



NOTA INTEGRATIVA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 4

Schema di Bilancio Esercizio 2014
Conto Economico

Decreto Interministeriale 20 marzo 2013

Allegato alla PDEL n. 670 del 28 giugno 2016

| SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i> | Anno 2014 | Anno 2013 | VARIAZIONE 2014-2013 | |
|---|--------------------|--------------------|----------------------|--------------|
| | | | Importo | % |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Contributi in c/esercizio | 498.577.506 | 528.829.199 | -30.251.693 | -5,7% |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 477.859.517 | 514.615.564 | -36.756.047 | -7,1% |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | 20.714.989 | 14.213.635 | 6.501.354 | 45,7% |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | 15.689.462 | 14.183.795 | 1.505.667 | 10,6% |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A. | - | - | - | - |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A. | 2.198.953 | - | 2.198.953 | - |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | - | - | - | - |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | 2.826.575 | 29.840 | 2.796.734 | 9372,3% |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | - | - | - | - |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | 3.000 | - | 3.000 | - |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | - | - | - | - |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | - | - | - | - |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici | - | - | - | - |
| 4) da privati | 3.000 | - | 3.000 | - |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati | - | - | - | - |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | - | - | - | - |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | - | - | - | - |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 26.321.109 | 24.763.983 | 1.557.126 | 6,3% |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | 23.891.527 | 22.574.187 | 1.317.341 | 5,8% |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | 1.843.671 | 1.713.173 | 130.499 | 7,6% |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | 585.910 | 476.624 | 109.286 | 22,9% |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 43.662.423 | 39.062.062 | 4.600.360 | 11,8% |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 5.110.104 | 4.836.710 | 273.394 | 5,7% |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 6.656.722 | 5.955.892 | 700.830 | 11,8% |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | - | - | - |
| 9) Altri ricavi e proventi | 1.116.459 | 899.371 | 217.088 | 24,1% |
| Totale A) | 581.444.323 | 604.347.217 | -22.902.894 | -3,8% |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Acquisti di beni | 145.368.154 | 132.998.853 | 12.369.301 | 9,3% |
| a) Acquisti di beni sanitari | 144.507.262 | 131.648.192 | 12.859.070 | 9,8% |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 860.892 | 1.350.661 | -489.769 | -36,3% |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 186.657.459 | 187.735.877 | -1.078.419 | -0,6% |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | 39.724.597 | 39.842.130 | -117.533 | -0,3% |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | 59.013.744 | 60.036.609 | -1.022.865 | -1,7% |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 15.981.605 | 15.187.861 | 793.744 | 5,2% |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | 10.007.112 | 13.880.031 | -3.872.918 | -27,9% |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | 9.277.100 | 8.714.706 | 562.394 | 6,5% |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | 6.535.655 | 7.003.726 | -468.072 | -6,7% |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 8.482.271 | 7.621.039 | 861.232 | 11,3% |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 4.582.816 | 4.700.910 | -118.094 | -2,5% |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | - | - | - | - |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | 636.313 | 707.916 | -71.603 | -10,1% |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | 6.589.248 | 6.301.044 | 288.204 | 4,6% |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 12.258.676 | 10.652.913 | 1.605.763 | 15,1% |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | 1.114.357 | 1.226.263 | -111.906 | -9,1% |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | 3.400.060 | 3.384.149 | 15.912 | 0,5% |

| SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i> | Anno 2014 | Anno 2013 | VARIAZIONE 2014-2013 | |
|---|--------------------|--------------------|----------------------|----------------|
| | | | Importo | % |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 1.656.609 | 1.175.899 | 480.710 | 40,9% |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 7.397.296 | 7.300.682 | 96.615 | 1,3% |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | - | - | - | - |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 37.843.244 | 36.402.109 | 1.441.135 | 4,0% |
| a) Servizi non sanitari | 36.365.528 | 35.004.963 | 1.360.565 | 3,9% |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 909.066 | 991.595 | -82.530 | -8,3% |
| c) Formazione | 568.651 | 405.551 | 163.100 | 40,2% |
| 4) Manutenzione e riparazione | 5.918.125 | 7.365.573 | -1.447.447 | -19,7% |
| 5) Godimento di beni di terzi | 5.894.770 | 6.372.460 | -477.690 | -7,5% |
| 6) Costi del personale | 199.020.417 | 196.590.349 | 2.430.068 | 1,2% |
| a) Personale dirigente medico | 82.502.631 | 79.512.819 | 2.989.811 | 3,8% |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 8.231.645 | 7.968.049 | 263.596 | 3,3% |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | 73.179.345 | 74.233.730 | -1.054.385 | -1,4% |
| d) Personale dirigente altri ruoli | 1.708.589 | 1.696.428 | 12.161 | 0,7% |
| e) Personale comparto altri ruoli | 33.398.208 | 33.179.322 | 218.885 | 0,7% |
| 7) Oneri diversi di gestione | 1.380.081 | 1.383.016 | -2.935 | -0,2% |
| 8) Ammortamenti | 8.869.354 | 8.009.612 | 859.742 | 10,7% |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 286.577 | 407.582 | -121.005 | -29,7% |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | 4.646.184 | 3.972.735 | 673.449 | 17,0% |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 3.936.593 | 3.629.295 | 307.298 | 8,5% |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 1.512.194 | - | 1.512.194 | - |
| 10) Variazione delle rimanenze | 666.935 | -2.943.701 | 3.610.636 | -122,7% |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | 1.152.888 | -3.260.778 | 4.413.666 | -135,4% |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | -485.953 | 317.077 | -803.030 | -253,3% |
| 11) Accantonamenti | 8.448.073 | 16.120.969 | -7.672.897 | -47,6% |
| a) Accantonamenti per rischi | 4.068.066 | 9.046.102 | -4.978.036 | -55,0% |
| b) Accantonamenti per premio operosità | 480.000 | 475.000 | 5.000 | 1,1% |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | - | - | - | - |
| d) Altri accantonamenti | 3.900.007 | 6.599.867 | -2.699.861 | -40,9% |
| Totale B) | 601.578.806 | 590.035.118 | 11.543.688 | 2,0% |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | -20.134.483 | 14.312.099 | -34.446.582 | -240,7% |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 74.114 | 217 | 73.896 | 33990,9% |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | -1.679.361 | -1.773.787 | 94.426 | -5,3% |
| Totale C) | -1.605.248 | -1.773.570 | 168.322 | -9,5% |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 1) Rivalutazioni | - | - | - | - |
| 2) Svalutazioni | - | - | - | - |
| Totale D) | - | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | |
| 1) Proventi straordinari | 15.023.214 | 13.191.007 | 1.832.207 | 13,9% |
| a) Plusvalenze | - | - | - | - |
| b) Altri proventi straordinari | 15.023.214 | 13.191.007 | 1.832.207 | 13,9% |
| 2) Oneri straordinari | -9.301.418 | -26.683.186 | 17.381.768 | -65,1% |
| a) Minusvalenze | - | -10.815 | 10.815 | -100,0% |
| b) Altri oneri straordinari | -9.301.418 | -26.672.371 | 17.370.953 | -65,1% |
| Totale E) | 5.721.796 | -13.492.179 | 19.213.975 | -142,4% |

| SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i> | Anno 2014 | Anno 2013 | VARIAZIONE 2014-2013 | |
|---|------------------|------------------|----------------------|--------------|
| | | | Importo | % |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | -16.017.935 | -953.650 | -15.064.285 | 1579,6% |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | |
| 1) IRAP | 4.933.153 | 4.236.716 | 696.437 | 16,4% |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | 4.488.686 | 3.862.249 | 626.437 | 16,2% |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 372.612 | 325.282 | 47.330 | 14,6% |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 70.543 | 43.180 | 27.363 | 63,4% |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | 1.312 | 6.005 | -4.693 | -78,2% |
| 2) IRES | 143.107 | 144.222 | -1.115 | -0,8% |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | 10.360 | 159.812 | -149.452 | -93,5% |
| Totale Y) | 5.086.620 | 4.540.749 | 545.870 | 12,0% |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | -21.104.554 | -5.494.399 | -15.610.155 | 284,1% |