



**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	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>498.577.506</b>	<b>528.829.199</b>	<b>-30.251.693</b>	<b>-5,7%</b>
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) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	15.689.462	14.183.795	1.505.667	10,6%
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A.</i>	-	-	-	-
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A.</i>	2.198.953	-	2.198.953	-
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-	-	-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	2.826.575	29.840	2.796.734	9372,3%
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	3.000	-	3.000	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	-	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-	-	-
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	-
4) <i>da privati</i>	3.000	-	3.000	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	-	-	-	-
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	-	-	-	-
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>26.321.109</b>	<b>24.763.983</b>	<b>1.557.126</b>	<b>6,3%</b>
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%
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>43.662.423</b>	<b>39.062.062</b>	<b>4.600.360</b>	<b>11,8%</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>5.110.104</b>	<b>4.836.710</b>	<b>273.394</b>	<b>5,7%</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>6.656.722</b>	<b>5.955.892</b>	<b>700.830</b>	<b>11,8%</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	-	-	-	-
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>1.116.459</b>	<b>899.371</b>	<b>217.088</b>	<b>24,1%</b>
<b>Totale A)</b>	<b>581.444.323</b>	<b>604.347.217</b>	<b>-22.902.894</b>	<b>-3,8%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>145.368.154</b>	<b>132.998.853</b>	<b>12.369.301</b>	<b>9,3%</b>
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%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>186.657.459</b>	<b>187.735.877</b>	<b>-1.078.419</b>	<b>-0,6%</b>
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	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>37.843.244</b>	<b>36.402.109</b>	<b>1.441.135</b>	<b>4,0%</b>
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%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>5.918.125</b>	<b>7.365.573</b>	<b>-1.447.447</b>	<b>-19,7%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>5.894.770</b>	<b>6.372.460</b>	<b>-477.690</b>	<b>-7,5%</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>199.020.417</b>	<b>196.590.349</b>	<b>2.430.068</b>	<b>1,2%</b>
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%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.380.081</b>	<b>1.383.016</b>	<b>-2.935</b>	<b>-0,2%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>8.869.354</b>	<b>8.009.612</b>	<b>859.742</b>	<b>10,7%</b>
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%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>1.512.194</b>	<b>-</b>	<b>1.512.194</b>	<b>-</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>666.935</b>	<b>-2.943.701</b>	<b>3.610.636</b>	<b>-122,7%</b>
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%
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>8.448.073</b>	<b>16.120.969</b>	<b>-7.672.897</b>	<b>-47,6%</b>
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%
<b>Totale B)</b>	<b>601.578.806</b>	<b>590.035.118</b>	<b>11.543.688</b>	<b>2,0%</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-20.134.483</b>	<b>14.312.099</b>	<b>-34.446.582</b>	<b>-240,7%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
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%
<b>Totale C)</b>	<b>-1.605.248</b>	<b>-1.773.570</b>	<b>168.322</b>	<b>-9,5%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
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%
<b>Totale E)</b>	<b>5.721.796</b>	<b>-13.492.179</b>	<b>19.213.975</b>	<b>-142,4%</b>

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014-2013	
			Importo	%
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	-16.017.935	-953.650	-15.064.285	1579,6%
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
<b>1) IRAP</b>	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%
<b>2) IRES</b>	143.107	144.222	-1.115	-0,8%
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	10.360	159.812	-149.452	-93,5%
<b>Totale Y)</b>	<b>5.086.620</b>	<b>4.540.749</b>	<b>545.870</b>	<b>12,0%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	-21.104.554	-5.494.399	-15.610.155	284,1%