
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	-
Sopravvenienze e Insussistenze	-165,920	0	-165,920	#DIV/0!
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-165,920</b>	<b>0</b>	<b>-165,920</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>-10.201,095</b>	<b>-25.064,844</b>	<b>14.863,749</b>	<b>59,3</b>
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>1.079,283</b>	<b>1.137,726</b>	<b>-58,443</b>	<b>5,1</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-11.280,379</b>	<b>-26.202,570</b>	<b>14.922,191</b>	<b>56,9</b>

7/29

## STABIL. OSPED. DI FRANCAVILLA F.N.A.

Descrizione conto	A		A-B	
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	Var%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
Contributi in c./Esercizio	3.868	9.648	-5.780	59,9
Proventi e Ricavi diversi	14.677.055	622.744	14.054.311	2.256,8
Concorsi, Recuperi, Rimborso per attività tipiche	28.701	20.287	8.414	41,5
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	492.288	555.180	-62.892	11,3
Costi Capitalizzati	0	0	0	-
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>15.201.913</b>	<b>1.207.860</b>	<b>13.994.053</b>	<b>1.158,6</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
Acquisti di beni	5.181.658	5.248.580	-66.922	1,3
Acquisti di servizi	3.392.808	3.058.095	334.713	10,9
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	3.825	461	3.364	729,6
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	952.679	723.428	229.251	31,7
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	1.150	2.070	-920	44,4
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	2.435.154	2.332.136	103.018	4,4
Mantenimento e Riparazione	307.082	449.741	-142.659	31,7
Godimento di beni di Terzi	178.680	173.207	5.473	3,2
Personale del Ruolo Sanitario	14.244.598	15.260.096	-1.015.498	6,7
Personale del Ruolo Professionale	22.795	21.208	1.588	7,5
Personale del Ruolo Tecnico	1.234.139	1.266.117	-31.977	2,5
Personale del Ruolo Amministrativo	728.976	785.543	-56.567	7,2
Oneri diversi di gestione	9.248	10.060	-812	8,1
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-
<i>disponibili</i>	0	0	0	-
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali:	0	0	0	-
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-
Variazione delle Rimanenze	-63.160	0	-63.160	#DIV/0!
<i>sanitarie</i>	-57.505	0	-57.505	#DIV/0!
<i>non sanitarie</i>	-5.654	0	-5.654	#DIV/0!
Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0	-
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>25.236.825</b>	<b>26.272.646</b>	<b>-1.035.821</b>	<b>3,9</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-10.034.913</b>	<b>-25.064.786</b>	<b>15.029.873</b>	<b>60,0</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
Interessi attivi	66	0	66	#DIV/0!
Altri proventi	0	0	0	-
Interessi passivi	328	58	270	468,0
Altri oneri	0	0	0	-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-262</b>	<b>-58</b>	<b>-205</b>	<b>354,5</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>				
Rivalutazioni	0	0	0	-
Svalutazioni	0	0	0	-
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
Minusvalenze	0	0	0	-
Plusvalenze	0	0	0	-
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-
Concorsi, Recuperi, Rimborso per attività non tipiche	0	0	0	-
Sopraavvenienze e Insussistenze	-165.920	0	-165.920	#DIV/0!
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-165.920</b>	<b>0</b>	<b>-165.920</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>-10.201.095</b>	<b>-25.064.844</b>	<b>14.863.749</b>	<b>59,3</b>
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>1.079.283</b>	<b>1.137.726</b>	<b>-58.443</b>	<b>5,1</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-11.280.379</b>	<b>-26.202.570</b>	<b>14.922.191</b>	<b>56,9</b>

8/29

Descrizione conto	STABIL. OSPED. DI CEGIE M.CA				
	A CE III Itrimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	A-B Var%	
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
Contributi in c/Esercizio	0	0	0	-	
Proventi e Ricavi diversi	0	0	0	-	
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	0	0	0	-	
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	0	0	0	-	
Costi Capitalizzati	0	0	0	-	
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
Acquisti di beni	0	0	0	-	
Acquisti di servizi	0	0	0	-	
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	0	0	0	-	
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	0	0	0	-	
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	0	0	0	-	
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	0	0	0	-	
Mantenimento e Riparazione	0	0	0	-	
Godimento di beni di Terzi	0	0	0	-	
Personale del Ruolo Sanitario	0	0	0	-	
Personale del Ruolo Professionale	0	0	0	-	
Personale del Ruolo Tecnico	0	0	0	-	
Personale del Ruolo Amministrativo	0	0	0	-	
Oneri diversi di gestione	0	0	0	-	
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-	
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-	
<i>disponibili</i>	0	0	0	-	
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-	
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-	
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-	
Variazione delle Rimanenze	0	0	0	-	
<i>sanitarie</i>	0	0	0	-	
<i>non sanitarie</i>	0	0	0	-	
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	0	0	0	-	
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
Interessi attivi	0	0	0	-	
Altri proventi	0	0	0	-	
Interessi passivi	0	0	0	-	
Altri oneri	0	0	0	-	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>					
Rivalutazioni	0	0	0	-	
Svalutazioni	0	0	0	-	
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
Minusvalenze	0	0	0	-	
Plusvalenze	0	0	0	-	
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-	
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	-	
Sopravvenienze e Insussistenze	0	0	0	-	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	

9/29

99

**IL DIRIGENTE F.F.**  
 AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Dot. Giulio Sclito

Descrizione conto	P.O. OSTUNI			
	A CE III Itrimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	A-B Var. ass.	Var%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
Contributi in c./Esercizio	4.707	11.553	-6.846	59,3
Preventi e Ricavi diversi	19.950.336	372.950	19.577.386	5.249,3
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	12.852	27.758	-14.907	53,7
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	918.683	988.846	-70.163	7,1
Costi Capitalizzati	0	0	0	-
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>20.886.578</b>	<b>1.401.107</b>	<b>19.485.471</b>	<b>1.390,7</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
Acquisti di beni	5.649.587	5.622.301	27.286	0,5
Acquisti di servizi	3.100.007	3.329.696	-229.688	6,9
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	5.037	21.328	-16.290	76,4
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	450.288	561.731	-111.443	19,8
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	35.571	17.357	18.214	104,9
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	2.609.111	2.729.279	-120.169	4,4
Mantenzione e Riparazione	309.231	527.789	-218.557	41,1
Godimento di beni di Terzi	138.041	256.310	-118.269	46,1
Personale del Ruolo Sanitario	15.995.257	16.898.488	-903.231	5,3
Personale del Ruolo Professionale	30.033	33.960	-3.927	11,6
Personale del Ruolo Tecnico	1.619.219	1.928.591	-309.372	16,0
Personale del Ruolo Amministrativo	1.186.522	1.183.713	2.809	0,2
Oneri diversi di gestione	53.728	44.123	9.605	21,8
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-
<i>disponibili</i>	0	0	0	-
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-
Variazione delle Rimanenze	-92.446	0	-92.446	#DIV/0!
<i>sanitarie</i>	-98.845	0	-98.845	#DIV/0!
<i>non sanitarie</i>	6.398	0	6.398	#DIV/0!
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	2.610	0	2.610	#DIV/0!
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>27.991.788</b>	<b>29.824.969</b>	<b>-1.833.181</b>	<b>6,1</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-7.105.210</b>	<b>-28.423.862</b>	<b>21.318.652</b>	<b>75,0</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
Interessi attivi	28	0	28	#DIV/0!
Altri proventi	0	0	0	-
Interessi passivi	234	0	234	#DIV/0!
Altri oneri	0	0	0	-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-206</b>	<b>0</b>	<b>-206</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>				
Rivalutazioni	0	0	0	-
Svalutazioni	0	0	0	-
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
Minusvalenze	0	0	0	-
Plusvalenze	0	0	0	-
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	-
Sopravvenienze e Insistenze	-54.298	0	-54.298	#DIV/0!
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-54.298</b>	<b>0</b>	<b>-54.298</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>-7.159.714</b>	<b>-28.423.862</b>	<b>21.264.148</b>	<b>74,8</b>
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>1.242.572</b>	<b>1.351.192</b>	<b>-108.619</b>	<b>8,0</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-8.402.286</b>	<b>-29.775.053</b>	<b>21.372.768</b>	<b>71,8</b>

10/29

IL DIRIGENTE F.F.

AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Dot. Giulio Sguito

STABIL. OSPEDALIERO DI OSTUNI					
Descrizione conto	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	A-B Var. ass.	A-B Var.%	
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
Contributi in c/Esercizio	805	1.035	-230	22,2	
Proventi e Ricavi diversi	12.866.193	181.478	12.684.715	6.989,7	
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	12.824	12.259	565	4,6	
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	425.262	475.067	-49.806	10,5	
Costi Capitalizzati	0	0	0	-	
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>13.305.084</b>	<b>669.840</b>	<b>12.635.244</b>	<b>1.886,3</b>	
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
Acquisti di beni	3.541.406	3.125.317	416.089	13,3	
Acquisti di servizi	1.544.412	1.434.662	109.750	7,6	
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	5.037	4.428	609	13,8	
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	320.673	403.370	-82.696	20,5	
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	25.390	8.875	16.515	186,1	
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	1.193.311	1.017.989	175.322	17,2	
Mantenzione e Riparazione	159.717	299.857	-140.120	46,7	
Godimento di beni di Terzi	41.639	94.264	-52.625	55,8	
Personale del Ruolo Sanitario	9.223.682	9.400.107	-176.424	1,9	
Personale del Ruolo Professionale	415	0	415	#DIV/0!	
Personale del Ruolo Tecnico	862.589	943.125	-80.536	8,5	
Personale del Ruolo Amministrativo	770.936	773.514	-2.578	0,3	
Oneri diversi di gestione	10.603	9.757	846	8,7	
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-	
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-	
<i>disponibili</i>	0	0	0	-	
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-	
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-	
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-	
Variazione delle Rimanenze	-79.826	0	-79.826	#DIV/0!	
<i>sanitarie</i>	-77.000	0	-77.000	#DIV/0!	
<i>non sanitarie</i>	-2.826	0	-2.826	#DIV/0!	
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	35	0	35	#DIV/0!	
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>16.075.606</b>	<b>16.080.582</b>	<b>-4.977</b>	<b>0,0</b>	
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-2.770.522</b>	<b>-15.410.743</b>	<b>12.640.221</b>	<b>82,0</b>	
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
Interessi attivi	28	0	28	#DIV/0!	
Altri proventi	0	0	0	-	
Interessi passivi	71	0	71	#DIV/0!	
Altri oneri	0	0	0	-	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-43</b>	<b>0</b>	<b>-43</b>	<b>#DIV/0!</b>	
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>					
Rivalutazioni	0	0	0	-	
Svalutazioni	0	0	0	-	
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
Minusvalenze	0	0	0	-	
Plusvalenze	0	0	0	-	
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-	
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	-	
Sopraavvenienze e Insussistenze	-23.292	0	-23.292	#DIV/0!	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-23.292</b>	<b>0</b>	<b>-23.292</b>	<b>#DIV/0!</b>	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>-2.793.857</b>	<b>-15.410.743</b>	<b>12.616.886</b>	<b>81,9</b>	
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>715.824</b>	<b>759.235</b>	<b>-43.411</b>	<b>5,7</b>	
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-3.509.681</b>	<b>-16.169.978</b>	<b>12.660.297</b>	<b>78,3</b>	

11/29

Descrizione conto	STABIL. OSPEDALIERO DI FASANO			
	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	A-B Var. ass.	Var.%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
Contributi in c./Esercizio	3.902	10.518	-6.616	62,9
Proventi e Ricavi diversi	7.084.144	191.472	6.892.672	3.599,8
Concorsi, Recuperi, Rimborși per attività tipiche	28	15.499	-15.472	99,8
Partecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	493.421	513.779	-20.358	4,0
Costi Capitalizzati	0	0	0	-
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>7.581.494</b>	<b>731.268</b>	<b>6.850.227</b>	<b>936,8</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
Acquisti di beni	2.108.180	2.496.984	-388.803	15,6
Acquisti di servizi	1.555.596	1.895.034	-339.438	17,9
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	0	16.899	-16.899	-
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	120.615	158.362	-28.747	18,2
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	10.181	8.482	1.699	20,0
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	1.415.800	1.711.291	-295.491	17,3
Mantenimento e Riparazione	149.515	227.952	-78.437	34,4
Governo di beni di Terzi	96.402	162.046	-65.644	40,5
Personale del Ruolo Sanitario	6.771.575	7.498.381	-726.807	9,7
Personale del Ruolo Professionale	29.619	33.960	-4.341	12,8
Personale del Ruolo Tecnico	756.630	985.465	-228.836	23,2
Personale del Ruolo Amministrativo	415.586	410.199	5.387	1,3
Oneri diversi di gestione	43.125	34.365	8.759	25,5
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-
<i>disponibili</i>	0	0	0	-
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-
Variazione delle Rimanenze	-12.620	0	-12.620	#DIV/0!
<i>sanitarie</i>	-21.844	0	-21.844	#DIV/0!
<i>non sanitarie</i>	9.224	0	9.224	#DIV/0!
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	2.575	0	2.575	#DIV/0!
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>11.916.182</b>	<b>13.744.387</b>	<b>-1.828.205</b>	<b>13,3</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-4.334.688</b>	<b>-13.013.119</b>	<b>8.678.431</b>	<b>66,7</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
Interessi attivi	0	0	0	-
Altri proventi	0	0	0	-
Interessi passivi	163	0	163	#DIV/0!
Altri oneri	0	0	0	-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-163</b>	<b>0</b>	<b>-163</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>				
Rivalutazioni	0	0	0	-
Svalutazioni	0	0	0	-
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
Minusvalenze	0	0	0	-
Plusvalenze	0	0	0	-
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-
Concorsi, Recuperi, Rimborși per attività non tipiche	0	0	0	-
Sopraavvenienze e Insussistenze	-31.006	0	-31.006	#DIV/0!
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-31.006</b>	<b>0</b>	<b>-31.006</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>-4.365.857</b>	<b>-13.013.119</b>	<b>8.647.262</b>	<b>66,5</b>
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>526.748</b>	<b>591.957</b>	<b>-65.208</b>	<b>11,0</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-4.892.605</b>	<b>-13.605.076</b>	<b>8.712.470</b>	<b>64,0</b>

12/29



102

Descrizione conto	COSTI COMUNI PRESIDI OSPEDALIERI			
	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	A-B Var. ass.	Var%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
Contributi in c/Esercizio	218.043.751	222.999.033	-4.955.282	2,2
Proventi e Ricavi diversi	-60.605.055	22.861.638	-83.466.713	365,1
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	0	0	0	-
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	0	0	0	-
Costi Capitalizzati	0	0	0	-
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>157.438.696</b>	<b>245.860.691</b>	<b>-88.421.995</b>	<b>36,0</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
Acquisti di beni	0	0	0	-
Acquisti di servizi	60.025.241	62.873.309	-2.848.069	4,5
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	54.017.742	57.193.572	-3.175.830	5,6
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	6.007.499	5.679.737	327.761	5,8
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	0	0	0	-
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	0	0	0	-
Mantenzione e Riparazione	0	0	0	-
Godimento di beni di Terzi	0	0	0	-
Personale del Ruolo Sanitario	0	0	0	-
Personale del Ruolo Professionale	0	0	0	-
Personale del Ruolo Tecnico	0	0	0	-
Personale del Ruolo Amministrativo	0	0	0	-
Oneri diversi di gestione	0	0	0	-
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-
<i>disponibili</i>	0	0	0	-
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-
Variazione delle Rimanenze	0	0	0	-
<i>sanitarie</i>	0	0	0	-
<i>non sanitarie</i>	0	0	0	-
Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0	-
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>60.025.241</b>	<b>62.873.309</b>	<b>-2.848.069</b>	<b>4,5</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>97.413.455</b>	<b>182.987.382</b>	<b>-85.573.926</b>	<b>46,8</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
Interessi attivi	0	0	0	-
Altri proventi	0	0	0	-
Interessi passivi	0	0	0	-
Altri oneri	0	0	0	-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>				
Rivalutazioni	0	0	0	-
Svalutazioni	0	0	0	-
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
Minusvalenze	0	0	0	-
Plusvalenze	0	0	0	-
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	-
Sopravvenienze e Insussistenze	0	0	0	-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>97.413.455</b>	<b>182.987.382</b>	<b>-85.573.926</b>	<b>46,8</b>
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>97.413.455</b>	<b>182.987.382</b>	<b>-85.573.926</b>	<b>46,8</b>

13/29



103

Descrizione conto	ASSISTENZA TERRITORIALE				
	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	A-B	Var%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
Contribut in c/Esercizio	226.341.213	233.584.857	-7.243.644	-	3,1
Proventi e Ricavi diversi:	-13.596.163	8.762.909	-22.359.072	-	255,2
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	4.780	4.419	361	-	8,2
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	1.042.257	1.389.950	-347.692	-	25,0
Costi Capitalizzati	0	0	0	-	-
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>213.792.087</b>	<b>243.742.135</b>	<b>-29.950.048</b>	-	<b>12,3</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
Acquisti di beni	23.973.821	19.264.788	4.709.032	-	24,4
Acquisti di servizi	164.834.079	163.075.091	-241.012	-	0,1
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	14.542.031	13.815.194	726.837	-	5,3
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	144.261.265	144.587.793	-326.528	-	0,2
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	145.521	104.184	41.337	-	39,7
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	5.885.262	6.567.921	-682.658	-	10,4
Manutenzione e Riparazione	276.885	502.433	-225.549	-	44,9
Godimento di beni di Terzi	2.288.518	2.130.307	158.211	-	7,4
Personale del Ruolo Sanitario	20.017.444	20.144.027	-126.583	-	0,6
Personale del Ruolo Professionale	0	0	0	-	-
Personale del Ruolo Tecnico	4.141.086	3.827.636	313.450	-	8,2
Personale del Ruolo Amministrativo	2.313.740	2.159.377	154.364	-	7,1
Oneri diversi di gestione	98.668	141.860	-43.192	-	30,4
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-	-
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-	-
<i>disponibili</i>	0	0	0	-	-
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-	-
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-	-
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-	-
Variazione delle Rimanenze	-277.201	0	-277.201	-	#DIV/0!
<i>sanitarie</i>	-277.339	0	-277.339	-	#DIV/0!
<i>non sanitarie</i>	137	0	137	-	#DIV/0!
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	505.909	230.022	275.887	-	119,9
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>218.172.948</b>	<b>213.475.540</b>	<b>4.697.408</b>	-	<b>2,2</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-4.380.861</b>	<b>30.266.595</b>	<b>-34.647.456</b>	-	<b>114,5</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
Interessi attivi	190	0	190	-	#DIV/0!
Altri proventi	0	0	0	-	-
Interessi passivi	0	0	0	-	-
Altri oneri	0	0	0	-	-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>190</b>	<b>0</b>	<b>190</b>	-	<b>#DIV/0!</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>					
Rivalutazioni	0	0	0	-	-
Svalutazioni	0	0	0	-	-
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	-	<b>-</b>
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
Minusvalenze	0	0	0	-	-
Plusvalenze	0	0	0	-	-
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-	-
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	-	-
Sopravvenienze e Insistenze	-197.342	0	-197.342	-	#DIV/0!
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-197.342</b>	<b>0</b>	<b>-197.342</b>	-	<b>#DIV/0!</b>
<b>RESULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>-4.578.013</b>	<b>30.266.595</b>	<b>-34.844.608</b>	-	<b>115,1</b>
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>1.795.305</b>	<b>1.926.297</b>	<b>-130.992</b>	-	<b>6,8</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-6.373.318</b>	<b>28.340.298</b>	<b>-34.713.615</b>	-	<b>122,5</b>

14/29

**IL DIRIGENTE F.F.**  
 AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Dott. Giulio Schito



Descrizione conto	ASSISTENZA SOVRADISTRETTUALE			
	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	A-B Var%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
Contributi in c./Esercizio	37.279.691	35.489.892	1.789.800	5,0
Proventi e Ricavi diversi	2.984.025	3.159.943	-175.918	5,6
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	0	1.364	-1.364	-
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	0	0	0	-
Costi Capitalizzati	0	0	0	-
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>40.263.716</b>	<b>38.651.198</b>	<b>1.612.518</b>	<b>4,2</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
Acquisti di beni	978.656	788.355	190.301	24,1
Acquisti di servizi	26.565.774	26.673.672	-107.898	0,4
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	2.068.574	1.964.227	104.348	5,3
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	23.919.719	24.066.451	-146.732	0,6
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	1.840	3.105	-1.265	40,7
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	575.640	639.889	-64.248	10,0
Mantenimento e Riparazione	30.396	80.807	-50.410	62,4
Godimento di beni di Terzi	78.119	154.543	-76.424	49,5
Personale del Ruolo Sanitario	8.343.288	7.351.518	991.770	13,5
Personale del Ruolo Professionale	0	0	0	-
Personale del Ruolo Tecnico	3.067.761	2.443.792	623.969	25,5
Personale del Ruolo Amministrativo	261.154	298.894	-37.740	12,6
Oneri diversi di gestione	17.858	63.693	-45.834	72,0
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-
<i>disponibili</i>	0	0	0	-
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-
Variazione delle Rimanenze	0	0	0	-
<i>sanitarie</i>	0	0	0	-
<i>non sanitarie</i>	0	0	0	-
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	83.187	30.642	52.545	171,5
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>39.426.194</b>	<b>37.885.915</b>	<b>1.540.279</b>	<b>4,1</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>837.522</b>	<b>765.283</b>	<b>72.238</b>	<b>9,4</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
Interessi attivi	54	0	54	#DIV/0!
Altri proventi	0	0	0	-
Interessi passivi	0	0	0	-
Altri oneri	0	0	0	-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>54</b>	<b>0</b>	<b>54</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>				
Rivalutazioni	0	0	0	-
Svalutazioni	0	0	0	-
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
Minusvalenze	0	0	0	-
Plusvalenze	0	0	0	-
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	-
Sopravvenienze e Insusistenze	-21.134	0	-21.134	#DIV/0!
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-21.134</b>	<b>0</b>	<b>-21.134</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>				
IMPOSTE E TASSE	816.442	765.283	51.158	6,7
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57,0</b>

Descrizione conto	DIPARTIMENTO EMERGENZA				
	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	A-B Var%	
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
Contributi in c./Esercizio	8.535.336	7.747.618	787.720	10,2	
Proventi e Ricavi diversi	16.214	3.922	12.292	313,4	
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	0	0	0	-	
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	0	0	0	-	
Costi Capitalizzati	0	0	0	-	
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>8.551.552</b>	<b>7.751.540</b>	<b>800.012</b>	<b>10,3</b>	
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
Acquisti di beni	335.098	246.768	88.330	35,8	
Acquisti di servizi	5.260.530	6.091.617	-831.087	13,6	
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	0	0	0	-	
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	5.259.682	6.088.173	-828.491	13,6	
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	0	0	0	-	
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	848	3.445	-2.597	75,4	
Manutenzione e Riparazione	6.171	40.139	-33.967	84,6	
Godimento di beni di Terzi	0	0	0	-	
Personale del Ruolo Sanitario	2.182.983	1.162.637	1.020.346	87,8	
Personale del Ruolo Professionale	0	0	0	-	
Personale del Ruolo Tecnico	541.062	71.619	469.443	655,5	
Personale del Ruolo Amministrativo	20.100	18.604	1.496	8,0	
Oneri diversi di gestione	2.800	0	2.800	#DIV/0!	
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-	
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-	
<i>disponibili</i>	0	0	0	-	
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-	
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-	
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-	
Variazione delle Rimanenze	0	0	0	-	
<i>sanitarie</i>	0	0	0	-	
<i>non sanitarie</i>	0	0	0	-	
Accantonamenti tipici dell'esercizio	22.784	0	22.784	#DIV/0!	
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>8.371.529</b>	<b>7.631.364</b>	<b>740.145</b>	<b>9,7</b>	
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>180.023</b>	<b>120.156</b>	<b>59.867</b>	<b>49,8</b>	
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
Interessi attivi	2	0	2	#DIV/0!	
Altri proventi	0	0	0	-	
Interessi passivi	0	0	0	-	
Altri oneri	0	0	0	-	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>#DIV/0!</b>	
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>					
Rivalutazioni	0	0	0	-	
Svalutazioni	0	0	0	-	
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
Minusvalenze	0	0	0	-	
Plusvalenze	0	0	0	-	
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-	
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	-	
Sopraavvenienze e Insussistenze	-7	0	-7	#DIV/0!	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-7</b>	<b>0</b>	<b>-7</b>	<b>#DIV/0!</b>	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>180.017</b>	<b>120.156</b>	<b>59.861</b>	<b>49,8</b>	
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>180.017</b>	<b>120.156</b>	<b>59.861</b>	<b>49,8</b>	
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>89,2</b>	

16/29



106

IL DIRIGENTE F.F.F.

AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Dott. Giulio Schito

Descrizione conto	DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE				
	A CE III Itrimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	A-B Var%	
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
Contributi in c/Esercizio	25.720.830	24.858.247	862.584	3,5	
Proventi e Ricavi diversi	2.950.411	3.138.548	-188.137	6,0	
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	0	1.364	-1.364	-	
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	0	0	0	-	
Costi Capitalizzati	0	0	0	-	
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>28.671.241</b>	<b>27.998.158</b>	<b>673.083</b>	<b>2,4</b>	
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
Acquisti di beni	468.521	389.886	78.635	20,2	
Acquisti di servizi	20.140.845	19.443.406	697.439	3,6	
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	2.068.574	1.964.227	104.348	5,3	
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	17.691.346	17.010.357	680.989	4,0	
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	1.495	3.105	-1.610	51,9	
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	379.430	465.718	-86.288	18,5	
Mantenzione e Riparazione	20.057	34.474	-14.417	41,8	
Godimento di beni di Terzi	61.784	134.546	-72.762	54,1	
Personale del Ruolo Sanitario	4.811.995	4.924.389	-112.393	2,3	
Personale del Ruolo Professionale	0	0	0	-	
Personale del Ruolo Amministrativo	2.334.128	2.211.721	122.407	5,5	
Personale del Ruolo Tecnico	217.558	255.882	-38.324	15,0	
Onci diversi di gestione	11.710	40.998	-29.288	71,4	
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-	
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-	
<i>disponibili</i>	0	0	0	-	
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-	
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-	
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-	
Variazione delle Rimanenze	0	0	0	-	
<i>sanitarie</i>	0	0	0	-	
<i>non sanitarie</i>	0	0	0	-	
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	56.095	24.900	31.196	125,3	
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>28.122.694</b>	<b>27.460.202</b>	<b>662.493</b>	<b>2,4</b>	
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>548.547</b>	<b>537.957</b>	<b>10.590</b>	<b>2,0</b>	
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
Interessi attivi	4	0	4	#DIV/0!	
Altri proventi	0	0	0	-	
Interessi passivi	0	0	0	-	
Altri oneri	0	0	0	-	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>#DIV/0!</b>	
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>					
Rivalutazioni	0	0	0	-	
Svalutazioni	0	0	0	-	
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
Minusvalenze	0	0	0	-	
Plusvalenze	0	0	0	-	
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-	
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	-	
Sopravvenienze e Insussistenze	-19.568	0	-19.568	#DIV/0!	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-19.568</b>	<b>0</b>	<b>-19.568</b>	<b>#DIV/0!</b>	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>528.982</b>	<b>537.957</b>	<b>-8.975</b>	<b>1,7</b>	
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>528.982</b>	<b>537.957</b>	<b>-8.975</b>	<b>1,7</b>	
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>72,6</b>	

107

## DIPART. PER LE DIPEND. TOSSICOL.

Descrizione conto	A		B		A-B	
	CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	Var%		
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>						
Contribut in €/Esercizio	3.023.523	2.884.027	139.496	4,8		
Proventi e Ricavi diversi	17.400	17.473	-73	0,4		
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	0	0	0	-		
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	0	0	0	-		
Costi Capitalizzati	0	0	0	-		
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>3.040.923</b>	<b>2.901.500</b>	<b>139.423</b>	<b>4,8</b>		
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
Acquisti di beni	175.036	151.701	23.335	15,4		
Acquisti di servizi	1.164.398	1.138.648	25.750	2,3		
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	0	0	0	-		
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	968.691	967.922	769	0,1		
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	345	0	345	#DIV/0!		
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	195.362	170.726	24.636	14,4		
Mantenimento e Riparazione	4.168	6.194	-2.027	32,7		
Godimento di beni di Terzi	16.335	19.997	-3.662	18,3		
Personale del Ruolo Sanitario	1.348.310	1.264.492	83.818	6,6		
Personale del Ruolo Professionale	0	0	0	-		
Personale del Ruolo Tecnico	192.571	160.452	32.120	20,0		
Personale del Ruolo Amministrativo	23.496	24.408	-912	3,7		
Oneri diversi di gestione	3.348	22.695	-19.347	85,2		
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-		
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-		
<i>disponibili</i>	0	0	0	-		
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-		
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-		
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-		
Variazione delle Rimanenze	0	0	0	-		
<i>sanitarie</i>	0	0	0	-		
<i>non sanitarie</i>	0	0	0	-		
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	4.307	5.742	-1.435	25,0		
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.931.971</b>	<b>2.794.329</b>	<b>137.642</b>	<b>4,9</b>		
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>108.952</b>	<b>107.171</b>	<b>1.781</b>	<b>1,7</b>		
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>						
Interessi attivi	48	0	48	#DIV/0!		
Altri proventi	0	0	0	-		
Interessi passivi	0	0	0	-		
Altri oneri	0	0	0	-		
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>48</b>	<b>0</b>	<b>48</b>	<b>#DIV/0!</b>		
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>						
Rivalutazioni	0	0	0	-		
Svalutazioni	0	0	0	-		
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>		
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>						
Minusvalenze	0	0	0	-		
Plusvalenze	0	0	0	-		
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-		
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	-		
Sopravvenienze e Insussistenze	-1.558	0	-1.558	#DIV/0!		
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-1.558</b>	<b>0</b>	<b>-1.558</b>	<b>#DIV/0!</b>		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>107.442</b>	<b>107.171</b>	<b>271</b>	<b>0,3</b>		
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>107.442</b>	<b>107.171</b>	<b>271</b>	<b>0,3</b>		
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,0</b>		

18/29

108

Descrizione conto	ASSISTENZA DISTRETTUALE			
	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	A-B Var. %
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
Contributi in €/Esercizio	189.061.521	198.094.965	-9.033.444	4,6
Proventi e Ricavi diversi	-16.580.188	5.602.966	-22.183.154	395,9
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	4.780	3.056	1.724	56,4
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	1.042.257	1.389.950	-347.692	25,0
Costi Capitalizzati	0	0	0	-
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>173.528.371</b>	<b>205.090.937</b>	<b>-31.562.566</b>	<b>15,4</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
Acquisti di beni	22.995.165	18.476.433	4.518.732	24,5
Acquisti di servizi	138.268.305	138.401.420	-133.115	0,1
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	12.473.457	11.850.967	622.490	5,3
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	120.341.545	120.521.342	-179.796	0,1
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	143.681	101.079	42.602	42,1
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	5.309.622	5.928.032	-618.410	10,4
Mantenimento e Riparazione	246.488	421.627	-175.138	41,5
Godimento di beni di Terzi	2.210.399	1.975.763	234.635	11,9
Personale del Ruolo Sanitario	11.674.156	12.792.509	-1.118.353	8,7
Personale del Ruolo Professionale	0	0	0	-
Personale del Ruolo Tecnico	1.073.325	1.383.844	-310.519	22,4
Personale del Ruolo Amministrativo	2.052.586	1.860.483	192.103	10,3
Oneri diversi di gestione	80.809	78.167	2.642	3,4
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-
<i>disponibili</i>	0	0	0	-
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-
Variazione delle Rimanenze	-277.201	0	-277.201	-
<i>sanitarie</i>	-277.339	0	-277.339	-
<i>non sanitarie</i>	137	0	137	-
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	422.722	199.389	223.342	112,0
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>178.746.754</b>	<b>175.589.636</b>	<b>3.157.128</b>	<b>1,8</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-5.218.383</b>	<b>29.501.311</b>	<b>-34.719.694</b>	<b>117,7</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
Interessi attivi	136	0	136	#DIV/0!
Altri proventi	0	0	0	-
Interessi passivi	0	0	0	-
Altri oneri	0	0	0	-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>136</b>	<b>0</b>	<b>136</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>				
Rivalutazioni	0	0	0	-
Svalutazioni	0	0	0	-
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
Minusvalenze	0	0	0	-
Plusvalenze	0	0	0	-
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	-
Sopraavvenienze e Insussistenze	-176.208	0	-176.208	#DIV/0!
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-176.208</b>	<b>0</b>	<b>-176.208</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>-5.394.454</b>	<b>29.501.311</b>	<b>-34.895.766</b>	<b>118,3</b>
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>978.863</b>	<b>1.161.014</b>	<b>-1.82.150</b>	<b>15,7</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-6.373.318</b>	<b>28.340.298</b>	<b>-34.713.615</b>	<b>122,5</b>

Descrizione conto	DSS BRINDISI			
	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	A-B Var. ass.	Var%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
Contributi in c/Esercizio	744.777	692.279	52.498	7,6
Proventi e Ricavi diversi	2.304.347	188.245	2.116.102	1.124,1
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	4.395	994	3.401	342,2
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	534.219	655.074	-120.856	-18,4
Costi Capitalizzati	0	0	0	0,0
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>3.587.738</b>	<b>1.536.592</b>	<b>2.051.146</b>	<b>133,5</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
Acquisti di beni	7.901.441	5.740.663	2.160.778	37,6
Acquisti di servizi	42.456.371	34.623.137	7.833.234	22,6
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	204	0	204	#DIV/0!
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	40.770.659	33.199.643	7.571.016	22,8
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	92.231	74.854	17.377	23,2
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	1.593.277	1.348.641	244.637	18,1
Mantenimento e Riparazione	77.050	133.304	-56.255	-42,2
Godimento di beni di Terzi	507.162	582.523	-75.361	-12,9
Personale del Ruolo Sanitario	3.229.360	3.317.157	-87.796	-2,6
Personale del Ruolo Professionale	0	0	0	0,0
Personale del Ruolo Tecnico	199.711	220.872	-21.161	-9,6
Personale del Ruolo Amministrativo	564.231	415.270	148.962	35,9
Oneri diversi di gestione	42.324	36.254	6.071	16,7
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	0,0
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	0,0
<i>disponibili</i>	0	0	0	0,0
<i>indisponibili</i>	0	0	0	0,0
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	0,0
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	0,0
Variazione delle Rimanenze	-337.600	0	-337.600	#DIV/0!
<i>sanitarie</i>	-337.600	0	-337.600	#DIV/0!
<i>non sanitarie</i>	0	0	0	0,0
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	148.804	87.266	61.538	70,5
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>54.788.855</b>	<b>45.156.446</b>	<b>9.632.409</b>	<b>21,3</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-51.201.117</b>	<b>-43.619.854</b>	<b>-7.581.263</b>	<b>17,4</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
Interessi attivi	8	0	8	#DIV/0!
Altri proventi	0	0	0	0,0
Interessi passivi	0	0	0	0,0
Altri oneri	0	0	0	0,0
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>				
Rivalutazioni	0	0	0	0,0
Svalutazioni	0	0	0	0,0
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
Minusvalenze	0	0	0	0,0
Plusvalenze	0	0	0	0,0
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	0,0
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	0,0
Sopravvenienze e Insussistenze	-126.885	0	-126.885	#DIV/0!
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-126.885</b>	<b>0</b>	<b>-126.885</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>-51.327.994</b>	<b>-43.619.854</b>	<b>-7.708.140</b>	<b>17,7</b>
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>265.322</b>	<b>289.266</b>	<b>-23.945</b>	<b>-8,3</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-51.593.316</b>	<b>-43.909.120</b>	<b>-7.684.196</b>	<b>17,5</b>

20/29



Descrizione conto	DSS FASANO				
	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	A-B Var. ass.	A-B Var%	
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
Contributi in €/Esercizio	351.220	242.950	108.271	44,6	
Proventi e Ricavi diversi	751.341	6.635	744.706	11.224,3	
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	0	0	0	0,0	
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	16.993	46.780	-29.787	-63,7	
Costi Capitalizzati	0	0	0	0,0	
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>1.119.554</b>	<b>296.364</b>	<b>823.190</b>	<b>277,8</b>	
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
Acquisti di beni	3.282.225	2.772.982	509.243	18,4	
Acquisti di servizi	22.862.179	24.622.000	-1.759.820	-7,1	
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	0	865	-865	0,0	
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	21.778.357	23.280.839	-1.511.481	-6,5	
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	730	1.035	-305	-29,5	
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	1.083.092	1.330.261	-247.169	-18,6	
Mantenimento e Riparazione	15.555	75.872	-60.317	-79,5	
Personale di beni di Terzi	461.278	441.117	20.161	4,6	
Personale del Ruolo Sanitario	1.581.607	1.563.968	17.639	1,1	
Personale del Ruolo Professionale	0	0	0	0,0	
Personale del Ruolo Tecnico	110.379	170.137	-59.758	-35,1	
Personale del Ruolo Amministrativo	387.656	413.268	-25.611	-6,2	
Oneri diversi di gestione	10.091	11.642	-1.551	-13,3	
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	0,0	
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	0,0	
<i>disponibili</i>	0	0	0	0,0	
<i>indisponibili</i>	0	0	0	0,0	
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	0,0	
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	0,0	
Variazione delle Rimanenze	0	0	0	0,0	
<i>sanitarie</i>	0	0	0	0,0	
<i>non sanitarie</i>	0	0	0	0,0	
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	79.436	35.228	44.208	125,5	
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>28.790.407</b>	<b>30.106.214</b>	<b>-1.315.806</b>	<b>-4,4</b>	
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-27.670.853</b>	<b>-29.809.849</b>	<b>2.138.996</b>	<b>-7,2</b>	
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
Interessi attivi	0	0	0	0,0	
Altri proventi	0	0	0	0,0	
Interessi passivi	0	0	0	0,0	
Altri oneri	0	0	0	0,0	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>					
Rivalutazioni	0	0	0	0,0	
Svalutazioni	0	0	0	0,0	
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
Minusvalenze	0	0	0	0,0	
Plusvalenze	0	0	0	0,0	
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	0,0	
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	0,0	
Sopravvenienze e Insussistenze	-22.775	0	-22.775	#DIV/0!	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-22.775</b>	<b>0</b>	<b>-22.775</b>	<b>#DIV/0!</b>	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>-27.693.628</b>	<b>-29.809.849</b>	<b>2.116.221</b>	<b>-7,4</b>	
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>130.610</b>	<b>154.538</b>	<b>-23.928</b>	<b>-15,5</b>	
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-27.824.237</b>	<b>-29.964.387</b>	<b>2.140.149</b>	<b>-7,1</b>	

21/29

IL DIRIGENTE F.F.

AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Dott. Guido Schito

Descrizione conto	DSS FRANCAVILLA F.N.A			
	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	A-B Var. ass.	Var %
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
Contributi in c/Esercizio	761.173	525.932	235.240	44,7
Proventi e Ricavi diversi	2.109.742	192.015	1.917.726	998,7
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	159	2.062	-1.903	92,3
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	335.488	487.426	-151.937	31,2
Costi Capitalizzati	0	0	0	-
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>3.206.562</b>	<b>1.207.435</b>	<b>1.999.127</b>	<b>165,6</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
Acquisti di beni	5.109.178	4.180.229	928.949	22,2
Acquisti di servizi	29.702.602	31.508.066	-1.805.465	5,7
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	0	1.172	-1.172	-
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	28.008.607	29.427.163	-1.418.556	4,8
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	648	1.035	-387	37,4
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	1.693.346	2.078.696	-385.350	18,5
Mantenimento e Riparazione	101.704	158.284	-56.580	35,7
Godimento di beni di Terzi	650.520	496.333	154.187	31,1
Personale del Ruolo Sanitario	4.081.656	5.406.890	-1.325.224	24,5
Personale del Ruolo Professionale	0	0	0	-
Personale del Ruolo Tecnico	541.314	689.363	-148.049	21,5
Personale del Ruolo Amministrativo	631.976	605.525	26.451	4,4
Oneri diversi di gestione	22.266	26.208	-3.942	15,0
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-
<i>disponibili</i>	0	0	0	-
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-
Variazione delle Rimanenze	60.399	0	60.399	-
<i>sanitarie</i>	60.262	0	60.262	-
<i>non sanitarie</i>	137	0	137	-
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	86.744	30.240	56.504	186,9
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>40.988.358</b>	<b>43.101.128</b>	<b>-2.112.770</b>	<b>4,9</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-37.781.797</b>	<b>-41.893.693</b>	<b>4.111.897</b>	<b>9,8</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
Interessi attivi	53	0	53	#DIV/0!
Altri proventi	0	0	0	-
Interessi passivi	0	0	0	-
Altri oneri	0	0	0	-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>53</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>				
Rivalutazioni	0	0	0	-
Svalutazioni	0	0	0	-
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
Minusvalenze	0	0	0	-
Plusvalenze	0	0	0	-
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	-
Separavvenienze e Insussistenze	-20.054	0	-20.054	#DIV/0!
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-20.054</b>	<b>0</b>	<b>-20.054</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>-37.801.797</b>	<b>-41.893.693</b>	<b>4.091.896</b>	<b>9,8</b>
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>349.121</b>	<b>466.104</b>	<b>-116.983</b>	<b>25,1</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-38.150.918</b>	<b>-42.359.797</b>	<b>4.208.879</b>	<b>9,9</b>

22/29

112



Descrizione conto	DSS MESAGNE			
	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	A-B Var%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
Contributi in c/Esercizio	547.520	741.097	-193.567	26,1
Proventi e Ricavi diversi	1.355.696	81.383	1.274.314	1.565,8
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	226	0	226	#DIV/0!
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	155.557	200.670	-45.113	22,5
Costi Capitalizzati	0	0	0	-
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.059.009</b>	<b>1.023.149</b>	<b>1.035.860</b>	<b>101,2</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
Acquisti di beni	6.683.915	5.773.400	910.515	15,8
Acquisti di servizi	29.892.088	34.892.552	-5.000.465	14,3
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	1.891	1.025	866	84,5
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	28.900.845	33.699.320	-4.798.474	14,2
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	50.072	24.155	25.917	107,3
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	939.279	1.168.052	-228.773	19,6
Mantenimento e Riparazione	51.248	54.057	-2.809	5,2
Godimento di beni di Terzi	591.438	453.724	137.715	30,4
Personale del Ruolo Sanitario	2.059.936	1.877.175	182.761	9,7
Personale del Ruolo Professionale	0	0	0	-
Personale del Ruolo Tecnico	221.735	286.590	-64.855	22,6
Personale del Ruolo Amministrativo	468.609	426.299	42.310	9,9
Oneri diversi di gestione	5.338	4.064	1.275	31,4
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-
<i>disponibili</i>	0	0	0	-
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-
Variazione delle Rimanenze	0	0	0	-
<i>sanitarie</i>	0	0	0	-
<i>non sanitarie</i>	0	0	0	-
Accantonamenti tipici dell'esercizio	107.738	46.646	61.092	131,0
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>40.082.044</b>	<b>43.814.505</b>	<b>-3.732.461</b>	<b>8,5</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-38.023.035</b>	<b>-42.791.356</b>	<b>4.768.321</b>	<b>11,1</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
Interessi attivi	24	0	24	#DIV/0!
Altri proventi	0	0	0	-
Interessi passivi	0	0	0	-
Altri oneri	0	0	0	-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>24</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>				
Rivalutazioni:	0	0	0	-
Svalutazioni:	0	0	0	-
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
Minusvalenze	0	0	0	-
Plusvalenze	0	0	0	-
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	-
Sopraavvenienze e Inasistenze	-6.494	0	-6.494	#DIV/0!
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-6.494</b>	<b>0</b>	<b>-6.494</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>-38.029.505</b>	<b>-42.791.356</b>	<b>4.761.851</b>	<b>11,1</b>
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>188.131</b>	<b>204.708</b>	<b>-16.578</b>	<b>8,1</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-38.217.635</b>	<b>-42.996.065</b>	<b>4.778.429</b>	<b>11,1</b>

23/29

113

		DIPART. PNEUMO-TISIOLOGICO			
Descrizione conto		A	B	A-B	
VALORE DELLA PRODUZIONE		CE III trimestre 2012	3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	Var%
Contributi in c./Esercizio		509.465	703.069	-193.604	- 27,5
Proventi e Ricavi diversi		283.425	1.380	282.045	20.439,2
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche		0	0	0	-
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie		0	0	0	-
Costi Capitalizzati		0	0	0	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		792.890	704.449	88.441	12,6
COSTI DELLA PRODUZIONE					
Acquisti di beni		18.406	9.160	9.247	101,0
Acquisti di servizi		5.236	2.382	2.853	119,8
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>		0	0	0	-
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>		4.608	0	4.608	#DIV/0!
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>		0	0	0	-
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>		627	2.382	-1.755	- 73,7
Manutenzione e Riparazione		932	109	822	753,4
Godimento di beni di Terzi		0	2.067	-2.067	-
Personale del Ruolo Sanitario		721.596	627.330	94.267	15,0
Personale del Ruolo Professionale		0	0	0	-
Personale del Ruolo Tecnico		186	16.881	-16.695	- 98,9
Personale del Ruolo Amministrativo		114	122	-8	- 6,5
Oneri diversi di gestione		790	0	790	#DIV/0!
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali		0	0	0	-
Ammortamenti dei fabbricati		0	0	0	-
<i>disponibili</i>		0	0	0	-
<i>indisponibili</i>		0	0	0	-
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		0	0	0	-
Svalutazione dei Crediti		0	0	0	-
Variazione delle Rimanenze		0	0	0	-
<i>sanitarie</i>		0	0	0	-
<i>non sanitarie</i>		0	0	0	-
Accantonamenti tipici dell'Esercizio		0	0	0	-
TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE		747.260	658.051	89.209	13,6
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		45.629	46.397	-768	- 1,7
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Interessi attivi		51	0	51	#DIV/0!
Altri proventi		0	0	0	-
Interessi passivi		0	0	0	-
Altri oneri		0	0	0	-
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		51	0	51	#DIV/0!
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE					
Rivalutazioni		0	0	0	-
Svalutazioni		0	0	0	-
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE		0	0	0	-
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
Minusvalenze		0	0	0	-
Plusvalenze		0	0	0	-
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria		0	0	0	-
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche		0	0	0	-
Separavvenienze e Inasistenze		0	0	0	-
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		0	0	0	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)		45.680	46.397	-717	- 1,5
IMPOSTE E TASSE		45.680	46.397	-717	- 1,5
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		0	0	0	#DIV/0!

24/20

114

Descrizione conto	DD.SS.SS. COSTI COMUNI			
	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass. A-B	Var% A-B
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
Contributi in c./Esercizio	186.147.358	195.189.639	-9.042.282	4,6
Proventi e Ricavi diversi	-23.384.739	5.133.309	-28.518.048	555,5
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	0	0	0	-
Partecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	0	0	0	-
Costi Capitalizzati	0	0	0	-
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>162.762.619</b>	<b>200.322.948</b>	<b>-37.560.329</b>	<b>18,7</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
Acquisti di beni	0	0	0	-
Acquisti di servizi	13.349.830	12.753.282	596.548	4,7
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	12.471.362	11.847.905	623.457	5,3
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	878.468	905.378	-26.909	3,0
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	0	0	0	-
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	0	0	0	-
Mantenimento e Riparazione	0	0	0	-
Godimento di beni di Terzi	0	0	0	-
Personale del Ruolo Sanitario	0	0	0	-
Personale del Ruolo Professionale	0	0	0	-
Personale del Ruolo Tecnico	0	0	0	-
Oneri diversi di gestione	0	0	0	-
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	-
<i>disponibili</i>	0	0	0	-
<i>indisponibili</i>	0	0	0	-
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	-
Variazione delle Rimanenze	0	0	0	-
<i>sanitarie</i>	0	0	0	-
<i>non sanitarie</i>	0	0	0	-
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	0	0	0	-
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>13.349.830</b>	<b>12.753.282</b>	<b>596.548</b>	<b>4,7</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>149.412.789</b>	<b>187.569.666</b>	<b>-38.156.877</b>	<b>20,3</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
Interessi attivi	0	0	0	-
Altri proventi	0	0	0	-
Interessi passivi	0	0	0	-
Altri oneri	0	0	0	-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>				
Rivalutazioni	0	0	0	-
Svalutazioni	0	0	0	-
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
Minusvalenze	0	0	0	-
Plusvalenze	0	0	0	-
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	-
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	-
Separavvenienze e Inasistenze	0	0	0	-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>149.412.789</b>	<b>187.569.666</b>	<b>-38.156.877</b>	<b>20,3</b>
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>149.412.789</b>	<b>187.569.666</b>	<b>-38.156.877</b>	<b>20,3</b>

25/29



115

Descrizione conto	ASSISTENZA COLLETTIVA			
	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	A-B Var%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
Contributi in c/Esercizio	20.466.945	20.800.376	-333.431	-1,6
Proventi e Ricavi diversi	913.210	800.655	112.555	14,1
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	4.220	2.563	1.658	64,7
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	0	0	0	0,0
Costi Capitalizzati	0	0	0	0,0
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>21.384.375</b>	<b>21.603.593</b>	<b>-219.218</b>	<b>-1,0</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
Acquisti di beni	1.236.838	2.840.282	-1.603.444	-56,5
Acquisti di servizi	362.760	400.055	-37.295	-9,3
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	118	0	118	#DIV/0!
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	45.123	86.264	-41.141	-47,7
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	178.671	161.152	17.520	10,9
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	138.849	152.640	-13.791	-9,0
Mantenimento e Riparazione	10.520	53.826	-43.306	-80,5
Godimento di beni di Terzi	103.835	171.566	-65.731	-38,3
Personale del Ruolo Sanitario	7.118.233	7.095.306	22.926	0,3
Personale del Ruolo Professionale	0	0	0	0,0
Personale del Ruolo Tecnico	165.438	186.178	-20.740	-11,1
Personale del Ruolo Amministrativo	954.818	936.781	18.038	1,9
Oneri diversi di gestione	803.346	850.075	-46.729	-5,5
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	0,0
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	0,0
<i>disponibili</i>	0	0	0	0,0
<i>indisponibili</i>	0	0	0	0,0
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	0,0
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	0,0
Variazione delle Rimanenze	0	0	0	0,0
<i>sanitarie</i>	0	0	0	0,0
<i>non sanitarie</i>	0	0	0	0,0
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	265.312	0	265.312	#DIV/0!
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>11.023.100</b>	<b>12.534.069</b>	<b>-1.510.969</b>	<b>-12,1</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>10.361.275</b>	<b>9.069.524</b>	<b>1.291.751</b>	<b>14,2</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
Interessi attivi	54	0	54	#DIV/0!
Altri proventi	0	0	0	0,0
Interessi passivi	143	0	143	#DIV/0!
Altri oneri	0	0	0	0,0
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-89</b>	<b>0</b>	<b>-89</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>				
Rivalutazioni	0	0	0	0,0
Svalutazioni	0	0	0	0,0
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
Minusvalenze	0	0	0	0,0
Plusvalenze	0	0	0	0,0
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	0,0
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	0,0
Sopraavvenienze e Insussistenze	-32.148	0	-32.148	#DIV/0!
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-32.148</b>	<b>0</b>	<b>-32.148</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>10.329.038</b>	<b>9.069.524</b>	<b>1.259.514</b>	<b>13,9</b>
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>552.529</b>	<b>574.185</b>	<b>-21.656</b>	<b>-3,8</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>9.776.509</b>	<b>8.495.339</b>	<b>1.281.170</b>	<b>15,1</b>

36/29



116

4	Descrizione conto	DIPARTIMENTO DI PREVENZIONE			
		A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	A-B Var%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
Contributi in c/Esercizio		20.466,945	20.800,376	-333,431	1,6
Proventi e Ricavi diversi		913,210	800,655	112,555	14,1
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche		4.220	2.563	1.658	64,7
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie		0	0	0	-
Costi Capitalizzati		0	0	0	-
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>21.384,375</b>	<b>21.603,595</b>	<b>-219,218</b>	<b>1,0</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
Acquisti di beni		1.236,838	2.840,282	-1.603,444	56,5
Acquisti di servizi		362,760	400,055	-37,295	9,3
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>		118	0	118	#DIV/0!
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>		45,123	86,264	-41,141	47,7
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>		178,671	161,152	17,520	10,9
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>		138,849	152,640	-13,791	9,0
Manutenzione e Riparazione		10,520	53,826	-43,306	80,5
Godimento di beni di Terzi		105,835	171,566	-65,731	38,3
Personale del Ruolo Sanitario		7.118,233	7.095,306	22,926	0,3
Personale del Ruolo Professionale		0	0	0	-
Personale del Ruolo Tecnico		165,438	186,178	-20,740	11,1
Personale del Ruolo Amministrativo		954,818	936,781	18,038	1,9
Oneri diversi di gestione		803,346	850,075	-46,729	5,5
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali		0	0	0	-
Ammortamenti dei fabbricati		0	0	0	-
<i>disponibili</i>		0	0	0	-
<i>indisponibili</i>		0	0	0	-
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		0	0	0	-
Svalutazione dei Crediti		0	0	0	-
Variazione delle Rimanenze		0	0	0	-
<i>sanitarie</i>		0	0	0	-
<i>non sanitarie</i>		0	0	0	-
Accantonamenti tipici dell'Esercizio		265,312	0	265,312	#DIV/0!
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>11.023,100</b>	<b>12.534,069</b>	<b>-1.510,969</b>	<b>12,1</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		<b>10.361,275</b>	<b>9.069,524</b>	<b>1.291,751</b>	<b>14,2</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
Interessi attivi		54	0	54	#DIV/0!
Altri proventi		0	0	0	-
Interessi passivi		143	0	143	#DIV/0!
Altri oneri		0	0	0	-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		<b>-89</b>	<b>0</b>	<b>-89</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>					
Rivalutazioni		0	0	0	-
Svalutazioni		0	0	0	-
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
Minusvalenze		0	0	0	-
Plusvalenze		0	0	0	-
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria		0	0	0	-
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche		0	0	0	-
Sopravvenienze e Insussistenze		-32.148	0	-32.148	#DIV/0!
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		<b>-32.148</b>	<b>0</b>	<b>-32.148</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>		<b>10.329,038</b>	<b>9.069,524</b>	<b>1.259,514</b>	<b>13,9</b>
<b>IMPOSTE E TASSE</b>		<b>552,529</b>	<b>574,185</b>	<b>-21,656</b>	<b>3,8</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>		<b>9.776,509</b>	<b>8.495,339</b>	<b>1.281,170</b>	<b>15,1</b>

27/29

11/17

STRUTTURA CENTRALE E ALTRE				
Descrizione conto	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	A-B Var. ass.	A-B Var%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
Contributi in c./Esercizio	164.557	95.407	69.150	72,5
Proventi e Ricavi diversi	301.493	502.544	-201.051	-40,0
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	1.224	20.982	-19.758	-9,42
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	0	0	0	0,0
Costi Capitalizzati	0	0	0	0,0
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>467.274</b>	<b>618.932</b>	<b>-151.658</b>	<b>-24,5</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
Acquisti di beni	214.593	152.909	61.684	40,3
Acquisti di servizi	9.569.160	8.334.180	1.234.980	14,8
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	1.378	0	1.378	#DIV/0!
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	8.166.385	7.644.321	522.064	6,8
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	31.383	727.48	8.635	38,0
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	1.370.013	667.111	702.903	105,4
Mantenimento e Riparazione	1.288.948	228.067	1.060.881	465,2
Modulamento di beni di Terzi	45.465	83.873	-38.408	-45,8
Personale del Ruolo Sanitario	1.493.124	1.392.579	100.545	7,2
Personale del Ruolo Professionale	212.614	296.664	-84.050	-28,3
Personale del Ruolo Tecnico	944.762	1.018.634	-73.872	-7,3
Personale del Ruolo Amministrativo	3.488.072	3.564.902	-76.830	-2,2
Oneri diversi di gestione	950.333	567.838	382.495	67,4
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	0,0
Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	0,0
<i>disponibili</i>	0	0	0	0,0
<i>indisponibili</i>	0	0	0	0,0
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	0,0
Svalutazione dei Crediti	0	0	0	0,0
Variazione delle Rimanenze	0	0	0	0,0
<i>sanitarie</i>	0	0	0	0,0
<i>non sanitarie</i>	0	0	0	0,0
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	68	0	68	#DIV/0!
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>18.207.139</b>	<b>15.639.646</b>	<b>2.567.494</b>	<b>16,4</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-17.739.865</b>	<b>-15.020.714</b>	<b>-2.719.152</b>	<b>18,1</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
Interessi attivi	21.682	0	21.682	#DIV/0!
Altri proventi	0	0	0	0,0
Interessi passivi	140.858	610	140.248	22,988,2
Altri oneri	0	0	0	0,0
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-119.176</b>	<b>-610</b>	<b>-118.566</b>	<b>19,434,2</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>				
Rivalutazioni	0	0	0	0,0
Svalutazioni	0	0	0	0,0
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
Minusvalenze	0	0	0	0,0
Plusvalenze	0	0	0	0,0
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	0,0
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	0,0
Sopravvenienze e Insussistenze	-69.409	0	-69.409	#DIV/0!
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-69.409</b>	<b>0</b>	<b>-69.409</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>				
IMPOSTE E TASSE	398.937	445.027	-46.090	-10,4
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-18.327.388</b>	<b>-15.466.351</b>	<b>-2.861.037</b>	<b>18,5</b>

28/7/29

Descrizione conto	COSTI COMUNI				
	A CE III trimestre 2012	B 3/4 Bilancio Economico Preventivo 2012	Var. ass.	A-B	Var.%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
Contributi in c./Esercizio	2.806,100	3.417,807	-611,707	-17,9	
Proventi e Ricavi diversi	180,513	80,109	100,404	125,3	
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	149,760	8,471	141,289	1,667,9	
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	0	0	0	0,0	
Costi Capitalizzati	3.765,687	3,661,166	104,521	2,9	
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>6,902,061</b>	<b>7,167,554</b>	<b>-265,493</b>	<b>-3,7</b>	
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
Acquisti di beni	172,132	166,689	5,444	3,3	
Acquisti di servizi	15,534,576	22,169,232	-6,634,656	-29,9	
<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	108	0	108	#DIV/0!	
<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	4,999,917	10,220,538	-5,220,620	-51,1	
<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	0	43,200	-43,200	0,0	
<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	10,534,551	11,905,494	-1,370,943	-11,5	
Mantenzione e Riparazione	6,584,410	5,620,851	963,558	17,1	
Godimento di beni di Terzi	1,103,911	277,336	826,575	298,0	
Personale del Ruolo Sanitario	248,868	1,701,831	-1,452,963	-85,4	
Personale del Ruolo Professionale	22,973	3,087	19,886	644,1	
Personale del Ruolo Tecnico	21,433	115,332	-93,900	-81,4	
Personale del Ruolo Amministrativo	1,231	32,851	-31,619	-96,3	
Oneri diversi di gestione	1,769,249	2,178,871	-409,622	-18,8	
Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	133,000	40,467	92,532	228,7	
Ammortamenti dei fabbricati	3,381,981	3,407,413	-25,431	-0,7	
<i>disponibili</i>	0	0	0	0,0	
<i>indisponibili</i>	3,381,981	3,407,413	-25,431	-0,7	
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4,448,420	3,554,799	893,622	25,1	
Svalutazione dei Crediti	2,869,469	438,399	2,431,070	554,5	
Variazione delle Rimanenze	0	0	0	0,0	
<i>sanitarie</i>	0	0	0	0,0	
<i>non sanitarie</i>	0	0	0	0,0	
Accantonamenti tipici dell'Esercizio	2,675,744	2,042,961	632,783	31,0	
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>38,967,399</b>	<b>41,730,119</b>	<b>-2,782,721</b>	<b>-6,7</b>	
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-32,065,338</b>	<b>-34,582,566</b>	<b>2,517,228</b>	<b>-7,3</b>	
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
Interessi attivi	2,543	75,000	-72,457	-96,6	
Altri proventi	0	0	0	0,0	
Interessi passivi	41,714	863,798	-822,084	-95,2	
Altri oneri	0	0	0	0,0	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-39,170</b>	<b>-788,798</b>	<b>749,628</b>	<b>-95,0</b>	
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>					
Rivalutazioni	0	0	0	0,0	
Svalutazioni	0	0	0	0,0	
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
Minusvalenze	0	0	0	0,0	
Plusvalenze	0	0	0	0,0	
Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	0	0	0	0,0	
Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	0	0	0	0,0	
Sopraavvenienze e Insussistenze	1,316,289	-525,000	1,841,289	-350,7	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>1,316,289</b>	<b>-525,000</b>	<b>1,841,289</b>	<b>-350,7</b>	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>-30,788,219</b>	<b>-35,896,363</b>	<b>5,108,144</b>	<b>-14,2</b>	
<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>770,701</b>	<b>816,591</b>	<b>-45,890</b>	<b>-5,6</b>	
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-31,558,920</b>	<b>-36,712,954</b>	<b>5,154,034</b>	<b>-14,0</b>	

201/20

IL DIRIGENTE F.F.

AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Dott. Giulio Sclito



113